



Recife, 17 de março de 2017.  
Ofício nº 095/2017 - Fundo Financeiro Recifin

Senhor Presidente,

Em cumprimento a Resolução TC Nº 037/2016, enviamos a Prestação de Contas do Fundo Financeiro RECIFIN, relativa ao exercício de 2016.

Estamos à disposição para quaisquer esclarecimentos relacionados à documentação que ora remetemos.

Aproveitamos a ocasião para renovar os votos de consideração e apreço.

Atenciosamente,

**Manoel Carneiro Soares Cardoso**  
Diretor Presidente

Exmo. Sr.  
Carlos Porto de Barros  
Presidente do Tribunal de Contas do Estado de Pernambuco.

# FUNDO FINANCEIRO RECIFIN

## BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício Financeiro encerrado em 31 de dezembro de 2016

Resolução TC nº. 37/2016 – ANEXO X – Item 03  
(Anexo 12 da Lei Federal nº. 4.320/64)

### NOTAS EXPLICATIVAS

#### BALANÇO ORÇAMENTÁRIO E SEUS ASPECTOS RELEVANTES

O Balanço Orçamentário (BO), de acordo com o art. 102 da Lei nº 4.320/1964, demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas e foi elaborado com base nas orientações da IPC 07, publicada pela STN em e seguindo o modelo estatuído pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, 5ª edição.

O Balanço Orçamentário apresenta as receitas detalhadas por categoria econômica e origem, especificando a previsão inicial, a previsão atualizada para o exercício, a receita realizada e o saldo, que corresponde ao excesso ou déficit de arrecadação.

Demonstra também as despesas por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, as despesas liquidadas, as despesas pagas e o saldo da dotação.

Houve o detalhamento das receitas e despesas intraorçamentárias, apresentado em notas explicativas integrante da própria demonstração.

O Balanço Orçamentário é elaborado utilizando-se as classes 5, grupo 2 (Orçamento aprovado: previsão da receita e fixação da despesa) e classe 6, grupo 2 (Execução do orçamento: realização da receita e execução da despesa) do PCASP.

O Balanço Orçamentário é composto por:

- Quadro Principal: são apresentadas as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas. As receitas e despesas são apresentadas conforme a classificação por natureza. No caso da despesa, a classificação funcional também é utilizada complementarmente à classificação por natureza.

- Quadro da Execução dos Restos a Pagar Não Processados: são informados os restos a pagar não processados inscritos até o exercício anterior nas respectivas fases de execução. Os restos a pagar inscritos na condição de não processados que tenham sido liquidados em exercício anterior ao de referência compõem o Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados.

Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados e Restos a Pagar Não Processados Liquidados: são informados os restos a pagar processados inscritos até o exercício anterior nas respectivas fases de execução. São informados, também, os restos a pagar inscritos na condição de não processados que tenham sido liquidados em exercício anterior.

Os quadros abaixo refletem as seguintes posições em 31/12/2016:

Autarquia Municipal de Previdência e Assistência à Saúde dos Servidores –  
Reciprev / Saúde Recife Av. Manoel Borba 488, CEP:50070-000, Boa Vista,  
Recife – PE

Fone/Fax: (81) 3355-1650 / 3355-1647



Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO, MANOEL CARNEIRO SÓARES CARDOSO  
Acesse em: <http://eic.ice.pe.gov.br/epp/validadoc.seam> Código do documento: a5a00cea-76e2-4195-b6cc-6dd3d556ae89



PREFEITURA DO RECIFE

Exercício: 2016

6103 - FUNDO FINANCEIRO - RECIFIN

## BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS                               | PREVISÃO<br>INICIAL<br>(a) | PREVISÃO<br>ATUALIZADA<br>(b) | RECEITAS<br>REALIZADAS<br>(c) | SALDOS<br>d=(c-b)      |
|------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------------------|
| <b>RECEITAS CORRENTES</b>                            | <b>115.741.000,00</b>      | <b>120.842.713,91</b>         | <b>123.863.031,08</b>         | <b>3.020.317,17</b>    |
| RECEITA TRIBUTÁRIA                                   | 0,00                       | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                   |
| RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES                             | 110.331.000,00             | 115.432.713,91                | 117.547.365,31                | 2.114.651,40           |
| RECEITA PATRIMONIAL                                  | 580.000,00                 | 580.000,00                    | 681.926,91                    | 101.926,91             |
| RECEITA AGROPECUÁRIA                                 | 0,00                       | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                   |
| RECEITA INDUSTRIAL                                   | 0,00                       | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                   |
| RECEITA DE SERVIÇOS                                  | 0,00                       | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                   |
| TRANSFERÊNCIAS CORRENTES                             | 0,00                       | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                   |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES                            | 4.830.000,00               | 4.830.000,00                  | 5.633.738,86                  | 803.738,86             |
| <b>RECEITAS DE CAPITAL</b>                           | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>            |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO                                 | 0,00                       | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                   |
| ALIENAÇÃO DE BENS                                    | 0,00                       | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                   |
| AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS                           | 0,00                       | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                   |
| TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL                            | 0,00                       | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                   |
| OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL                           | 0,00                       | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                   |
| <b>RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES</b> | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>            |
| <b>SUBTOTAL DAS RECEITAS</b>                         | <b>115.741.000,00</b>      | <b>120.842.713,91</b>         | <b>123.863.031,08</b>         | <b>3.020.317,17</b>    |
| <b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO</b>        | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>            |
| <b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS</b>                 | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>            |
| MOBILIÁRIA                                           | 0,00                       | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                   |
| CONTRATUAL                                           | 0,00                       | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                   |
| <b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS</b>                 | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>            |
| MOBILIÁRIA                                           | 0,00                       | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                   |
| CONTRATUAL                                           | 0,00                       | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                   |
| <b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO</b>                  | <b>115.741.000,00</b>      | <b>120.842.713,91</b>         | <b>123.863.031,08</b>         | <b>3.020.317,17</b>    |
| <b>REPASSE FINANCEIRO DO TESOUREIRO</b>              | <b>292.006.000,00</b>      | <b>326.805.003,29</b>         | <b>273.613.183,28</b>         | <b>(53.191.820,01)</b> |
| <b>SUBTOTAL COM REPASSE FINANCEIRO DO TESOUREIRO</b> | <b>407.747.000,00</b>      | <b>447.647.717,20</b>         | <b>397.476.214,36</b>         | <b>(50.171.502,84)</b> |
| <b>DÉFICIT</b>                                       |                            |                               | <b>3.347.493,73</b>           | <b>3.347.493,73</b>    |
| <b>TOTAL</b>                                         | <b>407.747.000,00</b>      | <b>447.647.717,20</b>         | <b>400.823.708,09</b>         | <b>(46.824.009,11)</b> |
| <b>SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>               |                            |                               |                               |                        |
| <b>(UTILIZADOS P/ CRÉDITOS ADICIONAIS)</b>           | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                   |                        |
| <b>SUPERAVIT FINANCEIRO</b>                          |                            |                               |                               |                        |
| <b>REABERTURA DE CRÉDITOS ADICIONAIS</b>             |                            |                               |                               |                        |

FONTE: SOFIN / Dezembro 2016 - 30/03/2017 14:58:19

Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO, MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO  
Acesse em: <http://eicce.ice.pe.gov.br/epp/validadoc.seam> Código do documento: a5a00cea-76e2-4195-b6cc-6dd3d5556ae89



PREFEITURA DO RECIFE

Exercício: 2016

6103 - FUNDO FINANCEIRO - RECIFIN

## BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS          | DOTAÇÃO INICIAL<br>(e) | DOTAÇÃO ATUALIZADA<br>(f) | DESPESAS EMPENHADAS<br>(g) | DESPESAS LIQUIDADAS<br>(h) | DESPESAS PAGAS<br>(i) | SALDO DA DOTAÇÃO<br>(j)=(f-g) |
|---------------------------------|------------------------|---------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------|-------------------------------|
| DESPESAS CORRENTES              | 407.747.000,00         | 447.647.717,20            | 400.823.708,09             | 400.823.283,66             | 400.813.696,70        | 46.824.009,11                 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS      | 404.547.000,00         | 445.839.717,20            | 399.723.708,09             | 399.723.283,66             | 399.713.696,70        | 46.116.009,11                 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA      | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                          |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES       | 3.200.000,00           | 1.808.000,00              | 1.100.000,00               | 1.100.000,00               | 1.100.000,00          | 708.000,00                    |
| DESPESAS DE CAPITAL             | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                          |
| INVESTIMENTOS                   | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                          |
| INVERSÕES FINANCEIRAS           | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                          |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA           | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                          |
| RESERVA DE CONTINGÊNCIA         | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                          |
| RESERVA DO RPPS                 | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                          |
| SUBTOTAL DAS DESPESAS           | 407.747.000,00         | 447.647.717,20            | 400.823.708,09             | 400.823.283,66             | 400.813.696,70        | 46.824.009,11                 |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANC. | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                          |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA INTERNA   | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                          |
| DÍVIDA MOBILIÁRIA               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                          |
| OUTRAS DÍVIDAS                  | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                          |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA EXTERNA   | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                          |
| DÍVIDA MOBILIÁRIA               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                          |
| OUTRAS DÍVIDAS                  | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                          |
| SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO    | 407.747.000,00         | 447.647.717,20            | 400.823.708,09             | 400.823.283,66             | 400.813.696,70        | 46.824.009,11                 |
| SUPERÁVIT                       |                        |                           |                            |                            |                       |                               |
| TOTAL                           | 407.747.000,00         | 447.647.717,20            | 400.823.708,09             | 400.823.283,66             | 400.813.696,70        | 46.824.009,11                 |

FONTE: SOFIN / Dezembro 2016 - 30/03/2017 14:58:21

Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO, MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO  
Acesse em: <http://eic.ice.pe.gov.br/app/validarDoc.aspx?CodigoDocumento=354000037624195106C6dd3d556ae89>



PREFEITURA DO RECIFE

Exercício: 2

6103 - FUNDO FINANCEIRO - RECIFIN

## EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

|                            | INSCRITOS                   |                                            | LIQUIDADOS<br>(c) | PAGOS<br>(d) | CANCELADOS<br>(e) | SALDO<br>(f)=(a+b-d-e) |
|----------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------|-------------------|--------------|-------------------|------------------------|
|                            | EM EXERCÍCIOS<br>ANTERIORES | EM 31 DE DEZEMBRO<br>DO EXERCÍCIO ANTERIOR |                   |              |                   |                        |
|                            | (a)                         | (b)                                        |                   |              |                   |                        |
| DESPESAS CORRENTES         | 0,00                        | 338,32                                     | 0,00              | 0,00         | 338,32            | 0,00                   |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 0,00                        | 338,32                                     | 0,00              | 0,00         | 338,32            | 0,00                   |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00              | 0,00         | 0,00              | 0,00                   |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES  | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00              | 0,00         | 0,00              | 0,00                   |
| DESPESAS DE CAPITAL        | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00              | 0,00         | 0,00              | 0,00                   |
| INVESTIMENTOS              | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00              | 0,00         | 0,00              | 0,00                   |
| INVERSÕES FINANCEIRAS      | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00              | 0,00         | 0,00              | 0,00                   |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA      | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00              | 0,00         | 0,00              | 0,00                   |
| TOTAL                      | 0,00                        | 338,32                                     | 0,00              | 0,00         | 338,32            | 0,00                   |

FONTE: SOFIN / Dezembro 2016 - 30/03/2017 14:58:24



Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO, MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO  
Acesse em: <http://eic.ce.ice.pe.gov.br/ep/validarDoc.aspx?CodigoDoDocumento=a5a00cea-76e2-4195-b6cc-6dd3d556ae89>



PREFEITURA DO RECIFE

Exercício: 2

6103 - FUNDO FINANCEIRO - RECIFIN

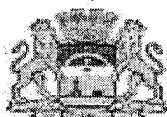
## EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS

|                            | INSCRITOS                          |                                                   | PAGOS<br>(c) | CANCELADOS<br>(d) | SALDO<br>(e)=a+b-c-d |
|----------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------|-------------------|----------------------|
|                            | EM EXERCÍCIOS<br>ANTERIORES<br>(a) | EM 31 DE DEZEMBRO<br>DO EXERCÍCIO ANTERIOR<br>(b) |              |                   |                      |
| DESPESAS CORRENTES         | 0,00                               | 1.458.955,83                                      | 1.452.997,68 | 5.958,15          | 0,00                 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 0,00                               | 9.132,31                                          | 3.174,16     | 5.958,15          | 0,00                 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | 0,00                               | 0,00                                              | 0,00         | 0,00              | 0,00                 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES  | 0,00                               | 1.449.823,52                                      | 1.449.823,52 | 0,00              | 0,00                 |
| DESPESAS DE CAPITAL        | 0,00                               | 0,00                                              | 0,00         | 0,00              | 0,00                 |
| INVESTIMENTOS              | 0,00                               | 0,00                                              | 0,00         | 0,00              | 0,00                 |
| INVERSÕES FINANCEIRAS      | 0,00                               | 0,00                                              | 0,00         | 0,00              | 0,00                 |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA      | 0,00                               | 0,00                                              | 0,00         | 0,00              | 0,00                 |
| TOTAL                      | 0,00                               | 1.458.955,83                                      | 1.452.997,68 | 5.958,15          | 0,00                 |

FONTE: SOFIN / DEZEMBRO 2016 - 30/03/2017 14:58:25



Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO, MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO  
Acesse em: <http://eicce.ice.pe.gov.br/gov/validar.asp?assinatura=5a00ce4-76e2-4195-b6cc-6dd3d556ae89>



PREFEITURA DO RECIFE

Exercício: 2016

6103 - FUNDO FINANCEIRO - RECIFIN

## BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

### NOTAS EXPLICATIVAS

1 - No Balanço Orçamentário constam as seguintes receitas e despesas intra-orçamentárias.

| DESCRIÇÃO                    | INICIAL       | ATUALIZADA    | EXECUTADAS    | SALDOS        |
|------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | 51.572.000,00 | 56.673.713,91 | 70.373.039,86 | 13.699.325,99 |
| RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES     | 51.572.000,00 | 56.673.713,91 | 70.373.039,86 | 13.699.325,99 |
| RECEITAS DE SERVIÇOS         | -             | -             | -             | -             |
| DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | 3.200.000,00  | 1.808.000,00  | 1.100.000,00  | 708.000,00    |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS   | -             | -             | -             | -             |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES    | 3.200.000,00  | 1.808.000,00  | 1.100.000,00  | 708.000,00    |

2 - No quadro das receitas consta o repasse financeiro do tesouro, com a finalidade de equilibrar a execução orçamentária.

| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS        | PREV.INICIAL   | PREV.ATUALIZADA | RECEITAS REALIZADAS | SALDOS          |
|-------------------------------|----------------|-----------------|---------------------|-----------------|
| REPASSE FINANCEIRO DO TESOIRO | 292.006.000,00 | 326.805.003,29  | 273.613.183,28      | (53.191.820,00) |

3 - Cálculo do Déficit/Superávit Orçamentário

| DESCRIÇÃO                                  | PREV.INICIAL   | PREV.ATUALIZADA | RECEITAS REALIZADAS |
|--------------------------------------------|----------------|-----------------|---------------------|
| TOTAL RECEITA ORÇAMENTÁRIA                 | 407.747.000,00 | 447.647.717,20  | 397.476.214,36      |
| (-) RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS           |                |                 |                     |
| (-) DEDUÇÕES PARA O FUNDEB                 |                |                 |                     |
| (=) RECEITA ORÇAMENTÁRIA LÍQUIDA           | 407.747.000,00 | 447.647.717,20  | 397.476.214,36      |
| DESCRIÇÃO                                  | DOT.INICIAL    | DOT.ATUALIZADA  | DESP.EMPENHADAS     |
| TOTAL DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA              | 407.747.000,00 | 447.647.717,20  | 400.823.708,09      |
| (-) DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIA            |                |                 |                     |
| (-) DESPESAS DA FONTE SUPERÁVIT FINANCEIRO | -              | -               | -                   |
| (=) DESPESA ORÇAMENTÁRIA LÍQUIDA           | 407.747.000,00 | 447.647.717,20  | 400.823.708,09      |
| DÉFICIT/SUPERÁVIT ORÇAMENTÁRIO             |                |                 | (3.347.493,73)      |



## FUNDO FINANCEIRO RECIFIN

### BALANÇO FINANCEIRO

Exercício Financeiro encerrado em 31 de dezembro de 2016

Resolução TC nº. 37/2016 – ANEXO X – Item 04  
(Anexo 12 da Lei Federal nº. 4.320/64)

### NOTAS EXPLICATIVAS

#### BALANÇO FINANCEIRO E SEUS ASPECTOS RELEVANTES

O Balanço Financeiro (BF) evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extraorçamentários conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte e foi elaborado de acordo com as instruções da IPC 06, publicada pela STN em 23/12/2014.

Assim, o Balanço Financeiro contempla duas seções: Ingressos (Receitas Orçamentárias e Recebimentos Extraorçamentários) e Dispêndios (Despesa Orçamentária e Pagamentos Extraorçamentários), que se equilibram com a inclusão do saldo em espécie do exercício anterior na coluna dos ingressos e o saldo em espécie para o exercício seguinte na coluna dos dispêndios.

BF é elaborado utilizando-se as seguintes classes do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP): Classes 1 (ativo) e 2 (passivo) para os recebimentos e pagamentos extraorçamentários, bem como para o saldo em espécie do exercício anterior e o saldo em espécie a transferir para o exercício seguinte; Classes 4 (variações patrimoniais aumentativas) e 3 (variações patrimoniais diminutivas) para as transferências financeiras recebidas e concedidas, respectivamente; Classe 5 para o preenchimento dos restos a pagar inscritos no exercício, conforme parágrafo único do artigo 103 da Lei nº. 4.320/1964; e Classe 6 para o preenchimento das informações de execução da receita e despesa orçamentária.

Conforme as regras do MCASP, as informações são apresentadas por fonte/destinação de recursos, segregando em destinações ordinárias e vinculadas.

O detalhamento das vinculações é feito de acordo com as principais áreas de atuação do setor público.

Autarquia Municipal de Previdência e Assistência à Saúde dos Servidores –  
Reciprev / Saúde Recife Av. Manoel Borba 488, CEP:50070-000, Boa Vista,  
Recife – PE

Fone/Fax: (81) 3355-1650 / 3355-1647



PREFEITURA DO RECIFE

FUNDO FINANCEIRO - RECIFIN



Ex

## BALANÇO FINANCEIRO

| INGRESSOS                                            | EXERCÍCIO ATUAL             | EXERCÍCIO ANTERIOR          |
|------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>                          | <b>R\$ 123.863.031,08</b>   | <b>R\$ 124.070.744,12</b>   |
| <b>ORDINÁRIA</b>                                     | <b>R\$ 0,00</b>             | <b>R\$ 0,00</b>             |
| <b>VINCULADA</b>                                     | <b>R\$ 123.863.031,08</b>   | <b>R\$ 124.070.744,12</b>   |
| RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO                       | R\$ 0,00                    | R\$ 0,00                    |
| RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE                          | R\$ 0,00                    | R\$ 0,00                    |
| RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS      | R\$ 123.863.031,08          | R\$ 124.070.744,12          |
| OUTRAS DESTINAÇÕES DE RECURSOS                       | R\$ 0,00                    | R\$ 0,00                    |
| <b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS</b>          | <b>R\$ 273.613.183,28</b>   | <b>R\$ 251.531.249,56</b>   |
| TRANSF. RECEBIDAS PARA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA         | R\$ 0,00                    | R\$ 0,00                    |
| TRANSF. RECEBIDAS INDEPENDENTE DA EXEC. ORÇAMENTÁRIA | R\$ 0,00                    | R\$ 0,00                    |
| TRANSF. RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA RPPS | R\$ 273.613.183,28          | R\$ 251.531.249,56          |
| <b>RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS</b>              | <b>R\$ 893.751.500,47</b>   | <b>R\$ 638.585.197,87</b>   |
| INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO           | R\$ 424,43                  | R\$ 338,32                  |
| INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADO               | R\$ 9.586,96                | R\$ 1.458.955,83            |
| DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS          | R\$ 131.147.694,03          | R\$ 91.246.806,83           |
| OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIO                | R\$ 762.593.795,05          | R\$ 545.879.096,89          |
| <b>SALDO DO ANO ANTERIOR</b>                         | <b>R\$ 12.029.271,26</b>    | <b>R\$ 20.948.966,12</b>    |
| CAIXA e EQUIVALENTE DE CAIXA                         | R\$ 12.029.271,26           | R\$ 20.948.966,12           |
| <b>TOTAL GERAL</b>                                   | <b>R\$ 1.303.256.986,09</b> | <b>R\$ 1.035.136.157,67</b> |

FONTE: SOFIN / Dezembro 2016 - 29/03/2017 14:17:42

Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO, MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO  
Acesse em: [http://www.recife.gov.br/sistema/validar\\_documento.asp?documento=98053e7e9cc4e473b99de4e1976402ea60f](http://www.recife.gov.br/sistema/validar_documento.asp?documento=98053e7e9cc4e473b99de4e1976402ea60f)





PREFEITURA DO RECIFE

61.03 - FUNDO FINANCEIRO - RECIFIN



Exercício: 2016

## ANEXO BALANÇO FINANCEIRO

| ESPECIFICAÇÃO                                 | EXERCÍCIO ATUAL       |                                  | SALDO                 |
|-----------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------|-----------------------|
|                                               | RECEITA ORÇAMENTÁRIA  | DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA |                       |
| RECEITA ORDINÁRIA                             | 0,00                  | 0,00                             | 0,00                  |
| RECEITA VINCULADA                             | 123.863.031,08        | 0,00                             | 123.863.031,08        |
| Recursos Vinculados à Educação                | 0,00                  | 0,00                             | 0,00                  |
| Recursos Vinculados à Saúde                   | 0,00                  | 0,00                             | 0,00                  |
| Recursos Vinculados à Previdência Social-RPPS | 123.863.031,08        | 0,00                             | 123.863.031,08        |
| Outras Destinações de Recursos                | 0,00                  | 0,00                             | 0,00                  |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>123.863.031,08</b> | <b>0,00</b>                      | <b>123.863.031,08</b> |

| ESPECIFICAÇÃO                                 | EXERCÍCIO ANTERIOR    |                                  | SALDO                 |
|-----------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------|-----------------------|
|                                               | RECEITA ORÇAMENTÁRIA  | DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA |                       |
| RECEITA ORDINÁRIA                             | 0,00                  | 0,00                             | 0,00                  |
| RECEITA VINCULADA                             | 124.070.744,12        | 0,00                             | 124.070.744,12        |
| Recursos Vinculados à Educação                | 0,00                  | 0,00                             | 0,00                  |
| Recursos Vinculados à Saúde                   | 0,00                  | 0,00                             | 0,00                  |
| Recursos Vinculados à Previdência Social-RPPS | 124.070.744,12        | 0,00                             | 124.070.744,12        |
| Outras Destinações de Recursos                | 0,00                  | 0,00                             | 0,00                  |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>124.070.744,12</b> | <b>0,00</b>                      | <b>124.070.744,12</b> |

FONTE: SOFIN / Dezembro 2016 - 29/03/2017 14:16:50

Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO, MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO  
Acesse em: <http://eic.ice.pe.gov.br/validar>  
Código do documento: 9005367900847369deb-197da92ea60f



## BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício Financeiro encerrado em 31 de dezembro de 2016

Resolução TC nº. 37/2016 – ANEXO X – Item 05  
(Anexo 12 da Lei Federal nº. 4.320/64)

## NOTAS EXPLICATIVAS

## BALANÇO PATRIMONIAL E SEUS ASPECTOS RELEVANTES

O Balanço Patrimonial (BP) é elaborado utilizando-se as classes 1 (Ativo) e 2 (Passivo) do PCASP, e segue as instruções da ICP 04, publicada pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN em 19/06/2015.

O Balanço Patrimonial é composto por: 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 o montante encontra-se as Consignações no valor de **R\$ 5.372.370,92.**
- b) Créditos a Curto Prazo. Neste subgrupo o montante encontra-se "OBN a Compensar" no valor de **R\$ 127.000,80.**
- c) Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo. Neste subgrupo encontra-se as Aplicações Financeiras do RPPS. no valor **R\$ 1.330.512,47.**

**Na classe 2 – Passivo, os itens de destaque são:**

- a) Obrigações Trab. Prev. E Assistenciais a Pagar a Curto Prazo O valor desse subgrupo, em 31/12/2016 é de **R\$ 9.586,96**, representa em sua totalidade inscrição dos Restos a Pagar Processados.
- b) Demais Obrigações a Curto Prazo. O valor desse subgrupo em 31/12/2016 é de **R\$ 9.397.913,75**, representa as Consignações, Depósitos, Outros Depósitos, Outros Valores Restituíveis,.
- c) Provisões a Logo Prazo. O valor desse subgrupo, em 31/12/2016 é de **R\$ 4.461.903,89** que representa às Provisões Matemáticas do RPPS.
- d) Resultados Acumulados O montante de **R\$ 4.100.259,55** é composto pelo Superávit ou Déficit do Exercício no valor de **R\$ 1.429.215,20** e pela conta "Superávits ou Déficits de Ex. Anteriores" acumulado em **R\$ 2.671.044,35.**

Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes: os ativos e passivos financeiros e permanentes e o saldo patrimonial são apresentados pelos seus valores totais. O Saldo Patrimonial do Exercício de 2016 ficou na ordem de **R\$-7.039.520,36** □

Quadro das Contas de Compensação: elaborado utilizando-se a classe 8 (controles credores) do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP).

Quadro do Superávit / Déficit Financeiro: é elaborado utilizando-se o saldo da conta 8.2.1.1.1.00.00 – Disponibilidade por Destinação de Recurso, segregado por Fonte / Destinação de Recurso.



PREFEITURA DO RECIFE

Exercício: 2

6103 - FUNDO FINANCEIRO - RECIFIN

## BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS                               | PREVISÃO<br>INICIAL<br>(a) | PREVISÃO<br>ATUALIZADA<br>(b) | RECEITAS<br>REALIZADAS<br>(c) | SALDOS<br>d=(c-b)      |
|------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------------------|
| <b>RECEITAS CORRENTES</b>                            | <b>115.741.000,00</b>      | <b>120.842.713,91</b>         | <b>123.863.031,08</b>         | <b>3.020.317,17</b>    |
| RECEITA TRIBUTÁRIA                                   | 0,00                       | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                   |
| RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES                             | 110.331.000,00             | 115.432.713,91                | 117.547.365,31                | 2.114.651,40           |
| RECEITA PATRIMONIAL                                  | 580.000,00                 | 580.000,00                    | 681.926,91                    | 101.926,91             |
| RECEITA AGROPECUÁRIA                                 | 0,00                       | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                   |
| RECEITA INDUSTRIAL                                   | 0,00                       | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                   |
| RECEITA DE SERVIÇOS                                  | 0,00                       | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                   |
| TRANSFERÊNCIAS CORRENTES                             | 0,00                       | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                   |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES                            | 4.830.000,00               | 4.830.000,00                  | 5.633.738,86                  | 803.738,86             |
| <b>RECEITAS DE CAPITAL</b>                           | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>            |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO                                 | 0,00                       | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                   |
| ALIENAÇÃO DE BENS                                    | 0,00                       | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                   |
| AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS                           | 0,00                       | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                   |
| TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL                            | 0,00                       | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                   |
| OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL                           | 0,00                       | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                   |
| <b>RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES</b> | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>            |
| <b>SUBTOTAL DAS RECEITAS</b>                         | <b>115.741.000,00</b>      | <b>120.842.713,91</b>         | <b>123.863.031,08</b>         | <b>3.020.317,17</b>    |
| <b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO</b>        | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>            |
| <b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS</b>                 | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>            |
| MOBILIÁRIA                                           | 0,00                       | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                   |
| CONTRATUAL                                           | 0,00                       | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                   |
| <b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS</b>                 | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>            |
| MOBILIÁRIA                                           | 0,00                       | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                   |
| CONTRATUAL                                           | 0,00                       | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                   |
| <b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO</b>                  | <b>115.741.000,00</b>      | <b>120.842.713,91</b>         | <b>123.863.031,08</b>         | <b>3.020.317,17</b>    |
| <b>REPASSE FINANCEIRO DO TESOIRO</b>                 | <b>292.006.000,00</b>      | <b>326.805.003,29</b>         | <b>273.613.183,28</b>         | <b>(53.191.820,01)</b> |
| <b>SUBTOTAL COM REPASSE FINANCEIRO DO TESOIRO</b>    | <b>407.747.000,00</b>      | <b>447.647.717,20</b>         | <b>397.476.214,36</b>         | <b>(50.171.502,84)</b> |
| <b>DÉFICIT</b>                                       |                            |                               | <b>3.347.493,73</b>           | <b>3.347.493,73</b>    |
| <b>TOTAL</b>                                         | <b>407.747.000,00</b>      | <b>447.647.717,20</b>         | <b>400.823.708,09</b>         | <b>(46.824.009,11)</b> |
| <b>SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>               |                            |                               |                               |                        |
| <b>(UTILIZADOS P/ CRÉDITOS ADICIONAIS)</b>           | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                   |                        |
| <b>SUPERAVIT FINANCEIRO</b>                          |                            |                               |                               |                        |
| <b>REABERTURA DE CRÉDITOS ADICIONAIS</b>             |                            |                               |                               |                        |

FONTE: SOFIN / Dezembro 2016 - 29/03/2017 13:17:39

Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO, MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO  
Acesse em: <http://etce.ice.pe.gov.br/epp/validadoc.seam> Código do documento: 86b35b9c-1a42-42e8-aa3f-e56be8cfa325



PREFEITURA DO RECIFE

Exercício: 2

6103 - FUNDO FINANCEIRO - RECIFIN

## BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS          | DOTAÇÃO<br>INICIAL<br>(e) | DOTAÇÃO<br>ATUALIZADA<br>(f) | DESPESAS<br>EMPENHADAS<br>(g) | DESPESAS<br>LIQUIDADAS<br>(h) | DESPESAS<br>PAGAS<br>(i) | SALDO DA<br>DOTAÇÃO<br>(j)=(f-g) |
|---------------------------------|---------------------------|------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| DESPESAS CORRENTES              | 407.747.000,00            | 447.647.717,20               | 400.823.708,09                | 400.823.283,66                | 400.813.696,70           | 46.824.009,14                    |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS      | 404.547.000,00            | 445.839.717,20               | 399.723.708,09                | 399.723.283,66                | 399.713.696,70           | 46.116.009,14                    |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA      | 0,00                      | 0,00                         | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                     | 0,00                             |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES       | 3.200.000,00              | 1.808.000,00                 | 1.100.000,00                  | 1.100.000,00                  | 1.100.000,00             | 708.000,00                       |
| DESPESAS DE CAPITAL             | 0,00                      | 0,00                         | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                     | 0,00                             |
| INVESTIMENTOS                   | 0,00                      | 0,00                         | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                     | 0,00                             |
| INVERSÕES FINANCEIRAS           | 0,00                      | 0,00                         | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                     | 0,00                             |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA           | 0,00                      | 0,00                         | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                     | 0,00                             |
| RESERVA DE CONTINGÊNCIA         | 0,00                      | 0,00                         | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                     | 0,00                             |
| RESERVA DO RPPS                 | 0,00                      | 0,00                         | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                     | 0,00                             |
| SUBTOTAL DAS DESPESAS           | 407.747.000,00            | 447.647.717,20               | 400.823.708,09                | 400.823.283,66                | 400.813.696,70           | 46.824.009,14                    |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANC. | 0,00                      | 0,00                         | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                     | 0,00                             |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA INTERNA   | 0,00                      | 0,00                         | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                     | 0,00                             |
| DÍVIDA MOBILIÁRIA               | 0,00                      | 0,00                         | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                     | 0,00                             |
| OUTRAS DÍVIDAS                  | 0,00                      | 0,00                         | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                     | 0,00                             |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA EXTERNA   | 0,00                      | 0,00                         | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                     | 0,00                             |
| DÍVIDA MOBILIÁRIA               | 0,00                      | 0,00                         | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                     | 0,00                             |
| OUTRAS DÍVIDAS                  | 0,00                      | 0,00                         | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                     | 0,00                             |
| SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO    | 407.747.000,00            | 447.647.717,20               | 400.823.708,09                | 400.823.283,66                | 400.813.696,70           | 46.824.009,14                    |
| SUPERÁVIT                       |                           |                              |                               |                               |                          |                                  |
| TOTAL                           | 407.747.000,00            | 447.647.717,20               | 400.823.708,09                | 400.823.283,66                | 400.813.696,70           | 46.824.009,14                    |

FONTE: SOFIN / Dezembro 2016 - 29/03/2017 13:17:43

Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO, MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO  
Acesse em: <http://eicce.ice.gov.br/gpp/gaol/gaol.asp?secao=66083568-142-4280a31e56b8fa325>



PREFEITURA DO RECIFE

Exercício: 2

6103 - FUNDO FINANCEIRO - RECIFIN

## EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

|                            | INSCRITOS                   |                                            | LIQUIDADOS<br>(c) | PAGOS<br>(d) | CANCELADOS<br>(e) | SALDO<br>(f)=(a+b-d-e) |
|----------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------|-------------------|--------------|-------------------|------------------------|
|                            | EM EXERCÍCIOS<br>ANTERIORES | EM 31 DE DEZEMBRO<br>DO EXERCÍCIO ANTERIOR |                   |              |                   |                        |
|                            | (a)                         | (b)                                        |                   |              |                   |                        |
| <b>DESPESAS CORRENTES</b>  | <b>0,00</b>                 | <b>338,32</b>                              | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>  | <b>338,32</b>     | <b>0,00</b>            |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 0,00                        | 338,32                                     | 0,00              | 0,00         | 338,32            | 0,00                   |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00              | 0,00         | 0,00              | 0,00                   |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES  | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00              | 0,00         | 0,00              | 0,00                   |
| <b>DESPESAS DE CAPITAL</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>            |
| INVESTIMENTOS              | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00              | 0,00         | 0,00              | 0,00                   |
| INVERSÕES FINANCEIRAS      | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00              | 0,00         | 0,00              | 0,00                   |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA      | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00              | 0,00         | 0,00              | 0,00                   |
| <b>TOTAL</b>               | <b>0,00</b>                 | <b>338,32</b>                              | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>  | <b>338,32</b>     | <b>0,00</b>            |

FONTE: SOFIN/ Dezembro 2016 - 29/03/2017 13:17:46



Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO, MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOZO  
Acesse em: <http://efcfe.ce.br/gov.br/app/calculadorAssinatura>  
Código do documento: 86b35b9c-1a42-42e8-aa3f-e56be8cfa325



PREFEITURA DO RECIFE

Exercício: 2

6103 - FUNDO FINANCEIRO - RECIFIN

## EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS

|                            | INSCRITOS                   |                                            | PAGOS<br>(c) | CANCELADOS<br>(d) | SALDO<br>(e)=a+b-c-d |
|----------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------|--------------|-------------------|----------------------|
|                            | EM EXERCÍCIOS<br>ANTERIORES | EM 31 DE DEZEMBRO<br>DO EXERCÍCIO ANTERIOR |              |                   |                      |
|                            | (a)                         | (b)                                        |              |                   |                      |
| <b>DESPESAS CORRENTES</b>  | 0,00                        | 1.458.955,83                               | 1.452.997,68 | 5.958,15          | 0,00                 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 0,00                        | 9.132,31                                   | 3.174,16     | 5.958,15          | 0,00                 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00         | 0,00              | 0,00                 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES  | 0,00                        | 1.449.823,52                               | 1.449.823,52 | 0,00              | 0,00                 |
| <b>DESPESAS DE CAPITAL</b> | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00         | 0,00              | 0,00                 |
| INVESTIMENTOS              | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00         | 0,00              | 0,00                 |
| INVERSÕES FINANCEIRAS      | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00         | 0,00              | 0,00                 |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA      | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00         | 0,00              | 0,00                 |
| <b>TOTAL</b>               | 0,00                        | 1.458.955,83                               | 1.452.997,68 | 5.958,15          | 0,00                 |

FONTE: SOFIN / DEZEMBRO 2016 - 29/03/2017 13:17:48



Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO, MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO  
Acesse em: <http://eic.ice.pe.gov.br/portal/portal.do?secao=60&id=86b35b9c-1a42-42e8-aa3f-e56be8efa325>



PREFEITURA DO RECIFE

Exercício: 2016

6103 - FUNDO FINANCEIRO - RECIFIN

## BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

### NOTAS EXPLICATIVAS

1 - No Balanço Orçamentário constam as seguintes receitas e despesas intra-orçamentárias.

| DESCRIÇÃO                    | INICIAL       | ATUALIZADA    | EXECUTADAS    | SALDOS        |
|------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | 51.572.000,00 | 56.673.713,91 | 70.373.039,86 | 13.699.325,91 |
| RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES     | 51.572.000,00 | 56.673.713,91 | 70.373.039,86 | 13.699.325,91 |
| RECEITAS DE SERVIÇOS         | -             | -             | -             | -             |
| DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | 3.200.000,00  | 1.808.000,00  | 1.100.000,00  | 708.000,00    |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS   | -             | -             | -             | -             |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES    | 3.200.000,00  | 1.808.000,00  | 1.100.000,00  | 708.000,00    |

2 - No quadro das receitas consta o repasse financeiro do tesouro, com a finalidade de equilibrar a execução orçamentária.

| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS        | PREV.INICIAL   | PREV.ATUALIZADA | RECEITAS REALIZADAS | SALDOS          |
|-------------------------------|----------------|-----------------|---------------------|-----------------|
| REPASSE FINANCEIRO DO TESOURO | 292.006.000,00 | 326.805.003,29  | 273.613.183,28      | (53.191.820,01) |

3 - Cálculo do Déficit/Superávit Orçamentário

| DESCRIÇÃO                                  | PREV.INICIAL   | PREV.ATUALIZADA | RECEITAS REALIZADAS |
|--------------------------------------------|----------------|-----------------|---------------------|
| TOTAL RECEITA ORÇAMENTÁRIA                 | 407.747.000,00 | 447.647.717,20  | 397.476.214,36      |
| (-) RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS           |                |                 |                     |
| (-) DEDUÇÕES PARA O FUNDEB                 |                |                 |                     |
| (=) RECEITA ORÇAMENTÁRIA LÍQUIDA           | 407.747.000,00 | 447.647.717,20  | 397.476.214,36      |
| DESCRIÇÃO                                  | DOT.INICIAL    | DOT.ATUALIZADA  | DESP.EMPENHADAS     |
| TOTAL DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA              | 407.747.000,00 | 447.647.717,20  | 400.823.708,09      |
| (-) DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIA            |                |                 |                     |
| (-) DESPESAS DA FONTE SUPERÁVIT FINANCEIRO | -              | -               | -                   |
| (=) DESPESA ORÇAMENTÁRIA LÍQUIDA           | 407.747.000,00 | 447.647.717,20  | 400.823.708,09      |
| DÉFICIT/SUPERÁVIT ORÇAMENTÁRIO             |                |                 | (3.347.493,73)      |



# FUNDO FINANCEIRO RECIFIN

## DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Exercício Financeiro encerrado em 31 de dezembro de 2016

Resolução TC nº. 37/2016 – ANEXO X – Item 06  
(Anexo 12 da Lei Federal nº. 4.320/64)

### NOTAS EXPLICATIVAS

#### DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DVP E SEUS ASPECTOS RELEVANTES

A Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) é elaborada utilizando-se as classes 3 (variações patrimoniais diminutivas) e 4 (variações patrimoniais aumentativas) do PCASP, a fim de demonstrar as variações quantitativas ocorridas no patrimônio da entidade ou do ente e segue as instruções da IPC 05, publicada pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN em 23/12/2014.

O quadro de Variações Patrimoniais Qualitativa, não foi apresentado, uma vez que não ocorreram alterações significativas conforme prevê o item 15, parte instruções para preenchimento da DVP, da referida IPC 05.

O resultado patrimonial do período é apurado pelo confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas e diminutivas. O valor apurado compõe o saldo patrimonial do Balanço Patrimonial (BP) do exercício.



