

Demonstrações Contábeis e Notas
Explicativas

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e
2019

Icatu FMP

Índice:

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS	8
BALANÇO PATRIMONIAL	11
DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO PATRIMÔNIO SOCIAL	12
DEMONSTRAÇÃO DO PLANO DE GESTÃO ADMINISTRATIVA	13
PLANO ACRINOR DE CONTRIBUIÇÃO DEFINIDA	14
DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	14
DEMONSTRAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	15
DEMONSTRAÇÃO DAS PROVISÕES TÉCNICAS DO PLANO DE BENEFÍCIOS	16
PLANO DE BENEFÍCIOS AJINOMOTO	17
DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	17
DEMONSTRAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	18
DEMONSTRAÇÃO DAS PROVISÕES TÉCNICAS DO PLANO DE BENEFÍCIOS	19
PLANO BASELL DE CONTRIBUIÇÃO DEFINIDA	20
DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	20
DEMONSTRAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	21
DEMONSTRAÇÃO DAS PROVISÕES TÉCNICAS DO PLANO DE BENEFÍCIOS	22
PLANO DE BENEFÍCIO DEFINIDO MULTIPATROCINADO	23
DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	23
DEMONSTRAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	24
DEMONSTRAÇÃO DAS PROVISÕES TÉCNICAS DO PLANO DE BENEFÍCIOS	25
PLANO DE BENEFÍCIOS BNY MELLON	26
DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	26
DEMONSTRAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	27
DEMONSTRAÇÃO DAS PROVISÕES TÉCNICAS DO PLANO DE BENEFÍCIOS	28
PLANO DE APOSENTADORIA CD XPREV	29
DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	29
DEMONSTRAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	30
DEMONSTRAÇÃO DAS PROVISÕES TÉCNICAS DO PLANO DE BENEFÍCIOS	31
PLANO DE BENEFÍCIOS CMSPREV	32
DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	32
DEMONSTRAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	33
DEMONSTRAÇÃO DAS PROVISÕES TÉCNICAS DO PLANO DE BENEFÍCIOS	34
PLANO DE BENEFÍCIOS PREVI-CONTINENTAL	35
DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	35
DEMONSTRAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	36
DEMONSTRAÇÃO DAS PROVISÕES TÉCNICAS DO PLANO DE BENEFÍCIOS	37

CONVÊNIO DE ADMINISTRAÇÃO - TELEPAR CELULAR	38
DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	38
DEMONSTRAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	39
DEMONSTRAÇÃO DAS PROVISÕES TÉCNICAS DO PLANO DE BENEFÍCIOS	40
PLANO COPENOR DE CONTRIBUIÇÃO DEFINIDA	41
DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	41
DEMONSTRAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	42
DEMONSTRAÇÃO DAS PROVISÕES TÉCNICAS DO PLANO DE BENEFÍCIOS	43
PLANO DE BENEFÍCIOS DACAPREV	44
DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	44
DEMONSTRAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	45
DEMONSTRAÇÃO DAS PROVISÕES TÉCNICAS DO PLANO DE BENEFÍCIOS	46
PLANO DETEN DE CONTRIBUIÇÃO DEFINIDA	47
DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	47
DEMONSTRAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	48
DEMONSTRAÇÃO DAS PROVISÕES TÉCNICAS DO PLANO DE BENEFÍCIOS	49
PLANO ELEKEIROZ DE CONTRIBUIÇÃO DEFINIDA	50
DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	50
DEMONSTRAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	51
DEMONSTRAÇÃO DAS PROVISÕES TÉCNICAS DO PLANO DE BENEFÍCIOS	52
PLANO FÁBRICA CARIOCA DE CATALISADORES DE CONTRIBUIÇÃO DEFINIDA	53
DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	53
DEMONSTRAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	54
DEMONSTRAÇÃO DAS PROVISÕES TÉCNICAS DO PLANO DE BENEFÍCIOS	55
PLANO DE BENEFÍCIOS GBARBOSA	56
DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	56
DEMONSTRAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	57
DEMONSTRAÇÃO DAS PROVISÕES TÉCNICAS DO PLANO DE BENEFÍCIOS	58
PLANO GPC QUÍMICA DE CONTRIBUIÇÃO DEFINIDA	59
DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	59
DEMONSTRAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	60
DEMONSTRAÇÃO DAS PROVISÕES TÉCNICAS DO PLANO DE BENEFÍCIOS	61
PLANO DE BENEFÍCIOS DO GRUPO ICATU SEGUROS	62
DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	62
DEMONSTRAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	63
DEMONSTRAÇÃO DAS PROVISÕES TÉCNICAS DO PLANO DE BENEFÍCIOS	64
PLANO INTELIG - GENTE	65
DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	65
DEMONSTRAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	66

DEMONSTRAÇÃO DAS PROVISÕES TÉCNICAS DO PLANO DE BENEFÍCIOS	67
PLANO DE BENEFÍCIOS BD LANXESSPREV	68
DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	68
DEMONSTRAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	69
DEMONSTRAÇÃO DAS PROVISÕES TÉCNICAS DO PLANO DE BENEFÍCIOS	70
PLANO DE BENEFÍCIOS LUFTHANSA	71
DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	71
DEMONSTRAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	72
DEMONSTRAÇÃO DAS PROVISÕES TÉCNICAS DO PLANO DE BENEFÍCIOS	73
PLANO DE APOSENTADORIA METALSA	74
DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	74
DEMONSTRAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	75
DEMONSTRAÇÃO DAS PROVISÕES TÉCNICAS DO PLANO DE BENEFÍCIOS	76
PLANO DE BENEFÍCIOS DA TELE CELULAR SUL	77
DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	77
DEMONSTRAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	78
DEMONSTRAÇÃO DAS PROVISÕES TÉCNICAS DO PLANO DE BENEFÍCIOS	79
PLANO DE BENEFÍCIOS TELE NORDESTE CELULAR	80
DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	80
DEMONSTRAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	81
DEMONSTRAÇÃO DAS PROVISÕES TÉCNICAS DO PLANO DE BENEFÍCIOS	82
PLANO DE PETROFLEX DE CONTRIBUIÇÃO DEFINIDA	83
DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	83
DEMONSTRAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	84
DEMONSTRAÇÃO DAS PROVISÕES TÉCNICAS DO PLANO DE BENEFÍCIOS	85
PLANO DE BENEFÍCIOS DA PPG	86
DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	86
DEMONSTRAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	87
DEMONSTRAÇÃO DAS PROVISÕES TÉCNICAS DO PLANO DE BENEFÍCIOS	88
PLANO DE BENEFÍCIOS DA PRECIN	89
DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	89
DEMONSTRAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	90
DEMONSTRAÇÃO DAS PROVISÕES TÉCNICAS DO PLANO DE BENEFÍCIOS	91
PLANO PREVINOR DE CONTRIBUIÇÃO DEFINIDA	92
DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	92
DEMONSTRAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	93
DEMONSTRAÇÃO DAS PROVISÕES TÉCNICAS DO PLANO DE BENEFÍCIOS	94
PLANO PREVRENDA DE CONTRIBUIÇÃO DEFINIDA	95
DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	95

DEMONSTRAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	96
DEMONSTRAÇÃO DAS PROVISÕES TÉCNICAS DO PLANO DE BENEFÍCIOS	97
PLANO RIO POLÍMEROS DE CONTRIBUIÇÃO DEFINIDA	98
DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	98
DEMONSTRAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	99
DEMONSTRAÇÃO DAS PROVISÕES TÉCNICAS DO PLANO DE BENEFÍCIOS	100
PLANO DE BENEFÍCIOS SABIC-PREV	101
DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	101
DEMONSTRAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	102
DEMONSTRAÇÃO DAS PROVISÕES TÉCNICAS DO PLANO DE BENEFÍCIOS	103
PLANO STARRET DE BENEFÍCIOS	104
DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	104
DEMONSTRAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	105
DEMONSTRAÇÃO DAS PROVISÕES TÉCNICAS DO PLANO DE BENEFÍCIOS	106
PLANO SUZANO DE CONTRIBUIÇÃO DEFINIDA	107
DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	107
DEMONSTRAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	108
DEMONSTRAÇÃO DAS PROVISÕES TÉCNICAS DO PLANO DE BENEFÍCIOS	109
PLANO DE BENEFÍCIOS THERMADYNE VICTOR.....	110
DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	110
DEMONSTRAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	111
DEMONSTRAÇÃO DAS PROVISÕES TÉCNICAS DO PLANO DE BENEFÍCIOS	112
PLANO DE BENEFÍCIOS TIMPREV NORDESTE.....	113
DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	113
DEMONSTRAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	114
DEMONSTRAÇÃO DAS PROVISÕES TÉCNICAS DO PLANO DE BENEFÍCIOS	115
PLANO DE BENEFÍCIOS TIMPREV SUL.....	116
DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	116
DEMONSTRAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	117
DEMONSTRAÇÃO DAS PROVISÕES TÉCNICAS DO PLANO DE BENEFÍCIOS	118
PLANO DE APOSENTADORIA T-SYSTEMS	119
DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	119
DEMONSTRAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	120
DEMONSTRAÇÃO DAS PROVISÕES TÉCNICAS DO PLANO DE BENEFÍCIOS	121
PLANO DE BENEFÍCIOS SPRINGER	122
DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	122
DEMONSTRAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	123
DEMONSTRAÇÃO DAS PROVISÕES TÉCNICAS DO PLANO DE BENEFÍCIOS	124
PLANO DE BENEFÍCIOS PREVIKODAK	125

DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	125
DEMONSTRAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	126
DEMONSTRAÇÃO DAS PROVISÕES TÉCNICAS DO PLANO DE BENEFÍCIOS	127
PLANO DE BENEFÍCIOS OTIS.....	128
DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	128
DEMONSTRAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	129
DEMONSTRAÇÃO DAS PROVISÕES TÉCNICAS DO PLANO DE BENEFÍCIOS	130
PLANO DE BENEFÍCIOS CARESTREAMPREV	131
DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	131
DEMONSTRAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	132
DEMONSTRAÇÃO DAS PROVISÕES TÉCNICAS DO PLANO DE BENEFÍCIOS	133
PLANO DE BENEFÍCIOS KEYSIGHT.....	134
DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	134
DEMONSTRAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO	135
DEMONSTRAÇÃO DAS PROVISÕES TÉCNICAS DO PLANO DE BENEFÍCIOS	136
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS.....	137
1. CONTEXTO OPERACIONAL.....	137
1.1. Planos e Participantes	138
1.2. Outras Movimentações Nos Planos Administrados pelo ICATUFMP	142
2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS.....	144
3. RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS	145
3.1. Segregação dos registros contábeis	145
3.2. Ativo Realizável	145
3.3. Exigível Operacional	146
3.4. Exigível Contingencial	146
3.5. Patrimônio Social	146
3.6. Resultado das Operações.....	148
3.7. Plano de Gestão Administrativa - PGA	148
3.8. Legislação Tributária	149
4. GESTÃO DE RISCO	150
4.1. Risco de Crédito.....	150
4.2. Risco de Mercado	150
4.3. Risco de Liquidez.....	150
4.4. Risco de Solvência.....	151
4.5. Risco Operacional.....	151
4.6. Risco Legal e Compliance.....	151
4.7. Risco Sistêmico	152
5. DISPONÍVEL	152
6. GESTÃO PREVIDENCIAL - ATIVO	152
7. PLANO DE GESTÃO ADMINISTRATIVA – PGA - ATIVO.....	153
8. INVESTIMENTOS – ATIVO	153
8.1. Fundos Exclusivos e Não Exclusivos	154
8.2. Hierarquia de valor justo	157
8.3. Títulos Classificados como “Mantidos até o Vencimento”	157

8.4.	<i>Investimentos por Modalidade de Plano</i>	158
8.5.	<i>Empréstimos aos Participantes</i>	158
9.	EXIGÍVEL OPERACIONAL	159
10.	EXIGÍVEL CONTINGENCIAL	159
10.1.	<i>Gestão Previdencial</i>	159
10.2.	<i>Gestão Administrativa</i>	160
10.3.	<i>Gestão Investimentos</i>	160
10.4.	<i>Probabilidade de Perda das Causas Cíveis e Fiscais</i>	161
11.	PROVISÕES MATEMÁTICAS	162
11.1.	<i>Déficit Equacionado</i>	163
12.	EQUILÍBRIO TÉCNICO	163
12.1.	<i>Superávit Técnico Acumulado</i>	163
12.2.	<i>Déficit Técnico Acumulado</i>	164
12.3.	<i>Resultado Líquido Acumulado</i>	165
13.	FUNDOS	165
14.	OPERAÇÕES TRANSITÓRIAS – MIGRAÇÕES	166
15.	PARTES RELACIONADAS	166
16.	AJUSTE DE PRECIFICAÇÃO	167
17.	ELIMINAÇÕES NA CONSOLIDAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS	168
18.	RESULTADO DO EXERCÍCIO	168
19.	RETIRADA DE PATROCÍNIO EM CONJUNTO COM DISTRIBUIÇÃO DE SUPERÁVIT	169
20.	EVENTO SUBSEQUENTE À DATA-BASE	169

Relatório do auditor independente sobre as demonstrações contábeis

Aos Conselheiros, Diretores, Patrocinadoras e Participantes da
Icatu Fundo Multipatrocinado
São Paulo – SP

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da “Icatu Fundo Multipatrocinado” (“Entidade”) que compreendem o balanço patrimonial consolidado (representado pelo somatório de todos os planos de benefícios administrados pela Entidade, aqui denominados de consolidado, por definição da Resolução CNPC no. 29) em 31 de dezembro de 2020 e as respectivas demonstrações consolidadas da mutação do patrimônio social e do plano de gestão administrativa, e as demonstrações individuais por plano de benefícios que compreendem a demonstração do ativo líquido, da mutação do ativo líquido, do plano de gestão administrativa e das provisões técnicas do plano de benefícios para o exercício findo nessa data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira consolidada da “Icatu Fundo Multipatrocinado” e individual por plano de benefício em 31 de dezembro de 2020, e o desempenho consolidado e por plano de benefício de suas operações para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às entidades reguladas pelo Conselho Nacional de Previdência Complementar - CNPC.

