

Relatório de Governança Corporativa

Exercício de 2021

Sumário

| | | |
|-----|--|--------------------------------------|
| 1. | INTRODUÇÃO..... | 2 |
| 2. | DADOS DOS SEGURADOS, RECEITAS E DESPESAS: | 2 |
| 2.1 | Quantitativo de servidores aposentados; | 2 |
| 2.2 | Quantitativo de servidores pensionistas; | 2 |
| 2.3 | Resumo das folhas de pagamentos dos benefícios; | 2 |
| 2.4 | Valor médio do pagamento de benefícios; | 2 |
| 3. | COMPARATIVO DE RECEITAS E DESPESAS EXECUTADAS E ESTIMADAS | 3 |
| 4. | EVOLUÇÃO DO RESULTADO RELATIVO AO EQUILÍBRIO FINANCEIRO E ATUARIAL | 4 |
| 5. | PLANO FINANCEIRO E PREVIDENCIÁRIO EXERCÍCIO DE 2020 | Erro! Indicador não definido. |
| 6. | RESULTADO DO PLANO FINANCEIRO E PREVIDENCIÁRIO | 6 |
| 7. | GESTÃO DE INVESTIMENTOS..... | 7 |

1. INTRODUÇÃO

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

O referido programa visa incentivar aos RPPS melhores práticas de gestão. Como consequência desta finalidade, este relatório objetiva consolidar informações de interesse público, relativamente a COLOMBO PREVIDÊNCIA - PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS MUNICIPAIS DE COLOMBO.

2. DADOS DOS SEGURADOS, RECEITAS E DESPESAS:

O Resumo Geral dos cadastros foi apresentado conforme segue:

2.1 Quantitativo de Servidores Aposentados;

| DOS APOSENTADOS | 2020 | 2021 |
|----------------------|-------|-------|
| Plano Financeiro | 1.176 | 1.256 |
| Plano Previdenciário | 172 | 198 |

2.2 Quantitativo de Servidores Pensionistas;

| DOS PENSIONISTAS | 2020 | 2021 |
|----------------------|------|------|
| Plano Financeiro | 174 | 179 |
| Plano Previdenciário | 58 | 71 |

2.3 Resumo das Folhas de Pagamentos dos Benefícios;

| DOS APOSENTADOS E PENSIONISTAS | Dez/2020 | Dez/2021 |
|--------------------------------|------------------|------------------|
| Plano Financeiro | R\$ 3.852.353,41 | R\$ 4.283.695,49 |
| Plano Previdenciário | R\$ 339.169,82 | R\$ 418.631,96 |

2.4 Valor Médio do Pagamento de Benefícios;

| | |
|----------------------|--------------|
| Plano Financeiro | R\$ 2.983,91 |
| Plano Previdenciário | R\$ 1.554,72 |

3. COMPARATIVO DE RECEITAS E DESPESAS EXECUTADAS E ESTIMADAS

| Plano Financeiro e Plano Previdenciário 2020 | | | | |
|--|--------------------------|--------------------------|---------------------------|--|
| Descrição | Projetado para 2020 | Executado em 2020 | Diferença | |
| Base de Cálculo da Contribuição Normal | | | | |
| Benefícios Concedidos - Contribuições dos Aposentados | R\$ 156.000,00 | R\$ 288.266,39 | R\$ 132.266,39 | |
| Benefícios Concedidos - Contribuições dos Pensionistas | R\$ 7.800,00 | R\$ - | -R\$ 7.800,00 | |
| Benefícios a Conceder - Contribuições do Ente | R\$ 26.292.245,20 | R\$ 22.299.156,92 | -R\$ 3.993.088,28 | |
| Benefícios a Conceder - Contribuições dos Segurados Ativos | R\$ 20.300.058,41 | R\$ 19.282.039,31 | -R\$ 1.018.019,10 | |
| Compensação Previdenciária | R\$ 2.836.503,13 | R\$ 2.283.070,50 | -R\$ 553.432,63 | |
| Parcelamentos de Débitos Previdenciários | R\$ - | R\$ - | R\$ - | |
| Outras Receitas | R\$ 2.020,00 | R\$ 3.454,34 | R\$ 1.434,34 | |
| TOTAL DAS RECEITAS COM CONTRIBUIÇÕES E COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA | R\$ 49.594.626,74 | R\$ 44.155.987,46 | -R\$ 5.438.639,28 | |
| Benefícios Concedidos - Encargos - Aposentadorias | R\$ 56.342.734,33 | R\$ 47.451.235,94 | -R\$ 8.891.498,39 | |
| Benefícios Concedidos - Encargos - Pensões | R\$ 8.188.015,58 | R\$ 4.888.198,30 | -R\$ 3.299.817,28 | |
| Compensação Previdenciária a Pagar | R\$ 1.710.000,00 | R\$ 323.279,54 | -R\$ 1.386.720,46 | |
| Outras Despesas | R\$ 1.165.000,00 | R\$ 86.388,55 | -R\$ 1.078.611,45 | |
| TOTAL DAS DESPESAS COM BENEFÍCIOS DO PLANO | R\$ 67.405.749,91 | R\$ 52.749.102,33 | -R\$ 14.656.647,58 | |

