



Estado do Rio de Janeiro  
Município de Macaé  
Instituto de Previdência Social  
Comissão Pró-Gestão



## RELATÓRIO DE GOVERNANÇA CORPORATIVA

### MACAEPREV



**ANO BASE: 2021**



## Índice de Ilustrações

<b>DIRFIN 1 - Dados dos Segurados.</b>	12
<b>DIRFIN 2 - Dados dos segurados, receitas e despesas</b>	13
<b>DIRFIN 3 - Demonstrativo Consolidado da Folha de Pagamentos dos Segurados.</b>	14
<b>DIRFIN 4 - Demonstrativo da Arrecadação das Contribuições Regulares (Servidores e Patronal) devidas e efetivamente arrecadadas pelo RPPS – Consolidado.</b>	15
<b>DIRFIN 5 - Quantitativo de servidores ativos da Autarquia e de aposentados e pensionistas de todos os Poderes.</b>	15
<b>DIRFIN 6 - Resumo das Folhas de Pagamentos – Pensionistas</b>	16
<b>DIRFIN 7 - Resumo das Folhas de Pagamento - Ativos.</b>	17
<b>DIRFIN 8 - Resumo das Folhas de Pagamento - Aposentados.</b>	19
<b>DIRFIN 9 - Resumo das Folhas de Pagamento dos beneficiários de todos os Poderes (em R\$ milhões)</b>	20
<b>DIRFIN 10 - Evolução da Folha de pagamento dos beneficiários de todos os poderes</b>	21
<b>DIRFIN 11 - Evolução da folha de pagamento dos beneficiários de todos os Poderes</b>	21
<b>ATUARIAL 1 - Tábua Biométrica – IBGE 2018</b>	23
<b>ATUARIAL 2 - Custos normais totais e alíquotas de custeio normal, calculadas por regime financeiro e custeio administrativo.</b>	24
<b>ATUARIAL 3 - Evolução dos Custos normais totais e alíquotas de custeio normal, calculadas por regime financeiro e custeio administrativo</b>	24
<b>ATUARIAL 4 - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)</b>	25
<b>ATUARIAL 5 - Fundo em Capitalização (Plano Financeiro)</b>	26
<b>ATUARIAL 6 - Resultado Atuariais – Comparativo 2019 a 2021 – Plano Previdenciário</b>	28
<b>ATUARIAL 7 - Resultado Atuarial – Comparativo 2019 a 2021 – Plano Previdenciário.</b>	28
<b>ATUARIAL 8 - Alíquotas de custeio normal definidas nas avaliações atuariais</b>	29
<b>ORÇAMENTO 1 - Gestão Orçamentária</b>	30
<b>ORÇAMENTO 2 - Orçamento da Receita – 2021</b>	31
<b>ORÇAMENTO 3 - Orçamento da Despesa 2021</b>	31
<b>ORÇAMENTO 4 - Resultado Orçamentário</b>	32
<b>ORÇAMENTO 5 - Taxa de Administração</b>	32
<b>ORÇAMENTO 6 - Despesas Administrativas</b>	33
<b>ORÇAMENTO 7 - Manutenção dos Serviços Administrativos</b>	33
<b>ORÇAMENTO 8 - Relação Receita x Despesa</b>	34
<b>ORÇAMENTO 9 - Movimentação Financeira 2021</b>	34
<b>ORÇAMENTO 10 - Conciliação Bancária</b>	35
<b>ORÇAMENTO 11 - Balanço Patrimonial</b>	36
<b>ORÇAMENTO 12 - Demonstração das Variações Patrimoniais</b>	37
<b>ORÇAMENTO 13 - Demonstração da Dívida Flutuante</b>	37
<b>ORÇAMENTO 14 - Demonstração da Dívida Fundada</b>	38
<b>INVEST 1 - Histórico de Rentabilidade 2021.</b>	41
<b>INVEST 2 - Carteira x Meta Atuarial.</b>	41
<b>INVEST 3 - Rentabilidade dos Indicadores e da Carteira.</b>	42
<b>INVEST 4 - Aderência da Carteira em Relação à Resolução 3.922/2010 e à PAI 2021.</b>	43
<b>INVEST 5 - Representação Gráfica da Distribuição da Carteira entre os Artigos da Resolução 3.922/2010</b>	44



Estado do Rio de Janeiro  
Município de Macaé  
Instituto de Previdência Social  
Comissão Pró-Gestão



<b>INVEST 6 - Distribuição da Carteira por Índices de Referência.</b>	45
<b>INVEST 7 - Representação Gráfica da Distribuição da Carteira por Índices de Referência.</b>	46
<b>INVEST 8 - Distribuição da Carteira por Instituição Financeira.</b>	46
<b>INVEST 9 - Representação Gráfica da Distribuição da Carteira por Instituição Financeira.</b>	47
<b>INVEST 10 - Movimentações de Mês de Janeiro.</b>	47
<b>INVEST 11 - Movimentações de Mês de Fevereiro</b>	48
<b>INVEST 12 - Movimentações de Mês de Março</b>	48
<b>INVEST 13 - Movimentações de Mês de Abril</b>	49
<b>INVEST 14 - Movimentações de Mês de Maio.</b>	49
<b>INVEST 15 - Movimentações de Mês de Junho.</b>	50
<b>INVEST 16 - Movimentações de Mês de Julho</b>	51
<b>INVEST 17 - Movimentações de Mês de Agosto.</b>	52
<b>INVEST 18 - Movimentações de Mês de Setembro.</b>	53
<b>INVEST 19 - Movimentações de Mês de Outubro.</b>	54
<b>INVEST 20 - Movimentações de Mês de Novembro.</b>	54
<b>INVEST 21 - Movimentações de Mês de Dezembro.</b>	55
<b>INVEST 22 - FI Referenciado com 100% em Títulos Públicos.</b>	56
<b>INVEST 23 - 60% em FI Referenciados, Condomínio em Aberto.</b>	57
<b>INVEST 24 - 40% FI em Renda Fixa.</b>	57
<b>INVEST 25 - 30% FI Ações, Referenciados Condomínio Aberto.</b>	58
<b>INVEST 26 - 30% FI Ações em Índices, Referenciado.</b>	58
<b>INVEST 27 - 20% FI Ações.</b>	59
<b>INVEST 28 - 10% FI Multimercado, Condomínio Aberto.</b>	59
<b>INVEST 29 - FI em Ações BDR Nível I.</b>	60
<b>INVEST 30 - Distribuição da Carteira por Índices de Referência – Taxa de Administração.</b>	60
<b>INVEST 31 - Representação Gráfica da Distribuição da Carteira por Índices de Referência.</b>	61
<b>INVEST 32 - Distribuição Por Instituição Financeira.</b>	61
<b>INVEST 33 - Representação Gráfica da Distribuição por Instituição Financeira.</b>	61
<b>INVEST 34 - Distribuição da Carteira por Índices de Referência.</b>	62
<b>INVEST 35 - Representação Gráfica da Distribuição da Carteira por Índices de Referência.</b>	62
<b>INVEST 36 - Distribuição Por Instituição Financeira.</b>	63
<b>INVEST 37 - Representação Gráfica da Distribuição por Instituição Financeira.</b>	63



## Sumário

1.	INTRODUÇÃO .....	6
1.1.	ESTRUTURA .....	6
1.2.	MISSÃO .....	9
1.3.	VISÃO .....	9
2.	RELAÇÃO DOS RESPONSÁVEIS.....	9
3.	DADOS DOS SEGURADOS, RECEITAS E DESPESAS .....	12
3.1.	QUANTITATIVO DE SERVIDORES ATIVOS, APOSENTADOS E PENSIONISTAS – ENTE FEDERATIVO .....	13
3.2.	QUANTITATIVO DE SERVIDORES ATIVOS, APOSENTADOS E PENSIONISTAS – UG.....	15
3.3.	RESUMO DAS FOLHAS DE PAGAMENTO .....	16
3.3.1.	Pensionistas.....	16
3.3.2.	Ativos.....	17
3.3.3.	Aposentados.....	19
3.4.	RESUMO DAS FOLHAS DE PAGAMENTO – ESTATÍSTICA .....	20
3.4.1.	Evolução da Folha de Pagamento dos Beneficiários de todos os poderes .....	21
4.	EVOLUÇÃO DA SITUAÇÃO ATUARIAL .....	22
4.1.	AVALIAÇÃO ATUARIAL.....	22
4.2.	TÁBUA DE MORTALIDADE .....	23
4.3.	CUSTO PREVIDENCIÁRIO TOTAL.....	24
4.4.	ESTATÍSTICAS E BASE DE DADOS – COMPARATIVO 2019 A 2021 – PLANO PREVIDENCIÁRIO. 25	
4.5.	ESTATÍSTICAS E BASE DE DADOS – COMPARATIVO 2019 A 2021 – PLANO FINANCEIRO .....	26
4.6.	RESULTADO ATUARIAL .....	27
5.	RESULTADOS ATUARIAIS – COMPARATIVO 2019 A 2021 – PLANO PREVIDENCIÁRIO.....	28



**Estado do Rio de Janeiro  
Município de Macaé  
Instituto de Previdência Social  
Comissão Pró-Gestão**



6.	GESTÃO ORÇAMENTÁRIA.....	30
6.1.	GESTÃO ORÇAMENTÁRIA (RECEITA X DESPESA).....	30
6.1.1.	Receita.....	30
6.1.2.	Despesa.....	31
6.1.3.	Resultado Orçamentário.....	31
6.2.	GESTÃO ADMINISTRATIVO-FINANCEIRA-PATRIMONIAL.....	32
6.2.1.	Taxa de Administração.....	32
6.2.2.	Movimentação Financeira.....	34
6.3.	BALANÇO PATRIMONIAL.....	36
6.4.	DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS.....	36
6.5.	DEMONSTRAÇÃO DA DÍVIDA FLUTUANTE.....	37
6.6.	DEMONSTRAÇÃO DA DÍVIDA FUNDADA.....	37
7.	GESTÃO DE INVESTIMENTOS.....	38
7.1.	CENÁRIO ECONÔMICO.....	38
7.2.	RESULTADO DA CARTEIRA.....	41
7.3.	DISTRIBUIÇÃO DE RECURSOS DA CARTEIRA.....	43
7.3.1.	Aderência em Relação à Resolução 3.922/2010 e à PAI 2021.....	43
7.3.2.	Distribuição por Índices de Referência.....	45
7.3.3.	Distribuição por Instituição Financeira.....	46
7.3.4.	Acompanhamento das Movimentações.....	47
7.3.5.	Monitoramento de Riscos.....	56
7.3.6.	Recursos da Taxa de Administração.....	60
7.3.7.	Recursos para Cobertura de Déficit Atuarial 2021.....	62
7.4.	PATRIMÔNIO CONSOLIDADO.....	63



Estado do Rio de Janeiro  
Município de Macaé  
Instituto de Previdência Social  
Comissão Pró-Gestão



## 1. INTRODUÇÃO

Trata-se de Relatório Anual de Governança Corporativa **ano base 2021 do Instituto de Previdência Social do Município de Macaé – MACAEPREV**, a fim de cumprir exigência da Secretaria de Previdência do Governo Federal, para a obtenção da certificação do Programa de Certificação Institucional e Modernização da Gestão dos Regimes Próprios de Previdência Social da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios (PRÓ-GESTÃO), que visa a incentivar melhores práticas de gestão nos RPPS.

### Quadro 1 - Dados Gerais de Identificação da Unidade

---

**Nome completo e oficial da Unidade:**

Instituto de Previdência Social do Município de Macaé – **CNPJ:** 03.567.964/0001-04  
MACAEPREV.

---

**Natureza Jurídica:** Autarquia Municipal

**Vinculação:** Prefeitura Municipal de Macaé

---

**Endereço:** Rua Tenente Rui Lopes Ribeiro, 293, Centro -  
Macaé/RJ.

**CEP:** 27.910-330

---

**Norma de criação:** Lei Complementar Municipal nº 015/1999, a qual foi alterada pelas Leis Complementares Municipais n.º 062/2005, 072/2006, 097/2008, 105/2008, 117/2009, 119/2009, 138/2009, 164/2010, 174/2011, 175/2011, 204/2012, 238/2015, 245/2015, 246/2015, 256/2016 e LCM 301/2021, Lei Municipal nº 1998/99 e Lei Municipal nº 3.418/2010.

---

**Objetivo da Unidade:** Concessão a todos os seus segurados e respectivos beneficiários, dos benefícios previdenciários obrigatórios previstos em lei.

---

**Fonte:** Relatório de Prestação de Contas 2021.

---

### 1.1. ESTRUTURA

O Instituto **MACAEPREV** é uma autarquia pública municipal, com personalidade jurídica de direito público interno, com autonomia financeira e administrativa, responsável por concessão de benefícios exclusivamente previdenciários, criado através da Lei Complementar Municipal nº 015/1999, a qual foi alterada pelas Leis Complementares Municipais posteriores.



Estado do Rio de Janeiro  
Município de Macaé  
Instituto de Previdência Social  
Comissão Pró-Gestão



O quadro social do MACAEPREV é composto por três categorias de membros:

- **Patrocinadoras** - Prefeitura Municipal de Macaé, a Câmara Municipal de Macaé, o próprio MACAEPREV e toda a Autarquia e Fundação Municipal;
- **Segurados, ativos e inativos** - os servidores públicos ocupantes de cargo efetivo, ativos e inativos dos Poderes Executivo e Legislativo Municipal, bem como das Autarquias e Fundações, excluídos os servidores ocupantes, exclusivamente, de cargo em comissão declarado em lei de livre nomeação e exoneração bem como de outro cargo temporário ou de emprego público;
- **Beneficiários** - Nos termos Art. 7º da Lei Complementar Municipal n.º 138/2009:

I – O cônjuge;

II – O (a) companheiro (a) do segurado (a), com união estável reconhecida judicialmente ou desde que comprovado o vínculo pelo período mínimo de 02 (dois) anos antes do óbito do segurado, mediante justificativa administrativa, na forma deste artigo (alterado pela LCM nº 301/2021);

III – Os filhos solteiros legítimos e legitimados não emancipados, até 18 (dezoito) anos de idade;

IV – Os filhos solteiros, até 24 (vinte e quatro) anos de idade, que estejam cursando ensino superior, oficial ou reconhecido, sem atividade remunerada;

V – Os filhos incapazes ou inválidos;

VI – Os ascendentes, desde que comprovada a dependência econômica com relação aos segurados (alterado pela Lei Municipal nº 3.418/2010);

Conforme Art. 42 da Lei supracitada extingue-se o direito ao benefício com suspensão do pagamento, nos casos que se perde a qualidade de beneficiário, tais como:



**Estado do Rio de Janeiro  
Município de Macaé  
Instituto de Previdência Social  
Comissão Pró-Gestão**



- I – Pela morte de pensionista;
- II – Pelo alcance da maioridade civil para o pensionista menor de idade, salvo se inválido, ou pela emancipação, ainda que inválido, salvo disposição constitucional em contrário;
- III – Pela cessação da invalidez;
- IV – Pelo casamento ou por nova união para cônjuge ou companheiro;
- V – Pela cessação da dependência econômica nos casos em que é necessária à sua comprovação;
- VI – Pela cessação de quaisquer das condições que garantiram a qualidade do dependente, conforme disposto no Art. 15.

**A responsabilidade administrativa é composta da seguinte forma:**

- **Presidência**
  - Gabinete do Presidente (Presidente)
    - Controladoria Interna / Controle Interno
      - Controlador Interno
      - Divisão de Almoxarifado e Patrimônio
- **Diretoria Financeira**
  - Departamento do Diretor Financeiro (Diretor Financeiro)
    - Tesoureiro
    - Contabilidade
    - Responsável pela Gestão dos Recursos do RPPS
- **Diretoria Previdenciária**
  - Departamento do Diretor Previdenciário (Diretor Previdenciário)
    - Coordenadoria
      - Coordenador



**Estado do Rio de Janeiro  
Município de Macaé  
Instituto de Previdência Social  
Comissão Pró-Gestão**



## **1.2. MISSÃO**

Prestar serviços com excelência aos nossos clientes (servidores ativos, inativos, pensionistas, dependentes, cidadãos e autoridades), com eficiência de atendimento, credibilidade, respeito e responsabilidade social, com administração transparente e eficaz do patrimônio, para o cumprimento das obrigações previdenciárias atuais e futuras e, contribuir para a gestão fiscal responsável do município.

## **1.3. VISÃO**

Ser considerada a melhor Gestão de Regimes Próprios de Previdência Social do Brasil, com excelência comprovada, tendo como diretrizes:

- Equilíbrio Financeiro atuarial;
- Satisfação na prestação de serviços aos seus clientes;
- Boas práticas de gestão de ativos e passivos;
- Governança, transparência e conformidade na gestão do negócio;
- Aperfeiçoamento de seu quadro de servidores.

## **2. RELAÇÃO DOS RESPONSÁVEIS**

### Ordenador Principal / Presidente:

- Nome: Cláudio de Freitas Duarte
- Matrícula: 3333-2 - CMM
- Período de Gestão: 01/01/2021 – 31/12/2021.

### Diretor Financeiro:

- Nome: José Eduardo da Silva Guinâncio
- Matrícula: 17.339 - PMM
- Período de Gestão: 01/01/2021 - 31/12/2021.



**Estado do Rio de Janeiro  
Município de Macaé  
Instituto de Previdência Social  
Comissão Pró-Gestão**



Diretor Previdenciário:

- Nome: Júlio César Viana Carlos
- Matrícula: 42.798 - PMM
- Período de Gestão: 01/01/2021 - 31/12/2021.

Gestor do Fundo Previdenciário:

- Nome: Erenildo Motta da Silva
- Matrícula: 27.270 - PMM
- Período de Gestão: 01/01/2021 – 31/12/2021

Presidente da Comissão do Pró-Gestão:

- Nome: Patric Alves de Vasconcellos
- Matrícula: 39.702 - PMM
- Período de Gestão: 30/06/2021 - 31/12/2021

Controlador Interno:

- Nome: Ana Katia Miranda Chaves de Carvalho
- Matrícula: 42.742 PMM
- Período de Gestão: 01/01/2021 - 31/12/2021

Contador:

- Nome: Rosely Silva Carino Lacerda
- Matrícula: 011 - MACAEPREV
- Período de Gestão: 01/01/2021 - 31/12/2021

Tesoureiro:

- Nome: Camila Tavares de Lima
- Matrícula: 003 - MACAEPREV
- Período de Gestão: 01/01/2021 - 31/12/2021



**Estado do Rio de Janeiro  
Município de Macaé  
Instituto de Previdência Social  
Comissão Pró-Gestão**



Responsável pelos Bens Patrimoniais:

- Nome: Aderson Ferreira Júnior
- Matrícula: 7.565 - PMM
- Período de Gestão: 01/01/2021 - 31/12/2021

Responsável pelos Bens em Almoarifado:

- Nome: Aderson Ferreira Júnior
- Matrícula: 7.565 - PMM
- Período de Gestão: 01/01/2021 a 31/08/2021

Responsável pelos Bens em Almoarifado:

- Nome: Joenio Fábio Nascimento
- Matrícula: 39.050 PMM
- Período de Gestão: 01/09/2021 - 31/12/2021



### 3. DADOS DOS SEGURADOS, RECEITAS E DESPESAS

*DIRFIN 1 - Dados dos Segurados.*





Estado do Rio de Janeiro  
Município de Macaé  
Instituto de Previdência Social  
Comissão Pró-Gestão



### 3.1. QUANTITATIVO DE SERVIDORES ATIVOS, APOSENTADOS E PENSIONISTAS – ENTE FEDERATIVO

*DIRFIN 2 - Dados dos segurados, receitas e despesas*

<b>DADOS DOS SEGURADOS, RECEITAS E DESPESAS</b>			
<b>QUANTITATIVO DE SERVIDORES</b>			
<b>PERÍODO: DEZEMBRO / 2021</b>			
<b>SERVIDORES:</b>	<b>ATIVOS</b>	<b>APOSENTADOS</b>	<b>PENSIONISTAS</b>
<b>QUANTITATIVO:</b>	13.379	1.671	538
<b>RESUMO DAS FOLHAS DE PAGAMENTO</b>			
<b>PODER EXECUTIVO MUNICIPAL</b>			
<b>PERÍODO: 01/01/2021 A 31/12/2021</b>			
<b>SERVIDORES:</b>	<b>ATIVOS</b>	<b>APOSENTADOS</b>	<b>PENSIONISTAS</b>
<b>REMUNERAÇÃO BRUTA</b>	963.391.039,93	15.167.788,56	3.664.479,12
<b>DESCONTOS (-)</b>	253.455.669,47	3.268.854,27	11.562,41
<b>REMUNERAÇÃO LÍQUIDA</b>	709.935.370,46	11.898.934,29	3.652.916,71
<b>PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL</b>			
<b>PERÍODO: 01/01/2021 A 31/12/2021</b>			
<b>SERVIDORES:</b>	<b>ATIVOS</b>	<b>APOSENTADOS</b>	<b>PENSIONISTAS</b>
<b>REMUNERAÇÃO BRUTA</b>	19.428.205,91	2.093.760,95	665.489,04
<b>DESCONTOS (-)</b>	4.009.699,20	620.496,91	131.209,75
<b>REMUNERAÇÃO LÍQUIDA</b>	15.418.506,71	1.473.264,04	534.279,29
<b>UNIDADE GESTORA DE PREVIDÊNCIA – MACAEPREV</b>			
<b>PERÍODO: 01/01/2021 A 31/12/2021</b>			
<b>SERVIDORES:</b>	<b>ATIVOS</b>	<b>APOSENTADOS</b>	<b>PENSIONISTAS</b>
<b>REMUNERAÇÃO BRUTA</b>	4.072.838,00	75.704.713,44	13.613.166,30
<b>DESCONTOS (-)</b>	1.050.496,42	11.807.694,93	1.295.773,67
<b>REMUNERAÇÃO LÍQUIDA</b>	3.022.341,58	63.897.018,51	12.317.392,63
<b>VALOR DA ARRECAÇÃO DE CONTRIBUIÇÕES E OUTRAS RECEITAS - FUNDO PREVIDENCIÁRIO</b>			
<b>PERÍODO: 01/01/2021 A 31/12/2021</b>			
<b>RECEITAS:</b>	<b>PREVISTO</b>	<b>ARRECADADO</b>	<b>DÉFICIT / SUPERAVIT</b>
<b>CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA</b>	163.768.550,00	168.339.396,81	4.570.846,81
<b>GANHO NOS INVESTIMENTOS</b>	46.478.270,00	189.976.110,85	143.497.840,85
<b>AMORTIZAÇÕES ATUARIAIS</b>	13.486.200,00	22.411.738,31	8.925.538,31
<b>COMPREV</b>	1.904.920,00	142.961,24	- 1.761.958,76
<b>OUTRAS RECEITAS</b>	48.720,00	310.720,03	262.000,03
<b>TOTAL</b>	<b>225.686.660,00</b>	<b>381.180.927,24</b>	<b>155.494.267,24</b>
<b>VALOR DO PAGAMENTO DE BENEFÍCIOS E OUTRAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS</b>			
<b>PERÍODO: 01/01/2021 A 31/12/2021</b>			
<b>DESPESAS:</b>	<b>FIXADO</b>	<b>PAGO / EXECUTADO</b>	<b>SALDO ORÇAMENTÁRIO</b>
<b>APOSENTADORIAS</b>	150.000.000,00	63.897.018,51	86.102.981,49
<b>PENSÃO</b>	15.500.000,00	12.317.392,63	3.182.607,37
<b>OUTRAS DESPESAS</b>	11.000.000,00	9.025.625,35	1.974.374,65
<b>RESERVAS DE CONTINGÊNCIA</b>	48.916.660,00	-	48.916.660,00
<b>TOTAL</b>	<b>225.416.660,00</b>	<b>85.240.036,49</b>	<b>140.176.623,51</b>



