



Estado do Rio de Janeiro
Prefeitura Municipal de Paty do Alferes
**FUNDO MUNICIPAL DE APOSENTADORIAS E PENSÕES DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO
MUNICÍPIO DE PATY DO ALFERES – PATY PREVI**

Relatório de Governança Corporativa Exercício de 2020



Estado do Rio de Janeiro
Prefeitura Municipal de Paty do Alferes
FUNDO MUNICIPAL DE APOSENTADORIAS E PENSÕES DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO
MUNICÍPIO DE PATY DO ALFERES – PATY PREVI

1. INTRODUÇÃO

Este relatório foi elaborado com o objetivo de cumprir com as exigências do Ministério da Economia, Secretária de Previdência, para a obtenção da certificação no Programa de Certificação Pró-Gestão (Portaria MPS nº 185/2015, alterada pela Portaria MF nº 577/2017).

O referido programa visa incentivar aos RPPS as melhores práticas de gestão previdenciária. Como consequência desta finalidade, este relatório objetiva consolidar informações de interesse público, relativamente ao PATY PREVI.

2. DADOS DOS SEGURADOS, RECEITAS E DESPESAS:

Está disponibilizado, no Anexo I deste documento, o reporte da Diretoria Administrativa com os fechamentos de 2020 das seguintes informações:

- Quantitativo de servidores aposentados:

Planos	2019	2020
Previdenciário	250	265
Financeiro	0	0

- Quantitativo de servidores pensionistas:

Planos	2019	2020
Previdenciário	59	65
Financeiro	0	0

- Resumo das folhas de pagamentos dos benefícios:

Planos	2019 em R\$	2020 em R\$
Previdenciário	R\$ 7.129.720,51	R\$ 8.383.754,45
Financeiro	R\$ 0,00	R\$ 0,00

- Valor médio do pagamento de benefícios:

Planos	2019 em R\$	2020 em R\$
Previdenciário	R\$ 1.774,88	R\$ 2015,32
Financeiro	R\$ 0,00	R\$ 0,00

- Comparativo de Receitas e Despesas Executadas e Estimadas:

Data-Base	Receita estimada		Receita realizada		Realizada / estimada
	Plano Previdenciário	Variação	Plano Previdenciário	Variação	
dez/18	6.400.923,56		6.709.805,51		104,83%
dez/19	5.933.958,20	92,70%	6.871.447,22	102,41%	115,80%
dez/20	10.045.856,87	169,29%	8.954.789,61	130,32%	89,14%
Média	6.167.440,88		7.512.014,11		121,80 %



Estado do Rio de Janeiro
Prefeitura Municipal de Paty do Alferes
FUNDO MUNICIPAL DE APOSENTADORIAS E PENSÕES DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO
MUNICÍPIO DE PATY DO ALFERES – PATY PREVI

Receita Total			
Data-base	Estimada	Realizada	Realizada / estimada
dez/18	6.400.923,56	6.709.805,51	104,83%
dez/19	5.933.958,20	6.871.447,22	115,80%
dez/20	10.045.856,87	8.954.789,61	89,14%
Média	6.167.440,88	7.512.014,11	121,80 %

Data-base	Despesa estimada		Despesa realizada		Realizada / estimada
	Plano Previdenciário	Variação	Plano Previdenciário	Variação	
dez/18	5.065.493,36		6.100.502,92		120,43 %
dez/19	4.760.278,71	93,97%	7.129.720,51	116,87%	149,78%
dez/20	7.293.585,32	153,22%	8.383.754,45	117,59%	114,95%
Média	5.706.452,46		7.204.659,29		126,25%

Despesas Totais			
Data-base	Estimada	Realizada	Realizada / estimada
dez/18	5.065.493,36	6.100.502,92	120,43%
dez/19	4.760.278,71	7.129.720,51	149,78%
dez/20	7.293.585,32	8.383.754,45	114,95%
Média	5.706.452,46	7.204.659,29	126,25%

Relativamente à evolução registrada no quadro de servidores ativos, aposentados e pensionistas, ao que se associam os respectivos valores totalizados de salários, proventos e as atuarialmente calculadas Provisões Matemáticas de Benefícios Concedidos (PMBC) e a Conceder (PMBaC), o plano de benefícios assim se desenvolveu:



Estado do Rio de Janeiro
Prefeitura Municipal de Paty do Alferes
FUNDO MUNICIPAL DE APOSENTADORIAS E PENSÕES DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO
MUNICÍPIO DE PATY DO ALFERES – PATY PREVI

PLANO PREVIDENCIÁRIO

PLANO PREVIDENCIÁRIO	Quantidade	Valor mensal do salário	Provisão Matemática
Dez/2018			
Fundo de Previdência	105.179.125,01		
Aposentados	192	1.853,39	57.084.067,59
Pensionista	50	1.261,57	11.435.088,37
Total Inativos	242	3.114,96	68.519.155,96
Total Ativos	976	1.836,70	136.835.249,25
Total Geral	1218	4.951,66	205.354.405,21
Dez/2019			
Fundo de Previdência	121.354.540,16		
Aposentados	208	1.855,94	69.530.119,74
Pensionista	56	1.436,81	14.109.101,51
Total Inativos	264	3.292,75	83.639.221,25
Total Ativos	1005	1.958,57	147.891.528,55
Total Geral	1269	5.251,32	231.530.749,80
Dez/2020			
Fundo de Previdência	128.241.078,70		
Aposentados	250	1.701,11	78.780.126,70
Pensionista	59	1.359,66	15.266.279,91
Total Inativos	309	3.060,77	94.046.406,61
Total Ativos	1044	2.040,48	171.117.331,79
Total Geral	1353	5.101,25	265.163.738,40

