



PREFEITURA DO RECIFE

6103 - FUNDO FINANCEIRO - RECIFIN



Exercício: 2022

BALANÇO PATRIMONIAL

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL 2022	EXERCÍCIO ANTERIOR 2021
ATIVO			
ATIVO CIRCULANTE	I	4.909.810,19	609.298,66
Caixa e Equivalente de Caixa		449.640,19	0,00
Créditos a Curto Prazo		3.046.715,74	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		1.413.454,26	609.298,66
Estoques		0,00	0,00
VPD pagas antecipadamente		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	II	0,00	0,00
Realizável a Longo Prazo		0,00	0,00
Créditos a Longo Prazo		0,00	0,00
Investimentos Temporários a Longo Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00
VPD pagas antecipadamente		0,00	0,00
Investimentos		0,00	0,00
Imobilizado		0,00	0,00
Intangível		0,00	0,00
Diferido		0,00	0,00
TOTAL DO ATIVO		4.909.810,19	609.298,66

FONTE: SOFIN / Dezembro 2022 - 20/03/2023 11:26:34

Documento Assinado Digitalmente por: MANOEL BATISTA DA SILVA MACIEL MANOEL BATISTA DA SILVA MACIEL MANOEL BATISTA DA SILVA
Arquivo: 20916510318-415-4060-22-28927bc
Número: 20916510318-415-4060-22-28927bc
Documento assinado eletronicamente por MANOEL BATISTA DA SILVA MACIEL em 22/12/2022 às 11:26:34 - hora de assinatura: 11:26:34
Protocolo: 2022-0304784-2



PREFEITURA DO RECIFE

6103 - FUNDO FINANCEIRO - RECIFIN



Exercício: 2022

BALANÇO PATRIMONIAL

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL 2022	EXERCÍCIO ANTERIOR 2021
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
PASSIVO CIRCULANTE	III	8.347.699,85	7.832.566,00
Obrigações Trab. Prev. e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		62.385,07	1.014,44
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
Obrigações de Repartição e Outros Entes		0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo		8.285.314,78	7.831.546,66
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	IV	1.413.455,26	609.298,62
Obrigações Trab. Prev. e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo		1.413.455,26	609.298,62
Demais Obrigações a Longo Prazo		0,00	0,00
Resultado Diferido		0,00	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	V	-4.851.344,92	-7.832.566,00
Patrimônio Social e Capital Social		-11.139.779,91	-11.139.779,91
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital		0,00	0,00
Reservas de Capital		0,00	0,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial		0,00	0,00
Reservas de Lucros		0,00	0,00
Demais Reservas		0,00	0,00
Resultados Acumulados		6.288.434,99	3.307.219,84
(-)Ações/Cotas em Tesouraria		0,00	0,00
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		4.909.810,19	609.298,62

FONTE: SOFIN / Dezembro 2022 - 20/03/2023 11:26:34

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA CLAUDIA DE SA CAVALHEIRO MACIEL, MANOEL CARLOS CARLOS
Preencha em: https://stc.ce.gov.br/epm/validar/53105145-40b0-22-2288-000000000000



PREFEITURA DO RECIFE

61.03 - FUNDO FINANCEIRO - RECIFIN



Exercício: 2022

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO

FONTE DE RECURSO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
0100 - RECURSOS ORDINÁRIOS - NÃO VINCULADOS	16.028,11	0,00
0249 - RECURSOS PRÓPRIOS DO SIST. PREVIDENCIÁRIO DO MUNICÍPIO	-6.500.633,51	-7.223.261,45
0649 - RECURSOS PRÓPRIOS DO SIST. PREVIDENCIÁRIO DO MUNICÍPIO	0,00	0,00
Total das Fontes de Recursos	-6.484.605,40	-7.223.261,45

FONTE: SOFIN / Dezembro 2022 - 20/03/2023 13:35:57

Em

Documento Assinado Digitalmente por: MARGIA DE SA CARVALHO MACHADO, MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO
Data: 2023.03.20 13:35:57
Código do documento: 9a9bce310-316f-4f45-a0bb-b2cab2892fbc



PREFEITURA DO RECIFE

61.03 - FUNDO FINANCEIRO - RECIFIN

Exercício: 2022

**QUADROS DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64
2022 - Dezembro**

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ATIVO	I	4.909.810,19	609.298,66
Ativo Financeiro		1.863.094,45	609.298,66
Ativo Permanente		3.046.715,74	0,00
PASSIVO	II	8.347.699,85	8.441.856,66
Passivo Financeiro		8.347.699,85	7.832.560,00
Passivo Permanente		0,00	609.298,66
Saldo Patrimonial	III	-3.437.889,66	-7.832.560,00

FONTE: SOFIN / Dezembro 2022 - 20/03/2023 13:40:18

Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA GOMES A CARVALHO MACHADO, MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO
PC: 9a9bc310-316f-4f45-a0bb-b2cab2892fbc
Data do documento: 9a9bc310-316f-4f45-a0bb-b2cab2892fbc