Estado do Rio de Janeiro  
Município de Macaé  
Instituto de Previdência Social  
Comissão Pró-Gestão



<b>FONTE DOS DADOS:</b>		
<b>RESUMO DAS FOLHAS DE PAGAMENTO</b>		
<b>Poder Executivo Municipal</b>		
Servidores Ativos - Consulta às Folhas de Pagamento disponíveis no Portal Transparência		
Aposentados e Pensionistas - Consultas à Execução Orçamentária da Despesa na Natureza 3.1.90.01 (Aposentados) e 3.1.90.03 (Pensionistas), fonte recursos 100		
<b>Unidade Gestora Macaeprev</b>		
Servidores Ativos - Consulta à Execução Orçamentária da Despesa na Natureza 3.1.90.11.		
Aposentados e Pensionistas - Consultas à Execução Orçamentária da Despesa na Natureza 3.1.90.01 (Aposentados) e 3.1.90.03 (Pensionistas), fonte recursos 19		
<b>Poder Legislativo Municipal</b>		
Servidores Ativos - Consulta aos Resumos das Folhas de Pagamento obtidas pelo órgão		
Aposentados e Pensionistas - Consultas à Execução Orçamentária da Despesa na Natureza 3.1.90.01 (Aposentados) e 3.1.90.03 (Pensionistas), fonte recursos 100		
<b>RECEITAS / DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS</b>		
Consulta às Naturezas de Receita/Despesa correspondentes, fonte de recursos 19		

*DIRFIN 3 - Demonstrativo Consolidado da Folha de Pagamentos dos Segurados.*

DEMONSTRATIVO DA BASE DE CÁLCULO PARA FINS DE TAXA DE ADMINISTRAÇÃO DO RPPS				
Órgão: Instituto de Previdência Social do Município de Macaé		Município: Macaé		Exercício: 2021
Remuneração dos Servidores Ativos, Aposentados e Pensionistas vinculados ao RPPS				
Meses	Valor Remuneração dos Servidores Ativos (R\$) (A)	Valor de Proventos de Aposentadoria (R\$) (B)	Valor de Proventos de Pensões (R\$) (C)	Total Base de Cálculo (R\$) (A+B+C)
Janeiro	R\$ 62.509.509,13	R\$ 6.515.871,69	R\$ 1.089.365,14	R\$ 70.114.745,96
Fevereiro	R\$ 62.710.662,72	R\$ 6.555.584,66	R\$ 1.066.466,05	R\$ 70.332.713,43
Março	R\$ 63.137.624,19	R\$ 6.567.273,15	R\$ 1.141.398,53	R\$ 70.846.295,87
Abril	R\$ 63.413.588,18	R\$ 6.575.047,29	R\$ 1.120.827,73	R\$ 71.109.463,20
Maiο	R\$ 62.924.696,34	R\$ 6.600.541,08	R\$ 1.171.859,69	R\$ 70.697.097,11
Junho	R\$ 91.666.549,25	R\$ 9.888.239,19	R\$ 1.793.195,34	R\$ 103.347.983,78
Julho	R\$ 62.862.196,03	R\$ 6.752.049,77	R\$ 1.295.413,95	R\$ 70.909.659,75
Agosto	R\$ 61.569.618,37	R\$ 6.866.948,86	R\$ 1.334.873,38	R\$ 69.771.440,61
Setembro	R\$ 61.871.732,33	R\$ 6.926.921,92	R\$ 1.279.234,60	R\$ 70.077.888,85
Outubro	R\$ 61.260.781,68	R\$ 6.987.906,04	R\$ 1.255.541,26	R\$ 69.504.228,98
Novembro	R\$ 61.663.732,04	R\$ 6.969.153,41	R\$ 6.264.096,17	R\$ 74.896.981,62
Dezembro	R\$ 63.446.989,25	R\$ 7.049.614,99	R\$ 1.345.858,09	R\$ 71.842.462,33
13º Sal	R\$ 50.438.622,96	R\$ 6.313.825,90	R\$ 1.092.974,05	R\$ 57.845.422,91
<b>Total</b>	<b>R\$ 829.476.302,47</b>	<b>R\$ 90.568.977,95</b>	<b>R\$ 21.251.103,98</b>	<b>R\$ 941.296.384,40</b>

Fonte: Folha de Pagamento da Secretaria Municipal Adjunta de Recursos Humanos, 2021



**Estado do Rio de Janeiro  
Município de Macaé  
Instituto de Previdência Social  
Comissão Pró-Gestão**



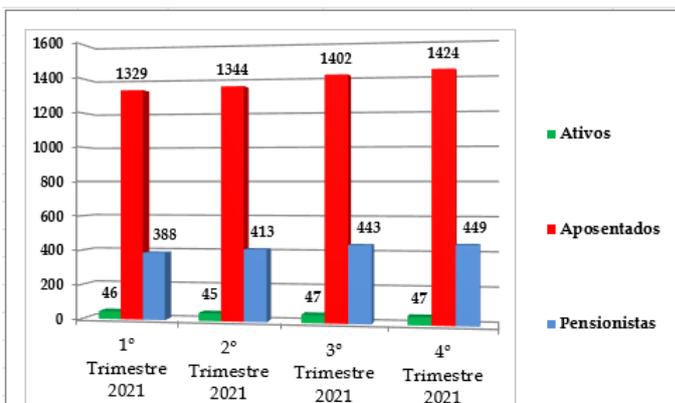
***DIRFIN 4 - Demonstrativo da Arrecadação das Contribuições Regulares (Servidores e Patronal) devidas e efetivamente arrecadadas pelo RPPS – Consolidado.***

DEMONSTRATIVO DA ARRECAÇÃO DAS CONTRIBUIÇÕES REGULARES (SERVIDORES E PATRONAL) DEVIDAS E EFETIVAMENTE ARRECADADAS PELO RPPS - CONSOLIDADO											
Órgão Previdenciário: Macaeprev				Município: Macaé				Exercício: 2021			
Mês de Competência	Nº de Segurados (Ativo, Inativo e Pensionista)	Valor das Contribuições (R\$)								Total de Contribuições (R\$) (E=A+B+C+D)	
		Patronal (A)		Servidor Ativo (B)		Inativo (C)		Pensionista (D)		Valor Devido relativo ao Mês de Referência	Valor Repassado relativo ao Mês de Referência
		Valor Devido relativo ao Mês de Referência	Valor Repassado relativo ao Mês de Referência	Valor Devido relativo ao Mês de Referência	Valor Repassado relativo ao Mês de Referência	Valor Devido relativo ao Mês de Referência	Valor Repassado relativo ao Mês de Referência	Valor Devido relativo ao Mês de Referência	Valor Repassado relativo ao Mês de Referência		
Janeiro	15393	R\$7.276.685,42	R\$7.274.967,30	R\$5.608.677,12	R\$5.608.265,73	R\$143.310,46	R\$143.310,46	R\$14.838,04	R\$14.838,04	R\$13.043.511,04	R\$13.041.381,53
Fevereiro	15310	R\$7.287.172,89	R\$7.285.530,08	R\$5.615.996,93	R\$5.615.585,54	R\$145.133,33	R\$145.133,33	R\$14.303,82	R\$14.303,82	R\$13.062.606,97	R\$13.060.552,77
Março	15332	R\$7.308.670,61	R\$7.305.407,90	R\$5.627.940,11	R\$5.627.528,72	R\$144.305,81	R\$144.305,81	R\$19.928,19	R\$19.928,19	R\$13.100.844,72	R\$13.097.170,62
Abril	15301	R\$7.270.200,32	R\$7.266.817,88	R\$5.604.138,43	R\$5.603.719,04	R\$142.445,82	R\$142.445,82	R\$15.109,88	R\$15.109,88	R\$13.031.886,45	R\$13.028.092,62
Mai	15285	R\$7.258.338,90	R\$7.255.519,39	R\$5.593.798,11	R\$5.593.386,72	R\$142.487,27	R\$142.487,27	R\$15.673,64	R\$15.673,64	R\$13.010.297,92	R\$13.007.067,02
Junho	15298	R\$7.241.225,80	R\$7.239.234,64	R\$5.572.272,27	R\$5.571.479,92	R\$145.823,34	R\$145.823,34	R\$19.710,85	R\$19.710,85	R\$12.979.032,26	R\$12.976.248,75
Julho	15289	R\$7.230.548,77	R\$7.228.766,16	R\$5.558.814,38	R\$5.558.022,03	R\$147.204,65	R\$147.204,65	R\$23.610,74	R\$23.610,74	R\$12.960.178,54	R\$12.957.603,58
Agosto	15446	R\$7.217.105,35	R\$7.214.127,14	R\$5.547.194,84	R\$5.546.347,54	R\$148.740,78	R\$148.740,78	R\$23.379,35	R\$23.379,35	R\$12.936.420,32	R\$12.932.594,61
Setembro	15636	R\$7.193.025,12	R\$7.189.805,67	R\$5.531.844,22	R\$5.531.051,87	R\$151.494,78	R\$151.494,78	R\$17.185,23	R\$17.185,23	R\$12.893.549,35	R\$12.889.537,55
Outubro	15461	R\$7.164.173,49	R\$7.162.220,01	R\$5.508.750,87	R\$5.508.162,08	R\$151.832,59	R\$151.832,59	R\$16.139,02	R\$16.139,02	R\$12.840.895,97	R\$12.838.353,70
Novembro	15620	R\$7.147.990,69	R\$7.144.716,07	R\$5.994.420,96	R\$5.991.118,03	R\$192.542,38	R\$192.542,38	R\$22.842,18	R\$22.842,18	R\$14.357.796,21	R\$14.351.218,66
Dezembro	15376	R\$7.149.567,82	R\$7.146.177,73	R\$6.993.792,85	R\$6.992.727,23	R\$193.629,56	R\$193.629,56	R\$15.440,34	R\$15.440,34	R\$14.360.947,63	R\$14.352.380,22
13º Sal	8641	R\$7.173.824,63	R\$7.173.639,22	R\$7.033.157,68	R\$7.033.157,68	R\$182.923,54	R\$182.923,54	R\$19.765,08	R\$19.765,08	R\$14.409.670,93	R\$14.409.485,52
Total (I)		R\$93.918.529,81	R\$93.589.929,19	R\$76.790.790,77	R\$76.790.790,77	R\$2.031.874,31	R\$2.031.874,31	R\$246.443,42	R\$246.443,42	R\$172.987.638,31	R\$172.987.638,31
Valor de Competência do Exercício em Referência Repassado em outras Datas do Exercício Seguinte, conforme Notas Explicativas											
Total (II)		Patronal (A)		Servidor Ativo (B)		Inativo (C)		Pensionista (D)		Total de Contribuições (R\$) (E=A+B+C+D)	
		Valor Repassado	Valor Repassado								
Total (II)		R\$4.861.600,62	R\$4.826.238,64	R\$49.594,64	R\$8.517,06					R\$9.745.950,96	
Total Geral (III = I + II)		R\$93.918.529,81	R\$76.790.790,77	R\$2.031.874,31	R\$246.443,42					R\$172.987.638,31	

Fonte: Folha de Pagamento da Secretaria Municipal Adjunta de Recursos Humanos, 2021

### 3.2. QUANTITATIVO DE SERVIDORES ATIVOS, APOSENTADOS E PENSIONISTAS – UG

***DIRFIN 5 - Quantitativo de servidores ativos da Autarquia e de aposentados e pensionistas de todos os Poderes.***



Em dezembro de 2021, o quantitativo de servidores ativos do Inisuto foi de 47, os aposentados e pensionistas de todos os Poderes foram respectivamente, de 449 pensionistas e 1424 aposentados

Observamos que os dados de servidores ativos foram fornecidos pelo setor de recursos humanos do Macaeprev e os dados de pensionistas e aposentados pelo setor de folha de pagamento

Fonte: Setor de Folha de Pagamento do MACAEPREV: Exercício 2021.



Estado do Rio de Janeiro  
Município de Macaé  
Instituto de Previdência Social  
Comissão Pró-Gestão



### 3.3. RESUMO DAS FOLHAS DE PAGAMENTO

#### 3.3.1. Pensionistas

##### *DIRFIN 6 - Resumo das Folhas de Pagamentos – Pensionistas*



**MACAEPREV INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DO MUNICIPIO DE MACAÉ RJ**

RUA TENENTE RUI LOPES RIBEIRO, 00293  
MACAÉ - RJ

(22)2763-8339

Data de Impressão: 31/07/2024 - 09:44  
Página: 1 de 1

#### Resumo Sintético da Folha de Pagamento

Período: De JANEIRO/2021 a 13º SALÁRIO/2021 Referência: 1  
Tipo Competência: TODOS  
Vínculo: Pensionista

Código	Descrição	Proventos	Descontos
10	PENSAO	11.814.733,79	
2085	VENCIMENTOS	61.097,88	
163	DIR PESSOAL	1.940,40	
2086	TRienio	31.644,34	
2087	RISCO DE VIDA	5.068,53	
494	ADIANTAMENTO 13º SALARIO	489.136,14	
401	13º SALARIO	1.020.641,35	
174	13º SALÁRIO PROPORC.	2.877,84	
2036	DIF. PENSÃO MESES ANTERIORES	387.535,38	
444	TRienio RETROATIVO	130,89	
2037	DIF. PENSÃO 13º SLR ANOS ANTERIORES	17.288,29	
2038	DIF. PENSÃO ANOS ANTERIORES	211.791,53	
2057	VENCIMENTOS RETROATIVOS	373,99	
904	COMPLEMENTO SAL. MINIMO	67.520,93	
859	DESCONTO 1º PARCELA 13º SALARIO		487.856,09
42	MACAEPREV		122.599,09
2025	MACAEPREV - 13º SALARIO		7.365,25
43	I.R.R.F.		821.736,86
2028	I.R.R.F. 13º		56.045,79
909	IRRF S/PROV.RETROATIVO		287,91
2063	DECISAO JUDICIAL		1.660,04
2052	SUSPENSAO REF MEMO 51		9.233,65
2094	DESCONTO LEI 10.887 2004 INC I ART 2º		2.414,64
2139	DESCONTO EMPRESTIMO CAIXA		329,65
2095	EMPRESTIMO ARBI - I		2.556,48
2103	EMPRESTIMO ARBI - II		122,76
2035	EMPRESTIMO BB		10.822,20
2045	EMPRESTIMO BRADESCO		95.206,42
2047	EMPRESTIMO BRADESCO - II		8.022,35
512	EMPRESTIMO CEF		124.403,25
513	EMPRESTIMO CEF II		42.131,86
965	EMPRESTIMO CEF III		1.141,18

Qtd.Vínculos2: 476 Totais: 14.111.781,28 1.793.935,47  
Total Líquido: 12.317.845,81

Eventos Informativos		
Código	Descrição	Valor
25276	IRRF-BASE MENSAL	10.147.915,10
25277	IRRF-BASE 13º	821.017,95
25274	PREVIDÊNCIA-BASE SEGURADO-MENSAL	1.068.919,59
25275	PREVIDÊNCIA-BASE SEGURADO-13º	52.608,85
25278	PREVIDÊNCIA-BASE PATRONAL-MENSAL	1.068.919,59
25279	PREVIDÊNCIA-BASE PATRONAL-13º	52.608,85
25280	PREVIDÊNCIA-CONTRIB.PATRONAL-MENSAL	148.366,02
25281	PREVIDÊNCIA-CONTRIB.PATRONAL-13º	7.302,10
25282	PREVIDÊNCIA-CONTRIB.APORTE-MENSAL	1.282,69
25283	PREVIDÊNCIA-CONTRIB.APORTE-13º	63,13



Estado do Rio de Janeiro  
Município de Macaé  
Instituto de Previdência Social  
Comissão Pró-Gestão



### 3.3.2. Ativos

#### DIRFIN 7 - Resumo das Folhas de Pagamento - Ativos.



MACAEPREV INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DO MUNICIPIO DE MACAÉ RJ

RUA TENENTE RUI LOPES RIBEIRO, 00293  
MACAÉ - RJ

(22)2763-6339

Data de Impressão: 07/08/2024 - 09:30  
Página: 1 de 2

#### Resumo Sintético da Folha de Pagamento

Período: De JANEIRO/2021 a 13º SALÁRIO/2021  
Tipo Competência: TODOS  
Vínculo: Ativo vinculado ao RPPS / Ativo sem vínculo c/RPPS / Benefício

Código	Descrição	Proventos	Descontos
1	SALÁRIO BASE	1.693.037,95	
2085	VENCIMENTOS	1.365,82	
1033	50% GRATIFICAÇÃO DE FUNÇÃO	245.194,73	
187	INCORP 50% GFAS II	46.627,92	
188	INCORP 50% GFAS IV	46.226,40	
168	INCORP. 50% GFS I	66.056,16	
2065	INSALUBRIDADE 20%	13.514,58	
2086	TRIENIO	546,33	
2084	TRIENIO	395.581,20	
379	GFS-E	135.124,66	
980	GFS/CC - I	343.029,24	
381	GFS/CC-II	205.818,12	
382	GFS/CC-III	170.049,60	
383	GFS/CC-IV	86.518,56	
2092	HORAS EXTRAS 50%	10.922,74	
494	ADIANTAMENTO 13º SALARIO	143.284,50	
331	ABONO PECUNIARIO	62.722,41	
1928	FERIAS INDENIZADAS	247.351,34	
401	13º SALARIO	279.704,01	
174	13º SALÁRIO PROPORC.	8.718,63	
330	1/3 DE FÉRIAS	17.721,88	
954	ABONO PERMANENCIA	14.563,25	
2089	RETROATIVO MESES ANTERIORES	727,14	
2044	TRIENIO RETROATIVO EXERC	82,95	
1695	DEVOLUÇÃO 10 % DO DECRETO	53.694,72	
2057	VENCIMENTOS RETROATIVOS	334,50	
904	COMPLEMENTO SAL. MINIMO	312,88	
189	AUXILIO ALIMENTACAO	211.879,34	
976	AUXILIO REFEICAO	55.400,00	
1761	AUXILIO REFEICAO CAMARA	4.800,00	
2093	GPAT	11.116,00	
859	DESCONTO 1º PARCELA 13º SALARIO		143.284,50
42	MACAEPREV		370.936,09
2025	MACAEPREV - 13º SALARIO		37.159,99
2024	PREVIDÊNCIA PRÓPRIA 13º SALARIO		959,05
86	I.N.S.S.		16.672,46
2026	INSS 13º SALARIO		1.453,26
43	I.R.R.F.		450.744,15
2029	I.R.R.F. 13º		540,67
2028	I.R.R.F. 13º		35.944,04
2064	I.R.R.F S/FERIAS		172,22
600	SINDSERVI		11.198,81
556	REDUTOR TETO MUNICIPAL C.F. ART.37-XI		83.825,72
2095	EMPRESTIMO ARBI - I		4.525,03
2035	EMPRESTIMO BB		3.305,17
2046	EMPRESTIMO BB - II		3.586,17
2045	EMPRESTIMO BRADESCO		20.180,19
2047	EMPRESTIMO BRADESCO - II		585,18
512	EMPRESTIMO CEF		79.320,23
513	EMPRESTIMO CEF II		1.115,28
501	PENSAO ALIMENTICIA		9.610,87
2031	PENSAO ALIMENTICIA - 13º		748,28

FOUR INFO - Sistemas Originais - www.fourinfo.com.br

Impresso por: WAGNER GOMES SALVIANO - Folha de Pagamento - 7.1.5

Continua...