| Plano Financeiro e Plano Previdenciário 2021 | | | | |
|--|--------------------------|--------------------------|---------------------------|--|
| Descrição | Projetado para 2021 | Executado em 2021 | Diferença | |
| Base de Cálculo da Contribuição Normal | | | | |
| Benefícios Concedidos - Contribuições dos Aposentados | R\$ 275.300,00 | R\$ 372.225,85 | R\$ 96.925,85 | |
| Benefícios Concedidos - Contribuições dos Pensionistas | R\$ 7.800,00 | R\$ - | -R\$ 7.800,00 | |
| Benefícios a Conceder - Contribuições do Ente | R\$ 22.863.581,48 | R\$ 21.357.397,32 | -R\$ 1.506.184,16 | |
| Benefícios a Conceder - Contribuições dos Segurados Ativos | R\$ 18.928.000,00 | R\$ 19.670.127,84 | R\$ 742.127,84 | |
| Compensação Previdenciária | R\$ 2.624.000,00 | R\$ 1.895.862,32 | -R\$ 728.137,68 | |
| Parcelamentos de Débitos Previdenciários | R\$ - | R\$ - | R\$ - | |
| Outras Receitas | R\$ 37.318,52 | R\$ 47.665,38 | R\$ 10.346,86 | |
| TOTAL DAS RECEITAS COM CONTRIBUIÇÕES E COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA | R\$ 44.736.000,00 | R\$ 43.343.278,71 | -R\$ 1.392.721,29 | |
| Benefícios Concedidos - Encargos - Aposentados | R\$ 60.815.154,93 | R\$ 52.615.073,40 | -R\$ 8.200.081,53 | |
| Benefícios Concedidos - Encargos - Pensões | R\$ 10.100.000,00 | R\$ 5.534.686,13 | -R\$ 4.565.313,87 | |
| Compensação Previdenciária a Pagar | R\$ 1.710.000,00 | R\$ 151.651,18 | -R\$ 1.558.348,82 | |
| Outras Despesas | R\$ 2.477.000,00 | R\$ 48.705,99 | -R\$ 2.428.294,01 | |
| TOTAL DAS DESPESAS COM BENEFÍCIOS DO PLANO | R\$ 75.102.154,93 | R\$ 58.350.116,70 | -R\$ 16.752.038,23 | |

4. EVOLUÇÃO DO RESULTADO RELATIVO AO EQUILÍBRIO FINANCEIRO E ATUARIAL

| | 31/12/2020 | 31/12/2021 |
|-----------------------------|--------------------|-------------------|
| PLANO FINANCEIRO | | |
| Custo Previdenciário | 3.852.353,41 | 4.283.695,49 |
| Ativo do Plano | 130.330.612,18 | 93.969.226,56 |
| Créditos a receber | - | - |
| Déficit Atuarial | - 1.001.623.270,37 | -1.138.646.995,98 |

| | 31/12/2020 | 31/12/2021 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| PLANO PREVIDENCIÁRIO | | |
| Custo Previdenciário | 339.169,82 | 418.631,06 |
| Ativo do Plano | 306.718.468,61 | 326.669.551,55 |
| Créditos a receber | - | - |
| Superávit Atuarial | 32.584.851,94 | 54.432.122,75 |