PLANO PREVIDENCIÁRIO	Variação Fundo	Variação Qtde	Variação Salário	Provisão Matemática
Dez/2018 - Dez/2019				
Fundo de Previdência	1,1537%			
Aposentados		1,0876%	0,00053%	1,2180%
Pensionista		1,12%	1,13%	1,2338%
Total Inativos		1,09%	0,000134%	1,2206%
Total Ativos		1,029%	1,06%	1,080%
Total Geral		1,041%	0,9714%	1,1274%
Dez/2019 - Dez/2020				
Fundo de Previdência	1,05674%			
Aposentados		1,20%	0,9165%	1,133%
Pensionista		1,053%	0,9463%	1,082%
Total Inativos		1,1764%	0,9295%	1,1244%
Total Ativos		1,038%	1,041%	1,1570%
Total Geral		1,06%	0,9714%	1,1452%



Estado do Rio de Janeiro
Prefeitura Municipal de Paty do Alferes
FUNDO MUNICIPAL DE APOSENTADORIAS E PENSÕES DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO
MUNICÍPIO DE PATY DO ALFERES – PATY PREVI

PLANO FINANCEIRO

PLANO FINANCEIRO	Quantidade	Valor mensal do salário	Provisão Matemática
Dez/2018			
Fundo de Previdência		0	
Aposentados	0	0	0
Pensionista	0	0	0
Total Inativos	0	0	0
Total Ativos	0	0	0
Total Geral	0	0	0
Dez/2019			
Fundo de Previdência			
Aposentados	0	0	0
Pensionista	0	0	0
Total Inativos	0	0	0
Total Ativos	0	0	0
Total Geral	0	0	0
Dez/2020			
Fundo de Previdência		0	
Aposentados	0	0	0
Pensionista	0	0	0
Total Inativos	0	0	0
Total Ativos	0	0	0
Total Geral	0	0	0

PLANO FINANCEIRO	Variação Fundo	Variação Qtde	Variação Salário	Provisão Matemática
Dez/2018 - Dez/2019				
Fundo de Previdência		0		
Aposentados		0	0	0
Pensionista		0	0	0
Total Inativos		0	0	0
Total Ativos		0	0	0
Total Geral		0	0	0
Dez/2019 - Dez/2020				
Fundo de Previdência		0		
Aposentados		0	0	0
Pensionista		0	0	0
Total Inativos		0	0	0
Total Ativos		0	0	0
Total Geral		0	0	0



Estado do Rio de Janeiro
Prefeitura Municipal de Paty do Alferes
FUNDO MUNICIPAL DE APOSENTADORIAS E PENSÕES DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO
MUNICÍPIO DE PATY DO ALFERES – PATY PREVI

3. GESTÃO DOS INVESTIMENTOS

Em se tratando de gestão de investimentos, daremos foco às informações:

- ✓ descrição detalhada dos ativos;
- ✓ descrição detalhada dos investimentos;
- ✓ descrição detalhada das aplicações financeiras; e
- ✓ descrição detalhada do fluxo de entrada e saídas dos recursos.

Para tanto, destaca-se que a Política de Investimentos estabelece a estratégia para o cumprimento dos objetivos de PATY PREVI, considerando as perspectivas do cenário econômico. Estabelece ainda o plano de contingência, os parâmetros, as metodologias, os critérios, as modalidades e os limites legais e operacionais, buscando a mais adequada alocação dos ativos, à vista do perfil do passivo no curto, médio e longo prazo, atendendo aos requisitos da Resolução CMN nº 3.922/2010.

De pronto, extrai-se a estratégia elaborada na Política de Investimentos, em comparação com a carteira de investimentos de PATY PREVI em 2020, visando demonstrar o enquadramento da referida carteira em detrimento à estratégia traçada:

ENQUADRAMENTOS – DEZ/2020

Artigos - Renda Fixa	Resolução	Carteira \$	Carteira	Estratégia de Alocação - 2020			GAP Superior
				Inf	Alvo	Sup	
Artigo 7º, Inciso I, Alínea ' b '	100,00%	52.237.324,03	40,80%	20,00%	30,00%	90,00%	62.989.003,04
Artigo 7º, Inciso III, Alínea ' a '	60,00%	0,00	0,00%	0,00%	10,00%	60,00%	76.817.551,38
Artigo 7º, Inciso IV, Alínea ' a '	40,00%	37.152.854,60	29,02%	10,00%	30,00%	40,00%	14.058.846,32
Artigo 7º, Inciso VI, Alínea ' a '	15,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	15,00%	19.204.387,85
Artigo 7º, Inciso VII, Alínea ' b '	5,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	5,00%	6.401.462,62
Artigo 7º, Inciso VII, Alínea ' c '	5,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	5,00%	6.401.462,62
Total Renda Fixa	100,00%	89.390.178,63	69,82%	30,00%	70,00%	215,00%	