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”. Somos independentes em relação à Entidade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Ênfase - Reserva Especial

Conforme mencionado na nota explicativa nº 12.1, o Plano de Benefícios da PPG apresentou superávit acima do limite da Reserva de Contingência pelo quarto ano consecutivo, estando em desacordo ao previsto no Art. 14 da Resolução CNPC 30/2018. Nesse contexto, se faz necessário a elaboração de um plano de destinação da Reserva Especial, devidamente aprovado pela PREVIC. A administradora do plano está tomando as medidas necessárias para a regularização. Nossa opinião não contém ressalva relacionada a este assunto.

Responsabilidades da Administração e da governança sobre as demonstrações contábeis

A Administração da Entidade é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às entidades supervisionadas pelo Conselho Nacional de Previdência Complementar - CNPC e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a Administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a Administração pretenda liquidar a Entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Responsabilidades do auditor independente pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detecta as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis consolidadas e por plano de benefícios, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtivemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtivemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.

- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis consolidadas e individuais por plano de benefício ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis consolidadas e individuais por plano de benefícios representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance e da época dos trabalhos de auditoria planejados e das constatações significativas de auditoria, inclusive as deficiências significativas nos controles internos que eventualmente tenham sido identificadas durante nossos trabalhos.

São Paulo, 30 de março de 2021.

ERNST & YOUNG
Auditores Independentes S.S.
CRC-2SP034519/O-6



Patrícia di Paula da Silva Paz
Contadora CRC-1SP198827/O-3

DS
SE

DS
IAB

Balço Patrimonial (Em milhares de reais)

ATIVO				PASSIVO			
	Nota	31/12/2020	31/12/2019		Nota	31/12/2020	31/12/2019
DISPONÍVEL	5	20.415	13.812	EXIGÍVEL OPERACIONAL	9	22.450	23.673
				Gestão Previdencial		4.971	11.029
REALIZÁVEL		2.667.066	2.629.455	Gestão Administrativa		2.173	1.804
Gestão Previdencial	6	10.535	13.685	Investimentos		15.306	10.840
Gestão Administrativa	7	11.368	10.966	EXIGÍVEL CONTINGENCIAL	10	29.456	28.245
Investimentos	8	2.645.163	2.604.804	Gestão Previdencial	10.4	918	870
Fundos de Investimento	8.1	2.613.918	2.575.152	Gestão Administrativa	10.4	6.787	6.000
Investimentos Imobiliários		2.328	-	Investimentos	10.4	21.751	21.375
Empréstimos e Financiamentos	8.5	7.166	8.277	PATRIMÔNIO SOCIAL		2.635.575	2.591.349
Depósitos Judiciais / Recursais	10.4	21.751	21.375	Patrimônio de Cobertura do Plano		2.505.156	2.465.834
				Provisões Matemáticas	11	2.415.078	2.387.057
				Benefícios Concedidos		890.691	965.851
				Benefícios a Conceder		1.526.184	1.433.650
				(-) Provisões Matemáticas a Constituir	11.1	1.797	12.444
				Equilíbrio Técnico	12	90.084	78.777
				Resultados Realizados		90.084	78.777
				Superávit Técnico Acumulado		90.084	78.777
				Fundos	13	130.413	125.515
				Fundos Previdenciais		122.235	116.998
				Fundos Administrativos		8.047	8.571
				Fundos dos Investimentos		131	-
TOTAL DO ATIVO		2.687.481	2.643.267	TOTAL DO PASSIVO		2.687.481	2.643.267

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAO

Demonstração da Mutação do Patrimônio Social
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

DESCRIÇÃO	31/12/2020	31/12/2019	VARIACÃO (%)
A) Patrimônio Social - início do exercício	2.591.349	2.441.900	6%
1. Adições	226.444	436.962	-48%
(+) Contribuições Previdenciais	92.797	92.589	0%
(+) Resultado Positivo Líquido dos Investimentos – Gestão Previdencial	119.255	328.498	-64%
(+) Reversão Líquida de Contingências – Gestão Previdencial	100	1.615	-94%
(+) Receitas Administrativas	13.733	13.000	6%
(+) Resultado Positivo Líquido dos Investimentos – Gestão Administrativa	559	1.260	-56%
2. Destinações	(288.911)	(287.513)	0%
(-) Benefícios	(274.095)	(274.430)	0%
(-) Despesas Administrativas	(14.144)	(12.519)	13%
(-) Constituição Líquida de Contingências – Gestão Administrativa	(672)	(564)	19%
3. Acréscimo/Decréscimo no Patrimônio Social (1+2)	(50.165)	149.449	-134%
(+/-) Provisões Matemáticas	(55.232)	114.365	-148%
(+/-) Superávit (Déficit) Técnico do Exercício	1.677	17.156	-90%
(+/-) Fundos Previdenciais	2.735	16.750	-84%
(+/-) Fundos Administrativos	524	1.178	-56%
(+/-) Fundos dos Investimentos	131	-	100%
4. Operações Transitórias	156.858	-	100%
(+/-) Operações Transitórias	156.858	-	100%
B) Patrimônio Social - final no exercício (A+3+4)	2.635.575	2.591.349	2%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
LLO

Demonstração do Plano de Gestão Administrativa
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

