

RELATÓRIO TRIMESTRAL DE ACOMPANHAMENTO E AVALIAÇÃO DE INVESTIMENTOS DO RPPS PATOPREV - 2º TRIMESTRE-2019

1. Contexto Geral

O Regime Próprio de Previdência Social PATOPREV – Instituto de Previdência dos Servidores Públicos Municipais de Pato Branco instituído pela Lei Municipal nº 74/2018, em face ao cumprimento do disposto nos incisos III e V do Art. 3º da Portaria nº 519, de 24/08/2011, do Ministério da Previdência Social, da Política de Investimentos deste Instituto, bem como para fins gerenciais, emite o presente relatório de acompanhamento e avaliação dos recursos do RPPS, **referente ao 2º trimestre/2019.**

Conforme Lei Municipal 74/2018, o RPPS é custeado por contribuições previdenciárias: do município, com alíquota compulsória de 14,00%; do servidor ativo, com alíquota compulsória de 11% e servidor inativo e pensionista de 11% sobre o que supere o limite máximo estabelecido para os benefícios do Regime Geral. Assim como: doações, subvenções, auxílios, legados e outras receitas eventuais; receitas decorrentes de aplicações financeiras e receitas patrimoniais; receitas decorrentes do ativo imobiliário; multas, juros e correção monetária decorrentes de contribuições recebidas em atraso; valores recebidos a título de compensação financeira com outros regimes previdenciários; bens, direitos e ativos; demais dotações previstas no orçamento municipal; e aportes financeiros.

As despesas administrativas são custeadas por valores repassados pelo Poder Executivo para esta finalidade, que são controlados em contas distintas das contas destinadas aos pagamentos de benefícios.

A meta atuarial do Patoprev definido na Política de Investimentos de 2019 é de 6,00% aa + IPCA, índice de inflação oficial do Brasil.

Nas tabelas abaixo pode-se observar o número de servidores segurados do RPPS, bem como as contribuições repassadas, e as aplicações realizadas referente ao **2º Trimestre/2019.**

2. Quadro de segurados do Patoprev.

NÚMERO DE SERVIDORES EXECUTIVO	abr/19	mai/19	jun/19
ATIVO	1810	1806	1800
TOTAL	1810	1806	1800
NÚMERO DE SERVIDORES CAMARA	abr/19	mai/19	jun/19
ATIVO	16	16	16
TOTAL	16	16	16
NÚMERO DE BENEFICIÁRIOS PATOPREV	abr/19	mai/19	jun/19

APOSENTADO	32	36	41
PENSIONISTA	-	-	-
TOTAL	32	36	41

3. Contribuições devidas pelo Poder Executivo , Poder Legislativo e Patoprev

CONTRIBUIÇÕES DEVIDAS PELO EXECUTIVO	abr/19	mai/19	jun/19
Segurado Servidor Ativo (11%):	R\$ 714.062,52	R\$ 712.299,32	R\$ 698.080,43
Patronal Servidor Ativo (14%):	R\$ 908.818,17	R\$ 906.574,51	R\$ 888.477,73
Amortização Déficit Atuarial:			
Total R\$	R\$ 1.622.880,69	R\$ 1.618.873,83	R\$ 1.586.558,16

CONTRIBUIÇÕES DEVIDAS PELO LEGISLATIVO	abr/19	mai/19	jun/19
Segurado Servidor Ativo (11%):	R\$ 14.429,24	R\$ 14.405,78	R\$ 13.183,44
Patronal Servidor Ativo (14%):	R\$ 18.364,60	R\$ 18.334,75	R\$ 16.817,24
Total R\$	R\$ 32.793,84	R\$ 32.740,53	R\$ 30.000,68

CONTRIBUIÇÃO RETIDA PATOPREV	abr/19	mai/19	jun/19
Servidor Inativo (11%):	R\$ 6.930,64	R\$ 6.930,64	R\$ 7.166,16
Pensionista (11%)	-	-	-
Total R\$	R\$ 6.930,64	R\$ 6.930,64	R\$ 7.166,16