PREFEITURA DO RECIFE

6103 - FUNDO FINANCEIRO - RECIFIN

Exercício: 2016

Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO, MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO  
Acesse em: <http://eic.ice.pe.gov.br/epd/validadoc.seam> Código do documento: 9c52eb00-970f-4a96-9c48-88c66ce3443d**DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS**  
**VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS**

| ESPECIFICAÇÃO                                                        | EXERCÍCIO ATUAL<br>2016 | EXERCÍCIO ANTERIOR<br>2015 |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------------|
| <b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>                           | <b>406.714.402,75</b>   | <b>378.612.744,70</b>      |
| <b>Impostos Taxas e Contribuições de Melhoria</b>                    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                |
| Impostos                                                             | 0,00                    | 0,00                       |
| Taxas                                                                | 0,00                    | 0,00                       |
| Contribuições de Melhoria                                            | 0,00                    | 0,00                       |
| <b>Contribuições</b>                                                 | <b>117.547.365,31</b>   | <b>102.309.131,15</b>      |
| Contribuições Sociais                                                | 117.547.365,31          | 102.309.131,15             |
| Contribuições de Intervenções no Domínio Econômico                   | 0,00                    | 0,00                       |
| Contribuições para Iluminação Pública                                | 0,00                    | 0,00                       |
| Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais              | 0,00                    | 0,00                       |
| <b>Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos</b>               | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                |
| Venda de Mercadorias                                                 | 0,00                    | 0,00                       |
| Venda de Produtos                                                    | 0,00                    | 0,00                       |
| Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços                | 0,00                    | 0,00                       |
| <b>Variação Patrimonial Aumentativa Financeiras</b>                  | <b>681.926,91</b>       | <b>609.643,44</b>          |
| Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos          | 0,00                    | 0,00                       |
| Juros e Encargos de Mora                                             | 0,00                    | 0,00                       |
| Variações Monetárias e Cambiais                                      | 0,00                    | 0,00                       |
| Descontos Financeiros Obtidos                                        | 0,00                    | 0,00                       |
| Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras          | 681.926,91              | 609.643,44                 |
| Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras             | 0,00                    | 0,00                       |
| <b>Transferências e Delegações Recebidas</b>                         | <b>273.613.183,28</b>   | <b>251.531.249,56</b>      |
| Transferências Intragovernamentais                                   | 273.613.183,28          | 251.531.249,56             |
| Transferências Intergovernamentais                                   | 0,00                    | 0,00                       |
| Transferências das Instituições Privadas                             | 0,00                    | 0,00                       |
| Transferências das Instituições Multigovernamentais                  | 0,00                    | 0,00                       |
| Transferências de Consórcios Públicos                                | 0,00                    | 0,00                       |
| Transferências do Exterior                                           | 0,00                    | 0,00                       |
| Execução Orçamentária Delegada de Entes                              | 0,00                    | 0,00                       |
| Transferências de Pessoas Físicas                                    | 0,00                    | 0,00                       |
| Outras Transferências e Delegações Recebidas                         | 0,00                    | 0,00                       |
| <b>Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos</b> | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                |
| Reavaliação de Ativos                                                | 0,00                    | 0,00                       |
| Ganhos com Alienações                                                | 0,00                    | 0,00                       |
| Ganhos com Incorporação de Ativos                                    | 0,00                    | 0,00                       |
| Ganhos com Desincorporações de Passivos                              | 0,00                    | 0,00                       |
| Reversão de Redução ao Valor Recuperável                             | 0,00                    | 0,00                       |
| <b>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</b>                    | <b>14.871.927,25</b>    | <b>24.162.720,55</b>       |
| Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar                       | 0,00                    | 0,00                       |
| Resultado Positivo de Participações                                  | 0,00                    | 0,00                       |
| Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas                            | 7.460.385,93            | 0,00                       |
| Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas                         | 7.411.541,32            | 24.162.720,55              |



PREFEITURA DO RECIFE

6103 - FUNDO FINANCEIRO - RECIFIN

Exercício: 2016

Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO, MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO  
Acesse em: [http://eic.ice.pe.gov.br/epd/validadoroc.seam?codigo\\_documento=9c52eb00-970f-4a96-9e48-88366ce3443d](http://eic.ice.pe.gov.br/epd/validadoroc.seam?codigo_documento=9c52eb00-970f-4a96-9e48-88366ce3443d)**DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS**  
**VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS**

| ESPECIFICAÇÃO                                                      | EXERCÍCIO ATUAL<br>2016 | EXERCÍCIO ANTERIOR<br>2015 |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------------|
| <b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>                          | <b>405.285.187,55</b>   | <b>376.385.176,97</b>      |
| <b>Pessoal e Encargos</b>                                          | <b>37.221,92</b>        | <b>441.732,76</b>          |
| Remuneração a Pessoal                                              | 37.221,92               | 441.732,76                 |
| Encargos Patronais                                                 | 0,00                    | 0,00                       |
| Benefícios a Pessoal                                               | 0,00                    | 0,00                       |
| Custo de Pessoal e Encargos                                        | 0,00                    | 0,00                       |
| Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos     | 0,00                    | 0,00                       |
| <b>Benefícios Previdenciários e Assistenciais</b>                  | <b>399.686.061,74</b>   | <b>374.493.620,69</b>      |
| Aposentadorias e Reformas                                          | 330.776.171,77          | 310.619.883,13             |
| Pensões                                                            | 68.909.889,97           | 63.873.737,56              |
| Benefícios de Prestação Continuada                                 | 0,00                    | 0,00                       |
| Benefícios Eventuais                                               | 0,00                    | 0,00                       |
| Políticas Públicas de Transferência de Renda                       | 0,00                    | 0,00                       |
| Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais                  | 0,00                    | 0,00                       |
| <b>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</b>             | <b>1.100.000,00</b>     | <b>1.449.823,52</b>        |
| Uso de Material de Consumo                                         | 0,00                    | 0,00                       |
| Serviços                                                           | 1.100.000,00            | 1.449.823,52               |
| Depreciação, Amortização de Exaustão                               | 0,00                    | 0,00                       |
| Custo de Materiais, Serviços e Consumo de Capital Fixo             | 0,00                    | 0,00                       |
| <b>Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras</b>              | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                |
| Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos           | 0,00                    | 0,00                       |
| Juros e Encargos de Mora                                           | 0,00                    | 0,00                       |
| Variações Monetárias e Cambiais                                    | 0,00                    | 0,00                       |
| Descontos Financeiros Concedidos                                   | 0,00                    | 0,00                       |
| Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financeiras            | 0,00                    | 0,00                       |
| <b>Transferências e Delegações Concedidas</b>                      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                |
| Transferências Intragovernamentais                                 | 0,00                    | 0,00                       |
| Transferências Intergovernamentais                                 | 0,00                    | 0,00                       |
| Transferências a Instituições Privadas                             | 0,00                    | 0,00                       |
| Transferências a Instituições Multigovernamentais                  | 0,00                    | 0,00                       |
| Transferências a Consórcios Públicos                               | 0,00                    | 0,00                       |
| Transferências ao Exterior                                         | 0,00                    | 0,00                       |
| Execução Orçamentária Delegada de Entes                            | 0,00                    | 0,00                       |
| Outras Transferências e Delegações Concedidas                      | 0,00                    | 0,00                       |
| <b>Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos</b> | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                |
| Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas      | 0,00                    | 0,00                       |
| Perdas com Alienação                                               | 0,00                    | 0,00                       |
| Perdas Involuntárias                                               | 0,00                    | 0,00                       |
| Incorporação de Passivos                                           | 0,00                    | 0,00                       |
| Desincorporação de Ativos                                          | 0,00                    | 0,00                       |
| <b>Tributárias</b>                                                 | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria                        | 0,00                    | 0,00                       |
| Contribuições                                                      | 0,00                    | 0,00                       |



PREFEITURA DO RECIFE

6103 - FUNDO FINANCEIRO - RECIFIN

Exercício: 2016



Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO, MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO  
Acesse em: <http://eicce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 9c52eb0-97bf-4a96-9c48-88366ce3443d

**DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS**  
**VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS**

| ESPECIFICAÇÃO                                                                  | EXERCÍCIO ATUAL<br>2016 | EXERCÍCIO ANTERIOR<br>2015 |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------------|
| Custo com Tributos                                                             | 0,00                    | 0,00                       |
| <b>Custo das Mercadorias e dos produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados</b> | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                |
| Custo das Mercadorias Vendidas                                                 | 0,00                    | 0,00                       |
| Custo dos Produtos Vendidos                                                    | 0,00                    | 0,00                       |
| Custo dos Serviços Prestados                                                   | 0,00                    | 0,00                       |
| <b>Outras Variações Patrimoniais Diminutivas</b>                               | <b>4.461.903,89</b>     | <b>0,00</b>                |
| Premiações                                                                     | 0,00                    | 0,00                       |
| Resultado Negativo de Participações                                            | 0,00                    | 0,00                       |
| Incentivos                                                                     | 0,00                    | 0,00                       |
| Subvenções Econômicas                                                          | 0,00                    | 0,00                       |
| Participações e Contribuições                                                  | 0,00                    | 0,00                       |
| VPD de Constituição de Provisões                                               | 4.461.903,89            | 0,00                       |
| Custo de Outras VPD                                                            | 0,00                    | 0,00                       |
| Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas                                    | 0,00                    | 0,00                       |
| <b>Resultado Patrimonial do Período</b>                                        | <b>1.429.215,20</b>     | <b>2.227.567,73</b>        |

FONTE: SOFIN / Dezembro 2016 - 13/03/2017 14:40:01



# FUNDO FINANCEIRO RECIFIN

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício Financeiro encerrado em 31 de dezembro de 2016

Resolução TC nº. 37/2016 ANEXO X – Item 07  
(Anexo 12 da Lei Federal nº. 4.320/64)

### NOTAS EXPLICATIVAS

#### DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA E SEUS ASPECTOS RELEVANTES

Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) apresenta as entradas e saídas de caixa classificadas em fluxos operacional, de investimento e de financiamento, e foi elaborada de acordo com a IPC 08.

DFC é elaborada utilizando-se contas da classe 6 (Controles da Execução do Planejamento e Orçamento), com filtros pelas naturezas orçamentárias de receitas e de despesas, bem como funções e subfunções. Também faz uso, quando necessário, de outras contas e filtros necessários para marcar a movimentação extraorçamentária que eventualmente transitar pela conta Caixa e Equivalentes de Caixa.

DFC é elaborada pelo método direto e evidencia as movimentações ocorridas na conta Caixa e Equivalentes de Caixa, segregados nos fluxos das operações, dos investimentos e dos financiamentos.

A soma dos três fluxos deverá corresponder a diferença entre o saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício em relação ao saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício anterior.

Os campos “Outros ingressos” e “Outros desembolsos” (do fluxo operacional, do fluxo de investimento e do fluxo de financiamento) contemplam situações não previstas, cabendo a cada ente adaptá-los conforme suas necessidades. Geralmente, são valores que não transitam pelo orçamento, mas afetam o saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa. Exemplos: recebimentos e pagamentos extraorçamentários; transferências financeiras entre órgãos do mesmo ente, aplicações e resgates de investimentos temporários.





PREFEITURA DO RECIFE

FUNDO FINANCEIRO - RECIFIN

Exercício: 2016

## FLUXO DE CAIXA

| ESPECIFICAÇÃO                                                   | EXERCÍCIO ANTERIOR<br>2015 | EXERCÍCIO ATUAL<br>2016 |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------|
| <b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)</b>          | <b>-5.220.125,81</b>       | <b>-9.788.291,71</b>    |
| <b>Ingressos</b>                                                | <b>466.848.800,51</b>      | <b>563.334.502,58</b>   |
| <b>Receitas Derivadas e Originárias</b>                         | <b>124.070.744,12</b>      | <b>123.863.031,08</b>   |
| Receita Tributária                                              | 0,00                       | 0,00                    |
| Receita de Contribuições                                        | 102.309.131,15             | 117.547.365,33          |
| Receita Patrimonial                                             | 0,00                       | 0,00                    |
| Receita de Serviços                                             | 0,00                       | 0,00                    |
| Remuneração das Disponibilidades                                | 609.643,44                 | 681.926,90              |
| Outras Receitas Derivadas e Originárias                         | 21.151.969,53              | 5.633.738,86            |
| <b>Transferências Correntes Recebidas</b>                       | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>             |
| Intergovernamentais                                             | 0,00                       | 0,00                    |
| da União                                                        | 0,00                       | 0,00                    |
| de Estados e Distrito Federal                                   | 0,00                       | 0,00                    |
| Intragovernamentais                                             | 0,00                       | 0,00                    |
| Outras Transferências Correntes Recebidas                       | 0,00                       | 0,00                    |
| <b>Outros Ingressos Operacionais</b>                            | <b>342.778.056,39</b>      | <b>439.471.471,50</b>   |
| Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária | 251.531.249,56             | 273.613.183,28          |
| Valores Restituíveis                                            | 91.246.806,83              | 164.086.443,91          |
| Baixa de Obrigações Financeiras                                 | 0,00                       | 1.771.844,31            |
| <b>Desembolsos</b>                                              | <b>472.068.926,32</b>      | <b>573.122.794,29</b>   |
| <b>Pessoal e Demais Despesas</b>                                | <b>374.926.221,14</b>      | <b>399.713.696,70</b>   |
| Legislativa                                                     | 0,00                       | 0,00                    |
| Judiciária                                                      | 0,00                       | 0,00                    |
| Essencial à Justiça                                             | 0,00                       | 0,00                    |
| Administração                                                   | 0,00                       | 0,00                    |
| Segurança Pública                                               | 0,00                       | 0,00                    |
| Relações Exteriores                                             | 0,00                       | 0,00                    |
| Assistência Social                                              | 0,00                       | 0,00                    |
| Previdência Social                                              | 374.926.221,14             | 399.713.696,70          |
| Saúde                                                           | 0,00                       | 0,00                    |
| Trabalho                                                        | 0,00                       | 0,00                    |
| Educação                                                        | 0,00                       | 0,00                    |
| Cultura                                                         | 0,00                       | 0,00                    |
| Direitos da Cidadania                                           | 0,00                       | 0,00                    |
| Urbanismo                                                       | 0,00                       | 0,00                    |
| Habitação                                                       | 0,00                       | 0,00                    |
| Saneamento                                                      | 0,00                       | 0,00                    |
| Gestão Ambiental                                                | 0,00                       | 0,00                    |
| Ciência e Tecnologia                                            | 0,00                       | 0,00                    |
| Agricultura                                                     | 0,00                       | 0,00                    |
| Organização Agrária                                             | 0,00                       | 0,00                    |
| Indústria                                                       | 0,00                       | 0,00                    |
| Comércio e Serviços                                             | 0,00                       | 0,00                    |

Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO, MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO  
Assinado em: http://eicce.pec.pe.gov.br/...  
Data: 2016.05.11 15:15:15  
Certificado: 2016.05.11 15:15:15





PREFEITURA DO RECIFE

FUNDO FINANCEIRO - RECIFIN



Exercício: 2016

## FLUXO DE CAIXA

| ESPECIFICAÇÃO                                                     | EXERCÍCIO ANTERIOR<br>2015 | EXERCÍCIO ATUAL<br>2016 |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------|
| <b>Outros Ingressos de Financiamentos</b>                         |                            |                         |
| <b>Desembolsos</b>                                                | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>             |
| Amortização/Refinamento da Dívida                                 | 0,00                       | 0,00                    |
| Outros Desembolsos                                                | 0,00                       | 0,00                    |
| <b>Outros Desembolsos de Financiamentos</b>                       | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>             |
| Pagamento de Restos a Pagar não Processados                       | 0,00                       | 0,00                    |
| Pagamento de Restos a Pagar Processados                           | 0,00                       | 0,00                    |
| <b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)</b> | <b>-8.919.694,86</b>       | <b>-6.656.900,29</b>    |
| <b>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL</b>                       | <b>20.948.966,12</b>       | <b>12.029.271,26</b>    |
| <b>*CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL</b>                        | <b>12.029.271,26</b>       | <b>5.372.370,97</b>     |

FONTE: SOFIN / Dezembro 2016 - 29/03/2017 14:11:23

Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO, MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO  
Acesse em: <http://eicce.recife.pe.gov.br/portal/portal.jspx?acao=assinatura> Código do documento: 9c2598b3-51e5-416f-9ded-d502315cb60f



## **FUNDO FINANCEIRO RECIFIN**

### **DECLARAÇÃO**

Declaramos, nos termos da resolução TCE/PE n.º 37/2016, sem prejuízo das demais sanções penais, cíveis e administrativas cabíveis, que o Fundo Financeiro RECIFIN, no exercício de 2016, não possui qualquer espécie de Dívida Fundada.

Item 08

Recife, 01 de fevereiro de 2017.

**MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO**  
Diretor Presidente



RESOLUÇÃO TC n°. 37/2016 - ANEXO X - Item 09  
(Anexo 17 da Lei n°. 4.320/64)

Exercício Financeiro encerrado em 31 de dezembro de 2016

PREFEITURA DO RECIFE  
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2016  
FUNDO FINANCEIRO RECIFIN

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

| T I T U L O                                         | SALDO EXERCÍCIO | MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO |                | SALDO EXERCÍCIO |
|-----------------------------------------------------|-----------------|---------------------------|----------------|-----------------|
|                                                     | A N T E R I O R | INSCRIÇÃO                 | BAIXA          | S E G U I N T E |
| DEMAIS OBRIGAÇÕES À CURTO PRAZO                     | 17.617.393,27   | 136.247.341,07            | 144.466.820,59 | 9.397.913,75    |
| VALORES RESTITUÍVEIS                                | 16.167.569,75   | 131.147.694,03            | 137.917.350,03 | 9.397.913,75    |
| OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO                     | 1.449.823,52    | 5.099.647,04              | 6.549.470,56   | 0,00            |
| FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR À CURTO PRAZO         | 0,00            | 0,00                      | 0,00           | 0,00            |
| FORNECEDORES NACIONAIS À CURTO PRAZO                | 0,00            | 0,00                      | 0,00           | 0,00            |
| FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS CURTO PRAZO | 0,00            | 0,00                      | 0,00           | 0,00            |
| FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS             | 1.459.294,15    | 1.469.305,54              | 2.918.588,30   | 10.011,39       |
| RESTOS A PAGAR PROCESSADOS                          | 1.458.955,83    | 1.468.542,79              | 2.917.911,66   | 9.586,96        |
| RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS                      | 338,32          | 762,75                    | 676,64         | 424,43          |
| TOTAL GERAL                                         | 19.076.687,42   | 137.716.646,91            | 147.385.408,89 | 9.407.925,14    |

FONTE: Sofin/Contabilidade/Relatórios Contábeis/Relatórios Contábeis/Relatórios Anuais/Balanco Anual/Geração de Documentos/ctmenuba.



| COMPARATIVO DA RECEITA ORÇADA COM A ARRECADADA |                                                                                                               |                |                |                   |               |
|------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------|---------------|
| CODIGO                                         | D E S C R I C A O                                                                                             | ORÇADA         | ARRECADADA     | D I F E R E N C A |               |
|                                                |                                                                                                               |                |                | PARA MAIS         | PARA MENOS    |
| 1000.00.00-0                                   | RECEITAS CORRENTES                                                                                            | 64.169.000,00  | 53.489.991,22  | 0,00              | 10.679.008,78 |
| 1200.00.00-0                                   | RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES                                                                                      | 58.759.000,00  | 47.174.325,45  | 0,00              | 11.584.674,55 |
| 1210.00.00-0                                   | CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS                                                                                         | 58.759.000,00  | 47.174.325,45  | 0,00              | 11.584.674,55 |
| 1210.29.00-0                                   | CONTRIBUIÇÕES PARA O REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DO SERVIDOR PÚBLICO                                        | 58.759.000,00  | 47.174.325,45  | 0,00              | 11.584.674,55 |
| 1210.29.07-0                                   | CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR ATIVO CIVIL PARA O REGIME PRÓPRIO                                                    | 47.460.000,00  | 35.252.574,87  | 0,00              | 12.207.425,13 |
| 1210.29.07-249                                 | CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR ATIVO CIVIL PARA O REGIME PRÓPRIO                                                    | 47.460.000,00  | 35.252.574,87  | 0,00              | 12.207.425,13 |
| 1210.29.09-0                                   | CONTRIBUIÇÕES DE SERVIDOR INATIVO CIVIL PARA O REGIME PRÓPRIO                                                 | 9.440.000,00   | 9.859.975,58   | 419.975,58        | 0,00          |
| 1210.29.09-249                                 | CONTRIBUIÇÕES DE SERVIDOR INATIVO CIVIL PARA O REGIME PRÓPRIO                                                 | 9.440.000,00   | 9.859.975,58   | 419.975,58        | 0,00          |
| 1210.29.11-0                                   | CONTRIBUIÇÕES DE PENSIONISTA CIVIL PARA O REGIME PRÓPRIO                                                      | 1.859.000,00   | 2.061.775,00   | 202.775,00        | 0,00          |
| 1210.29.11-249                                 | CONTRIBUIÇÕES DE PENSIONISTA CIVIL PARA O REGIME PRÓPRIO                                                      | 1.859.000,00   | 2.061.775,00   | 202.775,00        | 0,00          |
| 1300.00.00-0                                   | RECEITA PATRIMONIAL                                                                                           | 580.000,00     | 681.926,91     | 101.926,91        | 0,00          |
| 1320.00.00-0                                   | RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS                                                                               | 580.000,00     | 681.926,91     | 101.926,91        | 0,00          |
| 1325.00.00-0                                   | REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS                                                                            | 580.000,00     | 681.926,91     | 101.926,91        | 0,00          |
| 1325.00.00-249                                 | REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS                                                                            | 580.000,00     | 681.926,91     | 101.926,91        | 0,00          |
| 1900.00.00-0                                   | OUTRAS RECEITAS CORRENTES                                                                                     | 4.830.000,00   | 5.633.738,86   | 803.738,86        | 0,00          |
| 1910.00.00-0                                   | MULTAS E JUROS DE MORA                                                                                        | 5.000,00       |                | 0,00              | 5.000,00      |
| 1918.00.00-0                                   | MULTAS E JUROS DE MORA DE OUTRAS RECEITAS                                                                     | 5.000,00       |                | 0,00              | 5.000,00      |
| 1918.00.00-249                                 | MULTAS E JUROS DE MORA DE OUTRAS RECEITAS                                                                     | 5.000,00       |                | 0,00              | 5.000,00      |
| 1920.00.00-0                                   | INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES                                                                                   | 4.825.000,00   | 5.633.738,86   | 808.738,86        | 0,00          |
| 1922.00.00-0                                   | RESTITUIÇÕES                                                                                                  | 4.825.000,00   | 5.633.738,86   | 808.738,86        | 0,00          |
| 1922.10.00-0                                   | COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS ENTRE O REGIME GERAL E OS REGIMES PRÓPRIOS DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES             | 4.635.000,00   | 5.606.227,41   | 971.227,41        | 0,00          |
| 1922.10.01-0                                   | COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS ENTRE O REGIME GERAL E OS REGIMES PRÓPRIOS DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES - PRINCIPAL | 4.635.000,00   | 5.606.227,41   | 971.227,41        | 0,00          |
| 1922.10.01-249                                 | COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS ENTRE O REGIME GERAL E OS REGIMES PRÓPRIOS DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES - PRINCIPAL | 4.635.000,00   | 5.606.227,41   | 971.227,41        | 0,00          |
| 1922.99.00-0                                   | OUTRAS RESTITUIÇÕES                                                                                           | 190.000,00     | 27.511,45      | 0,00              | 162.488,55    |
| 1922.99.00-249                                 | OUTRAS RESTITUIÇÕES                                                                                           | 190.000,00     | 27.511,45      | 0,00              | 162.488,55    |
| 7000.00.00-0                                   | RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS                                                                        | 51.572.000,00  | 70.373.039,86  | 18.801.039,86     | 0,00          |
| 7200.00.00-0                                   | RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES                                                                                     | 51.572.000,00  | 70.373.039,86  | 18.801.039,86     | 0,00          |
| 7210.00.00-0                                   | RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS                                                            | 51.572.000,00  | 70.373.039,86  | 18.801.039,86     | 0,00          |
| 7210.29.00-0                                   | CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS DO REGIME PRÓPRIO                                                               | 51.572.000,00  | 70.373.039,86  | 18.801.039,86     | 0,00          |
| 7210.29.01-0                                   | CONTRIBUIÇÕES PATRONAIS - ATIVO CIVIL                                                                         | 51.572.000,00  | 70.373.039,86  | 18.801.039,86     | 0,00          |
| 7210.29.01-249                                 | CONTRIBUIÇÕES PATRONAIS - ATIVO CIVIL                                                                         | 56.673.713,91  | 70.373.039,86  | 13.699.325,95     | 0,00          |
| T O T A L G E R A L                            |                                                                                                               | 115.741.000,00 | 123.863.031,08 | 8.122.031,08      | 0,00          |



| 61.03 - FUNDO FINANCEIRO - RECIFIN                        |                                                                     |                |                |               |
|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|
| DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR ÓRGÃO SEGUNDO A SUA NATUREZA |                                                                     |                |                |               |
| CODIGO                                                    | E S P E C I F I C A C A O                                           | D E S P E S A  |                | DIFERENCA     |
|                                                           |                                                                     | FIXADA         | REALIZADA      |               |
| 3.0.00.00                                                 | DESPESAS CORRENTES                                                  | 447.647.717,20 | 400.823.708,09 | 46.824.009,11 |
| 3.1.00.00                                                 | PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS                                          | 445.839.717,20 | 399.723.708,09 | 46.116.009,11 |
| 3.1.90.00                                                 | APLICAÇÕES DIRETAS                                                  | 445.839.717,20 | 399.723.708,09 | 46.116.009,11 |
| 3.1.90.01                                                 | APOSENTADORIAS DO RPPS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS DOS MILITARES | 374.441.824,45 | 330.776.596,20 | 43.665.228,25 |
| 3.1.90.03                                                 | PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR                                        | 71.355.085,26  | 68.909.889,97  | 2.445.195,29  |
| 3.1.90.92                                                 | DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES                                   | 42.807,49      | 37.221,92      | 5.585,57      |
| 3.3.00.00                                                 | OUTRAS DESPESAS CORRENTES                                           | 1.808.000,00   | 1.100.000,00   | 708.000,00    |
| 3.3.91.00                                                 | APLICAÇÃO DIRETA DECORRENTE DE OPERAÇÃO ENTRE ÓRGÃO                 | 1.808.000,00   | 1.100.000,00   | 708.000,00    |
| 3.3.91.39                                                 | OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA                      | 1.808.000,00   | 1.100.000,00   | 708.000,00    |
| T O T A I S                                               |                                                                     | 447.647.717,20 | 400.823.708,09 | 46.824.009,11 |
| TOTAL ORGÃO                                               |                                                                     | 447.647.717,20 | 400.823.708,09 | 46.824.009,11 |
| TOTAL GERAL                                               |                                                                     | 447.647.717,20 | 400.823.708,09 | 46.824.009,11 |



Recife, 03 de março de 2017.

## **D E C L A R A Ç ã O**

Para fins de atendimento ao item 12 do Anexo IV da Resolução TC Nº 37/2016, declaramos que não foi realizada auditoria na unidade jurisdicionada FUNDO FINANCEIRO - RECIFIN, no exercício de 2016.

Nestes termos.

**RAFAEL FIGUEIREDO BEZERRA**  
**Controlador Geral do Município**





Recife, 03 de março de 2017.

## **D E C L A R A Ç ã O**

Para fins de atendimento ao item 12 do Anexo IV da Resolução TC Nº 37/2016, declaramos que não foi realizada auditoria na unidade jurisdicionada FUNDO FINANCEIRO - RECIFIN, no exercício de 2016.

Nestes termos.

**RAFAEL FIGUEIREDO BEZERRA**  
**Controlador Geral do Município**





| DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR FUNÇÃO, SUBFUNÇÃO E PROGRAMA CONFORME VÍNCULO COM OS RESPECTIVOS RECURSOS |                                                           |                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------|
| Código                                                                                                           | Especificação                                             | Realizada      |
| 61.03 - FUNDO FINANCEIRO - RECIFIN                                                                               |                                                           |                |
| 9                                                                                                                | - PREVIDÊNCIA SOCIAL                                      |                |
| 122                                                                                                              | - ADMINISTRAÇÃO GERAL                                     |                |
| 3101                                                                                                             | - GESTÃO DOS ENCARGOS GERAIS DO MUNICÍPIO                 |                |
| 249                                                                                                              | - RECURSOS PRÓPRIOS DO SIST. PREVIDENCIÁRIO DO MUNICÍPIO  | 1.100.000,00   |
| 272                                                                                                              | - PREVIDÊNCIA DO REGIME ESTATUTÁRIO                       |                |
| 3101                                                                                                             | - GESTÃO DOS ENCARGOS GERAIS DO MUNICÍPIO                 |                |
| 100                                                                                                              | - RECURSOS ORDINÁRIOS - NÃO VINCULADOS                    | 246.640.878,11 |
| 272                                                                                                              | - PREVIDÊNCIA DO REGIME ESTATUTÁRIO                       |                |
| 3101                                                                                                             | - GESTÃO DOS ENCARGOS GERAIS DO MUNICÍPIO                 |                |
| 123                                                                                                              | - RECURSOS DE DEPÓSITOS JUDICIAIS E ADM. - LC Nº 151/2015 | 34.053.800,78  |
| 272                                                                                                              | - PREVIDÊNCIA DO REGIME ESTATUTÁRIO                       |                |
| 3101                                                                                                             | - GESTÃO DOS ENCARGOS GERAIS DO MUNICÍPIO                 |                |
| 249                                                                                                              | - RECURSOS PRÓPRIOS DO SIST. PREVIDENCIÁRIO DO MUNICÍPIO  | 109.381.393,86 |
| TOTAL:3101                                                                                                       | - GESTÃO DOS ENCARGOS GERAIS DO MUNICÍPIO                 | 391.176.072,75 |
| 272                                                                                                              | - PREVIDÊNCIA DO REGIME ESTATUTÁRIO                       |                |
| 4103                                                                                                             | - GESTÃO DOS ENCARGOS DA CÂMARA MUNICIPAL DO RECIFE       |                |
| 100                                                                                                              | - RECURSOS ORDINÁRIOS - NÃO VINCULADOS                    | 0,00           |
| 272                                                                                                              | - PREVIDÊNCIA DO REGIME ESTATUTÁRIO                       |                |
| 4103                                                                                                             | - GESTÃO DOS ENCARGOS DA CÂMARA MUNICIPAL DO RECIFE       |                |
| 249                                                                                                              | - RECURSOS PRÓPRIOS DO SIST. PREVIDENCIÁRIO DO MUNICÍPIO  | 9.647.635,34   |
| TOTAL:4103                                                                                                       | - GESTÃO DOS ENCARGOS DA CÂMARA MUNICIPAL DO RECIFE       | 9.647.635,34   |
| TOTAL DO ORGÃO :                                                                                                 |                                                           | 400.823.708,09 |

**SAÚDE  
RECIFE**

**RECI  
PREV**

**FUNDO FINANCEIRO RECIFIN**

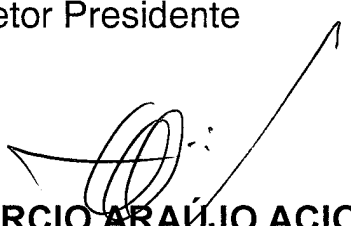
**DECLARAÇÃO**

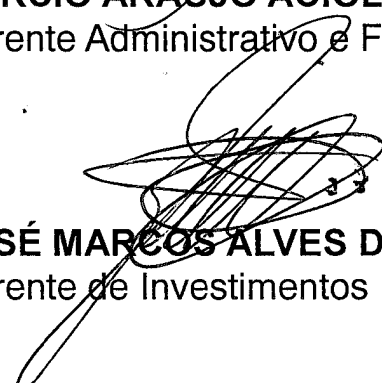
Pelo presente Termo Conferência de Caixa, atestamos sob as penas da Lei que o saldo do Caixa do Fundo Financeiro Recifin, em 31 de dezembro de 2016, era zero, e ainda que todos os recursos financeiros recebidos eram movimentados através de contas correntes bancárias, não existindo, portanto, numerário em espécie no caixa.

a) Item 15

Recife, 01 de fevereiro de 2017.

  
**MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO**  
Diretor Presidente

  
**MÁRCIO ARAÚJO ACIOLI**  
Gerente Administrativo e Financeiro

  
**JOSÉ MARCOS ALVES DE BARROS**  
Gerente de Investimentos





Conciliação Bancária Banco do Brasil S/A  
MÊS: DEZEMBRO/16  
Conta Nº 7908-1

[illegible]



12 / 2016

| Documento                                           | Valor R\$ Saldo |
|-----------------------------------------------------|-----------------|
| DL balancete DL movimento Ag. origem Lote Histórico |                 |

|                  |        |                    |                        |                            |      |            |                 |                 |                    |             |          |
|------------------|--------|--------------------|------------------------|----------------------------|------|------------|-----------------|-----------------|--------------------|-------------|----------|
| 30/11/2016       | 0000   | 0000000000         | Saldo Anterior         | 0000                       | 4844 | 16870      | 830             | Depósito Online | 48.441.687.000,624 | 71.037,67 C | 245,71 C |
| 01/12/2016       | 0000   | 14134              | 983                    | TED Devolvida              | 0000 | 10         |                 |                 |                    |             |          |
| 01/12/2016       | 0000   | 104                | 00048                  | 0000000203445 000000729    | 0000 | 780        |                 |                 |                    |             |          |
| 01/12/2016       | 0000   | 00000              | 345                    | BB Preenhen RF Fluxo       | 0000 | 780        |                 |                 |                    |             |          |
| 05/12/2016       | 0000   | 14349              | 729                    | Transferência              | 0000 | 15.185.681 | 010.100         |                 | 4.691.618,39 C     |             |          |
| 05/12/2016       | 3234   | 11439              | 004                    | Saque contra recibo        | 0000 | 35         |                 |                 | 117.000,00 D       |             |          |
| 05/12/2016       | 0000   | 13138              | 132                    | Emissão Ordem Bancária     | 0000 | 77.391     |                 |                 | 338.944,42 D       |             |          |
| 05/12/2016       | 0000   | 00000              | 345                    | BB Preenhen RF Fluxo       | 0000 | 780        |                 |                 | 4.235.673,97 D     | 0,00 C      |          |
| 06/12/2016       | 0000   | 13138              | 132                    | Emissão Ordem Bancária     | 0000 | 77.483     |                 |                 | 3.736.040,18 D     |             |          |
| 06/12/2016       | 0000   | 00000              | 855                    | BB Preenhen RF Fluxo       | 0000 | 780        |                 |                 | 3.736.040,18 D     |             |          |
| 06/12/2016       | 0000   | 00000              | 248                    | Estorno Resgate Automático | 0000 | 780        |                 |                 | 3.736.040,18 D     |             |          |
| 06/12/2016       | 0000   | 07/12/2016         |                        |                            | 0000 | 780        |                 |                 | 3.735.862,66 C     | 0,00 C      |          |
| 08/12/2016       | 0000   | 14138              | 972                    | ORDEM BANC CANCELADA       | 0000 | 216.007    | 320.000,000     |                 | 26,40 C            |             |          |
| 08/12/2016       | 0000   | 14138              | 972                    | ORDEM BANC CANCELADA       | 0000 | 216.007    | 470.000,000     |                 | 31,50 C            |             |          |
| 08/12/2016       | 0000   | 00000              | 345                    | BB Preenhen RF Fluxo       | 0000 | 780        |                 |                 | 57,90 D            | 0,00 C      |          |
| 09/12/2016       | 4844   | 18905              | 729                    | Transferência              | 0000 | 13.108.000 | 024.372         |                 | 6.385,01 C         |             |          |
| 09/12/2016       | 0000   | 09/12 3108 24372-0 | ANIBAL BORGES          |                            |      |            |                 |                 |                    |             |          |
| 13/12/2016       | 4844   | 11855              | 830                    | Depósito Online            | 0000 | 48.441     | 1.855.500,053   |                 | 4.178,47 C         |             |          |
| 13/12/2016       | 0000   | 00000              | 345                    | BB Preenhen RF Fluxo       | 0000 | 780        |                 |                 | 6.385,01 D         | 0,00 C      |          |
| 13/12/2016       | 0000   | 14349              | 729                    | Transferência              | 0000 | 15.229     | 336.010.100     |                 | 853,323,45 C       |             |          |
| 13/12/2016       | 0000   | 14349              | 729                    | Transferência              | 0000 | 15.229     | 628.010.100     |                 | 985,238,75 C       |             |          |
| 13/12/2016       | 0000   | 00000              | 345                    | BB Preenhen RF Fluxo       | 0000 | 780        |                 |                 | 1.842.740,67 D     | 0,00 C      |          |
| 14/12/2016       | 0000   | 14138              | 632                    | Ordem Bancária             | 0000 | 201.612    | 130.023.463     |                 | 61.697,72 C        |             |          |
| 14/12/2016       | 0000   | 1056500000001-92   | MUNICIPIO DO RECIFE    |                            |      |            |                 |                 |                    |             |          |
| 14/12/2016       | 0000   | 00000              | 345                    | BB Preenhen RF Fluxo       | 0000 | 780        |                 |                 | 92.604,78 D        | 0,00 C      |          |
| 15/12/2016       | 0000   | 14138              | 632                    | Ordem Bancária             | 0000 | 201.612    | 140.017.931     |                 | 4.727,64 C         |             |          |
| 15/12/2016       | 0000   | 1056500000001-92   | MUNICIPIO DO RECIFE    |                            |      |            |                 |                 |                    |             |          |
| 15/12/2016       | 0000   | 14138              | 632                    | Ordem Bancária             | 0000 | 201.612    | 140.017.932     |                 | 9.455,25 C         |             |          |
| 15/12/2016       | 0000   | 00000              | 345                    | BB Preenhen RF Fluxo       | 0000 | 780        |                 |                 | 14.182,89 D        | 0,00 C      |          |
| 16/12/2016       | 0000   | 14349              | 729                    | Transferência              | 0000 | 15.249     | 871.010.100     |                 | 25.717,519,87 C    |             |          |
| 16/12/2016       | 0000   | 13134              | 250                    | Folha de Pagamento         | 0000 | 657        | 28.269.939,85 D |                 |                    |             |          |
| 16/12/2016       | 0000   | 13134              | 393                    | Pagamentos Diversos        | 0000 | 658        |                 |                 | 18.483,17 D        |             |          |
| 16/12/2016       | 0000   | 00000              | 855                    | BB Preenhen RF Fluxo       | 0000 | 780        |                 |                 | 2.570.903,15 C     | 0,00 C      |          |
| 20/12/2016       | 0000   | 14134              | 983                    | TED Devolvida              | 0000 | 29         |                 |                 | 245,71 C           |             |          |
| 20/12/2016       | 0000   | 104                | 00048                  | 0000000203445 000000730    | 0000 | 1.143      |                 |                 | 4.845,51 D         |             |          |
| 20/12/2016       | 0000   | 00000              | 855                    | BB Preenhen RF Fluxo       | 0000 | 780        |                 |                 | 4.599,80 C         | 0,00 C      |          |
| 22/12/2016       | 0000   | 14056              | 632                    | Ordem Bancária             | 0000 | 6.691      | 338.000,004     |                 | 116,75 C           |             |          |
| 22/12/2016       | 0000   | 241300720001-11    | TRIBUNAL REGIONAL FEDE |                            |      |            |                 |                 |                    |             |          |
| 22/12/2016       | 0000   | 14056              | 632                    | Ordem Banc 12 Sec Tes Nac  | 0000 | 6.691      | 408.000,000     |                 | 144,25 C           |             |          |
| 22/12/2016       | 0000   | 241300720001-11    | TRIBUNAL REGIONAL FEDE |                            |      |            |                 |                 |                    |             |          |
| 22/12/2016       | 0000   | 00000              | 345                    | BB Preenhen RF Fluxo       | 0000 | 780        |                 |                 | 261,00 D           | 0,00 C      |          |
| 27/12/2016       | 0000   | 14349              | 729                    | Transferência              | 0000 | 15.305     | 404.010.100     |                 | 5.953,017,10 C     |             |          |
| 27/12/2016       | 0000   | 14349              | 729                    | Transferência              | 0000 | 15.305     | 483.010.100     |                 | 5.629.885,11 C     |             |          |
| 27/12/2016       | 0000   | 14138              | 632                    | Ordem Bancária             | 0000 | 201.612    | 260.014.766     |                 | 2.495.167,53 C     |             |          |
| 1056500000001-92 | RECIFE |                    |                        |                            |      |            |                 |                 |                    |             |          |

A33R171434210010014  
17/03/2017 14:46:45



Serviço de Atendimento ao Consumidor - SAC 0800 729 0722

Ouvitoria BB 0800 729 5678  
Para deficientes auditivos 0800 729 0088

Transação efetuada com sucesso por: J3814681 VALDSON FERREIRA DA SILVA.

OBSERVAÇÕES:

|            |      |                                     |                     |                        |
|------------|------|-------------------------------------|---------------------|------------------------|
| 27/12/2016 | 0000 | 14138 632 Ordem Bancária            | 201.612.260.014.767 | 1.083.313,69 C         |
| 27/12/2016 | 0000 | 105650000001-92 MUNICIPIO DO RECIFE | 201.612.260.014.768 | 2.093.464,65 C         |
| 27/12/2016 | 0000 | 00000 345 BB Previden RF Fluxo      | 780                 | 17.254.848,08 D 0,00 C |
| 28/12/2016 | 3234 | 11439 510 Dep Cheque BB Liquidado   | 32.341.143.900.266  | 52.907,61 C            |
| 28/12/2016 | 3234 | 11439 510 Dep Cheque BB Liquidado   | 32.341.143.900.290  | 26.453,78 C            |
| 28/12/2016 | 0000 | 14138 632 Ordem Bancária            | 201.612.270.021.702 | 67.638,41 C            |
| 28/12/2016 | 0000 | 105650000001-92 MUNICIPIO DO RECIFE | 201.612.270.021.703 | 61.626,92 C            |
| 28/12/2016 | 0000 | 14138 632 Ordem Bancária            | 201.612.270.021.710 | 33.819,16 C            |
| 28/12/2016 | 0000 | 105650000001-92 MUNICIPIO DO RECIFE | 201.612.270.021.711 | 30.871,67 C            |
| 28/12/2016 | 0000 | 14138 632 Ordem Bancária            | 201.612.270.027.541 | 10.412,19 C            |
| 28/12/2016 | 0000 | 105650000001-92 MUNICIPIO DO RECIFE | 201.612.270.027.542 | 9.743,10 C             |
| 28/12/2016 | 0000 | 14138 632 Ordem Bancária            | 201.612.270.027.545 | 4.871,56 C             |
| 28/12/2016 | 0000 | 105650000001-92 MUNICIPIO DO RECIFE | 201.612.270.031.348 | 2.836.104,07 C         |
| 28/12/2016 | 0000 | 14138 632 Ordem Bancária            | 201.612.270.031.349 | 2.830.453,80 C         |
| 28/12/2016 | 0000 | 105650000001-92 MUNICIPIO DO RECIFE | 201.612.270.031.350 | 2.904.038,41 C         |
| 28/12/2016 | 0000 | 14138 972 ORDEM BANC CANCELADA      | 216.007.980.000.000 | 177,52 C               |
| 28/12/2016 | 0000 | 13134 250 Folha de Pagamento        | 654                 | 24.320.151,25 D        |
| 28/12/2016 | 0000 | 13134 393 Pagamentos Diversos       | 655                 | 25.551,31 D            |
| 28/12/2016 | 0000 | 13134 250 Folha de Pagamento        | 656                 | 3.883,77 D             |
| 28/12/2016 | 0000 | 13134 250 Folha de Pagamento        | 657                 | 1.560,13 D             |
| 28/12/2016 | 0000 | 13134 250 Folha de Pagamento        | 658                 | 7.366,86 D             |
| 28/12/2016 | 0000 | 13138 132 Emissão Ordem Bancária    | 78.355              | 349.875,53 D           |
| 28/12/2016 | 0000 | 13138 132 Emissão Ordem Bancária    | 78.358              | 106.915,49 D           |
| 28/12/2016 | 0000 | 00000 855 BB Previden RF Fluxo      | 780                 | 15.940.980,03 C 0,00 C |
| 29/12/2016 | 0000 | 14134 983 TED Devolvida             | 25                  | 245,71 C               |
| 29/12/2016 | 0000 | 104 00048 0000000203445 000000732   |                     |                        |
| 29/12/2016 | 0000 | 00000 345 BB Previden RF Fluxo      | 780                 | 1.559,81 D 0,00 C      |
| 30/12/2016 | 0000 | 14138 972 ORDEM BANC CANCELADA      | 216.007.920.000.000 | 26,40 C                |
| 30/12/2016 | 0000 | 14138 972 ORDEM BANC CANCELADA      | 216.008.070.000.000 | 31,50 C                |
| 30/12/2016 | 0000 | 00000 345 BB Previden RF Fluxo      | 780                 | 57,90 D 0,00 C         |
| 31/12/2016 | 0000 | 00000 999 S A L D O                 |                     | 0,00 C                 |



Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO, MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO  
Acesse em: <http://etce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 437e839c-9aea-4bc8-a4dc-d1f683f4cb72

|                                                          |  |  |  |  |              |
|----------------------------------------------------------|--|--|--|--|--------------|
| 1 - Saldo Bancário Conforme Extrato                      |  |  |  |  |              |
| 2- Valores Creditados Pelo Banco e Não Contabilizados    |  |  |  |  | R\$          |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS A CONTABILIZAR                    |  |  |  |  | 0,00         |
| Total                                                    |  |  |  |  | 1.330.512,47 |
| 3 - Cheques Não Apresentados ao Banco                    |  |  |  |  | R\$          |
| Total                                                    |  |  |  |  |              |
| 4- Valores Debitados Pelo Banco e Não Contabilizados     |  |  |  |  | R\$          |
| Total                                                    |  |  |  |  | 0,00         |
| 5 - Depósitos Pela Autarquia e Não Creditados Pelo Banco |  |  |  |  | R\$          |
| Total                                                    |  |  |  |  |              |
| 6 - Saldo Contábil 1-2-3+4+5                             |  |  |  |  | R\$          |
| Total                                                    |  |  |  |  | 1.330.512,47 |

FUNDO FINANCEIRO RECIFIN

Conciliação Bancária Investimentos  
Banco do Brasil S/A

Mês: DEZEMBRO/16  
Conta Nº 7908-1



|                                             |               |  |
|---------------------------------------------|---------------|--|
| Resumo do mês                               |               |  |
| SALDO ANTERIOR                              | 46.431,38     |  |
| APLICAÇÕES (+)                              | 23.519.655,39 |  |
| RESGATES (-)                                | 22.252.345,64 |  |
| RENDIMENTO BRUTO (+)                        | 16.771,34     |  |
| IMPOSTO DE RENDA (-)                        | 0,00          |  |
| IOF (-)                                     | 0,00          |  |
| RENDIMENTO LÍQUIDO                          | 16.771,34     |  |
| SALDO ATUAL =                               | 1.330.512,47  |  |
| Valor da Cota                               |               |  |
| 30/11/2016                                  | 1,713270571   |  |
| 30/12/2016                                  | 1,731307347   |  |
| Rentabilidade                               |               |  |
| No mês                                      | 1,0527        |  |
| No ano                                      | 13,1122       |  |
| Últimos 12 meses                            | 13,1122       |  |
| BB Previd Rf Fluxo - CNPJBB PREVID Rf FLUXO |               |  |
| Mês/ano referência DEZEMBRO/2016            |               |  |
| Conta 7908-1 F F RECIFIN FOPAG              |               |  |
| Agência 3234-4                              |               |  |
| Cliente                                     |               |  |
| 3234-4                                      |               |  |
| 17/03/2017 14:37:41                         |               |  |
| A33R171434210010008                         |               |  |
| Consultas - Investimentos Fundos - Mensal   |               |  |
| GOVERNO                                     |               |  |



## **FUNDO FINANCEIRO RECIFIN**

### **DECLARAÇÃO**

Declaramos, nos termos da resolução TCE/PE n.º 37/2016, sem prejuízo das demais sanções penais, cíveis e administrativas cabíveis, que o Fundo Financeiro RECIFIN, não possui mapa demonstrativos consolidados extraídos do sistema SAGRES, portanto não existindo Processos Licitatórios no exercício de 2016.