Artigos - Renda Variável	Resolução	Carteira \$	Carteira	Estratégia de Alocação - 2020			GAP Superior
				Inf	Alvo	Sup	
Artigo 8º, Inciso II, Alínea ' a '	20,00%	26.328.564,24	20,56%	7,00%	15,00%	20,00%	-722.713,78
Artigo 8º, Inciso III	10,00%	12.310.509,43	9,62%	7,00%	10,00%	10,00%	492.415,80
Artigo 8º, Inciso IV, Alínea ' b '	5,00%	0,00	0,00%	0,00%	5,00%	5,00%	6.401.462,62
Total Renda Variável	30,00%	38.639.073,67	30,18%	14,00%	30,00%	35,00%	

Como é possível notar que houve no fechamento do período de 2020, um desenquadramento no Art. 8º, inciso II, alínea “a”, da Resolução CMN nº 3.922/2010, no que tange a superação do limite máximo estipulado de 20% para o subsegmento.

Ao analisarmos as possíveis causas que acarretariam no desenquadramento, identificamos que no período não houve movimentações de aplicação no subsegmento, vide quadro abaixo:



Estado do Rio de Janeiro
Prefeitura Municipal de Paty do Alferes
FUNDO MUNICIPAL DE APOSENTADORIAS E PENSÕES DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO
MUNICÍPIO DE PATY DO ALFERES – PATY PREVI

Ativos Renda Variável	Saldo Anterior	Aplicações	Resgates	Saldo Atual	Retorno (R\$)	Retorno (%)	(%) Instit	Var - Mês
BB AÇÕES VALOR FIC AÇÕES	6.068.082,15	0,00	0,00	6.718.514,10	650.431,95	10,72%	10,72%	7,54%
GERAÇÃO FIC AÇÕES	2.153.806,47	0,00	0,00	2.335.827,58	182.021,11	8,45%	8,45%	6,13%
CAIXA DIVIDENDOS FIC AÇÕES	1.798.006,09	0,00	0,00	1.935.753,02	137.746,93	7,66%	7,66%	7,35%
CAIXA AÇÕES MULTIGESTOR FIC AÇÕES	7.440.005,67	0,00	0,00	8.008.809,99	568.804,32	7,65%	7,65%	5,83%
CONSTÂNCIA LEGAN BRASIL FIC AÇÕES	2.965.371,66	0,00	0,00	3.176.533,73	211.162,07	7,12%	7,12%	6,35%
CAIXA BRASIL AÇÕES LIVRE QUANTITATIVO FIC AÇÕES	3.900.100,85	0,00	0,00	4.153.125,82	253.024,97	6,49%	6,49%	5,37%
CAIXA ALOCAÇÃO MACRO FIC MULTIMERCADO LP	3.357.538,49	0,00	0,00	3.414.636,40	57.097,91	1,70%	1,70%	0,93%
CAIXA BRASIL ESTRATÉGIA LIVRE FIC MULTIMERCADO LP	4.720.952,45	0,00	0,00	4.781.610,59	60.658,14	1,28%	1,26%	1,39%
BB FI MULTIMERCADO PREVIDENCIÁRIO LP	4.069.498,72	0,00	0,00	4.114.262,44	44.763,72	1,10%	1,10%	0,47%
Total Renda Variável	36.473.362,55	0,00	0,00	38.639.073,67	2.165.711,12	5,94%		4,66%

Agora, chamamos a atenção para o retorno proporcionado pelos fundos de investimentos em ações que compõe o subsegmento. Podemos observar que apenas esses fundos, proporcionaram um retorno de R\$ 2.003.191,35 positivo, ou seja, o desenquadramento ocorreu por valorização dos investimentos.

Segundo a própria Resolução CMN nº 3.922/2010, em seu Art. 22, menciona que não serão considerados como infringência dos limites de aplicações ali estabelecidos, os eventuais desenquadramentos decorrentes de valorização ou desvalorização de ativos financeiros.

Portanto, se conclui que apesar da carteira de investimentos apresentada no quadro acima desenquadramento passivo, o PATY PREVI, buscou o enquadramento da sua carteira de investimentos.