DESCRIÇÃO	31/12/2020	31/12/2019	VARIÇÃO (%)
A) Fundo Administrativo do Exercício Anterior	8.571	7.340	17%
1. Custeio da Gestão Administrativa	14.292	14.314	0%
1.1. Receitas	14.292	14.314	0%
Custeio Administrativo da Gestão Previdencial	5.718	5.388	6%
Custeio Administrativo dos Investimentos	7.619	7.075	8%
Taxa de Administração de Empréstimos e Financiamentos	51	73	-30%
Resultado Positivo Líquido dos Investimentos	559	1.314	-57%
Outras Receitas	345	464	-26%
2. Despesas Administrativas	(14.144)	(12.519)	13%
2.1. Administração Previdencial	(4.057)	(3.940)	3%
Viagens e estadias	-	(4)	-100%
Serviços de terceiros	(3.948)	(3.791)	4%
Despesas gerais	(109)	(145)	-25%
2.2 Administração de Investimentos	(9.897)	(8.222)	20%
Treinamento/congressos e seminários	(3)	(93)	-97%
Serviços de terceiros	(8.754)	(7.646)	14%
Despesas gerais	(916)	(259)	254%
Tributos	(205)	(206)	0%
Outras Despesas	(19)	(18)	6%
2.4 Outras Despesas	(190)	(357)	-47%
3. Constituição/Reversão de Contingências Administrativas	(672)	(564)	19%
6. Sobre/Insuficiência da Gestão Administrativa (1-2-3-4-5)	(524)	1.231	-143%
7. Constituição/Reversão do Fundo Administrativo (6)	(524)	1.231	-143%
B) Fundo Administrativo do Exercício Atual (A+7+8)	8.047	8.571	-6%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
LBO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração da Mutação do Ativo Líquido por Plano de Benefício
 Plano Acrinor de Contribui o Definida
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descri�o	31/12/2020	31/12/2019	Varia�o (%)
A) Ativo Líquido - início do exercício	34.646	30.658	13%
1. Adi�o�es	2.744	5.707	-52%
(+) Contribui�o�es	424	734	-42%
(+) Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial	2.320	4.973	-53%
2. Destina�o�es	(1.870)	(1.719)	9%
(-) Benefícios	(1.808)	(1.656)	9%
(-) Custeio Administrativo	(62)	(63)	-2%
3. Acréscimo/Decréscimo no Ativo Líquido (1+2)	874	3.988	-78%
(+/-) Provis�o�es Matemáticas	856	3.942	-78%
(+/-) Fundos Previdenciais	18	48	-63%
(+/-) Superávit (Déficit) Técnico do Exercício	-	(2)	-100%
B) Ativo Líquido - final do exercício (A+3)	35.520	34.646	3%
C) Fundos não Previdenciais	15	52	-71%
(+/-) Fundos Administrativos	15	52	-71%

DS
SE

DS
LLO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração do Ativo Líquido por Plano de Benefícios
 Plano Acrinor de Contribuição Definida

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
1. Ativos	35.942	35.040	3%
Recebível	409	402	2%
Investimento	35.533	34.638	3%
Fundos de Investimento	35.462	34.534	3%
Empréstimos e Financiamentos	71	104	-32%
2. Obrigações	81	68	19%
Operacional	81	68	19%
3. Fundos não Previdenciais	341	326	5%
Fundos Administrativos	341	326	5%
5. Ativo Líquido (1-2-3)	35.520	34.646	3%
Provisões Matemáticas	35.237	34.381	2%
Fundos Previdenciais	283	265	7%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração das Provisões Técnicas do Plano de Benefícios
 Plano Acrinor de Contribuição Definida
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
Provisões Técnicas (1+3+4)	35.601	34.714	3%
1. Provisões Matemáticas	35.237	34.381	2%
1.1. Benefícios Concedidos	17.366	11.690	49%
Contribuição Definida	17.366	11.690	49%
1.2. Benefício a Conceder	17.871	22.691	-21%
Contribuição Definida	17.871	22.691	-21%
Saldo de Contas - Parcela Patrocinador(es) / Instituidor(es)	9.394	12.829	-27%
Saldo de Contas - Parcela Participantes	8.477	9.862	-14%
3. Fundos	283	265	7%
3.1. Fundos Previdenciais	283	265	7%
4. Exigível Operacional	81	68	19%
4.1. Gestão Previdencial	53	47	13%
4.2. Investimentos - Gestão Previdencial	28	21	33%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração da Mutação do Ativo Líquido por Plano de Benefício
 Plano de Benefícios Ajinomoto

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descri�o	31/12/2020	31/12/2019	Varia�o (%)
A) Ativo Líquido - início do exercício	104.443	92.038	13%
1. Adi�es	8.676	16.882	-49%
(+) Contribui�es	4.198	4.489	-6%
(+) Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial	4.478	12.393	-64%
2. Destina�es	(3.754)	(4.530)	-17%
(-) Benefícios	(3.610)	(3.903)	-8%
(-) Custeio Administrativo	(144)	(627)	-77%
3. Acréscimo/Decréscimo no Ativo Líquido (1+2)	4.922	12.352	-60%
(+/-) Provisões Matemáticas	4.698	11.740	-60%
(+/-) Fundos Previdenciais	224	612	-63%
(+/-) Superávit (Déficit) Técnico do Exercício	-	-	0%
B) Ativo Líquido - final do exercício (A+3)	109.365	104.390	5%
C) Fundos não Previdenciais	(903)	132	-784%
(+/-) Fundos Administrativos	(903)	132	-784%

As notas explicativas são parte integrante das demonstra es contábeis.

DS
SE

DS
LLO

Icatu Fundo Multipatrocinado
Demonstração do Ativo Líquido por Plano de Benefícios

Plano de Benefícios Ajinomoto

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
1. Ativos	109.505	105.346	4%
Disponível	560	96	483%
Recebível	689	1.401	-51%
Investimento	108.256	103.849	4%
Fundos de Investimento	108.256	103.849	4%
2. Obrigações	193	53	264%
Operacional	193	53	264%
3. Fundos não Previdenciais	-	903	-100%
Fundos Administrativos	-	903	-100%
5. Ativo Líquido (1-2-3)	109.312	104.390	5%
Provisões Matemáticas	104.939	100.241	5%
Fundos Previdenciais	4.373	4.149	5%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração das Provisões Técnicas do Plano de Benefícios
 Plano de Benefícios Ajinomoto

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
Provisões Técnicas (1+3+4)	109.505	104.443	5%
1. Provisões Matemáticas	104.939	100.241	5%
1.1. Benefícios Concedidos	33.274	32.005	4%
Contribuição Definida	33.274	32.005	4%
1.2. Benefício a Conceder	71.665	68.236	5%
Contribuição Definida	62.513	59.481	5%
Saldo de Contas - Parcela Patrocinador(es) / Instituidor(es)	31.563	30.980	2%
Saldo de Contas - Parcela Participantes	30.950	28.501	9%
Benefício Definido	9.152	8.755	5%
3. Fundos	4.373	4.149	5%
3.1. Fundos Previdenciais	4.373	4.149	5%
4. Exigível Operacional	193	53	264%
4.1. Gestão Previdencial	193	53	264%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração da Mutação do Ativo Líquido por Plano de Benefício
 Plano Basell de Contribui o Definida
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descri�o	31/12/2020	31/12/2019	Varia�o (%)
A) Ativo Líquido - início do exercício	30.984	25.708	21%
1. Adi�oes	4.406	6.130	-28%
(+) Contribui�es	2.157	1.974	9%
(+) Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial	2.249	4.156	-46%
2. Destina�es	(543)	(854)	-36%
(-) Benefícios	(460)	(788)	-42%
(-) Custeio Administrativo	(83)	(66)	26%
3. Acréscimo/Decréscimo no Ativo Líquido (1+2)	3.863	5.276	-27%
(+/-) Provisões Matemáticas	3.837	5.200	-26%
(+/-) Fundos Previdenciais	26	76	-66%
B) Ativo Líquido - final do exercício (A+3)	34.847	30.984	12%
C) Fundos não Previdenciais	9	31	-71%
(+/-) Fundos Administrativos	9	31	-71%