Item 17

Recife, 01 de fevereiro de 2017.

**MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO**  
Diretor Presidente



## **FUNDO FINANCEIRO RECIFIN**

### **DECLARAÇÃO**

Declaramos, nos termos da resolução TCE/PE n.º 37/2016, sem prejuízo das demais sanções penais, cíveis e administrativas cabíveis, que o Fundo Financeiro RECIFIN, não possui Contratos no exercício de 2016.

a) Item 18

Recife, 01 de fevereiro de 2017.

**MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO**  
Diretor Presidente



## **FUNDO FINANCEIRO RECIFIN**

### **DECLARAÇÃO**

Declaramos, nos termos da resolução TCE/PE n.º 37/2016, sem prejuízo das demais sanções penais, cíveis e administrativas cabíveis, que o Fundo Financeiro RECIFIN, não celebrou contrato de Gestão com Organizações Sociais (OS), no exercício de 2016.

a) Item 19

Recife, 01 de Fevereiro de 2017.

**MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO**



Documento Assinado Digitalmente por: MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO

Acesse em: <http://etce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4c78d3ae-23a1-4e81-8884-f26c67841189

**FUNDO FINANCEIRO RECIFIN****DECLARAÇÃO**

Declaramos, nos termos da resolução TCE/PE n.º 37/2016, sem prejuízo das demais sanções penais, cíveis e administrativas cabíveis, que o Fundo Financeiro RECIFIN, não possui Termo de Parceria com Organizações da Sociedade Civil de Interesse Público (OSCIP) no exercício de 2016.

a) Item 20

Recife, 01 de fevereiro de 2017.

**MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO**  
Diretor Presidente



**FUNDO FINANCEIRO RECIFIN**

**DECLARAÇÃO**

**Para fins de atendimento ao item 21 do anexo X da Resolução TC N.º 37/2016, declaramos que, no exercício de 2016, não foi realizada Tomada de Conta Especial no Fundo Financeiro RECIFIN.**

**a) Item 21**

**Recife, 01 de fevereiro de 2017.**

**MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO**  
**Diretor Presidente**



ANEXO XI-A  
CONTRIBUIÇÃO DOS SERVIDORES INATIVOS (RPPS) – RECIFIN

| BASE DE CÁLCULO |                      | RETIDA              | CONTABILIZADA       | BENEFÍCIOS PAGOS DIRETAMENTE | RETIDA              | DATA DO VENCIMENTO | DATA DO REPASSE |
|-----------------|----------------------|---------------------|---------------------|------------------------------|---------------------|--------------------|-----------------|
| COMPETÊNCIA     | VALOR                |                     |                     |                              |                     |                    |                 |
| Janeiro         | 5.326.667,08         | 682.878,72          | 682.878,72          | 0,00                         | 682.878,72          | 5/2/2016           | 27/1/2016       |
| Fevereiro       | 6.296.866,85         | 807.258,33          | 807.258,33          | 0,00                         | 807.258,33          | 7/3/2016           | 25/2/2016       |
| Março           | 5.682.816,69         | 728.537,10          | 728.537,10          | 0,00                         | 728.537,10          | 7/4/2016           | 30/3/2016       |
| Abril           | 5.573.770,12         | 714.557,33          | 714.557,33          | 0,00                         | 714.557,33          | 6/5/2016           | 27/4/2016       |
| Mai             | 5.569.827,46         | 714.051,88          | 714.051,88          | 0,00                         | 714.051,88          | 7/6/2016           | 27/5/2016       |
| Junho           | 5.623.678,16         | 720.955,54          | 720.955,54          | 0,00                         | 720.955,54          | 7/7/2016           | 20/6/2016       |
| Julho           | 5.642.848,99         | 723.413,24          | 723.413,24          | 0,00                         | 723.413,24          | 5/8/2016           | 29/7/2016       |
| Agosto          | 5.794.276,75         | 742.826,28          | 742.826,28          | 0,00                         | 742.826,28          | 8/9/2016           | 25/8/2016       |
| Setembro        | 6.100.561,39         | 782.091,97          | 782.091,97          | 0,00                         | 782.091,97          | 7/10/2016          | 21/9/2016       |
| Outubro         | 6.240.525,66         | 800.035,39          | 800.035,39          | 0,00                         | 800.035,39          | 8/11/2016          | 27/10/2016      |
| Novembro        | 6.329.344,15         | 811.421,92          | 811.421,92          | 0,00                         | 811.421,92          | 15/1/2017          | 24/11/2016      |
| Dezembro        | 6.335.806,94         | 812.250,45          | 812.250,45          | 0,00                         | 812.250,45          | 14/2/2017          | 27/12/2016      |
| 13o. Salário    | 6.393.895,71         | 819.697,43          | 819.697,43          | 0,00                         | 819.697,43          | 14/2/2017          | 13/12/2016      |
| <b>TOTAL</b>    | <b>76.910.885,95</b> | <b>9.859.975,58</b> | <b>9.859.975,58</b> | <b>0,00</b>                  | <b>9.859.975,58</b> |                    |                 |

ANEXO XI-B  
CONTRIBUIÇÃO DOS PENSIONISTA (RPPS) – RECIFIN

| BASE DE CÁLCULO |                      | CONTRIBUIÇÃO NORMAL |                     |                              |                     |                    |                 |
|-----------------|----------------------|---------------------|---------------------|------------------------------|---------------------|--------------------|-----------------|
| COMPETÊNCIA     | VALOR                | RETIDA              | CONTABILIZADA       | BENEFÍCIOS PAGOS DIRETAMENTE | RETIDA              | DATA DO VENCIMENTO | DATA DO REPASSE |
| Janeiro         | 853.563,02           | 109.426,78          | 109.426,78          | 0,00                         | 109.426,78          | 5/2/2016           | 27/1/2016       |
| Fevereiro       | 1.388.862,48         | 178.052,17          | 178.052,17          | 0,00                         | 178.052,17          | 7/3/2016           | 25/2/2016       |
| Março           | 1.234.200,86         | 158.224,55          | 158.224,55          | 0,00                         | 158.224,55          | 7/4/2016           | 25/3/2016       |
| Abril           | 1.168.386,89         | 149.787,20          | 149.787,20          | 0,00                         | 149.787,20          | 6/5/2016           | 27/4/2016       |
| Mai             | 1.154.158,97         | 147.963,18          | 147.963,18          | 0,00                         | 147.963,18          | 7/6/2016           | 27/5/2016       |
| Junho           | 1.426.404,29         | 182.865,03          | 182.865,03          | 0,00                         | 182.865,03          | 7/7/2016           | 20/6/2016       |
| Julho           | 1.256.249,14         | 161.051,14          | 161.051,14          | 0,00                         | 161.051,14          | 5/8/2016           | 29/7/2016       |
| Agosto          | 1.245.307,33         | 159.648,40          | 159.648,40          | 0,00                         | 159.648,40          | 8/9/2016           | 25/8/2016       |
| Setembro        | 1.262.108,89         | 161.802,36          | 161.802,36          | 0,00                         | 161.802,36          | 7/10/2016          | 21/9/2016       |
| Outubro         | 1.298.859,75         | 166.513,82          | 166.513,82          | 0,00                         | 166.513,82          | 8/11/2016          | 27/10/2016      |
| Novembro        | 1.355.825,50         | 173.816,83          | 173.816,83          | 0,00                         | 173.816,83          | 15/1/2017          | 24/11/2016      |
| Dezembro        | 1.297.070,05         | 166.284,38          | 166.284,38          | 0,00                         | 166.284,38          | 14/2/2017          | 27/12/2016      |
| 13o. Salário    | 1.141.491,11         | 146.339,16          | 146.339,16          | 0,00                         | 146.339,16          | 14/2/2017          | 13/12/2016      |
| <b>TOTAL</b>    | <b>16.082.488,28</b> | <b>2.061.775,00</b> | <b>2.061.775,00</b> | <b>0,00</b>                  | <b>2.061.775,00</b> |                    |                 |



ESTADO DE PERNAMBUCO  
TRIBUNAL DE CONTAS

Resolução TC nº 37/2016

ANEXO XI-B

CONTRIBUIÇÃO NORMAL DO ÓRGÃO/ENTIDADE (RPPS)

Em R\$

| BASE DE CÁLCULO |           | CONTRIBUIÇÃO NORMAL |               |                                     |                                     | DATA DO<br>REPASSO (6) |
|-----------------|-----------|---------------------|---------------|-------------------------------------|-------------------------------------|------------------------|
| COMPETÊNCIA     | VALOR (1) | DEVIDA              | CONTABILIZADA | BENEFÍCIOS PAGOS<br>DIRETAMENTE (3) | RECOLHIDA (4)<br>PRINCIPAL ENCARGOS |                        |
| Janeiro         |           |                     |               |                                     |                                     |                        |
| Fevereiro       |           |                     |               |                                     |                                     |                        |
| Março           |           |                     |               |                                     |                                     |                        |
| Abril           |           |                     |               |                                     |                                     |                        |
| Maior           |           |                     |               |                                     |                                     |                        |
| Junho           |           |                     |               |                                     |                                     |                        |
| Julho           |           |                     |               |                                     |                                     |                        |
| Agosto          |           |                     |               |                                     |                                     |                        |
| Setembro        |           |                     |               |                                     |                                     |                        |
| Outubro         |           |                     |               |                                     |                                     |                        |
| Novembro        |           |                     |               |                                     |                                     |                        |
| Dezembro        |           |                     |               |                                     |                                     |                        |
| 13º Salário     |           |                     |               |                                     |                                     |                        |
| TOTAL           |           |                     |               |                                     |                                     |                        |

*Handwritten signature*







ANEXO XI-D  
COBERTURA DE INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA EVENTUAL (RPPS)

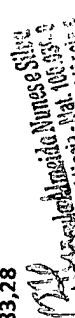
| VALOR         | DATA     |
|---------------|----------|
| 19.542.824,66 | 27/01/16 |
| 1.797.485,59  | 01/02/16 |
| 15.161.993,82 | 25/02/16 |
| 2.181.976,81  | 29/02/16 |
| 4.186.079,40  | 03/03/16 |
| 985.310,50    | 03/03/16 |
| 15.763.490,25 | 29/03/16 |
| 2.010.754,15  | 31/03/16 |
| 4.270.987,33  | 05/04/16 |
| 886.761,65    | 05/04/16 |
| 14.421.358,60 | 27/04/16 |
| 1.971.849,50  | 29/04/16 |
| 4.308.333,41  | 04/05/16 |
| 864.344,53    | 04/05/16 |
| 14.596.201,11 | 27/05/16 |
| 1.962.157,63  | 31/05/16 |
| 4.359.603,08  | 03/06/16 |
| 862.015,06    | 03/06/16 |
| 12.749.883,98 | 21/06/16 |
| 3.875.180,32  | 21/06/16 |
| 792.305,50    | 21/06/16 |
| 2.056.689,96  | 28/06/16 |
| 4.411.001,27  | 05/07/16 |

*md*

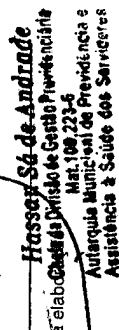


|               |          |
|---------------|----------|
| 903.820,57    | 05/07/16 |
| 13.984.181,99 | 27/07/16 |
| 2.018.974,57  | 29/07/16 |
| 4.470.776,91  | 03/08/16 |
| 884.464,38    | 03/08/16 |
| 13.213.122,66 | 29/08/16 |
| 2.064.163,23  | 31/08/16 |
| 902.474,68    | 05/09/16 |
| 4.488.623,48  | 05/09/16 |
| 13.668.659,40 | 28/09/16 |
| 2.160.397,83  | 30/09/16 |
| 4.564.344,54  | 05/10/16 |
| 943.894,33    | 05/10/16 |
| 15.614.823,16 | 27/10/16 |
| 2.201.234,96  | 31/10/16 |
| 4.627.952,73  | 04/11/16 |
| 966.549,21    | 04/11/16 |
| 13.864.012,37 | 29/11/16 |
| 2.235.599,16  | 01/12/16 |
| 4.691.618,39  | 05/12/16 |
| 25.717.519,87 | 16/12/16 |
| 2.192.844,88  | 20/12/16 |
| 2.229.303,12  | 30/12/16 |
| 985.238,75    | 30/12/16 |

TOTAL: 273.613.183,28

  
Autoridade Competente  
Acácia Almeida Nunes e Silva  
Gestora da Prefeitura - Mat. 100.950-6  
Gestora da Prefeitura de Previdência e Assistência à Saúde dos Servidores



  
Responsável pela elaboração da Divisão de Gestão Previdenciária  
Mat. 100.223-6  
Hassan Sá de Andrade  
Autarquia Municipal de Previdência e Assistência à Saúde dos Servidores



#### Certificação da Unidade Gestora

Certifico para os devidos fins, que esta Unidade Gestora recebeu os repasses referentes às contribuições previdenciárias em conformidade com as informações do órgão/entidade acima, bem como efetuou as retenções devidas pelos servidores, inativos, e respectivos pensionistas, cujos documentos probantes encontram-se arquivados nesta.

*Manoel Carneiro Soares Cardoso*

Responsável pela unidade gestora do RPPS

**Manoel Carneiro Soares Cardoso**

Diretor Presidente

Mat. 100.250-3

Autoria Municipal de Previdência e  
Assistência à Saúde dos Servidores

#### NOTAS:

1. Conforme folha dos servidores vinculados ao RPPS;
2. Valor descontado em folha dos servidores (ativos, inativos, pensionista), destinada ao custeio do RPPS;
3. Benefícios Previdenciários pagos diretamente pelo órgão e deduzidos dos repasses à unidade gestora do RPPS. Neste caso, em nota explicativa a este demonstrativo, devem ser listados os benefícios pagos diretamente pelo ente e seus respectivos valores;
4. Valor repassado à unidade gestora do RPPS;
5. Data do vencimento para envio das contribuições previdenciárias ao RPPS, prevista na legislação local;
6. Data em que ocorreu o efetivo repasse (recbimento) à unidade gestora do RPPS; informar todas as datas, caso o repasse não tenha sido efetuado em parcela única;
7. Compromisso especial para suprir a existência de déficit, tempo de serviço passado ou demais finalidades não incluídas na contribuição normal, e sua base incidência;
8. Valor das contribuições que o Órgão ou Entidade ("empregador") necessita fazer para cobrir eventuais insuficiências financeiras do respectivo regime próprio, decorrentes do pagamento de benefícios previdenciários (art. 2º, 1º da Lei Federal nº 9717, de 27 de novembro de 1998, com redação pela Lei Federal nº 10.887 de 18 de junho de 2004).



RESOLUÇÃO TC No. 37 de 14/12/2016  
CÂMARA MUNICIPAL DO RECIFE - EXERCÍCIO 2016

ANEXO XI

DEMONSTRATIVO DE RECOLHIMENTO DAS CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS AO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL (RPPS)

Alíquota de contribuição, prevista na Lei Municipal No. 17.142 de 03/12/2005 e No. 18.275/2016 de 03/12/2016

Servidores Ativos:

12,82%

Inativos e Pensionistas:

12,82%

Órgão ou Entidade (contribuição "normal"):

25,64%

Órgão ou Entidade (contribuição adicional / compromisso especial):

%

Data de repasse das contribuições à Unidade Gestora do RPPS (previsão legal): até 15 do mês subsequente ao da percepção efetiva de remuneração, proventos ou benefícios previdenciários

ANEXO XI-A

CONTRIBUIÇÃO DOS SERVIDORES À DISPOSIÇÃO (RPPS) - RECIFIN

| BASE DE CÁLCULO |            | RETIDA (2) | CONTABILIZADA | BENEFÍCIOS PAGOS DIRETAMENTE (3) | RECOLHIDA (4) |          | DATA DO VENCIMENTO (5) | DATA DO REPASSE (6) |
|-----------------|------------|------------|---------------|----------------------------------|---------------|----------|------------------------|---------------------|
| COMPETÊNCIA     | VALOR (1)  |            |               |                                  | PRINCIPAL     | ENCARGOS |                        |                     |
| Janeiro         | 45.794,00  | 5.870,79   | 5.870,79      | -                                | 5.870,79      |          | 02/02/2016             | 28/01/2016          |
| Fevereiro       | 43.505,30  | 5.577,38   | 5.577,38      | -                                | 5.577,38      |          | 02/03/2016             | 25/02/2016          |
| Março           | 44.959,25  | 5.763,78   | 5.763,78      | -                                | 5.763,77      |          | 04/04/2016             | 28/03/2016          |
| Abril           | 46.096,71  | 5.909,60   | 5.909,60      | -                                | 5.909,60      |          | 03/05/2016             | 28/04/2016          |
| Maio            | 44.959,25  | 5.763,77   | 5.763,77      | -                                | 5.763,77      |          | 07/06/2016             | 31/05/2016          |
| Junho           | 46.443,67  | 5.954,09   | 5.954,09      | -                                | 5.954,09      |          | 07/07/2016             | 07/07/2016          |
| Julho           | 46.136,22  | 5.914,65   | 5.914,65      | -                                | 5.914,65      |          | 05/08/2016             | 28/07/2016          |
| Agosto          | 43.855,31  | 5.622,23   | 5.622,23      | -                                | 5.622,23      |          | 08/09/2016             | 24/08/2016          |
| Setembro        | 43.130,99  | 5.529,37   | 5.529,37      | -                                | 5.529,37      |          | 07/10/2016             | 27/09/2016          |
| Outubro         | 38.850,06  | 4.980,58   | 4.980,58      | -                                | 4.980,58      |          | 08/11/2016             | 08/11/2016          |
| Novembro        | 40.233,09  | 5.157,88   | 5.157,88      | -                                | 5.157,88      |          | 07/12/2016             | 23/11/2016          |
| Dezembro        | 39.582,94  | 5.074,53   | 5.074,53      | -                                | 5.074,53      |          | 15/01/2017             | 28/12/2016          |
| 13o. Salário    | 38.101,70  | 4.884,64   | 4.884,64      | -                                | 4.884,64      |          | 30/12/2016             | 23/11/2016          |
| TOTAL           | 561.648,49 | 72.003,29  | 72.003,29     | -                                | 72.003,28     |          | -                      | -                   |



**ANEXO XI-B - CONTRIBUIÇÃO NORMAL DA CÂMARA MUNICIPAL DO RECIFE - PODER LEGISLATIVO (RPPS) - RECIFIN**

| BASE DE CÁLCULO |            |            | CONTRIBUIÇÃO NORMAL |                                  |               |          |                        |                     |
|-----------------|------------|------------|---------------------|----------------------------------|---------------|----------|------------------------|---------------------|
| COMPETÊNCIA     | VALOR (1)  | DEVIDA     | CONTABILIZADA       | BENEFÍCIOS PAGOS DIRETAMENTE (3) | RECOLHIDA (4) |          | DATA DO VENCIMENTO (5) | DATA DO REPASSE (6) |
|                 |            |            |                     |                                  | PRINCIPAL     | ENCARGOS |                        |                     |
| Janeiro         | 45.794,00  | 7.299,56   | 7.299,56            | -                                | 7.299,56      |          | 02/02/2016             | 01/02/2016          |
| Fevereiro       | 43.505,30  | 6.934,74   | 6.934,74            | -                                | 6.934,74      |          | 02/03/2016             | 29/02/2016          |
| Março           | 44.959,25  | 7.166,50   | 7.166,50            | -                                | 7.166,50      |          | 04/04/2016             | 28/03/2016          |
| Abril           | 46.096,71  | 7.347,82   | 7.347,82            | -                                | 7.347,82      |          | 03/05/2016             | 02/05/2016          |
| Maio            | 44.959,25  | 11.527,55  | 11.527,55           | -                                | 11.527,55     |          | 07/06/2016             | 02/06/2016          |
| Junho           | 46.443,67  | 11.908,16  | 11.908,16           | -                                | 11.908,16     |          | 07/07/2016             | 07/07/2016          |
| Julho           | 46.136,22  | 11.829,32  | 11.829,32           | -                                | 11.829,32     |          | 05/08/2016             | 05/08/2016          |
| Agosto          | 43.855,31  | 11.244,50  | 11.244,50           | -                                | 11.244,50     |          | 08/09/2016             | 24/08/2016          |
| Setembro        | 43.130,99  | 11.058,78  | 11.058,78           | -                                | 11.058,78     |          | 07/10/2016             | 05/09/2016          |
| Outubro         | 38.850,06  | 9.961,16   | 9.961,16            | -                                | 9.961,16      |          | 08/11/2016             | 08/11/2016          |
| Novembro        | 40.233,09  | 10.315,77  | 10.315,77           | -                                | 10.315,77     |          | 07/12/2016             | 23/11/2016          |
| Dezembro        | 39.582,94  | 10.149,06  | 10.149,06           | -                                | 10.149,06     |          | 15/01/2017             | 28/12/2016          |
| 13o. Salário    | 38.101,70  | 9.769,28   | 9.769,28            | -                                | 9.769,28      |          | 30/12/2016             | 23/11/2016          |
| TOTAL           | 561.648,49 | 126.512,19 | 126.512,19          | -                                | 126.512,19    |          |                        | -                   |

**ANEXO XI-C - CONTRIBUIÇÃO DA CÂMARA MUNICIPAL DO RECIFE - PODER LEGISLATIVO - COMPROMISSO ESPECIAL (RPPS) DECORRENTE DE ALÍQUOTA SUPLEMENTAR**

| BASE DE CÁLCULO |           |        | CONTRIBUIÇÃO ADICIONAL / ESPECIAL DECORRENTE DE ALÍQUOTA SUPLEMENTAR (7) |                                  |               |          |                        |                     |
|-----------------|-----------|--------|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------|----------|------------------------|---------------------|
| COMPETÊNCIA     | VALOR (1) | DEVIDA | CONTABILIZADA                                                            | BENEFÍCIOS PAGOS DIRETAMENTE (3) | RECOLHIDA (4) |          | DATA DO VENCIMENTO (5) | DATA DO REPASSE (6) |
|                 |           |        |                                                                          |                                  | PRINCIPAL     | ENCARGOS |                        |                     |
| Janeiro         |           |        |                                                                          |                                  |               |          |                        |                     |
| Fevereiro       |           |        |                                                                          |                                  |               |          |                        |                     |
| Março           |           |        |                                                                          |                                  |               |          |                        |                     |
| Abril           |           |        |                                                                          |                                  |               |          |                        |                     |
| Maio            |           |        |                                                                          |                                  |               |          |                        |                     |
| Junho           |           |        |                                                                          |                                  |               |          |                        |                     |
| Julho           |           |        |                                                                          |                                  |               |          |                        |                     |
| Agosto          |           |        |                                                                          |                                  |               |          |                        |                     |
| Setembro        |           |        |                                                                          |                                  |               |          |                        |                     |
| Outubro         |           |        |                                                                          |                                  |               |          |                        |                     |
| Novembro        |           |        |                                                                          |                                  |               |          |                        |                     |
| Dezembro        |           |        |                                                                          |                                  |               |          |                        |                     |
| 13o. Salário    |           |        |                                                                          |                                  |               |          |                        |                     |
| TOTAL           | -         | -      |                                                                          | 166.906,00                       | 166.906,00    |          |                        |                     |



ANEXO XI-D  
COBERTURA DE INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA EVENTUAL (RPPS)

| VALOR (8) | DATA (6) |
|-----------|----------|
|           |          |
|           |          |
|           |          |
|           |          |
|           |          |
|           |          |
| (...)     |          |
| TOTAL     |          |

Em R\$

Jose Claudio Dias de S. Mendes  
Autoridade Competente - Ana Cláudia Mendes - Matrícula 104.143-6

Sidnei Lima de Araújo  
Responsável pela elaboração - Sídia Meira - Matrícula 102.238-5

Certificado da Unidade Gestora

Certifico para os devidos fins, que esta Unidade Gestora recebeu os repasses referentes às contribuições previdenciárias em conformidade com as informações do órgão/entidade acima, bem como efetuou as retenções devidas pelos servidores, inativos, e respectivos pensionistas, cujos documentos probantes encontram-se arquivados nesta.

Manoel Carneiro Soares Cardoso  
Responsável pela unidade gestora do RPPS  
Manoel Carneiro Soares Cardoso  
Diretor Presidente  
Mat. 100.250-3  
Autarquia Municipal de Previdência e Assistência à Saúde dos Servidores

NOTAS DOS ANEXOS XI-A, XI-B, XI-C, XI-D:

1. Conforme folha dos servidores vinculados ao RPPS.
2. Valor descontado em folha dos servidores (ativos, inativos, pensionistas), destinada ao custeio do RPPS.
3. Benefícios Previdenciários pagos diretamente pelo órgão e deduzidos dos repasses à unidade gestora do RPPS. Neste caso, em nota explicativa a este demonstrativo, devem ser listados os benefícios pagos diretamente pela entidade e seus respectivos valores.
4. Valor repassado à unidade gestora do RPPS, apresentado de forma separada o principal (valor devido originalmente) e, quando for o caso, os encargos (valores referentes à multa, juros e outros encargos por mora).
5. Data do vencimento para envio das contribuições previdenciárias ao RPPS, prevista na legislação local.
6. Data em que ocorreu o efetivo repasse (recolhimento) à unidade gestora do RPPS; informar todas as datas, caso o repasse não tenha sido efetuado em parcela única.
7. Compromisso especial para suprir a existência de déficit, tempo de serviço passado ou demais finalidades não incluídas na contribuição normal, e sua base incidência.
8. Valor das contribuições que o Órgão ou Entidade ("empregador") necessita fazer para cobrir eventuais insuficiências financeiras do respectivo regime próprio, decorrentes do pagamento de benefícios previdenciários (art. 2º, §1º da Lei Federal nº 9.717, de 27 de novembro de 1998, com redação dada pela Lei Federal nº 10.887 de 18 de junho de 2004).





RESOLUÇÃO TC No. 37 de 14/12/2016

CÂMARA MUNICIPAL DO RECIFE - EXERCÍCIO 2016

ANEXO XI

DEMONSTRATIVO DE RECOLHIMENTO DAS CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS AO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL (RPPS)

Alíquota de contribuição, prevista na Lei Municipal No. 17.142 de 03/12/2005 e No. 18.275/2016 de 03/12/2016

Servidores Ativos:

12,82%

Inativos e Pensionistas:

12,82%

Órgão ou Entidade (contribuição "normal");

25,64%

Órgão ou Entidade (contribuição adicional / compromisso especial):

%

Data de repasse das contribuições à Unidade Gestora do RPPS (previsão legal): até 15 do mês subsequente ao da percepção efetiva de remuneração, proventos ou benefícios previdenciários

ANEXO XI-A

CONTRIBUIÇÃO DOS ESTATUTÁRIOS (RPPS) - RECIFIN

Em R\$

| BASE DE CÁLCULO |              | RETIDA (2) | CONTABILIZADA | BENEFÍCIOS PAGOS DIRETAMENTE (3) | RECOLHIDA (4) |          | DATA DO - VENCIMENTO (5) | DATA DO REPASSE (6) |
|-----------------|--------------|------------|---------------|----------------------------------|---------------|----------|--------------------------|---------------------|
| COMPETÊNCIA     | VALOR (1)    |            |               |                                  | PRINCIPAL     | ENCARGOS |                          |                     |
| Janeiro         | 181.860,87   | 23.314,56  | 23.314,56     | -                                | 23.314,56     |          | 02/02/2016               | 28/01/2016          |
| Fevereiro       | 159.030,75   | 20.387,73  | 20.387,73     | -                                | 20.387,73     |          | 02/03/2016               | 25/02/2016          |
| Março           | 158.560,17   | 20.327,41  | 20.327,41     |                                  | 20.327,41     |          | 04/04/2016               | 28/03/2016          |
| Abril           | 157.406,88   | 20.179,56  | 20.179,56     |                                  | 20.179,56     |          | 03/05/2016               | 28/04/2016          |
| Maior           | 240.986,64   | 30.894,51  | 30.894,51     | -                                | 30.894,51     |          | 07/06/2016               | 31/05/2016          |
| Junho           | 166.115,09   | 21.295,94  | 21.295,94     | -                                | 21.295,94     |          | 07/07/2016               | 07/07/2016          |
| Julho           | 174.218,16   | 22.334,75  | 22.334,75     |                                  | 22.334,75     |          | 05/08/2016               | 28/07/2016          |
| Agosto          | 165.635,65   | 21.234,47  | 21.234,47     | -                                | 21.234,47     |          | 08/09/2016               | 24/08/2016          |
| Setembro        | 169.506,31   | 21.730,68  | 21.730,68     | -                                | 21.730,68     |          | 07/10/2016               | 27/09/2016          |
| Outubro         | 166.523,50   | 21.348,29  | 21.348,29     | -                                | 21.348,29     |          | 08/11/2016               | 08/11/2016          |
| Novembro        | 165.022,49   | 21.155,86  | 21.155,86     | -                                | 21.155,86     |          | 07/12/2016               | 23/11/2016          |
| Dezembro        | 166.765,02   | 21.379,25  | 21.379,25     | -                                | 21.379,25     |          | 15/01/2017               | 28/12/2016          |
| 13o. Salário    | 165.022,49   | 21.155,86  | 21.155,86     | -                                | 21.155,86     |          | 30/12/2016               | 23/11/2016          |
| TOTAL           | 2.236.654,02 | 286.738,89 | 286.738,89    | -                                | 286.738,89    | -        | -                        | -                   |



**ANEXO XI-B - CONTRIBUIÇÃO NORMAL DA CÂMARA MUNICIPAL DO RECIFE - PODER LEGISLATIVO (RPPS) - RECIFE**

| BASE DE CÁLCULO |                     | CONTRIBUIÇÃO NORMAL |                   |                                  |                   |          |                     |
|-----------------|---------------------|---------------------|-------------------|----------------------------------|-------------------|----------|---------------------|
| COMPETÊNCIA     | VALOR (1)           | DEVIDA              | CONTABILIZADA     | BENEFÍCIOS PAGOS DIRETAMENTE (3) | RECOLHIDA (4)     |          | DATA DO REPASSE (6) |
|                 |                     |                     |                   |                                  | PRINCIPAL         | ENCARGOS |                     |
| Janeiro         | 181.860,87          | 28.988,62           | 28.988,62         | -                                | 28.988,62         | -        | 01/02/2016          |
| Fevereiro       | 159.030,75          | 25.349,50           | 25.349,50         | -                                | 25.349,50         | -        | 29/02/2016          |
| Março           | 158.560,17          | 25.274,49           | 25.274,49         | -                                | 25.274,49         | -        | 28/03/2016          |
| Abril (1)       | 157.406,88          | 25.090,65           | 25.090,65         | 3.862,84                         | 21.227,81         | -        | 02/05/2016          |
| Maio            | 240.986,64          | 61.788,97           | 61.788,97         | -                                | 61.788,97         | -        | 02/06/2016          |
| Junho           | 166.115,09          | 42.591,90           | 42.591,90         | -                                | 42.591,90         | -        | 07/07/2016          |
| Julho (2)       | 174.218,16          | 44.669,54           | 44.669,54         | 16.253,49                        | 28.416,05         | -        | 05/08/2016          |
| Agosto (2)      | 165.635,65          | 42.468,98           | 42.468,98         | 13.646,08                        | 28.822,90         | -        | 24/08/2016          |
| Setembro (3)    | 169.506,31          | 43.461,42           | 43.461,42         | 3.722,91                         | 39.738,51         | -        | 05/09/2016          |
| Outubro         | 166.523,50          | 42.696,63           | 42.696,63         | -                                | 42.696,63         | -        | 08/11/2016          |
| Novembro        | 165.022,49          | 42.311,76           | 42.311,76         | -                                | 42.311,76         | -        | 23/11/2016          |
| Dezembro        | 166.765,02          | 42.758,55           | 42.758,55         | -                                | 42.758,55         | -        | 28/12/2016          |
| 13o. Salário    | 165.022,49          | 42.311,76           | 42.311,76         | -                                | 42.311,76         | -        | 23/11/2016          |
| <b>TOTAL</b>    | <b>2.236.654,02</b> | <b>509.762,76</b>   | <b>509.762,76</b> | <b>-</b>                         | <b>472.277,44</b> | <b>-</b> | <b>-</b>            |

(1) Nos Benefícios Pagos Diretamente o valor refere-se ao Auxílio-Doença não descontado em março/2016.

(2) Nos Benefícios Pagos Diretamente o valor refere-se ao Auxílio-Doença.

(3) Nos Benefícios Pagos Diretamente o valor refere-se ao Auxílio-Doença de Junho (R\$ 1.448,56) e Setembro (R\$ 2.274,35).

**ANEXO XI-C - CONTRIBUIÇÃO DA CÂMARA MUNICIPAL DO RECIFE - PODER LEGISLATIVO - COMPROMISSO ESPECIAL (RPPS) DECORRENTE DE ALÍQUOTA SUPLEMENTAR**

| BASE DE CÁLCULO |           | CONTRIBUIÇÃO ADICIONAL / ESPECIAL DECORRENTE DE ALÍQUOTA SUPLEMENTAR (7) |               |                                  |               |          |                     |
|-----------------|-----------|--------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------------|---------------|----------|---------------------|
| COMPETÊNCIA     | VALOR (1) | DEVIDA                                                                   | CONTABILIZADA | BENEFÍCIOS PAGOS DIRETAMENTE (3) | RECOLHIDA (4) |          | DATA DO REPASSE (6) |
|                 |           |                                                                          |               |                                  | PRINCIPAL     | ENCARGOS |                     |
| Janeiro         | -         | -                                                                        | -             | -                                | -             | -        | -                   |
| Fevereiro       | -         | -                                                                        | -             | -                                | -             | -        | -                   |
| Março           | -         | -                                                                        | -             | -                                | -             | -        | -                   |
| Abril           | -         | -                                                                        | -             | -                                | -             | -        | -                   |
| Maio            | -         | -                                                                        | -             | -                                | -             | -        | -                   |
| Junho           | -         | -                                                                        | -             | -                                | -             | -        | -                   |
| Julho           | -         | -                                                                        | -             | -                                | -             | -        | -                   |
| Agosto          | -         | -                                                                        | -             | -                                | -             | -        | -                   |
| Setembro        | -         | -                                                                        | -             | -                                | -             | -        | -                   |
| Outubro         | -         | -                                                                        | -             | -                                | -             | -        | -                   |
| Novembro        | -         | -                                                                        | -             | -                                | -             | -        | -                   |
| Dezembro        | -         | -                                                                        | -             | -                                | -             | -        | -                   |
| 13o. Salário    | -         | -                                                                        | -             | -                                | -             | -        | -                   |
| <b>TOTAL</b>    | <b>-</b>  | <b>-</b>                                                                 | <b>-</b>      | <b>-</b>                         | <b>-</b>      | <b>-</b> | <b>-</b>            |



ANEXO XI-D  
COBERTURA DE INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA EVENTUAL (RPPS)

Em R\$

| VALOR (8) | DATA (9) |
|-----------|----------|
|           |          |
|           |          |
|           |          |
|           |          |
|           |          |
|           |          |
| (...)     |          |
| TOTAL     |          |

Ana Cláudia Mendes  
Autoridade Competente - Ana Cláudia Mendes - Matrícula 104.143-6

Sídia Meira  
Responsável pela elaboração - Sídia Meira - Matrícula 102.238-5

Certificado da Unidade Gestora

Certifico para os devidos fins, que esta Unidade Gestora recebeu os repasses referentes às contribuições previdenciárias em conformidade com as informações do órgão/entidade acima, bem como efetuou as retenções devidas pelos servidores, inativos, e respectivos pensionistas, cujos documentos probantes encontram-se arquivados nesta.

Manoel Carneiro Soares Cardoso  
Responsável pela unidade gestora do RPPS  
Manoel Carneiro Soares Cardoso  
Diretor Presidente  
Fica, 100.216-3  
Assessoria de Gestão dos Servidores

NOTAS DOS ANEXOS XI-A, XI-B, XI-C, XI-D:

1. Conforme folha dos servidores vinculados ao RPPS.
2. Valor descontado em folha dos servidores (ativos, inativos, pensionistas), destinada ao custeio do RPPS.
3. Benefícios Previdenciários pagos diretamente pelo órgão e deduzidos dos repasses à unidade gestora do RPPS. Neste caso, em nota explicativa a este demonstrativo, devem ser listados os benefícios pagos diretamente pela entidade e seus respectivos valores.
4. Valor repassado à unidade gestora do RPPS, apresentado de forma separada o principal (valor devido originalmente) e, quando for o caso, os encargos (valores referentes à multa, juros e outros encargos por mora).
5. Data do vencimento para envio das contribuições previdenciárias ao RPPS, prevista na legislação local.
6. Data em que ocorreu o efetivo repasse (recolhimento) à unidade gestora do RPPS; informar todas as datas, caso o repasse não tenha sido efetuado em parcela única.
7. Compromisso especial para suprir a existência de déficit, tempo de serviço passado ou demais finalidades não incluídas na contribuição normal, e sua base incidência.
8. Valor das contribuições que o Órgão ou Entidade ("empregador") necessita fazer para cobrir eventuais insuficiências financeiras do respectivo regime próprio, decorrentes do pagamento de benefícios previdenciários (art. 2º, §1º da Lei Federal nº 9717, de 27 de novembro de 1998, com redação dada pelo nº 10.887 de 18 de junho de 2004).