CARTEIRA DE INVESTIMENTOS – DEZ/2020

Produto / Fundo	Resgate	Carência	Saldo	Particip. S/ Total	Cotistas	% S/ PL do Fundo	RESOLUÇÃO - 3.922
BB IDKA 2 TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA PREVID...	D+1	Não há	4.264.530,16	3,33%	922	0,05%	Artigo 7º, Inciso I, Alínea ' b '
BB IMA-B 5 FIC RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO LP	D+1	Não há	6.507.160,20	5,08%	685	0,13%	Artigo 7º, Inciso I, Alínea ' b '
BB IRF-M 1 TÍTULOS PÚBLICOS FIC RENDA FIXA PREVI...	D+0	Não há	1.214.074,26	0,95%	1.225	0,01%	Artigo 7º, Inciso I, Alínea ' b '
BB TÍTULOS PÚBLICOS IPCA I FI RENDA FIXA PREVIDE...	D+0	15/08/2022	1.879.429,80	1,47%	95	0,36%	Artigo 7º, Inciso I, Alínea ' b '
BB TÍTULOS PÚBLICOS IPCA IV FI RENDA FIXA PREVID...	D+0	15/08/2022	2.794.094,38	2,18%	115	0,59%	Artigo 7º, Inciso I, Alínea ' b '
CAIXA BRASIL GESTÃO ESTRATÉGICA FIC RENDA FIXA	D+0	Não há	13.022.576,35	10,17%	885	0,09%	Artigo 7º, Inciso I, Alínea ' b '
CAIXA BRASIL IDKA IPCA 2A TÍTULOS PÚBLICOS FI RE...	D+0	Não há	10.402.090,62	8,12%	1.005	0,10%	Artigo 7º, Inciso I, Alínea ' b '
CAIXA BRASIL IMA-B 5 TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA F...	D+0	Não há	10.339.467,91	8,08%	976	0,05%	Artigo 7º, Inciso I, Alínea ' b '
CAIXA BRASIL IMA-B TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIX...	D+0	Não há	1.285.328,63	1,00%	899	0,02%	Artigo 7º, Inciso I, Alínea ' b '
CAIXA BRASIL IRF-M 1 TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA F...	D+0	Não há	528.571,72	0,41%	1.361	0,00%	Artigo 7º, Inciso I, Alínea ' b '
BB FLUXO FIC RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO	D+0	Não há	26.912,92	0,02%	743	0,00%	Artigo 7º, Inciso IV, Alínea ' a '
BB IMA-B FI RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO	D+1	Não há	14.697.339,03	11,48%	272	1,06%	Artigo 7º, Inciso IV, Alínea ' a '
BRANCO ALOCAÇÃO DINÂMICA FIC RENDA FIXA	D+4	Não há	19.311.741,95	15,08%	196	1,36%	Artigo 7º, Inciso IV, Alínea ' a '
ITAÚ INSTITUCIONAL ALOCAÇÃO DINÂMICA FIC RENDA F...	D+1	Não há	3.116.860,70	2,43%	269	0,08%	Artigo 7º, Inciso IV, Alínea ' a '
BB AÇÕES VALOR FIC AÇÕES	D+33	Não há	6.718.514,10	5,25%	2.098	0,57%	Artigo 8º, Inciso II, Alínea ' a '
CAIXA AÇÕES MULTIGESTOR FIC AÇÕES	D+25	Não há	8.008.809,99	6,26%	2.413	0,77%	Artigo 8º, Inciso II, Alínea ' a '
CAIXA BRASIL AÇÕES LIVRE QUANTITATIVO FIC AÇÕES	D+15	Não há	4.153.125,82	3,24%	68	1,25%	Artigo 8º, Inciso II, Alínea ' a '
CAIXA DIVIDENDOS FIC AÇÕES	D+4	Não há	1.935.753,02	1,51%	5.634	0,59%	Artigo 8º, Inciso II, Alínea ' a '
CONSTÂNCIA LEGAN BRASIL FIC AÇÕES	D+4	Não há	3.176.533,73	2,48%	4.938	1,01%	Artigo 8º, Inciso II, Alínea ' a '
GERAÇÃO FIC AÇÕES	D+4	Não há	2.335.827,58	1,82%	15.477	0,60%	Artigo 8º, Inciso II, Alínea ' a '
Produto / Fundo	Resgate	Carência	Saldo	Particip. S/ Total	Cotistas	% S/ PL do Fundo	RESOLUÇÃO - 3.922
BB FI MULTIMERCADO PREVIDENCIÁRIO LP	D+4	Não há	4.114.262,44	3,21%	193	0,98%	Artigo 8º, Inciso III
CAIXA ALOCAÇÃO MACRO FIC MULTIMERCADO LP	D+4	Não há	3.414.636,40	2,67%	18.848	0,07%	Artigo 8º, Inciso III
CAIXA BRASIL ESTRATÉGIA LIVRE FIC MULTIMERCADO L...	D+15	Não há	4.781.610,59	3,73%	97	0,51%	Artigo 8º, Inciso III
Total para cálculo dos limites da Resolução			128.029.252,30				

Ainda sobre a carteira de investimentos, destaca-se que em dezembro de 2019 o patrimônio líquido do PATY PREVI correspondia a R\$ 121.126.309,86. Já em dezembro de 2020, conforme se identifica na tabela acima, o patrimônio líquido de PATY PREVI chegou ao patamar de R\$ 128.029.252,30, apresentando uma valorização de R\$ 6.902.942,44.