Estado do Rio de Janeiro  
Município de Macaé  
Instituto de Previdência Social  
Comissão Pró-Gestão



Continuação



MACAEPREV INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DO MUNICIPIO DE MACAÉ RJ

RUA TENENTE RUI LOPES RIBEIRO, 00293  
MACAÉ - RJ

(22)2763-6330

Data de Impressão: 07/08/2024 - 09:30  
Página: 2 de 2

**Resumo Sintético da Folha de Pagamento**

Período: De JANEIRO/2021 a 13º SALÁRIO/2021

Tipo Competência: TODOS

Vínculo: Ativo vinculado ao RPPS / Ativo sem vínculo c/RPPS / Benefício

Código	Descrição	Proventos	Descontos
2061	APMM		1.200,00
2091	ASCAM		539,28

Qtd.Vínculos2: 0 Totais: 4.572.027,56 Total Liquido: 3.294.420,92

Eventos Informativos		
Código	Descrição	Valor
25276	IRRF-BASE MENSAL	2.962.482,90
25277	IRRF-BASE 13º	238.081,62
25274	PREVIDÊNCIA-BASE SEGURADO-MENSAL	3.231.808,81
25275	PREVIDÊNCIA-BASE SEGURADO-13º	265.428,55
25278	PREVIDÊNCIA-BASE PATRONAL-MENSAL	3.231.808,81
25279	PREVIDÊNCIA-BASE PATRONAL-13º	265.428,55
25280	PREVIDÊNCIA-CONTRIB.PATRONAL-MENSAL	448.547,32
25281	PREVIDÊNCIA-CONTRIB.PATRONAL-13º	36.841,51
25282	PREVIDÊNCIA-CONTRIB.APORTE-MENSAL	3.878,25
25283	PREVIDÊNCIA-CONTRIB.APORTE-13º	318,53
25358	INSS-BASE SEGURADO-MENSAL	159.410,51
25359	INSS-BASE SEGURADO-13º	14.275,46
25362	INSS-BASE PATRONAL-MENSAL	176.074,91
25363	INSS-BASE PATRONAL-13º	14.275,46
25365	INSS-CONTRIB.PATRONAL-MENSAL	35.214,77
25366	INSS-CONTRIB.PATRONAL-13º	2.855,08
25286	INSS-CONTRIB.PATRONAL OUTROS-MENSAL	3.521,19
25287	INSS-CONTRIB.PATRONAL OUTROS-13º	285,48
25368	INSS-CONTRIB.PATRONAL-RAT-MENSAL	3.521,19

Fonte: Setor de Folha de Pagamento do MACAEPREV: Exercício 2021.



Estado do Rio de Janeiro  
Município de Macaé  
Instituto de Previdência Social  
Comissão Pró-Gestão



### 3.3.3. Aposentados

#### DIRFIN 8 - Resumo das Folhas de Pagamento - Aposentados.



#### MACAEPREV INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DO MUNICIPIO DE MACAÉ RJ

RUA TENENTE RUI LOPES RIBEIRO, 00293  
MACAÉ - RJ

(22)2763-6339

Data de Impressão: 31/07/2024 - 09:39  
Página: 1 de 2

#### Resumo Sintético da Folha de Pagamento

Período: De JANEIRO/2021 a 13º SALÁRIO/2021 Referência: 1  
Tipo Competência: TODOS  
Vínculo: Aposentado

Código	Descrição	Proventos	Descontos
11	PROVENTOS	67.134.497,35	
2085	VENCIMENTOS	1.481.877,35	
1033	50% GRATIFICAÇÃO DE FUNÇÃO	234.903,67	
163	DIR PESSOAL	3.194,18	
2086	TRIENIO	582.629,59	
2119	30% VENCIMENTO DE ADICIONAL DE FUNÇÃO	4.585,89	
2116	60% PRODUTIVIDADE	6.687,62	
2087	RISCO DE VIDA	7.428,47	
494	ADIANTAMENTO 13º SALARIO	2.851.540,08	
401	13º SALARIO	5.795.996,03	
174	13º SALÁRIO PROPORC.	2.484,13	
2032	DIF. PROVENTOS MESES ANTERIORES	69.397,42	
2089	RETROATIVO MESES ANTERIORES	1.723,33	
444	TRIENIO RETROATIVO	1.784,89	
2034	DIF. PROVENTOS 13º SLR ANOS ANTERIORES	1.545,34	
2033	DIF. PROVENTOS ANOS ANTERIORES	26.655,68	
904	COMPLEMENTO SAL. MINIMO	553.213,03	
859	DESCONTO 1º PARCELA 13º SALARIO		2.835.220,13
42	MACAEPREV		1.209.922,45
2025	MACAEPREV - 13º SALARIO		118.330,50
43	I.R.R.F.		6.789.523,89
2029	I.R.R.F. 13º		43,51
2028	I.R.R.F. 13º		539.875,13
600	SINDSERVI		80.861,91
2063	DECISAO JUDICIAL		13.335,66
555	REDUTOR DE TETO REMUNERATÓRIO		158.426,05
2090	SUSPENSÃO ADM		54.974,52
1531	SUSPENSÃO REF PROC 1306/2016 MACEPREV		14.300,00
2041	DESCONTO PAGAMENTO INDEVIDO		421,58
2095	EMPRESTIMO ARBI - I		35.524,40
2103	EMPRESTIMO ARBI - II		224,96
2035	EMPRESTIMO BB		305.283,54
2046	EMPRESTIMO BB - II		35.587,73
2114	EMPRESTIMO BB - III		4.257,88
2045	EMPRESTIMO BRADESCO		887.063,83
2047	EMPRESTIMO BRADESCO - II		77.952,26
2069	EMPRESTIMO BRADESCO - III		12.175,32
2071	EMPRESTIMO BRADESCO - IV		1.193,52
2073	EMPRESTIMO BRADESCO - V		4.092,36
2074	EMPRESTIMO BRADESCO - VI		2.578,98
2115	EMPRESTIMO BRADESCO - VII		868,56
512	EMPRESTIMO CEF		1.290.754,51
513	EMPRESTIMO CEF II		158.514,24
965	EMPRESTIMO CEF III		33.678,57
1004	EMPRESTIMO CEF IV		9.812,75
1235	EMPRESTIMO CEF V		12.207,07
855	PENSAO ALIMENTICIA		11.988,16
501	PENSAO ALIMENTICIA		146.976,24
2051	PENSAO ALIMENTICIA - 13º		1.015,55
2031	PENSAO ALIMENTICIA - 13º		12.954,21
1967	DESCONTO DEC JUD PROC 2903/17		11.097,24



Estado do Rio de Janeiro  
Município de Macaé  
Instituto de Previdência Social  
Comissão Pró-Gestão



Continuação



**MACAEPREV INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DO MUNICIPIO DE MACAÉ RJ**

RUA TENENTE RUI LOPES RIBEIRO, 00293  
MACAÉ - RJ

(22)2763-6339

Data de Impressão: 31/07/2024 - 09:39  
Página: 2 de 2

**Resumo Sintético da Folha de Pagamento**

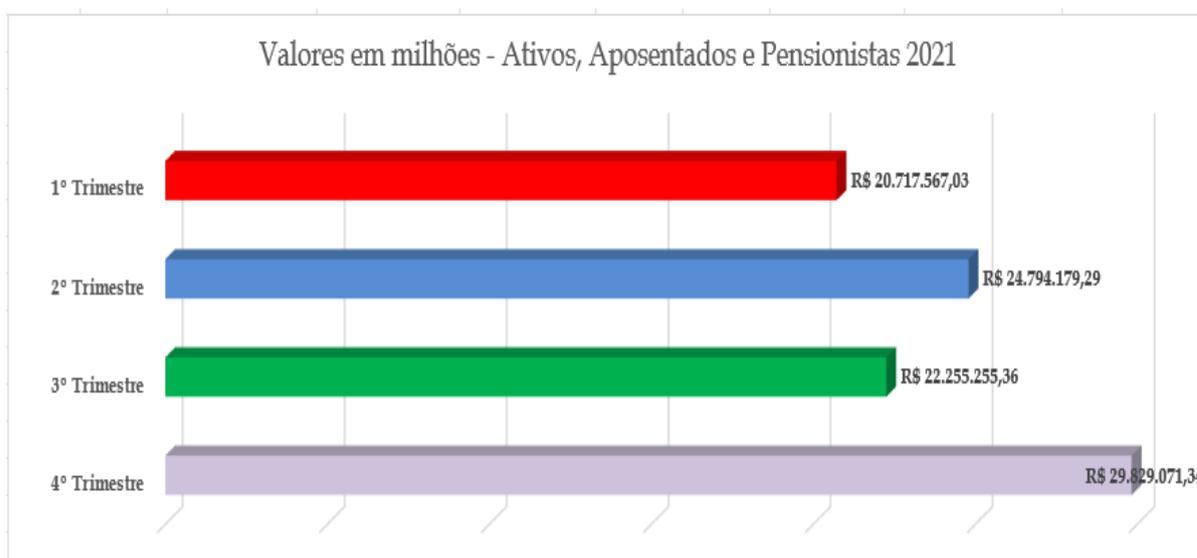
Período: De JANEIRO/2021 a 13ºSALÁRIO/2021 Referência: 1  
Tipo Competência: TODOS  
Vínculo: Aposentado

Qtd.Vínculos2: 1452 Totais: 78.760.144,05 14.871.037,21  
Total Líquido: 63.889.106,84

Eventos Informativos		Valor
Código	Descrição	
25276	IRRF-BASE MENSAL	54.088.336,53
25277	IRRF-BASE 13º	4.380.731,99
25274	PREVIDÊNCIA-BASE SEGURADO-MENSAL	10.496.266,04
25275	PREVIDÊNCIA-BASE SEGURADO-13º	845.217,04
25278	PREVIDÊNCIA-BASE PATRONAL-MENSAL	10.496.266,04
25279	PREVIDÊNCIA-BASE PATRONAL-13º	845.217,04
25280	PREVIDÊNCIA-CONTRIB.PATRONAL-MENSAL	1.456.881,76
25281	PREVIDÊNCIA-CONTRIB.PATRONAL-13º	117.316,11
25282	PREVIDÊNCIA-CONTRIB.APORTE-MENSAL	12.595,06
25283	PREVIDÊNCIA-CONTRIB.APORTE-13º	1.014,23

### 3.4. RESUMO DAS FOLHAS DE PAGAMENTO – ESTATÍSTICA

*DIRFIN 9 - Resumo das Folhas de Pagamento dos beneficiários de todos os Poderes (em R\$ milhões)*



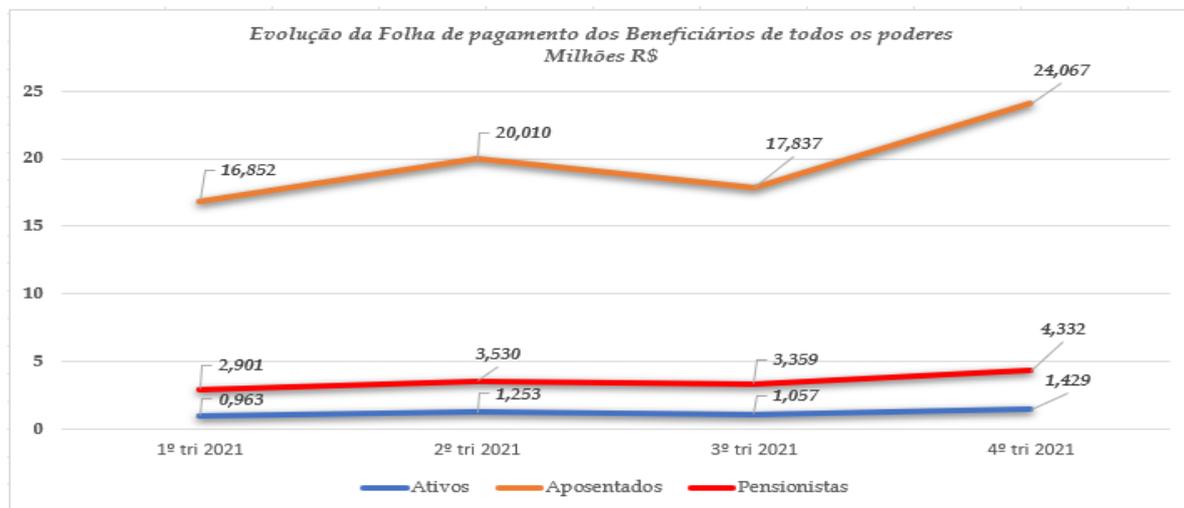


Estado do Rio de Janeiro  
Município de Macaé  
Instituto de Previdência Social  
Comissão Pró-Gestão



### 3.4.1. Evolução da Folha de Pagamento dos Beneficiários de todos os poderes

#### DIRFIN 10 - Evolução da Folha de pagamento dos beneficiários de todos os poderes



No 4º trimestre de 2021, observou-se um acréscimo nas folhas dos servidores ativos, aposentados e pensionistas na ordem de R\$ 9,112 milhões, o que representa uma variação a maior de 43,98 %, se comparado ao 1º trimestre de 2021.

Observação: O resumo das folhas de pagamento dos beneficiários de todos os poderes no 4º trimestre inclui o 13º salário. Verifica-se que há um acréscimo natural no comparativo de qualquer outro trimestre em relação ao 4º trimestre

#### DIRFIN 11 - Evolução da folha de pagamento dos beneficiários de todos os Poderes

Trimestre	Ativos	Aposentados	Pensionistas	TOTAIS	Var (%)
1º Trimestre 2021	R\$ 963.708,56	R\$ 16.852.695,59	R\$ 2.901.162,88	<b>R\$ 20.717.567,03</b>	
2º Trimestre 2021	R\$ 1.253.798,62	R\$ 20.010.155,86	R\$ 3.530.224,81	<b>R\$ 24.794.179,29</b>	19,68
3º Trimestre 2021	R\$ 1.057.644,01	R\$ 17.837.932,07	R\$ 3.359.679,28	<b>R\$ 22.255.255,36</b>	-10,24
4º Trimestre 2021	R\$ 1.429.687,44	R\$ 24.067.272,20	R\$ 4.332.111,70	<b>R\$ 29.829.071,34</b>	34,03
<b>TOTAIS</b>	<b>R\$ 4.704.838,63</b>	<b>R\$ 78.768.055,72</b>	<b>R\$ 14.123.178,67</b>	<b>R\$ 97.596.073,02</b>	



## 4. EVOLUÇÃO DA SITUAÇÃO ATUARIAL

### 4.1. AVALIAÇÃO ATUARIAL

A avaliação Atuarial é uma ferramenta de planejamento e gestão indispensável à sobrevivência dos Regimes Próprios de Previdência Social (RPPS). A legislação federal pertinente define este estudo técnico como obrigatório, devendo ser realizado uma vez ao ano por atuário devidamente habilitado, através do qual o atuário mensura os recursos disponíveis totais (patrimônio garantidores de benefícios) necessários para a cobertura dos benefícios oferecidos (compromissos ou Reserva Matemática) pelo Plano de Benefícios em vigor. A Reavaliação Atuarial é elaborada considerando uma base cadastral, geralmente posicionada em 31 de dezembro do ano anterior, e é avaliada pelo Atuário quanto a sua consistência sendo criticada tecnicamente de acordo com critérios atuários, no qual ao final, emite parecer para saber se está completa, consistente e adequada em conformidade. A Base Técnica Atuarial é composta por um conjunto de premissas, pelas hipóteses biométricas, demográficas, econômicas e financeiras, bem como técnicas matemáticas, tais como a taxa de mortalidade, taxa de sobrevivência após a aposentadoria, taxa de invalidez por doenças e por acidentes, taxa de retorno esperada para os investimentos, entre outras. Para saber mais sobre as avaliações atuariais do INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE MACAÉ (MACAEPREV), acesse o site do instituto: <http://www.macaerj.gov.br/macaeprev/conteudo/titulo/calculo-atuarial>.



## 4.2. TÁBUA DE MORTALIDADE

*ATUARIAL 1 - Tábua Biométrica – IBGE 2018*

IDADE	IBGE 2018	
	Segregada por sexo	
	Masculino	Feminino
45	32,54	37,36
50	28,36	32,85
55	24,37	28,49
60	20,60	24,28
65	17,06	20,29

Fonte: Site eletrônico: [www.ibge.gov.br](http://www.ibge.gov.br) e avaliação atuarial.

O Quadro acima apresenta as expectativas de vida em cinco idades específicas, de cinco em cinco anos a partir dos 45 anos para homens e mulheres, com base nas tábuas de mortalidade utilizada na Avaliação Atuarial.

As tábuas de mortalidade são tabelas estatísticas que determinam a probabilidade de um indivíduo falecer por qualquer que seja a causa. Estas tabelas são ferramentas essenciais que auxiliam o atuário na estimativa da duração média dos benefícios de aposentadoria ou pensão. Não é preciso dizer que quanto maior a expectativa de sobrevivência da tábua de mortalidade utilizada, maior será o montante dos encargos previdenciários pagos pelo sistema, ou seja, contribuindo para um valor da Reserva Matemática.



Estado do Rio de Janeiro  
Município de Macaé  
Instituto de Previdência Social  
Comissão Pró-Gestão



#### 4.3. CUSTO PREVIDENCIÁRIO TOTAL

*ATUARIAL 2 - Custos normais totais e alíquotas de custeio normal, calculadas por regime financeiro e custeio administrativo.*

Descrição Avaliação 2021 (base 2020)	Valor (R\$)	Alíquota (%)
<b>CUSTO NORMAL</b>		
<b>CUSTO NORMAL ANUAL PREVISTO (% SOBRE BASE DE CONTRIBUIÇÃO)</b>		
Benefícios em Regime de Capitalização (%)	127.954.952,17	20,91
Benefícios em Regime de Repartição de Capitais de Cobertura (%)	36.532.332,11	5,97
Benefícios em Regime de Repartição Simples (%)	0,00	0,00
Custeio Administrativo	6.119.318,61	1,00
<b>TOTAL DO CUSTO ANUAL PREVISTO</b>	<b>170.606.602,90</b>	<b>27,88</b>

**Fonte:** Relatório e DRAA da reavaliação de 2021 (base 2020).

*ATUARIAL 3 - Evolução dos Custos normais totais e alíquotas de custeio normal, calculadas por regime financeiro e custeio administrativo*

Ano da Avaliação	Valor 2019 (R\$)	2019 (base 2018) (%)	Valor 2020 (R\$)	2020 (base 2019) (%)	Valor 2021 (R\$)	2021 (base 2020) (%)
<b>CUSTO NORMAL</b>						
<b>CUSTO NORMAL ANUAL PREVISTO (% SOBRE BASE DE CONTRIBUIÇÃO)</b>						
<b>Benefícios em Regime de Capitalização (%)</b>	97.215.335,42	17,56	121.956.635,87	20,38	127.954.952,17	20,91
Aposentadorias Programadas (Por Idade, Tempo de Contribuição e Compulsória)	93.981.871,96	16,98	117.924.700,03	19,71	121.713.247,19	19,89
Pensão Por Morte de Aposentado Voluntário ou Compulsório	3.122.766,32	0,56	3.912.276,07	0,65	5.996.932,24	0,98
Pensão Por Morte de Aposentado por Invalidez	110.697,14	0,02	119.659,77	0,02	244.772,74	0,04
<b>Benefícios em Regime de Repartição de Capitais de Cobertura (%)</b>	31.248.695,68	5,65	38.746.430,73	6,48	36.532.332,12	5,97
Aposentadoria Por Invalidez Permanente	10.460.879,74	1,89	12.683.935,26	2,12	12.361.023,60	2,02
Pensão Por Morte de Servidor em Atividade	20.787.815,94	3,76	26.062.495,47	4,36	24.171.308,52	3,95
<b>Benefícios em Regime de Repartição Simples (%)</b>	13.615.748,23	2,46	0,00	0,00	0,00	0,00
Auxílio-Doença	13.560.399,66	2,45	0,00	0,00	0,00	0,00
Auxílio Reclusão	55.348,57	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DO CUSTO ANUAL PREVISTO*</b>	<b>142.079.779,33</b>	<b>25,67</b>	<b>160.703.066,60</b>	<b>26,86</b>	<b>164.487.284,29</b>	<b>26,88</b>

**Fonte:** Relatórios e DRAA das últimas 3 avaliações

\*Valores excluído a taxa de administração



Estado do Rio de Janeiro  
Município de Macaé  
Instituto de Previdência Social  
Comissão Pró-Gestão



4.4. ESTATÍSTICAS E BASE DE DADOS – COMPARATIVO 2019 A 2021 –  
PLANO PREVIDENCIÁRIO

BASE CADASTRAL  
ESTATÍSTICAS DA POPULAÇÃO COBERTA

*ATUARIAL 4 - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)*

Descrição	2019	2020	Var. (%)	2021	Var. (%)
Empresa e Atuário Responsável	ETAA Richard Dutzmann MIBA 935	ETAA Richard Dutzmann MIBA 935	-	ETAA Richard Dutzmann MIBA 935	-
Data-base dos Dados	Dez/2018	Dez/2019	-	Dez/2020	-
Parecer sobre a qualidade da Base Cadastral	Consistente e Satisfatória	Consistente e Satisfatória	-	Consistente e Satisfatória	-
Quantidade de Segurados Ativos	13.832	13.575	-1,86	13.577	0,01
Quantidade de Aposentados	1.109	1.293	16,59	1.315	1,70
Quantidade de Pensionistas	353	381	7,93	389	2,10
Média da Base de Cálculo dos Segurados Ativos	3.078,07	3.390,28	10,14	3.467,02	2,26
Média do Valor de Benefício dos Aposentados	4.070,31	4.163,44	2,29	4.232,19	1,65
Média do Valor de Benefício dos Pensionistas	2.699,39	2.247,59	- 16,74	2.329,17	3,63
Idade Média dos Segurados Ativos	44,82	45,68	1,92	46,57	1,95
Idade Média dos Aposentados	60,79	60,88	0,15	61,69	1,34
Idade Média dos Pensionistas	43,42	44,98	3,59	46,51	3,40
Idade Média Projetada para Aposentadorias	58,90	58,94	0,07	60,98	3,46

**Fonte:** Relatórios e DRAA das últimas 3 avaliações



Estado do Rio de Janeiro  
Município de Macaé  
Instituto de Previdência Social  
Comissão Pró-Gestão



4.5. ESTATÍSTICAS E BASE DE DADOS – COMPARATIVO 2019 A 2021 –  
PLANO FINANCEIRO

BASE CADASTRAL  
ESTATÍSTICAS DA POPULAÇÃO COBERTA

*ATUARIAL 5 - Fundo em Capitalização (Plano Financeiro)*

Descrição	2019	2020	Var. (%)	2021	Var. (%)
Empresa e Atuário Responsável	ETAA Richard Dutzmann MIBA 935	ETAA Richard Dutzmann MIBA 935		ETAA Richard Dutzmann MIBA 935	-
Data-base dos Dados	Dez/2018	Dez/2019		Dez/2020	-
Parecer sobre a qualidade da Base Cadastral	Consistente e Satisfatória	Consistente e Satisfatória		Consistente e Satisfatória	
Quantidade de Segurados Ativos	53	40	-24,53%	37	-7,50%
Quantidade de Aposentados	253	259	2,37%	257	0,77%
Quantidade de Pensionistas	88	90	2,27%	82	-8,89%
Média da Base de Cálculo dos Segurados Ativos	4.461,69	4.812,75	7,87%	4.975,97	3,39%
Média do Valor de Benefício dos Aposentados	5.410,15	5.399,73	-0,19%	5.318,78	-1,50%
Média do Valor de Benefício dos Pensionistas	3.084,41	3.262,03	5,76%	3.137,01	-3,83%
Idade Média dos Segurados Ativos	68,51	69,20	1,01%	70,08	1,27%
Idade Média dos Aposentados	73,30	73,91	0,83%	74,83	1,24%
Idade Média dos Pensionistas	67,90	68,67	1,13%	71,40	3,98%
Idade Média Projetada para Aposentadorias	68,11	68,78	0,98%	69,59	1,18%

**Fonte:** Relatórios e DRAA das últimas 3 avaliações



#### 4.6. RESULTADO ATUARIAL

Resultado Atuarial é a dimensão básica da situação do plano de benefícios, obtida pelo confronto dos recursos disponíveis com os compromissos assumidos.