Compensação Previdenciária	-	-	-
-----------------------------------	---	---	---

4. Pagamento de Benefícios pelo Patoprev.

PAGTO DE BENEFICIÁRIOS PATOPREV	abr/19	mai/19	jun/19
APOSENTADO	R\$ 222.457,75	R\$ 237.657,24	R\$ 260.927,58
PENSIONISTA			
13º SALÁRIO - ADIANTAMENTO			R\$ 108.846,65
TOTAL	R\$ 222.457,75	R\$ 237.657,24	R\$ 369.774,23
Nº de beneficiários Patoprev	32	36	41
Média de remuneração por segurado	R\$ 6.951,80	R\$ 6.601,59	R\$ 9.018,88

5. Investimentos de Recursos por Instituição Financeira – Posição 28/06/2019

Instituição Financeira	%	Valores
Banco do Brasil	60%	R\$ 10.972.350,45
Caixa Econômica Federal	40%	R\$ 7.282.812,69
Total	100%	R\$ 18.255.163,14

6. Distribuição da carteira de investimentos por grupos de Índice de Referência. Posição 28/06/2019

IRF-M	IR-M 1	IRF-M 1+	IDKA 2A	ImaGeral	IMA-B 5	CDI	IPCA	IGCT	IBOV	TOTAL
R\$ 2.229.160,47	R\$ 1.131.890,64	R\$ 1.608.628,35	R\$ 2.214.937,53	R\$ 3.402.038,54	R\$ 3.866.193,05	R\$ 271.673,55	R\$ 3.007.291,17	R\$ 265.622,77	R\$ 257.727,07	R\$ 18.255.163,14
12,21%	6,20%	8,81%	12,13%	18,64%	21,18%	1,49%	16,47%	1,46%	1,41%	100,00%

7. Distribuição da carteira por Fundo de Investimento – Renda Fixa e Renda Variável. Posição 28/06/2019. Benchmark de junho/2019.
FI 100% TÍTULOS DO TESOURO NACIONAL - ART. 7º, I, b

Fundo	Valor	Bench	Rent. Últimos 12 meses
BANCO DO BRASIL	R\$ 1.131.890,64	IR-M 1	7,0378%
BB PREVIDENCIÁRIO RENDA DIXA IRF-M1 TÍTULOS PÚBL. CNPJ 11.328.882/0001-35		0,58%	
BANCO DO BRASIL	R\$ 3.402.038,54	ImaGeral	15,9820%
BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA ALOCAÇÃO ATIVA CNPJ 25.078.994/0001-90		1,95%	
BANCO DO BRASIL	R\$ 889.467,87	IRF-M	15,5055%
BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA IRF-M TÍTULOS PÚBLICOS CNPJ 07.111.384/0001-69		2,16%	
BANCO DO BRASIL	R\$ 1.827.754,20	IDKA 2A	11,9709%
BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA IDKA 2 TÍTULOS PÚBLICOS CNPJ 13.322.205/0001-35		1,230%	
BANCO DO BRASIL	R\$ 3.138.037,65	IMA-B5	14,4151%
BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA IMA-B 5 LONGO PRAZO CNPJ 03.543.447/0001-03		1,720%	
BANCO DO BRASIL	R\$ 252.109,99	IRF-M 1+	5,3745%
BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA IRF-M 1+ CNPJ 32.161.826/0001-29		2,72%	
CAIXA ECONOMICA FEDERAL	R\$ 1.356.518,36	IRF-M 1+	19,0389%
CAIXA ECONOMICA RENDA FIXA IRF-M1 +TÍTULOS PÚBL. CNPJ 10.577.519/0001-90		2,72%	
CAIXA ECONOMICA FEDERAL	R\$ 1.339.692,60	IRF-M	15,5613%
CAIXA ECONOMICA RENDA FIXA IRF-M TÍTULOS PÚBLICOS CNPJ 14.508.605/0001-00		2,16%	
CAIXA ECONOMICA FEDERAL	R\$ 728.155,40	IMA-B 5	14,4655%
CAIXA FI BRASIL IMA-B5 TÍTULOS PÚBLICOS RF LP CNPJ 11.060.913/0001-10		1,720%	
CAIXA ECONOMICA FEDERAL	R\$ 387.183,33	IDKA2	12,1713%
CAIXA FI BRASIL IDKA IPCA 2 A TÍTULOS PÚBLICOS RF LP CNPJ 14.386.926/0001-71		1,230%	
SUBTOTAL	R\$ 14.452.848,58		