PREFEITURA DO RECIFE

61.03 - FUNDO FINANCEIRO - RECIFIN



Exercício: 2022

**QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64
2022 - Dezembro**

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		
Garantias e contra garantias recebidas	0,00	0,00
Direitos convênidos e outros instrumentos congêneres	0,00	0,00
Direitos contratuais	0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos	0,00	0,00
Total dos atos potenciais ativos	0,00	0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		
Garantias e Contra garantias concedidas	0,00	0,00
Obrigações Convênidas e outros instrumentos congêneres	0,00	0,00
Obrigações Contratuais	0,00	0,00
Outros atos potenciais passivos	0,00	0,00
Total dos Atos Potenciais Passivos	0,00	0,00

FONTE: SOFIN / Dezembro 2022 - 20/03/2023 13:37:12

Documento Assinado Digitalmente por: MANOEL CARVALHO DE SA CARVALHO JUNIOR
Data: 20/03/2023 13:37:12
URL: https://stc.cefpe.org.br/epi/validarAssinatura.aspx?Codigo do Documento: 9190680-316f-4f45-a0bb-b2cab2892fbc



Autarquia Municipal de Previdência e Assistência à Saúde dos Servidores - Ampass

Av. Manoel Borba 488 - Boa Vista, Recife-PE, CEP:50070-000
Telefone: (81) 3355-1601 / 1650 - www.reciprev.recife.pe.gov.br

Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO, MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO
Acesse em: <https://ctce.tcepe.tc.br/epv/validadoc.seam> Código do documento: 9a9pe310-316f-4f45-a0bb-b2cab2892fbc

FUNDO FINANCEIRO DO RECIFE- RECIFIN

Exercício Financeiro encerrado em 31 de dezembro de 2022.

Resolução TC nº 189/2022- Anexo X– Item 5.
(Anexo 12 da Lei Federal nº 4320/64)

BALANÇO PATRIMONIAL

NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANÇO PATRIMONIAL E SEUS ASPECTOS RELEVANTES.

O Balanço Patrimonial é a demonstração contábil que evidencia, qualitativamente e quantitativamente a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais que são registrados em contas de compensação (natureza de informação de controle).

A Lei nº 4.320/1964, confere viés orçamentário ao Balanço Patrimonial ao separar o Ativo e o Passivo em dois grupos, Financeiro e Permanente, em função da dependência ou não de autorização legislativa ou orçamentária para realização dos itens que o compõe.

A fim de atender aos novos padrões da Contabilidade Pública Aplicada ao Setor Público (CASP), as estruturas das demonstrações contábeis contidas nos anexos da Lei nº 4.320/1964, foram alteradas pela Portaria STN nº 438/2012. Assim, de modo a atender às determinações legais e às normas contábeis vigentes, de acordo com o **MCASP 8ª edição e a IPC 04, atualizada em janeiro de 2020**, atualmente o Balanço Patrimonial é composto por: **1- Quadro Principal; 2- Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes; 3- Quadro das Contas de Compensação (controle); e 4- Quadro do Superávit/Déficit Financeiro.**

1- Quadro Principal:

Conforme o MCASP, o Quadro Principal do Balanço Patrimonial é elaborado utilizando-se as classes **1-(Ativo) e 2-(Passivo e Patrimônio Líquido)** do PCASP.

Na classe 1- Ativo, os itens abaixo merecem destaque:

- a) **Caixa e Equivalente de Caixa.** Neste subgrupo encontra-se o saldo em 31/12/2022 no valor de **R\$ 449.640,19.**
- b) **Créditos a curto prazo.** Neste subgrupo encontra-se o saldo em 31/12/2022 no valor de **R\$ 3.046.715,74.**



Autarquia Municipal de Previdência e Assistência à Saúde dos Servidores - Ampass

Av. Manoel Borba 488 - Boa Vista, Recife-PE, CEP:50070-000

Telefone: (81) 3355-1601 / 1650 - www.reciprev.recife.pe.gov.br

- c) Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo.** Neste subgrupo encontra-se o saldo das aplicações financeiras do **Fundo Financeiro do Recife-Recifin**, em 31/12/2022 no valor de **R\$ 1.413.454,26**.

Na classe 2- Passivo, os itens de destaque são:

- a) Obrigações Trabalhistas Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo**, com saldo em 31/12/2022 no valor de **R\$ 62.385,07**.
- b) Demais Obrigações a Curto Prazo.** Neste subgrupo encontram-se as Consignações, Depósitos, Outros Depósitos e Outros Valores Restituíveis, com saldo em 31/12/2022 no valor de **R\$ 8.285.314,78**.
- c) Provisões a Longo Prazo.** Neste subgrupo encontra-se a Provisão Matemática Previdenciária ou Passivo Atuarial no valor de **R\$ 1.413.455,26**.
- d) Resultados Acumulados.** O montante de **R\$ 6.288.434,99**, é composto pelo **Superávit / Déficit ou Resultado Patrimonial do Período**, no valor de **R\$ 2.981.215,15** e pela conta **Superávit / Déficit de Exercícios Anteriores Acumulados** no valor de **R\$ 3.307.219,84**.

2 – Quadro de Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes:

Este quadro apresenta os Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes, de acordo com o disposto no Art.105 da Lei nº 4.320/1964 e será elaborado utilizando-se a classe 1 (Ativo) e classe 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do PCASP. Os Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes e o Saldo Patrimonial são apresentados pelos seus valores totais. **O Saldo Patrimonial ou Patrimônio Líquido** do exercício de 2022, do **Fundo Financeiro do Recife-Recifin**, ficou na ordem de **R\$ -4.851.344,92** refletindo, assim, o que está evidenciado no Patrimônio Líquido do Quadro Principal.