Os recursos são representados pelo Patrimônio (Ativos Garantidores dos Compromissos do Plano de Benefícios) e pelas receitas provenientes da injeção de valores destinados pelo ente federativo a título de Cobertura de Insuficiência Financeira.

Os compromissos são demonstrados pelo Passivo Atuarial, grandeza também denominada Provisão Matemática, representada pelo valor atual daqueles compromissos do RPPS com os servidores ativos, aposentados e pensionistas, menos o valor atual das receitas de contribuições dos segurados e órgãos empregadores.

Da comparação entre o Patrimônio e a Provisão Matemática podem resultar três situações:

- Patrimônio **maior** que a Provisão Matemática: a relação é positiva e o resultado é denominado “*Superávit Técnico*”.
- Patrimônio **igual** à Provisão Matemática: a situação é de equilíbrio, apresentando resultado nulo.
- Patrimônio **menor** que a Provisão Matemática: a relação mostra insuficiência e o resultado é denominado “*Déficit Técnico*”.

O quadro abaixo nos mostra uma evolução dos diferentes parâmetros que compõem o resultado atuarial.



Estado do Rio de Janeiro  
Município de Macaé  
Instituto de Previdência Social  
Comissão Pró-Gestão



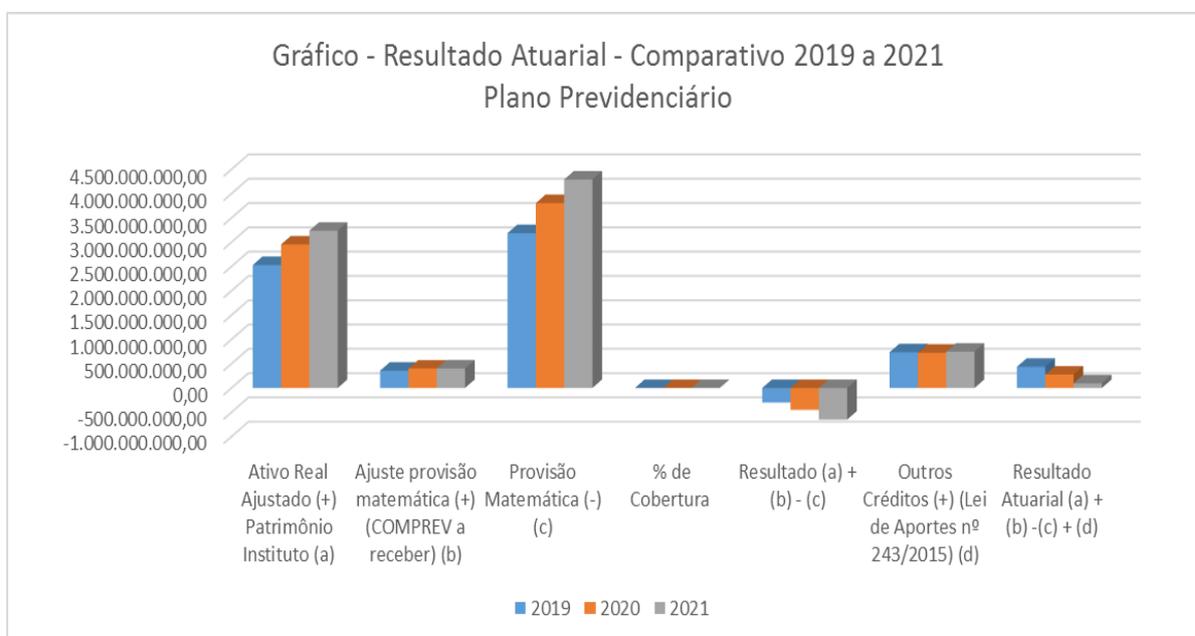
## 5. RESULTADOS ATUARIAIS – COMPARATIVO 2019 A 2021 – PLANO PREVIDENCIÁRIO

### ATUARIAL 6 - Resultado Atuariais – Comparativo 2019 a 2021 – Plano Previdenciário

Ano da Avaliação	Ativo Real Ajustado (+) Patrimônio Instituto (a)	Var (%)	Ajuste provisão matemática (+) (COMPREV a receber) (b)	Provisão Matemática (-) (c)	Var (%)	% de Cobertura	Resultado (a) + (b) - (c)	Var (%)	Outros Créditos (+) (Lei de Aportes nº 243/2015) (d)	Resultado Atuarial (a) + (b) - (c) + (d)	Var (%)
2019 (base 2018)	2.530.859.079,31		357.039.013,99	3.186.023.700,27		79,44	-298.125.606,97		735.652.023,99	437.526.417,02	
2020 (base 2019)	2.952.934.524,90	16,68	401.585.271,36	3.804.933.705,15	19,43	77,61	-450.413.908,89	51,08	726.943.095,58	276.529.186,69	-36,80
2021 (base 2020)	3.236.918.374,34	9,62	402.326.740,41	4.290.217.939,61	12,75	75,45	-650.972.824,86	44,53	747.233.002,93	96.260.178,07	-65,19

Fonte: Relatórios e DRAA das últimas 3 avaliações

### ATUARIAL 7 - Resultado Atuarial – Comparativo 2019 a 2021 – Plano Previdenciário.



Fonte: Relatórios e DRAA das últimas 3 avaliações



Estado do Rio de Janeiro  
Município de Macaé  
Instituto de Previdência Social  
Comissão Pró-Gestão



*ATUARIAL 8 - Alíquotas de custeio normal definidas nas avaliações atuariais*

ALÍQUOTAS DE CUSTEIO NORMAL DEFINIDAS NA AVALIAÇÃO ATUARIAL	2019 (base 2018)	2020 (base 2019)	2021 (base 2020)
Parte Servidor - Contribuição Normal	11,00	14,00	14,00
Parte Ente Federativo - Contribuição Normal	14,67	12,86	12,88
Taxa de Administração	1,13	1,14	1,00
Total da Alíquota de Custeio definida Parte Patronal (Ente + Taxa de Administração)	15,80	14,00	13,88

**Fonte:** Relatórios e DRAA das últimas 3 avaliações

Considerando a publicação da Emenda Constitucional nº 103 de 12 de novembro de 2019 que trouxe no art. 11º que fixou a alíquota dos servidores da União em 14%, bem como o § 4º do art. 9º que versa que os Estados, o Distrito Federal e os Municípios não poderão estabelecer alíquota inferior à da contribuição dos servidores da União, exceto se demonstrado que o respectivo regime próprio de previdência social não possui **déficit** atuarial a ser equacionado.

Considerando o § 5º do art. 9º que versa que para fins do disposto no § 4º, não será considerada como ausência de **déficit** a implementação de segregação da massa de segurados ou a previsão em lei de plano de equacionamento de déficit, o que é possível identificar que não é o caso do município de Macaé, o Atuário a partir de 2020, já apontava a necessidade de majoração da alíquota da parte do servidor em adequação a referida Emenda Constitucional nº 103/2019.

Desta forma, a alíquota de contribuição do ente federativo deverá ser equivalente a **14%** sobre a total da folha de pagamento do pessoal em atividade, mantendo a **relação mínima de 1:1** entre ente federativo e segurados.

Aposentados e pensionistas contribuirão sobre o excedente ao teto do RGPS.



## 6. GESTÃO ORÇAMENTÁRIA

### *ORÇAMENTO 1 - Gestão Orçamentária*



### 6.1. GESTÃO ORÇAMENTÁRIA (RECEITA X DESPESA)

O orçamento para o exercício de 2021 foi aprovado pela Lei Municipal nº 4.717/2021 (Lei Orçamentária Anual) estimando a receita e fixando a despesa no montante de R\$ 236.686.660,00 (Duzentos e trinta e seis milhões seiscentos e oitenta e seis mil seiscentos e sessenta reais), sem abertura de créditos especiais e extraordinários.

#### 6.1.1. Receita

A arrecadação da Receita no exercício foi no montante de R\$ 390.206.552,59 (Trezentos e noventa milhões, duzentos e seis mil quinhentos e cinquenta e reais e cinquenta e nove centavos), apresentando uma diferença à maior na ordem de R\$ 153.519.892,59 (Cento e cinquenta e três milhões, quinhentos e dezenove mil oitocentos e noventa e dois reais e



Estado do Rio de Janeiro  
Município de Macaé  
Instituto de Previdência Social  
Comissão Pró-Gestão



cinquenta e nove centavos) em relação à Receita Prevista. Destaco que os valores estão em consonância com o Balanço Orçamentário (Anexo 12 - 4.320/64) e com o Comparativo da Receita (Anexo 10 - 4.320/64), conforme demonstrado abaixo:

*ORÇAMENTO 2 - Orçamento da Receita – 2021*

Estimado	Arrecadado	Diferença da Arrecadação
R\$ 236.686.660,00	R\$ 390.206.552,59	R\$ 153.519.892,59

**6.1.2. Despesa**

A execução da despesa evidenciou uma economia orçamentária no valor de R\$ 131.671.773,52 (Cento e trinta e um milhões seiscentos e setenta e um mil setecentos e setenta e três reais e cinquenta e dois centavos), fato resultante da despesa autorizada ter ocorrido na importância de R\$ 236.686.660,00 (Duzentos e trinta e seis milhões seiscentos e oitenta e seis mil seiscentos e sessenta reais) e a despesa total realizada no valor de R\$ 105.014.886,48 (Cento e cinco milhões quatorze mil oitocentos e oitenta e seis reais e quarenta e oito centavos).

Assim, informo que os valores estão de acordo com o Comparativo da Despesa Autorizada com a Realizada e Balanço Orçamentário (Anexo 11 e 12 – 4.320/64), conforme demonstrado abaixo:

*ORÇAMENTO 3 - Orçamento da Despesa 2021*

Inicial	Ajustado (com alterações)	Execução	(-) Economia Orçamentária
R\$ 236.686.660,00	R\$ 0,00	R\$ 105.014.886,48	R\$ 131.671.773,52

**6.1.3. Resultado Orçamentário**

O Balanço Orçamentário (Anexo 12 – 4.320/64) apresentou um resultado favorável na importância de R\$ 285.191.666,11 (Duzentos e oitenta e cinco milhões, cento e noventa e um mil seiscentos e sessenta e seis reais e onze centavos). O fato resta evidenciado ao confrontar



Estado do Rio de Janeiro  
Município de Macaé  
Instituto de Previdência Social  
Comissão Pró-Gestão



o Comparativo da Receita (Anexo 10 – 4.320/64) com o Comparativo da Despesa (Anexo 11 – 4.320/64) do exercício, conforme demonstrado abaixo:

*ORÇAMENTO 4 - Resultado Orçamentário*

Receita Arrecadada	Despesa Realizada	Resultado Orçamentário
R\$ 390.206.552,59	R\$ 105.014.886,48	R\$ 285.191.666,11

## 6.2. GESTÃO ADMINISTRATIVO-FINANCEIRA-PATRIMONIAL

### 6.2.1. Taxa de Administração

A Taxa de administração é calculada com base no valor total da remuneração, proventos e pensões dos segurados vinculados ao regime próprio de previdência social, relativamente ao exercício anterior. A alíquota aplicada para taxa de administração do Instituto de Previdência Social do Município de Macaé (MACAEPREV), é de 1% conforme Lei Complementar Municipal nº 275/2017. A Taxa de administração serve para manutenção das atividades administrativas. Necessário salientar que a despesa administrativa é aquela necessária ao funcionamento do Regime Próprio de Previdência Social - RPPS, seja com telefone, água, energia, aluguel, diárias, inscrições em curso de capacitação, materiais de expediente, contratação de serviços como o de contabilidade e de assessorias, despesa com pessoal, entre outros.

#### 6.2.1.1 Receita (Taxa de Administração)

*ORÇAMENTO 5 - Taxa de Administração*

ANO	Valor (R\$)
2021	9.025.625,35

Fonte: Processo Administrativo nº 310470/2021



Estado do Rio de Janeiro  
Município de Macaé  
Instituto de Previdência Social  
Comissão Pró-Gestão



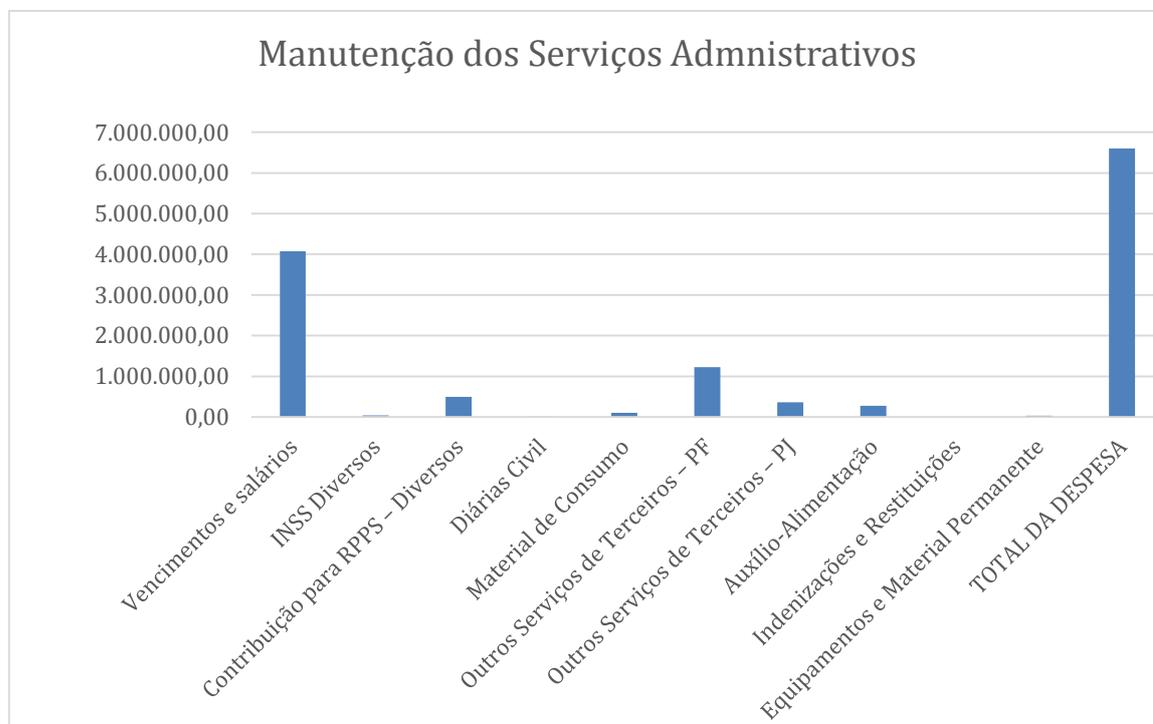
### 6.2.1.2 Despesas Administrativas (Despesa)

#### ORÇAMENTO 6 - Despesas Administrativas

Manutenção dos Serviços Administrativos	Valor (R\$)
Vencimentos e salários	4.072.838,00
INSS Diversos	41.876,50
Contribuição para RPPS – Diversos	490.806,22
Diárias Civil	7.623,35
Material de Consumo	98.723,53
Outros Serviços de Terceiros – PF	1.223.331,27
Outros Serviços de Terceiros – PJ	358.291,39
Auxílio-Alimentação	272.079,34
Indenizações e Restituições	0,00
Equipamentos e Material Permanente	33.230,47
<b>TOTAL</b>	<b>6.598.800,07</b>

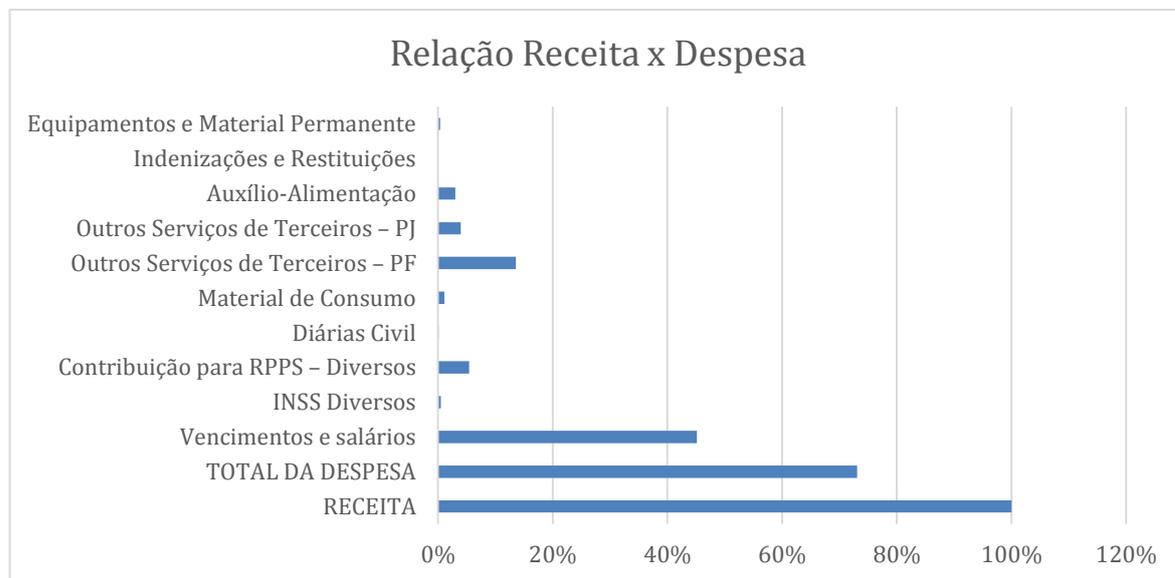
Fonte: Sistema Cetil – Balancete de despesas - Dez/2021

#### ORÇAMENTO 7 - Manutenção dos Serviços Administrativos





*ORÇAMENTO 8 - Relação Receita x Despesa*



### 6.2.2. Movimentação Financeira

O fluxo dos recursos movimentados no exercício de 2021 está demonstrado conforme dados extraídos do Balanço Financeiro, o qual foi confeccionado de acordo com o anexo 13 da Lei Federal n.º 4.320/64.

*ORÇAMENTO 9 - Movimentação Financeira 2021*

Saldo Exercício Anterior	Ingressos Orçamentários	Transferências Recebidas	Ingressos Extra orçamentários	Total
R\$ 3.267.335.609,85	R\$ 390.206.552,59	R\$ 0,00	R\$ 227.682.254,63	R\$ 3.885.224.417,07
Saldo para o Exercício Seguinte	Dispêndios Orçamentários	Transferências Concedidas	Dispêndios Extra orçamentários	Total
R\$ 3.355.145.870,19	R\$ 105.014.886,48	R\$ 0,00	R\$ 425.063.660,40	R\$ 3.885.224.417,07



Estado do Rio de Janeiro  
Município de Macaé  
Instituto de Previdência Social  
Comissão Pró-Gestão



*ORÇAMENTO 10 - Conciliação Bancária*

Banco	Conta	Saldo Financeiro
001	100616-9	R\$ 11.095.905,57
001	10610-0	R\$ 1.636.407.267,85
001	59350-8	R\$ 17.040.188,06
001	67650-0	R\$ 147.240.142,70
104	71021-1	R\$ 22.843.492,23
104	71024-6	R\$ 10.707.268,86
104	710246-6	R\$ 1.306.865,54
104	740-5	R\$ 1.707.160.122,99
341	13939-8	R\$ 11.222,14
999	9999-9	R\$ 1.333.393,55
<b>Saldo Exercício Atual</b>		<b>R\$ 3.555.145.870,19</b>

Cabe registrar que o Tesoureiro do Instituto preencheu o Modelo 2 na forma da Deliberação TCE/RJ nº 277/2017, os quais não apresentam impropriedades e/ou irregularidades. Insta ressaltar que o responsável pelo setor de Contabilidade atestou a sua paridade dos valores com os registros contábeis, conforme Modelo 4.

Outrossim, o Modelo 13 foi preenchido de acordo com informações extraídas no Modelo 12, anexo ao presente processo.

Confrontando o valor das Conciliações Bancárias com o saldo constante no Balancete Financeiro, Anexo 13 da Lei 4.320/64, verificamos que há divergência nos valores encontrados, qual seja, 200.000.000,00 (Duzentos milhões de reais).

- Saldo Financeiro: R\$ 3.355.145.870,19.
- Saldo da Conciliação: R\$ 3.555.145.870,19.

A diferença encontrada foi justificada pela Contadora por “Nota Explicativa – Balanço Patrimonial”, na qual afirma que no mês de dezembro/2021 foi constituída uma



Estado do Rio de Janeiro  
Município de Macaé  
Instituto de Previdência Social  
Comissão Pró-Gestão



provisão para perdas em investimentos para o exercício de 2022 neste valor e assim o saldo da *conta de investimentos em aplicações* fica com a redução desta provisão, conforme demonstrado no Balancete de Verificação Nível Contábil **1.1.4.9.0.00.00.00.00.00** (AJUSTE DE PERDAS DE INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS).