FI de Renda Fixa – Art. 7º, IV, “a”

Fundo	Valor	Bench	Rent. Últimos 12 meses
BANCO DO BRASIL	R\$ 33.260,64	CDI	6,1923%
BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA PERFIL CNPJ 13.077.418/0001-49		0,47%	
BANCO DO BRASIL	R\$ 31.149,24	CDI	5,1942%
BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO - taxa adm CNPJ 13.077.415/0001-05		0,47%	
BANCO DO BRASIL	R\$ 1.018,91	CDI	5,1942%
BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FLUXO - consignados CNPJ 13.077.415/0001-05		0,47%	

CAIXA ECONOMICA FEDERAL	R\$ 3.007.291,17	IPCA	16,7361%
CAIXA FIC BRASIL GESTÃO ESTRATEGICA RF CNPJ 23.215.097/0001-55		0,19%	
SUBTOTAL	R\$ 3.072.719,96		

FI de Ações - Índices c/ no mínimo 50 ações - Art. 8º, I, a

Fundo	Valor	Bench	Rent. Últimos 12 meses
BANCO DO BRASIL	R\$ 265.622,77	IGCT	41,1473%
BB PREVIDENCIÁRIO AÇÕES GOVERNANÇA CNPJ 10.418.335/0001-88		4,33%	
CAIXA ECONOMICA FEDERAL	R\$ 257.727,07	IBOV	38,0498%
FI AÇÕES CAIXA BRASIL IBOVESPA CNPJ 13.058.816/0001-18		4,06%	
SUBTOTAL	R\$ 523.349,84		

FI Multimercado - Aberto - Art. 8º, III

Fundo	Valor	Bench	Rent. Últimos 12 meses
CAIXA ECONOMICA FEDERAL	R\$ 206.244,76	CDI	17,8262%
CAIXA FIC ALOCAÇÃO MACRO MULTIMERCADO LP CNPJ 08.070.841/0001-87		0,47%	
SUBTOTAL	R\$ 206.244,76		

8. Aderência à Política de Investimentos. Posição 28/06/2019.
Renda Fixa e Renda Variável

Renda Fixa	Limite Resolução %	Estratégia alvo	Limite Patoprev	Valor alocado Patoprev	% da Carteira Patoprev
Títulos Tesouro Nacional (Selic) - Art. 7º I, "a"	100%	5%	100%		
FI 100% títulos TN – Art. 7º, I, "b"	100%	60%	100%	R\$ 14.452.848,58	79,2%
FI Renda fixa (EFT) 100% TP – Art. 7º, I, "c"					
Operações Compromissadas TPF – Art. 7º, II			100%		
FI Renda Fixa / Ref. em RF IMA ou IDkA (e seus subíndices) – Art. 7º, III, "a"	60%		5%		
Fundos de Índice Renda Fixa IMA ou IDkA (e seus subíndices) – Art. 7º, III, "b"	60%		60%		
FI de Renda Fixa – Art. 7º, IV, "a"	40%	20%	60%	R\$ 3.072.719,96	16,8%
Fundos de Índices de Renda Fixa – Art. 7º, IV, 'b'	40%		40%		
Letras Imobiliárias Garantidas, - Art. 7º, V, "b"	20%		40%		
Certificado de Dep. Banc. (CDB) – Art. 7º, VI, "a"	15%		20%		
Poupança – Art. 7º, VI, "b"	15%		15%		
FI em Direitos Creditórios – Cotas Sênior - Art. 7º, VII, "a"	5%		15%		
FI em Direitos Creditórios – Cota Sênior - "Crédito Privado"- Aberto – Art. 7º, VII, "b"	5%		5%		
FI Renda Fixa Crédito Privado – Debêntures – Art. 7º, VII, "c"	5%		5%		
Subtotal Renda Fixa				R\$ 17.525.568,54	96,0%