3 – Quadro das Contas de Compensação:

Elaborado utilizando-se a **classe 8 (Controles Credores)** do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP). Sem movimentação.

4 – Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Este quadro apresenta o **Superávit/Déficit Financeiro** apurado conforme o § 2º do Art.43 da Lei nº 4.320/1964. Será elaborado utilizando-se o saldo da conta **8.2.1.1.1.00.00 - DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS**, que para o Fundo Financeiro do Recife – Recifin, apresentou o valor de **R\$ - 6.484.605,40**.



Autarquia Municipal de Previdência e Assistência à Saúde dos Servidores - Ampass

Av. Manoel Borba 488 - Boa Vista, Recife-PE, CEP:50070-000

Telefone: (81) 3355-1601 / 1650 - www.reciprev.recife.pe.gov.br

FUNDO FINANCEIRO DO RECIFE – RECIFIN

Exercício financeiro encerrado em 31 de dezembro de 2022.

Resolução TC nº 189, de 14 de dezembro de 2022-Anexo X - Item 5

INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO

NOTAS EXPLICATIVAS

O FUNDO FINANCEIRO DO RECIFE-RECIFIN, fundo de natureza contábil e caráter temporário criado através da Lei Ordinária nº 17.142, de 02 de dezembro de 2005.

Possui como entidade gestora a AUTARQUIA MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA À SAÚDE DOS SERVIDORES DO RECIFE-AMPASS, conforme previsão das Leis Municipais nºs 16.729, de 27 de dezembro de 2001 e 17.108, de 27 de julho de 2005.

Quanto ao regime previdenciário sob o aspecto financeiro é classificado como um fundo de repartição simples que tem por fundamento a solidariedade entre os indivíduos e um pacto entre as gerações (também chamado de “Pacto Intergeracional”). Dessa forma, aqueles trabalhadores que estão na População Economicamente Ativa (PEA) contribuem para o custeio dos benefícios daqueles que já estão no grupo da População Economicamente Inativa (PEI) além disso, esse regime possui uma ideia de “caixa”: à medida que o dinheiro entra na previdência, esse orçamento é utilizado para pagamento dos benefícios, não havendo uma ideia de “acumulação”.

Os recursos do regime próprio de previdência social instituídos pela União, Estados, Distrito Federal e Municípios, nos termos da Lei nº 9.717, de 27 de novembro de 1998, devem ser aplicados conforme as disposições da Resolução CMN nº 4.963/2021, para o exercício financeiro de 2022.

Todos os recursos do FUNDO FINANCEIRO DO RECIFE-RECIFIN, são movimentados através de instituições financeiras: Banco do Brasil e Bradesco, possui dois tipos de investimento enquadrados no segmento Renda Fixa: BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FUNDO



Autarquia Municipal de Previdência e Assistência à Saúde dos Servidores - Ampass

Av. Manoel Borba 488 - Boa Vista, Recife-PE, CEP:50070-000

Telefone: (81) 3355-1601 / 1650 - www.reciprev.recife.pe.gov.br

DE INVESTIMENTO EM COTAS DE FUNDOS DE INVESTIMENTO no Banco do Brasil e FUNDO DE INVESTIMENTOS EM COTAS DE FUNDOS DE INVESTIMENTO RENDA FIXA CURTO PRAZO PODER PÚBLICO no Bradesco.

No exercício financeiro de 2022, os fundos de investimento foram alocados ao subgrupo **1.1.4.0.0.00.00 – INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO, ITEM: 1.1.4.4.1.11.00-APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA-RPPS-PLANO EM REPARTIÇÃO, SUBITEM: 1.1.4.4.1.11.05-FUNDOS DE INVESTIMENTO EM RENDA FIXA**, conforme enquadramento da **Resolução CMN nº 4.392/2014, Art.7º Inciso III Alínea “a” versus PCASP**, com saldo em 31/12/2022 de **R\$ 1.413.454,26**.

MARCIA DE
SA CARVALHO
MACHADO:
68438311415

Assinado digitalmente por MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO:68438311415
DN: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=Presencial, OU=08088676000271, OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, OU=RFB e-CPF A3, OU=(em branco), CN=MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO:68438311415
Razão: Eu estou aprovando este documento
Localização: sua localização de assinatura aqui
Data: 2023.02.06 20:22:47-03'00'
Foxit PDF Reader Versão: 11.2.1

RESUMO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO E RENTABILIDADE DA CARTEIRA DE INVESTIMENTOS



ANO 2022

FUNDO PREVIDENCIÁRIO RECIPREV - VALOR PELA CURVA DE JUROS				
DATA	SALDO R\$	RENDIMENTO R\$	% RENDIMENTO CARTEIRA NA CURVA	
31/01/2022	R\$ 2.623.734.100,39	R\$ 24.146.929,53	0,92%	
28/02/2022	R\$ 2.640.576.895,53	R\$ 7.189.453,28	-0,32%	
31/03/2022	R\$ 2.718.584.821,23	R\$ 71.164.901,07	2,72%	
30/04/2022	R\$ 2.688.933.717,70	R\$ 30.112.744,42	-1,10%	
31/05/2022	R\$ 2.722.140.941,70	R\$ 25.964.873,94	0,97%	
30/06/2022	R\$ 2.669.475.478,19	R\$ 58.964.424,51	-2,16%	
31/07/2022	R\$ 2.707.584.521,39	R\$ 32.068.091,81	1,20%	
31/08/2022	R\$ 2.750.650.881,96	R\$ 34.245.887,37	1,16%	
30/09/2022	R\$ 2.759.202.122,20	R\$ 186.076,80	-0,01%	
31/10/2022	R\$ 2.819.311.925,22	R\$ 52.872.423,33	1,92%	
30/11/2022	R\$ 2.799.654.969,15	R\$ 28.569.984,10	-1,02%	
31/12/2022	R\$ 2.795.799.867,50	R\$ 3.455.609,16	0,12%	
TOTAL	R\$	118.896.033,09	4,38%	