5. COMPARATIVO QUANTITATIVO DOS EXERCÍCIOS DE 2020 E 2021:

| PLANO FINANCEIRO | | | | |
|-----------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| APOSENTADOS E PENSIONISTAS | 2020 | | 2021 | |
| | Mulheres | Homens | Mulheres | Homens |
| Quantidade Total | 1116 | 232 | 1193 | 242 |
| Provento Total | 3.143.767,21 | 708.586,20 | 3.492.445,97 | 791.249,52 |
| TOTAL DE APOSENTADOS | 1001 | 175 | 1078 | 178 |
| Tempo de Contribuição | 778 | 129 | 860 | 131 |
| Benefício Médio | 3.339,54 | 4.149,88 | 3.401,91 | 4.483,28 |
| Benefício Total | 2.598.166,23 | 535.335,70 | 2.925.189,01 | 591.792,38 |
| Por idade | 135 | 23 | 132 | 26 |
| Benefício Médio | 1.304,84 | 1.191,41 | 1.362,20 | 1.312,62 |
| Benefício Total | 176.153,53 | 27.402,44 | 179.811,04 | 34.128,07 |
| Compulsória | 4 | 5 | 4 | 5 |
| Benefício Médio | 1.794,44 | 3.294,60 | 1.891,26 | 3.473,77 |
| Benefício Total | 7.177,76 | 16.473,04 | 7.565,04 | 17.368,86 |
| Por Invalidez | 84 | 18 | 82 | 16 |
| Benefício Médio | 1.845,92 | 1.823,37 | 1.869,67 | 1.694,72 |
| Benefício Total | 155.057,97 | 32.820,83 | 153.313,20 | 27.115,45 |

| | | | | |
|------------------------------|------------|-----------|------------|------------|
| Especial | - | - | - | - |
| Benefício Médio | - | - | - | - |
| Benefício Total | - | - | - | - |
| TOTAL DE PENSIONISTAS | 115 | 57 | 115 | 64 |
| Benefício Médio | 1.801,84 | 1.693,93 | 1.970,15 | 1.888,20 |
| Benefício Total | 207.211,72 | 96.554,19 | 226.567,68 | 120.844,76 |

| PLANO PREVIDENCIÁRIO | | | | |
|-----------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| APOSENTADOS E PENSIONISTAS | 2020 | | 2021 | |
| | Mulheres | Homens | Mulheres | Homens |
| Quantidade Total | 170 | 62 | 188 | 80 |
| Provento Total | 253.899,61 | 85.270,21 | 295.450,50 | 123.180,56 |
| TOTAL DE APOSENTADOS | 143 | 31 | 167 | 31 |
| Tempo de Contribuição | 38 | 8 | 48 | 9 |
| Benefício Médio | 2.353,21 | 1.897,68 | 2.494,63 | 2.268,20 |
| Benefício Total | 89.421,99 | 15.181,44 | 119.742,07 | 20.413,82 |
| Por idade | 68 | 8 | 76 | 8 |
| Benefício Médio | 1.083,74 | 1.290,18 | 1.143,57 | 1.628,57 |
| Benefício Total | 73.694,69 | 10.321,46 | 86.911,11 | 13.028,58 |
| Compulsória | 1 | 6 | 1 | 5 |
| Benefício Médio | 1.045,00 | 1.173,52 | 1.100,00 | 1.263,41 |
| Benefício Total | 1.045,00 | 7.041,12 | 1.100,00 | 6.317,05 |
| Por Invalidez | 36 | 9 | 42 | 9 |
| Benefício Médio | 1.338,36 | 1.463,75 | 1.341,90 | 1.526,29 |
| Benefício Total | 48.181,26 | 13.173,79 | 56.359,92 | 13.736,59 |
| Especial | - | - | - | - |
| Benefício Médio | - | - | - | - |
| Benefício Total | - | - | - | - |
| TOTAL DE PENSIONISTAS | 27 | 31 | 22 | 49 |
| Benefício Médio | 1.539,13 | 1.275,88 | 1.426,25 | 1.422,13 |
| Benefício Total | 41.556,67 | 39.552,40 | 31.337,40 | 69.684,52 |