Estado do Rio de Janeiro
Prefeitura Municipal de Paty do Alferes
FUNDO MUNICIPAL DE APOSENTADORIAS E PENSÕES DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO
MUNICÍPIO DE PATY DO ALFERES – PATY PREVI

RETORNO E META ATUARIAL ACUMULADOS NO ANO DE 2020

Mês	Saldo Anterior	Aplicações	Resgates	Saldo no Mês	Retorno	Retorno Acum	Retorno Mês	Retorno Acum	Meta Mês	Meta Acum	Gap Acum	VaR
Janeiro	121.126.309,86	9.303.530,47	9.321.143,77	121.518.811,76	410.115,20	410.115,20	0,34%	0,34%	0,70%	0,70%	48,35%	2,46%
Fevereiro	121.518.811,76	7.186.037,08	7.159.664,22	119.691.343,16	-1.853.841,46	-1.443.726,26	-1,53%	-1,19%	0,65%	1,36%	-87,89%	3,74%
Março	119.691.343,16	5.771.210,21	5.813.940,36	111.236.429,19	-8.412.183,82	-9.855.910,08	-7,03%	-8,14%	0,56%	1,92%	-423,06%	14,92%
Abril	111.236.429,19	1.678.375,69	1.122.246,96	114.376.119,24	2.583.561,32	-7.272.348,76	2,31%	-6,01%	0,13%	2,06%	-292,04%	7,35%
Mai	114.376.119,24	11.708.295,74	11.597.497,21	117.531.724,78	3.044.807,01	-4.227.541,75	2,66%	-3,51%	0,06%	2,12%	-165,47%	4,49%
Junho	117.531.724,78	2.754.808,82	3.152.543,83	120.344.261,72	3.210.271,95	-1.017.269,80	2,73%	-0,88%	0,73%	2,87%	-30,63%	3,64%
Julho	120.344.261,72	3.972.039,94	4.375.629,36	123.461.325,46	3.520.653,16	2.503.383,36	2,93%	2,02%	0,87%	3,77%	53,69%	2,78%
Agosto	123.461.325,46	2.748.024,44	2.578.782,16	122.386.756,91	-1.243.810,83	1.259.572,53	-1,01%	1,00%	0,71%	4,50%	22,11%	2,69%
Setembro	122.386.756,91	375.486,11	912.554,51	120.123.361,17	-1.726.327,34	-466.754,81	-1,41%	-0,43%	1,11%	5,66%	-7,59%	3,55%
Outubro	120.123.361,17	369.201,85	692.908,53	119.791.951,60	-7.702,89	-474.457,70	-0,01%	-0,44%	1,33%	7,07%	-6,17%	3,30%
Novembro	119.791.951,60	6.641.640,93	6.442.398,91	124.226.570,53	4.235.376,91	3.760.919,21	3,53%	3,08%	1,34%	8,50%	36,22%	2,93%
Dezembro	124.226.570,53	902.395,94	1.217.140,58	128.029.252,30	4.117.426,41	7.878.345,62	3,31%	6,50%	1,85%	10,50%	61,84%	2,09%

Nota-se que ao longo do exercício de 2020 a rentabilidade da carteira de PATY PREVI não conseguiu cumprir a sua meta de rentabilidade, visto que no mesmo ano, com o advindo da pandemia, o mercado apresentou grande volatilidade, trazendo uma grande oscilação no resultado da carteira de investimentos.

Os fluxos de entrada e saída para o exercício de 2020, correspondem o montante de:

- R\$ 53.411.047,22 em APLICAÇÕES;
- R\$ 54.386.450,40 em RESGATES.

4. APROVAÇÃO

Paty do Alferes, 10 de setembro de 2021.

Jaqueline da Silva Lustosa
Membro da Diretoria Executiva

Carlos Midosi da Rocha
Membro da Diretoria Executiva

Michel de Souza Assunção Brinco
Membro da Diretoria Executiva

Lilia Ruffo Torres
Membro da Diretoria Executiva

Carlos Gustavo Pereira Braga
Membro da Diretoria Executiva

Leonardo Costa dos Santos
Membro da Diretoria Executiva



Estado do Rio de Janeiro
Prefeitura Municipal de Paty do Alferes
**FUNDO MUNICIPAL DE APOSENTADORIAS E PENSÕES DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO
MUNICÍPIO DE PATY DO ALFERES – PATY PREVI**

ANEXO I

BENEFÍCIOS PAGOS 2020	APOSENTADORIAS	PENSÃO
JANEIRO	517.525,80	77.352,98
FEVEREIRO	523.558,82	77.805,73
MARÇO	558.283,89	80.884,16
ABRIL	560.878,83	80.683,05
MAIO	565.696,37	82.862,58
JUNHO	565.428,24	82.975,64
JULHO	569.281,35	79.939,99
AGOSTO	576.426,29	85.152,39
SETEMBRO	571.908,11	86.303,77
OUTUBRO	575.148,35	86.303,77
NOVEMBRO	578.181,00	86.303,77
DEZEMBRO	1.146.839,39	168.030,18
TOTAIS	7.309.156,44	1.074.598,01
QUANTIDADE DE BENEFÍCIOS	265	65



Estado do Rio de Janeiro
Prefeitura Municipal de Paty do Alferes
FUNDO MUNICIPAL DE APOSENTADORIAS E PENSÕES DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO
MUNICÍPIO DE PATY DO ALFERES – PATY PREVI