FUNDO FINANCEIRO RECIFIN			
DATA	SALDO R\$	RENDIMENTO R\$	
31/01/2022	R\$ 1.572.326,08	R\$ 48.314,19	
28/02/2022	R\$ 10.567.732,65	R\$ 106.020,08	
31/03/2022	R\$ 5.039.257,88	R\$ 161.969,52	
30/04/2022	R\$ 240.748,99	R\$ 93.225,73	
31/05/2022	R\$ 227.454,19	R\$ 94.484,92	
30/06/2022	R\$ 1.374.484,09	R\$ 43.379,25	
31/07/2022	R\$ 277.779,44	R\$ 85.786,43	
31/08/2022	R\$ 385.109,02	R\$ 90.545,75	
30/09/2022	R\$ 183.327,95	R\$ 85.296,08	
31/10/2022	R\$ 196.278,17	R\$ 74.937,20	
30/11/2022	R\$ 208.511,03	R\$ 80.658,64	
31/12/2022	R\$ 1.413.455,26	R\$ 47.832,39	
TOTAL	R\$	1.012.450,18	

TOTAL FUNDOS: RECIPREV E RECIFIN			
DATA	SALDO R\$	RENDIMENTO R\$	
31/01/2022	R\$ 2.625.306.426,47	R\$ 44.455.243,72	
28/02/2022	R\$ 2.651.144.628,18	R\$ 70.043.433,20	
31/03/2022	R\$ 2.723.624.079,11	R\$ 1.066.870,59	
30/04/2022	R\$ 2.689.174.466,69	R\$ 10.950.518,69	
31/05/2022	R\$ 2.722.368.395,89	R\$ 26.935.358,86	
30/06/2022	R\$ 2.670.849.962,28	R\$ 58.341.045,26	
31/07/2022	R\$ 2.707.862.300,83	R\$ 32.068.091,81	
31/08/2022	R\$ 2.751.035.990,98	R\$ 44.455.243,72	
30/09/2022	R\$ 2.759.385.450,15	R\$ 186.076,80	
31/10/2022	R\$ 2.819.508.203,39	R\$ 22.007.360,53	
30/11/2022	R\$ 2.799.863.480,18	R\$ 28.569.984,10	
31/12/2022	R\$ 2.797.213.322,76	R\$ 3.455.609,16	
TOTAL	R\$	3.916.483,27	