Cabe registrar que o Tesoureiro do Instituto preencheu o Modelo 2 na forma da Deliberação TCE/RJ nº 277/2017, os quais não apresentam impropriedades e/ou irregularidades. Insta ressaltar que o responsável pelo setor de Contabilidade atestou a sua paridade dos valores com os registros contábeis, conforme Modelo 4.

Outrossim, o Modelo 13 foi preenchido de acordo com informações extraídas no Modelo 12, anexo ao presente processo.

### 6.3. BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial, anexo 14 – Lei 4.320/64, apresenta o valor no final do exercício de 2021 de:

#### *ORÇAMENTO 11 - Balanço Patrimonial*

<b>ATIVO</b>	R\$ 3.362.576.387,77
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	R\$ 2.036.377,26
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	R\$ 3.236.918.374,34
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	R\$ 123.621.636,17
<b>PASSIVO + PL</b>	R\$ 3.362.576.387,77

### 6.4. DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

O Resultado Patrimonial apresenta um saldo negativo de - R\$ 197.834.020,09 (Cento e noventa e sete milhões oitocentos e trinta e quatro mil, vinte reais e nove centavos) do exercício em questão, o qual está em conformidade com o Anexo 14 e 15 da Lei 4.320/64.



Estado do Rio de Janeiro  
Município de Macaé  
Instituto de Previdência Social  
Comissão Pró-Gestão



*ORÇAMENTO 12 - Demonstração das Variações Patrimoniais*

Variações Patrimoniais Aumentativas	R\$ 808.121.230,86
Variações Patrimoniais Diminutivas	R\$ 1.005.955.250,95
<b>Resultado Patrimonial do Período</b>	<b>R\$ (197.834.020,09)</b>

### 6.5. DEMONSTRAÇÃO DA DÍVIDA FLUTUANTE

A Dívida Flutuante do Instituto é de R\$ 2.143.870,59 (Dois milhões cento e quarenta e três mil oitocentos e setenta reais e cinquenta e nove centavos), a qual está de acordo com o montante do Passivo Financeiro e anexo 17, Lei 4.320/64.

*ORÇAMENTO 13 - Demonstração da Dívida Flutuante*

Obrigações Trabalhistas Prev. e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	R\$ 2.031.202,26
Restos à Pagar Processados e Não Processados Liquidados	R\$ 0,00
Restos à Pagar Não Processados – Anteriores.	R\$ 45.420,00
Restos à Pagar Não Processados – Inscrição	R\$ 62.073,33
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	R\$ 0,00
Valores Restituíveis	R\$ 5.175,00
<b>Resultado</b>	<b>R\$ 2.143.870,59</b>

### 6.6. DEMONSTRAÇÃO DA DÍVIDA FUNDADA

A Dívida Fundada do Instituto é de R\$ 3.236.918.374,34 (Três bilhões duzentos e trinta e seis milhões novecentos e dezoito mil trezentos e setenta e quatro reais e trinta e quatro centavos), conforme anexo 16, Lei 4.320/64. A qual é composta pelas contas a seguir:



Estado do Rio de Janeiro  
Município de Macaé  
Instituto de Previdência Social  
Comissão Pró-Gestão



*ORÇAMENTO 14 - Demonstração da Dívida Fundada*

Plano Previdenciário – Provisões de Benefícios Concedidos	R\$ 1.003.558.755,02
Plano Previdenciário – Provisões de Benefícios a Conceder	R\$ 2.884.332.444,18
Plano Previdenciário – Plano de Amortização	R\$ (747.233.002,93)
Provisões Atuariais para Ajustes do Plano Previdenciário	R\$ 96.260.178,07
<b>Resultado</b>	<b>R\$ 3.236.918.374,34</b>

## 7. GESTÃO DE INVESTIMENTOS

### 7.1. CENÁRIO ECONÔMICO

O ano de 2021 foi marcado por altos e baixos, emoções e muitos desafios políticos, internacionais, de saúde e financeiros. As economias ao redor do mundo apresentaram sinais de recuperação, embora em ritmos diferentes, influenciadas pelas políticas monetárias e fiscais adotadas por cada país e região.

Nos Estados Unidos, 2021 foi um ano de forte recuperação econômica, com o Produto Interno Bruto (PIB) crescendo cerca de 5,7%, impulsionado por pacotes de estímulo fiscal e pela rápida vacinação da população. A economia americana recuperou-se rapidamente, mas essa recuperação vigorosa trouxe desafios inflacionários. A inflação ao consumidor fechou o ano em 7%, a maior taxa desde 1982, impulsionada por gargalos na cadeia de suprimentos e aumento nos preços de energia.

O Federal Reserve (Fed) manteve inicialmente uma postura acomodatória, com a taxa de juros próxima de zero. No entanto, diante da pressão inflacionária, começou a sinalizar a possibilidade de aumento das taxas em 2022 e o início da redução das compras de ativos, um processo conhecido como *tapering*.

A Covid-19 teve um impacto significativo nos EUA, com várias ondas de infecções ao longo do ano, incluindo o surgimento da variante Delta. Isso resultou em interrupções



**Estado do Rio de Janeiro  
Município de Macaé  
Instituto de Previdência Social  
Comissão Pró-Gestão**



intermitentes nas atividades econômicas e na continuidade de políticas de estímulo para apoiar empresas e trabalhadores afetados.

A Zona do Euro também experimentou uma recuperação econômica em 2021, com o PIB crescendo em torno de 5,2%. A recuperação foi apoiada por uma política monetária extremamente acomodatória do Banco Central Europeu (BCE) e por pacotes de estímulo fiscal dos governos dos países membros. A inflação na região, que havia sido contida por muitos anos, subiu para 5%, pressionada por aumentos nos preços de energia e gargalos de oferta.

O BCE manteve as taxas de juros em níveis historicamente baixos e continuou com seu programa de compra de ativos para apoiar a economia, embora tenha começado a discutir a necessidade de ajustes em suas políticas monetárias para o futuro, caso a inflação se mostrasse persistentemente elevada.

A pandemia de Covid-19 continuou a afetar a Zona do Euro, com diferentes países enfrentando surtos em diferentes momentos e implementando medidas de *lockdowns* variáveis. A vacinação foi um fator crucial para a recuperação, mas a incerteza sobre novas variantes do vírus permaneceu uma preocupação constante.

A China, primeira grande economia a emergir da crise pandêmica, continuou sua recuperação em 2021, com o PIB crescendo cerca de 8,1%. A economia chinesa foi impulsionada pelo forte desempenho das exportações e pelo consumo doméstico. No entanto, o país enfrentou desafios como a crise energética e a crise de liquidez no setor imobiliário, que geraram incertezas sobre a sustentabilidade do crescimento.

A inflação na China permaneceu relativamente moderada, com o Índice de Preços ao Consumidor (CPI) fechando o ano em torno de 1,5%. O Banco Popular da China (PBoC) adotou uma postura prudente, mantendo as taxas de juros estáveis, mas ajustando requisitos de reserva para bancos para garantir liquidez suficiente no sistema financeiro.

A Covid-19 teve um impacto contínuo na China, com medidas rígidas de controle de surtos localizados e políticas de "Covid-zero" que afetaram algumas atividades econômicas. No entanto, a resposta rápida e eficaz do governo chinês permitiu que a economia mantivesse um ritmo de crescimento sólido.

O Brasil enfrentou um ano desafiador em 2021, com a economia ainda se recuperando das profundas recessões de 2020. O PIB registrou crescimento de



**Estado do Rio de Janeiro  
Município de Macaé  
Instituto de Previdência Social  
Comissão Pró-Gestão**



aproximadamente 4,6%, impulsionado pela retomada gradual das atividades econômicas e pelo avanço da vacinação contra a COVID-19. No entanto, a inflação tornou-se uma preocupação crescente, com o Índice Nacional de Preços ao Consumidor Amplo (IPCA) encerrando o ano em 10,06%, muito acima da meta do Banco Central, pressionada por aumentos nos preços de alimentos, energia e combustíveis.

Em resposta à alta inflação, o Banco Central do Brasil (Bacen) iniciou um ciclo de aperto monetário, elevando a taxa Selic de 2% ao ano no início de 2021 para 9,25% ao final do ano. Esta política visou conter a inflação, mas também teve o efeito de encarecer o crédito e potencialmente limitar a recuperação econômica no curto prazo.

A pandemia de Covid-19 continuou a impactar o Brasil de várias maneiras. Apesar do progresso na vacinação, houve surtos recorrentes e variantes do vírus que dificultaram a normalização completa das atividades econômicas. O sistema de saúde enfrentou desafios significativos, e o governo precisou balancear medidas de saúde pública com a necessidade de manter a economia em funcionamento.

Além disso, o cenário político do Brasil em 2021 foi marcado por grande instabilidade. A relação entre o Executivo e o Legislativo esteve frequentemente tensa, com o Presidente Jair Bolsonaro enfrentando críticas pela gestão da pandemia e por sua postura em relação a temas ambientais e de direitos humanos. Somado a isso, aconteceu a antecipação dos debates sobre as eleições que ocorrem somente no final de 2022. A CPI da Covid-19 no Senado investigou a atuação do governo federal na pandemia, gerando debates acalorados e impactos na confiança dos investidores. Houve também protestos em diversas partes do país, refletindo a insatisfação popular com a situação econômica e política.

Essas questões políticas adicionaram uma camada de incerteza ao ambiente econômico, impactando a percepção de risco do Brasil por investidores nacionais e internacionais. A volatilidade política e a necessidade de reformas estruturais ficaram evidentes, influenciando as decisões de investimento e as expectativas de crescimento econômico futuro.

Esses desenvolvimentos macroeconômicos, junto com os impactos contínuos da Covid-19 e a instabilidade política no Brasil, tiveram implicações significativas para os mercados financeiros e para a gestão de investimentos, exigindo uma abordagem cuidadosa e informada para navegar em um ambiente de crescente complexidade e volatilidade.



## 7.2. RESULTADO DA CARTEIRA

A Carteira do MACAEPREV fechou o ano de 2021 com desempenho de 0,98%. Para efeito de comparação, a Meta Atuarial do período, representada pelo IPCA + 6%, foi de 16,66%. Dessa forma, a Carteira não atingiu a Meta Atuarial em 2021. Os principais fatores que dificultaram o atingimento da Meta foram a forte abertura da curva de juros e a forte baixa dos ativos ligados aos investimentos em índices atrelados ao Ibovespa. O bom desempenho dos investimentos no exterior não foi suficiente para o atingimento da meta, mas foi importante para que a carteira ficasse no campo positivo.

O quadro a seguir apresenta o desempenho mês a mês da Carteira em comparação com a Meta Atuarial:

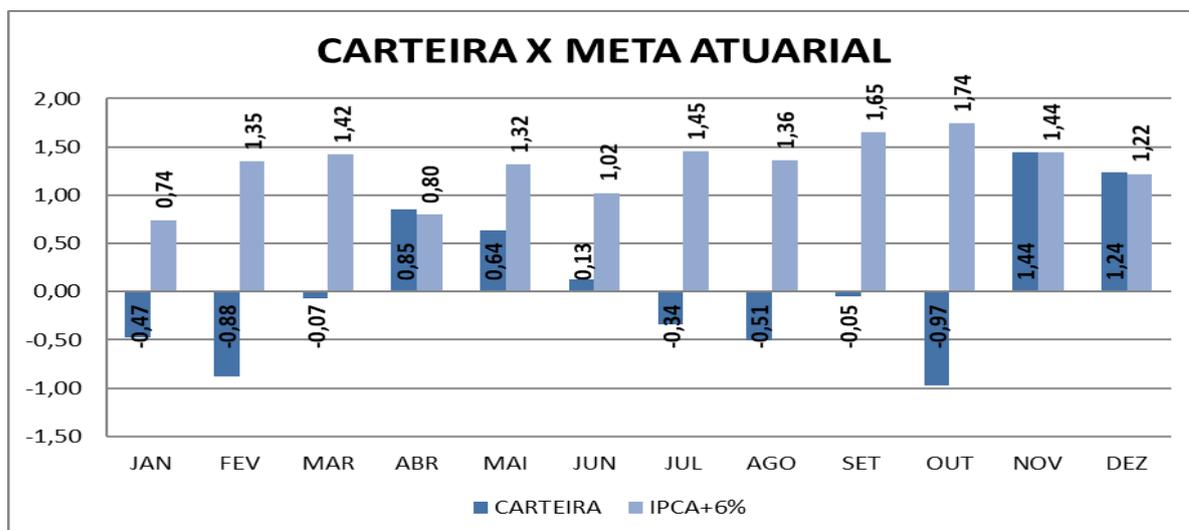
### *INVEST 1 - Histórico de Rentabilidade 2021.*

#### HISTÓRICO DE RENTABILIDADE

2021	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	ACUM
CARTEIRA	-0,47	-0,88	-0,07	0,85	0,64	0,13	-0,34	-0,51	-0,05	-0,97	1,44	1,24	0,98
IPCA+6%	0,74	1,35	1,42	0,80	1,32	1,02	1,45	1,36	1,65	1,74	1,44	1,22	16,66
% do IPCA+6%	-63,51	-65,19	-4,93	106,25	48,48	12,75	-23,45	-37,50	-3,03	-55,75	100,00	101,64	5,88

Fonte: Elaboração Própria

### *INVEST 2 - Carteira x Meta Atuarial.*

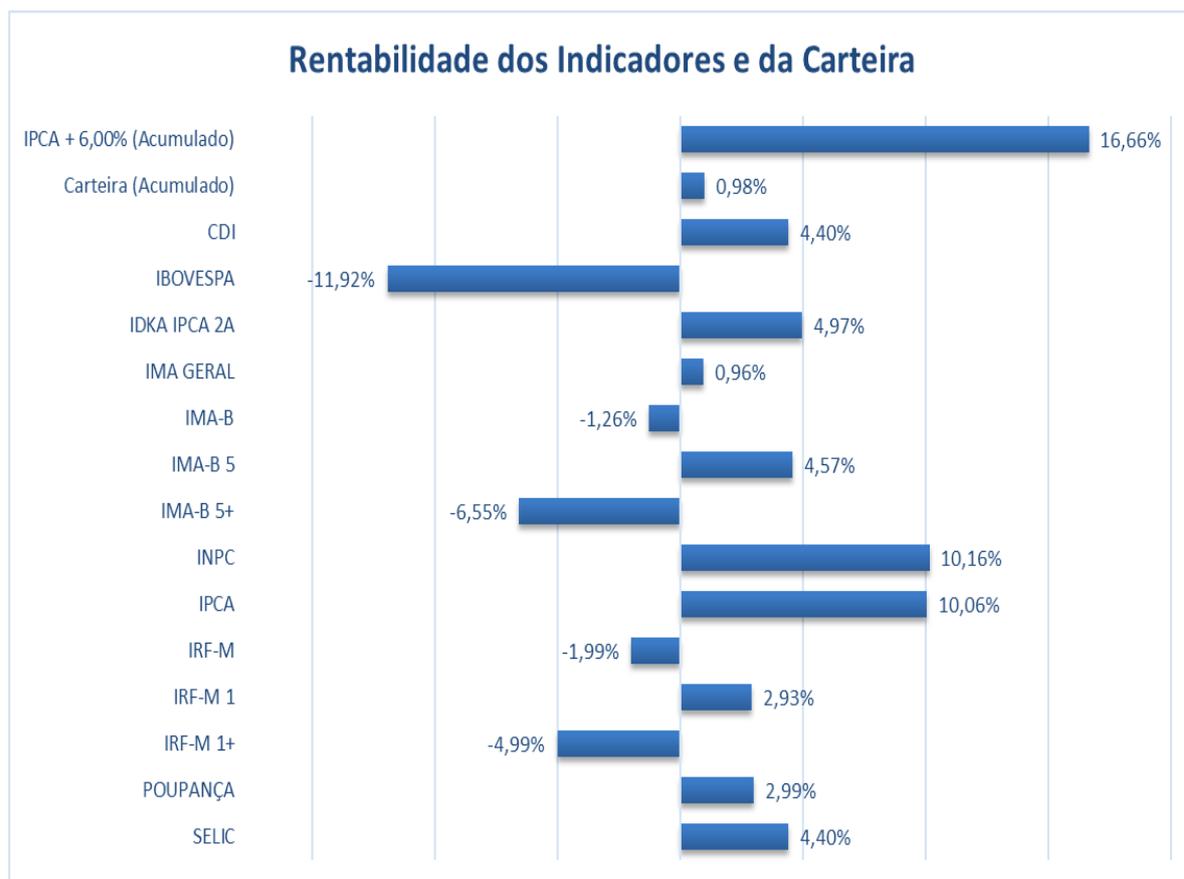


Fonte: Elaboração Própria



A seguir, apresentamos o quadro com o comportamento da Carteira, Meta Atuarial e diversos índices do mercado.

*INVEST 3 - Rentabilidade dos Indicadores e da Carteira.*



**Fonte:** Elaboração Própria

O quadro acima ilustra as dificuldades enfrentadas pelos RPPS em buscar um bom resultado da carteira de investimentos no ano de 2021.

O Patrimônio do Fundo Previdenciário fechou o ano de 2021 em R\$ 3.344.900.784,30 (três bilhões e trezentos e quarenta e quatro milhões e novecentos mil e setecentos e oitenta e quatro reais e trinta centavos).



Estado do Rio de Janeiro  
Município de Macaé  
Instituto de Previdência Social  
Comissão Pró-Gestão



### 7.3. DISTRIBUIÇÃO DE RECURSOS DA CARTEIRA

#### 7.3.1. Aderência em Relação à Resolução 3.922/2010 e à PAI 2021

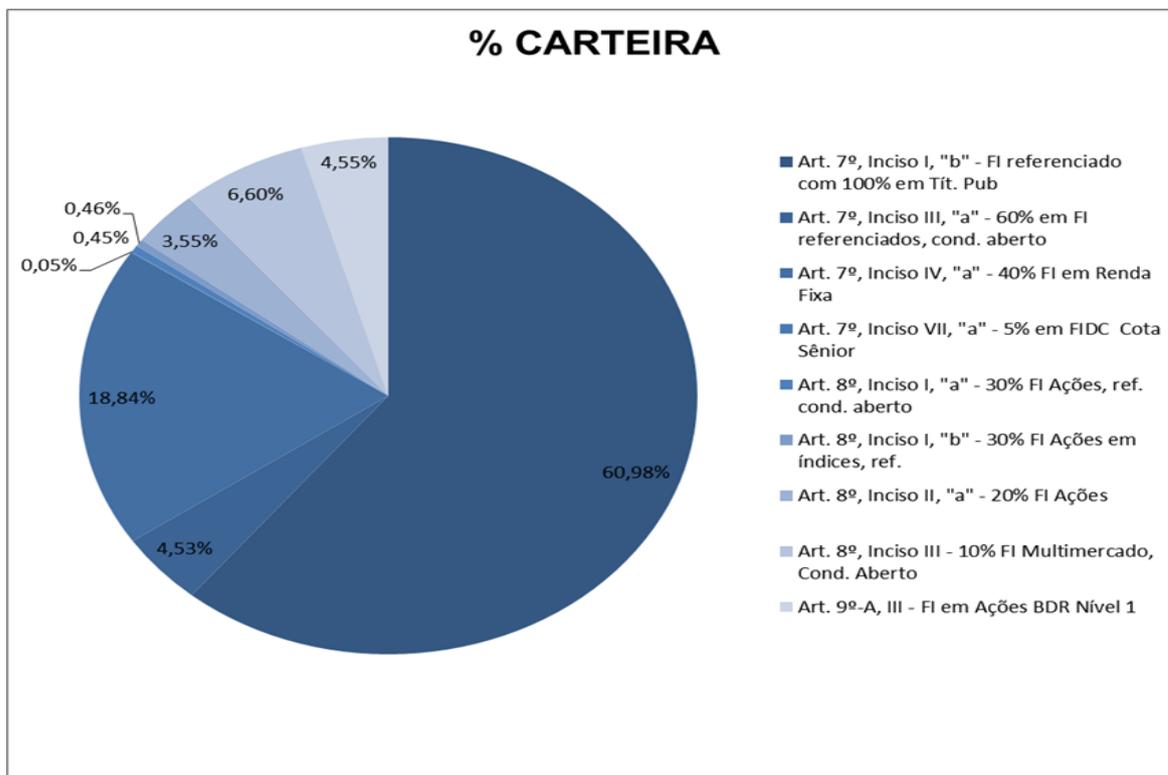
*INVEST 4 - Aderência da Carteira em Relação à Resolução 3.922/2010 e à PAI 2021.*