RESOLUÇÃO TC No. 37 de 14/12/2016  
CÂMARA MUNICIPAL DO RECIFE - EXERCÍCIO 2016

ANEXO XI  
DEMONSTRATIVO DE RECOLHIMENTO DAS CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS AO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL (RPPS)

Alíquota de contribuição, prevista na Lei Municipal No. 17.142 de 03/12/2005 e No. 18.275/2016 de 03/12/2016

Servidores Ativos:

12,82%

Inativos e Pensionistas:

12,82%

Órgão ou Entidade (contribuição "normal"):

25,64%

Órgão ou Entidade (contribuição adicional / compromisso especial):

%

Data de repasse das contribuições à Unidade Gestora do RPPS (previsão legal): até 15 do mês subsequente ao da percepção efetiva de remuneração, proventos ou benefícios previdenciários

ANEXO XI-A  
CONTRIBUIÇÃO DOS SERVIDORES ATIVOS, INATIVOS E DOS PENSIONISTAS (RPPS) - RECIFIN

Em R\$

| BASE DE CÁLCULO |              | RETIDA (2) | CONTABILIZADA | BENEFÍCIOS PAGOS DIRETAMENTE (3) | RECOLHIDA (4) |          | DATA DO VENCIMENTO (5) | DATA DO REPASSE (6) |
|-----------------|--------------|------------|---------------|----------------------------------|---------------|----------|------------------------|---------------------|
| COMPETÊNCIA     | VALOR (1)    |            |               |                                  | PRINCIPAL     | ENCARGOS |                        |                     |
| Janeiro         | 227.654,87   | 29.185,35  | 29.185,35     | -                                | 29.185,35     |          | 02/02/2016             | 28/01/2016          |
| Fevereiro       | 202.536,05   | 25.965,11  | 25.965,11     | -                                | 25.965,11     |          | 02/03/2016             | 25/02/2016          |
| Março           | 203.519,42   | 26.091,18  | 26.091,18     | -                                | 26.091,18     |          | 04/04/2016             | 28/03/2016          |
| Abril           | 203.503,59   | 26.089,16  | 26.089,16     | -                                | 26.089,16     |          | 03/05/2016             | 28/04/2016          |
| Maior           | 285.945,89   | 36.658,28  | 36.658,28     | -                                | 36.658,28     |          | 07/06/2016             | 31/05/2016          |
| Junho           | 212.558,76   | 27.250,03  | 27.250,03     | -                                | 27.250,03     |          | 07/07/2016             | 07/07/2016          |
| Julho           | 220.354,38   | 28.249,40  | 28.249,40     | -                                | 28.249,40     |          | 05/08/2016             | 28/07/2016          |
| Agosto          | 209.490,96   | 26.856,70  | 26.856,70     | -                                | 26.856,70     |          | 08/09/2016             | 24/08/2016          |
| Setembro        | 212.637,30   | 27.260,05  | 27.260,05     | -                                | 27.260,05     |          | 07/10/2016             | 27/09/2016          |
| Outubro         | 205.373,56   | 26.328,87  | 26.328,87     | -                                | 26.328,87     |          | 08/11/2016             | 08/11/2016          |
| Novembro        | 205.255,58   | 26.313,74  | 26.313,74     | -                                | 26.313,74     |          | 07/12/2016             | 23/11/2016          |
| Dezembro        | 206.347,96   | 26.453,78  | 26.453,78     | -                                | 26.453,78     |          | 15/01/2017             | 28/12/2016          |
| 13o. Salário    | 203.124,19   | 26.040,50  | 26.040,50     | -                                | 26.040,50     |          | 30/12/2016             | 23/11/2016          |
| TOTAL           | 2.798.302,51 | 358.742,16 | 358.742,16    | -                                | 358.742,16    |          | -                      | -                   |



**ANEXO XI-B - CONTRIBUIÇÃO NORMAL DA CÂMARA MUNICIPAL DO RECIFE - PODER LEGISLATIVO (RPPS) - RECIFE**

| BASE DE CÁLCULO |              |            | CONTRIBUIÇÃO NORMAL |                                     |               |            |                           |            | DATA DO REPASSE<br>(6) |
|-----------------|--------------|------------|---------------------|-------------------------------------|---------------|------------|---------------------------|------------|------------------------|
| COMPETÊNCIA     | VALOR (1)    | DEVIDA     | CONTABILIZADA       | BENEFÍCIOS PAGOS<br>DIRETAMENTE (3) | RECOLHIDA (4) |            | DATA DO<br>VENCIMENTO (5) |            |                        |
|                 |              |            |                     |                                     |               | PRINCIPAL  | ENCARGOS                  |            |                        |
| Janeiro         | 227.654,87   | 36.288,18  | 36.288,18           | -                                   |               | 36.288,18  |                           | 02/02/2016 |                        |
| Fevereiro       | 202.536,05   | 32.284,24  | 32.284,24           | -                                   |               | 32.284,24  |                           | 02/03/2016 |                        |
| Março           | 203.519,42   | 32.440,99  | 32.440,99           |                                     |               | 32.440,99  |                           | 04/04/2016 |                        |
| Abril (1)       | 203.503,59   | 32.438,47  | 32.438,47           | 3.862,84                            |               | 28.575,63  |                           | 03/05/2016 |                        |
| Maio            | 285.945,89   | 73.316,53  | 73.316,53           | -                                   |               | 73.316,53  |                           | 07/06/2016 |                        |
| Junho           | 212.558,76   | 54.500,06  | 54.500,06           | -                                   |               | 54.500,06  |                           | 07/07/2016 |                        |
| Julho (2)       | 220.354,38   | 56.498,86  | 56.498,86           | 16.253,49                           |               | 40.245,37  |                           | 05/08/2016 |                        |
| Agosto (2)      | 209.490,96   | 53.713,48  | 53.713,48           | 13.646,08                           |               | 40.067,40  |                           | 08/09/2016 |                        |
| Setembro (3)    | 212.637,30   | 54.520,20  | 54.520,20           | 3.722,91                            |               | 50.797,29  |                           | 07/10/2016 |                        |
| Outubro         | 205.373,56   | 52.657,78  | 52.657,78           | -                                   |               | 52.657,78  |                           | 08/11/2016 |                        |
| Novembro        | 205.255,58   | 52.627,53  | 52.627,53           | -                                   |               | 52.627,53  |                           | 07/12/2016 |                        |
| Dezembro        | 206.347,96   | 52.907,61  | 52.907,61           |                                     |               | 52.907,61  |                           | 15/01/2017 |                        |
| 13o. Salário    | 203.124,19   | 52.081,04  | 52.081,04           | -                                   |               | 52.081,04  |                           | 30/12/2016 |                        |
| TOTAL           | 2.798.302,51 | 636.274,96 | 636.274,96          | -                                   |               | 598.789,64 | -                         | -          |                        |

(1) Nos Benefícios Pagos Diretamente o valor refere-se ao Auxílio-Doença não descontado no mês de março/2016.

(2) Nos Benefícios Pagos Diretamente o valor refere-se ao Auxílio-Doença.

(3) Nos Benefícios Pagos Diretamente o valor refere-se ao Auxílio-Doença de Junho (R\$ 1.448,56) e de Setembro (R\$ 2.274,35).

CONTRIBUIÇÃO DA CÂMARA MUNICIPAL DO BOCÊ - PODER LEGISLATIVO - COMPROMISSO ESPECIAL (RPSP) DECORRENTE DE ALÍQUOTA SUPLEMENTAR

| BASE DE CÁLCULO |           | CONTRIBUIÇÃO ADICIONAL / ESPECIAL DECORRENTE DE ALÍQUOTA SUPLEMENTAR (7) |               |                                  |               |          |                        |                     |
|-----------------|-----------|--------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------------|---------------|----------|------------------------|---------------------|
| COMPETÊNCIA     | VALOR (1) | DEVIDA                                                                   | CONTABILIZADA | BENEFÍCIOS PAGOS DIRETAMENTE (3) | RECOLHIDA (4) |          | DATA DO VENCIMENTO (5) | DATA DO REPASSE (6) |
|                 |           |                                                                          |               |                                  | PRINCIPAL     | ENCARGOS |                        |                     |
| Janeiro         |           |                                                                          |               |                                  |               |          |                        |                     |
| Fevereiro       |           |                                                                          |               |                                  |               |          |                        |                     |
| Março           |           |                                                                          |               |                                  |               |          |                        |                     |
| Abril           |           |                                                                          |               |                                  |               |          |                        |                     |
| Maior           |           |                                                                          |               |                                  |               |          |                        |                     |
| Junho           |           |                                                                          |               |                                  |               |          |                        |                     |
| Julho           |           |                                                                          |               |                                  |               |          |                        |                     |
| Agosto          |           |                                                                          |               |                                  |               |          |                        |                     |
| Setembro        |           |                                                                          |               |                                  |               |          |                        |                     |
| Outubro         |           |                                                                          |               |                                  |               |          |                        |                     |
| Novembro        |           |                                                                          |               |                                  |               |          |                        |                     |
| Dezembro        |           |                                                                          |               |                                  |               |          |                        |                     |
| 130. Salário    |           |                                                                          |               |                                  |               |          |                        |                     |
| TOTAL           |           |                                                                          |               |                                  |               |          |                        |                     |

Documento Assinado Eletronicamente por: MANOELA DA SILVA CARVALHO MACHADO, MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO  
Assassinado em: 2016/04/26 17:06:49.00 aCerto: d083592d471217  
Assassinado em: <http://ltda.fra.br.gov.br/aplicabilidade> Documento: Código do documento: a2e1292677106-490.0 aCerto: d083592d471217



ANEXO XI-D  
COBERTURA DE INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA EVENTUAL (RPPS)

Em R\$

| VALOR (8) | DATA (6) |
|-----------|----------|
|           |          |
|           |          |
|           |          |
|           |          |
|           |          |
|           |          |
| (...)     |          |
| TOTAL     |          |

Ana Cláudia Mendes  
Autoridade Competente - Ana Cláudia Mendes - Matrícula 104.143-6

Sídia Meira  
Responsável pela elaboração - Sídia Meira - Matrícula 102.238-5

Certificado da Unidade Gestora

Certifico para os devidos fins, que esta Unidade Gestora recebeu os repasses referentes às contribuições previdenciárias em conformidade com as informações do órgão/entidade acima, bem como efetuou as retenções devidas pelos servidores, inativos, e respectivos pensionistas, cujos documentos probantes encontram-se arquivados nesta.

Manoel Carneiro Soares  
Responsável pela unidade gestora do RPPS

Manoel Carneiro Soares  
Diretor Presidente

Mat. 100.253-3

Auxiliar Administrativo de Provisoria e  
Assistência à Saúde dos Servidores

NOTAS DOS ANEXOS XI-A, XI-B, XI-C, XI-D:

1. Conforme folha dos servidores vinculados ao RPPS.
2. Valor descontado em folha dos servidores (ativos, inativos, pensionistas), destinada ao custeio do RPPS.
3. Benefícios Previdenciários pagos diretamente pelo órgão e deduzidos dos repasses à unidade gestora do RPPS. Neste caso, em nota explicativa a este demonstrativo, devem ser listados os benefícios pagos diretamente pela entidade e seus respectivos valores.
4. Valor repassado à unidade gestora do RPPS, apresentado de forma separada o principal (valor devido originalmente) e, quando for o caso, os encargos (valores referentes à multa, juros e outros encargos por mora).
5. Data do vencimento para envio das contribuições previdenciárias ao RPPS, prevista na legislação local.
6. Data em que ocorreu o efetivo repasse (recolhimento) à unidade gestora do RPPS; informar todas as datas, caso o repasse não tenha sido efetuado em parcela única.
7. Compromisso especial para suprir a existência de déficit, tempo de serviço passado ou demais finalidades não incluídas na contribuição normal, e sua base incidência.
8. Valor das contribuições que o Órgão ou Entidade ("empregador") necessita fazer para cobrir eventuais insuficiências financeiras do respectivo regime próprio, decorrentes do pagamento de benefícios previdenciários (art. 2º, §1º da Lei Federal nº 6717, de 27 de novembro de 1998, com redação dada pela Lei Federal nº 10.887 de 18 de junho de 2004).





RESOLUÇÃO TC Nº 37/2016  
FUNDAÇÃO DE CULTURA CIDADE DO RECIFE - EXERCÍCIO 2016

ANEXO XI  
DEMONSTRATIVO DE RECOLHIMENTO DAS CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS AO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL (RPPS)

Alíquota de contribuição, prevista na S Leis Municipais No. 17.142 de 03/12/2005, e 18.275/2016 de 03/12/2016

Servidores Ativos:

Inativos e Pensionistas:

Órgão ou Entidade (contribuição "normal"):

Órgão ou Entidade (contribuição adicional / compromisso especial):

Data de repasse das contribuições à Unidade Gestora do RPPS : até 15 do mês subsequente ao da percepção efetiva de remuneração, proventos ou benefícios previdenciários

12,82%  
12,82%  
25,64%  
%

ANEXO XI-A

CONTRIBUIÇÃO DOS SERVIDORES ATIVOS, INATIVOS E DOS PENSIONISTAS (RPPS) RECIFIN

| BASE DE CÁLCULO |              | RETIDA     | CONTABILIZADA | BENEFÍCIOS PAGOS DIRETAMENTE | RECOLHIDA  | DATA DO VENCIMENTO | DATA DO REPASSE |
|-----------------|--------------|------------|---------------|------------------------------|------------|--------------------|-----------------|
| COMPETÊNCIA     | VALOR        |            |               |                              |            |                    |                 |
| Janeiro         | 241.628,01   | 30.976,70  | 30.976,70     | -                            | 30.976,70  | 02/02/2016         | 25/02/2016      |
| Fevereiro       | 243.537,48   | 31.221,49  | 31.221,49     | -                            | 31.221,49  | 07/03/2016         | 04/03/2016      |
| Março           | 248.975,74   | 31.918,67  | 31.918,67     | -                            | 31.918,67  | 07/04/2016         | 06/04/2016      |
| Abril           | 253.734,83   | 32.528,79  | 32.528,79     | -                            | 32.528,79  | 06/05/2016         | 06/05/2016      |
| Maio            | 247.067,83   | 31.674,08  | 31.674,08     | -                            | 31.674,08  | 07/06/2016         | 06/06/2016      |
| Junho           | 259.574,69   | 33.277,46  | 33.277,46     | -                            | 33.277,46  | 07/07/2016         | 06/07/2016      |
| Julho           | 241.046,17   | 30.902,14  | 30.902,14     | -                            | 30.902,14  | 05/08/2016         | 04/08/2016      |
| Agosto          | 239.948,82   | 30.761,46  | 30.761,46     | -                            | 30.761,46  | 05/09/2016         | 06/09/2016      |
| Setembro(*)     | 238.600,86   | 30.588,65  | 30.588,65     | -                            | 30.588,65  | 07/10/2016         | 06/10/2016      |
| Outubro         | 242.606,06   | 31.101,59  | 31.101,59     | -                            | 31.101,59  | 08/11/2016         | 07/11/2016      |
| Novembro        | 241.085,66   | 30.907,06  | 30.907,06     | -                            | 30.907,06  | 20/12/2016         | 14/12/2016      |
| Dezembro        | 240.809,54   | 30.871,67  | 30.871,67     | -                            | 30.871,67  | 13/02/2017         | 13/02/2017      |
| 13o. Salário    | 263.800,36   | 33.819,16  | 33.819,16     | -                            | 33.819,16  | 04/02/2017         | 04/02/2017      |
| TOTAL           | 3.202.416,05 | 410.548,92 | 410.548,92    | -                            | 410.548,92 |                    |                 |

(\*) O benefício pago diretamente refere-se à restituição de servidor.



**ANEXO XI-B**  
**CONTRIBUIÇÃO NORMAL DO ÓRGÃO/ENTIDADE (RPPS) RECIFIN**

| BASE DE CÁLCULO |                     |                   | CONTRIBUIÇÃO NORMAL |                                   |                   |                    |                 |
|-----------------|---------------------|-------------------|---------------------|-----------------------------------|-------------------|--------------------|-----------------|
| COMPETÊNCIA     | VALOR               | DEVIDA            | CONTABILIZADA       | BENEFÍCIOS PAGOS<br>— DIRETAMENTE | RECOLHIDA         | DATA DO VENCIMENTO | DATA DO REPASSE |
| Janeiro         | 241.628,01          | 38.515,50         | 38.515,50           | 199,38                            | 38.316,12         | 02/02/2016         | 04/02/2016      |
| Fevereiro       | 243.537,48          | 38.819,87         | 38.819,87           | 204,12                            | 38.615,75         | 07/03/2016         | 04/03/2016      |
| Março           | 248.975,74          | 39.686,73         | 39.686,73           | 316,02                            | 39.370,71         | 07/04/2016         | 06/04/2016      |
| Abril           | 253.734,83          | 40.445,33         | 40.445,33           | 145,80                            | 40.299,53         | 06/05/2016         | 06/05/2016      |
| Maio            | 247.067,83          | 63.348,19         | 63.348,19           | 145,80                            | 63.202,39         | 07/06/2016         | 06/06/2016      |
| Junho           | 259.574,69          | 66.554,95         | 66.554,95           | 174,96                            | 66.379,99         | 07/07/2016         | 06/07/2016      |
| Julho           | 241.046,17          | 61.804,23         | 61.804,23           | 145,80                            | 61.658,43         | 05/08/2016         | 04/08/2016      |
| Agosto          | 239.948,82          | 61.522,87         | 61.522,87           | 116,64                            | 61.406,23         | 05/09/2016         | 06/09/2016      |
| Setembro        | 238.600,86          | 61.177,26         | 61.177,26           | 128,85                            | 61.048,41         | 07/10/2016         | 06/10/2016      |
| Outubro         | 242.603,06          | 62.203,42         | 62.203,42           | 116,64                            | 62.086,78         | 08/11/2016         | 07/11/2016      |
| Novembro        | 241.085,66          | 61.814,36         | 61.814,36           | 116,64                            | 61.697,72         | 20/12/2016         | 14/12/2016      |
| Dezembro        | 240.809,54          | 61.743,56         | 61.743,56           | 116,64                            | 61.626,92         | 13/02/2017         | 13/02/2017      |
| 13o. Salário    | 263.800,36          | 67.638,41         | 67.638,41           | -                                 | 67.638,41         | 04/02/2017         | 04/02/2017      |
| <b>TOTAL</b>    | <b>3.202.413,05</b> | <b>725.274,68</b> | <b>725.274,68</b>   | <b>1.927,29</b>                   | <b>723.347,39</b> |                    |                 |

*[Handwritten signature]*





ANEXO XI-C - CONTRIBUIÇÃO DO PODER LEGISLATIVO - COMPROMISSO ESPECIAL (RGPS)

| BASE DE CÁLCULO |                    | CONTRIBUIÇÃO ADICIONAL / ESPECIAL <sup>7</sup> |               |                                           |                        |                                 |                              |
|-----------------|--------------------|------------------------------------------------|---------------|-------------------------------------------|------------------------|---------------------------------|------------------------------|
| COMPETÊNCIA     | VALOR <sup>1</sup> | DEVIDA <sup>2</sup>                            | CONTABILIZADA | BENEFÍCIOS PAGOS DIRETAMENTE <sup>3</sup> | RECOLHIDA <sup>4</sup> | DATA DO VENCIMENTO <sup>5</sup> | DATA DO REPASSE <sup>6</sup> |
| Janeiro         |                    |                                                |               |                                           |                        |                                 |                              |
| Fevereiro       |                    |                                                |               |                                           |                        |                                 |                              |
| Março           |                    |                                                |               |                                           |                        |                                 |                              |
| Abril           |                    |                                                |               |                                           |                        |                                 |                              |
| Maior           |                    |                                                |               |                                           |                        |                                 |                              |
| Junho           |                    |                                                |               |                                           |                        |                                 |                              |
| Julho           |                    |                                                |               |                                           |                        |                                 |                              |
| Agosto          |                    |                                                |               |                                           |                        |                                 |                              |
| Setembro        |                    |                                                |               |                                           |                        |                                 |                              |
| Outubro         |                    |                                                |               |                                           |                        |                                 |                              |
| Novembro        |                    |                                                |               |                                           |                        |                                 |                              |
| Dezembro        |                    |                                                |               |                                           |                        |                                 |                              |
| 13o. Salário    |                    |                                                |               |                                           |                        |                                 |                              |
| TOTAL           |                    |                                                |               |                                           |                        |                                 |                              |

~  
8



ANEXO XI-D  
COBERTURA DE INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA EVENTUAL (RPPS)

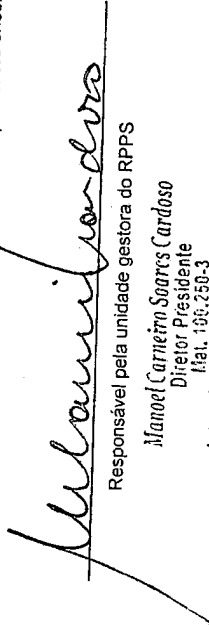
| VALOR <sup>8</sup> | DATA <sup>6</sup> |
|--------------------|-------------------|
|                    |                   |
|                    |                   |
|                    |                   |
|                    |                   |
|                    |                   |
|                    |                   |
|                    |                   |
| (...)              |                   |
| TOTAL              |                   |

x   
Autordade Competente

\_\_\_\_\_  
Responsável pela elaboração

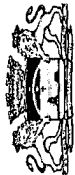
Certificado da Unidade Gestora

Certifico para os devidos fins, que esta Unidade Gestora recebeu os repasses referentes às contribuições previdenciárias em conformidade com as informações do órgão/entidade acima, bem como efetuou as retenções devidas pelos servidores, inativos, e respectivos pensionistas, cujos documentos probantes encontram-se arquivados nesta.

  
Responsável pela unidade gestora do RPPS  
Manoel Carneiro Soares Cardoso  
Diretor Presidente  
Itaí, 100-250-3  
Aulaquia Municipal de Previdência e  
Assistência à Saúde dos Servidores

NOTAS:

1. Conforme folha dos servidores vinculados ao RPPS;
2. Valor descontado em folha dos servidores (ativos, inativos, pensionista), destinada ao custeio do RPPS;
3. Benefícios Previdenciários pagos diretamente pelo órgão e deduzidos dos repasses à unidade gestora do RPPS. Neste caso, em nota explicativa a este demonstrativo, devem ser listados os benefícios pagos diretamente pelo ente e seus respectivos valores;
4. Valor repassado à unidade gestora do RPPS;
5. Data do vencimento para envio das contribuições previdenciárias ao RPPS, prevista na legislação local;
6. Data em que ocorreu o efetivo repasse (recolhimento) à unidade gestora do RPPS; informar todas as datas, caso o repasse não tenha sido efetuado em parcela única;
7. Compromisso especial para suprir a existência de déficit, tempo de serviço passado ou demais finalidades não incluídas na contribuição normal, e sua base incidência;
8. Valor das contribuições que o Órgão ou Entidade ("empregador") necessita fazer para cobrir eventuais insuficiências financeiras do respectivo regime próprio, decorrentes do pagamento de benefícios previdenciários (art. 2º, 1º da Lei Federal nº 9717, de 27 de novembro de 1998, com redação pela Lei Federal nº 10.887 de 18 de Junho de 2004).



# RESOLUÇÃO TC Nº 37/2016

## FUNDO PREVIDENCIÁRIO RICIPREV - EXERCÍCIO 2016

### ANEXO XI

#### DEMONSTRATIVO DE RECOLHIMENTO DAS CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS AO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL (RPPS)

Alíquota de contribuição, prevista na S Leis Municipais No. 17.142 de 03/12/2005 e 18.275/2016 de 03/12/2016

Servidores Ativos:

12,82%

Inativos e Pensionistas:

12,82%

Órgão ou Entidade (contribuição "normal"):

25,64%

Órgão ou Entidade (contribuição adicional / compromisso especial):

0%

Data de repasse das contribuições à Unidade Gestora do RPPS : até 15 do mês subsequente ao da percepção efetiva de remuneração, proventos ou benefícios previdenciários

### ANEXO XI-A

#### CONTRIBUIÇÃO DOS SERVIDORES ATIVOS, INATIVOS E DOS PENSIONISTAS (RPPS) RECIFIN - GERALDAO

| BASE DE CÁLCULO |            | RÉTIDA    | CONTABILIZADA | BENEFÍCIOS PAGOS DIRETAMENTE | RECOLHIDA | DATA DO VENCIMENTO | DATA DO REPASSE |
|-----------------|------------|-----------|---------------|------------------------------|-----------|--------------------|-----------------|
| COMPETÊNCIA     | VALOR      |           |               |                              |           |                    |                 |
| Janeiro         | 51.927,10  | 6.657,06  | 6.657,06      |                              | 6.657,06  | 05/02/16           | 04/02/16        |
| Fevereiro       | 51.185,48  | 6.562,00  | 6.562,00      |                              | 6.562,00  | 07/03/16           | 04/03/16        |
| Março           | 50.384,77  | 6.459,34  | 6.459,34      |                              | 6.459,34  | 07/04/16           | 08/04/16        |
| Abril           | 50.446,88  | 6.467,31  | 6.467,31      |                              | 6.467,31  | 06/05/16           | 05/05/16        |
| Maior           | 51.049,31  | 6.544,54  | 6.544,54      |                              | 6.544,54  | 07/06/16           | 07/06/16        |
| Junho           | 51.801,32  | 6.640,95  | 6.640,95      |                              | 6.640,95  | 07/07/16           | 07/07/16        |
| Julho           | 50.099,33  | 6.422,75  | 6.422,75      |                              | 6.422,75  | 05/08/16           | 05/08/16        |
| Agosto          | 49.710,64  | 6.372,92  | 6.372,92      |                              | 6.372,92  | 08/09/16           | 08/09/16        |
| Setembro (*)    | 46.334,26  | 5.940,07  | 5.940,07      |                              | 5.940,07  | 07/10/16           | 07/10/16        |
| Outubro         | 45.685,44  | 5.856,89  | 5.856,89      |                              | 5.856,89  | 08/11/16           | 08/11/16        |
| Novembro        | 36.897,95  | 4.727,64  | 4.727,64      |                              | 4.727,64  | 15/01/17           | 15/12/16        |
| Dezembro        | 37.999,58  | 4.871,56  | 4.871,56      |                              | 4.871,56  | 15/02/17           | 28/12/16        |
| 13o. Salário    | 40.609,17  | 5.206,11  | 5.206,11      |                              | 5.206,11  | 04/02/17           | 28/12/16        |
| TOTAL           | 614.131,23 | 78.729,14 | 78.729,14     |                              | 78.729,14 |                    |                 |

(\*) O benefício pago diretamente refere-se à restituição de servidor.

## ANEXO XI-B

## CONTRIBUIÇÃO NORMAL DO ÓRGÃO/ENTIDADE (RPPS) RECIFIN - GERALDÃO

| BASE DE CÁLCULO |                   | CONTRIBUIÇÃO NORMAL |                   |                  |                   |                    |                 |
|-----------------|-------------------|---------------------|-------------------|------------------|-------------------|--------------------|-----------------|
| COMPETÊNCIA     | VALOR             | DEVIDA              | CONTABILIZADA     | BENEFÍCIOS PAGOS | RECOLHIDA         | DATA DO VENCIMENTO | DATA DO REPASSE |
| Janeiro         | 51.927,10         | 8.277,18            | 8.277,18          |                  | 8.277,18          | 05/02/16           | 05/02/16        |
| Fevereiro       | 51.185,48         | 8.158,97            | 8.158,97          |                  | 8.158,97          | 07/03/16           | 04/03/16        |
| Março           | 50.384,77         | 8.031,33            | 8.031,33          |                  | 8.031,33          | 07/04/16           | 08/04/16        |
| Abril           | 50.446,88         | 8.041,23            | 8.041,23          |                  | 8.041,23          | 06/05/16           | 05/05/16        |
| Maio            | 51.049,31         | 13.089,04           | 13.089,04         |                  | 13.089,04         | 07/06/16           | 07/06/16        |
| Junho           | 51.801,32         | 13.281,86           | 13.281,86         |                  | 13.281,86         | 07/07/16           | 07/07/16        |
| Julho           | 50.099,33         | 12.845,47           | 12.845,47         |                  | 12.845,47         | 05/08/16           | 05/08/16        |
| Agosto          | 49.710,64         | 12.745,80           | 12.745,80         |                  | 12.745,80         | 08/09/16           | 08/09/16        |
| Setembro        | 46.334,26         | 11.880,10           | 11.880,10         |                  | 11.880,10         | 07/10/16           | 07/10/16        |
| Outubro         | 45.685,44         | 11.713,75           | 11.713,75         |                  | 11.713,75         | 08/11/16           | 08/11/16        |
| Novembro        | 36.897,95         | 9.455,25            | 9.455,25          |                  | 9.455,25          | 15/01/17           | 15/12/16        |
| Dezembro        | 37.999,58         | 9.743,09            | 9.743,09          |                  | 9.743,09          | 15/02/17           | 28/12/16        |
| 13o. Salário    | 40.609,17         | 10.412,19           | 10.412,19         |                  | 10.412,19         | 04/02/17           | 28/12/16        |
| <b>TOTAL</b>    | <b>614.131,23</b> | <b>137.675,26</b>   | <b>137.675,26</b> |                  | <b>137.675,26</b> |                    |                 |

Handwritten signature and initials.





ANEXO XI-C - CONTRIBUIÇÃO DO PODER LEGISLATIVO - COMPROMISSO ESPECIAL (RGPS)

| BASE DE CÁLCULO |                    | CONTRIBUIÇÃO ADICIONAL / ESPECIAL <sup>7</sup> |               |                                           |                        |                                 |
|-----------------|--------------------|------------------------------------------------|---------------|-------------------------------------------|------------------------|---------------------------------|
| COMPETÊNCIA     | VALOR <sup>1</sup> | DEVIDA <sup>2</sup>                            | CONTABILIZADA | BENEFÍCIOS PAGOS DIRETAMENTE <sup>3</sup> | RECOLHIDA <sup>4</sup> | DATA DO VENCIMENTO <sup>5</sup> |
| Janeiro         |                    |                                                |               |                                           |                        |                                 |
| Fevereiro       |                    |                                                |               |                                           |                        |                                 |
| Março           |                    |                                                |               |                                           |                        |                                 |
| Abril           |                    |                                                |               |                                           |                        |                                 |
| Maió            |                    |                                                |               |                                           |                        |                                 |
| Junho           |                    |                                                |               |                                           |                        |                                 |
| Julho           |                    |                                                |               |                                           |                        |                                 |
| Agosto          |                    |                                                |               |                                           |                        |                                 |
| Setembro        |                    |                                                |               |                                           |                        |                                 |
| Outubro         |                    |                                                |               |                                           |                        |                                 |
| Novembro        |                    |                                                |               |                                           |                        |                                 |
| Dezembro        |                    |                                                |               |                                           |                        |                                 |
| 13o. Salário    |                    |                                                |               |                                           |                        |                                 |
| TOTAL           |                    |                                                |               |                                           |                        |                                 |

9 10 11

## ANEXO XI-D

Dr. Gerardo Magallanes  
Director presidente  
Dr. Gerardo Magallanes

**Autoridade Competente**

Enilio de Freitas

**Davi de Assunção Soriano**  
Chefe da Divisão Contábil e Gestão de Pessoa  
Ginásio de Esportes Geraldo Magalhães

Ailton Calado Cezar

Gerente Administrativo Financeiro

6-31-11

João Magalhães  
Ferreira

Ginás

**Certificado da Unidade Gestora**

Certifico para os devidos fins, que esta Unidade Gestora recebeu os repasses referentes às contribuições previdenciárias em conformidade com as informações do órgão/entidade acima, bem como efetuou as retenções devidas pelos servidores, inativos, e respectivos pensionistas, cujos documentos probantes encontram-se arquivados nesta.

Respostas e Correções de RPPS

**Director Presidente**

Mat. 109.250-3

**Autoria Municipal de Previdência e Assistência à Saúde dos Servidores**

**NOTAS:**

- os benefícios pagos diretamente pelo ente e seus respectivos valores;

Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO, MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO  
Acesse em: <http://etec.ice.pe.gov.br/epp/validadoc.secam> Código do documento: a2cf29a6-716f-43b0-b5cc-d0b39c4b7219





## **FUNDO FINANCEIRO RECIFIN**

### **DECLARAÇÃO**

**Declaramos, nos termos da resolução TCE/PE n.º 37/2016, sem prejuízo das demais sanções penais, cíveis e administrativas cabíveis, que o Fundo Financeiro RECIFIN, não possui quadro de pessoal, o qual é composto por servidores/ empregados municipais cedidos a esta Autarquia, sem prejuízo de sua remuneração e cargos comissionados, não havendo por tanto repasses de contribuições ao INSS no exercício de 2016.**

**a) Item 23**

**Recife, 01 de fevereiro de 2017.**

**MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO**  
**Diretor Presidente**



## FUNDO FINANCEIRO RECIFIN

Declaramos, nos termos da resolução TCE/PE n.º 37/2016, sem prejuízo das demais sanções penais, cíveis e administrativas cabíveis, que o Fundo Financeiro RECIFIN, não houve realização de Obras e Serviços de Engenharia no exercício de 2016.

ITEM 24

Recife, 01 de fevereiro de 2017.

**MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO**  
Diretor Presidente



## FUNDO FINANCEIRO RECIFIN

### DECLARAÇÃO

Declaramos, nos termos da resolução TCE/PE n.º 37/2016, sem prejuízo das demais sanções penais, cíveis e administrativas cabíveis, que no Fundo Financeiro RECIFIN, não existe Fundos Especiais, e não tem Participação em Sociedades de Economia Mista, Empresas Públicas, Fundações, Autarquia, Consórcios entre municípios ou entidades municipais no exercício de 2016.

a) Item 25

Recife, 01 de fevereiro de 2017.

**MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO**

Diretor Presidente



**Ata nº 04/2016 – Conselho Municipal de Previdência. Ata da Reunião Ordinária do Conselho Municipal de Previdência, realizada no dia primeiro de dezembro de dois mil e dezesseis (2016), sob a Presidência do Secretário de Administração e Gestão de Pessoas, Excelentíssimo Sr. Marconi Muzzio Pires de Paiva.**

Às 15 (quinze) horas do primeiro dia do mês de dezembro do ano de dois mil e dezesseis (2016), na sala de reuniões da Autarquia Municipal de Previdência e Assistência à Saúde dos Servidores, situada na Avenida Manoel Borba, número quatrocentos e oitenta e oito (488), no bairro da Boa Vista, na cidade do Recife, capital do Estado de Pernambuco, reuniu-se o Conselho Municipal de Previdência sob a presidência do Secretário de Administração e Gestão de Pessoas, Sr. **Marconi Muzzio Pires Paiva**. **Também presentes:** A representante da Secretaria de Assuntos Jurídicos, Sra. **Vesta Pires Magalhães Filha**; o representante da Secretaria de Educação Sr. **Dilermano Alves de Brito**; a representante do Sindicato Municipal dos Profissionais de Ensino da Rede Oficial do Recife, Sra. **Ana Lúcia Gomes da Silva**; o representante do Sindicato dos Procuradores do Município do Recife, Sr. **Jarlon Cupertino da Silva Leite**, e o representante da AFREM Sindical o Sr. **Elísio Soares de Carvalho Júnior**. **Convidados:** O Diretor Presidente da AMPASS, Sr. **Manoel Carneiro Soares Cardoso**; a Gerente de Previdência da AMPASS, Sra. **Anna Paula Almeida**; e os servidores Municipais Sr. **Fernando Antonio Reis de Oliveira** e o Sr. **Edgar Pedro de Lima e Silva**. Havendo o mínimo legal de participantes, o Sr. Presidente Marconi Muzzio declarou abertos os trabalhos e passou a palavra para o Diretor Presidente, Sr. Manoel Carneiro que efetuou a entrega a cada um dos conselheiros um relatório contendo informações sobre as ações de gestão que foram desenvolvidas a partir de janeiro de dois mil e treze (2013), destacando que o fundo previdenciário RECIPREV atualmente é o primeiro maior patrimônio Líquido do Nordeste,

*Manoel Carneiro Soares Cardoso*

*[Assinatura]*

*[Assinatura]*

*[Assinatura]*

*[Assinatura]*

*[Assinatura]*

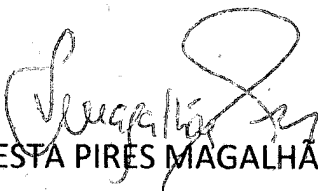
*[Assinatura]*



considerando estados e cidades com RPPS e o décimo quarto (14º) maior patrimônio Líquido entre os mais de dois mil (2.000) RPPS existentes no Brasil, entre Cidades e Estados. Enfatizou, também, que foi instituído pela portaria RECIPIREV nº seiscentos (600), de primeiro de novembro de dois mil e dezesseis (2016) o cadastramento anual obrigatório dos segurados e dependentes do RPPS- Recife, a contar de março de dois mil e dezessete (2017), por mês de aniversário do segurado, tendo antes sido, apresentado o resultado do Censo Previdenciário, encerrado em trinta de agosto de dois mil e dezesseis, quando vinte e seis mil quinhentos e quarenta e oito (26.548) servidores ativos, aposentados e pensionistas foram atendidos, duzentos e onze (11) não compareceram e, posteriormente, quarenta (40) atualizaram os dados cadastrais e cento e setenta e um (171) não realizaram o Censo, conforme a seguinte distribuição: sessenta e nove ( 69 ) aposentados; vinte (20) estatutários e oitenta e dois (82) pensionistas, esclarecendo porém, que, desse total, já houve comprovação de falecimento de vinte e cinco (25) pessoas, restando cento e quarenta e seis (146) atualizarem ou não os dados cadastrais, estando a gerência de previdência diligenciando para esclarecer cabalmente os motivos do não comparecimento. Por fim, o Diretor Presidente agradeceu a colaboração de todos na participação dos assuntos levados ao Conselho durante os últimos quase 04 (quatro) anos. O Presidente do C M P, Sr. **Marconi Muzzio** indagou dos presentes que se gostariam de fazer alguma manifestação e como não foi solicitada a palavra, deu por encerrado os trabalhos, agradecendo a presença de todos. Eu, Edgar Pedro Lima e Silva, lavrei a presente Ata que será assinada por mim e pelos Conselheiros e pelos demais participantes.

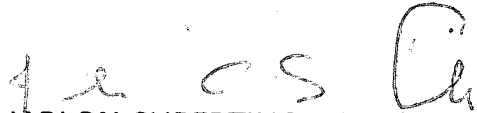
MARCONI MUZZIO PIRES DE PAIVA FILHO



  
VESTA PIRES MAGALHÃES FILHA

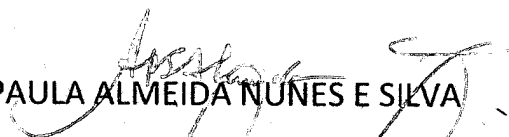
  
DILERMANO ALVES DE BRITO

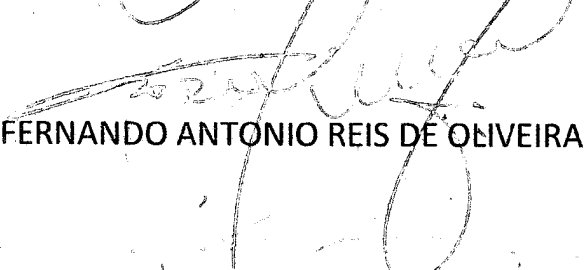
  
ANA LÚCIA GOMES DA SILVA

  
JARLON CUPERTINO DA SILVA LEITE

  
ELISIO SOARES DE CARVALHO JÚNIOR

  
MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO

  
ANNA PAULA ALMEIDA NUNES E SILVA

  
FERNANDO ANTONIO REIS DE OLIVEIRA

  
EDGAR PEDRO DE LIMA E SILVA.