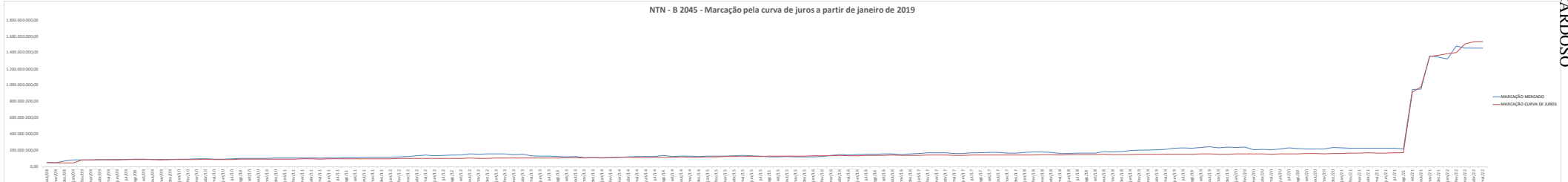
EVOLUÇÃO DA CARTEIRA CONSIDERANDO ENTRADAS LÍQUIDAS E PAGAMENTOS

ANO	RECEBIMENTOS DE CONTRIBUIÇÕES E PARCELAMENTO	PAGAMENTOS: FOLHA E CONSIGNAÇÕES	PAGAMENTOS: TAXA DE ADMINISTRAÇÃO E OUTRAS DESPESAS	ENTRADA LÍQUIDA ANUAL	RENDIMENTOS ANUAL	PATRIMÔNIO LÍQUIDO DA CARTEIRA
2014	R\$ 115.431.675,14	-R\$ 3.221.190,93	-R\$ 18.536,66	R\$ 112.191.947,55	R\$ 72.522.075,78	R\$ 886.852.901,01
2015	R\$ 117.302.754,14	-R\$ 4.189.355,35	-R\$ 16.578.587,13	R\$ 96.534.811,66	R\$ 95.546.968,68	R\$ 1.078.056.212,44
2016	R\$ 143.494.169,55	-R\$ 7.018.990,34	-R\$ 2.720.504,82	R\$ 133.754.674,39	R\$ 202.325.745,52	R\$ 1.414.193.238,21
2017	R\$ 180.636.860,66	-R\$ 129.774.770,08	-R\$ 40.998.812,81	R\$ 9.863.277,77	R\$ 176.804.521,49	R\$ 1.700.048.323,54
2018	R\$ 214.384.992,90	-R\$ 129.774.770,08	-R\$ 40.998.812,81	R\$ 43.611.410,01	R\$ 190.832.868,93	R\$ 1.933.190.049,07
2019	R\$ 215.935.879,37	-R\$ 127.033.834,35	-R\$ 4.116.698,14	R\$ 84.785.346,88	R\$ 347.109.435,32	R\$ 2.442.162.349,29
2020	R\$ 170.946.149,56	-R\$ 137.850.291,09	-R\$ 3.963.467,19	R\$ 29.132.391,28	R\$ 98.314.570,92	R\$ 2.560.487.104,88
2021	R\$ 257.800.116,83	-R\$ 123.601.864,82	-R\$ 3.841.241,79	R\$ 130.357.010,22	-R\$ 1.134.744,80	R\$ 2.590.996.758,04
2022	R\$ 264.939.322,77	-R\$ 192.008.793,32	-R\$ 3.116.160,17	R\$ 69.814.369,28	R\$ 118.896.033,09	R\$ 2.795.799.867,50
2023						
TOTAIS	R\$ 1.680.871.920,92	-R\$ 854.473.860,36	-R\$ 116.352.821,52	R\$ 710.045.239,04	R\$ 1.301.217.474,94	

GRÁFICO COMPARATIVO DA CARTEIRA RECIPREV

DATA	% RENDIMENTO CARTEIRA NA CURVA	% RENDIMENTO CARTEIRA À MERCADO	IPCA	IPCA + 6% até 31/12/2019. A partir de 01/01/2020 IPCA + 5,00%. A partir de 01/01/2021 IPCA + 5,41%. A partir de 01/01/2022 IPCA + 4,87%. A partir de 01/01/2023 IPCA+4,80%	CDI	IMA-B	IBOVESPA	% CRESCIMENTO CARTEIRA NA CURVA	% CRESCIMENTO CARTEIRA À MERCADO
31/01/2022	0,92%	-0,50%	0,54%	0,94%	0,73%	-0,73%	6,98%	1,26%	-0,16%
28/02/2022	-0,32%	-0,88%	1,01%	1,41%	0,75%	0,54%	0,89%	0,64%	0,06%
31/03/2022	2,72%	3,91%	1,62%	2,02%	0,92%	3,07%	6,06%	2,95%	4,18%
30/04/2022	-1,10%	-2,12%	1,06%	1,46%	0,83%	0,83%	-10,10%	-1,09%	-2,10%
30/05/2022	0,97%	0,85%	0,47%	0,87%	1,03%	0,96%	3,22%	1,23%	1,13%
30/06/2022	-2,16%	-3,59%	0,67%	1,07%	1,01%	-0,36%	-11,50%	-1,93%	-3,35%
31/07/2022	1,20%	-0,24%	-0,68%	-0,29%	1,03%	-0,88%	4,69%	1,43%	0,00%
31/08/2022	1,16%	3,03%	-0,36%	0,04%	1,17%	1,10%	6,16%	1,59%	3,37%
30/09/2022	-0,01%	1,47%	-0,29%	0,11%	1,07%	1,48%	0,47%	0,31%	1,80%
31/10/2022	1,92%	2,06%	0,59%	0,99%	1,02%	1,23%	5,45%	2,18%	2,33%
30/11/2022	-1,02%	-2,98%	0,41%	0,81%	1,02%	-0,79%	-3,06%	-0,70%	-2,65%
31/12/2022	0,12%	-0,63%	0,62%	1,02%	1,12%	-0,19%	-2,45%	-0,14%	-0,91%
TOTAL	4,38%	0,09%	5,78%	10,94%	12,35%	6,36%	4,68%	7,90%	3,44%

NTN - B 2045 - Marcação pela curva de juros a partir de janeiro de 2019



Documento assinado digitalmente por MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO, MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO em 31/12/2022 às 14:55:26. Assinatura em: https://eppodoc.com.br/validaDoc.seam Código do documento: 9a9be310-316f-4f45-a0b0-b2cab2892bce

Extrato Mensal / Por Período
FUNDO FINANCEIRO - RECIFIN CNPJ: 007.749.692/0001-14

Nome do usuário: JOSE MARCOS ALVES DE BARROS

Data da operação: 03/01/2023 - 08h54



Agência Conta	Total Disponível (R\$)	Total (R\$)
00286 0065001-3	216.434,25	216.434,25