As notas explicativas são parte integrante das demonstra es contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração do Ativo Líquido por Plano de Benefícios
 Plano Basell de Contribuição Definida

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
1. Ativos	35.089	31.270	12%
Recebível	536	461	16%
Investimento	34.553	30.809	12%
Fundos de Investimento	33.973	30.242	12%
Empréstimos e Financiamentos	580	567	2%
2. Obrigações	31	84	-63%
Operacional	31	84	-63%
3. Fundos não Previdenciais	211	202	4%
Fundos Administrativos	211	202	4%
5. Ativo Líquido (1-2-3)	34.847	30.984	12%
Provisões Matemáticas	34.270	30.433	13%
Fundos Previdenciais	577	551	5%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração das Provisões Técnicas do Plano de Benefícios
 Plano Basell de Contribuição Definida
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
Provisões Técnicas (1+3+4)	34.878	31.068	12%
1. Provisões Matemáticas	34.270	30.433	13%
1.1. Benefícios Concedidos	1.399	1.648	-15%
Contribuição Definida	1.399	1.648	-15%
1.2. Benefício a Conceder	32.871	28.785	14%
Contribuição Definida	32.871	28.785	14%
Saldo de Contas - Parcela Patrocinador(es) / Instituidor(es)	17.225	15.116	14%
Saldo de Contas - Parcela Participantes	15.646	13.669	14%
3. Fundos	577	551	5%
3.1. Fundos Previdenciais	577	551	5%
4. Exigível Operacional	31	84	-63%
4.1. Gestão Previdencial	21	28	-25%
4.2. Investimentos - Gestão Previdencial	10	56	-82%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração da Mutação do Ativo Líquido por Plano de Benefício
 Plano de Benefícios Definido Multipatrocinado
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descri�o	31/12/2020	31/12/2019	Varia�o (%)
A) Ativo Líquido - início do exercício	82.536	76.766	8%
1. Adi�es	11.768	9.239	27%
(+) Contribui�es	-	40	-100%
(+) Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial	11.768	9.199	28%
2. Destina�es	(3.532)	(3.469)	2%
(-) Benefícios	(3.526)	(3.429)	3%
(-) Constitui�o Líquida de Contingências - Gestão Previdencial	(6)	-	-
(-) Custeio Administrativo	-	(40)	-100%
3. Acréscimo/Decréscimo no Ativo Líquido (1+2)	8.236	5.770	43%
(+/-) Provisões Matemáticas	2.059	478	331%
(+/-) Fundos Previdenciais	5.977	2.470	142%
(+/-) Superávit (Déficit) Técnico do Exercício	200	2.822	-93%
B) Ativo Líquido - final do exercício (A+3)	90.772	82.536	10%
C) Fundos não Previdenciais	32	89	-64%
(+/-) Fundos Administrativos	32	89	-64%

As notas explicativas são parte integrante das demonstra es contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração do Ativo Líquido por Plano de Benefícios
 Plano de Benefícios Definido Multipatrocinado

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
1. Ativos	91.713	83.359	10%
Disponível	102	59	73%
Recebível	740	702	5%
Investimento	90.871	82.598	10%
Fundos de Investimento	90.689	82.328	10%
Empréstimos e Financiamentos	128	219	-42%
Depósitos Judiciais / Recursais	54	51	6%
2. Obrigações	207	121	71%
Operacional	152	74	105%
Contingencial	55	47	17%
3. Fundos não Previdenciais	734	702	5%
Fundos Administrativos	734	702	5%
5. Ativo Líquido (1-2-3)	90.772	82.536	10%
Provisões Matemáticas	48.455	46.396	4%
Superávit/Déficit Técnico	14.515	14.315	1%
Fundos Previdenciais	27.802	21.825	27%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração das Provisões Técnicas do Plano de Benefícios
 Plano de Benefícios Definido Multipatrocinado
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
Provisões Técnicas (1+2+3+4+5)	90.979	82.657	10%
1. Provisões Matemáticas	48.455	46.396	4%
1.1. Benefícios Concedidos	47.445	45.114	5%
Benefício Definido	47.445	45.114	5%
1.2. Benefício a Conceder	1.010	1.282	-21%
Benefício Definido	1.010	1.282	-100%
2. Equilíbrio Técnico	14.515	14.315	1%
2.1. Resultados Realizados	14.515	14.315	1%
Superávit Técnico Acumulado	14.515	14.315	1%
Reserva de Contingência	9.759	9.381	4%
Reserva para Revisão de Plano	4.756	4.934	-4%
3. Fundos	27.802	21.825	27%
3.1. Fundos Previdenciais	27.802	21.825	27%
4. Exigível Operacional	152	74	105%
4.1. Gestão Previdencial	135	39	246%
4.2. Investimentos - Gestão Previdencial	17	35	-51%
5. Exigível Contingencial	55	47	17%
5.1. Gestão Previdencial	55	47	17%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração da Mutação do Ativo Líquido por Plano de Benefício
 Plano de Benefícios BNY MELLON
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descri�o	31/12/2020	31/12/2019	Varia�o (%)
A) Ativo Líquido - início do exercício	13.853	12.180	14%
1. Adi�es	3.522	1.970	79%
(+) Contribui�es	476	680	-30%
(+) Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial	3.046	1.290	136%
2. Destina�es	(309)	(297)	4%
(-) Benefícios	(309)	(287)	8%
(-) Custeio Administrativo	-	(10)	-100%
3. Acréscimo/Decréscimo no Ativo Líquido (1+2)	3.213	1.673	92%
(+/-) Provisões Matemáticas	3.695	1.673	121%
(+/-) Superávit (Déficit) Técnico do Exercício	(482)	-	100%
B) Ativo Líquido - final do exercício (A+3)	17.066	13.853	23%

As notas explicativas são parte integrante das demonstra es contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração do Ativo Líquido por Plano de Benefícios
 Plano de Benefícios BNY MELLON

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
1. Ativos	17.137	13.871	24%
Disponível	-	1	-100%
Investimento	17.137	13.870	24%
Fundos de Investimento	17.137	13.870	24%
2. Obrigações	71	18	294%
Operacional	71	18	294%
5. Ativo Líquido (1-2-3)	17.066	13.853	23%
Provisões Matemáticas	17.548	13.853	27%
Superávit/Déficit Técnico	(482)	0	100%
6. Apuração do Equilíbrio Técnico Ajustado			
a) Equilíbrio Técnico	(482)	0	-100%
b) (+/-) Ajustes de Precificação	1.682	0	100%
c) (+/-) Equilíbrio Técnico Ajustado	1.200	0	100%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração das Provisões Técnicas do Plano de Benefícios
 Plano de Benefícios BNY MELLON