ADERÊNCIA DA CARTEIRA EM RELAÇÃO À RESOLUÇÃO 3922/2010 E À PAI 2021						
Artigo/Fundo	Indicador	% Carteira	% Limite Resolução	% Limite PAI 2021	% Participação no PL do Fundo	Total
<b>Art. 7º, Inciso I, "b" - FI referenciado com 100% em Tít. Pub</b>		<b>60,98%</b>	<b>100,00%</b> ✓	<b>100,00%</b> ✓	<b>15,00%</b> ✓	<b>R\$2.039.736.117,54</b>
BB PREVIDENCIÁRIO RF IRF-M 1 TP	IRF-M 1	3,38%	100,00% ✓	100,00% ✓	1,82% ✓	R\$113.043.141,44
CAIXA FI BRASIL IRF M 1 TP RF	IRF-M 1	3,44%	100,00% ✓	100,00% ✓	1,78% ✓	R\$114.913.677,69
BB PREVID RF IDKA 2 FI	IDKA 2A	6,29%	100,00% ✓	100,00% ✓	2,27% ✓	R\$210.519.016,16
CAIXA FI BRASIL IDKA IPCA 2A RF	IDKA 2A	6,75%	100,00% ✓	100,00% ✓	2,05% ✓	R\$225.676.231,21
BB PREVIDENCIÁRIO RF IMA-B 5 LP	IMA-B 5	3,53%	100,00% ✓	100,00% ✓	1,83% ✓	R\$118.069.644,69
CAIXA FI BRASIL IMA-B 5 TP RF LP	IMA-B 5	4,41%	100,00% ✓	100,00% ✓	1,19% ✓	R\$147.612.412,83
FI CAIXA BRASIL 2022 I TP RF	IPCA+6%	0,49%	100,00% ✓	100,00% ✓	17,22% *	R\$16.453.780,00
CAIXA FI BRASIL IMA GERAL	IMA Geral	4,33%	100,00% ✓	100,00% ✓	14,30% ✓	R\$144.758.682,28
BB PREVIDENCIÁRIO RF IMA-B TP FI	IMA-B	3,68%	100,00% ✓	100,00% ✓	1,74% ✓	R\$147.612.412,83
FI CAIXA BRASIL 2024 IV TP RF	IMA-B	5,14%	100,00% ✓	100,00% ✓	11,89% ✓	R\$172.066.388,40
BB PREVID. RF IRF-M TP FI	IRF-M	5,07%	100,00% ✓	100,00% ✓	3,46% ✓	R\$169.447.392,58
CAIXA FI BRASIL IRF-M TP RF LP	IRF-M	3,58%	100,00% ✓	100,00% ✓	9,71% ✓	R\$119.744.822,86
BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA IRF-M 1+	IRF-M 1+	0,82%	100,00% ✓	100,00% ✓	16,02% *	R\$27.489.811,16
CAIXA FI BRASIL IRF-M 1+ TP RF L	IRF-M 1+	4,84%	100,00% ✓	100,00% ✓	13,45% ✓	R\$161.927.489,77
FIC DE FI CAIXA BRASIL GESTÃO ESTRAT	IPCA	5,23%	100,00% ✓	100,00% ✓	1,39% ✓	R\$174.799.685,00
<b>Art. 7º, Inciso III, "a" - 60% em FI referenciados, cond. aberto</b>		<b>4,53%</b>	<b>60,00%</b> ✓	<b>60,00%</b> ✓	<b>15,00%</b> ✓	<b>R\$151.431.066,99</b>
BB PREVIDENCIÁRIO RF IMA B	IMA-B	4,41%	60,00% ✓	60,00% ✓	13,43% ✓	R\$147.491.798,91
FIC NOVO BRASIL IMA-B RENDA FIXA	IMA-B	0,12%	60,00% ✓	60,00% ✓	0,15% ✓	R\$3.939.268,08
<b>Art. 7º, Inciso IV, "a" - 40% FI em Renda Fixa</b>		<b>18,84%</b>	<b>40,00%</b> ✓	<b>40,00%</b> ✓	<b>15,00%</b> ✓	<b>R\$630.240.648,51</b>
BB PREVID RF PERFIL FI EM COTAS	CDI	9,29%	20,00% ✓	20,00% ✓	4,31% ✓	R\$310.879.472,79
BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO	CDI	0,00%	20,00% ✓	20,00% ✓	0,00% ✓	R\$14.974,81
CAIXA FI BRASIL DI LP	CDI	3,24%	20,00% ✓	20,00% ✓	1,24% ✓	R\$108.446.876,15
CAIXA FI BRASIL DISPONIBILIDADES	CDI	0,00%	20,00% ✓	20,00% ✓	0,00% ✓	R\$169,99
BB PREV RF ALOC ATIVA RET TOTAL	IPCA	6,31%	20,00% ✓	20,00% ✓	4,67% ✓	R\$210.899.154,77
<b>Art. 7º, Inciso VII, "a" - 5% em FIDC Cota Sênior</b>		<b>0,05%</b>	<b>5,00%</b> ✓	<b>1,00%</b> ✓	<b>5,00%</b> ✓	<b>R\$1.333.393,55</b>
FIDC MULTISSETORIAL BVA ITÁLIA -	CDI	0,05%	5,00% ✓	1,00% ✓	3,64% ✓	R\$1.333.393,55
<b>Art. 8º, Inciso I, "a" - 30% FI Ações, ref. cond. aberto</b>		<b>0,45%</b>	<b>30,00%</b> ✓	<b>20,00%</b> ✓	<b>15,00%</b> ✓	<b>R\$1.178.944,60</b>
BB AÇÕES IBOVESPA ATIVO FIC DE F	IBOVESPA	0,45%	30,00% ✓	20,00% ✓	8,56% ✓	R\$15.178.944,60
<b>Art. 8º, Inciso I, "b" - 30% FI Ações em índices, ref.</b>		<b>0,46%</b>	<b>30,00%</b> ✓	<b>20,00%</b> ✓	<b>15,00%</b> ✓	<b>R\$15.474.055,29</b>
BB AÇÕES IBOVESPA INDEXADO I FIC	IBOVESPA	0,46%	30,00% ✓	20,00% ✓	6,29% ✓	R\$15.474.055,29
<b>Art. 8º, Inciso II, "a" - 20% FI Ações</b>		<b>3,55%</b>	<b>20,00%</b> ✓	<b>20,00%</b> ✓	<b>15,00%</b> ✓	<b>R\$118.689.167,45</b>
BB AÇÕES AGRO FIC DE FI	IBOVESPA	0,49%	20,00% ✓	20,00% ✓	3,98% ✓	R\$16.472.122,99
BB AÇÕES BOLSA AMERICANA FIA	S&P 500	1,13%	20,00% ✓	20,00% ✓	1,34% ✓	R\$37.920.614,04
BB AÇÕES RETORNO TOTAL FIC DE FI	IBOVESPA	0,47%	20,00% ✓	20,00% ✓	1,12% ✓	R\$15.679.679,69
BB AÇÕES DIVIDENDOS MIDCAPS FIC	IBOVESPA	0,12%	20,00% ✓	20,00% ✓	1,10% ✓	R\$3.846.840,33
CAIXA FIA SMALL CAPS ATIVO	SMLL	0,44%	20,00% ✓	20,00% ✓	1,66% ✓	R\$14.798.519,08
FIC DE FIA CAIXA AÇÕES MULTIGESTOR	IBOVESPA	0,44%	20,00% ✓	20,00% ✓	1,77% ✓	R\$14.630.261,61
FIC DE FIA CAIXA BRASIL AÇÕES LIVRE	IBOVESPA	0,46%	20,00% ✓	20,00% ✓	3,03% ✓	R\$15.341.129,71
<b>Art. 8º, Inciso III - 10% FI Multimercado, Cond. Aberto</b>		<b>6,60%</b>	<b>10,00%</b> ✓	<b>10,00%</b> ✓	<b>5,00%</b> ✓	<b>R\$220.782.895,46</b>
BB PREVIDENCIÁRIO MULT ALOCAÇÃO	CDI	0,10%	10,00% ✓	10,00% ✓	2,88% ✓	R\$3.393.753,11
CAIXA FIC ALOCAÇÃO MACRO MULTIME	CDI	2,04%	10,00% ✓	10,00% ✓	2,00% ✓	R\$68.256.933,87
FIC DE FI CAIXA BRASIL ESTRAT LIVRE	CDI	0,67%	10,00% ✓	10,00% ✓	8,62% *	R\$22.559.581,75
FI CAIXA INDEXA BOLSA AMERICANA	CDI	1,15%	10,00% ✓	10,00% ✓	1,02% ✓	R\$38.341.529,78
CAIXA FI MULTIMERCADO RV 30 L P	%30IBOV_70CDI	2,64%	10,00% ✓	10,00% ✓	6,19% *	R\$88.231.096,95
<b>Art. 9º-A, III - FI em Ações BDR Nível 1</b>		<b>4,55%</b>	<b>10,00%</b> ✓	<b>10,00%</b> ✓	<b>15,00%</b> ✓	<b>R\$152.034.494,91</b>
BB AÇÕES ESG FIA - BDR NÍVEL I	MSCI USA Extended ESG Focus Index	1,66%	10,00% ✓	10,00% ✓	2,32% ✓	R\$55.491.172,17
BB AÇÕES BOLSAS EUROPEIAS - BDR ETF NÍVEL I	MSCI EUROPE	0,48%	10,00% ✓	10,00% ✓	7,30% ✓	R\$16.043.722,80
BB AÇÕES BOLSAS GLOBAIS ATIVO - BDR ETF NÍVEL I	MSCI ACWI	0,77%	10,00% ✓	10,00% ✓	3,15% ✓	R\$25.838.014,05
CAIXA FI ACOES INSTITUCIONAL BDR	BDRX	1,63%	10,00% ✓	10,00% ✓	1,40% ✓	R\$54.661.585,89
<b>Total:</b>						<b>R\$3.344.900.784,30</b>

Fonte: Elaboração Própria



*INVEST 5 - Representação Gráfica da Distribuição da Carteira entre os Artigos da Resolução 3.922/2010*



Fonte: Elaboração Própria

O MACAEPREV encerrou 2021 com 4 fundos desenhados na Carteira: de acordo com o art. 14 da Resolução 3922/2010 para os fundos CAIXA FI BRASIL 2022 I TP RF e BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA IRF-M 1+, e de acordo com o art. 14, § 1º para os fundos CAIXA FI MULTIMERCADO RV 30 LP e FIC FI CAIXA BRASIL ESTRATÉGIA LIVRE MULTIMERCADO LP. Os desenhamentos referem-se ao % do Patrimônio Líquido dos fundos. No entanto, os ativos puderam ser mantidos na Carteira sem quaisquer ônus ao Instituto, conforme as justificativas a seguir:

- 1) CAIXA FI BRASIL 2022 I TP RF: tendo em vista a data de carência do fundo, destacada na nomenclatura, ele só poderá ser resgatado no prazo estabelecido no contrato com a Caixa Econômica Federal;
- 2) BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA IRF-M 1+: o desenhamento do fundo se encontra dentro do limite de prazo estabelecido pela Resolução;



Estado do Rio de Janeiro  
Município de Macaé  
Instituto de Previdência Social  
Comissão Pró-Gestão



3) CAIXA FI MULTIMERCADO RV 30 LP: o desenquadramento do fundo se encontra dentro do limite de prazo estabelecido pela Resolução;

4) FIC FI CAIXA BRASIL ESTRATÉGIA LIVRE MULTIMERCADO LP: na Pergunta 60 da Nota Técnica nº 12/2017/CGACI/SRPPS/SPREV-MF (vigente) é esclarecido que no caso de estruturas *master-feeder* o patrimônio líquido a ser considerado para esse fim é o do fundo Master. No regulamento do fundo em seu Art. 7º estabelece que o seu objetivo é investir no FI CAIXA Master Estratégia Livre Multimercado LP – CNPJ: 34.660.200/0001-92, deixando claramente que se trata de estrutura *master-feeder*. Considerando que o patrimônio do Fundo Master era em 31/12/2021 de R\$ 1.086.032.593,80, não há desenquadramento em nossa posição.

### 7.3.2. Distribuição por Índices de Referência

#### *INVEST 6 - Distribuição da Carteira por Índices de Referência.*

#### **DISTRIBUIÇÃO DA CARTEIRA POR ÍNDICES DE REFERÊNCIA**

Indicador	Saldo em 31/12/2021	Participação
CDI	R\$553.226.685,80	16,54%
IMA-B	R\$446.711.396,95	13,35%
IDKA IPCA 2A	R\$436.195.247,37	13,04%
IPCA	R\$385.698.839,77	11,53%
IRF-M	R\$289.192.215,44	8,65%
IMA-B 5	R\$265.682.057,52	7,94%
IRF-M 1	R\$227.956.819,13	6,82%
IRF-M 1+	R\$189.417.300,93	5,66%
IMA GERAL	R\$144.758.682,28	4,33%
IBOVESPA	R\$96.623.034,22	2,89%
%30IBOV_70CDI	R\$88.231.096,95	2,64%
MSCI USA Extended ESG Focus Index	R\$55.491.172,17	1,66%
BDRX	R\$54.661.585,89	1,63%
S&P 500	R\$37.920.614,04	1,13%
MSCI ACWI	R\$25.838.014,05	0,77%
IPCA+6	R\$16.453.780,00	0,49%
SMLL	R\$14.798.519,08	0,44%
MSCI EUROPE	R\$16.043.722,80	0,48%
<b>Total</b>	<b>R\$3.344.900.784,39</b>	<b>100,00%</b>

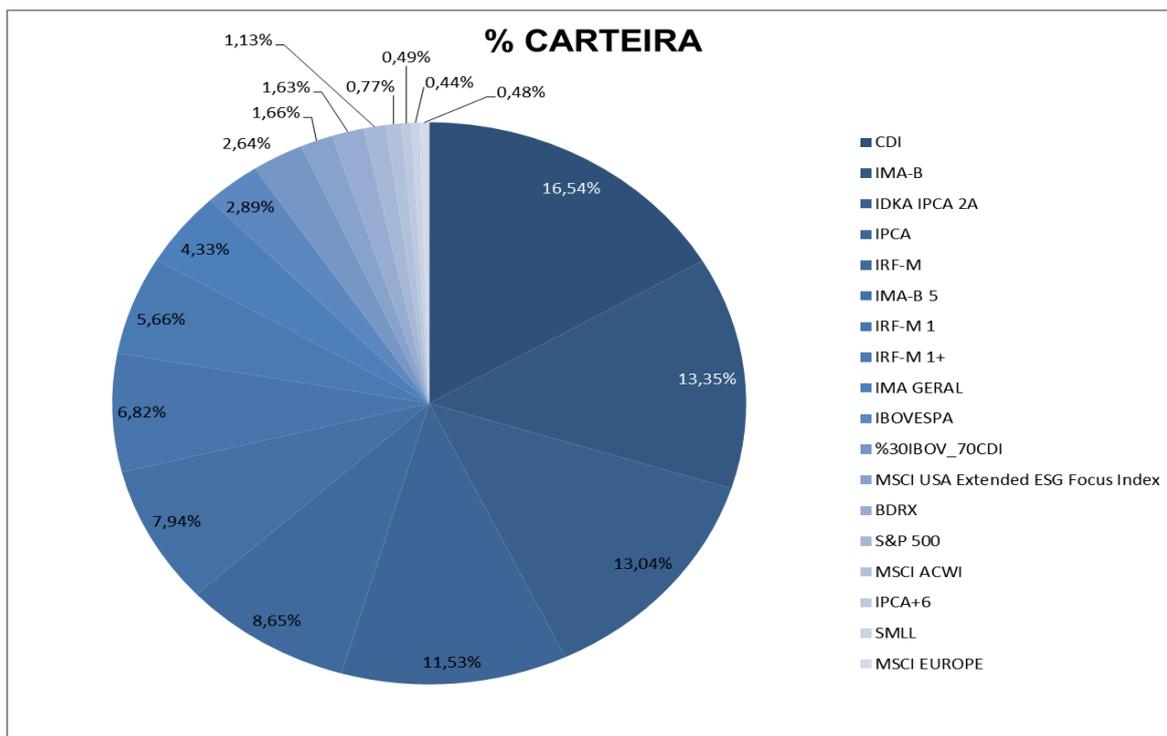
**Fonte:** Elaboração Própria



Estado do Rio de Janeiro  
Município de Macaé  
Instituto de Previdência Social  
Comissão Pró-Gestão



*INVEST 7 - Representação Gráfica da Distribuição da Carteira por Índices de Referência.*



Fonte: Elaboração Própria

### 7.3.3. Distribuição por Instituição Financeira

*INVEST 8 - Distribuição da Carteira por Instituição Financeira.*

## DISTRIBUIÇÃO POR INSTITUIÇÃO FINANCEIRA

Instituição Financeira	Saldo	Participação
BRL Trust DTVM S.A.	R\$1.333.393,55	0,04%
Banco do Brasil S.A.	R\$1.636.407.267,85	48,92%
Caixa Econômica Federal	R\$1.707.160.122,99	51,04%

Fonte: Elaboração Própria





Estado do Rio de Janeiro  
Município de Macaé  
Instituto de Previdência Social  
Comissão Pró-Gestão



INVEST 11 - Movimentações de Mês de Fevereiro

MOVIMENTAÇÕES

APLICAÇÕES			RESGATES		
Data	Valor	Ativo	Data	Valor	Ativo
01/02/2021	R\$1.946,11	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC	03/02/2021	R\$540.215,37	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
02/02/2021	R\$473,22	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC	04/02/2021	R\$639.976,20	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
03/02/2021	R\$400.000,00	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA IDKA 2A FI	08/02/2021	R\$3.506.136,08	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
05/02/2021	R\$3.645.668,27	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC	19/02/2021	R\$4.680.000,00	CAIXA FI BRASIL DISPONIBILIDADES RENDA FIXA
09/02/2021	R\$2.560,69	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC	24/02/2021	R\$5.064.000,00	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA IRF-M 1 TP FIC
09/02/2021	R\$3.650.000,00	CAIXA FI BRASIL IDKA IPCA 2A RENDA FIXA	25/02/2021	R\$8.024.574,04	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
11/02/2021	R\$33.609,55	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC			
18/02/2021	R\$4.677.782,60	CAIXA FI BRASIL DISPONIBILIDADES RENDA FIXA			
19/02/2021	R\$4.680.000,00	CAIXA FI BRASIL IDKA IPCA 2A RENDA FIXA			
22/02/2021	R\$304,56	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC			
23/02/2021	R\$327.098,72	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC			
24/02/2021	R\$8.376.911,25	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC			
26/02/2021	R\$273.161,63	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC			
26/02/2021	R\$8.020.000,00	CAIXA FI BRASIL IDKA IPCA 2A RENDA FIXA			

TOTAL DAS MOVIMENTAÇÕES	
Aplicações	R\$34.089.516,60
Resgates	-R\$22.454.901,69
Saldo	R\$11.634.614,91

Fonte: Elaboração Própria

INVEST 12 - Movimentações de Mês de Março

MOVIMENTAÇÕES

APLICAÇÕES			RESGATES		
Data	Valor	Ativo	Data	Valor	Ativo
03/03/2021	R\$744,94	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC	05/03/2021	R\$649.568,95	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
04/03/2021	R\$3.513.505,17	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC	08/03/2021	R\$4.000.000,00	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
08/03/2021	R\$4.000.000,00	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA IDKA 2A FI	18/03/2021	R\$5.545,71	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
10/03/2021	R\$19.032,40	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC	23/03/2021	R\$5.800.000,00	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA PERFIL FIC
11/03/2021	R\$798,38	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC	24/03/2021	R\$250.000.000,00	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA IRF-M 1 TP FIC
12/03/2021	R\$841,40	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC	24/03/2021	R\$250.000.000,00	CAIXA BRASIL IRF-M 1 TP RENDA FIXA
24/03/2021	R\$31.250.000,00	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA PERFIL FIC			
24/03/2021	R\$8.920.000,00	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA PERFIL FIC			
24/03/2021	R\$278.614,77	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC			
24/03/2021	R\$50.000.000,00	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA IDKA 2A FI			
24/03/2021	R\$50.000.000,00	CAIXA BRASIL IMA-B 5 TP RENDA FIXA			
24/03/2021	R\$50.000.000,00	CAIXA FI BRASIL IDKA IPCA 2A RENDA FIXA			
24/03/2021	R\$50.000.000,00	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA IMA-B 5			
24/03/2021	R\$100.000.000,00	CAIXA BRASIL GESTÃO ESTRATÉGICA			
24/03/2021	R\$87.500.000,00	BB PREVIDENCIÁRIO RF ALOCAÇÃO ATIVA RETORNO TOTAL			
24/03/2021	R\$12.500.000,00	CAIXA INDEXA BOLSA AMERICANA MULTIMERCADO			
25/03/2021	R\$191.100,00	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA PERFIL FIC			
25/03/2021	R\$652,31	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC			
25/03/2021	R\$12.500.000,00	CAIXA INSTITUCIONAL BDR NÍVEL I			
25/03/2021	R\$12.500.000,00	CAIXA AÇÕES MULTIGESTOR FIA			
25/03/2021	R\$12.500.000,00	CAIXA BRASIL ESTRATÉGIA LIVRE MULTIMERCADO			
25/03/2021	R\$6.250.000,00	BB PREVIDENCIÁRIO MULTIMERCADO ALOCAÇÃO			
25/03/2021	R\$12.500.000,00	BB AÇÕES ESG FIA BDR NÍVEL I			
25/03/2021	R\$12.500.000,00	BB AÇÕES BOLSA AMERICANA FIA			
26/03/2021	R\$2.253,46	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC			
31/03/2021	R\$744,94	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC			

TOTAL DAS MOVIMENTAÇÕES	
Aplicações	R\$516.928.287,77
Resgates	-R\$510.455.114,66
Saldo	R\$6.473.173,11

Fonte: Elaboração Própria







Estado do Rio de Janeiro  
Município de Macaé  
Instituto de Previdência Social  
Comissão Pró-Gestão



INVEST 16 - Movimentações de Mês de Julho

MOVIMENTAÇÕES

APLICAÇÕES		
Data	Valor	Ativo
02/07/2021	R\$400.000,00	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA PERFIL FIC
06/07/2021	R\$102.905,44	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
07/07/2021	R\$1.895,80	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
08/07/2021	R\$120.000.000,00	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA PERFIL FIC
08/07/2021	R\$3.611.209,46	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
08/07/2021	R\$105.000.000,00	CAIXA FI BRASIL DI LP
08/07/2021	R\$75.000.000,00	CAIXA BRASIL GESTÃO ESTRATÉGICA
08/07/2021	R\$10.000.000,00	CAIXA INDEXA BOLSA AMERICANA MULTIMERCADO
09/07/2021	R\$120.000.000,00	BB PREVIDENCIÁRIO RF ALOCAÇÃO ATIVA RETORNO TOTAL
09/07/2021	R\$10.000.000,00	BB AÇÕES BOLSAS EUROPEIAS
09/07/2021	R\$10.000.000,00	BB AÇÕES AGRO FIC FIA
12/07/2021	R\$925.000,00	CAIXA FI BRASIL DISPONIBILIDADES RENDA FIXA
12/07/2021	R\$10.000.000,00	CAIXA INSTITUCIONAL BDR NÍVEL I
12/07/2021	R\$35.000.000,00	CAIXA ALOCAÇÃO MACRO MULTIMERCADO
12/07/2021	R\$10.000.000,00	CAIXA BRASIL ESTRATÉGIA LIVRE MULTIMERCADO
12/07/2021	R\$10.000.000,00	BB AÇÕES RETORNO TOTAL FIC FIA
12/07/2021	R\$10.000.000,00	BB AÇÕES ESG FIA BDR NÍVEL I
12/07/2021	R\$10.000.000,00	BB AÇÕES BOLSA AMERICANA FIA
12/07/2021	R\$925.000,00	CAIXA INDEXA BOLSA AMERICANA MULTIMERCADO
12/07/2021	R\$10.000.000,00	CAIXA BRASIL AÇÕES LIVRES
13/07/2021	R\$21.069,85	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
13/07/2021	R\$925.000,00	CAIXA INSTITUCIONAL BDR NÍVEL I
13/07/2021	R\$925.000,00	BB AÇÕES ESG FIA BDR NÍVEL I
13/07/2021	R\$925.000,00	BB AÇÕES BOLSA AMERICANA FIA
15/07/2021	R\$380,96	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
16/07/2021	R\$1.142,88	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
20/07/2021	R\$1.871,55	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
22/07/2021	R\$9.141.530,05	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
22/07/2021	R\$169.000,00	CAIXA INSTITUCIONAL BDR NÍVEL I
23/07/2021	R\$22.370,07	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
27/07/2021	R\$271.255,05	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
28/07/2021	R\$1.203,75	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
29/07/2021	R\$669,71	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
30/07/2021	R\$7.897,13	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC

RESGATES		
Data	Valor	Ativo
02/07/2021	R\$560.580,74	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
05/07/2021	R\$671.548,20	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
08/07/2021	R\$120.000.000,00	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA IRF-M 1 TP FIC
08/07/2021	R\$105.000.000,00	CAIXA FI BRASIL IRF-M 1 TP RENDA FIXA
08/07/2021	R\$150.000.000,00	CAIXA FI BRASIL IRF-M 1+ TP RENDA FIXA
09/07/2021	R\$170.000.000,00	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA IRF-M TP FI
09/07/2021	R\$1.850.000,00	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
12/07/2021	R\$1.844.040,26	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
12/07/2021	R\$0,06	CAIXA FI BRASIL DISPONIBILIDADES RENDA FIXA
12/07/2021	R\$379,86	CAIXA FI BRASIL DISPONIBILIDADES RENDA FIXA
12/07/2021	R\$924.620,08	CAIXA FI BRASIL DISPONIBILIDADES RENDA FIXA
26/07/2021	R\$8.182.905,05	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC

TOTAL DAS MOVIMENTAÇÕES	
Aplicações	R\$563.379.401,70
Resgates	-R\$559.034.074,25
Saldo	R\$4.345.327,45

Fonte: Elaboração Própria



Estado do Rio de Janeiro  
Município de Macaé  
Instituto de Previdência Social  
Comissão Pró-Gestão



INVEST 17 - Movimentações de Mês de Agosto.