Renda Variável	Limite Resolução %	Estratégia alvo	Limite Patoprev	Valor alocado Patoprev	% da Carteira Patoprev
FI de Ações - Índices c/ no mínimo 50 ações - Art. 8º, I, a	30%	5%	30%	R\$ 523.349,84	2,9%

ETF - Índice de Ações (c/ no mínimo 50 ações) - Art. 8º, I, b	30%		30%			
FI de Ações - Geral - Art. 8º, II, a	20%	5%	20%			
ETF - Demais Índices de Ações - Art. 8º, II, b	20%		20%			
FI Multimercado - Aberto - Art. 8º, III	10%	5%	10%	R\$	206.244,76	1,1%
FI em Participações - Art. 8º, IV, a	5%		5%			
FI Imobiliários - Art. 8º, IV, b	5%		5%			
Subtotal Renda Variável				R\$	729.594,60	4,0%
TOTAL				R\$	18.255.163,14	100,0%

Os investimentos financeiros efetuados pelo Patoprev estão devidamente enquadrados na Resolução 3.922/2010 e alterações do Conselho Monetário Nacional, a qual delimita os limites de alocações dentre as diversas classes dos ativos. As alocações de recursos também são realizadas de acordo as limitações definidas de Política de Investimentos, aprovada pelo Conselho de Administração.

9. Rentabilidade x Meta

Com rentabilidade acumulada no ano de 2019 no montante de R\$ 950.729,34, segue tabela comparativa em % quanto ao rendimento obtido e a meta atuarial definida na Política de Investimentos 2019 aprovada pelo Conselho de Administração:

MÊS	Rentabilidade R\$	CARTEIRA %	META ATUARIAL %	% DA META NO MÊS
jan/19	R\$ 136.770,71	1,33%	0,81%	64,78%
fev/19	R\$ 33.377,65	0,28%	0,92%	-69,28%
mar/19	R\$ 57.306,53	0,43%	1,24%	-65,22%
abr/19	R\$ 117.815,92	0,80%	1,06%	-24,59%
mai/19	R\$ 263.141,11	1,61%	0,62%	160,64%
jun/19	R\$ 342.317,42	1,91%	0,50%	285,36%
ACUMULADO - 2019	R\$ 950.729,34	6,36%	5,13%	23,96%

10. Considerações Finais

As aplicações assim delineadas pelo Comitê de Investimentos e Conselho de Administração do Patoprev estão sempre procurando a desconcentração de investimentos, aplicando em vários fundos distintos, ainda que estejam na mesma classificação perante a Resolução do CMN 3.922/2010, ajustada pela Resolução 4.695/2018.

No primeiro trimestre 2019 foram alocados 4,4% dos investimentos em renda variável, para o segundo trimestre, devido às rentabilidades negativas de fevereiro e março/2019 o Patoprev recuou modestamente, voltando a aplicar em renda variável apenas em junho/2019, concentrando no final do 2º trimestre 4,0% das alocações em RV. Mas salientando, que as

rendas variáveis aplicadas pelo Patoprev apresentam saldo positivo acumulado em 2019. As aplicações em renda variável continuam sendo em 03 fundos distintos.

Perante as aplicações listadas acima, o Instituto de Previdência dos Servidores Públicos Municipais de Pato Branco encontra-se como um Investidor de Risco Moderado, mas atentos aos riscos inerentes às aplicações.

Pato Branco, Paraná, 11 de julho de 2019.

Instituto de Previdência dos Servidores Públicos Municipais de Pato Branco

PATOPREV