DEMONSTRATIVO DE CUMPRIMENTO DOS LIMITES DE ALOCAÇÃO DOS RECURSOS EM MOEDA CORRENTE DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA, POR SEGMENTO DE APLICAÇÃO

AUTARQUIA MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA À SAÚDE DOS SERVIDORES - RECIPEV  
GERÊNCIA DE INVESTIMENTOS

| Segmento de Aplicação | Tipo de Investimento                               | Limite estabelecido pelo Conselho Monetário Nacional (C.M.N.) |            | Valor Aplicado (R\$) | Porcentual Aplicado % |
|-----------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------|----------------------|-----------------------|
|                       |                                                    | Base Legal                                                    | Porcentual |                      |                       |
| RENDA FIXA            | TÍTULOS DO TESOURO NACIONAL - SELIC                | RES 3922 ART7,I a                                             | 100        | 122,866,046.36       | 11.00%                |
| RENDA FIXA            | FI 100% TÍTULOS PÚBLICOS FEDERAIS                  | RES 3922 ART7,I b                                             | 100        | 565,052,174.10       | 50.57%                |
| RENDA FIXA            | FI RENDA FIXA REFERENCIADO (IMA, IDKA, IRFM, etc)  | RES 3922 ART7,III a                                           | 80         | 85,018,505.15        | 7.61%                 |
| RENDA FIXA            | FI RENDA FIXA OU REFERENCIADOS DI                  | RES 3922 ART7,IV a                                            | 30         | 196,295,920.30       | 17.57%                |
| RENDA FIXA            | FUNDO DE INVEST. EM DIREITOS CREDITÓRIOS - ABERTO  | RES 3922 ART7,VI                                              | 15         | 7,279,954.85         | 0.65%                 |
| RENDA FIXA            | FUNDO DE INVEST. EM DIREITOS CREDITÓRIOS - FECHADO | RES 3922 ART7,VII a                                           | 5          | 22,210,210.25        | 1.99%                 |
| RENDA FIXA            | CRÉDITO PRIVADO                                    | RES 3922 ART7,VII b                                           | 5          | 23,746,686.49        | 2.13%                 |
| RENDA VARIÁVEL        | FI Ações                                           | RES 3922 ART8,III                                             | 15         | 17,990,452.01        | 1.61%                 |
| RENDA VARIÁVEL        | FI Multimercado                                    | RES 3922 ART8,IV                                              | 5          | 33,092,402.81        | 2.96%                 |
| RENDA VARIÁVEL        | FI EM PARTICIPAÇÕES                                | RES 3922 ART8,V                                               | 5          | 28,850,324.94        | 2.58%                 |
| RENDA VARIÁVEL        | FI Imobiliário                                     | RES 3922 ART8,VI                                              | 5          | 14,922,269.61        | 1.34%                 |
| BASE 29/01/2016       |                                                    |                                                               |            | 1,117,324,946.87     | 100.00%               |

FONTE: EXTRATOS BANCÁRIOS

DEMONSTRATIVO DE CUMPRIMENTO DOS LIMITES DE ALOCAÇÃO DOS RECURSOS EM MOEDA CORRENTE DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA, POR SEGMENTO DE APLICAÇÃO

AUTARQUIA MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA À SAÚDE DOS SERVIDORES - RECIPEV  
GERÊNCIA DE INVESTIMENTOS



| Segmento de Aplicação | Tipo de Investimento                               | Limite estabelecido pelo Conselho Monetário Nacional |            | Valor Aplicado (R\$) | Porcentual Aplicado % |
|-----------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------|----------------------|-----------------------|
|                       |                                                    | Base Legal                                           | Porcentual |                      |                       |
| RENDA FIXA            | TÍTULOS DO TESOURO NACIONAL - SELIC                | RES 3922 ART7,I a                                    | 100        | 125,812,386.85       | 10.98%                |
| RENDA FIXA            | FI 100% TÍTULOS PÚBLICOS FEDERAIS                  | RES 3922 ART7,I b                                    | 100        | 542,034,973.27       | 47.30%                |
| RENDA FIXA            | FI RENDA FIXA REFERENCIADO (IMA, IDKA, IRFM,etc)   | RES 3922 ART7,III a                                  | 80         | 86,513,138.20        | 7.55%                 |
| RENDA FIXA            | FI RENDA FIXA OU REFERENCIADOS DI                  | RES 3922 ART7,IV a                                   | 30         | 245,236,901.05       | 21.40%                |
| RENDA FIXA            | FUNDO DE INVEST. EM DIREITOS CREDITÓRIOS - ABERTO  | RES 3922 ART7,VI                                     | 15         | 7,367,526.01         | 0.64%                 |
| RENDA FIXA            | FUNDO DE INVEST. EM DIREITOS CREDITÓRIOS - FECHADO | RES 3922 ART7,VII a                                  | 5          | 22,513,951.28        | 1.96%                 |
| RENDA FIXA            | CRÉDITO PRIVADO                                    | RES 3922 ART7,VII b                                  | 5          | 24,037,532.89        | 2.10%                 |
| RENDA VARIÁVEL        | FI Ações                                           | RES 3922 ART8,III                                    | 15         | 18,433,128.93        | 1.61%                 |
| RENDA VARIÁVEL        | FI Multimercado                                    | RES 3922 ART8,IV                                     | 5          | 30,166,101.30        | 2.63%                 |
| RENDA VARIÁVEL        | FI EM ARTICIPAÇÕES                                 | RES 3922 ART8,V                                      | 5          | 28,817,778.11        | 2.51%                 |
| RENDA VARIÁVEL        | FI Imobiliário                                     | RES 3922 ART8,VI                                     | 5          | 15,134,950.73        | 1.32%                 |
| BASE 29/02/2016       |                                                    |                                                      |            | 1,146,068,368.62     | 100.00%               |

FONTE: EXTRATOS BANCÁRIOS

Resolução TC 37/2016  
ANEXO XII

DEMONSTRATIVO DE CUMPRIMENTO DOS LIMITES DE ALOCAÇÃO DOS RECURSOS EM MOEDA CORRENTE DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA, POR SEGMENTO DE APLICAÇÃO

AUTARQUIA MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA À SAÚDE DOS SERVIDORES - RECIPREV  
GERÊNCIA DE INVESTIMENTOS

| Segmento de Aplicação | Tipo de Investimento                               | Limite estabelecido pelo Conselho Monetário Nacional |            | Valor Aplicado (R\$) | Porcentual Aplicado % |
|-----------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------|----------------------|-----------------------|
|                       |                                                    | Base Legal                                           | Porcentual |                      |                       |
| RENDA FIXA            | TÍTULOS DO TESOURO NACIONAL - SELIC                | RES 3922 ART7,I a                                    | 100        | 140,494,092.91       | 11.82%                |
| RENDA FIXA            | FI 100% TÍTULOS PÚBLICOS FEDERAIS                  | RES 3922 ART7,I b                                    | 100        | 579,249,310.63       | 48.75%                |
| RENDA FIXA            | FI RENDA FIXA REFERENCIADO (IMA, IDKA, IRFM,etc)   | RES 3922 ART7,III a                                  | 80         | 95,271,369.45        | 8.02%                 |
| RENDA FIXA            | FI RENDA FIXA OU REFERENCIADOS DI                  | RES 3922 ART7,IV a                                   | 30         | 223,387,659.11       | 18.80%                |
| RENDA FIXA            | FUNDO DE INVEST. EM DIREITOS CREDITÓRIOS - ABERTO  | RES 3922 ART7,VI                                     | 15         | 7,470,242.09         | 0.63%                 |
| RENDA FIXA            | FUNDO DE INVEST. EM DIREITOS CREDITÓRIOS - FECHADO | RES 3922 ART7,VII a                                  | 5          | 22,617,532.07        | 1.90%                 |
| RENDA FIXA            | CRÉDITO PRIVADO                                    | RES 3922 ART7,VII b                                  | 5          | 25,573,637.33        | 2.15%                 |
| RENDA VARIÁVEL        | FI Ações                                           | RES 3922 ART8,III                                    | 15         | 16,507,022.57        | 1.39%                 |
| RENDA VARIÁVEL        | FI Multimercado                                    | RES 3922 ART8,IV                                     | 5          | 33,334,221.72        | 2.81%                 |
| RENDA VARIÁVEL        | FI EM ARTICIPAÇÕES                                 | RES 3922 ART8,V                                      | 5          | 28,779,922.90        | 2.42%                 |



|                |                |                  |   |                  |         |
|----------------|----------------|------------------|---|------------------|---------|
| RENTA VARIÁVEL | FI Imobiliário | RES 3922 ART8,VI | 5 | 15,493,256.11    | 1.30%   |
| 3/31/2016      |                |                  |   | 1,188,178,266.89 | 100.00% |

FONTE: EXTRATOS BANCÁRIOS

Resolução TC 37/2016  
ANEXO XII

DEMONSTRATIVO DE CUMPRIMENTO DOS LIMITES DE ALOCAÇÃO DOS RECURSOS EM MOEDA CORRENTE DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA, POR SEGMENTO DE APLICAÇÃO

AUTARQUIA MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA À SAÚDE DOS SERVIDORES - RECIPREV  
GERÊNCIA DE INVESTIMENTOS

| Segmento de Aplicação | Tipo de Investimento                               | Limite estabelecido pelo Conselho Monetário Nacional |            | Valor Aplicado (R\$) | Porcentual Aplicado % |
|-----------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------|----------------------|-----------------------|
|                       |                                                    | Base Legal                                           | Porcentual |                      |                       |
| RENTA FIXA            | TÍTULOS DO TESOURO NACIONAL - SELIC                | RES 3922 ART7,I a                                    | 100        | 149,997,374.78       | 12.22%                |
| RENTA FIXA            | FI 100% TÍTULOS PÚBLICOS FEDERAIS                  | RES 3922 ART7,I b                                    | 100        | 632,554,491.24       | 51.52%                |
| RENTA FIXA            | FI RENTA FIXA REFERENCIADO (IMA, IDKA, IRFM,etc)   | RES 3922 ART7,III a                                  | 80         | 62,447,466.56        | 5.09%                 |
| RENTA FIXA            | FI RENTA FIXA OU REFERENCIADOS DI                  | RES 3922 ART7,IV a                                   | 30         | 241,237,765.04       | 19.65%                |
| RENTA FIXA            | FUNDO DE INVEST. EM DIREITOS CREDITÓRIOS - ABERTO  | RES 3922 ART7,VI                                     | 15         | 7,564,848.66         | 0.62%                 |
| RENTA FIXA            | FUNDO DE INVEST. EM DIREITOS CREDITÓRIOS - FECHADO | RES 3922 ART7,VII a                                  | 5          | 22,836,420.43        | 1.86%                 |
| RENTA FIXA            | CRÉDITO PRIVADO                                    | RES 3922 ART7,VII b                                  | 5          | 15,696,378.99        | 1.28%                 |
| RENTA VARIÁVEL        | FI Ações                                           | RES 3922 ART8,III                                    | 15         | 17,119,359.12        | 1.39%                 |
| RENTA VARIÁVEL        | FI Multimercado                                    | RES 3922 ART8,IV                                     | 5          | 33,738,566.25        | 2.75%                 |
| RENTA VARIÁVEL        | FI EM ARTICIPAÇÕES                                 | RES 3922 ART8,V                                      | 5          | 28,745,260.17        | 2.34%                 |
| RENTA VARIÁVEL        | FI Imobiliário                                     | RES 3922 ART8,VI                                     | 5          | 15,811,401.86        | 1.29%                 |
| BASE 29/04/2016       |                                                    |                                                      |            | 1,227,749,333.10     | 100.00%               |

FONTE: EXTRATOS BANCÁRIOS

Resolução TC 37/2016

## ANEXO XII

DEMONSTRATIVO DE CUMPRIMENTO DOS LIMITES DE ALOCAÇÃO DOS RECURSOS EM MOEDA CORRENTE DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA, POR SEGMENTO DE APLICAÇÃO

AUTARQUIA MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA À SAÚDE DOS SERVIDORES - RECIPEV  
GERÊNCIA DE INVESTIMENTOS

| Segmento de Aplicação | Tipo de Investimento                               | Limite estabelecido pelo Conselho Monetário Nacional |            | Valor Aplicado (R\$) | Porcentual Aplicado % |
|-----------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------|----------------------|-----------------------|
|                       |                                                    | Base Legal                                           | Porcentual |                      |                       |
| RENDA FIXA            | TÍTULOS DO TESOURO NACIONAL - SELIC                | RES 3922 ART7,I a                                    | 100        | 143,319,301.85       | 11.51%                |
| RENDA FIXA            | FI 100% TÍTULOS PÚBLICOS FEDERAIS                  | RES 3922 ART7,I b                                    | 100        | 648,178,894.51       | 52.08%                |
| RENDA FIXA            | FI RENDA FIXA REFERENCIADO (IMA, IDKA, IRFM,etc)   | RES 3922 ART7,III a                                  | 80         | 65,583,975.49        | 5.27%                 |
| RENDA FIXA            | FI RENDA FIXA OU REFERENCIADOS DI                  | RES 3922 ART7,IV a                                   | 30         | 243,485,270.52       | 19.56%                |
| RENDA FIXA            | FUNDO DE INVEST. EM DIREITOS CREDITÓRIOS - ABERTO  | RES 3922 ART7,VI                                     | 15         | 7,665,490.05         | 0.62%                 |
| RENDA FIXA            | FUNDO DE INVEST. EM DIREITOS CREDITÓRIOS - FECHADO | RES 3922 ART7,VII a                                  | 5          | 22,826,516.94        | 1.83%                 |
| RENDA FIXA            | CRÉDITO PRIVADO                                    | RES 3922 ART7,VII b                                  | 5          | 18,051,226.63        | 1.45%                 |
| RENDA VARIÁVEL        | FI Ações                                           | RES 3922 ART8,III                                    | 15         | 16,605,418.10        | 1.33%                 |
| RENDA VARIÁVEL        | FI Multimercado                                    | RES 3922 ART8,IV                                     | 5          | 34,089,243.55        | 2.74%                 |
| RENDA VARIÁVEL        | FI EM ARTICIPAÇÕES                                 | RES 3922 ART8,V                                      | 5          | 28,706,987.49        | 2.31%                 |
| RENDA VARIÁVEL        | FI Imobiliário                                     | RES 3922 ART8,VI                                     | 5          | 16,121,800.45        | 1.30%                 |
| BASE 31/05/2016       |                                                    |                                                      |            | 1,244,634,125.58     | 100.00%               |

FONTE: EXTRATOS BANCÁRIOS



Resolução TC 37/2016  
ANEXO XII



DEMONSTRATIVO DE CUMPRIMENTO DOS LIMITES DE ALOCAÇÃO DOS RECURSOS EM MOEDA CORRENTE DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA, POR SEGMENTO DE APLICAÇÃO

AUTARQUIA MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA À SAÚDE DOS SERVIDORES - RECIPEV  
GERÊNCIA DE INVESTIMENTOS

| Segmento de Aplicação | Tipo de Investimento                               | Limite estabelecido pelo |            | Valor Aplicado (R\$) | Porcentual Aplicado % |
|-----------------------|----------------------------------------------------|--------------------------|------------|----------------------|-----------------------|
|                       |                                                    | Base Legal               | Porcentual |                      |                       |
| RENDA FIXA            | TÍTULOS DO TESOURO NACIONAL - SELIC                | RES 3922 ART7,I a        | 100        | 148,788,701.60       | 11.66%                |
| RENDA FIXA            | FI 100% TÍTULOS PÚBLICOS FEDERAIS                  | RES 3922 ART7,I b        | 100        | 656,391,166.00       | 51.46%                |
| RENDA FIXA            | FI RENDA FIXA REFERENCIADO (IMA, IDKA, IRFM,etc)   | RES 3922 ART7,III a      | 80         | 66,571,015.66        | 5.22%                 |
| RENDA FIXA            | FI RENDA FIXA OU REFERENCIADOS DI                  | RES 3922 ART7,IV a       | 30         | 254,484,721.07       | 19.95%                |
| RENDA FIXA            | FUNDO DE INVEST. EM DIREITOS CREDITÓRIOS - ABERTO  | RES 3922 ART7,VI         | 15         | 7,772,358.12         | 0.61%                 |
| RENDA FIXA            | FUNDO DE INVEST. EM DIREITOS CREDITÓRIOS - FECHADO | RES 3922 ART7,VII a      | 5          | 22,547,135.61        | 1.77%                 |
| RENDA FIXA            | CRÉDITO PRIVADO                                    | RES 3922 ART7,VII b      | 5          | 18,264,921.36        | 1.43%                 |
| RENDA VARIÁVEL        | FI Ações                                           | RES 3922 ART8,III        | 15         | 17,465,823.31        | 1.37%                 |
| RENDA VARIÁVEL        | FI Multimercado                                    | RES 3922 ART8,IV         | 5          | 38,532,260.67        | 3.02%                 |
| RENDA VARIÁVEL        | FI Participações                                   | RES 3922 ART8,V          | 5          | 28,669,146.49        | 2.25%                 |
| RENDA VARIÁVEL        | FI Imobiliário                                     | RES 3922 ART8,VI         | 5          | 16,136,325.47        | 1.26%                 |
| BASE 30/06/2016       |                                                    |                          |            | 1,275,623,575.36     | 100.00%               |

FONTE: EXTRATOS BANCÁRIOS

Resolução TC 37/2016  
ANEXO XII



DEMONSTRATIVO DE CUMPRIMENTO DOS LIMITES DE ALOCAÇÃO DOS RECURSOS EM MOEDA CORRENTE DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA, POR SEGMENTO DE APLICAÇÃO

AUTARQUIA MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA À SAÚDE DOS SERVIDORES - RECIPEV  
GERÊNCIA DE INVESTIMENTOS

| Segmento de Aplicação | Tipo de Investimento                               | Limite estabelecido pelo |            | Valor Aplicado (R\$) | Porcentual Aplicado % |
|-----------------------|----------------------------------------------------|--------------------------|------------|----------------------|-----------------------|
|                       |                                                    | Base Legal               | Porcentual |                      |                       |
| RENDA FIXA            | TÍTULOS DO TESOURO NACIONAL - SELIC                | RES 3922 ART7,I a        | 100        | 154,995,948.50       | 11.85%                |
| RENDA FIXA            | FI 100% TÍTULOS PÚBLICOS FEDERAIS                  | RES 3922 ART7,I b        | 100        | 670,962,763.63       | 51.30%                |
| RENDA FIXA            | FI RENDA FIXA REFERENCIADO (IMA, IDKA, IRFM,etc)   | RES 3922 ART7,III a      | 80         | 94,557,630.53        | 7.23%                 |
| RENDA FIXA            | FI RENDA FIXA OU REFERENCIADOS DI                  | RES 3922 ART7,IV a       | 30         | 238,951,678.74       | 18.27%                |
| RENDA FIXA            | FUNDO DE INVEST. EM DIREITOS CREDITÓRIOS - ABERTO  | RES 3922 ART7,VI         | 15         | 4,232,455.06         | 0.32%                 |
| RENDA FIXA            | FUNDO DE INVEST. EM DIREITOS CREDITÓRIOS - FECHADO | RES 3922 ART7,VII a      | 5          | 22,755,330.05        | 1.74%                 |
| RENDA FIXA            | CRÉDITO PRIVADO                                    | RES 3922 ART7,VII b      | 5          | 19,772,139.70        | 1.51%                 |
| RENDA VARIÁVEL        | FI Ações                                           | RES 3922 ART8,III        | 15         | 17,389,417.75        | 1.33%                 |
| RENDA VARIÁVEL        | FI Multimercado                                    | RES 3922 ART8,IV         | 5          | 41,272,365.88        | 3.16%                 |
| RENDA VARIÁVEL        | FI Participações                                   | RES 3922 ART8,V          | 5          | 26,701,690.81        | 2.04%                 |
| RENDA VARIÁVEL        | FI Imobiliário                                     | RES 3922 ART8,VI         | 5          | 16,330,696.94        | 1.25%                 |

|                           |  |                  |         |
|---------------------------|--|------------------|---------|
| BASE 29/07/2016           |  | 1,307,922,117.58 | 100.00% |
| FONTE: EXTRATOS BANCÁRIOS |  |                  |         |



Resolução TC 37/2016  
ANEXO XII

DEMONSTRATIVO DE CUMPRIMENTO DOS LIMITES DE ALOCAÇÃO DOS RECURSOS EM MOEDA CORRENTE DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA, POR SEGMENTO DE APLICAÇÃO

AUTARQUIA MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA À SAÚDE DOS SERVIDORES - RECIPIREV  
GERÊNCIA DE INVESTIMENTOS

| Segmento de Aplicação | Tipo de Investimento                               | Limite estabelecido pelo |            | Valor Aplicado (R\$) | Porcentual Aplicado % |
|-----------------------|----------------------------------------------------|--------------------------|------------|----------------------|-----------------------|
|                       |                                                    | Base Legal               | Porcentual |                      |                       |
| RENDA FIXA            | TÍTULOS DO TESOURO NACIONAL - SELIC                | RES 3922 ART7,I a        | 100        | 156,043,764.52       | 11.72%                |
| RENDA FIXA            | FI 100% TÍTULOS PÚBLICOS FEDERAIS                  | RES 3922 ART7,I b        | 100        | 637,286,771.09       | 47.86%                |
| RENDA FIXA            | FI RENDA FIXA REFERENCIADO (IMA, IDKA, IRFM,etc)   | RES 3922 ART7,III a      | 80         | 140,136,927.29       | 10.52%                |
| RENDA FIXA            | FI RENDA FIXA OU REFERENCIADOS DI                  | RES 3922 ART7,IV a       | 30         | 236,801,161.28       | 17.78%                |
| RENDA FIXA            | FUNDO DE INVEST. EM DIREITOS CREDITÓRIOS - ABERTO  | RES 3922 ART7,VI         | 15         | 4,294,165.04         | 0.32%                 |
| RENDA FIXA            | FUNDO DE INVEST. EM DIREITOS CREDITÓRIOS - FECHADO | RES 3922 ART7,VII a      | 5          | 22,568,781.35        | 1.69%                 |
| RENDA FIXA            | CRÉDITO PRIVADO                                    | RES 3922 ART7,VII b      | 5          | 22,058,416.47        | 1.66%                 |
| RENDA VARIÁVEL        | FI Ações                                           | RES 3922 ART8,III        | 15         | 27,380,907.53        | 2.06%                 |
| RENDA VARIÁVEL        | FI Multimercado                                    | RES 3922 ART8,IV         | 5          | 41,879,012.59        | 3.14%                 |
| RENDA VARIÁVEL        | FI Participações                                   | RES 3922 ART8,V          | 5          | 26,660,621.42        | 2.00%                 |



|                 |                |                  |   |                  |         |
|-----------------|----------------|------------------|---|------------------|---------|
| RENDA VARIÁVEL  | FI Imobiliário | RES 3922 ART8,VI | 5 | 16,516,706.40    | 1.24%   |
| BASE 31/08/2016 |                |                  |   | 1,331,627,234.98 | 100.00% |

FONTE: EXTRATOS BANCÁRIOS

Resolução TC 37/2016  
ANEXO XII

DEMONSTRATIVO DE CUMPRIMENTO DOS LIMITES DE ALOCAÇÃO DOS RECURSOS EM MOEDA CORRENTE DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA, POR SEGMENTO DE APLICAÇÃO

AUTARQUIA MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA À SAÚDE DOS SERVIDORES - RECIPREV  
GERÊNCIA DE INVESTIMENTOS

| Segmento de Aplicação | Tipo de Investimento                               | Limite estabelecido pelo |            | Valor Aplicado (R\$) | Porcentual Aplicado % |
|-----------------------|----------------------------------------------------|--------------------------|------------|----------------------|-----------------------|
|                       |                                                    | Base Legal               | Porcentual |                      |                       |
| RENDA FIXA            | TITULOS DO TESOURO NACIONAL - SELIC                | RES 3922 ART7,I a        | 100        | 159,237,937.99       | 11.70%                |
| RENDA FIXA            | FI 100% TITULOS PUBLICOS FEDERAIS                  | RES 3922 ART7,I b        | 100        | 656,192,877.70       | 48.23%                |
| RENDA FIXA            | FI RENDA FIXA REFERENCIADO (IMA, IDKA, IRFM,etc)   | RES 3922 ART7,III a      | 80         | 142,198,054.67       | 10.45%                |
| RENDA FIXA            | FI RENDA FIXA OU REFERENCIADOS DI                  | RES 3922 ART7,IV a       | 30         | 243,198,668.50       | 17.87%                |
| RENDA FIXA            | FUNDO DE INVEST. EM DIREITOS CREDITÓRIOS - ABERTO  | RES 3922 ART7,VI         | 15         | 4,351,293.86         | 0.32%                 |
| RENDA FIXA            | FUNDO DE INVEST. EM DIREITOS CREDITÓRIOS - FECHADO | RES 3922 ART7,VII a      | 15         | 20,336,758.37        | 1.49%                 |
| RENDA FIXA            | CRÉDITO PRIVADO                                    | RES 3922 ART7,VII b      | 5          | 22,326,810.68        | 1.64%                 |



|               |                  |                   |    |                  |         |
|---------------|------------------|-------------------|----|------------------|---------|
| REDA VARIÁVEL | FI Ações         | RES 3922 ART8,III | 15 | 27,381,379.21    | 2.01%   |
| REDA VARIÁVEL | FI Multimercado  | RES 3922 ART8,IV  | 5  | 42,345,675.76    | 3.11%   |
| REDA VARIÁVEL | FI Participações | RES 3922 ART8,V   | 5  | 26,623,565.77    | 1.96%   |
| REDA VARIÁVEL | FI Imobiliário   | RES 3922 ART8,VI  | 5  | 16,473,650.18    | 1.21%   |
| 9/30/2016     |                  |                   |    | 1,360,666,672.69 | 100.00% |

FONTE: EXTRATOS BANCÁRIOS

Resolução TC 37/2016  
ANEXO XII

DEMONSTRATIVO DE CUMPRIMENTO DOS LIMITES DE ALOCAÇÃO DOS RECURSOS EM MOEDA CORRENTE DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA, POR SEGMENTO DE APLICAÇÃO

AUTARQUIA MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA À SAÚDE DOS SERVIDORES - RECIPREV  
GERÊNCIA DE INVESTIMENTOS

| Segmento de Aplicação | Tipo de Investimento                              | Limite estabelecido pelo |            | Valor Aplicado (R\$) | Porcentual Aplicado % |
|-----------------------|---------------------------------------------------|--------------------------|------------|----------------------|-----------------------|
|                       |                                                   | Base Legal               | Porcentual |                      |                       |
| REDA FIXA             | TITULOS DO TESOURO NACIONAL - SELIC               | RES 3922 ART7,I a        | 100        | 160,777,138.01       | 11.62%                |
| REDA FIXA             | FI 100% TITULOS PUBLICOS FEDERAIS                 | RES 3922 ART7,I b        | 100        | 664,115,072.76       | 47.99%                |
| REDA FIXA             | FI RENDA FIXA REFERENCIADO (IMA, IDKA, IRFM,etc)  | RES 3922 ART7,III a      | 80         | 164,986,451.13       | 11.92%                |
| REDA FIXA             | FI RENDA FIXA OU REFERENCIADOS DI                 | RES 3922 ART7,IV a       | 30         | 230,706,578.08       | 16.67%                |
| REDA FIXA             | FUNDO DE INVEST. EM DIREITOS CREDITÓRIOS - ABERTO | RES 3922 ART7,VI         | 15         | 4,406,086.66         | 0.32%                 |



|                 |                                                    |                     |    |               |                          |
|-----------------|----------------------------------------------------|---------------------|----|---------------|--------------------------|
|                 | FUNDO DE INVEST. EM DIREITOS CREDITÓRIOS - FECHADO | RES 3922 ART7,VII a | 5  | 20,486,743.00 | 1.48%                    |
| RENDA FIXA      | CRÉDITO PRIVADO                                    | RES 3922 ART7,VII b | 5  | 22,591,480.93 | 1.63%                    |
| RENDA VARIÁVEL  | FI Ações                                           | RES 3922 ART8,III   | 15 | 29,655,203.09 | 2.14%                    |
| RENDA VARIÁVEL  | FI Multimercado                                    | RES 3922 ART8,IV    | 5  | 42,900,868.48 | 3.10%                    |
| RENDA VARIÁVEL  | FI Participações                                   | RES 3922 ART8,V     | 5  | 26,588,340.71 | 1.92%                    |
| RENDA VARIÁVEL  | FI Imobiliário                                     | RES 3922 ART8,VI    | 5  | 16,746,062.81 | 1.21%                    |
| BASE 31/10/2016 |                                                    |                     |    |               | 1,383,960,025.66 100.00% |

FONTE: EXTRATOS BANCÁRIOS

Resolução TC 37/2016  
ANEXO XII

DEMONSTRATIVO DE CUMPRIMENTO DOS LIMITES DE ALOCAÇÃO DOS RECURSOS EM MOEDA CORRENTE DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA, POR SEGMENTO DE APLICAÇÃO

AUTARQUIA MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA À SAÚDE DOS SERVIDORES - RECIPEV  
GERÊNCIA DE INVESTIMENTOS

| Segmento de Aplicação | Tipo de Investimento                | Limite estabelecido pelo |            | Valor Aplicado (R\$) | Porcentual Aplicado % |
|-----------------------|-------------------------------------|--------------------------|------------|----------------------|-----------------------|
|                       |                                     | Base Legal               | Porcentual |                      |                       |
| RENDA FIXA            | TÍTULOS DO TESOURO NACIONAL - SELIC | RES 3922 ART7,I a        | 100        | 151,092,323.59       | 10.88%                |



|                 |                                                    |                     |     |                  |         |
|-----------------|----------------------------------------------------|---------------------|-----|------------------|---------|
| RENDA FIXA      | FI 100% TITULOS PUBLICOS FEDERAIS                  | RES 3922 ART7,I b   | 100 | 684,031,425.32   | 49.27%  |
| RENDA FIXA      | FI RENDA FIXA REFERENCIADO (IMA, IDKA, IRFM,etc)   | RES 3922 ART7,III a | 80  | 164,946,717.45   | 11.88%  |
| RENDA FIXA      | FI RENDA FIXA OU REFERENCIADOS DI                  | RES 3922 ART7,IV a  | 30  | 231,939,323.51   | 16.71%  |
| RENDA FIXA      | FUNDO DE INVEST. EM DIREITOS CREDITÓRIOS - ABERTO  | RES 3922 ART7,VI    | 15  | 9,506,295.45     | 0.68%   |
| RENDA FIXA      | FUNDO DE INVEST. EM DIREITOS CREDITÓRIOS - FECHADO | RES 3922 ART7,VII a | 5   | 20,469,126.56    | 1.47%   |
| RENDA FIXA      | CRÉDITO PRIVADO                                    | RES 3922 ART7,VII b | 5   | 22,855,343.87    | 1.65%   |
| RENDA VARIÁVEL  | FI Ações                                           | RES 3922 ART8,III   | 15  | 27,624,941.08    | 1.99%   |
| RENDA VARIÁVEL  | FI Multimercado                                    | RES 3922 ART8,IV    | 5   | 32,869,396.50    | 2.37%   |
| RENDA VARIÁVEL  | FI Participações                                   | RES 3922 ART8,V     | 5   | 26,553,521.83    | 1.91%   |
| RENDA VARIÁVEL  | FI Imobiliário                                     | RES 3922 ART8,VI    | 5   | 16,470,179.25    | 1.19%   |
| BASE 30/11/2016 |                                                    |                     |     | 1,388,358,594.40 | 100.00% |

FONTE: EXTRATOS BANCÁRIOS

Resolução TC 37/2016  
ANEXO XII

DEMONSTRATIVO DE CUMPRIMENTO DOS LIMITES DE ALOCAÇÃO DOS RECURSOS EM MOEDA CORRENTE DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA, POR SEGMENTO DE APLICAÇÃO

AUTARQUIA MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA À SAÚDE DOS SERVIDORES - RECIPREV  
GERÊNCIA DE INVESTIMENTOS

| Segmento de Aplicação | Tipo de Investimento                               | Limite estabelecido pelo |            | Valor Aplicado (R\$) | Porcentual Aplicado % |
|-----------------------|----------------------------------------------------|--------------------------|------------|----------------------|-----------------------|
|                       |                                                    | Base Legal               | Porcentual |                      |                       |
| RENDA FIXA            | TITULOS DO TESOURO NACIONAL - SELIC                | RES 3922 ART7,I a        | 100        | 158,468,744.71       | 11.21%                |
| RENDA FIXA            | FI 100% TITULOS PUBLICOS FEDERAIS                  | RES 3922 ART7,I b        | 100        | 717,112,704.33       | 50.71%                |
| RENDA FIXA            | FI RENDA FIXA REFERENCIADO (IMA, IDKA, IRFM,etc)   | RES 3922 ART7,III a      | 80         | 167,852,179.37       | 11.87%                |
| RENDA FIXA            | FI RENDA FIXA OU REFERENCIADOS DI                  | RES 3922 ART7,IV a       | 30         | 213,962,264.91       | 15.13%                |
| RENDA FIXA            | FUNDO DE INVEST. EM DIREITOS CREDITÓRIOS - ABERTO  | RES 3922 ART7,VI         | 15         | 9,637,352.44         | 0.68%                 |
| RENDA FIXA            | FUNDO DE INVEST. EM DIREITOS CREDITÓRIOS - FECHADO | RES 3922 ART7,VII a      | 5          | 17,684,342.51        | 1.25%                 |
| RENDA FIXA            | CRÉDITO PRIVADO                                    | RES 3922 ART7,VII b      | 5          | 25,590,505.96        | 1.81%                 |
| RENDA VARIÁVEL        | FI Ações                                           | RES 3922 ART8,III        | 15         | 27,538,275.53        | 1.95%                 |
| RENDA VARIÁVEL        | FI Multimercado                                    | RES 3922 ART8,IV         | 5          | 33,239,740.52        | 2.35%                 |
| RENDA VARIÁVEL        | FI Participações                                   | RES 3922 ART8,V          | 5          | 26,515,192.52        | 1.87%                 |
| RENDA VARIÁVEL        | FI Imobiliário                                     | RES 3922 ART8,VI         | 5          | 16,591,935.40        | 1.17%                 |
| 12/30/2016            |                                                    |                          |            | 1,414,193,238.21     | 100.00%               |

FONTE: EXTRATOS BANCÁRIOS



# REMUNERAÇÃO DOS SERVIDORES 2016

## VALOR BRUTO DA FOLHA

| Competência | ATIVO            | INATIVO (Recifin) | INATIVO (Reciprev) | TOTAL            | 2,00%         |
|-------------|------------------|-------------------|--------------------|------------------|---------------|
| Jan         | 80.340.973,75    | 26.599.683,03     | 396.823,76         | 107.337.480,54   | 2.146.749,61  |
| Fev         | 75.284.384,95    | 30.823.598,22     | 504.380,39         | 106.612.363,56   | 2.132.247,27  |
| Mar         | 81.204.504,27    | 30.086.542,10     | 517.549,32         | 111.808.595,69   | 2.236.171,91  |
| Abr         | 79.211.264,24    | 30.135.289,90     | 510.792,98         | 109.857.347,12   | 2.197.146,94  |
| Mai         | 79.215.280,96    | 30.206.457,59     | 519.432,08         | 109.941.170,63   | 2.198.823,41  |
| Jun         | 81.184.705,62    | 30.787.128,59     | 535.166,19         | 112.507.000,40   | 2.250.140,01  |
| Jul         | 81.328.625,36    | 30.682.678,24     | 565.050,84         | 112.576.354,44   | 2.251.527,09  |
| Ago         | 80.046.150,67    | 31.010.309,99     | 563.549,79         | 111.620.010,45   | 2.232.400,21  |
| Set         | 83.286.109,84    | 31.578.013,57     | 588.854,42         | 115.452.977,83   | 2.309.059,56  |
| Out         | 88.222.796,24    | 34.145.643,64     | 621.433,36         | 122.989.873,24   | 2.459.797,46  |
| Nov         | 82.395.328,15    | 32.573.570,17     | 617.121,29         | 115.586.019,61   | 2.311.720,39  |
| Dez         | 79.850.145,52    | 32.478.171,40     | 643.170,06         | 112.971.486,98   | 2.259.429,74  |
| 13º         | 70.008.637,90    | 31.654.814,15     | 592.284,02         | 102.255.736,07   | 2.045.114,72  |
| total       | 1.041.578.907,47 | 402.761.900,59    | 7.175.608,50       | 1.451.516.416,56 | 29.030.328,33 |



**FUNDO FINANCEIRO RECIFIN**

**DECLARAÇÃO**

Declaramos, nos termos da resolução TCE/PE n.º 37/2016, sem prejuízo das demais sanções penais, cíveis e administrativas cabíveis, que no Fundo Financeiro RECIFIN, até a presente data, não houve termos de acordo de pagamento das contribuições previdenciárias em atraso, apuradas e confessadas no exercício de 2016.

a) Item 29

Recife, 01 de fevereiro de 2017.

**MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO**  
Diretor Presidente



## **FUNDO FINANCEIRO RECIFIN**

### **DECLARAÇÃO**

Declaramos, nos termos da resolução TCE/PE n.º 37/2016, sem prejuízo das demais sanções penais, cíveis e administrativas cabíveis, que a Autarquia de Previdência e Assistência à Saúde dos Servidores, que não houve Censo Previdenciário dos servidores ativos, aposentados e pensionistas no exercício de 2016.

a) Item 30

Recife, 01 de fevereiro de 2017.

**MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO**  
Diretor Presidente



Documento Assinado Digitalmente por: MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO  
Acesse em: <http://etce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: b6520949-6276-4d5a-81f1-e2173d80a020

**AUTARQUIA MUNICIPAL DE  
PREVIDENCIA E ASSISTENCIA A SAUDE  
DOS SERVIDORES  
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE  
RECIFE/PE**

**RPPS RECIFE/PE  
AVALIAÇÃO ATUARIAL  
Ano Base: 2016 Data Base:31/12/2015**



**Actuarial – Assessoria e Consultoria Atuarial Ltda.**  
Benjamin Constant, 67 Conj.404 CEP 80060 020 Curitiba PR Telefone (41)3322-2110  
[actuarial.com.br](http://actuarial.com.br)  
CNPJ 00.767.919/0001-05



## Índice

|                                                |    |
|------------------------------------------------|----|
| 1. Introdução.....                             | 02 |
| 2. Origem e Data Base dos Dados.....           | 03 |
| 3. Estatísticas Gerais da Massa.....           | 04 |
| 4. Elenco dos Benefícios do Plano.....         | 11 |
| 5. Bases Financeiras e Biométricas.....        | 16 |
| 6. Dados Adicionais para Estudo Atuarial.....  | 18 |
| 7. Financiamento com Segregação de Massas..... | 19 |
| 8. Fundo Previdenciário – RECIPIREV.....       | 20 |
| 9. Fundo Financeiro – RECIFIN.....             | 24 |
| 10. Impacto Financeiro para o Município.....   | 28 |
| 11. Parecer Atuarial.....                      | 31 |

## Anexos

- I. Provisões Matemáticas Previdenciárias
- II. Projeção Atuarial – Anexo 10 do RREO
- III. Estudo do Crescimento das Remunerações



## **1. INTRODUÇÃO**

Esta avaliação atuarial foi desenvolvida para dimensionar os custos para manutenção do **Regime Próprio de Previdência Social de Recife**, gerido pela **Autarquia Municipal de Previdência e Assistência à Saúde**, em consonância com a Constituição Federal, Plano de Benefícios descrito a seguir e critérios atuariais internacionalmente aceitos, com base em dados cadastrais fornecidos.

Os resultados apresentados contemplam as mudanças paramétricas do Regime de Previdência Social dos Servidores Públicos da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios, com a implementação dos dispositivos das Emendas Constitucionais 20, 41 e 47 e as normas aplicáveis às avaliações e reavaliações atuariais dos Regimes Próprios de Previdência, presentes na Portaria MPS nº 403/2008.

Para análise dos resultados apurados nesta Avaliação faz-se necessário conhecer as hipóteses, premissas e metodologia de cálculo, que se encontram aqui descritas.

Os cálculos foram realizados em conformidade a Nota Técnica Atuarial, enviada ao Ministério da Previdência e Assistência Social, mediante ofício do RPPS, conforme previsto no §1º, artigo 5º da Portaria MPS nº 403 de 10 de dezembro de 2008.



## **2. ORIGEM E DATA BASE DOS DADOS**

Esta avaliação considera como participantes dos planos previdenciários, os servidores ativos e inativos, titulares de cargo efetivo de **Recife - PE** e seus dependentes legais. Os dados cadastrais fornecidos pelo RPPS, que serviram de base para esta avaliação, correspondem ao mês de **dezembro de 2015**. Para avaliação da qualidade dos dados, o cadastro dos servidores ativos, aposentados, pensionistas e seus dependentes enviados para a Avaliação Atuarial, foram comparados com os padrões mínimos e máximos aceitáveis na data da avaliação. Os principais tópicos analisados foram:

### Cadastro de Ativos

- Número de Servidores;
- Data de Nascimento;
- Sexo;
- Cargo;
- Data de Admissão na Prefeitura;
- Valor da Remuneração.

### Cadastro de Aposentados e Pensionistas

- Número de Inativos;
- Data de Nascimento;
- Sexo;
- Tipo do Benefício;
- Valor do Provento Mensal

Como os dados referentes ao tempo de contribuição anterior à admissão na Prefeitura não foram informados na base de dados, foi adotada uma estimativa de tempo anterior vinculada à idade do servidor na data da admissão, conforme estudo estatístico elaborado pela Actuarial, com base em dados confiáveis de outros RPPS.



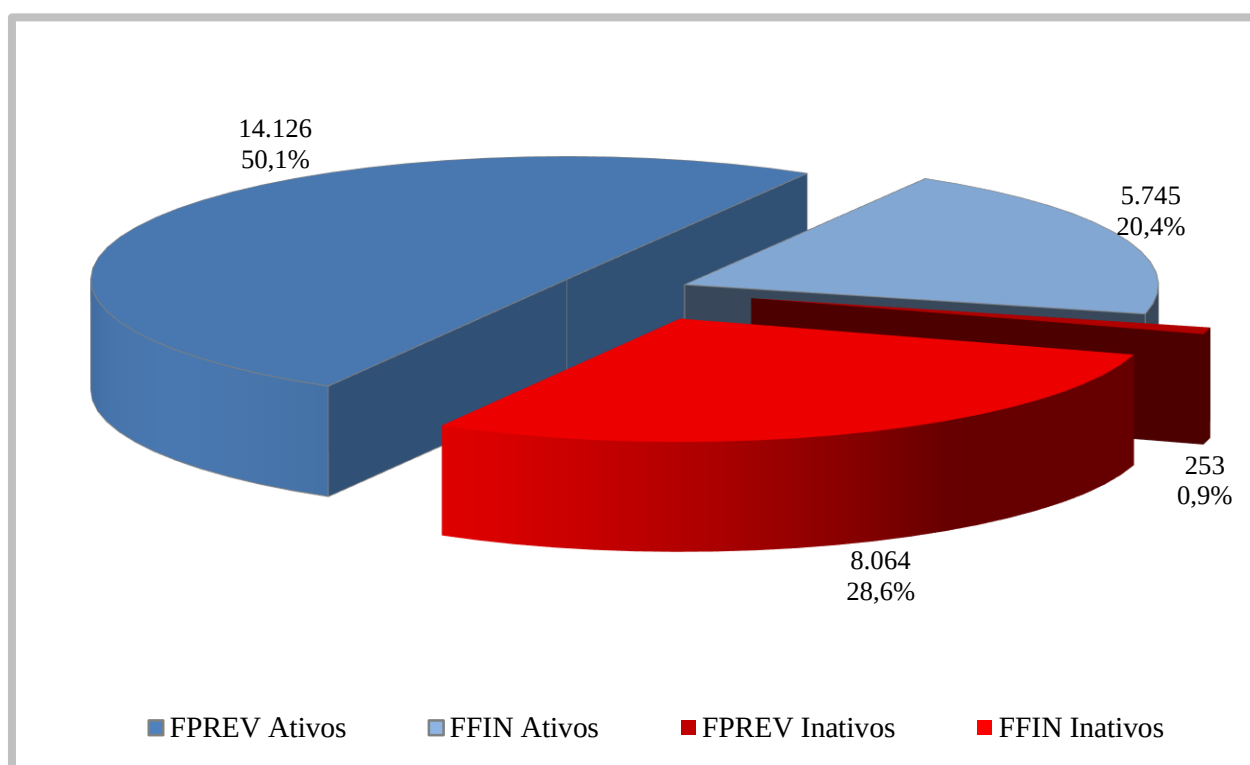
### 3. ESTATÍSTICAS GERAIS DA MASSA

#### 3.1. Distribuição de Servidores Ativos e Inativos:

31/12/2015

| Item                 | Ativos | Inativos | Total  |
|----------------------|--------|----------|--------|
| Fundo Previdenciário | 14.126 | 253      | 14.379 |
| Fundo Financeiro     | 5.745  | 8.064    | 13.809 |
| Total                | 19.871 | 8.317    | 28.188 |

*Gráfico I – Distribuição de Servidores Ativos e Inativos por Fundo:*



O gráfico acima demonstra que a proporção atual entre servidores ativos e inativos e também a proporção de servidores por fundo.



### 3.2. Médias Gerais dos Servidores Ativos:

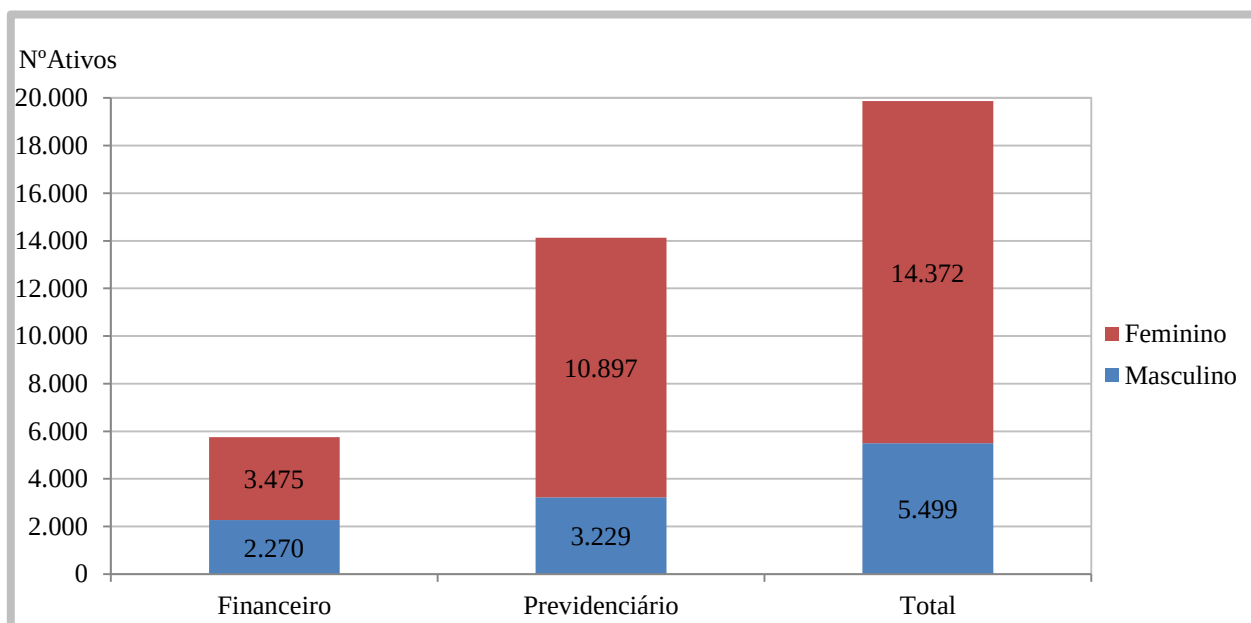
31/12/2015

| Item                        | Fundo          | Masculino | Feminino | Total    |
|-----------------------------|----------------|-----------|----------|----------|
| Número de Servidores        | Previdenciário | 3.229     | 10.897   | 14.126   |
|                             | Financeiro     | 2.270     | 3.475    | 5.745    |
|                             | Total          | 5.499     | 14.372   | 19.871   |
| Idade Média                 | Previdenciário | 38,6      | 41,9     | 41,1     |
|                             | Financeiro     | 55,5      | 54,9     | 55,1     |
|                             | Total          | 45,6      | 45,0     | 45,2     |
| Tempo Anterior Médio        | Previdenciário | 3,0       | 3,5      | 3,4      |
|                             | Financeiro     | 1,7       | 2,1      | 1,9      |
|                             | Total          | 2,5       | 3,2      | 3,0      |
| Tempo Serviço Público Médio | Previdenciário | 6,1       | 7,3      | 7,0      |
|                             | Financeiro     | 28,9      | 25,9     | 27,1     |
|                             | Total          | 15,5      | 11,8     | 12,8     |
| Diferimento Médio (*)       | Previdenciário | 24,2      | 15,8     | 17,7     |
|                             | Financeiro     | 5,3       | 2,1      | 3,4      |
|                             | Total          | 16,4      | 12,5     | 13,6     |
| Remuneração Média           | Previdenciário | 2.970,70  | 2.939,50 | 2.946,63 |
|                             | Financeiro     | 3.932,40  | 4.119,20 | 4.045,39 |
|                             | Total          | 3.367,69  | 3.224,74 | 3.264,30 |

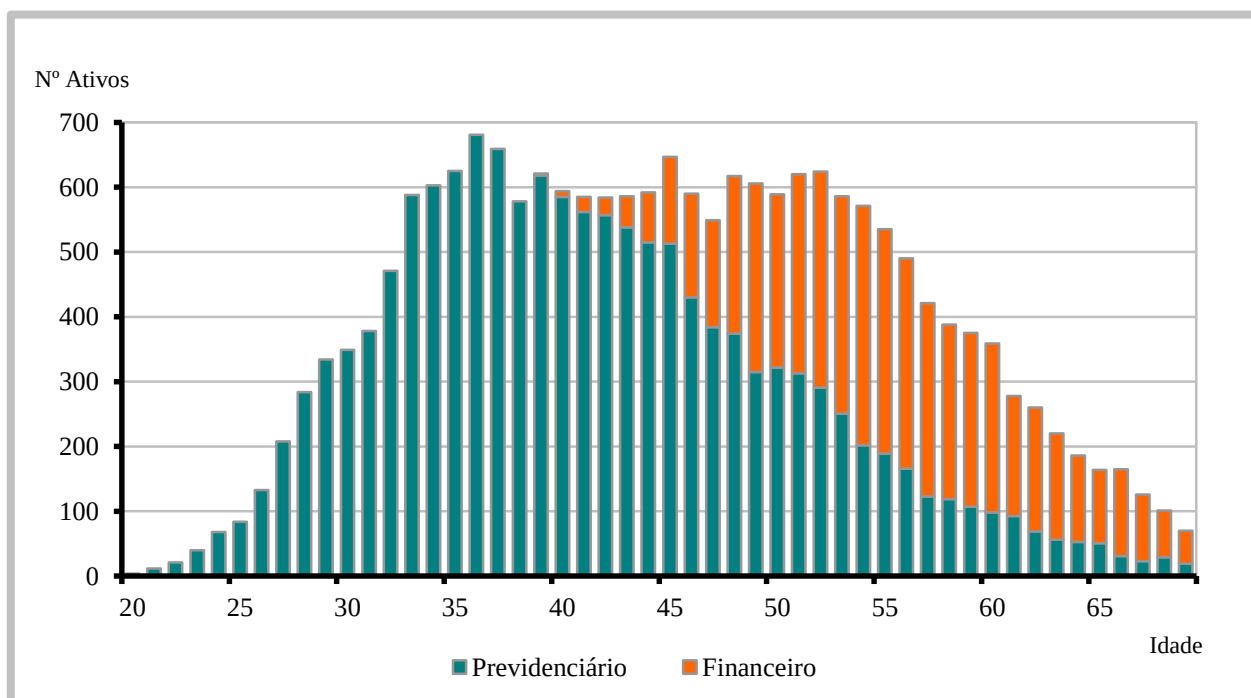
(\*) Diferimento é o tempo que ainda falta para o servidor cumprir com as exigências para aposentadoria.