Extrato de: Ag: 286 | CC: 0065001-3 **Entre 01/12/2022 e 31/12/2022**

Data	Lançamento	Dcto.	Crédito (R\$)	Débito (R\$)	Saldo (R\$)
30/11/2022	SALDO ANTERIOR				1,00
01/12/2022	TED-TRANSF ELET DISPON REMET.PAGAMENTO A FORNECED	5546844	29.441.403,59		29.441.404,59
	APLICACAO AUTOMAT FUNDOS FICFIRF CP P.PUBLICO	613210		-31.761,56	29.409.643,03
	PAGAMENTO FUNCIONARIOS	28602		-29.340.734,14	68.908,89
	PAGFOR TED STR SD TOTAL	28602		-68.907,89	1,00
02/12/2022	TED DEVOLVIDA* 02-AG.OU CTA DEST. INVALIDA	6528726	133,83		134,83
	APLICACAO AUTOMAT FUNDOS FICFIRF CP P.PUBLICO	613399		-133,83	1,00
12/12/2022	BAIXA AUTOMATICA FUNDOS PAGAMENTO FUNCIONARIOS	612313 28612	41.686,96		41.687,96
				-41.686,96	1,00
14/12/2022	TED-TRANSF ELET DISPON REMET.31 01 MUN RECIFE	8531588	1.538,10		1.539,10
	APLICACAO AUTOMAT FUNDOS FICFIRF CP P.PUBLICO	615155		-1.538,10	1,00
19/12/2022	RECEBIMENTO TED D REMET.F F RECIFIN FOPAG	4141463	15.802.672,48		15.802.673,48
	APLICACAO AUTOMAT FUNDOS FICFIRF CP P.PUBLICO	615742		-15.798.962,16	3.711,32
	PAGAMENTO FUNCIONARIOS	28619		-3.710,32	1,00
21/12/2022	BAIXA AUTOMATICA FUNDOS	612313	167.897,87		167.898,87
	BAIXA AUTOMATICA FUNDOS	613029	134,68		168.033,55
	BAIXA AUTOMATICA FUNDOS	613210	31.951,23		199.984,78
	BAIXA AUTOMATICA FUNDOS	613399	134,56		200.119,34
	BAIXA AUTOMATICA FUNDOS	615155	1.541,34		201.660,68
	BAIXA AUTOMATICA FUNDOS	615742	15.596.928,90		15.798.589,58
	TED-TRANSF ELET DISPON REMET.PAGAMENTO A FORNECED	7418997	9.347.003,77		25.145.593,35
	PAGAMENTO FUNCIONARIOS	28622		-25.058.446,18	87.147,17
	PAGFOR TED STR SD TOTAL	28622		-87.146,17	1,00
22/12/2022	TED DEVOLVIDA* 02-AG.OU CTA DEST. INVALIDA	8340439	133,83		134,83
	APLICACAO AUTOMAT FUNDOS FICFIRF CP P.PUBLICO	616472		-133,83	1,00
Total			70.433.161,14	-70.433.161,14	1,00

Os dados acima têm como base 03/01/2023 às 08h54 e estão sujeitos a alterações.

Últimos Lançamentos

Não há lançamentos para este tipo de extrato. (SMC.WSE.0004)

Saldos Invest Fácil / Plus

Não há lançamentos/operações para o período selecionado. (SMC.WSI.0666)

Os dados acima têm como base 03/01/2023 às 08h54 e estão sujeitos a alterações.



Autarquia Municipal de Previdência e Assistência à Saúde dos Servidores - Ampass
Av. Manoel Borba 488 - Boa Vista, Recife-PE, CEP:50070-000
Telefone: (81) 3355-1601 / 1650 - www.reciprev.recife.pe.gov.br

FUNDO FINANCEIRO DO RECIFE-RECIFIN

Exercício Financeiro encerrado em 31 de dezembro de 2022.

Resolução TC nº 189, de 14 de dezembro de 2022- Anexo X- Item-5

PROVISÃO MATEMÁTICA PREVIDENCIÁRIA

NOTAS EXPLICATIVAS

Provisão Matemática Previdenciária, também denominada Passivo Atuarial, representa o total dos recursos necessários ao pagamento dos compromissos dos planos de benefícios, calculados atuarialmente, em determinada data a valor presente (MCASP, 8ª edição). A Avaliação Atuarial elaborada com observância da Portaria MPS nº 403/2008 e assinada por profissional ou empresa devidamente registrada no Instituto Brasileiro de Atuária-IBA é o documento contábil hábil usado pelo profissional da área contábil para efetuar o registro da “Provisão Matemática Previdenciária”, conforme **tabela 11 anexa**. As contas que compõem o resultado da **Provisão Matemática Previdenciária**, pertencem ao “**Passivo não Circulante**” ou “**Passivo Exigível a Longo Prazo**” no grupo de contas denominado “**Provisões de Longo Prazo**”(2.2.7.2.1.00.00).

1- “Provisões de Benefícios Concedidos”, houve registro contábil de aumento da provisão/**complementação** na conta **2.2.7.2.1.01.01- Aposentadorias/Pensões/Outros Benefícios Concedidos ao Plano Financeiro**, no valor de **R\$ 640.736.607,28**, houve registros contábeis de redução da provisão / **reversão**, nas contas: **2.2.7.2.1.01.02(-) Contribuições do Ente para o Plano Financeiro do RPPS**, no valor de **R\$ 164.284.865,74**, e conta : **2.2.7.2.1.01.03(-) Contribuições do Aposentado para o Plano Financeiro do RPPS**, no valor de **R\$ 36.696.189,55**, houve registro contábil de aumento da provisão/**complementação** na conta : **2.2.7.2.1.01.04(-) Contribuições do Pensionista para o Plano Financeiro do RPPS**, no valor de **R\$ 3.424.534,52**, houve registros contábeis redução da provisão nas contas: **2.2.7.2.1.01.05(-) Compensação Previdenciária do Fundo em Repartição do RPPS**, no valor de **R\$ 351.823.111,29** e na conta : **2.2.7.2.1.01.07(-) Cobertura**



Autarquia Municipal de Previdência e Assistência à Saúde dos Servidores - Ampass

Av. Manoel Borba 488 - Boa Vista, Recife-PE, CEP:50070-000

Telefone: (81) 3355-1601 / 1650 - www.reciprev.recife.pe.gov.br

de Insuficiência Financeira, no valor de **R\$ 90.552.817,58**.