6. RESULTADO ATUARIAL

Os quadros abaixo demonstram os resultados atuariais do plano financeiro de acordo com os cálculos atuariais de 2021 (ref. 31/12/2020) e 2022 (ref. 31/12/2021):

| Resultado Plano Financeiro 2021 | | Resultado Plano Financeiro 2022 | |
|---------------------------------|------------------------------|---------------------------------|------------------------------|
| Ativo Real Líquido do Plano | R\$ 130.330.612,18 | Ativo Real Líquido do Plano | R\$ 93.969.226,56 |
| Aplicações e Recursos DAIR | R\$ 130.330.612,18 | Aplicações e Recursos DAIR | R\$ 93.969.226,56 |
| Dívidas Reconhecidas | - | Dívidas Reconhecidas | - |
| Plano Financeiro | R\$ 1.131.691.302,36 | Plano Financeiro | R\$ 1.232.616.222,54 |
| Provisões Matemáticas | R\$ 1.131.691.302,26 | Provisões Matemáticas | R\$ 1.232.616.222,54 |
| Benefícios Concedidos | R\$ 762.851.987,65 | Benefícios Concedidos | R\$ 850.392.939,50 |
| Benefícios a Conceder | R\$ 368.839.314,71 | Benefícios a Conceder | R\$ 382.223.283,04 |
| Saldo de Compreov | R\$ 34.627.982,13 | Saldo de Compreov | R\$ 29.349.373,42 |
| Plano de Amortização | - | Plano de Amortização | - |
| Resultado Atuarial | -R\$ 1.001.623.270,37 | Resultado Atuarial | -R\$ 1.138.646.995,98 |

| Resultado Plano Previdenciário 2021 | | Resultado Plano Previdenciário 2022 | |
|-------------------------------------|--------------------|-------------------------------------|--------------------|
| Ativo Real Líquido do Plano | R\$ 306.718.468,61 | Ativo Real Líquido do Plano | R\$ 326.669.551,56 |
| Aplicações e Recursos DAIR | R\$ 306.718.468,61 | Aplicações e Recursos DAIR | R\$ 326.669.551,56 |
| Dívidas Reconhecidas | - | Dívidas Reconhecidas | - |
| Plano Previdenciário | R\$ 273.871.036,48 | Plano Previdenciário | R\$ 272.237.428,81 |
| Provisões Matemáticas | R\$ 273.871.036,48 | Provisões Matemáticas | R\$ 272.237.428,81 |
| Benefícios Concedidos | R\$ 67.927.984,99 | Benefícios Concedidos | R\$ 80.165.871,77 |
| Benefícios a Conceder | R\$ 205.943.051,49 | Benefícios a Conceder | R\$ 192.071.557,04 |
| Saldo de Compreov | R\$ 126.009.835,12 | Saldo de Compreov | R\$ 118.908.569,95 |
| Plano de Amortização | - | Plano de Amortização | - |
| Resultado Atuarial | R\$ 32.584.851,94 | Resultado Atuarial | R\$ 54.432.122,75 |

7. GESTÃO DE INVESTIMENTOS

O presente item tem como finalidade atender à exigência contida no manual do Pró-Gestão RPPS, no tocante ao item 3.2.1, alínea “c”, cujo teor envolve:

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

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

De pronto, extrai-se a estratégia elaborada na Política de Investimentos, em comparação com a carteira de investimentos de Colombo Previdência em 2021, visando demonstrar o enquadramento da referida carteira em detrimento à estratégia traçada:

ENQUADRAMENTOS – DEZ/2021

| Artigos - Renda Fixa | Resolução Pró Gestão - Nivel 1 | Carteira \$ | Carteira | Estratégia de Alocação - 2021 | | | GAP Superior |
|-------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|---------------|-------------------------------|---------------|----------------|-----------------|
| | | | | Inf | Alvo | Sup | |
| Artigo 7º, Inciso I, Alínea ' b ' | 100,00% | 187.621.929,50 | 44,60% | 9,96% | 49,81% | 62,26% | 74.267.773,75 |
| Artigo 7º, Inciso IV, Alínea ' a ' | 45,00% | 69.503.478,32 | 16,52% | 3,86% | 9,29% | 40,00% | 98.752.032,92 |
| Artigo 7º, Inciso VII, Alínea ' a ' | 5,00% | 5.987.161,61 | 1,42% | 0,00% | 2,28% | 2,28% | 3.603.402,53 |
| Total Renda Fixa | 100,00% | 263.112.569,43 | 62,55% | 13,82% | 61,38% | 104,54% | |



RENDA FIXA 263.112.569,43
RENDA VARIÁVEL 132.098.257,21
EXTERIOR 25.427.951,47

| Artigos - Renda Variável | Resolução Pró Gestão - Nivel 1 | Carteira \$ | Carteira | Estratégia de Alocação - 2021 | | | GAP Superior |
|------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|---------------|-------------------------------|---------------|---------------|-----------------|
| | | | | Inf | Alvo | Sup | |
| Artigo 8º, Inciso II, Alínea ' a ' | 25,00% | 97.619.897,83 | 23,21% | 3,58% | 17,91% | 25,00% | 7.539.796,70 |
| Artigo 8º, Inciso III | 10,00% | 8.376.724,19 | 1,99% | 3,14% | 3,14% | 10,00% | 33.687.153,62 |
| Artigo 8º, Inciso IV, Alínea ' a ' | 5,00% | 15.915.230,06 | 3,78% | 0,00% | 3,91% | 5,00% | 5.116.708,85 |
| Artigo 8º, Inciso IV, Alínea ' b ' | 5,00% | 10.186.405,13 | 2,42% | 0,00% | 2,80% | 5,00% | 10.845.533,78 |
| Total Renda Variável | 35,00% | 132.098.257,21 | 31,40% | 6,72% | 27,76% | 45,00% | |



| Artigos - Exterior | Resolução Pró Gestão - Nivel 1 | Carteira \$ | Carteira | Estratégia de Alocação - Limite - 2021 | | | GAP Superior |
|-----------------------|-----------------------------------|----------------------|--------------|--|--------------|---------------|-----------------|
| | | | | Inferior | Alvo | Superior | |
| Artigo 9º, Inciso II | 10,00% | 11.360.418,45 | 2,70% | 0,00% | 0,43% | 5,00% | 9.671.520,46 |
| Artigo 9º, Inciso III | 10,00% | 14.067.533,02 | 3,34% | 0,00% | 0,43% | 5,00% | 6.964.405,89 |
| Total Exterior | 10,00% | 25.427.951,47 | 6,05% | 0,00% | 0,86% | 10,00% | |

7º I b 7º IV a 7º VII a
Desenquadrado 8º II a 8º III
8º IV a 8º IV b 9º II
9º III