BALANÇO ATUARIAL				
Codigo	Descrição	AVALIAÇÃO ELABORADA COM BASE NO CUSTEIO NORMAL DE EQUILÍBRIO, APURADO NA DATA FISCAL DA AVALIAÇÃO		
		Valores Geração Atual	Valores Geração Futura	Consolidação Geração Atual e Gerações Futuras
ATIVOS GARANTIDORES DOS COMPROMISSOS DO PLANO DE BENEFÍCIOS				
	Aplicações em Segmento de Renda Fixa - RPPS	128.241.678,79		128.241.678,79
	Aplicações em Segmento de Renda Variável - RPPS	88.390.176,63		88.390.176,63
	Aplicações em Segmento Imobiliário - RPPS	38.639.673,67		38.639.673,67
	Aplicações em Enquadramento - RPPS	0,00		0,00
	Títulos e Valores não Sujeitos ao Enquadramento - RPPS	0,00		0,00
	Demais Bens e Ativos	0,00		0,00
	Valor Atual dos Parcelamentos de Débitos Previdenciários	211.835,40		211.835,40
	Demais Débitos a Receber em Parcelas	0,00		0,00
PROVISÃO MATEMÁTICA DO PLANO DE BENEFÍCIOS				
PROVISÃO MATEMÁTICA DOS BENEFÍCIOS CONCEDIDOS				
VALOR ATUAL DOS BENEFÍCIOS FUTUROS - ENCARGOS DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS				
	Benefícios Concedidos - Encargos - Aposentadorias Normais	22.423.714,59		22.423.714,59
	Benefícios Concedidos - Encargos - Aposentadorias Especiais de Professores	0,00		0,00
	Benefícios Concedidos - Encargos - Outras Aposentadorias Especiais	0,00		0,00
	Benefícios Concedidos - Encargos - Aposentadorias por Invalidez	7.157.434,28		7.157.434,28
	Benefícios Concedidos - Encargos - Pensões a Conceder a Dependentes Vinculados a Aposentadorias Normais (Reversão)	6.281.852,60		6.281.852,60
	Benefícios Concedidos - Encargos - Pensões a Conceder a Dependentes Vinculados a Aposentadorias Especiais de Professores (Reversão)	0,00		0,00
	Benefícios Concedidos - Encargos - Pensões a Conceder a Dependentes Vinculados a Outras Aposentadorias Especiais (Reversão)	0,00		0,00
	Benefícios Concedidos - Encargos - Pensões a Conceder a Dependentes Vinculados a Aposentadorias por Invalidez (Reversão)	2.574.462,39		2.574.462,39
	Benefícios Concedidos - Encargos - Pensões Concedidas Por Morte	6.409.944,31		6.409.944,31
	Benefícios Concedidos - Encargos - Outros Benefícios e Auxílios	0,00		0,00
H VALOR ATUAL DAS CONTRIBUIÇÕES FUTURAS - BENEFÍCIOS CONCEDIDOS				
	H Benefícios Concedidos - Contribuições Futuras dos Aposentados - Aposentadorias Normais	126.448,24		126.448,24
	H Benefícios Concedidos - Contribuições Futuras dos Aposentados - Aposentadorias Especiais de Professores	0,00		0,00
	H Benefícios Concedidos - Contribuições Futuras dos Aposentados - Outras Aposentadorias Especiais	0,00		0,00
	H Benefícios Concedidos - Contribuições Futuras dos Aposentados - Aposentadorias por Invalidez	0,00		0,00
	H Benefícios Concedidos - Contribuições Futuras dos Pensionistas - Pensões Concedidas a Dependentes Vinculados a Aposentadorias Normais (Reversão)	0,00		0,00
	H Benefícios Concedidos - Contribuições Futuras dos Pensionistas - Pensões Concedidas a Dependentes Vinculados a Aposentadorias Especiais de Professores	0,00		0,00
	H Benefícios Concedidos - Contribuições Futuras dos Pensionistas - Pensões Concedidas a Dependentes Vinculados a Outras Aposentadorias Especiais (Reversão)	0,00		0,00
	H Benefícios Concedidos - Contribuições Futuras dos Pensionistas - Pensões Concedidas a Dependentes Vinculados a Aposentadorias por Invalidez (Reversão)	0,00		0,00
	H Benefícios Concedidos - Contribuições Futuras dos Pensionistas - Pensões a Conceder a Dependentes Vinculados a Aposentadorias por Invalidez (Reversão)	0,00		0,00
	H Benefícios Concedidos - Contribuições Futuras dos Pensionistas - Pensões Concedidas Por Morte	0,00		0,00
	H Benefícios Concedidos - Contribuições Futuras dos Segurados - Outros Benefícios e Auxílios	0,00		0,00
PROVISÃO MATEMÁTICA DOS BENEFÍCIOS A CONCEDER				
VALOR ATUAL DOS BENEFÍCIOS FUTUROS - ENCARGOS DE BENEFÍCIOS A CONCEDER				
	Benefícios a Conceder - Encargos - Aposentadorias Normais	171.117.339,79	0,00	171.117.339,79
	Benefícios a Conceder - Encargos - Aposentadorias Especiais de Professores	87.131.966,60	0,00	87.131.966,60
	Benefícios a Conceder - Encargos - Outras Aposentadorias Especiais	38.959.574,98	0,00	38.959.574,98