MOVIMENTAÇÕES

APLICAÇÕES			RESGATES		
Data	Valor	Ativo	Data	Valor	Ativo
03/08/2021	R\$1.784,14	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC	04/08/2021	R\$164.762,26	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
09/08/2021	R\$3.627.388,46	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC	04/08/2021	R\$168.616,35	CAIXA INSTITUCIONAL BDR NÍVEL I
10/08/2021	R\$820.000,00	BB AÇÕES BOLSAS EUROPEIAS	05/08/2021	R\$674.308,86	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
11/08/2021	R\$854,91	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC	10/08/2021	R\$4.093.569,92	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
11/08/2021	R\$820.000,00	CAIXA FI BRASIL DISPONIBILIDADES RENDA FIXA	11/08/2021	R\$380,95	CAIXA FI BRASIL DISPONIBILIDADES RENDA FIXA
11/08/2021	R\$820.000,00	CAIXA INSTITUCIONAL BDR NÍVEL I	11/08/2021	R\$819.619,05	CAIXA FI BRASIL DISPONIBILIDADES RENDA FIXA
11/08/2021	R\$820.000,00	BB AÇÕES ESG FIA BDR NÍVEL I	18/08/2021	R\$4.931.000,00	CAIXA FI BRASIL DISPONIBILIDADES RENDA FIXA
11/08/2021	R\$820.000,00	BB AÇÕES BOLSA AMERICANA FIA	26/08/2021	R\$942.362,75	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
11/08/2021	R\$820.000,00	CAIXA INDEXA BOLSA AMERICANA MULTIMERCADO	27/08/2021	R\$4.931.000,00	CAIXA FI BRASIL DI LP
12/08/2021	R\$3.530,89	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC			
16/08/2021	R\$479,03	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC			
17/08/2021	R\$19.002,67	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC			
17/08/2021	R\$4.930.863,05	CAIXA FI BRASIL DISPONIBILIDADES RENDA FIXA			
18/08/2021	R\$372,39	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC			
18/08/2021	R\$4.931.000,00	CAIXA FI BRASIL DI LP			
20/08/2021	R\$3.263,34	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC			
24/08/2021	R\$276.513,62	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC			
25/08/2021	R\$1.539.327,91	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC			
26/08/2021	R\$350.000,00	BB AÇÕES BOLSAS EUROPEIAS			
27/08/2021	R\$350.000,00	BB AÇÕES ESG FIA BDR NÍVEL I			
27/08/2021	R\$240.000,00	BB AÇÕES BOLSA AMERICANA FIA			
27/08/2021	R\$2.465.500,00	BB AÇÕES AGRO FIC FIA			
30/08/2021	R\$6.148,68	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC			
30/08/2021	R\$2.465.500,00	CAIXA BRASIL AÇÕES LIVRES			
31/08/2021	R\$1.357,43	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC			

TOTAL DAS MOVIMENTAÇÕES	
Aplicações	R\$26.132.886,52
Resgates	-R\$16.725.620,14
Saldo	R\$9.407.266,38

Fonte: Elaboração Própria



Estado do Rio de Janeiro  
Município de Macaé  
Instituto de Previdência Social  
Comissão Pró-Gestão



INVEST 18 - Movimentações de Mês de Setembro.

MOVIMENTAÇÕES

APLICAÇÕES		
Data	Valor	Ativo
01/09/2021	R\$4.592,00	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
06/09/2021	R\$437.630,93	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
08/09/2021	R\$3.617.954,11	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
09/09/2021	R\$826.000,00	BB AÇÕES BOLSAS EUROPEIAS FIC FIA BDR ETF NÍVEL I
10/09/2021	R\$826.000,00	FI CAIXA INDEXA BOLSA AMERICANA MULTIMERCADO LP
10/09/2021	R\$826.000,00	BB AÇÕES BOLSA AMERICANA FIA
13/09/2021	R\$826.000,00	FIA CAIXA INSTITUCIONAL BDR NÍVEL I
13/09/2021	R\$826.000,00	BB AÇÕES ESG FIA BDR NÍVEL I
13/09/2021	R\$3.395,04	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
14/09/2021	R\$2.571,71	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
15/09/2021	R\$458,67	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
16/09/2021	R\$10.100,33	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
20/09/2021	R\$20.625.000,00	BB AÇÕES BOLSAS GLOBAIS ATIVO FIC FIA BDR ETF NÍVEL I
20/09/2021	R\$16.500.000,00	CAIXA FI BRASIL DISPONIBILIDADES RF
20/09/2021	R\$4.125.000,00	FI CAIXA INDEXA BOLSA AMERICANA MULTIMERCADO LP
20/09/2021	R\$4.125.000,00	BB AÇÕES AGRO FIC FI
20/09/2021	R\$4.125.000,00	BB AÇÕES DIVIDENDOS MIDCAPS FIC
20/09/2021	R\$10.967,30	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
21/09/2021	R\$4.125.000,00	FIC FIA CAIXA AÇÕES MULTIGESTOR
21/09/2021	R\$4.689.364,14	CAIXA FI BRASIL IRF M 1 TP RF
21/09/2021	R\$16.500.000,00	FIA CAIXA INSTITUCIONAL BDR NÍVEL I
21/09/2021	R\$4.125.000,00	FIC FIA CAIXA BRASIL AÇÕES LIVRE
21/09/2021	R\$4.125.000,00	BB AÇÕES BOLSA AMERICANA FIA
21/09/2021	R\$16.500.000,00	BB AÇÕES ESG FIA BDR NÍVEL I
21/09/2021	R\$372,39	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
21/09/2021	R\$33.879.753,26	BB PREVIDENCIÁRIO RF IRF-M 1 TP FIC
21/09/2021	R\$4.125.000,00	BB AÇÕES RETORNO TOTAL FIC FI
22/09/2021	R\$5.552,77	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
23/09/2021	R\$82.500.000,00	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA PERFIL FIC
23/09/2021	R\$21.496.166,28	BB PREVIDENCIÁRIO RF IRF-M 1 TP FIC
24/09/2021	R\$27.241.058,97	CAIXA FI BRASIL IRF M 1 TP RF
24/09/2021	R\$2.291.888,58	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
27/09/2021	R\$268.925,67	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
28/09/2021	R\$275.000,00	BB AÇÕES BOLSAS GLOBAIS ATIVO FIC FIA BDR ETF NÍVEL I
28/09/2021	R\$275.000,00	BB AÇÕES BOLSAS EUROPEIAS FIC FIA BDR ETF NÍVEL I
29/09/2021	R\$275.000,00	BB AÇÕES BOLSA AMERICANA FIA
29/09/2021	R\$275.000,00	FI CAIXA INDEXA BOLSA AMERICANA MULTIMERCADO LP
29/09/2021	R\$275.000,00	BB AÇÕES ESG FIA BDR NÍVEL I
29/09/2021	R\$27.250.000,00	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA PERFIL FIC
29/09/2021	R\$826,51	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
30/09/2021	R\$275.000,00	FIA CAIXA INSTITUCIONAL BDR NÍVEL I
30/09/2021	R\$548,41	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC

RESGATES		
Data	Valor	Ativo
02/09/2021	R\$171.739,99	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
03/09/2021	R\$694.089,72	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
09/09/2021	R\$3.304.000,00	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
10/09/2021	R\$823.658,56	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
20/09/2021	R\$28.875.000,00	CAIXA FI BRASIL IRF M 1 TP RF
20/09/2021	R\$16.500.000,00	CAIXA FI BRASIL DISPONIBILIDADES RF
20/09/2021	R\$33.879.753,49	ITAÚ INSTITUCIONAL RENDA FIXA IMA-B FIC DE FI
20/09/2021	R\$4.689.364,19	ITAÚ INSTITUCION RF PRE FIXADO LP FICFI
20/09/2021	R\$53.625.000,00	BB PREVIDENCIÁRIO RF IRF-M 1 TP FIC
21/09/2021	R\$103.996.188,23	BRADESCO FI RENDA FIXA IMA GERAL
22/09/2021	R\$27.241.058,98	ITAÚ FOF RPI AÇÕES IBOVESPA ATIVO FIC
28/09/2021	R\$1.643.002,97	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
29/09/2021	R\$27.250.000,00	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA IRF-M 1+ FI

TOTAL DAS MOVIMENTAÇÕES	
Aplicações	R\$308.492.127,07
Resgates	-R\$302.692.856,13
Saldo	R\$5.799.270,94

Fonte: Elaboração Própria



Estado do Rio de Janeiro  
Município de Macaé  
Instituto de Previdência Social  
Comissão Pró-Gestão



INVEST 19 - Movimentações de Mês de Outubro.

MOVIMENTAÇÕES

APLICAÇÕES		
Data	Valor	Ativo
01/10/2021	R\$1.771,00	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
06/10/2021	R\$601,30	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
07/10/2021	R\$1.066,69	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
08/10/2021	R\$3.597.015,70	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
14/10/2021	R\$925.000,00	BB AÇÕES BOLSAS GLOBAIS A TIVO FIC FIA BDR ETF NÍVEL I
14/10/2021	R\$925.000,00	BB AÇÕES BOLSAS EUROPEIAS FIC FIA BDR ETF NÍVEL I
15/10/2021	R\$925.000,00	BB AÇÕES ESG FIA BDR NÍVEL I
15/10/2021	R\$16.567,89	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
18/10/2021	R\$925.000,00	FIA CAIXA INSTITUCIONAL BDR NÍVEL I
18/10/2021	R\$372,39	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
22/10/2021	R\$111,83	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
25/10/2021	R\$9.078.991,94	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
27/10/2021	R\$415.000,00	BB AÇÕES BOLSAS GLOBAIS A TIVO FIC FIA BDR ETF NÍVEL I
27/10/2021	R\$415.000,00	BB AÇÕES BOLSAS EUROPEIAS FIC FIA BDR ETF NÍVEL I
28/10/2021	R\$415.000,00	CAIXA FI BRASIL DISPONIBILIDADES RF
28/10/2021	R\$415.000,00	BB AÇÕES ESG FIA BDR NÍVEL I
28/10/2021	R\$1.298,94	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
29/10/2021	R\$415.000,00	FIA CAIXA INSTITUCIONAL BDR NÍVEL I

RESGATES		
Data	Valor	Ativo
04/10/2021	R\$181.514,50	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
05/10/2021	R\$691.914,56	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
14/10/2021	R\$3.669.807,27	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
26/10/2021	R\$6.513.667,98	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
27/10/2021	R\$1.666.212,19	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
28/10/2021	R\$413.997,01	CAIXA FI BRASIL DISPONIBILIDADES RF
28/10/2021	R\$1.002,99	CAIXA FI BRASIL DISPONIBILIDADES RF

TOTAL DAS MOVIMENTAÇÕES	
Aplicações	R\$18.472.687,68
Resgates	-R\$13.138.116,50
Saldo	R\$5.334.571,18

Fonte: Elaboração Própria

INVEST 20 - Movimentações de Mês de Novembro.

MOVIMENTAÇÕES

APLICAÇÕES		
Data	Valor	Ativo
03/11/2021	R\$2.517,62	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
05/11/2021	R\$886,65	CAIXA FI BRASIL DISPONIBILIDADES RF
08/11/2021	R\$476,96	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
09/11/2021	R\$11.360,93	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
10/11/2021	R\$3.593.297,41	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
11/11/2021	R\$26.921,54	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
18/11/2021	R\$3.640.000,00	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA PERFIL FIC
19/11/2021	R\$269.666,58	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
22/11/2021	R\$1.464,00	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
24/11/2021	R\$8.369.424,96	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
25/11/2021	R\$1.100.000,00	BB AÇÕES BOLSAS GLOBAIS ATIVO FIC FIA BDR ETF NÍVEL I
25/11/2021	R\$1.100.000,00	BB AÇÕES BOLSAS EUROPEIAS FIC FIA BDR ETF NÍVEL I
26/11/2021	R\$1.100.000,00	CAIXA FI BRASIL DISPONIBILIDADES RF
26/11/2021	R\$1.300.000,00	BB AÇÕES BOLSA AMERICANA FIA
26/11/2021	R\$1.300.000,00	CAIXA INDEXA BOLSA AMERICANA MULTIMERCADO
26/11/2021	R\$1.100.000,00	BB AÇÕES ESG FIA BDR NÍVEL I
29/11/2021	R\$13.427,83	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
29/11/2021	R\$1.100.000,00	FIA CAIXA INSTITUCIONAL BDR NÍVEL I
29/11/2021	R\$929,37	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
30/11/2021	R\$3.610,06	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC

RESGATES		
Data	Valor	Ativo
04/11/2021	R\$253.968,33	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
05/11/2021	R\$691.087,13	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
18/11/2021	R\$3.570.488,08	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
24/11/2021	R\$5.731.000,00	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
25/11/2021	R\$7.419.825,78	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
29/11/2021	R\$1.100.000,00	CAIXA FI BRASIL DISPONIBILIDADES RF
29/11/2021	R\$897,10	CAIXA FI BRASIL DISPONIBILIDADES RF

TOTAL DAS MOVIMENTAÇÕES	
Aplicações	R\$24.023.973,91
Resgates	-R\$18.767.286,42
Saldo	R\$5.256.687,49

Fonte: Elaboração Própria



Estado do Rio de Janeiro  
Município de Macaé  
Instituto de Previdência Social  
Comissão Pró-Gestão



INVEST 21 - Movimentações de Mês de Dezembro.

MOVIMENTAÇÕES

APLICAÇÕES			RESGATES		
Data	Valor	Ativo	Data	Valor	Ativo
01/12/2021	R\$2.821,00	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC	03/12/2021	R\$685.721,28	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
02/12/2021	R\$106.392,40	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC	06/12/2021	R\$5.897,83	CAIXA FI BRASIL DISPONIBILIDADES RF
03/12/2021	R\$4.800,00	CAIXA FI BRASIL DISPONIBILIDADES RF	08/12/2021	R\$4.727.523,04	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
07/12/2021	R\$4.005.260,34	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC	09/12/2021	R\$788.000,00	CAIXA FI BRASIL DISPONIBILIDADES RF
08/12/2021	R\$788.000,00	BB AÇÕES BOLSAS GLOBAIS ATIVO FIC FIA BDR ETF NÍVEL I	16/12/2021	R\$3.400.000,00	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA IRF-M 1 TP FIC
08/12/2021	R\$788.000,00	BB AÇÕES BOLSAS EUROPEIAS FIC FIA BDR ETF NÍVEL I	24/12/2021	R\$6.075.000,00	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
09/12/2021	R\$788.000,00	CAIXA FI BRASIL DISPONIBILIDADES RF	29/12/2021	R\$5.897,83	CAIXA FI BRASIL DISPONIBILIDADES RF
09/12/2021	R\$788.000,00	CAIXA INDEXA BOLSA AMERICANA MULTIMERCADO	29/12/2021	R\$18.204.137,78	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
09/12/2021	R\$788.000,00	BB AÇÕES BOLSA AMERICANA FIA	30/12/2021	R\$683.837,94	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC
09/12/2021	R\$788.000,00	BB AÇÕES ESG FIA BDR NÍVEL I			
09/12/2021	R\$1.124,36	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC			
10/12/2021	R\$788.000,00	FIA CAIXA INSTITUCIONAL BDR NÍVEL I			
10/12/2021	R\$9.484,49	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC			
13/12/2021	R\$1.067,60	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC			
14/12/2021	R\$25.301,40	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC			
15/12/2021	R\$15.147,63	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC			
16/12/2021	R\$731.014,80	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC			
17/12/2021	R\$18.077,10	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC			
20/12/2021	R\$163.602,41	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC			
21/12/2021	R\$145.778,94	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC			
22/12/2021	R\$15.047,02	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC			
23/12/2021	R\$3.630.000,00	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA PERFIL FIC			
23/12/2021	R\$16.341.742,04	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC			
27/12/2021	R\$3.422.973,34	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC			
28/12/2021	R\$5.897,83	CAIXA FI BRASIL DISPONIBILIDADES RF			
28/12/2021	R\$4.054.906,29	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO FIC			
29/12/2021	R\$18.320.000,00	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA PERFIL FIC			

TOTAL DAS MOVIMENTAÇÕES	
Aplicações	R\$56.536.438,99
Resgates	-R\$34.576.015,70
Saldo	R\$21.960.423,29