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
Provisões Técnicas (1+2+4)	17.137	13.871	24%
1. Provisões Matemáticas	17.548	13.853	27%
1.1. Benefícios Concedidos	5.062	4.084	24%
Benefício Definido	5.062	4.084	24%
1.2. Benefício a Conceder	14.283	11.409	25%
Benefício Definido	14.283	11.409	25%
1.3. (-) Provisões Matemáticas a Constituir	(1.797)	(1.640)	10%
(-) Déficit Equacionado	(1.797)	(3.032)	-41%
(-) Patrocinador(es)	(1.797)	(3.032)	-41%
(+/-) Por Ajustes das Contribuições Extraordinárias	-	1.392	-100%
(+/-) Patrocinador(es)	-	1.392	-100%
2. Equilíbrio Técnico	(482)	-	-
2.1. Resultados Realizados	(482)	-	-
Superávit Técnico Acumulado	(482)	-	-
(-) Déficit Técnico Acumulado	(482)	-	-
4. Exigível Operacional	71	18	294%
4.1. Gestão Previdencial	5	18	-72%
4.2. Investimentos - Gestão Previdencial	66	-	-

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração da Mutação do Ativo Líquido por Plano de Benefício
 Plano de Aposentadoria CD XPREV
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descri�o	31/12/2020	31/12/2019	Variacão (%)
A) Ativo Líquido - início do exercício	143.683	130.805	10%
1. Adi�es	5.198	19.206	-73%
(+) Contribui�es	5.203	5.960	-13%
(+) Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial	(5)	13.246	-100%
2. Destina�es	(5.372)	(6.328)	-15%
(-) Benefícios	(5.372)	(6.328)	-15%
3. Acréscimo/Decréscimo no Ativo Líquido (1+2)	(174)	12.878	-101%
(+/-) Provisões Matemáticas	(265)	12.464	-102%
(+/-) Fundos Previdenciais	91	414	-78%
4. Opera�es Transitória	(128.560)	-	-100%
(+/-) Opera�es Transitórias	(128.560)	-	-100%
B) Ativo Líquido - final do exercício (A+3)	14.949	143.683	-90%
C) Fundos não Previdenciais	-	9	-100%
(+/-) Fundos Administrativos	-	9	-100%

As notas explicativas são parte integrante das demonstra es contábeis.

DS
SE

DS
LLO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração do Ativo Líquido por Plano de Benefícios
 Plano de Aposentadoria CD XPREV

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
1. Ativos	15.199	145.656	-90%
Disponível	129	806	-84%
Recebível	360	1.784	-80%
Investimento	14.710	143.066	-90%
Fundos de Investimento	14.487	142.130	-90%
Empréstimos e Financiamentos	223	936	-76%
2. Obrigações	241	1.964	-88%
Operacional	241	1.964	-88%
3. Fundos não Previdenciais	9	9	0%
Fundos Administrativos	9	9	0%
5. Ativo Líquido (1-2-3)	14.949	143.683	-90%
Provisões Matemáticas	14.824	141.514	-90%
Fundos Previdenciais	125	2.169	-94%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração das Provisões Técnicas do Plano de Benefícios
 Plano de Aposentadoria CD XPREV

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
Provisões Técnicas (1+3+4)	15.190	145.647	-90%
1. Provisões Matemáticas	14.824	141.514	-90%
1.1. Benefícios Concedidos	1.990	34.577	-94%
Contribuição Definida	1.990	34.577	-94%
1.2. Benefício a Conceder	12.834	106.937	-88%
Contribuição Definida	12.834	106.937	-88%
Saldo de Contas - Parcela Patrocinador(es) / Instituidor(es)	4.423	20.624	-79%
Saldo de Contas - Parcela Participantes	8.411	86.313	-90%
3. Fundos	125	2.169	-94%
3.1. Fundos Previdenciais	125	2.169	-94%
4. Exigível Operacional	241	1.964	-88%
4.1. Gestão Previdencial	231	1.420	-84%
4.2. Investimentos - Gestão Previdencial	10	544	-98%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração da Mutação do Ativo Líquido por Plano de Benefício
 Plano de Benefícios CMSPREV
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descri�o	31/12/2020	31/12/2019	Varia�o (%)
A) Ativo Líquido - início do exercício	11.000	8.714	26%
1. Adi�es	1.112	4.155	-73%
(+) Contribui�es	890	2.526	-65%
(+) Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial	222	1.629	-86%
2. Destina�es	(461)	(1.869)	-75%
(-) Benefícios	(231)	(1.834)	-87%
(-) Custeio Administrativo	(230)	(35)	557%
3. Acréscimo/Decréscimo no Ativo Líquido (1+2)	651	2.286	-72%
(+/-) Provisões Matemáticas	1.038	1.248	-17%
(+/-) Fundos Previdenciais	(192)	218	-188%
(+/-) Superávit (Déficit) Técnico do Exercício	(195)	820	-124%
B) Ativo Líquido - final do exercício (A+3)	11.651	11.000	6%
C) Fundos não Previdenciais	-	2	-100%
(+/-) Fundos Administrativos	-	2	-100%

As notas explicativas são parte integrante das demonstra es contábeis.

DS
SE

DS
LLO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração do Ativo Líquido por Plano de Benefícios
 Plano de Benefícios CMSPREV

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
1. Ativos	11.821	11.800	0%
Disponível	92	872	-89%
Recebível	65	2	3150%
Investimento	11.664	10.926	7%
Fundos de Investimento	11.664	10.926	7%
2. Obrigações	168	798	-79%
Operacional	168	798	-79%
3. Fundos não Previdenciais	2	2	0%
Fundos Administrativos	2	2	0%
5. Ativo Líquido (1-2-3)	11.651	11.000	6%
Provisões Matemáticas	10.226	9.188	11%
Superávit/Déficit Técnico	665	860	-23%
Fundos Previdenciais	760	952	-20%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração das Provisões Técnicas do Plano de Benefícios
 Plano de Benefícios CMSPREV