	Benefícios a Conceder - Encargos - Aposentadorias por Invalidez	10.457.440,27	0,00	10.457.440,27
	Benefícios a Conceder - Encargos - Aposentadorias por Invalidez de Servidores	6.941.173,29	0,00	6.941.173,29
	Benefícios a Conceder - Encargos - Pensões a Conceder a Dependentes Vinculados a Futuras Aposentadorias Normais (Reversão)	7.779.552,53	0,00	7.779.552,53
	Benefícios a Conceder - Encargos - Pensões a Conceder a Dependentes Vinculados a Futuras Aposentadorias Especiais de Professores (Reversão)	2.987.100,64	0,00	2.987.100,64
	Benefícios a Conceder - Encargos - Pensões a Conceder a Dependentes Vinculados a Futuras Outras Aposentadorias Especiais (Reversão)	0,00	0,00	0,00
	Benefícios a Conceder - Encargos - Pensões a Conceder a Dependentes Vinculados a Servidores na Invalidez de Aposentadorias (Reversão)	923.368,09	0,00	923.368,09
	Benefícios a Conceder - Encargos - Pensões a Conceder a Dependentes Vinculados a Futuras Aposentadorias por Invalidez (Reversão)	2.747.190,47	0,00	2.747.190,47
	Benefícios a Conceder - Encargos - Pensões Por Morte de Servidores	13.190.024,82	0,00	13.190.024,82
	Benefícios a Conceder - Encargos - Outros Benefícios e Auxílios	0,00	0,00	0,00
H VALOR ATUAL DAS CONTRIBUIÇÕES FUTURAS - BENEFÍCIOS A CONCEDER				
	H Benefícios a Conceder - Contribuições Futuras dos Aposentados - Aposentadorias Normais	79.545.329,54	0,00	79.545.329,54
	H Benefícios a Conceder - Contribuições Futuras dos Aposentados - Aposentadorias Especiais de Professores	0,00	0,00	0,00
	H Benefícios a Conceder - Contribuições Futuras dos Aposentados - Outras Aposentadorias Especiais	0,00	0,00	0,00
	H Benefícios a Conceder - Contribuições Futuras dos Aposentados - Aposentadorias por Invalidez	0,00	0,00	0,00
	H Benefícios a Conceder - Contribuições Futuras dos Aposentados - Aposentadorias por Invalidez de Servidores	0,00	0,00	0,00
	H Benefícios a Conceder - Contribuições Futuras dos Pensionistas - Pensões a Conceder a Dependentes Vinculados a Aposentadorias Normais (Reversão)	0,00	0,00	0,00
	H Benefícios a Conceder - Contribuições Futuras dos Pensionistas - Pensões a Conceder a Dependentes Vinculados a Aposentadorias Especiais de Professores	0,00	0,00	0,00
	H Benefícios a Conceder - Contribuições Futuras dos Pensionistas - Pensões a Conceder a Dependentes Vinculados a Outras Aposentadorias Especiais (Reversão)	0,00	0,00	0,00
	H Benefícios a Conceder - Contribuições Futuras dos Pensionistas - Pensões a Conceder a Dependentes Vinculados a Servidores na Invalidez de Aposentadorias	0,00	0,00	0,00
	H Benefícios a Conceder - Contribuições Futuras dos Pensionistas - Pensões a Conceder a Dependentes Vinculados a Aposentadorias por Invalidez (Reversão)	0,00	0,00	0,00
	H Benefícios a Conceder - Contribuições Futuras dos Pensionistas - Pensões Por Morte de Servidores	0,00	0,00	0,00
	H Benefícios a Conceder - Contribuições Futuras dos Segurados - Outros Benefícios e Auxílios	0,00	0,00	0,00
	H Benefícios a Conceder - Contribuições Futuras de Servidores - Aposentadorias Normais	30.162.477,20	0,00	30.162.477,20
	H Benefícios a Conceder - Contribuições Futuras de Servidores - Aposentadorias Especiais de Professores	9.928.086,53	0,00	9.928.086,53
	H Benefícios a Conceder - Contribuições Futuras de Servidores - Outras Aposentadorias Especiais	0,00	0,00	0,00
	H Benefícios a Conceder - Contribuições Futuras de Servidores - Aposentadorias por Invalidez de Servidores	2.131.458,47	0,00	2.131.458,47
	H Benefícios a Conceder - Contribuições Futuras de Servidores - Pensões a Conceder a Dependentes Vinculados a Aposentadorias Normais (Reversão)	1.764.635,61	0,00	1.764.635,61
	H Benefícios a Conceder - Contribuições Futuras de Servidores - Pensões a Conceder a Dependentes Vinculados a Aposentadorias Especiais de Professores	760.567,37	0,00	760.567,37
	H Benefícios a Conceder - Contribuições Futuras de Servidores - Pensões a Conceder a Dependentes Vinculados a Outras Aposentadorias Especiais (Reversão)	0,00	0,00	0,00