2- “**Provisões de Benefícios a Conceder**”, houve registro contábil de aumento da provisão/complementação na conta: **2.2.7.2.1.02.01-Aposentadorias/Pensões/Outros Benefícios a Conceder do Plano Financeiro**, no valor de **R\$ 117.438.365,37** e houve registros contábeis de redução da provisão/reversão nas contas: **2.2.7.2.1.02.02(-) Contribuições do Ente para o Plano Financeiro do RPPS**, no valor de **R\$ 16.244.189,10**, conta: **2.2.7.2.1.02.03(-) Contribuições do Servidor para o Plano Financeiro do RPPS**, no valor de **R\$ 1.936.936,57**, conta: **2.2.7.2.1.02.04(-) Compensação Previdenciária do Plano Financeiro do RPPS**, no valor de **R\$ 93.683.237,98** e na conta: **2.2.7.2.1.02.06(-) Cobertura de Insuficiência Financeira**, no valor de **R\$ 5.574.001,72**.

Por conseguinte, para o lançamento da **COMPLEMENTAÇÃO DA PROVISÃO MATEMÁTICA RECIFIN-2022**, foi utilizado o subtítulo contábil: **3.9.7.2.1.00.00-VPD (Variação Patrimonial Diminutiva de Provisões Matemáticas a longo Prazo)** no valor de **R\$ 804.156,64** para o fechamento das contrapartidas realizadas entre grupos de conta de “**Provisões a longo Prazo**”

A **Provisão Matemática Previdenciária ou Passivo Atuarial do FUNDO EM REPARTIÇÃO-FUNDO FINANCEIRO DO RECIFE-RECIFIN**, no valor de **R\$ 1.413.455,26**, registrada no **Passivo Não Circulante**, no subgrupo **2.2.7.0.0.0.00.00-“Provisões a Longo Prazo”**, ao final do exercício financeiro de 2022, representou, com fidedignidade, o valor do subgrupo **1.1.4.0.0.0.00.00 - Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo** de **R\$ 1.413.454,26** mais o valor que permaneceu no subgrupo **1.1.1.1.1.00.00 - Caixa e Equivalente de Caixa** de **R\$ 1,00**, totalizando, assim, a quantia **R\$ 1.413.455,26**.

MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO:
68438311415

Assinado digitalmente por MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO:68438311415
DN: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=Presencial, OU=08088676000271, OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, OU=RFB e-CPF A3, OU=(em branco), CN=MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO:68438311415
Razão: Eu estou aprovando este documento
Localização: sua localização de assinatura aqui
Data: 2023.02.06 20:24:12-03'00'
Foxit PDF Reader Versão: 11.2.1



Tabela 10. Comparativo de Resultados – RECIFIN:

Item	dez/21	dez/22	Varição Ano	Varição %
Número de Servidores Ativos	3.358	3.027	-331	-9,86%
Média da Remuneração do Ativo (em R\$)	4.696,58	5.239,09	+542,51	+11,55%
Número de Beneficiários	6.329	6.608	+279	+4,41%
Valor Médio dos Benefícios (em R\$)	4.638,73	5.347,84	+709,11	+15,29%
Total de Segurados	9.687	9.635	-52	-0,54%
Custo Total do Plano (em R\$)	6.662.002.582,90	7.420.177.555,55	+758.174.972,65	+11,39%
Déficit / Superávit Atuarial (em R\$)	4.512.970.050,18	4.609.096.869,48	-96.126.819,30	+2,11%

Tabela 11. Provisões Matemáticas a Contabilizar:

Ano-Base: 2023 Data-Base: 31/12/2022

Contas	Discriminação	Valores (em R\$)
2.2.7.2.1.00.00	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	2.845.171.284,00
2.2.7.2.1.01.00	FUNDO EM REPARTIÇÃO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	1.413.455,26
2.2.7.2.1.01.01	APOSENTADORIAS/PENSÕES/OUTROS BENEFÍCIOS CONCEDIDOS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	5.029.840.009,41
2.2.7.2.1.01.02	(-) CONTRIBUIÇÕES DO ENTE PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	1.289.650.977,89
2.2.7.2.1.01.03	(-) CONTRIBUIÇÕES DO APOSENTADO PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	157.801.422,67
2.2.7.2.1.01.04	(-) CONTRIBUIÇÕES DO PENSIONISTA PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	17.685.465,09
2.2.7.2.1.01.05	(-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	351.823.112,29
2.2.7.2.1.01.07	(-) COBERTURA DE INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	3.211.465.576,21
2.2.7.2.1.02.00	FUNDO EM REPARTIÇÃO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER	0,00
2.2.7.2.1.02.01	APOSENTADORIAS/PENSÕES/OUTROS BENEFÍCIOS A CONCEDER DO FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	2.390.337.546,14
2.2.7.2.1.02.02	(-) CONTRIBUIÇÕES DO ENTE PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	702.421.440,94
2.2.7.2.1.02.03	(-) CONTRIBUIÇÕES DO ATIVO PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	122.961.183,87
2.2.7.2.1.02.04	(-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	167.323.628,06
2.2.7.2.1.02.06	(-) COBERTURA DE INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	1.397.631.293,27
2.2.7.2.1.03.00	FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	1.155.539.773,58
2.2.7.2.1.03.01	APOSENTADORIAS/PENSÕES/OUTROS BENEFÍCIOS CONCEDIDOS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	1.567.424.692,03
2.2.7.2.1.03.02	(-) CONTRIBUIÇÕES DO ENTE PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	249.847.493,17
2.2.7.2.1.03.03	(-) CONTRIBUIÇÕES DO APOSENTADO PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	49.231.325,73
2.2.7.2.1.03.04	(-) CONTRIBUIÇÕES DO PENSIONISTA PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	3.288.403,37
2.2.7.2.1.03.05	(-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	109.517.696,18
2.2.7.2.1.03.07	(-) APORTES FINANCEIROS PARA COBERTURA DO DÉFICIT ATUARIAL - PLANO DE AMORTIZAÇÃO	0,00
2.2.7.2.1.04.00	FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER	1.629.768.774,43
2.2.7.2.1.04.01	APOSENTADORIAS/PENSÕES/OUTROS BENEFÍCIOS A CONCEDER DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	5.278.468.598,43
2.2.7.2.1.04.02	(-) CONTRIBUIÇÕES DO ENTE PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	2.085.314.213,76
2.2.7.2.1.04.03	(-) CONTRIBUIÇÕES DO ATIVO PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	1.193.892.805,08
2.2.7.2.1.04.04	(-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	369.492.805,16
2.2.7.2.1.04.06	(-) APORTES PARA COBERTURA DO DÉFICIT ATUARIAL - PLANO DE AMORTIZAÇÃO	0,00
2.2.7.2.1.05.00	FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - PLANO DE AMORTIZAÇÃO	0,00
2.2.7.2.1.05.98	(-) OUTROS CRÉDITOS DO PLANO DE AMORTIZAÇÃO	0,00
2.2.7.2.1.07.00	PROVISÕES ATUARIAIS PARA AJUSTES DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	58.449.280,73
2.2.7.2.1.07.01	AJUSTE DE RESULTADO ATUARIAL SUPERAVITÁRIO	58.449.280,73

Antes de considerar estes resultados como efetivos, devemos analisar com cuidado a variação observada nas remunerações e proventos dos segurados. Apenas se os dados enviados para esta avaliação estiverem corretos poderemos considerar estes resultados para todos efeitos contábeis e oficiais.

Curitiba, 19 de janeiro de 2023.

Luiz Cláudio Kogut
Atuário - Miba 1.308

ACTUARIAL – ASSESSORIA E CONSULTORIA ATUARIAL LTDA



FORMA DE REGISTRO CONTÁBIL DA PROVISÃO MATEMÁTICA PREVIDENCIÁRIA RECIFIN-2022

CONTA	TIPO	SALDO PROVISÃO 2021	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO DA PROVISÃO 2022
227000000	C	609.298,62			1.413.455,26
227210100	C	609.298,62			1.413.455,26
227210101	C	4.389.103.402,13		640.736.607,28	5.029.840.009,41
227210102	D	1.125.366.112,15	164.284.865,74		1.289.650.977,89
227210103	D	121.105.233,12	36.696.189,55		157.801.422,67
227210104	D	21.109.999,61		3.424.534,52	17.685.465,09
227210105	D	0,00	351.823.112,29		351.823.112,29
227210107	D	3.120.912.758,63	90.552.817,58		3.211.465.576,21
227210200	C	0,00			0,00
227210201	C	2.272.899.180,77		117.438.365,37	2.390.337.546,14
227210202	D	686.177.251,84	16.244.189,10		702.421.440,94
227210203	D	121.024.247,30	1.936.936,57		122.961.183,87
227210204	D	73.640.390,08	93.683.237,98		167.323.628,06
227210206	D	1.392.057.291,55	5.574.001,72		1.397.631.293,27
397210000	D		804.156,64		
497110200	C				
TOTAL			761.599.507,17	761.599.507,17	

Recife, 23 de janeiro de 2023

MARCIA DE SA
CARVALHO
MACHADO:
68438311415

Assinado digitalmente por MARCIA DE SA CARVALHO
MACHADO 68438311415
DN: c=BR, ou=ICP-Brasil, ou=Presencial,
ou=0808867600271, ou=Secretaria da Receita
Federal do Brasil - RFB, ou=RS, ou=RS, ou=(em
branco), cn=MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO,
o=438311415
Razão: Eu estou aprovando este documento
Localização: sua localização de assinatura aqui
Data: 2023.02.08 20:25:01 -03'00'
Foxit PDF Reader Versão: 11.2.1

Márcia de Sá Carvalho Machado

Chefe da Divisão de Contabilidade

MAT: 100.262-7 CRC: 026.584/O-2

Autarquia Municipal de Previdência e Assistência à Saúde
dos Servidores do Recife

NOTA: houve uma complementação de provisão, ou seja, VPD-Varição Patrimonial Diminutiva de R\$ 804.156,64, ao final do exercício de 2022.