**Gráfico II – Distribuição de Servidores Ativos por Sexo e Fundo:**

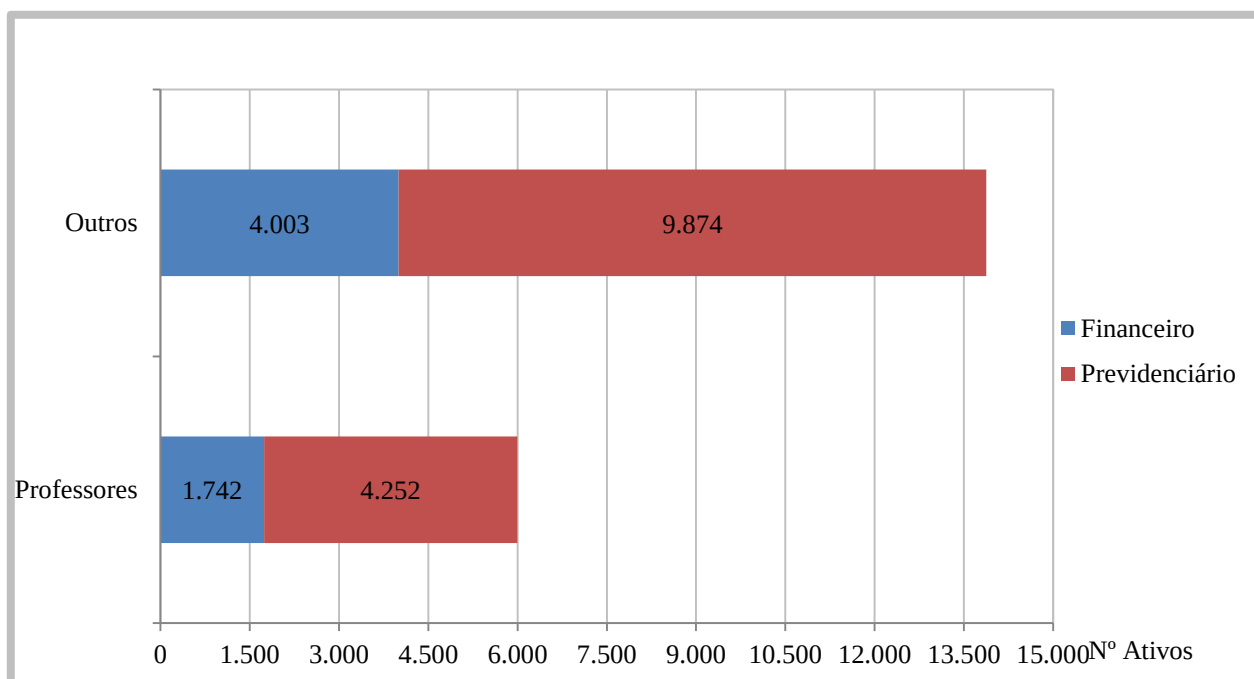


**Gráfico III – Distribuição de Servidores Ativos por Idade e Fundo:**





*Gráfico IV – Distribuição de Servidores Ativos por Categoria e Fundo:*





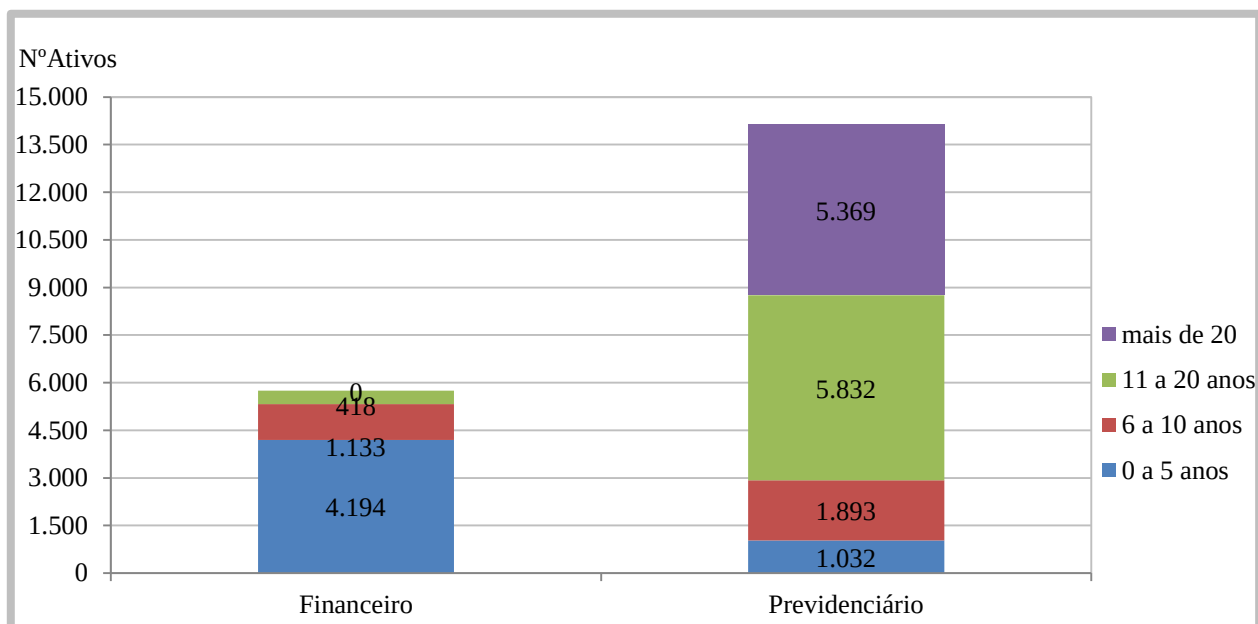
### 3.3. Médias dos Servidores Ativos Iminentes:

31/12/2015

| Item                    | Previdenciário | Financeiro | Total    |
|-------------------------|----------------|------------|----------|
| Nº. de Servidores       | 168            | 2.415      | 2.583    |
| Idade Média             | 63,4           | 59,8       | 60,1     |
| Tempo de Serviço Total  | 21,9           | 33,0       | 32,3     |
| Remuneração Média (R\$) | 3.824,14       | 3.987,28   | 3.976,67 |

Servidores iminentes são servidores ativos que já cumpriram ou estão na iminência de cumprir com as exigências para concessão de benefício de aposentadoria.

#### *Gráfico V – Distribuição de Ativos por Período de Diferimento e Fundo:*





### 3.4. Aposentadorias Programadas (\*):

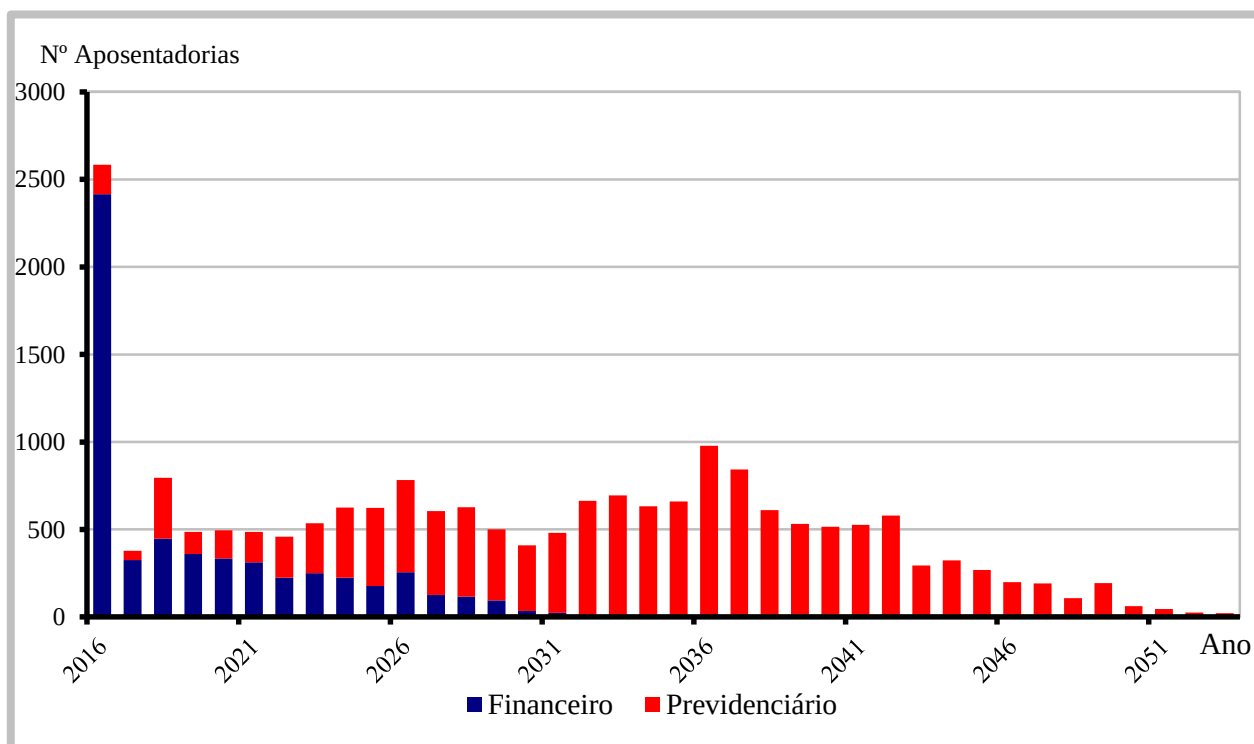
31/12/2015

| ANO          | PREVIDENCIÁRIO | FINANCEIRO   | TOTAL ANO     | GRUPO REMANESCENTE |
|--------------|----------------|--------------|---------------|--------------------|
| 2016         | 168            | 2.415        | 2.583         | 17.288             |
| 2017         | 53             | 325          | 378           | 16.910             |
| 2018         | 349            | 447          | 796           | 16.114             |
| 2019         | 127            | 360          | 487           | 15.627             |
| 2020         | 161            | 335          | 496           | 15.131             |
| 2021         | 174            | 312          | 486           | 14.645             |
| 2022         | 233            | 225          | 458           | 14.187             |
| 2023         | 286            | 250          | 536           | 13.651             |
| 2024         | 401            | 225          | 626           | 13.025             |
| 2025         | 445            | 178          | 623           | 12.402             |
| 2026         | 528            | 255          | 783           | 11.619             |
| 2027         | 479            | 126          | 605           | 11.014             |
| 2028         | 510            | 117          | 627           | 10.387             |
| 2029         | 405            | 95           | 500           | 9.887              |
| 2030         | 375            | 35           | 410           | 9.477              |
| 2031         | 457            | 24           | 481           | 8.996              |
| 2032         | 648            | 15           | 663           | 8.333              |
| 2033         | 689            | 5            | 694           | 7.639              |
| 2034         | 631            | 1            | 632           | 7.007              |
| 2035         | 660            | -            | 660           | 6.347              |
| 2036         | 978            | -            | 978           | 5.369              |
| 2037         | 842            | -            | 842           | 4.527              |
| 2038         | 611            | -            | 611           | 3.916              |
| 2039         | 532            | -            | 532           | 3.384              |
| 2040         | 515            | -            | 515           | 2.869              |
| 2041         | 527            | -            | 527           | 2.342              |
| 2042         | 580            | -            | 580           | 1.762              |
| 2043         | 295            | -            | 295           | 1.467              |
| 2044         | 323            | -            | 323           | 1.144              |
| 2045         | 269            | -            | 269           | 875                |
| 2046         | 200            | -            | 200           | 675                |
| 2047         | 192            | -            | 192           | 483                |
| 2048         | 107            | -            | 107           | 376                |
| 2049         | 194            | -            | 194           | 182                |
| 2050         | 63             | -            | 63            | 119                |
| 2051         | 46             | -            | 46            | 73                 |
| 2052         | 25             | -            | 25            | 48                 |
| 2053         | 22             | -            | 22            | 26                 |
| 2054         | 15             | -            | 15            | 11                 |
| 2055         | 7              | -            | 7             | 4                  |
| 2056         | 4              | -            | 4             | -                  |
| 2057         | -              | -            | -             | -                  |
| 2058         | -              | -            | -             | -                  |
| <b>Total</b> | <b>14.126</b>  | <b>5.745</b> | <b>19.871</b> | <b>-</b>           |

(\*) Previsão das aposentadorias não decorrentes de pensão e invalidez do atual grupo de servidores ativos.

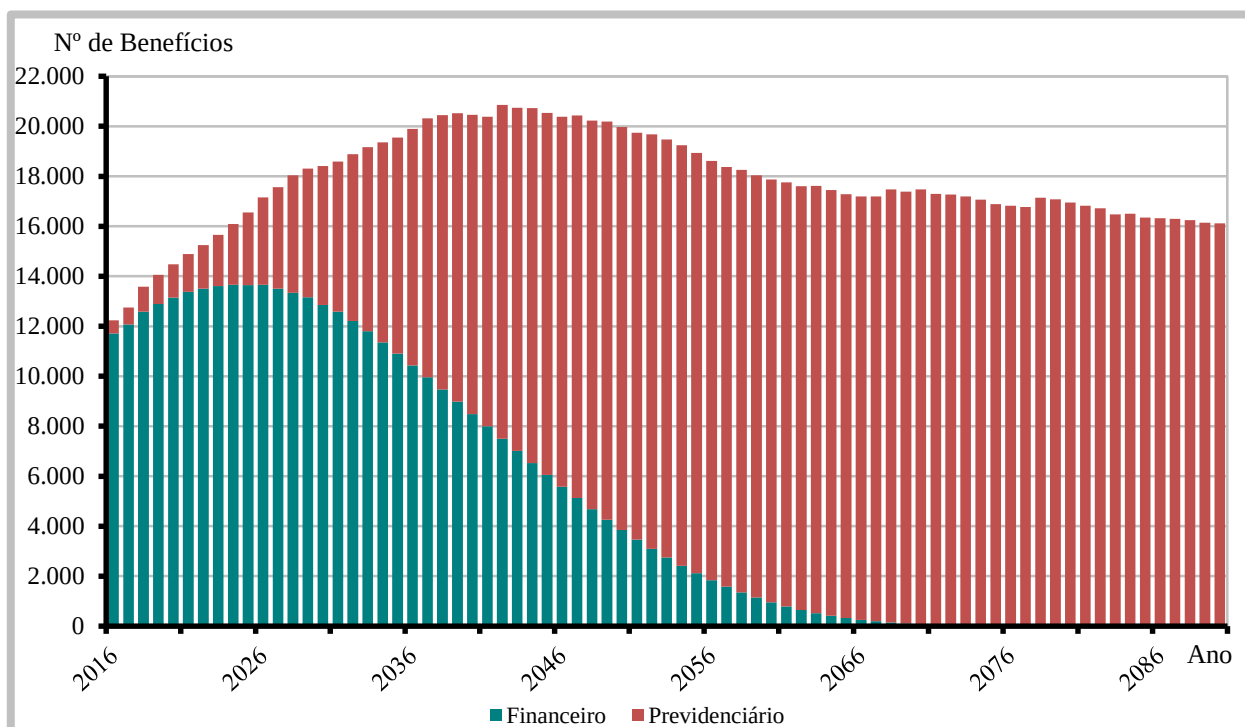


**Gráfico VI – Projeção de Aposentadorias dos Atuais Ativos por Fundo:**





**Gráfico VII – Projeção Total de Benefícios Esperados por Fundo:**





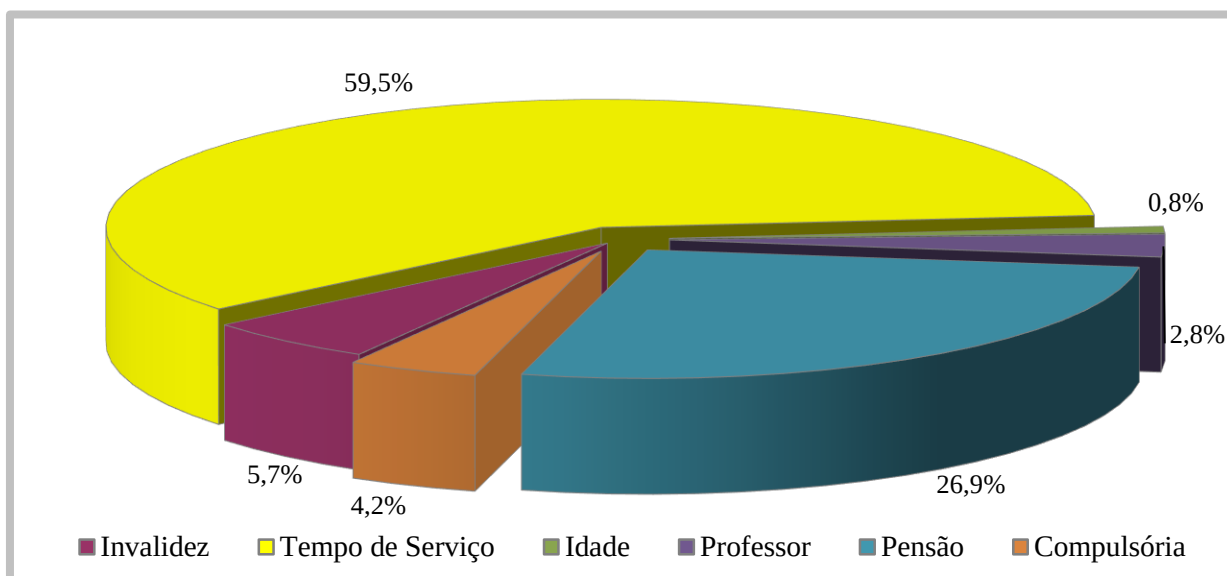
### 3.5. Médias Gerais de Aposentadorias e Pensões Concedidas:

31/12/2015

| Tipo de Benefício                         | Item        | Fundo Previdenciário |          | Fundo Financeiro |          | Total    |
|-------------------------------------------|-------------|----------------------|----------|------------------|----------|----------|
|                                           |             | Masc                 | Fem      | Masc             | Fem      |          |
| <b>Aposentadoria por Invalidez</b>        | Quantidade  | 18                   | 51       | 179              | 225      | 473      |
|                                           | Idade Média | 54,0                 | 53,1     | 66,1             | 63,3     | 62,9     |
|                                           | Valor Médio | 1.807,85             | 2.130,50 | 3.795,56         | 3.395,09 | 3.349,89 |
| <b>Aposentadoria por Tempo de Serviço</b> | Quantidade  | 1                    | 15       | 1.597            | 3.334    | 4.947    |
|                                           | Idade Média | 67,0                 | 60,3     | 75,5             | 68,6     | 70,8     |
|                                           | Valor Médio | 952,45               | 4.261,12 | 4.326,57         | 4.126,41 | 4.190,79 |
| <b>Aposentadoria por Idade</b>            | Quantidade  | 1                    | 13       | 6                | 49       | 69       |
|                                           | Idade Média | 65,0                 | 64,8     | 66,5             | 66,6     | 66,2     |
|                                           | Valor Médio | 1.267,58             | 1.536,59 | 1.634,88         | 1.969,29 | 1.848,52 |
| <b>Aposentadoria do Professor</b>         | Quantidade  | 0                    | 7        | 14               | 213      | 234      |
|                                           | Idade Média | 0,0                  | 56,4     | 60,4             | 57,2     | 57,4     |
|                                           | Valor Médio | 0,00                 | 3.212,50 | 5.967,80         | 6.031,74 | 5.943,58 |
| <b>Pensões</b>                            | Quantidade  | 62                   | 37       | 386              | 1.756    | 2.241    |
|                                           | Idade Média | 34,2                 | 34,8     | 52,3             | 66,5     | 62,7     |
|                                           | Valor Médio | 1.562,10             | 1.197,44 | 2.208,60         | 2.384,31 | 2.311,70 |
| <b>Aposentadoria Compulsória</b>          | Quantidade  | 10                   | 38       | 132              | 173      | 353      |
|                                           | Idade Média | 73,2                 | 73,8     | 80,4             | 77,0     | 77,8     |
|                                           | Valor Médio | 2.463,28             | 949,40   | 1.816,87         | 1.869,66 | 1.767,67 |
| <b>Total</b>                              | Quantidade  | 92                   | 161      | 2.314            | 5.750    | 8.317    |
|                                           | Idade Média | 43,0                 | 55,6     | 71,1             | 67,6     | 68,0     |
|                                           | Valor Médio | 1.698,31             | 1.834,89 | 3.791,98         | 3.550,07 | 3.563,69 |



*Gráfico VIII – Distribuição de Inativos por Tipo de Benefício:*





## 4. ELENCO DOS BENEFÍCIOS DO PLANO

### 4.1. Aposentadorias:

#### 4.1.1. Entrada no sistema anterior a Reforma da Previdência de 1998 (E.C. nº 20, 16/12/98):

##### I) Idade e Tempo de Contribuição – Pela Média das Remunerações:

Contribuição Mínima:

Homem: 35+p anos

Mulher: 30+p anos

Sendo:

p = pedágio equivalente ao número de anos que o servidor terá que contribuir além dos 30 anos para mulher ou 35 para homem, mínimos exigidos até 16/12/98, aplicando-se o fator de 0,2 ao tempo que faltava para completar este tempo em 16/12/98.

Idade:

Homem: 53 anos

Mulher: 48 anos

Cargo efetivo: 5 anos

Renda mensal inicial:

$RMI = M_E - (D.K)$

$M_E$  = Média das remunerações de contribuição

D = Desconto de 3,5% para quem completar as exigências para aposentar-se até 31/12/2005 e 5,0% para quem completar as exigências para aposentar-se após esta data.

K = Número de anos obtidos entre a diferença da idade de aposentadoria e 60 anos, se homem e 55 anos, se mulher.

##### II) Especial (Funções de Magistério) - Pela Média das Remunerações:

Contribuição Mínima:

Homem: 35+b+p anos

Mulher: 30+b+p anos



Sendo:

b = bônus de tempo de contribuição que o servidor professor acrescentará ao tempo já contribuído, obtido através da aplicação do fator de 1,20 para mulher ou 1,17 para o homem, ao tempo de contribuição cumprido até 16/12/98;

p = pedágio equivalente ao número de anos que o servidor terá que contribuir além dos 30 anos para mulher ou 35 para homem, mínimos exigidos até 16/12/98, aplicando-se o fator de 0,2 ao tempo que faltava para completar este tempo em 16/12/98.

Cargo efetivo: 5 anos

Renda mensal inicial:

$$RMI = M_E - (D.K)$$

$M_E$  = Média das remunerações de contribuição

### III) Idade e Tempo de Contribuição – Proventos Integrais (EC nº 47):

Contribuição Mínima:

Homem: 35+n anos

Mulher: 30+n anos

Sendo n= número de anos que o servidor contribuirá além dos 30 anos para mulher ou 35 para homem.

Idade:

Homem: 60-n anos

Mulher: 55-n anos

Serviço Público: 25 anos

Carreira: 15 anos

Cargo efetivo: 5 anos

Renda mensal inicial (EC nº 47):

$$RMI = P_A$$

Sendo:

$P_A$  = Última remuneração no cargo efetivo

#### 4.1.2. Entrada no sistema anterior a Reforma da Previdência de 2003 (E.C. nº 41, 31/12/03):

##### I) Idade e Tempo de Contribuição:

Actuarial – Assessoria e Consultoria Atuarial Ltda.

Benjamin Constant, 67 Conj.404 CEP 80060 020 Curitiba PR Telefone (41)3322-2110

[actuarial.com.br](http://actuarial.com.br)

CNPJ 00.767.919/0001-05



Contribuição Mínima:

Homem: 35 anos

Mulher: 30 anos

Idade:

Homem: 60 anos

Mulher: 55 anos

Serviço Público: 20 anos

Carreira: 10 anos

Cargo efetivo: 5 anos

Renda mensal inicial:

$RMI = P_A$

## II) Especial (Funções de Magistério):

Contribuição Mínima:

Homem: 30 anos

Mulher: 25 anos

Serviço Público: 20 anos

Carreira: 10 anos

Cargo efetivo: 5 anos

Renda mensal inicial:

$RMI = P_A$

### 4.1.3. Entrada no sistema a qualquer época (Regra Geral):

#### I) Idade e Tempo de Contribuição:

Contribuição Mínima:

Homem: 35 anos

Mulher: 30 anos

Idade:

Homem: 60 anos

Mulher: 55 anos

Carreira: 10 anos

Cargo efetivo: 5 anos



$$RMI = M_E$$

$M_E$  = Média das remunerações de contribuição

## II) Especial (Funções de Magistério):

Contribuição Mínima:

Homem: 30 anos

Mulher: 25 anos

Idade Mínima:

Homem: 55 anos

Mulher: 50 anos

Carreira: 10 anos

Cargo efetivo: 5 anos

$$RMI = M_E$$

$M_E$  = Média das remunerações de contribuição

## III) Por Idade:

Idade Mínima:

Homem: 65anos

Mulher: 60 anos

Carreira: 10 anos

Cargo efetivo: 5 anos

$$RMI = M_E.TC/CP$$

$M_E$  = Média das remunerações de contribuição

TC = Tempo de contribuição na data de aposentadoria, limitado a 35 anos, se homem e 30 anos, se mulher.

CP = Coeficiente de Proporcionalidade, 35 anos, se homem e 30 anos, se mulher.

## IV) Compulsória:

Idade Mínima:

Homem: 70 anos

Mulher: 70 anos

$$RMI = M_E.TC/CP$$

Actuarial – Assessoria e Consultoria Atuarial Ltda.

Benjamin Constant, 67 Conj.404 CEP 80060 020 Curitiba PR Telefone (41)3322-2110

[actuarial.com.br](http://actuarial.com.br)

CNPJ 00.767.919/0001-05



$M_E$  = Média das remunerações de contribuição

V) Aposentadoria por Invalidez:

Estar inválido – incapacitado para o trabalho

$RMI = M_E$

$M_E$  = Média das remunerações de contribuição

4.2. Pensões:

I) Pensão por Morte de Ativo:

Falecimento do servidor ativo

$RMI = P_A$

Se  $P_A < \text{teto de benefícios do INSS (T)}$

e

$RMI = T + 70\%.(P_A - T)$

Se  $P_A > \text{teto de benefícios do INSS (T)}$

II) Pensão por Morte de Inativo:

Falecimento do servidor inativo

$RMI = P_I$

Se  $P_I < \text{teto de benefícios do INSS (T)}$

e

$RMI = T + 70\%.(P_I - T)$

Se  $P_I > \text{teto de benefícios do INSS (T)}$

$P_I$  = Proventos na Inatividade

4.3. Auxílios:

I) Salário-família:

Possuir filho com idade de 0 a 14 anos

Possuir  $P_A < \text{R\$ 1.089,72}$

$RMI = \text{R\$ 37,18}$

se  $P_A < \text{R\$ 725,02}$



$RMI = R\$ 26,20$   
se  $R\$ 725,02 < P_A < 1.089,72$

II) Salário-maternidade:

Nascimento de filho  
 $RMI = P_A$

III) Auxílio-doença:

Estar incapacitado para o trabalho  
 $RMI = P_A$

IV) Auxílio-reclusão:

O servidor ativo deve estar recolhido à prisão e possuir dependente  
Possuir  $P_A < R\$ 1.089,72$

$RMI = P_A$



## 5. BASES FINANCEIRAS E BIOMÉTRICAS

### 5.1. Quanto aos Proventos e Remunerações dos Servidores:

As remunerações e os proventos informados dos servidores ativos e inativos, base de cálculo da presente avaliação, não sofreram acréscimo em relação à condição informada relativo a reposições de inflação.

### 5.2. Quanto ao cálculo da estimativa de compensação previdenciária com o INSS:

De acordo com a Lei nº. 9.796 de 05 de maio de 1999, que dispõe sobre a compensação previdenciária entre o Regime Geral de Previdência Social e os regimes de previdência dos servidores da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios. Para os benefícios concedidos, consideramos apenas os processos já concedidos e em pagamento pelo RGPS ao RPPS e para os benefícios a conceder foi considerado como benefício a ser compensado com o RGPS o valor de R\$ 1.003,56, correspondente a média de benefícios pagos pela Previdência Social em outubro/2015.

### 5.3. Quanto às Despesas Administrativas:

Nesta avaliação não foi adotado carregamento para o custeio das despesas administrativas do RPPS. Desta forma, consideramos que esta despesa é paga pela Prefeitura adicionalmente às suas alíquotas de contribuição.

### 5.4. Regime Financeiro e Método de Financiamento:

Todos os benefícios previdenciários foram calculados pelo Regime Financeiro de Capitalização e pelo Método de Financiamento de Idade de Entrada Normal. A escolha deste regime financeiro e deste método de financiamento justifica-se pela opção técnica em dar a maior segurança possível ao plano previdenciário.

### 5.5. Taxa de Juros e Desconto Atuarial:

Fundo Previdenciário: 6% a.a.

Fundo Financeiro: 0% a.a.



## 5.6. Tábuas Biométricas:

- a) Mortalidade Geral e de Inválidos (valores de  $q_x$  e  $q_x^i$ ): IBGE-2013
- b) Entrada em Invalidez (valores de  $i_x$ ): Álvaro Vindas;
- c) Mortalidade de Ativos (valores de  $q_x^{aa}$ ): combinação das tábuas anteriores, pelo método de HAMZA;
- d) Composição média de família ( $H_x$ ), obtida para idade, a partir de experiência da ACTUARIAL.

## 5.7. Demais Hipóteses Atuariais:

- a) O crescimento real das remunerações utilizado foi de 1,90% aa, conforme o Anexo III deste relatório;
- b) O crescimento real dos proventos utilizado foi de 0,90% aa;
- c) A não aplicação de rotatividade para o grupo de servidores ativos vinculados ao RPPS justifica-se pela não adoção do critério de compensação previdenciária do mesmo em favor do RGPS, fato este que serviria para anular os efeitos da aplicação desta hipótese;
- d) Para cálculo das receitas e despesas futuras, não foram considerados efeitos de inflação;
- e) Para efeito de recomposição salarial e de benefícios, utilizou-se a hipótese de reposição integral dos futuros índices de inflação, o que representa o permanente poder aquisitivo das remunerações do servidor (fator de capacidade = 1);
- f) Utilizou-se a hipótese de Gerações Futuras, pela reposição integral da massa de ativos (1:1). Para cada servidor que se aposentar entrará um novo servidor nas mesmas condições de ingresso do servidor que se aposentou, inclusive com a remuneração posicionada na data de admissão pela curva salarial estabelecida nesta Avaliação;



## 6. DADOS ADICIONAIS PARA O ESTUDO ATUARIAL

### 6.1. Informações Adicionais:

31/12/2015

| <b>Investimentos dos Fundos</b>                                 | <b>Valor (R\$)</b>      |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------|
| <b>Saldo dos Investimentos do Fundo Previdenciário RECIPREV</b> | <b>1.078.056.212,47</b> |
| <i>Saldo Bancário</i>                                           | 22.650.156,03           |
| <i>Saldo das Aplicações</i>                                     | 933.773.714,52          |
| <i>Títulos Públicos</i>                                         | 121.632.341,92          |
| <b>Saldo dos Investimentos do Fundo Financeiro RECIFIN</b>      | <b>4.461.903,89</b>     |
| <i>Saldo das Aplicações</i>                                     | 4.461,903,89            |
| <b>Percentuais de Contribuição Normal (ambos os fundos)</b>     | <b>(%)</b>              |
| a) Prefeitura e demais órgãos e lotações                        | 15,94%                  |
| b) Servidores Ativos                                            | 12,82%                  |
| c) Aposentados e Pensionistas Acima do Limite de Isenção (*)    | 12,82%                  |

(\*) Teto do RGPS: R\$4.663,75 em dezembro/2015.



## **7. FINANCIAMENTO COM SEGREGAÇÃO DE MASSAS**

Esta alternativa de financiamento foi instituída no Regime Próprio pela Lei nº Lei 17.142 de 02 de dezembro de 2005 e utilizou os seguintes critérios:

- a) **Fundo Previdenciário RECIPREV (Capitalizado):** neste grupo haverá, através das contribuições, a formação de patrimônio previdenciário, que custeará os benefícios dos participantes admitidos a partir do dia 17 de dezembro de 1998. Sendo o caixa do RECIPREV responsável por este pagamento e desonerando, ao longo do tempo, o município de despesas previdenciárias.
- b) **Fundo Financeiro RECIFIN (Repartição Simples):** não forma reservas financeiras para as despesas futuras, deste modo, as obrigações serão financiadas pelo Regime Financeiro de Repartição Simples. Este Grupo não é renovável e se extinguirá gradativamente, com o passar dos anos, pela mortalidade natural dos seus participantes. Neste grupo estão todos os servidores ativos e inativos admitidos até o dia 16 de dezembro de 1998.



## 8. FUNDO PREVIDENCIÁRIO - RECIPEV

### 8.1. Valor Atual das Obrigações do Fundo Previdenciário - RECIPEV:

31/12/2015

| BENEFÍCIOS                                  | Custo Geração Atual (R\$) | Custo Geração Futura (R\$) | Custo Total (R\$)        | Custo Total (% da Folha) | Custo Normal (% da Folha) |
|---------------------------------------------|---------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|
| 1) Aposentadorias                           | 45.816.969,56             | 0,00                       | 45.816.969,56            | 0,37%                    |                           |
| 2) Pensão por Morte                         | 17.520.074,98             | 0,00                       | 17.520.074,98            | 0,14%                    |                           |
| 3) Reversão em Pensão                       | 5.181.799,47              | 0,00                       | 5.181.799,47             | 0,04%                    |                           |
| <b>4) Benefícios Concedidos (1+2+3)</b>     | <b>68.518.844,01</b>      | <b>0,00</b>                | <b>68.518.844,01</b>     | <b>0,55%</b>             |                           |
| 5) Aposentadoria por Idade e Tempo          | 547.150.457,20            | 175.700.769,08             | 722.851.226,28           | 5,91%                    | 3,73%                     |
| 6) Aposentadoria do Professor               | 730.794.200,48            | 330.797.367,04             | 1.061.591.567,52         | 8,68%                    | 4,97%                     |
| 7) Aposentadoria por Idade                  | 904.147.274,41            | 526.365.508,49             | 1.430.512.782,90         | 11,70%                   | 6,55%                     |
| 8) Reversão em Pensão                       | 237.871.640,40            | 113.647.733,30             | 351.519.373,70           | 2,87%                    | 1,67%                     |
| 9) Pensão por Morte de Ativo                | 268.791.968,80            | 251.028.506,84             | 519.820.475,64           | 4,25%                    | 3,08%                     |
| 10) Pensão por Morte de Inválido            | 11.634.937,34             | 11.320.078,64              | 22.955.015,98            | 0,19%                    | 0,13%                     |
| 11) Aposentadoria por Invalidez             | 127.122.199,45            | 126.778.631,79             | 253.900.831,24           | 2,08%                    | 1,49%                     |
| 12) Auxílio-doença                          | 53.209.099,79             | 54.548.331,63              | 107.757.431,42           | 0,88%                    | 0,67%                     |
| 13) Salário-maternidade                     | 17.857.659,04             | 46.351.972,93              | 64.209.631,97            | 0,53%                    | 0,46%                     |
| 14) Salário-família                         | 1.133.639,72              | 4.040.758,03               | 5.174.397,75             | 0,04%                    | 0,04%                     |
| <b>15) Benefícios a Conceder (5+...+14)</b> | <b>2.899.713.076,63</b>   | <b>1.640.579.657,77</b>    | <b>4.540.292.734,40</b>  | <b>37,13%</b>            | <b>22,79%</b>             |
| <b>16) Custo Total (4+15)</b>               | <b>2.968.231.920,64</b>   | <b>1.640.579.657,77</b>    | <b>4.608.811.578,41</b>  | <b>37,68%</b>            |                           |
| <b>Valor Atual da Folha Futura</b>          | <b>5.896.708.326,16</b>   | <b>6.333.003.944,30</b>    | <b>12.229.712.270,46</b> |                          |                           |



## 8.2. Balanço Atuarial do Fundo Previdenciário – RECIPREV:

31/12/2015

| Item                                    | Geração Atual (R\$)     | Geração Futura (R\$)    | Total (R\$)             | Valores (% Folha Futura) |
|-----------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| <b>Custo Total</b>                      | <b>2.968.231.920,64</b> | <b>1.640.579.657,77</b> | <b>4.608.811.578,41</b> | <b>37,68%</b>            |
| <i>Compensação a Receber (-)</i>        | <i>137.567.823,95</i>   | <i>0,00</i>             | <i>137.567.823,95</i>   | <i>1,12%</i>             |
| <i>Contribuição de Inativos (-)</i>     | <i>62.574.292,81</i>    | <i>23.447.572,24</i>    | <i>86.021.865,05</i>    | <i>0,70%</i>             |
| <i>Contribuição de Ativos (-)</i>       | <i>755.958.007,41</i>   | <i>811.891.105,66</i>   | <i>1.567.849.113,07</i> | <i>12,82%</i>            |
| <i>Contrib. Normal Ente s/Ativos(-)</i> | <i>939.935.307,19</i>   | <i>1.009.480.828,72</i> | <i>1.949.416.135,91</i> | <i>15,94%</i>            |
| <i>Ativo Financeiro (-)</i>             | <i>1.078.056.212,47</i> | <i>0,00</i>             | <i>1.078.056.212,47</i> | <i>8,82%</i>             |
| <b>Déficit / Superávit Atuarial</b>     | <b>5.859.723,19</b>     | <b>204.239.848,85</b>   | <b>210.099.572,04</b>   | <b>1,72%</b>             |

## 8.3. Plano de Custeio Proposto ao Fundo Previdenciário – RECIPREV:

31/12/2015

| Descrição                             | Contribuição % | Base para Desconto                                             |
|---------------------------------------|----------------|----------------------------------------------------------------|
| Servidores Aposentados e Pensionistas | 12,82%         | Parte do Benefício Mensal Excedente ao Limite de Isenção       |
| Servidores Ativos                     | 12,82%         | Remuneração de Contribuição dos Ativos do Fundo Previdenciário |
| Prefeitura                            | 15,94%         |                                                                |