	H Benefícios a Conceder - Contribuições Futuras de Servidores - Pensões a Conceder a Dependentes Vinculados a Aposentadorias por Invalidez (Reversão)	871.661,81	0,00	871.661,81
	H Benefícios a Conceder - Contribuições Futuras de Servidores - Pensões Por Morte de Servidores	4.123.765,77	0,00	4.123.765,77
	H Benefícios a Conceder - Contribuições Futuras de Servidores - Outros Benefícios e Auxílios	0,00	0,00	0,00
	H Benefícios a Conceder - Contribuições Futuras do Ente Público - Aposentadorias Normais	30.162.477,20	0,00	30.162.477,20
	H Benefícios a Conceder - Contribuições Futuras do Ente Público - Aposentadorias Especiais de Professores	9.928.086,53	0,00	9.928.086,53
	H Benefícios a Conceder - Contribuições Futuras do Ente Público - Outras Aposentadorias Especiais	0,00	0,00	0,00
	H Benefícios a Conceder - Contribuições Futuras do Ente Público - Aposentadorias por Invalidez de Servidores	2.131.458,47	0,00	2.131.458,47
	H Benefícios a Conceder - Contribuições Futuras do Ente Público - Pensões a Conceder a Dependentes Vinculados a Aposentadorias Normais (Reversão)	1.764.635,61	0,00	1.764.635,61
	H Benefícios a Conceder - Contribuições Futuras do Ente Público - Pensões a Conceder a Dependentes Vinculados a Aposentadorias Especiais de Professores	760.567,37	0,00	760.567,37
	H Benefícios a Conceder - Contribuições Futuras do Ente Público - Pensões a Conceder a Dependentes Vinculados a Outras Aposentadorias Especiais (Reversão)	0,00	0,00	0,00
	H Benefícios a Conceder - Contribuições Futuras do Ente Público - Pensões a Conceder a Dependentes Vinculados a Aposentadorias por Invalidez (Reversão)	871.661,81	0,00	871.661,81
	H Benefícios a Conceder - Contribuições Futuras do Ente Público - Pensões Por Morte de Servidores	4.123.765,77	0,00	4.123.765,77
	H Benefícios a Conceder - Contribuições Futuras do Ente Público - Outros Benefícios e Auxílios	0,00	0,00	0,00
AJUSTE DA PROVISÃO MATEMÁTICA DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS E A CONCEDER REFERENTE À COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA				
	Valor Atual da Compensação Previdenciária a Pagar - Benefícios Concedidos	18.894.456,30	0,00	18.894.456,30
	H Valor Atual da Compensação Previdenciária a Receber - Benefícios Concedidos	0,00	0,00	0,00
	Valor Atual da Compensação Previdenciária a Pagar - Benefícios Concedidos	0,00	0,00	0,00
	H Valor Atual da Compensação Previdenciária a Receber - Benefícios Concedidos	18.894.456,30	0,00	18.894.456,30
RESULTADO ATUARIAL				
	Déficit Atuarial	76.108.194,66	0,00	76.108.194,66
	Equilíbrio Atuarial	0,00	0,00	0,00
	Superávit Atuarial	0,00	0,00	0,00
	Reserva de Contingências (até 25% dos Compromissos)	76.108.194,66	0,00	76.108.194,66
	Reserva para revisão do plano de custeio (acima 25% dos Compromissos)	47.632.787,81		47.632.787,81
EQUILIBRAMENTO DO DÉFICIT ATUARIAL				
	H Valor Atual do Plano de Amortização do Déficit Atuarial estabelecido em lei - Partes Contribuições Vigentes	-42.832.837,86		-42.832.837,86
	H Valor Atual do Plano de Amortização do Déficit Atuarial estabelecido em lei - Por Ajuste das Contribuições Vigentes	0,00		0,00
	H Valor Atual da Cobertura da Inadimplência Financeira - Planos Financeiros	0,00		0,00
FUNDOS CONSTITUÍDOS				
	Fundo Garantidor de Aposentadorias por Invalidez de Servidor Estabelecido em Regime de Reparação de Cópia de Cobertura	0,00	0,00	0,00
	Fundo Garantidor de Pensão de Servidor Estabelecido em Regime de Reparação de Cópia de Cobertura	0,00	0,00	0,00
	Fundo Garantidor de Benefícios Estabelecidos em Regime de Reparação Simples	0,00	0,00	0,00
	Fundo de Decisão de Riscos dos Benefícios Estabelecidos em Regime de Capitalização	0,00	0,00	0,00
	Fundo de Decisão de Riscos dos Benefícios Estabelecidos em Regime de Reparação de Cópia de Cobertura	0,00	0,00	0,00
	Fundo de Decisão de Riscos dos Benefícios Estabelecidos em Regime de Reparação Simples	0,00	0,00	0,00
	Fundo Administrativo	0,00	0,00	0,00
Base de Cálculo da Contribuição				
	Valor Atual das Remunerações Futuras	284.098.462,83	0,00	284.098.462,83
		173.532.228,87	0,00	173.532.228,87