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
Provisões Técnicas (1+2+3+4)	11.819	11.798	0%
1. Provisões Matemáticas	10.226	9.188	11%
1.1. Benefícios Concedidos	466	135	245%
Contribuição Definida	466	135	245%
1.2. Benefício a Conceder	9.760	9.053	8%
Contribuição Definida	5.577	5.443	2%
Saldo de Contas - Parcela Patrocinador(es) / Instituidor(es)	2.477	2.447	1%
Saldo de Contas - Parcela Participantes	3.100	2.996	3%
Benefício Definido	4.183	3.610	16%
2. Equilíbrio Técnico	665	860	-23%
2.1. Resultados Realizados	665	860	-23%
Superávit Técnico Acumulado	665	860	-23%
Reserva de Contingência	245	208	18%
Reserva para Revisão de Plano	420	652	-36%
3. Fundos	760	952	-20%
3.1. Fundos Previdenciais	760	952	-20%
4. Exigível Operacional	168	798	-79%
4.1. Gestão Previdencial	114	5	2180%
4.2. Investimentos - Gestão Previdencial	54	793	-93%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração da Mutação do Ativo Líquido por Plano de Benefício
 Plano de Aposentadoria Previ-Continental
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
A) Ativo Líquido - início do exercício	170.141	140.311	21%
1. Adições	15.649	36.447	-57%
(+) Contribuições	10.492	13.143	-20%
(+) Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial	5.157	23.304	-78%
2. Destinações	(5.328)	(6.617)	-19%
(-) Benefícios	(5.113)	(6.483)	-21%
(-) Custeio Administrativo	(215)	(134)	60%
3. Acréscimo/Decréscimo no Ativo Líquido (1+2)	10.321	29.830	-65%
(+/-) Provisões Matemáticas	8.472	26.661	-68%
(+/-) Fundos Previdenciais	1.813	4.811	-62%
(+/-) Superávit (Déficit) Técnico do Exercício	36	(1.642)	-102%
B) Ativo Líquido - final do exercício (A+3+4)	180.462	170.141	6%
C) Fundos não Previdenciais	-	3	-100%
(+/-) Fundos Administrativos	-	3	-100%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração do Ativo Líquido por Plano de Benefício
 Plano de Aposentadoria Previ-Continental

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
1. Ativos	184.610	177.271	4%
Disponível	10.020	4.909	104%
Recebível	1.760	5.715	-69%
Investimento	172.830	166.647	4%
Fundos de Investimento	172.830	166.647	4%
2. Obrigações	4.082	7.064	-42%
Operacional	4.082	7.064	-42%
3. Fundos não Previdenciais	66	66	0%
Fundos Administrativos	66	66	0%
5. Ativo Líquido (1-2-3)	180.462	170.141	6%
Provisões Matemáticas	161.492	153.020	6%
Superávit/Déficit Técnico	1.489	1.453	2%
Fundos Previdenciais	17.481	15.668	12%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração das Provisões Técnicas do Plano de Benefícios
 Plano de Aposentadoria Previ-Continental
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
Provisões Técnicas (1+2+3+4)	184.544	177.205	4%
1. Provisões Matemáticas	161.492	153.019	6%
1.1. Benefícios Concedidos	24.039	22.981	5%
Contribuição Definida	17.182	16.299	5%
Benefício Definido	6.857	6.682	3%
1.2. Benefício a Conceder	137.453	130.038	6%
Contribuição Definida	137.022	129.631	6%
Saldo de Contas - Parcela Patrocinador(es) / Instituidor(es)	53.491	49.329	8%
Saldo de Contas - Parcela Participantes	83.531	80.302	4%
Benefício Definido	431	407	6%
2. Equilíbrio Técnico	1.489	1.454	2%
2.1. Resultados Realizados	1.489	1.454	2%
Superávit Técnico Acumulado	1.489	1.454	2%
Reserva de Contingência	1.473	1.454	1%
Reserva para Revisão de Plano	16	-	-
3. Fundos	17.481	15.668	12%
3.1. Fundos Previdenciais	17.481	15.668	12%
4. Exigível Operacional	4.082	7.064	-42%
4.1. Gestão Previdencial	69	4.973	-99%
4.2. Investimentos - Gestão Previdencial	4.013	2.091	92%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração da Mutação do Ativo Líquido por Plano de Benefício
 Convênio em Administra o – Telepar Celular
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descri�o	31/12/2020	31/12/2019	Varia�o (%)
A) Ativo Líquido - início do exercício	423	396	7%
1. Adi�es	75	68	10%
(+) Contribui�es	46	35	31%
(+) Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial	29	33	-12%
2. Destina�es	(55)	(41)	34%
(-) Benefícios	(9)	(9)	0%
(-) Custeio Administrativo	(46)	(32)	44%
3. Acréscimo/Decréscimo no Ativo Líquido (1+2)	20	27	-26%
(+/-) Provisões Matemáticas	7	(3)	-333%
(+/-) Fundos Previdenciais	17	67	-75%
(+/-) Superávit (Déficit) Técnico do Exercício	(4)	(37)	-89%
B) Ativo Líquido - final do exercício (A+3+4)	443	423	5%
C) Fundos não Previdenciais	-	8	-100%
(+/-) Fundos Administrativos	-	8	-100%

As notas explicativas são parte integrante das demonstra es contábeis.

DS
SE

DS
IAO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração do Ativo Líquido por Plano de Benefícios
 Convênio em Administração – Telepar Celular

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
1. Ativos	461	431	7%
Disponível	21	12	75%
Recebível	26	8	225%
Investimento	414	411	1%
Fundos de Investimento	414	411	1%
2. Obrigações	10	-	-
Operacional	10	-	-
3. Fundos não Previdenciais	8	8	0%
Fundos Administrativos	8	8	0%
5. Ativo Líquido (1-2-3)	443	423	5%
Provisões Matemáticas	139	132	5%
Superávit/Déficit Técnico	41	45	-9%
Fundos Previdenciais	263	246	7%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração das Provisões Técnicas do Plano de Benefícios
 Convênio em Administração – Telepar Celular
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
Provisões Técnicas (1+2+3+4)	453	423	7%
1. Provisões Matemáticas	139	132	5%
1.1. Benefícios Concedidos	139	132	5%
Contribuição Definida	-	-	-
Benefício Definido	139	132	5%
2. Equilíbrio Técnico	41	45	-9%
2.1. Resultados Realizados	41	45	-9%
Superávit Técnico Acumulado	41	45	-9%
Reserva de Contingência	28	27	4%
Reserva para Revisão de Plano	13	18	-28%
3. Fundos	263	246	7%
3.1. Fundos Previdenciais	263	246	7%
4. Exigível Operacional	10	-	-
4.1. Gestão Previdencial	10	-	-

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração da Mutação do Ativo Líquido por Plano de Benefício
 Plano Copenor Contribuição Definida
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
A) Ativo Líquido - início do exercício	40.042	35.280	13%
1. Adições	4.599	7.125	-35%
(+) Contribuições	1.809	1.424	27%
(+) Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial	2.790	5.701	-51%
2. Destinações	(2.090)	(2.363)	-12%
(-) Benefícios	(1.968)	(2.262)	-13%
(-) Custeio Administrativo	(122)	(101)	21%
3. Acréscimo/Decréscimo no Ativo Líquido (1+2)	2.509	4.762	-47%
(+/-) Provis��es Matemáticas	2.271	4.261	-47%
(+/-) Fundos Previdenciais	249	499	-50%
(+/-) Superávit (Déficit) Técnico do Exercício	(11)	2	-650%
B) Ativo Líquido - final do exercício (A+3+4)	42.551	40.042	6%
C) Fundos não Previdenciais	30	628	-95%
(+/-) Fundos Administrativos	30	628	-95%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração do Ativo Líquido por Plano de Benefícios
 Plano Copenor Contribuição Definida