#### 8.4. Projeções Atuariais – Fundo Previdenciário – RECIPREV:

31/12/2015

| ANO  | RECEITAS<br>PREVIDENCIÁRIAS<br>(a) | DESPESAS<br>PREVIDENCIÁRIAS<br>(b) | RESULTADO<br>PREVIDENCIÁRIO<br>ANUAL (c) = (a-b) | SALDO FINANCEIRO DO<br>EXERCÍCIO |
|------|------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------|
| 2016 | 221.126.249,77                     | 22.051.691,36                      | 199.074.558,41                                   | 1.277.130.770,88                 |
| 2017 | 259.602.868,96                     | 29.066.049,93                      | 230.536.819,03                                   | 1.507.667.589,91                 |
| 2018 | 280.692.693,25                     | 42.407.802,38                      | 238.284.890,87                                   | 1.745.952.480,78                 |
| 2019 | 302.562.739,52                     | 49.114.196,05                      | 253.448.543,47                                   | 1.999.401.024,25                 |
| 2020 | 323.711.414,95                     | 56.432.060,99                      | 267.279.353,96                                   | 2.266.680.378,20                 |
| 2021 | 345.392.172,58                     | 64.186.929,04                      | 281.205.243,54                                   | 2.547.885.621,75                 |
| 2022 | 367.519.769,15                     | 73.528.980,43                      | 293.990.788,72                                   | 2.841.876.410,46                 |
| 2023 | 390.079.574,37                     | 86.524.019,77                      | 303.555.554,60                                   | 3.145.431.965,06                 |
| 2024 | 412.667.503,46                     | 103.616.132,78                     | 309.051.370,68                                   | 3.454.483.335,74                 |
| 2025 | 435.469.143,99                     | 123.770.570,98                     | 311.698.573,01                                   | 3.766.181.908,75                 |
| 2026 | 458.793.635,91                     | 148.123.732,85                     | 310.669.903,06                                   | 4.076.851.811,81                 |
| 2027 | 479.879.820,74                     | 171.969.734,50                     | 307.910.086,24                                   | 4.384.761.898,05                 |
| 2028 | 499.117.855,69                     | 199.741.206,39                     | 299.376.649,30                                   | 4.684.138.547,35                 |
| 2029 | 522.481.711,36                     | 218.516.144,69                     | 303.965.566,67                                   | 4.988.104.114,02                 |
| 2030 | 544.676.236,08                     | 235.706.906,96                     | 308.969.329,12                                   | 5.297.073.443,14                 |
| 2031 | 566.037.873,72                     | 254.913.945,39                     | 311.123.928,33                                   | 5.608.197.371,47                 |
| 2032 | 584.167.915,43                     | 282.940.201,27                     | 301.227.714,16                                   | 5.909.425.085,63                 |
| 2033 | 603.908.174,58                     | 312.617.776,94                     | 291.290.397,64                                   | 6.200.715.483,27                 |
| 2034 | 620.649.353,47                     | 339.637.502,70                     | 281.011.850,77                                   | 6.481.727.334,04                 |
| 2035 | 639.288.635,98                     | 367.049.218,63                     | 272.239.417,35                                   | 6.753.966.751,39                 |
| 2036 | 656.434.065,20                     | 401.192.564,03                     | 255.241.501,17                                   | 7.009.208.252,56                 |
| 2037 | 670.739.611,31                     | 439.674.214,72                     | 231.065.396,59                                   | 7.240.273.649,15                 |
| 2038 | 685.615.719,60                     | 465.649.371,67                     | 219.966.347,93                                   | 7.460.239.997,08                 |
| 2039 | 699.588.296,18                     | 489.631.342,02                     | 209.956.954,16                                   | 7.670.196.951,24                 |
| 2040 | 713.300.037,57                     | 507.918.075,47                     | 205.381.962,10                                   | 7.875.578.913,34                 |
| 2041 | 726.902.501,57                     | 525.636.752,44                     | 201.265.749,13                                   | 8.076.844.662,48                 |
| 2042 | 731.775.013,13                     | 566.849.302,88                     | 164.925.710,25                                   | 8.241.770.372,72                 |
| 2043 | 746.612.988,94                     | 582.929.472,64                     | 163.683.516,30                                   | 8.405.453.889,02                 |
| 2044 | 756.140.456,09                     | 602.598.325,43                     | 153.542.130,66                                   | 8.558.996.019,68                 |
| 2045 | 765.528.877,76                     | 615.128.493,06                     | 150.400.384,70                                   | 8.709.396.404,38                 |
| 2046 | 774.768.270,88                     | 628.224.316,16                     | 146.543.954,72                                   | 8.855.940.359,10                 |
| 2047 | 779.585.185,72                     | 649.728.394,93                     | 129.856.790,79                                   | 8.985.797.149,89                 |
| 2048 | 790.345.710,37                     | 659.615.082,27                     | 130.730.628,10                                   | 9.116.527.777,99                 |
| 2049 | 796.791.547,91                     | 676.245.915,23                     | 120.545.632,68                                   | 9.237.073.410,67                 |
| 2050 | 804.034.851,15                     | 684.206.916,23                     | 119.827.934,92                                   | 9.356.901.345,59                 |
| 2051 | 810.853.202,18                     | 691.204.863,72                     | 119.648.338,46                                   | 9.476.549.684,05                 |
| 2052 | 815.404.564,84                     | 703.797.881,21                     | 111.606.683,63                                   | 9.588.156.367,67                 |
| 2053 | 822.917.963,91                     | 709.712.911,97                     | 113.205.051,94                                   | 9.701.361.419,62                 |



... continuação

| ANO  | RECEITAS<br>PREVIDENCIÁRIAS<br>(a) | DESPESAS<br>PREVIDENCIÁRIAS<br>(b) | RESULTADO<br>PREVIDENCIÁRIO<br>ANUAL (c) = (a-b) | SALDO FINANCEIRO DO<br>EXERCÍCIO |
|------|------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------|
| 2054 | 830.091.283,23                     | 713.990.251,76                     | 116.101.031,47                                   | 9.817.462.451,08                 |
| 2055 | 837.422.522,06                     | 713.831.561,73                     | 123.590.960,33                                   | 9.941.053.411,41                 |
| 2056 | 845.333.029,61                     | 711.912.114,85                     | 133.420.914,76                                   | 10.074.474.326,18                |
| 2057 | 852.503.690,26                     | 712.204.017,09                     | 140.299.673,17                                   | 10.214.773.999,35                |
| 2058 | 859.427.871,11                     | 717.158.995,99                     | 142.268.875,12                                   | 10.357.042.874,47                |
| 2059 | 869.097.961,92                     | 716.895.161,64                     | 152.202.800,28                                   | 10.509.245.674,76                |
| 2060 | 877.053.917,21                     | 717.967.772,54                     | 159.086.144,67                                   | 10.668.331.819,43                |
| 2061 | 884.876.608,95                     | 720.207.419,98                     | 164.669.188,97                                   | 10.833.001.008,39                |
| 2062 | 895.375.405,45                     | 719.467.523,18                     | 175.907.882,27                                   | 11.008.908.890,66                |
| 2063 | 902.744.805,51                     | 725.258.230,66                     | 177.486.574,85                                   | 11.186.395.465,50                |
| 2064 | 915.319.474,35                     | 722.676.070,21                     | 192.643.404,14                                   | 11.379.038.869,64                |
| 2065 | 926.441.546,76                     | 719.584.153,81                     | 206.857.392,95                                   | 11.585.896.262,59                |
| 2066 | 938.247.014,99                     | 718.885.478,21                     | 219.361.536,78                                   | 11.805.257.799,37                |
| 2067 | 949.612.289,48                     | 721.417.954,14                     | 228.194.335,34                                   | 12.033.452.134,71                |
| 2068 | 962.347.177,27                     | 735.433.530,74                     | 226.913.646,53                                   | 12.260.365.781,24                |
| 2069 | 973.286.530,41                     | 733.003.115,96                     | 240.283.414,45                                   | 12.500.649.195,69                |
| 2070 | 985.466.801,25                     | 738.081.711,35                     | 247.385.089,90                                   | 12.748.034.285,59                |
| 2071 | 1.000.336.258,24                   | 731.658.938,57                     | 268.677.319,67                                   | 13.016.711.605,26                |
| 2072 | 1.015.516.909,42                   | 731.160.723,95                     | 284.356.185,47                                   | 13.301.067.790,73                |
| 2073 | 1.031.465.065,12                   | 728.485.400,14                     | 302.979.664,98                                   | 13.604.047.455,71                |
| 2074 | 1.049.985.624,68                   | 723.327.799,45                     | 326.657.825,23                                   | 13.930.705.280,93                |
| 2075 | 1.070.181.315,18                   | 716.164.378,09                     | 354.016.937,09                                   | 14.284.722.218,02                |
| 2076 | 1.090.423.070,72                   | 713.287.355,84                     | 377.135.714,88                                   | 14.661.857.932,90                |
| 2077 | 1.112.082.248,30                   | 711.305.755,88                     | 400.776.492,42                                   | 15.062.634.425,31                |
| 2078 | 1.134.541.753,43                   | 727.168.505,36                     | 407.373.248,07                                   | 15.470.007.673,38                |
| 2079 | 1.159.472.349,63                   | 724.527.947,99                     | 434.944.401,64                                   | 15.904.952.075,02                |
| 2080 | 1.185.799.691,15                   | 718.823.616,73                     | 466.976.074,42                                   | 16.371.928.149,44                |
| 2081 | 1.213.308.955,62                   | 713.719.636,61                     | 499.589.319,01                                   | 16.871.517.468,45                |
| 2082 | 1.243.478.425,09                   | 709.094.390,59                     | 534.384.034,50                                   | 17.405.901.502,95                |
| 2083 | 1.275.969.559,56                   | 699.315.668,77                     | 576.653.890,79                                   | 17.982.555.393,74                |
| 2084 | 1.309.381.265,64                   | 700.119.846,91                     | 609.261.418,73                                   | 18.591.816.812,48                |
| 2085 | 1.347.353.562,28                   | 693.661.486,29                     | 653.692.075,99                                   | 19.245.508.888,47                |
| 2086 | 1.386.508.927,19                   | 692.767.257,72                     | 693.741.669,47                                   | 19.939.250.557,94                |
| 2087 | 1.427.754.986,36                   | 691.728.315,26                     | 736.026.671,10                                   | 20.675.277.229,04                |
| 2088 | 1.471.267.636,01                   | 689.351.157,82                     | 781.916.478,19                                   | 21.457.193.707,23                |
| 2089 | 1.518.317.236,68                   | 685.078.988,48                     | 833.238.248,20                                   | 22.290.431.955,43                |
| 2090 | 1.568.041.419,13                   | 684.067.855,74                     | 883.973.563,39                                   | 23.174.405.518,82                |
| 2091 | 1.621.625.728,60                   | 674.569.699,75                     | 947.056.028,85                                   | 24.121.461.547,67                |

Considerações no levantamento dos resultados da demonstração das Receitas e Despesas:

1. A coluna saldo financeiro contempla o valor atual dos ativos do RPPS;
2. A Coluna Receitas Previdenciárias é composta pelas contribuições da Prefeitura, ativos e inativos, descontada a taxa de administração, recebimento dos parcelamentos, compensação previdenciária estimada e rentabilidade financeira;
3. A Coluna Despesas Previdenciárias agrega as obrigações anuais com o pagamento de benefícios.



## 9. FUNDO FINANCEIRO – RECIFIN

### 9.1. Valor Atual das Obrigações do Fundo Financeiro – RECIFIN:

31/12/2015

| BENEFÍCIOS                                 | Custo Total<br>(em R\$)  | Custo Total<br>(% da Folha) | Custo Normal<br>(% da Folha) |
|--------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| 1) Aposentadorias                          | 5.365.409.036,62         | 470,27%                     |                              |
| 2) Pensão por Morte                        | 1.118.866.918,82         | 98,07%                      |                              |
| 3) Reversão em Pensão                      | 794.816.760,75           | 69,67%                      |                              |
| <b>4) Benefícios Concedidos (1+2+3)</b>    | <b>7.279.092.716,19</b>  | <b>638,01%</b>              |                              |
| 5) Aposentadoria por Idade e Tempo         | 3.493.392.128,21         | 306,19%                     | 44,75%                       |
| 6) Aposentadoria do Professor              | 3.249.941.185,17         | 284,85%                     | 25,32%                       |
| 7) Aposentadoria por Idade                 | 1.009.807.203,19         | 88,51%                      | 9,06%                        |
| 8) Reversão em Pensão                      | 1.112.779.141,24         | 97,53%                      | 11,34%                       |
| 9) Pensão por Morte de Ativo               | 106.946.314,34           | 9,37%                       | 2,25%                        |
| 10) Pensão por Morte de Inválido           | 13.060.810,64            | 1,14%                       | 0,27%                        |
| 11) Aposentadoria por Invalidez            | 99.279.650,28            | 8,70%                       | 2,07%                        |
| 12) Auxílio-doença                         | 12.190.402,58            | 1,07%                       | 0,27%                        |
| 13) Salário-maternidade                    | 233.847,85               | 0,02%                       | 0,01%                        |
| 14) Salário-família                        | 4.149,68                 | 0,00%                       | 0,00%                        |
| <b>15) Benefícios a Conceder (5+..+14)</b> | <b>9.097.634.833,18</b>  | <b>797,38%</b>              | <b>95,34%</b>                |
| <b>16) Custo Total (4+15)</b>              | <b>16.376.727.549,37</b> | <b>1.435,39%</b>            |                              |
| <b>Valor Atual da Folha Futura</b>         | <b>1.140.910.767,37</b>  |                             |                              |



## 9.2. Balanço Atuarial do Fundo Financeiro – RECIFIN:

31/12/2015

| Item                                            | Total (R\$)              | Valores<br>(% Folha Futura) |
|-------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------|
| <b>Custo Total</b>                              | <b>16.376.727.549,37</b> | <b>1.435,39%</b>            |
| <i>Compensação Previdenciária a Receber (-)</i> | <i>115.983.616,83</i>    | <i>10,17%</i>               |
| <i>Contribuição de Inativos (-)</i>             | <i>651.862.514,90</i>    | <i>57,14%</i>               |
| <i>Contribuição de Ativos (-)</i>               | <i>146.264.760,38</i>    | <i>12,82%</i>               |
| <i>Contribuição Normal do Ente s/Ativos(-)</i>  | <i>181.861.176,32</i>    | <i>15,94%</i>               |
| <i>Ativo Financeiro (-)</i>                     | <i>4.461.903,89</i>      | <i>0,39%</i>                |
| <b>Déficit/Superávit Atuarial</b>               | <b>15.276.293.577,05</b> | <b>1.338,96%</b>            |

## 9.4. Plano de Custeio proposto ao Fundo Financeiro – RECIFIN:

31/12/2015

31/12/2013

| Descrição                             | Contribuição %                                                                                                                                                                                                                                      |        | Base para Desconto                                         |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------------------------------------------------------|
| Servidores Aposentados e Pensionistas | 12,82%                                                                                                                                                                                                                                              |        | Parte do Benefício Mensal Excedente ao Limite de Isenção   |
| Servidores Ativos                     | 12,82%                                                                                                                                                                                                                                              |        | Remuneração de Contribuição dos Ativos do Fundo Financeiro |
| Prefeitura                            | Contribuição Normal                                                                                                                                                                                                                                 | 15,94% |                                                            |
|                                       | Na medida em que as receitas do Fundo Financeiro e o patrimônio disponível forem insuficientes para o pagamento mensal das despesas com benefícios do Fundo, a Prefeitura complementar a arrecadação para honrar com o pagamento destes benefícios. |        |                                                            |



#### 9.4. Projeções Atuariais – Fundo Financeiro – RECIFIN:

31/12/2015

| ANO  | RECEITAS<br>PREVIDENCIÁRIAS<br>(a) | DESPESAS<br>PREVIDENCIÁRIAS<br>(b) | RESULTADO<br>PREVIDENCIÁRIO<br>ANUAL (c) = (a-b) | SALDO FINANCEIRO DO<br>EXERCÍCIO |
|------|------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------|
| 2016 | 71.615.756,04                      | 497.153.711,71                     | -425.537.955,67                                  | 0,00                             |
| 2017 | 67.986.613,63                      | 512.096.254,43                     | -444.109.640,80                                  | 0,00                             |
| 2018 | 62.247.702,29                      | 534.112.143,26                     | -471.864.440,97                                  | 0,00                             |
| 2019 | 58.283.212,76                      | 547.118.957,42                     | -488.835.744,66                                  | 0,00                             |
| 2020 | 54.428.037,28                      | 557.759.857,37                     | -503.331.820,09                                  | 0,00                             |
| 2021 | 50.555.669,27                      | 567.711.923,76                     | -517.156.254,49                                  | 0,00                             |
| 2022 | 47.455.817,18                      | 573.313.784,65                     | -525.857.967,47                                  | 0,00                             |
| 2023 | 44.177.077,44                      | 577.739.836,10                     | -533.562.758,66                                  | 0,00                             |
| 2024 | 41.121.826,19                      | 579.443.143,61                     | -538.321.317,42                                  | 0,00                             |
| 2025 | 38.357.070,68                      | 578.825.320,49                     | -540.468.249,81                                  | 0,00                             |
| 2026 | 34.793.150,40                      | 579.624.174,88                     | -544.831.024,48                                  | 0,00                             |
| 2027 | 32.789.568,99                      | 573.350.159,38                     | -540.560.590,39                                  | 0,00                             |
| 2028 | 30.743.172,23                      | 565.891.701,82                     | -535.148.529,59                                  | 0,00                             |
| 2029 | 28.526.199,61                      | 558.492.435,18                     | -529.966.235,57                                  | 0,00                             |
| 2030 | 27.371.401,27                      | 545.451.889,47                     | -518.080.488,20                                  | 0,00                             |
| 2031 | 25.749.161,40                      | 534.222.914,45                     | -508.473.753,05                                  | 0,00                             |
| 2032 | 24.794.440,09                      | 518.273.015,39                     | -493.478.575,30                                  | 0,00                             |
| 2033 | 23.970.779,61                      | 500.807.254,66                     | -476.836.475,05                                  | 0,00                             |
| 2034 | 23.232.492,00                      | 482.072.801,04                     | -458.840.309,04                                  | 0,00                             |
| 2035 | 22.460.249,09                      | 462.741.153,27                     | -440.280.904,18                                  | 0,00                             |
| 2036 | 21.649.705,04                      | 442.865.285,24                     | -421.215.580,20                                  | 0,00                             |
| 2037 | 20.804.321,71                      | 422.628.786,82                     | -401.824.465,11                                  | 0,00                             |
| 2038 | 19.928.226,17                      | 402.065.396,32                     | -382.137.170,15                                  | 0,00                             |
| 2039 | 19.025.168,88                      | 381.262.854,94                     | -362.237.686,06                                  | 0,00                             |
| 2040 | 18.099.660,65                      | 360.310.927,62                     | -342.211.266,97                                  | 0,00                             |
| 2041 | 17.156.353,30                      | 339.302.563,24                     | -322.146.209,94                                  | 0,00                             |
| 2042 | 16.199.790,40                      | 318.332.067,65                     | -302.132.277,25                                  | 0,00                             |
| 2043 | 15.235.370,63                      | 297.496.664,37                     | -282.261.293,74                                  | 0,00                             |
| 2044 | 14.268.198,70                      | 276.892.479,65                     | -262.624.280,95                                  | 0,00                             |
| 2045 | 13.303.595,64                      | 256.616.428,11                     | -243.312.832,47                                  | 0,00                             |
| 2046 | 12.347.332,66                      | 236.762.298,02                     | -224.414.965,36                                  | 0,00                             |
| 2047 | 11.405.117,76                      | 217.421.599,12                     | -206.016.481,36                                  | 0,00                             |
| 2048 | 10.482.314,35                      | 198.679.715,20                     | -188.197.400,85                                  | 0,00                             |
| 2049 | 9.584.003,56                       | 180.615.852,53                     | -171.031.848,97                                  | 0,00                             |
| 2050 | 8.714.866,67                       | 163.301.668,93                     | -154.586.802,26                                  | 0,00                             |
| 2051 | 7.878.812,29                       | 146.800.361,02                     | -138.921.548,73                                  | 0,00                             |
| 2052 | 7.079.713,72                       | 131.165.333,85                     | -124.085.620,13                                  | 0,00                             |
| 2053 | 6.320.994,12                       | 116.440.839,08                     | -110.119.844,96                                  | 0,00                             |



... continuação

| ANO  | RECEITAS<br>PREVIDENCIÁRIAS<br>(a) | DESPESAS<br>PREVIDENCIÁRIAS<br>(b) | RESULTADO<br>PREVIDENCIÁRIO<br>ANUAL (c) = (a-b) | SALDO FINANCEIRO DO<br>EXERCÍCIO |
|------|------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------|
| 2054 | 5.605.366,67                       | 102.660.994,99                     | -97.055.628,32                                   | 0,00                             |
| 2055 | 4.934.937,61                       | 89.850.849,04                      | -84.915.911,43                                   | 0,00                             |
| 2056 | 4.311.420,75                       | 78.026.057,76                      | -73.714.637,01                                   | 0,00                             |
| 2057 | 3.736.024,13                       | 67.194.531,01                      | -63.458.506,88                                   | 0,00                             |
| 2058 | 3.209.350,98                       | 57.353.823,07                      | -54.144.472,09                                   | 0,00                             |
| 2059 | 2.731.258,02                       | 48.489.543,77                      | -45.758.285,75                                   | 0,00                             |
| 2060 | 2.301.054,50                       | 40.577.021,13                      | -38.275.966,63                                   | 0,00                             |
| 2061 | 1.917.576,48                       | 33.583.690,98                      | -31.666.114,50                                   | 0,00                             |
| 2062 | 1.579.336,41                       | 27.469.204,18                      | -25.889.867,77                                   | 0,00                             |
| 2063 | 1.284.294,81                       | 22.186.010,21                      | -20.901.715,40                                   | 0,00                             |
| 2064 | 1.030.034,22                       | 17.679.894,50                      | -16.649.860,28                                   | 0,00                             |
| 2065 | 813.873,93                         | 13.890.640,97                      | -13.076.767,04                                   | 0,00                             |
| 2066 | 632.707,15                         | 10.751.892,83                      | -10.119.185,68                                   | 0,00                             |
| 2067 | 483.142,95                         | 8.192.872,19                       | -7.709.729,24                                    | 0,00                             |
| 2068 | 361.676,47                         | 6.142.743,47                       | -5.781.067,00                                    | 0,00                             |
| 2069 | 264.914,16                         | 4.532.723,36                       | -4.267.809,20                                    | 0,00                             |
| 2070 | 189.595,83                         | 3.295.828,43                       | -3.106.232,60                                    | 0,00                             |
| 2071 | 132.593,66                         | 2.369.204,77                       | -2.236.611,11                                    | 0,00                             |
| 2072 | 90.877,88                          | 1.694.709,29                       | -1.603.831,41                                    | 0,00                             |
| 2073 | 61.426,61                          | 1.217.404,41                       | -1.155.977,80                                    | 0,00                             |
| 2074 | 41.397,72                          | 887.931,31                         | -846.533,59                                      | 0,00                             |
| 2075 | 28.273,10                          | 664.988,39                         | -636.715,29                                      | 0,00                             |
| 2076 | 19.912,97                          | 515.173,55                         | -495.260,58                                      | 0,00                             |
| 2077 | 14.597,35                          | 412.498,98                         | -397.901,63                                      | 0,00                             |
| 2078 | 11.126,96                          | 339.101,19                         | -327.974,23                                      | 0,00                             |
| 2079 | 8.747,11                           | 283.821,40                         | -275.074,29                                      | 0,00                             |
| 2080 | 7.016,93                           | 239.996,16                         | -232.979,23                                      | 0,00                             |
| 2081 | 5.688,52                           | 203.631,77                         | -197.943,25                                      | 0,00                             |
| 2082 | 4.632,17                           | 172.450,61                         | -167.818,44                                      | 0,00                             |
| 2083 | 3.770,82                           | 145.252,07                         | -141.481,25                                      | 0,00                             |
| 2084 | 3.055,98                           | 121.318,77                         | -118.262,79                                      | 0,00                             |
| 2085 | 2.454,87                           | 100.197,00                         | -97.742,13                                       | 0,00                             |
| 2086 | 1.940,69                           | 81.538,72                          | -79.598,03                                       | 0,00                             |
| 2087 | 1.498,48                           | 65.146,43                          | -63.647,95                                       | 0,00                             |
| 2088 | 1.123,66                           | 50.907,37                          | -49.783,71                                       | 0,00                             |
| 2089 | 818,27                             | 38.748,01                          | -37.929,74                                       | 0,00                             |
| 2090 | 577,70                             | 28.613,74                          | -28.036,04                                       | 0,00                             |
| 2091 | 398,71                             | 20.407,26                          | -20.008,55                                       | 0,00                             |

Considerações no levantamento dos resultados da demonstração das Receitas e Despesas:

1. A coluna saldo financeiro contempla o valor atual dos ativos do Fundo Financeiro;
2. A Coluna Receitas Previdenciárias é composta pelas contribuições da Prefeitura, ativos e inativos, descontada a taxa de administração, recebimento dos parcelamentos, compensação previdenciária estimada e rentabilidade financeira;
3. A Coluna Despesas Previdenciárias agrega as obrigações anuais com o pagamento de benefícios;
4. O Coluna Resultado em negativo representa o valor estimado que a Prefeitura deverá aportar anualmente para complementar as contribuições normais e honrar com a folha do Fundo Financeiro.



## 10. IMPACTO FINANCEIRO PARA O MUNICÍPIO

### 10.1. Projeção das Despesas Anuais do Município com o Custeio do RPPS:

31/12/2015

| ANO  | CONTRIBUIÇÕES<br>RECIPREV<br>(a) | CONTRIBUIÇÕES<br>RECIFIN<br>(b) | APORTES<br>RECIFIN<br>(c) | TOTAL<br>(d) = (a)+(b)+(c) |
|------|----------------------------------|---------------------------------|---------------------------|----------------------------|
| 2016 | 86.068.465,67                    | 28.477.816,30                   | 421.076.051,78            | 535.622.333,75             |
| 2017 | 100.589.176,15                   | 25.960.495,86                   | 444.109.640,80            | 570.659.312,81             |
| 2018 | 103.319.474,53                   | 22.084.621,55                   | 471.864.440,97            | 597.268.537,06             |
| 2019 | 107.146.693,75                   | 19.507.099,67                   | 488.835.744,66            | 615.489.538,08             |
| 2020 | 110.018.488,88                   | 17.069.331,85                   | 503.331.820,09            | 630.419.640,82             |
| 2021 | 112.714.823,02                   | 14.554.982,83                   | 517.156.254,49            | 644.426.060,34             |
| 2022 | 115.114.912,40                   | 12.543.886,97                   | 525.857.967,47            | 653.516.766,85             |
| 2023 | 117.307.268,54                   | 10.532.973,83                   | 533.562.758,66            | 661.403.001,04             |
| 2024 | 118.960.964,99                   | 8.738.342,71                    | 538.321.317,42            | 666.020.625,12             |
| 2025 | 120.618.454,82                   | 7.091.834,94                    | 540.468.249,81            | 668.178.539,56             |
| 2026 | 122.377.636,03                   | 5.037.104,77                    | 544.831.024,48            | 672.245.765,28             |
| 2027 | 123.133.179,08                   | 3.966.849,90                    | 540.560.590,39            | 667.660.619,36             |
| 2028 | 122.842.745,78                   | 2.913.929,18                    | 535.148.529,59            | 660.905.204,55             |
| 2029 | 125.326.907,43                   | 1.686.017,21                    | 529.966.235,57            | 656.979.160,21             |
| 2030 | 127.010.350,20                   | 1.232.772,94                    | 518.080.488,20            | 646.323.611,34             |
| 2031 | 128.078.645,61                   | 348.213,24                      | 508.473.753,05            | 636.900.611,91             |
| 2032 | 127.075.105,36                   | 110.599,99                      | 493.478.575,30            | 620.664.280,65             |
| 2033 | 127.331.884,31                   | 4.302,59                        | 476.836.475,05            | 604.172.661,95             |
| 2034 | 126.381.312,03                   | 0,00                            | 458.840.309,04            | 585.221.621,07             |
| 2035 | 126.761.985,75                   | 0,00                            | 440.280.904,18            | 567.042.889,93             |
| 2036 | 126.481.975,26                   | 0,00                            | 421.215.580,20            | 547.697.555,46             |
| 2037 | 125.045.034,29                   | 0,00                            | 401.824.465,11            | 526.869.499,40             |
| 2038 | 125.251.389,06                   | 0,00                            | 382.137.170,15            | 507.388.559,21             |
| 2039 | 125.432.946,12                   | 0,00                            | 362.237.686,06            | 487.670.632,18             |
| 2040 | 125.897.799,59                   | 0,00                            | 342.211.266,97            | 468.109.066,56             |
| 2041 | 126.391.772,43                   | 0,00                            | 322.146.209,94            | 448.537.982,37             |
| 2042 | 121.853.032,01                   | 0,00                            | 302.132.277,25            | 423.985.309,26             |
| 2043 | 124.536.493,40                   | 0,00                            | 282.261.293,74            | 406.797.787,14             |
| 2044 | 124.294.840,62                   | 0,00                            | 262.624.280,95            | 386.919.121,57             |
| 2045 | 124.536.384,16                   | 0,00                            | 243.312.832,47            | 367.849.216,63             |
| 2046 | 124.777.630,16                   | 0,00                            | 224.414.965,36            | 349.192.595,52             |
| 2047 | 122.590.058,26                   | 0,00                            | 206.016.481,36            | 328.606.539,62             |
| 2048 | 124.457.057,56                   | 0,00                            | 188.197.400,85            | 312.654.458,41             |
| 2049 | 123.860.200,23                   | 0,00                            | 171.031.848,97            | 294.892.049,20             |
| 2050 | 124.183.895,70                   | 0,00                            | 154.586.802,26            | 278.770.697,96             |
| 2051 | 124.367.628,62                   | 0,00                            | 138.921.548,73            | 263.289.177,35             |
| 2052 | 123.228.316,92                   | 0,00                            | 124.085.620,13            | 247.313.937,05             |
| 2053 | 124.073.377,47                   | 0,00                            | 110.119.844,96            | 234.193.222,43             |



... continuação

| ANO  | CONTRIBUIÇÕES<br>RECIPREV<br>(a) | CONTRIBUIÇÕES<br>RECIFIN<br>(b) | APORTES<br>RECIFIN<br>(c) | TOTAL<br>(d) = (a)+(b)+(c) |
|------|----------------------------------|---------------------------------|---------------------------|----------------------------|
| 2054 | 124.647.337,24                   | 0,00                            | 97.055.628,32             | 221.702.965,56             |
| 2055 | 125.219.740,09                   | 0,00                            | 84.915.911,43             | 210.135.651,52             |
| 2056 | 125.907.665,32                   | 0,00                            | 73.714.637,01             | 199.622.302,33             |
| 2057 | 125.720.277,35                   | 0,00                            | 63.458.506,88             | 189.178.784,23             |
| 2058 | 125.223.087,21                   | 0,00                            | 54.144.472,09             | 179.367.559,30             |
| 2059 | 126.235.491,17                   | 0,00                            | 45.758.285,75             | 171.993.776,92             |
| 2060 | 125.969.073,26                   | 0,00                            | 38.275.966,63             | 164.245.039,89             |
| 2061 | 125.374.853,94                   | 0,00                            | 31.666.114,50             | 157.040.968,44             |
| 2062 | 126.052.325,00                   | 0,00                            | 25.889.867,77             | 151.942.192,77             |
| 2063 | 124.522.620,84                   | 0,00                            | 20.901.715,40             | 145.424.336,24             |
| 2064 | 125.903.029,60                   | 0,00                            | 16.649.860,28             | 142.552.889,88             |
| 2065 | 125.805.230,61                   | 0,00                            | 13.076.767,04             | 138.881.997,65             |
| 2066 | 125.626.813,10                   | 0,00                            | 10.119.185,68             | 135.745.998,78             |
| 2067 | 124.620.747,78                   | 0,00                            | 7.709.729,24              | 132.330.477,02             |
| 2068 | 124.093.149,42                   | 0,00                            | 5.781.067,00              | 129.874.216,42             |
| 2069 | 122.891.513,98                   | 0,00                            | 4.267.809,20              | 127.159.323,18             |
| 2070 | 121.747.156,56                   | 0,00                            | 3.106.232,60              | 124.853.389,16             |
| 2071 | 122.018.533,48                   | 0,00                            | 2.236.611,11              | 124.255.144,59             |
| 2072 | 121.612.271,58                   | 0,00                            | 1.603.831,41              | 123.216.102,99             |
| 2073 | 121.068.758,71                   | 0,00                            | 1.155.977,80              | 122.224.736,51             |
| 2074 | 121.364.483,17                   | 0,00                            | 846.533,59                | 122.211.016,76             |
| 2075 | 121.906.966,89                   | 0,00                            | 636.715,29                | 122.543.682,18             |
| 2076 | 121.479.469,82                   | 0,00                            | 495.260,58                | 121.974.730,40             |
| 2077 | 121.072.824,60                   | 0,00                            | 397.901,63                | 121.470.726,23             |
| 2078 | 120.091.384,64                   | 0,00                            | 327.974,23                | 120.419.358,87             |
| 2079 | 120.446.403,51                   | 0,00                            | 275.074,29                | 120.721.477,80             |
| 2080 | 120.690.178,85                   | 0,00                            | 232.979,23                | 120.923.158,08             |
| 2081 | 120.534.284,91                   | 0,00                            | 197.943,25                | 120.732.228,16             |
| 2082 | 120.768.112,62                   | 0,00                            | 167.818,44                | 120.935.931,06             |
| 2083 | 121.127.942,54                   | 0,00                            | 141.481,25                | 121.269.423,79             |
| 2084 | 120.517.439,57                   | 0,00                            | 118.262,79                | 120.635.702,36             |
| 2085 | 121.397.497,29                   | 0,00                            | 97.742,13                 | 121.495.239,42             |
| 2086 | 121.451.866,69                   | 0,00                            | 79.598,03                 | 121.531.464,72             |
| 2087 | 121.324.635,30                   | 0,00                            | 63.647,95                 | 121.388.283,25             |
| 2088 | 120.993.185,28                   | 0,00                            | 49.783,71                 | 121.042.968,99             |
| 2089 | 121.135.526,63                   | 0,00                            | 37.929,74                 | 121.173.456,37             |
| 2090 | 121.013.034,58                   | 0,00                            | 28.036,04                 | 121.041.070,62             |
| 2091 | 121.400.217,75                   | 0,00                            | 20.008,55                 | 121.420.226,30             |



Gráfico IX – *Projeção de Despesas Previdenciárias por Fundo:*

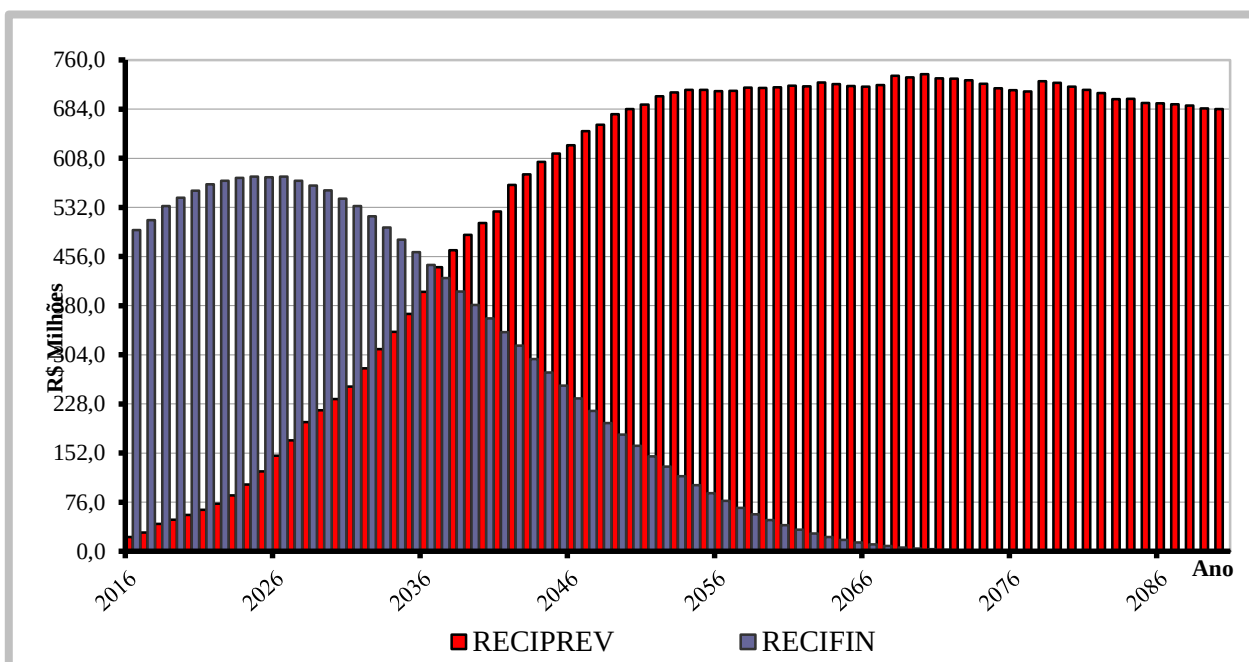
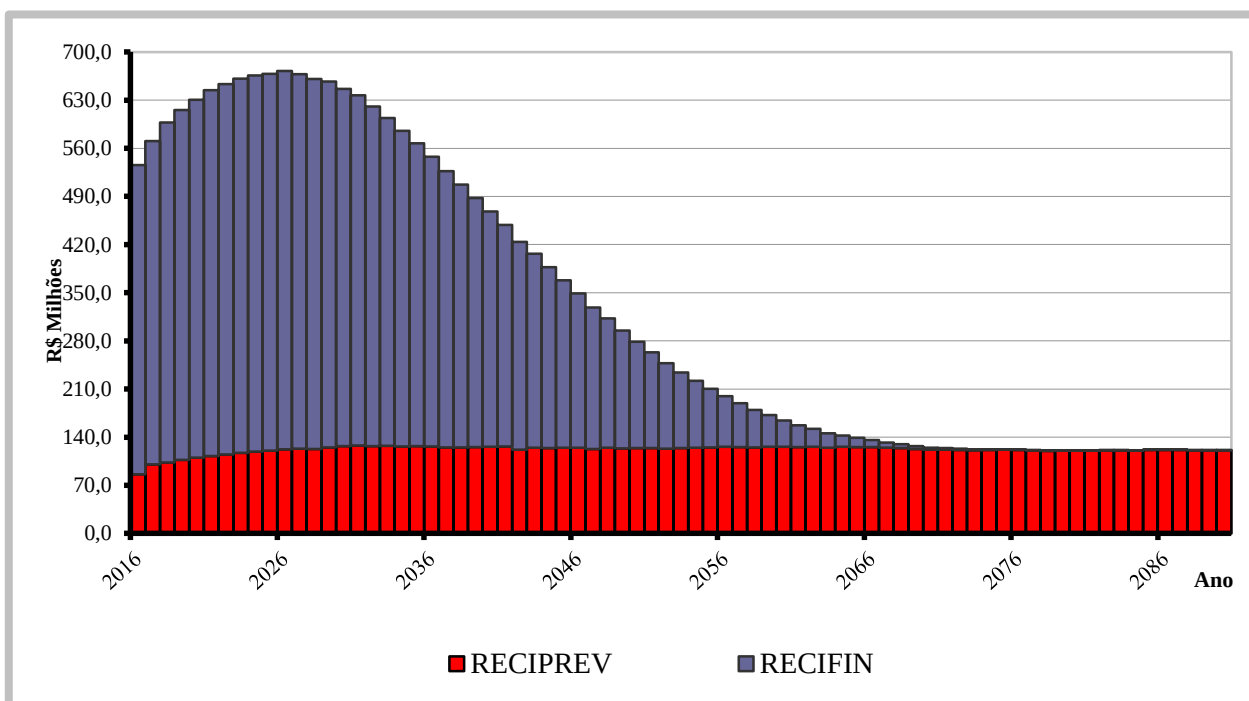


Gráfico X – *Projeção de Despesas da Prefeitura com o Custeio do RPPS:*





## **11. PARECER ATUARIAL**

A presente avaliação atuarial foi realizada especificamente para dimensionar a situação financeira e atuarial do **Regime Próprio de Previdência Social de Recife**, gerido pela **Autarquia Municipal de Previdência e Assistência à Saúde**, de acordo com metodologia, hipóteses e premissas citadas anteriormente, com os dados cadastrais dos servidores ativos, aposentados e pensionistas fornecidos pelo Instituto.

### **Dados Cadastrais**

A base de dados contendo o cadastro de servidores ativos, aposentados, pensionistas e seus dependentes enviados para a avaliação atuarial, foi comparada com padrões mínimos e máximos aceitáveis na data base da avaliação. Depois de feitas as análises, consideramos os dados suficientes e completos para a realização da avaliação atuarial.

Como os dados referentes ao tempo de contribuição anterior à admissão na Prefeitura não foram informados na base de dados, foi adotada uma estimativa de tempo anterior vinculada à idade do servidor na data da admissão, conforme estudo estatístico elaborado pela Actuarial, com base em dados confiáveis de outros RPPS.

### **Tábuas Biométricas**

Mortalidade Geral (morte/sobrevivência/inválido): IBGE – 2013  
Entrada em Invalidez: Álvaro Vindas

### **Estimativa de Compensação Financeira**

De acordo com a Lei nº. 9.796 de 05 de maio de 1999, que dispõe sobre a compensação previdenciária entre o Regime Geral de Previdência Social e os regimes de previdência dos servidores da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios. Para os benefícios concedidos, consideramos apenas os processos já concedidos e em pagamento pelo RGPS ao RPPS e para os benefícios a conceder foi considerado como benefício a ser compensado com o RGPS o valor de R\$ 1.003,56, correspondente a média de benefícios pagos pela Previdência Social em outubro/2015.



## Modelo de Financiamento

Esta alternativa de financiamento foi instituída no Regime Próprio pela Lei nº Lei 17.142 de 02 de dezembro de 2005 e utilizou os seguintes critérios:

**Fundo Previdenciário RECIPREV (Capitalizado):** neste grupo haverá, através das contribuições, a formação de patrimônio previdenciário, que custeará os benefícios dos participantes admitidos a partir do dia 17 de dezembro de 1998. Sendo o caixa do RECIPREV responsável por este pagamento e desonerando, ao longo do tempo, o município de despesas previdenciárias.

**Fundo Financeiro RECIFIN (Repartição Simples):** não forma reservas financeiras para as despesas futuras, deste modo, as obrigações serão financiadas pelo Regime Financeiro de Repartição Simples. Este Grupo não é renovável e se extinguirá gradativamente, com o passar dos anos, pela mortalidade natural dos seus participantes. Neste grupo estão todos os servidores ativos e inativos admitidos até o dia 16 de dezembro de 1998.

## Resultados da Avaliação - Fundo Previdenciário

O custo do Fundo Previdenciário é de R\$ 4,608 bilhões, considerando o valor atual dos direitos deste Fundo de R\$ 4,818 bilhões, temos um superávit atuarial de R\$ 210,0 milhões, que representa 1,72% das futuras remunerações dos servidores ativos.

| Item                          | dez/14         | dez/15           |
|-------------------------------|----------------|------------------|
| Número de Servidores Ativos   | 13.730         | 14.126           |
| Média da Remuneração do Ativo | 2.439,66       | 2.946,63         |
| Número de Beneficiários       | 173            | 253              |
| Valor Médio dos Benefícios    | 1.868,76       | 1.785,23         |
| Investimentos do Plano em R\$ | 886.852.909,41 | 1.078.056.212,47 |

*\*Os dados relativos à dez/2014 foram coletados do DRAA -2015, lançado por outra Consultoria no site do MPS.*

Em razão do resultado superavitário, propomos a manutenção do atual plano de custeio.



## Rentabilidade Anual

Avaliamos que a rentabilidade anual dos investimentos pela Taxa Interna de Retorno no ano de 2015 foi de 10,26%. A política de investimentos definiu 6% ao ano como taxa de juros e o IPCA-IBGE como indexador de correção monetária, desta forma a meta atuarial era 17,15% para o exercício. Como podemos observar a rentabilidade obtida ficou abaixo da meta estabelecida. Este resultado negativo não afetou o equilíbrio financeiro e atuarial do **RECIPREV - Fundo Previdenciário**, uma vez que o resultado apresentou um pequeno superávit atuarial.