CARTEIRA DE INVESTIMENTOS – DEZ/2021

| Produto / Fundo | Resgate | Carência | Saldo | Particip. S/ Total | Cotistas | % S/ PL do Fundo | Enquadramento |
|---|-------------|---------------|---------------|--------------------|----------|------------------|-------------------------------------|
| BB IDKA 2 TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA PREVIDE... | D+1 | Não há | 25.033.811,54 | 5,95% | 1.035 | 0,27% | Artigo 7º, Inciso I, Alínea ' b ' |
| BB IMA-B 5 FIC RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO LP | D+1 | Não há | 17.450.574,95 | 4,15% | 788 | 0,27% | Artigo 7º, Inciso I, Alínea ' b ' |
| BB TÍTULOS PÚBLICOS IPCA FI RENDA FIXA PREVIDENC... | D+0 | 16/05/2023 | 13.395.586,77 | 3,18% | 51 | 3,85% | Artigo 7º, Inciso I, Alínea ' b ' |
| CAIXA BRASIL GESTÃO ESTRATÉGICA FIC RENDA FIXA | D+0 | Não há | 57.616.023,88 | 13,70% | 945 | 0,46% | Artigo 7º, Inciso I, Alínea ' b ' |
| CAIXA BRASIL IDKA IPCA 2A TÍTULOS PÚBLICOS FI RE... | D+0 | Não há | 72.933.649,93 | 17,34% | 1.060 | 0,66% | Artigo 7º, Inciso I, Alínea ' b ' |
| CAIXA BRASIL IMA-B TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIX... | D+0 | Não há | 1.052.272,99 | 0,25% | 840 | 0,02% | Artigo 7º, Inciso I, Alínea ' b ' |
| CAIXA BRASIL IRF-M 1 TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA F... | D+0 | Não há | 140.009,44 | 0,03% | 1.241 | 0,00% | Artigo 7º, Inciso I, Alínea ' b ' |
| BB IMA-B FI RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO | D+1 | Não há | 15.584.441,21 | 3,70% | 244 | 1,42% | Artigo 7º, Inciso IV, Alínea ' a ' |
| BRANCO ALOCAÇÃO DINÂMICA FIC RENDA FIXA | D+4 | Não há | 14.697.173,63 | 3,49% | 193 | 1,28% | Artigo 7º, Inciso IV, Alínea ' a ' |
| INFINITY LÓTUS FI RENDA FIXA LP | D+1 | Não há | 3.887.765,64 | 0,92% | 42 | 6,30% | Artigo 7º, Inciso IV, Alínea ' a ' |
| ITAÚ INSTITUCIONAIS LEGEND FIC RENDA FIXA LP | D+1 | Não há | 32.141.867,24 | 7,64% | 95 | 2,12% | Artigo 7º, Inciso IV, Alínea ' a ' |
| TOWER II IMA-B 5 FI RENDA FIXA | D+1 471 | Não há | 1.483.661,04 | 0,35% | 26 | 2,84% | Artigo 7º, Inciso IV, Alínea ' a ' |
| TOWER IMA-B 5 FI RENDA FIXA | D+1 471 | Não há | 1.708.569,56 | 0,41% | 31 | 1,97% | Artigo 7º, Inciso IV, Alínea ' a ' |
| AR BANK IMOBILIÁRIOS I FIDC SÊNIOR | Não pos.. | Não há | 3.472.813,56 | 0,83% | 8 | 18,34% | Artigo 7º, Inciso VII, Alínea ' a ' |
| LME REC IPCA FIDC MULTISSETORIAL SÊNIOR | D+1 260 | 90 dias | 2.514.348,05 | 0,60% | 70 | 3,49% | Artigo 7º, Inciso VII, Alínea ' a ' |
| 4UM MARLIM DIVIDENDOS FI AÇÕES | D+4 | Não há | 7.337.738,29 | 1,74% | 749 | 3,42% | Artigo 8º, Inciso II, Alínea ' a ' |
| CONSTÂNCIA FUNDAMENTO FI AÇÕES | D+1 5 | Não há | 6.718.985,40 | 1,60% | 4.798 | 0,61% | Artigo 8º, Inciso II, Alínea ' a ' |
| DAYCOVAL IBOVESPA ATIVO FI AÇÕES | D+1 5 | Não há | 8.688.327,57 | 2,07% | 776 | 5,61% | Artigo 8º, Inciso II, Alínea ' a ' |
| FINACAP MAURITSSTAD FI AÇÕES | D+3 | Não há | 13.198.474,39 | 3,14% | 250 | 8,02% | Artigo 8º, Inciso II, Alínea ' a ' |
| META VALOR FI AÇÕES | D+4 | Não há | 13.712.060,63 | 3,26% | 236 | 5,38% | Artigo 8º, Inciso II, Alínea ' a ' |
| MULTINVEST FI AÇÕES | D+1 1 | Não há | 10.655.080,32 | 2,53% | 284 | 12,75% | Artigo 8º, Inciso II, Alínea ' a ' |
| NAVI INSTITUCIONAL FIC AÇÕES | D+3 3 | Não há | 6.532.853,51 | 1,55% | 2.273 | 0,46% | Artigo 8º, Inciso II, Alínea ' a ' |
| PERFIN FORESIGHT INSTITUCIONAL FIC AÇÕES | D+3 3 | Não há | 3.375.655,38 | 0,80% | 2.086 | 1,34% | Artigo 8º, Inciso II, Alínea ' a ' |
| TRIGONO DELPHOS INCOME INSTITUCIONAL FIC AÇÕES | D+3 2 | Não há | 9.904.025,26 | 2,35% | 14 | 2,51% | Artigo 8º, Inciso II, Alínea ' a ' |
| TRIGONO FLAGSHIP INSTITUCIONAL FIC AÇÕES | D+3 2 | Não há | 17.496.697,08 | 4,16% | 29 | 1,83% | Artigo 8º, Inciso II, Alínea ' a ' |
| CAPITÂNIA MULTI FIC MULTIMERCADO CRÉDITO PRIVADO | D+3 0 ou... | Não há | 1.335.713,74 | 0,32% | | 0,00% | Artigo 8º, Inciso III |
| ITAÚ PRIVATE S&P500® BRL FIC MULTIMERCADO | D+1 | Não há | 7.041.010,45 | 1,67% | 1.259 | 0,30% | Artigo 8º, Inciso III |
| KINEA PRIVATE EQUITY II FICFIP | Não se ... | Não se aplica | 4.983.680,52 | 1,18% | | 14,08% | Artigo 8º, Inciso IV, Alínea ' a ' |
| W7 FIP MULTISTRATÉGIA | Não se ... | Não se aplica | 10.931.549,54 | 2,60% | 28 | 8,00% | Artigo 8º, Inciso IV, Alínea ' a ' |
| BR HOTÉIS FII - BRHT11B | Não se ... | Não se aplica | 7.249.768,26 | 1,72% | | 4,91% | Artigo 8º, Inciso IV, Alínea ' b ' |