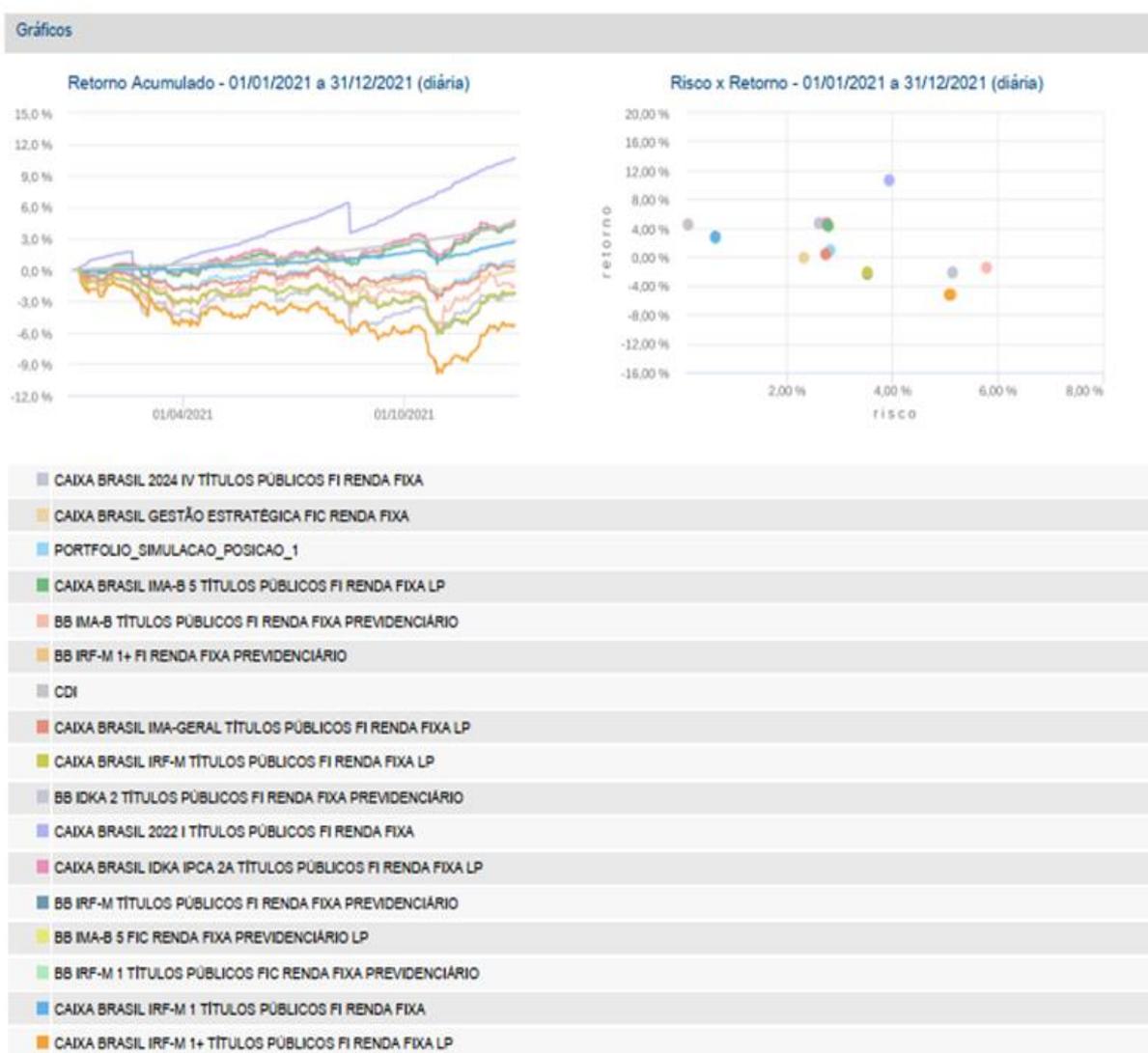
Fonte: Elaboração Própria



### 7.3.5. Monitoramento de Riscos

#### 7.3.5.1. Art. 7º, Inciso I, “B” – FI Referenciado com 100% em Títulos Públicos

##### *INVEST 22 - FI Referenciado com 100% em Títulos Públicos.*



Fonte: MACAEPREV e Comparador de Ativos Quantum Axis



### 7.3.5.2. Art. 7º, Inciso III, “A” – 60% em FI Referenciados, Condomínio Aberto

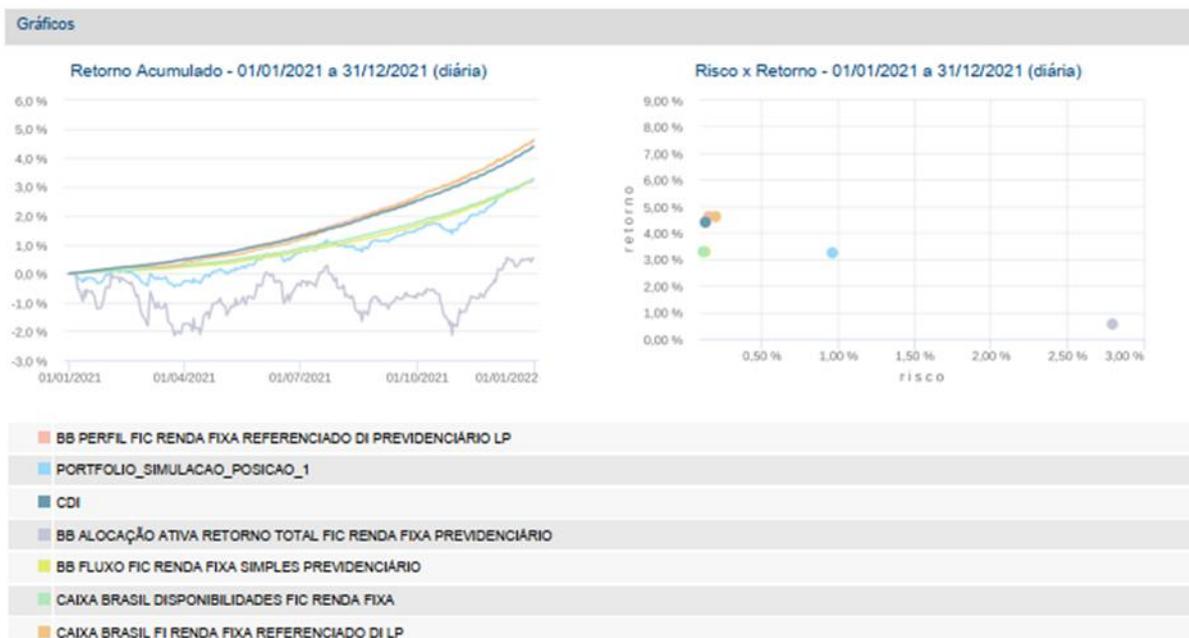
#### *INVEST 23 - 60% em FI Referenciados, Condomínio em Aberto.*



Fonte: MACAEPREV e Comparador de Ativos Quantum Axis

### 7.3.5.3. Art. 7º, Inciso IV, “A” – 40% FI em Renda Fixa

#### *INVEST 24 - 40% FI em Renda Fixa.*



Fonte: MACAEPREV e Comparador de Ativos Quantum Axis



Estado do Rio de Janeiro  
Município de Macaé  
Instituto de Previdência Social  
Comissão Pró-Gestão



7.3.5.4. Art. 8º, Inciso I, “A” – 30% FI Ações, Referenciados Condomínio Aberto

*INVEST 25 - 30% FI Ações, Referenciados Condomínio Aberto.*



Fonte: MACAEPREV e Comparador de Ativos Quantum Axis

7.3.5.5. Art. 8º, Inciso I, “B” – 30% FI Ações em Índices, Referenciado

*INVEST 26 - 30% FI Ações em Índices, Referenciado.*



Fonte: MACAEPREV e Comparador de Ativos Quantum Axis

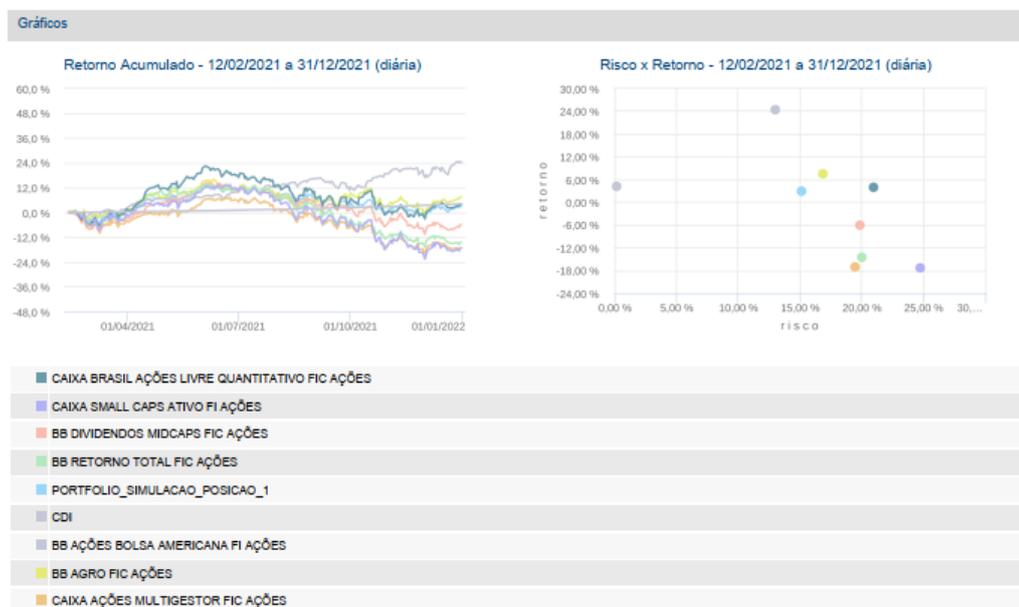


Estado do Rio de Janeiro  
Município de Macaé  
Instituto de Previdência Social  
Comissão Pró-Gestão



7.3.5.6. Art. 8º, Inciso II, “A” – 20% FI Ações

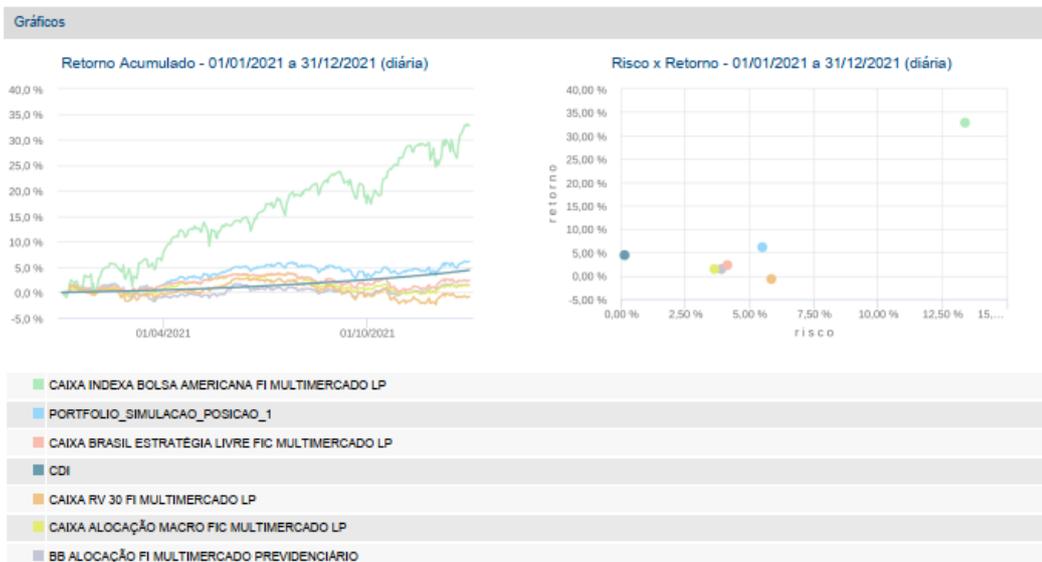
*INVEST 27 - 20% FI Ações.*



Fonte: MACAEPREV e Comparador de Ativos Quantum Axis

7.3.5.7. Art. 8º, Inciso III – 10% FI Multimercado, Condomínio Aberto

*INVEST 28 - 10% FI Multimercado, Condomínio Aberto.*

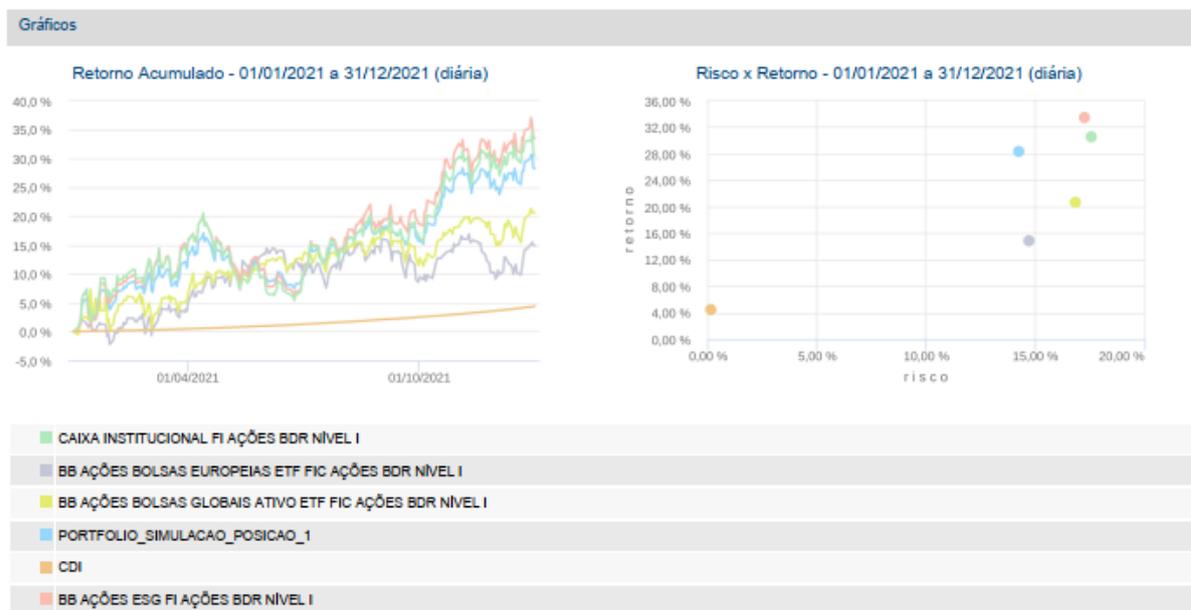


Fonte: MACAEPREV e Comparador de Ativos Quantum Axis



### 7.3.5.8. Art. 9º-A, Inciso III – FI em Ações BDR Nível I

#### *INVEST 29 - FI em Ações BDR Nível I.*



Fonte: MACAEPREV e Comparador de Ativos Quantum Axis

### 7.3.6. Recursos da Taxa de Administração

#### 7.3.6.1. Distribuição por Índices de Referência

##### *INVEST 30 - Distribuição da Carteira por Índices de Referência – Taxa de Administração.*

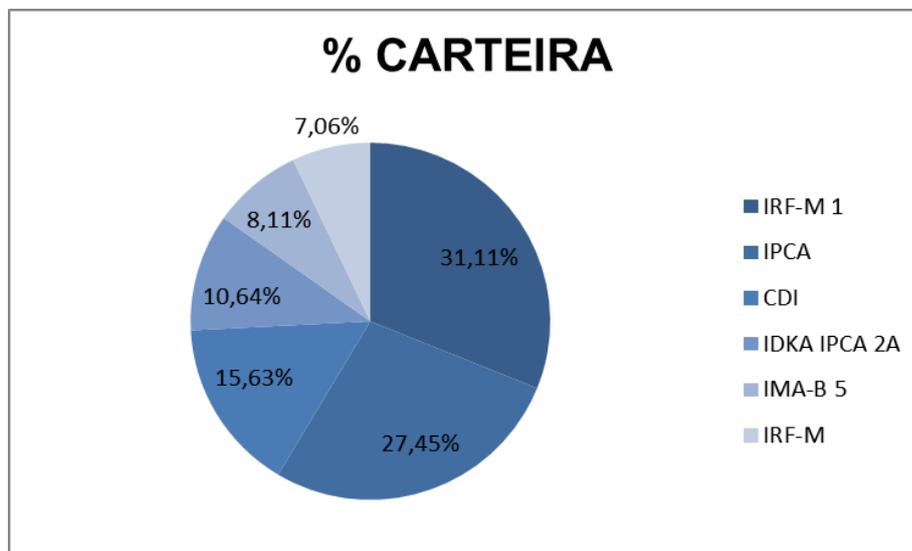
#### DISTRIBUIÇÃO DA CARTEIRA POR ÍNDICES DE REFERÊNCIA

Indicador	Saldo em 31/12/2021	Participação
IRF-M 1	R\$58.211.776,76	31,11%
IPCA	R\$51.369.056,38	27,45%
CDI	R\$29.250.786,83	15,63%
IDKA IPCA 2A	R\$19.903.355,99	10,64%
IMA-B 5	R\$15.174.499,35	8,11%
IRF-M	R\$13.214.348,38	7,06%
	<b>R\$187.123.823,69</b>	<b>100,00%</b>

Fonte: Elaboração Própria



*INVEST 31 - Representação Gráfica da Distribuição da Carteira por Índices de Referência.*



Fonte: Elaboração Própria

### 7.3.6.2. Distribuição por Instituição Financeira

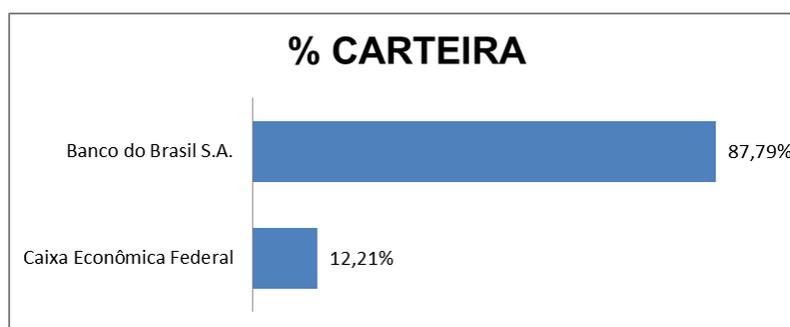
*INVEST 32 - Distribuição Por Instituição Financeira.*

#### DISTRIBUIÇÃO POR INSTITUIÇÃO FINANCEIRA

Instituição Financeira	Saldo	Participação
Caixa Econômica Federal	R\$22.843.492,93	12,21%
Banco do Brasil S.A.	R\$164.280.330,76	87,79%

Fonte: Elaboração Própria

*INVEST 33 - Representação Gráfica da Distribuição por Instituição Financeira.*



Fonte: Elaboração Própria



### 7.3.7. Recursos para Cobertura de Déficit Atuarial 2021

#### 7.3.7.1. Distribuição por Índices de Referência

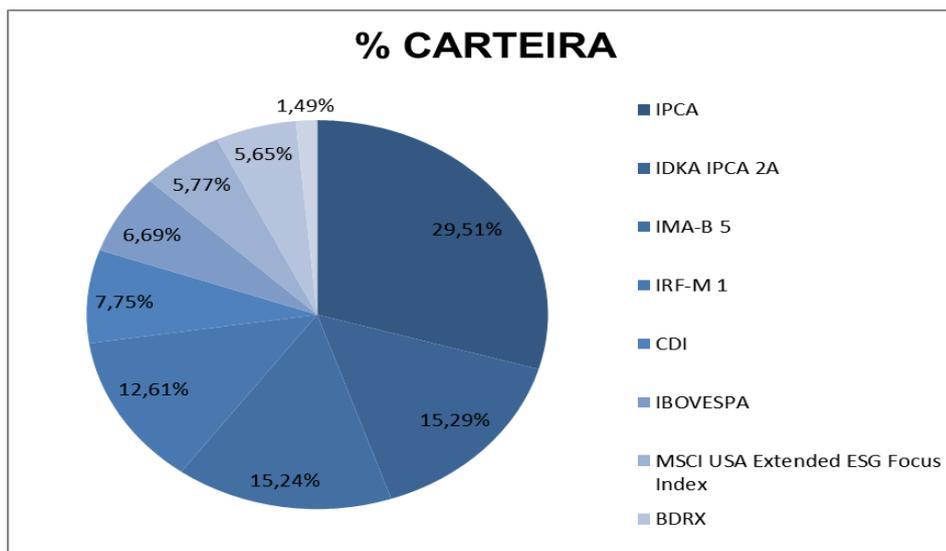
*INVEST 34 - Distribuição da Carteira por Índices de Referência.*

#### DISTRIBUIÇÃO DA CARTEIRA POR ÍNDICES DE REFERÊNCIA

Indicador	Saldo em 31/12/2021	Participação
IPCA	R\$6.820.414,98	29,51%
IDKA IPCA 2A	R\$3.532.727,46	15,29%
IMA-B 5	R\$3.521.065,61	15,24%
IRF-M 1	R\$2.913.322,42	12,61%
CDI	R\$1.790.079,22	7,75%
IBOVESPA	R\$1.546.586,48	6,69%
MSCI USA Extended ESG Focus Index	R\$1.333.895,71	5,77%
BDRX	R\$1.306.865,54	5,65%
SMLL	R\$345.082,55	1,49%
	<b>R\$23.110.039,97</b>	<b>100,00%</b>

Fonte: Elaboração Própria

*INVEST 35 - Representação Gráfica da Distribuição da Carteira por Índices de Referência.*



Fonte: Elaboração Própria



### 7.3.7.2. Distribuição por Instituição Financeira

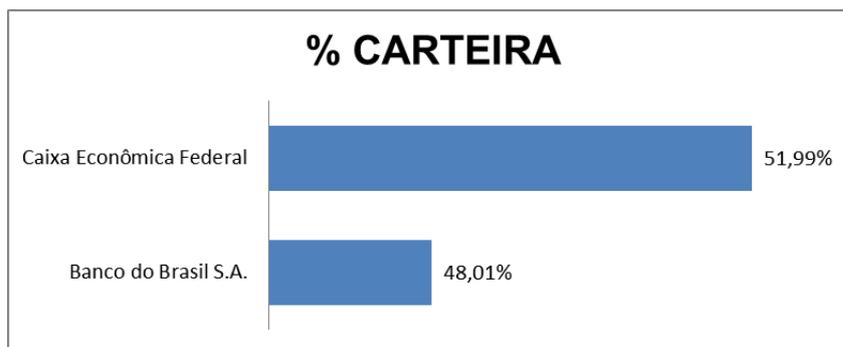
*INVEST 36 - Distribuição Por Instituição Financeira.*

#### DISTRIBUIÇÃO POR INSTITUIÇÃO FINANCEIRA

Instituição Financeira	Saldo	Participação
Banco do Brasil S.A.	R\$11.095.905,57	48,01%
Caixa Econômica Federal	R\$12.014.134,40	51,99%

Fonte: Elaboração Própria

*INVEST 37 - Representação Gráfica da Distribuição por Instituição Financeira.*



Fonte: Elaboração Própria

## 7.4. PATRIMÔNIO CONSOLIDADO

O MACAEPREV encerrou o ano de 2021 com o Patrimônio Consolidado de R\$ 3.555.134.647,96 (três bilhões e quinhentos e cinquenta e cinco milhões e cento e trinta e quatro mil e seiscentos e quarenta e sete reais e noventa e seis centavos).



**Estado do Rio de Janeiro  
Município de Macaé  
Instituto de Previdência Social  
Comissão Pró-Gestão**



**PALAVRA DO PRESIDENTE**

O MACAEPREV constrói a cada dia sua identidade acreditando na previdência pública municipal, alicerçada na honestidade, transparência e responsabilidade pública com os nossos servidores.

Assim, acreditando na nossa evolução durante este mandato, já atingimos algumas metas neste ano e procuramos desenvolver ações baseadas nos princípios da transparência, equidade, ética, responsabilidade corporativa e social, visando, sobretudo, a sustentabilidade do nosso regime próprio de previdência social.

Por fim, titulamos ao servidor a condição de patrimônio coletivo. Somos orgulhosamente servidores públicos e, ao mesmo tempo, servidores do público; e o MACAEPREV tem as mãos, a cabeça e, sobretudo, o coração de cada servidor público municipal.

**O MACAEPREV É DO SERVIDOR E PARA O SERVIDOR, QUE É O NOSSO MAIS VALIOSO PATRIMÔNIO!**

**CLAUDIO DE FREITAS DUARTE  
PRESIDENTE DO MACAEPREV**

Macaé, RJ, 28 de julho de 2022.

  
CLAUDIO DE FREITAS DUARTE  
PRESIDENTE DO MACAEPREV

  
JÚLIO CÉSAR VIANA CARLOS  
DIRETOR PREVIDENCIÁRIO

  
JOSÉ EDUARDO DA SILVA GUINANCIO  
DIRETOR FINANCEIRO

  
PATRIC ALVES DE VASCONCELLOS  
PRESIDENTE DA COMISSÃO DO PRÓ-GESTÃO