## Crescimento das Remunerações de Ativos e de Proventos de Inativos

Avaliamos o crescimento real das remunerações dos servidores ativos pela média salarial por idade e obtivemos o valor médio de 1,90% ao ano. Este percentual foi usado como hipótese de crescimento nesta avaliação.

Por similaridade aos servidores ativos, consideramos que o crescimento real de benefícios de aposentados e pensionistas será de 0,90% ao ano. Este percentual se aplicará aos atuais inativos e aos ativos que terão direito à paridade quando estiverem aposentados.

## Hipótese de Novos Entrantes ou Gerações Futuras

Esta avaliação utiliza a hipótese de Novos Entrantes ou Gerações Futuras, pelo método de reposição integral da massa de ativos (1:1). Consideramos que para cada servidor que se aposentar ingressará um novo servidor nas mesmas condições de ingresso do servidor que se aposentará, mesmo sexo, carreira, tempo anterior, idade e com a remuneração posicionada na data de admissão pela curva salarial estabelecida nesta avaliação. Esta hipótese faz com que a população ativa do plano fique estável, situação prevista no § 2º do art. 7º da Portaria MPS nº 403/2008.



## Custeio Administrativo

Nesta avaliação não foi adotado carregamento para o custeio das despesas administrativas do RPPS. Desta forma, consideramos que esta despesa é paga ou reembolsada pela Prefeitura adicionalmente às suas alíquotas de contribuição.

## Resultados da Avaliação - Fundo Financeiro

O Fundo Financeiro possui custo a valor presente de R\$ 16,376 bilhões, considerando os direitos de contribuição de R\$ 1,100 bilhões, temos um déficit atuarial de R\$ 15,276 bilhões.

Este déficit será pago com aportes mensais da Prefeitura para complementar a arrecadação das contribuições normais da Prefeitura e dos servidores vinculados ao fundo e honrar com a folha de benefícios.

| Item                          | dez/14   | dez/15   |
|-------------------------------|----------|----------|
| Número de Servidores Ativos   | 6.153    | 5.745    |
| Média da Remuneração do Ativo | 3.403,81 | 4.045,39 |
| Número de Beneficiários       | 7.607    | 8.064    |
| Valor Médio dos Benefícios    | 3.655,54 | 3.619,49 |

*\*Os dados relativos à dez/2014 foram coletados do DRAA -2015, lançado por outra Consultoria no site do MPS.*

## Contribuição para Custeio Administrativo

Nesta avaliação não foi adotado carregamento para o custeio das despesas administrativas do RPPS. Desta forma, consideramos que esta despesa é paga ou reembolsada pela Prefeitura adicionalmente às suas alíquotas de contribuição.



## Crescimento Salarial

Avaliamos o crescimento real das remunerações dos servidores ativos pela média salarial por idade e obtivemos o valor médio de 1,90% ao ano. Este percentual foi usado como hipótese de crescimento nesta avaliação.

Por similaridade aos servidores ativos, consideramos que o crescimento real de benefícios de aposentados e pensionistas será de 0,90% ao ano. Este percentual se aplicará aos atuais inativos e aos ativos que terão direito à paridade quando estiverem aposentados.

## Considerações Finais

Por fim, salientamos que os resultados desta avaliação atuarial são extremamente sensíveis às variações das hipóteses e premissas utilizadas nos cálculos e que, modificações futuras destes fatores, poderão implicar variações substanciais nos resultados atuariais.

Curitiba, 31 de março de 2016.

*Luiz Cláudio Kogut*  
Atuário - Miba 1.308

ACTUARIAL – ASSESSORIA E CONSULTORIA ATUARIAL LTDA

## ANEXO I



## **PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS**

### **Regime Próprio de Previdência Social de Recife Autarquia Municipal de Previdência e Assistência à Saúde**

31/12/2015

| <b>Contas</b>   | <b>Discriminação</b>                                             | <b>Valores (R\$)</b>    |
|-----------------|------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| 2.2.7.2.1.00.00 | <b>Provisões Matemáticas Previdenciárias - Consolidação</b>      | <b>1.082.518.116,36</b> |
| 2.2.7.2.1.01.00 | <b>Plano Financeiro - Provisão Benefícios Concedidos</b>         | <b>4.461.903,89</b>     |
| 2.2.7.2.1.01.01 | Aposentad/Pensões/Outros Benef do Plano Financeiro do RPPS       | 7.279.092.716,19        |
| 2.2.7.2.1.01.02 | (-) Contribuições do Ente para o Plano Financeiro do RPPS        | 0,00                    |
| 2.2.7.2.1.01.03 | (-) Contribuições do Inativo para o Plano Financeiro do RPPS     | 230.003.512,90          |
| 2.2.7.2.1.01.04 | (-) Contribuições do Pensionista para o Plano Financeiro do RPPS | 68.302.336,42           |
| 2.2.7.2.1.01.05 | (-) Compensação Previdenciária do Plano Financeiro do RPPS       | 0,00                    |
| 2.2.7.2.1.01.06 | (-) Parcelamento de Débitos Previdenciários                      | 0,00                    |
| 2.2.7.2.1.01.07 | (-) Cobertura de Insuficiência Financeira                        | 6.976.324.962,98        |
| 2.2.7.2.1.02.00 | <b>Plano Financeiro - Provisão Benefícios a Conceder</b>         | <b>0,00</b>             |
| 2.2.7.2.1.02.01 | Aposentad/Pensões/Outros Benef do Plano Financeiro do RPPS       | 9.097.634.833,18        |
| 2.2.7.2.1.02.02 | (-) Contribuições do Ente para o Plano Financeiro do RPPS        | 181.861.176,32          |
| 2.2.7.2.1.02.03 | (-) Contribuições do Ativo para o Plano Financeiro do RPPS       | 499.821.425,96          |
| 2.2.7.2.1.02.04 | (-) Compensação Previdenciária do Plano Financeiro do RPPS       | 115.983.616,83          |
| 2.2.7.2.1.02.05 | (-) Parcelamento de Débitos Previdenciários                      | 0,00                    |
| 2.2.7.2.1.02.06 | (-) Cobertura de Insuficiência Financeira                        | 8.299.968.614,07        |
| 2.2.7.2.1.03.00 | <b>Plano Previdenciário - Provisão Benefícios Concedidos</b>     | <b>67.075.546,09</b>    |
| 2.2.7.2.1.03.01 | Aposentad/Pensões/Outros Benef Plano Previdenciário do RPPS      | 68.518.844,01           |
| 2.2.7.2.1.03.02 | (-) Contribuições do Ente para o Plano Previdenciário do RPPS    | 0,00                    |
| 2.2.7.2.1.03.03 | (-) Contribuições do Inativo para o Plano Previdenciário do RPPS | 1.043.991,90            |
| 2.2.7.2.1.03.04 | (-) Contribuições Pensionista para Plano Previdenciário do RPPS  | 399.306,02              |
| 2.2.7.2.1.03.05 | (-) Compensação Previdenciária do Plano Previdenciário do RPPS   | 0,00                    |
| 2.2.7.2.1.03.06 | Parcelamento de Débitos Previdenciários (reduzida)               | 0,00                    |
| 2.2.7.2.1.04.00 | <b>Plano Previdenciário - Provisão Benefícios a Conceder</b>     | <b>800.881.094,34</b>   |
| 2.2.7.2.1.04.01 | Aposentad/Pensões/Outros Benef Plano Previdenciário do RPPS      | 4.540.292.734,40        |
| 2.2.7.2.1.04.02 | (-) Contribuições do Ente para o Plano Previdenciário do RPPS    | 1.949.416.135,91        |
| 2.2.7.2.1.04.03 | (-) Contribuições do Ativo para o Plano Previdenciário do RPPS   | 1.652.427.680,20        |
| 2.2.7.2.1.04.04 | (-) Compensação Previdenciária do Plano Previdenciário do RPPS   | 137.567.823,95          |
| 2.2.7.2.1.04.05 | (-) Parcelamento de Débitos Previdenciários                      | 0,00                    |
| 2.2.7.2.1.05.00 | <b>Plano Previdenciário – Plano de Amortização</b>               | <b>0,00</b>             |
| 2.2.7.2.1.05.01 | (-) Outros Créditos do Plano de Amortização                      | 0,00                    |
| 2.2.7.2.1.07.00 | <b>Provisões Atuariais para Ajustes do Plano</b>                 | <b>210.099.572,04</b>   |
| 2.2.7.2.1.07.01 | Ajuste de Resultado Actuarial Superavitário                      | 210.099.572,04          |

Fonte: ACTUARIAL – Assessoria e Consultoria Actuarial Ltda. Atuário Responsável: Luiz Claudio Kogut – MIBA 1.308



## ANEXO II

### PROJEÇÃO ATUARIAL DO RREO

**PREFEITURA MUNICIPAL DE RECIFE**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DA PROJEÇÃO ATUARIAL DO REGIME PRÓPRIO DE**  
**PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS**  
**ORÇAMENTO DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**FUNDO PREVIDENCIÁRIO – RECIPREV**  
2015 a 2090

| RREO – Anexo 10 (LRF art. 53, § 1º, inciso II) |                                    |                                    |                                            | R\$ 1,00                                                     |
|------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| ANO                                            | RECEITAS<br>PREVIDENCIÁRIAS<br>(a) | DESPESAS<br>PREVIDENCIÁRIAS<br>(b) | RESULTADO<br>PREVIDENCIÁRIO<br>(c) = (a-b) | SALDO FINANCEIRO<br>DO EXERCÍCIO<br>(d) = (d “anterior” + c) |
| 2015                                           | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                       | 1.078.056.212,47                                             |
| 2016                                           | 221.126.249,77                     | 22.051.691,36                      | 199.074.558,41                             | 1.277.130.770,88                                             |
| 2017                                           | 259.602.868,96                     | 29.066.049,93                      | 230.536.819,03                             | 1.507.667.589,91                                             |
| 2018                                           | 280.692.693,25                     | 42.407.802,38                      | 238.284.890,87                             | 1.745.952.480,78                                             |
| 2019                                           | 302.562.739,52                     | 49.114.196,05                      | 253.448.543,47                             | 1.999.401.024,25                                             |
| 2020                                           | 323.711.414,95                     | 56.432.060,99                      | 267.279.353,96                             | 2.266.680.378,20                                             |
| 2021                                           | 345.392.172,58                     | 64.186.929,04                      | 281.205.243,54                             | 2.547.885.621,75                                             |
| 2022                                           | 367.519.769,15                     | 73.528.980,43                      | 293.990.788,72                             | 2.841.876.410,46                                             |
| 2023                                           | 390.079.574,37                     | 86.524.019,77                      | 303.555.554,60                             | 3.145.431.965,06                                             |
| 2024                                           | 412.667.503,46                     | 103.616.132,78                     | 309.051.370,68                             | 3.454.483.335,74                                             |
| 2025                                           | 435.469.143,99                     | 123.770.570,98                     | 311.698.573,01                             | 3.766.181.908,75                                             |
| 2026                                           | 458.793.635,91                     | 148.123.732,85                     | 310.669.903,06                             | 4.076.851.811,81                                             |
| 2027                                           | 479.879.820,74                     | 171.969.734,50                     | 307.910.086,24                             | 4.384.761.898,05                                             |
| 2028                                           | 499.117.855,69                     | 199.741.206,39                     | 299.376.649,30                             | 4.684.138.547,35                                             |
| 2029                                           | 522.481.711,36                     | 218.516.144,69                     | 303.965.566,67                             | 4.988.104.114,02                                             |
| 2030                                           | 544.676.236,08                     | 235.706.906,96                     | 308.969.329,12                             | 5.297.073.443,14                                             |
| 2031                                           | 566.037.873,72                     | 254.913.945,39                     | 311.123.928,33                             | 5.608.197.371,47                                             |
| 2032                                           | 584.167.915,43                     | 282.940.201,27                     | 301.227.714,16                             | 5.909.425.085,63                                             |
| 2033                                           | 603.908.174,58                     | 312.617.776,94                     | 291.290.397,64                             | 6.200.715.483,27                                             |
| 2034                                           | 620.649.353,47                     | 339.637.502,70                     | 281.011.850,77                             | 6.481.727.334,04                                             |
| 2035                                           | 639.288.635,98                     | 367.049.218,63                     | 272.239.417,35                             | 6.753.966.751,39                                             |
| 2036                                           | 656.434.065,20                     | 401.192.564,03                     | 255.241.501,17                             | 7.009.208.252,56                                             |
| 2037                                           | 670.739.611,31                     | 439.674.214,72                     | 231.065.396,59                             | 7.240.273.649,15                                             |
| 2038                                           | 685.615.719,60                     | 465.649.371,67                     | 219.966.347,93                             | 7.460.239.997,08                                             |
| 2039                                           | 699.588.296,18                     | 489.631.342,02                     | 209.956.954,16                             | 7.670.196.951,24                                             |
| 2040                                           | 713.300.037,57                     | 507.918.075,47                     | 205.381.962,10                             | 7.875.578.913,34                                             |
| 2041                                           | 726.902.501,57                     | 525.636.752,44                     | 201.265.749,13                             | 8.076.844.662,48                                             |
| 2042                                           | 731.775.013,13                     | 566.849.302,88                     | 164.925.710,25                             | 8.241.770.372,72                                             |
| 2043                                           | 746.612.988,94                     | 582.929.472,64                     | 163.683.516,30                             | 8.405.453.889,02                                             |
| 2044                                           | 756.140.456,09                     | 602.598.325,43                     | 153.542.130,66                             | 8.558.996.019,68                                             |
| 2045                                           | 765.528.877,76                     | 615.128.493,06                     | 150.400.384,70                             | 8.709.396.404,38                                             |
| 2046                                           | 774.768.270,88                     | 628.224.316,16                     | 146.543.954,72                             | 8.855.940.359,10                                             |
| 2047                                           | 779.585.185,72                     | 649.728.394,93                     | 129.856.790,79                             | 8.985.797.149,89                                             |
| 2048                                           | 790.345.710,37                     | 659.615.082,27                     | 130.730.628,10                             | 9.116.527.777,99                                             |
| 2049                                           | 796.791.547,91                     | 676.245.915,23                     | 120.545.632,68                             | 9.237.073.410,67                                             |
| 2050                                           | 804.034.851,15                     | 684.206.916,23                     | 119.827.934,92                             | 9.356.901.345,59                                             |
| 2051                                           | 810.853.202,18                     | 691.204.863,72                     | 119.648.338,46                             | 9.476.549.684,05                                             |
| 2052                                           | 815.404.564,84                     | 703.797.881,21                     | 111.606.683,63                             | 9.588.156.367,67                                             |

RREO – Anexo 10 (LRF art. 53, § 1º, inciso II)

R\$ 1,00



| ANO  | RECEITAS<br>PREVIDENCIÁRIAS<br>(a) | DESPESAS<br>PREVIDENCIÁRIAS<br>(b) | RESULTADO<br>PREVIDENCIÁRIO<br>(c) = (a-b) | SALDO FINANCEIRO<br>DO EXERCÍCIO<br>(d) = (d "anterior" + c) |
|------|------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| 2053 | 822.917.963,91                     | 709.712.911,97                     | 113.205.051,94                             | 9.701.361.419,62                                             |
| 2054 | 830.091.283,23                     | 713.990.251,76                     | 116.101.031,47                             | 9.817.462.451,08                                             |
| 2055 | 837.422.522,06                     | 713.831.561,73                     | 123.590.960,33                             | 9.941.053.411,41                                             |
| 2056 | 845.333.029,61                     | 711.912.114,85                     | 133.420.914,76                             | 10.074.474.326,18                                            |
| 2057 | 852.503.690,26                     | 712.204.017,09                     | 140.299.673,17                             | 10.214.773.999,35                                            |
| 2058 | 859.427.871,11                     | 717.158.995,99                     | 142.268.875,12                             | 10.357.042.874,47                                            |
| 2059 | 869.097.961,92                     | 716.895.161,64                     | 152.202.800,28                             | 10.509.245.674,76                                            |
| 2060 | 877.053.917,21                     | 717.967.772,54                     | 159.086.144,67                             | 10.668.331.819,43                                            |
| 2061 | 884.876.608,95                     | 720.207.419,98                     | 164.669.188,97                             | 10.833.001.008,39                                            |
| 2062 | 895.375.405,45                     | 719.467.523,18                     | 175.907.882,27                             | 11.008.908.890,66                                            |
| 2063 | 902.744.805,51                     | 725.258.230,66                     | 177.486.574,85                             | 11.186.395.465,50                                            |
| 2064 | 915.319.474,35                     | 722.676.070,21                     | 192.643.404,14                             | 11.379.038.869,64                                            |
| 2065 | 926.441.546,76                     | 719.584.153,81                     | 206.857.392,95                             | 11.585.896.262,59                                            |
| 2066 | 938.247.014,99                     | 718.885.478,21                     | 219.361.536,78                             | 11.805.257.799,37                                            |
| 2067 | 949.612.289,48                     | 721.417.954,14                     | 228.194.335,34                             | 12.033.452.134,71                                            |
| 2068 | 962.347.177,27                     | 735.433.530,74                     | 226.913.646,53                             | 12.260.365.781,24                                            |
| 2069 | 973.286.530,41                     | 733.003.115,96                     | 240.283.414,45                             | 12.500.649.195,69                                            |
| 2070 | 985.466.801,25                     | 738.081.711,35                     | 247.385.089,90                             | 12.748.034.285,59                                            |
| 2071 | 1.000.336.258,24                   | 731.658.938,57                     | 268.677.319,67                             | 13.016.711.605,26                                            |
| 2072 | 1.015.516.909,42                   | 731.160.723,95                     | 284.356.185,47                             | 13.301.067.790,73                                            |
| 2073 | 1.031.465.065,12                   | 728.485.400,14                     | 302.979.664,98                             | 13.604.047.455,71                                            |
| 2074 | 1.049.985.624,68                   | 723.327.799,45                     | 326.657.825,23                             | 13.930.705.280,93                                            |
| 2075 | 1.070.181.315,18                   | 716.164.378,09                     | 354.016.937,09                             | 14.284.722.218,02                                            |
| 2076 | 1.090.423.070,72                   | 713.287.355,84                     | 377.135.714,88                             | 14.661.857.932,90                                            |
| 2077 | 1.112.082.248,30                   | 711.305.755,88                     | 400.776.492,42                             | 15.062.634.425,31                                            |
| 2078 | 1.134.541.753,43                   | 727.168.505,36                     | 407.373.248,07                             | 15.470.007.673,38                                            |
| 2079 | 1.159.472.349,63                   | 724.527.947,99                     | 434.944.401,64                             | 15.904.952.075,02                                            |
| 2080 | 1.185.799.691,15                   | 718.823.616,73                     | 466.976.074,42                             | 16.371.928.149,44                                            |
| 2081 | 1.213.308.955,62                   | 713.719.636,61                     | 499.589.319,01                             | 16.871.517.468,45                                            |
| 2082 | 1.243.478.425,09                   | 709.094.390,59                     | 534.384.034,50                             | 17.405.901.502,95                                            |
| 2083 | 1.275.969.559,56                   | 699.315.668,77                     | 576.653.890,79                             | 17.982.555.393,74                                            |
| 2084 | 1.309.381.265,64                   | 700.119.846,91                     | 609.261.418,73                             | 18.591.816.812,48                                            |
| 2085 | 1.347.353.562,28                   | 693.661.486,29                     | 653.692.075,99                             | 19.245.508.888,47                                            |
| 2086 | 1.386.508.927,19                   | 692.767.257,72                     | 693.741.669,47                             | 19.939.250.557,94                                            |
| 2087 | 1.427.754.986,36                   | 691.728.315,26                     | 736.026.671,10                             | 20.675.277.229,04                                            |
| 2088 | 1.471.267.636,01                   | 689.351.157,82                     | 781.916.478,19                             | 21.457.193.707,23                                            |
| 2089 | 1.518.317.236,68                   | 685.078.988,48                     | 833.238.248,20                             | 22.290.431.955,43                                            |
| 2090 | 1.568.041.419,13                   | 684.067.855,74                     | 883.973.563,39                             | 23.174.405.518,82                                            |

1. Projeção atuarial elaborada em 31/12/2015 e oficialmente enviada para o Ministério da Previdência Social – MPS. 2. Este demonstrativo utiliza as seguintes hipóteses:

|                                                                   |                          |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| Data Base dos Dados da Avaliação                                  | 31/12/2015               |
| Nº de Servidores Ativos                                           | 14.126                   |
| Folha Salarial Ativos                                             | 41.624.121,80            |
| Idade Média de Ativos                                             | 41,1                     |
| Nº de Servidores Inativos                                         | 253                      |
| Folha dos Inativos                                                | 451.662,37               |
| Idade Média de Inativos                                           | 51,0                     |
| Crescimento Real de Remunerações de Ativos                        | 1,90%                    |
| Crescimento Real de Proventos de Inativos                         | 0,90%                    |
| Taxa Média de Inflação                                            | Não considerada          |
| Taxa de Crescimento do PIB                                        | Não considerada          |
| Taxa de Juros Real                                                | 6% a.a                   |
| Experiência de Mortalidade e Sobrevivência de Válidos e Inválidos | IBGE 2013 ambos os sexos |
| Experiência de Entrada em Invalidez                               | Álvaro Vindas            |
| Gerações Futuras ou Novos Entrados                                | 1 por 1                  |



**PREFEITURA MUNICIPAL DE RECIFE**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DA PROJEÇÃO ATUARIAL DO REGIME PRÓPRIO DE**  
**PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS**  
**ORÇAMENTO DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**FUNDO FINANCEIRO – RECIFIN**  
2015 a 2090

RREO – Anexo 10 (LRF art. 53, § 1º, inciso II)

R\$ 1,00

| ANO  | RECEITAS<br>PREVIDENCIÁRIAS<br>(a) | DESPESAS<br>PREVIDENCIÁRIAS<br>(b) | RESULTADO<br>PREVIDENCIÁRIO<br>(c) = (a-b) | SALDO FINANCEIRO<br>DO EXERCÍCIO<br>(d) = (d “anterior” + c) |
|------|------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| 2015 | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                       | 4.461.903,89                                                 |
| 2016 | 71.615.756,04                      | 497.153.711,71                     | -425.537.955,67                            | 0,00                                                         |
| 2017 | 67.986.613,63                      | 512.096.254,43                     | -444.109.640,80                            | 0,00                                                         |
| 2018 | 62.247.702,29                      | 534.112.143,26                     | -471.864.440,97                            | 0,00                                                         |
| 2019 | 58.283.212,76                      | 547.118.957,42                     | -488.835.744,66                            | 0,00                                                         |
| 2020 | 54.428.037,28                      | 557.759.857,37                     | -503.331.820,09                            | 0,00                                                         |
| 2021 | 50.555.669,27                      | 567.711.923,76                     | -517.156.254,49                            | 0,00                                                         |
| 2022 | 47.455.817,18                      | 573.313.784,65                     | -525.857.967,47                            | 0,00                                                         |
| 2023 | 44.177.077,44                      | 577.739.836,10                     | -533.562.758,66                            | 0,00                                                         |
| 2024 | 41.121.826,19                      | 579.443.143,61                     | -538.321.317,42                            | 0,00                                                         |
| 2025 | 38.357.070,68                      | 578.825.320,49                     | -540.468.249,81                            | 0,00                                                         |
| 2026 | 34.793.150,40                      | 579.624.174,88                     | -544.831.024,48                            | 0,00                                                         |
| 2027 | 32.789.568,99                      | 573.350.159,38                     | -540.560.590,39                            | 0,00                                                         |
| 2028 | 30.743.172,23                      | 565.891.701,82                     | -535.148.529,59                            | 0,00                                                         |
| 2029 | 28.526.199,61                      | 558.492.435,18                     | -529.966.235,57                            | 0,00                                                         |
| 2030 | 27.371.401,27                      | 545.451.889,47                     | -518.080.488,20                            | 0,00                                                         |
| 2031 | 25.749.161,40                      | 534.222.914,45                     | -508.473.753,05                            | 0,00                                                         |
| 2032 | 24.794.440,09                      | 518.273.015,39                     | -493.478.575,30                            | 0,00                                                         |
| 2033 | 23.970.779,61                      | 500.807.254,66                     | -476.836.475,05                            | 0,00                                                         |
| 2034 | 23.232.492,00                      | 482.072.801,04                     | -458.840.309,04                            | 0,00                                                         |
| 2035 | 22.460.249,09                      | 462.741.153,27                     | -440.280.904,18                            | 0,00                                                         |
| 2036 | 21.649.705,04                      | 442.865.285,24                     | -421.215.580,20                            | 0,00                                                         |
| 2037 | 20.804.321,71                      | 422.628.786,82                     | -401.824.465,11                            | 0,00                                                         |
| 2038 | 19.928.226,17                      | 402.065.396,32                     | -382.137.170,15                            | 0,00                                                         |
| 2039 | 19.025.168,88                      | 381.262.854,94                     | -362.237.686,06                            | 0,00                                                         |
| 2040 | 18.099.660,65                      | 360.310.927,62                     | -342.211.266,97                            | 0,00                                                         |
| 2041 | 17.156.353,30                      | 339.302.563,24                     | -322.146.209,94                            | 0,00                                                         |
| 2042 | 16.199.790,40                      | 318.332.067,65                     | -302.132.277,25                            | 0,00                                                         |
| 2043 | 15.235.370,63                      | 297.496.664,37                     | -282.261.293,74                            | 0,00                                                         |
| 2044 | 14.268.198,70                      | 276.892.479,65                     | -262.624.280,95                            | 0,00                                                         |
| 2045 | 13.303.595,64                      | 256.616.428,11                     | -243.312.832,47                            | 0,00                                                         |
| 2046 | 12.347.332,66                      | 236.762.298,02                     | -224.414.965,36                            | 0,00                                                         |
| 2047 | 11.405.117,76                      | 217.421.599,12                     | -206.016.481,36                            | 0,00                                                         |
| 2048 | 10.482.314,35                      | 198.679.715,20                     | -188.197.400,85                            | 0,00                                                         |
| 2049 | 9.584.003,56                       | 180.615.852,53                     | -171.031.848,97                            | 0,00                                                         |
| 2050 | 8.714.866,67                       | 163.301.668,93                     | -154.586.802,26                            | 0,00                                                         |
| 2051 | 7.878.812,29                       | 146.800.361,02                     | -138.921.548,73                            | 0,00                                                         |
| 2052 | 7.079.713,72                       | 131.165.333,85                     | -124.085.620,13                            | 0,00                                                         |

Continua...

RREO – Anexo 10 (LRF art. 53, § 1º, inciso II)

R\$ 1,00



| ANO  | RECEITAS<br>PREVIDENCIÁRIAS<br>(a) | DESPESAS<br>PREVIDENCIÁRIAS<br>(b) | RESULTADO<br>PREVIDENCIÁRIO<br>(c) = (a-b) | SALDO FINANCEIRO<br>DO EXERCÍCIO<br>(d) = (d "anterior" + c) |
|------|------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| 2053 | 6.320.994,12                       | 116.440.839,08                     | -110.119.844,96                            | 0,00                                                         |
| 2054 | 5.605.366,67                       | 102.660.994,99                     | -97.055.628,32                             | 0,00                                                         |
| 2055 | 4.934.937,61                       | 89.850.849,04                      | -84.915.911,43                             | 0,00                                                         |
| 2056 | 4.311.420,75                       | 78.026.057,76                      | -73.714.637,01                             | 0,00                                                         |
| 2057 | 3.736.024,13                       | 67.194.531,01                      | -63.458.506,88                             | 0,00                                                         |
| 2058 | 3.209.350,98                       | 57.353.823,07                      | -54.144.472,09                             | 0,00                                                         |
| 2059 | 2.731.258,02                       | 48.489.543,77                      | -45.758.285,75                             | 0,00                                                         |
| 2060 | 2.301.054,50                       | 40.577.021,13                      | -38.275.966,63                             | 0,00                                                         |
| 2061 | 1.917.576,48                       | 33.583.690,98                      | -31.666.114,50                             | 0,00                                                         |
| 2062 | 1.579.336,41                       | 27.469.204,18                      | -25.889.867,77                             | 0,00                                                         |
| 2063 | 1.284.294,81                       | 22.186.010,21                      | -20.901.715,40                             | 0,00                                                         |
| 2064 | 1.030.034,22                       | 17.679.894,50                      | -16.649.860,28                             | 0,00                                                         |
| 2065 | 813.873,93                         | 13.890.640,97                      | -13.076.767,04                             | 0,00                                                         |
| 2066 | 632.707,15                         | 10.751.892,83                      | -10.119.185,68                             | 0,00                                                         |
| 2067 | 483.142,95                         | 8.192.872,19                       | -7.709.729,24                              | 0,00                                                         |
| 2068 | 361.676,47                         | 6.142.743,47                       | -5.781.067,00                              | 0,00                                                         |
| 2069 | 264.914,16                         | 4.532.723,36                       | -4.267.809,20                              | 0,00                                                         |
| 2070 | 189.595,83                         | 3.295.828,43                       | -3.106.232,60                              | 0,00                                                         |
| 2071 | 132.593,66                         | 2.369.204,77                       | -2.236.611,11                              | 0,00                                                         |
| 2072 | 90.877,88                          | 1.694.709,29                       | -1.603.831,41                              | 0,00                                                         |
| 2073 | 61.426,61                          | 1.217.404,41                       | -1.155.977,80                              | 0,00                                                         |
| 2074 | 41.397,72                          | 887.931,31                         | -846.533,59                                | 0,00                                                         |
| 2075 | 28.273,10                          | 664.988,39                         | -636.715,29                                | 0,00                                                         |
| 2076 | 19.912,97                          | 515.173,55                         | -495.260,58                                | 0,00                                                         |
| 2077 | 14.597,35                          | 412.498,98                         | -397.901,63                                | 0,00                                                         |
| 2078 | 11.126,96                          | 339.101,19                         | -327.974,23                                | 0,00                                                         |
| 2079 | 8.747,11                           | 283.821,40                         | -275.074,29                                | 0,00                                                         |
| 2080 | 7.016,93                           | 239.996,16                         | -232.979,23                                | 0,00                                                         |
| 2081 | 5.688,52                           | 203.631,77                         | -197.943,25                                | 0,00                                                         |
| 2082 | 4.632,17                           | 172.450,61                         | -167.818,44                                | 0,00                                                         |
| 2083 | 3.770,82                           | 145.252,07                         | -141.481,25                                | 0,00                                                         |
| 2084 | 3.055,98                           | 121.318,77                         | -118.262,79                                | 0,00                                                         |
| 2085 | 2.454,87                           | 100.197,00                         | -97.742,13                                 | 0,00                                                         |
| 2086 | 1.940,69                           | 81.538,72                          | -79.598,03                                 | 0,00                                                         |
| 2087 | 1.498,48                           | 65.146,43                          | -63.647,95                                 | 0,00                                                         |
| 2088 | 1.123,66                           | 50.907,37                          | -49.783,71                                 | 0,00                                                         |
| 2089 | 818,27                             | 38.748,01                          | -37.929,74                                 | 0,00                                                         |
| 2090 | 577,70                             | 28.613,74                          | -28.036,04                                 | 0,00                                                         |

1. Projeção atuarial elaborada em 31/12/2015 e oficialmente enviada para o Ministério da Previdência Social – MPS.

2. Este demonstrativo utiliza as seguintes hipóteses:

|                                                                   |                          |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| Data Base dos Dados da Avaliação                                  | 31/12/2015               |
| Nº de Servidores Ativos                                           | 5.745                    |
| Folha Salarial Ativos                                             | 23.240.768,00            |
| Idade Média de Ativos                                             | 55,1                     |
| Nº de Servidores Inativos                                         | 8.064                    |
| Folha dos Inativos                                                | 29.187.545,92            |
| Idade Média de Inativos                                           | 68,6                     |
| Crescimento Real de Remunerações de Ativos                        | 1,90%                    |
| Crescimento Real de Proventos de Inativos                         | 0,90%                    |
| Taxa Média de Inflação                                            | Não considerada          |
| Taxa de Crescimento do PIB                                        | Não considerada          |
| Taxa de Juros Real                                                | 0% a.a                   |
| Experiência de Mortalidade e Sobrevivência de Válidos e Inválidos | IBGE 2013 ambos os sexos |
| Experiência de Entrada em Invalidez                               | Álvaro Vindas            |
| Gerações Futuras ou Novos Entrados                                | Não considerada          |



## ANEXO III

### ESTUDO DO CRESCIMENTO DAS REMUNERAÇÕES

#### AIII.1. Distribuição de Quantidades e Remunerações Médias por Idade de Ativos:

31/12/2015

| IDADE | REMUNERAÇÃO MÉDIA | QUANTIDADE DE ATIVOS | IDADE              | REMUNERAÇÃO MÉDIA | QUANTIDADE DE ATIVOS |
|-------|-------------------|----------------------|--------------------|-------------------|----------------------|
| 20    | 2.153,63          | 4                    | 46                 | 3.476,39          | 590                  |
| 21    | 2.022,20          | 12                   | 47                 | 3.431,40          | 549                  |
| 22    | 1.668,81          | 21                   | 48                 | 3.604,37          | 617                  |
| 23    | 1.692,04          | 40                   | 49                 | 3.458,55          | 606                  |
| 24    | 1.719,23          | 68                   | 50                 | 3.622,84          | 589                  |
| 25    | 1.953,29          | 84                   | 51                 | 3.535,73          | 620                  |
| 26    | 2.152,37          | 133                  | 52                 | 3.544,54          | 624                  |
| 27    | 2.090,73          | 208                  | 53                 | 3.679,16          | 586                  |
| 28    | 2.162,06          | 284                  | 54                 | 3.599,82          | 571                  |
| 29    | 2.500,57          | 334                  | 55                 | 3.690,51          | 535                  |
| 30    | 2.436,56          | 349                  | 56                 | 3.652,46          | 490                  |
| 31    | 2.668,25          | 378                  | 57                 | 3.414,62          | 421                  |
| 32    | 2.464,42          | 471                  | 58                 | 3.760,48          | 388                  |
| 33    | 2.619,02          | 588                  | 59                 | 3.804,24          | 375                  |
| 34    | 2.869,77          | 603                  | 60                 | 3.662,05          | 359                  |
| 35    | 2.954,96          | 625                  | 61                 | 4.013,00          | 278                  |
| 36    | 3.260,83          | 681                  | 62                 | 4.098,06          | 260                  |
| 37    | 3.011,61          | 659                  | 63                 | 4.088,35          | 220                  |
| 38    | 2.997,92          | 578                  | 64                 | 4.337,98          | 186                  |
| 39    | 2.952,86          | 621                  | 65                 | 3.571,56          | 164                  |
| 40    | 2.941,37          | 594                  | 66                 | 4.183,08          | 165                  |
| 41    | 3.189,12          | 585                  | 67                 | 3.881,75          | 126                  |
| 42    | 3.149,52          | 584                  | 68                 | 3.761,59          | 101                  |
| 43    | 3.166,19          | 586                  | 69                 | 3.652,46          | 70                   |
| 44    | 3.280,22          | 592                  | 70                 | 3.325,64          | 48                   |
| 45    | 3.346,22          | 647                  | <b>Total geral</b> | <b>3.262,55</b>   | <b>19.867</b>        |

A tabela acima e os gráficos AIII.1 e AIII.2 abaixo, resumem a distribuição da média das remunerações por idade dos servidores e da quantidade de servidores por idade, respectivamente.

A finalidade deste estudo é encontrar uma função que relacione o crescimento das remunerações médias dos servidores ativos com a idade média do grupo. A opção foi a de encontrar um resultado adaptado ao modelo da curva exponencial.



Gráfico AIII.1 – Remuneração Média por Idade de Servidor Ativo:

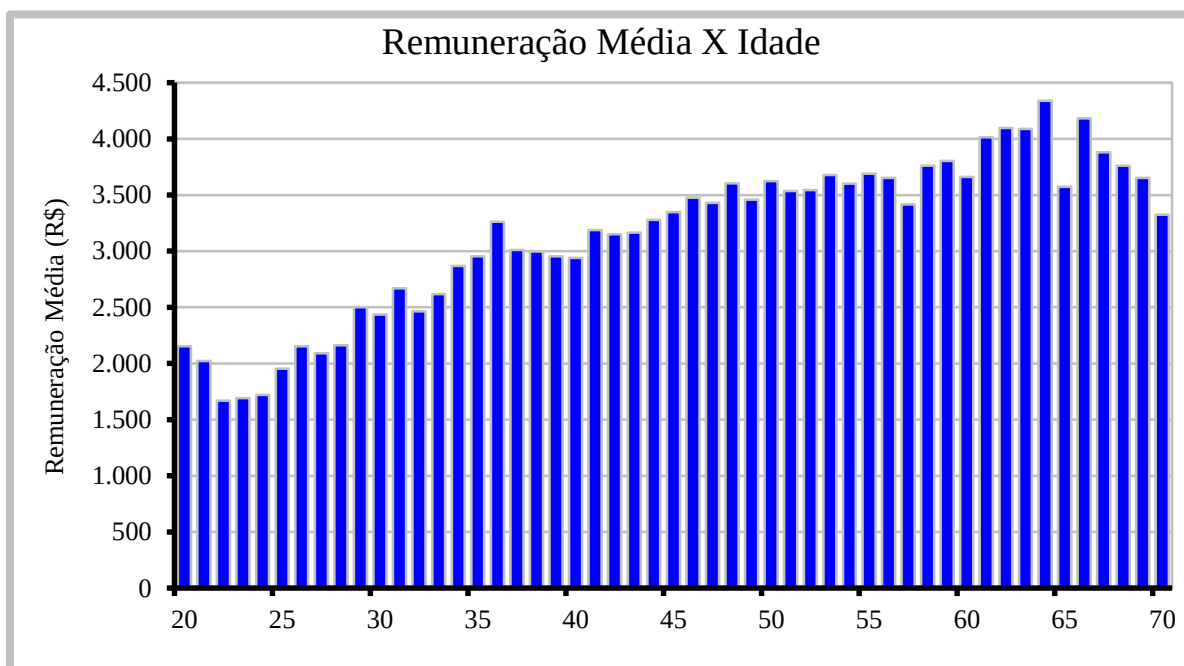
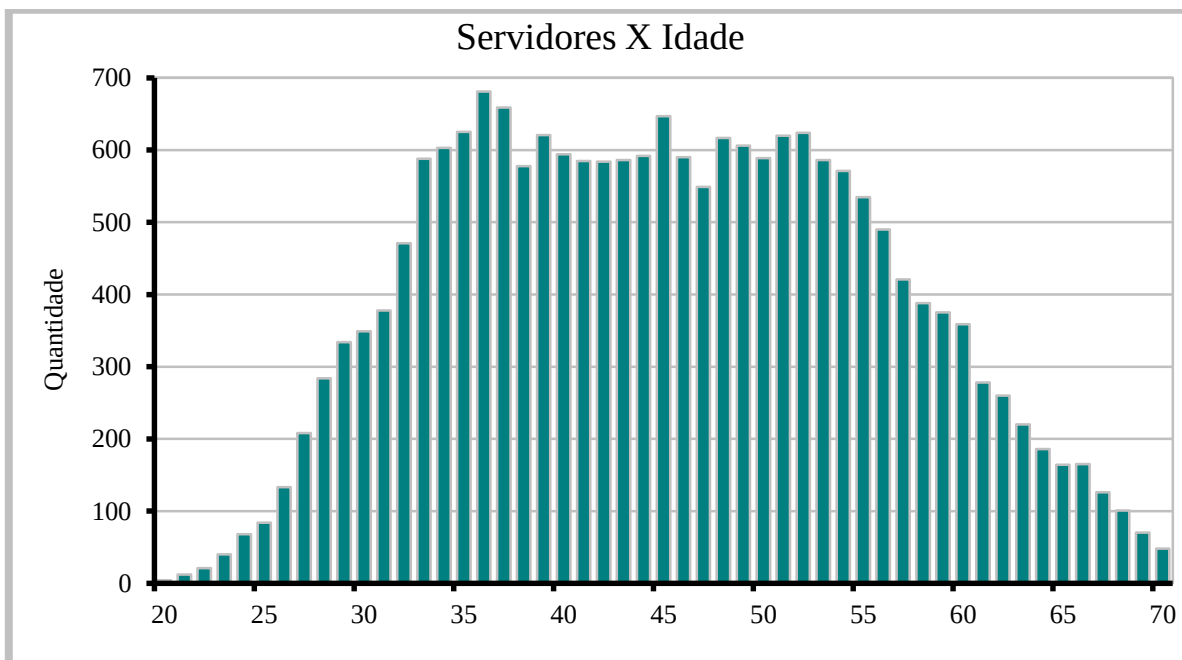


Gráfico AIII.2 – Quantidade de Servidores Ativos por Idade:





Considerando o intervalo máximo de 35 anos de carreira no serviço público, distribuímos abaixo os servidores ativos para selecionar a faixa etária mais representativa:

### AIII.2. Distribuição dos Servidores Ativos:

31/12/2015

| Faixa Etária        | Nº Servidores Ativos na Faixa Etária | % do Total de Servidores Ativos | Crescimento Médio Anual |
|---------------------|--------------------------------------|---------------------------------|-------------------------|
| 24 a 58 anos        | 17.438                               | 87,77%                          | 2,33%                   |
| 25 a 59 anos        | 17.745                               | 89,32%                          | 1,98%                   |
| 26 a 60 anos        | 18.020                               | 90,70%                          | 1,58%                   |
| 27 a 61 anos        | 18.165                               | 91,43%                          | 1,94%                   |
| <b>28 a 62 anos</b> | <b>18.217</b>                        | <b>91,69%</b>                   | <b>1,90%</b>            |
| 29 a 63 anos        | 18.153                               | 91,37%                          | 1,46%                   |
| 30 a 64 anos        | 18.005                               | 90,63%                          | 1,71%                   |
| 31 a 65 anos        | 17.820                               | 89,70%                          | 0,86%                   |
| 32 a 66 anos        | 17.607                               | 88,62%                          | 1,57%                   |
| 33 a 67 anos        | 17.262                               | 86,89%                          | 1,16%                   |
| 34 a 68 anos        | 16.775                               | 84,44%                          | 0,80%                   |
| 35 a 69 anos        | 16.242                               | 81,75%                          | 0,63%                   |
| 36 a 70 anos        | 15.665                               | 78,85%                          | 0,06%                   |

De acordo com a tabela acima, o intervalo mais representativo nos intervalos de 35 idades é o compreendido entre a idade 28 e a idade 62, que contém 18.217 servidores ativos, ou 91,69% dos servidores em atividade no âmbito do Município de Recife. Neste intervalo o crescimento real médio observado foi de 1,90% ao ano.

Este resultado foi adotado como hipótese de crescimento anual real de remunerações dos servidores ativos. Por similaridade adotaremos o crescimento de 0,90% anual real dos proventos de aposentadoria para os inativos que tem direito à paridade.