| | | | | | | | |
|---|------------|---------------|-----------------------|-------|--------|-------|----------------------------------|
| BRAZILIAN GRAVEYARD AND DEATH CARE SERVICES FII ... | Não se ... | Não se aplica | 1.787.095,97 | 0,42% | | 0,63% | Artigo 8º, Inciso IV, Alínea 'b' |
| HEDGE BRASIL SHOPPING FII - HGBS11 | Não se ... | Não se aplica | 1.149.540,90 | 0,27% | | 0,06% | Artigo 8º, Inciso IV, Alínea 'b' |
| ITAÚ WORLD EQUITIES INVESTIMENTO NO EXTERIOR FIC... | D+5 du | Não há | 11.360.418,45 | 2,70% | 201 | 1,73% | Artigo 9º, Inciso II |
| BB TECNOLOGIA FI AÇÕES BDR NÍVEL I | D+3 | Não há | 5.049.920,65 | 1,20% | 31.157 | 0,64% | Artigo 9º, Inciso III |
| CAIXA INSTITUCIONAL FI AÇÕES BDR NÍVEL I | D+4 | Não há | 9.017.612,37 | 2,14% | 529 | 0,23% | Artigo 9º, Inciso III |
| Total para cálculo dos limites da Resolução | | | 420.638.778,11 | | | | |

Ainda sobre a carteira de investimentos, destaca-se que em dezembro de 2020 o patrimônio líquido do RPPS correspondia a R\$ 437.049.080,79 (quatrocentos e trinta e sete milhões, quarenta e nove mil, oitenta reais e setenta e nove centavos).

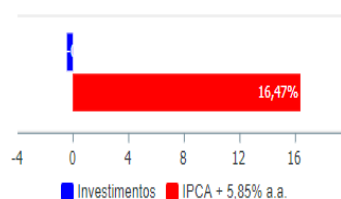
Já em dezembro de 2021, conforme se identifica na tabela acima, o patrimônio líquido de Colombo Previdência chegou a R\$ 420.638.778,11 (quatrocentos e vinte milhões, seiscentos e trinta e oito mil, setecentos e setenta e oito reais e onze centavos).

Apesar da variação patrimonial negativa observada acima de R\$ -16.410.302,68 (dezesesseis milhões, quatrocentos e dez mil, trezentos e dois reais e sessenta e oito centavos) devemos considerar que os recursos do patrimônio do plano financeiro estão sendo utilizados para pagamento da folha, assim o valor considerado como retorno negativo no ano é de R\$ -1.730.451,85 (um milhão, setecentos e trinta mil, quatrocentos e cinquenta e um reais e oitenta e cinco centavos).

RETORNO E META ATUARIAL ACUMULADOS NO ANO DE 2021

| Mês | Saldo Anterior | Aplicações | Resgates | Saldo no Mês | Retorno | Retorno Acum | Retorno Mês | Retorno Acum | Meta Mês | Meta Acum | Gap Acum | VaR |
|-----------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|----------------|-------------|--------------|----------|-----------|----------|-------|
| Janeiro | 437.049.080,79 | 413.240,53 | 8.625.466,75 | 425.617.909,15 | -3.218.945,42 | -3.218.945,42 | -0,74% | -0,74% | 0,70% | 0,70% | -104,71% | 3,83% |
| Fevereiro | 425.617.909,15 | 21.458.736,18 | 18.714.783,26 | 423.897.096,89 | -4.484.783,18 | -7.683.708,80 | -1,04% | -1,77% | 1,27% | 1,98% | -89,33% | 3,56% |
| Março | 423.897.096,89 | 5.504.014,17 | 6.606.144,52 | 428.837.352,85 | 6.042.384,31 | -1.641.324,29 | 1,43% | -0,37% | 1,46% | 3,47% | -10,70% | 4,02% |
| Abril | 428.837.352,85 | 31.058.143,66 | 32.109.520,27 | 434.552.678,39 | 6.766.702,15 | 5.125.377,86 | 1,58% | 1,20% | 0,76% | 4,26% | 28,22% | 2,61% |
| Maior | 434.552.678,39 | 28.363.579,13 | 27.568.157,51 | 440.397.536,02 | 7.049.436,01 | 12.174.813,87 | 1,62% | 2,84% | 1,31% | 5,62% | 50,57% | 3,44% |
| Junho | 440.397.536,02 | 3.238.163,55 | 4.433.483,91 | 439.785.020,01 | 562.804,35 | 12.737.618,22 | 0,13% | 2,97% | 1,01% | 6,69% | 44,49% | 3,11% |
| Julho | 439.785.020,01 | 11.904.192,16 | 12.596.944,61 | 435.286.207,12 | -3.786.080,44 | 8.951.557,78 | -0,86% | 2,09% | 1,46% | 8,25% | 25,32% | 3,45% |
| Agosto | 435.286.207,12 | 9.910.739,64 | 12.741.424,63 | 427.887.402,81 | -4.568.119,32 | 4.383.438,46 | -1,05% | 1,02% | 1,37% | 9,73% | 10,45% | 3,94% |
| Setembro | 427.887.402,81 | 10.146.840,41 | 10.530.583,41 | 420.952.004,80 | -8.551.675,01 | -2.188.236,55 | -1,53% | -0,53% | 1,64% | 11,53% | -4,80% | 4,22% |
| Outubro | 420.952.004,80 | 51.193.207,81 | 51.885.583,42 | 411.816.677,45 | -8.442.951,74 | -10.611.188,29 | -2,01% | -2,53% | 1,71% | 13,44% | -18,80% | 5,02% |
| Novembro | 411.816.677,45 | 11.203.181,55 | 12.036.070,65 | 412.356.885,61 | 1.373.097,26 | -9.238.091,03 | 0,33% | -2,20% | 1,41% | 15,03% | -14,64% | 4,15% |
| Dezembro | 412.356.885,61 | 15.423.034,56 | 14.648.781,24 | 420.638.778,11 | 7.507.639,18 | -1.730.451,85 | 1,82% | -0,42% | 1,25% | 16,47% | -2,57% | 3,80% |

Investimentos x Meta de Rentabilidade



Nota-se que ao longo do exercício de 2021 a rentabilidade da carteira de Colombo Previdência ficou abaixo da meta atuarial traçada de IPCA + 5,85% a.a, cujo resultado foi de 16,47% a.a. Esse resultado foi gerado principalmente por causa do impacto trazido pelo Corona Vírus que afetou de um modo geral todo o mercado financeiro desde março de 2020 e também os efeitos da pandemia que trouxeram para o ano de 2021 um descontrole inflacionário fazendo que o Banco Central iniciasse um ciclo de altas de juros para tentar conter a disparada da inflação.