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
1. Ativos	43.252	40.726	6%
Disponível	266	7	3700%
Recebível	905	886	2%
Investimento	42.081	39.833	6%
Fundos de Investimento	41.469	39.227	6%
Empréstimos e Financiamentos	612	606	1%
2. Obrigações	43	56	-23%
Operacional	43	56	-23%
3. Fundos não Previdenciais	658	628	5%
Fundos Administrativos	658	628	5%
5. Ativo Líquido (1-2-3)	42.551	40.042	6%
Provisões Matemáticas	38.869	36.598	6%
Superávit/Déficit Técnico	-	11	-100%
Fundos Previdenciais	3.682	3.433	7%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração das Provisões Técnicas do Plano de Benefícios
 Plano Copenor Contribuição Definida

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
Provisões Técnicas (1+2+3+4)	42.594	40.098	6%
1. Provisões Matemáticas	38.869	36.598	6%
1.1. Benefícios Concedidos	13.530	14.596	-7%
Contribuição Definida	13.530	14.596	-7%
1.2. Benefício a Conceder	25.339	22.002	15%
Contribuição Definida	25.339	22.002	15%
Saldo de Contas - Parcela Patrocinador(es) / Instituidor(es)	13.638	11.968	14%
Saldo de Contas - Parcela Participantes	11.701	10.034	17%
2. Equilíbrio Técnico	-	11	-100%
2.1. Resultados Realizados	-	11	-100%
Superávit Técnico Acumulado	-	11	-100%
Reserva para Revisão de Plano	-	11	-100%
3. Fundos	3.682	3.433	7%
3.1. Fundos Previdenciais	3.682	3.433	7%
4. Exigível Operacional	43	56	-23%
4.1. Gestão Previdencial	42	56	-25%
4.2. Investimentos - Gestão Previdencial	1	-	-

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração da Mutação do Ativo Líquido por Plano de Benefício
 Plano de Benefícios DACAPREV
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
A) Ativo Líquido - início do exercício	6.472	6.109	6%
1. Adições	469	1.487	-68%
(+) Contribuições	401	426	-6%
(+) Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial	68	1.061	-94%
2. Destinações	(369)	(1.124)	-67%
(-) Benefícios	(353)	(1.109)	-68%
(-) Custeio Administrativo	(16)	(15)	7%
3. Acréscimo/Decréscimo no Ativo Líquido (1+2)	100	363	-72%
(+/-) Provis��es Matemáticas	70	353	-80%
(+/-) Fundos Previdenciais	30	10	200%
B) Ativo Líquido - final do exercício (A+3)	6.572	6.472	2%
C) Fundos não Previdenciais	-	1	-100%
(+/-) Fundos Administrativos	-	1	-100%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração do Ativo Líquido por Plano de Benefícios
 Plano de Benefícios DACAPREV

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
1. Ativos	6.597	6.482	2%
Disponível	-	5	-100%
Recebível	33	33	0%
Investimento	6.564	6.444	2%
Fundos de Investimento	6.564	6.444	2%
2. Obrigações	24	9	167%
Operacional	24	9	167%
3. Fundos não Previdenciais	1	1	0%
Fundos Administrativos	1	1	0%
5. Ativo Líquido (1-2-3)	6.572	6.472	2%
Provisões Matemáticas	6.506	6.436	1%
Fundos Previdenciais	66	36	83%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
LLO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração das Provisões Técnicas do Plano de Benefícios
 Plano de Benefícios DACAPREV

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
Provisões Técnicas (1+3+4)	6.596	6.481	2%
1. Provisões Matemáticas	6.506	6.436	1%
1.1. Benefícios Concedidos	1.084	1.249	-13%
Contribuição Definida	1.084	1.249	-13%
1.2. Benefício a Conceder	5.422	5.187	5%
Contribuição Definida	5.422	5.187	5%
Saldo de Contas - Parcela Patrocinador(es) / Instituidor(es)	2.904	2.809	3%
Saldo de Contas - Parcela Participantes	2.518	2.378	6%
3. Fundos	66	36	83%
3.1. Fundos Previdenciais	66	36	83%
4. Exigível Operacional	24	9	167%
4.1. Gestão Previdencial	11	9	22%
4.2. Investimentos - Gestão Previdencial	13	-	-

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração da Mutação do Ativo Líquido por Plano de Benefício
 Plano Deten de Contribuição Definida
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
A) Ativo Líquido - início do exercício	111.755	98.979	13%
1. Adições	11.588	19.672	-41%
(+) Contribuições	4.042	3.912	3%
(+) Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial	7.546	15.760	-52%
2. Destinações	(6.085)	(6.896)	-12%
(-) Benefícios	(5.859)	(6.667)	-12%
(-) Custeio Administrativo	(226)	(229)	-1%
3. Acréscimo/Decréscimo no Ativo Líquido (1+2)	5.503	12.776	-57%
(+/-) Provisões Matemáticas	5.459	12.663	-57%
(+/-) Fundos Previdenciais	44	157	-72%
(+/-) Superávit (Déficit) Técnico do Exercício	-	(44)	-100%
B) Ativo Líquido - final do exercício (A+3)	117.258	111.755	5%
C) Fundos não Previdenciais	42	115	-63%
(+/-) Fundos Administrativos	42	115	-63%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração do Ativo Líquido por Plano de Benefícios
 Plano Deten de Contribuição Definida
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
1. Ativos	118.271	112.765	5%
Disponível	228	580	-61%
Recebível	943	901	5%
Investimento	117.100	111.284	5%
Fundos de Investimento	115.845	109.549	6%
Empréstimos e Financiamentos	1.255	1.735	-28%
2. Obrigações	88	127	-31%
Operacional	88	127	-31%
3. Fundos não Previdenciais	925	883	5%
Fundos Administrativos	925	883	5%
5. Ativo Líquido (1-2-3)	117.258	111.755	5%
Provisões Matemáticas	116.406	110.947	5%
Fundos Previdenciais	852	808	5%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração das Provisões Técnicas do Plano de Benefícios
 Plano Deten de Contribuição Definida
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
Provisões Técnicas (1+3+4)	117.346	111.882	5%
1. Provisões Matemáticas	116.406	110.947	5%
1.1. Benefícios Concedidos	43.737	43.714	0%
Contribuição Definida	43.737	43.714	0%
1.2. Benefício a Conceder	72.669	67.233	8%
Contribuição Definida	72.669	67.233	8%
Saldo de Contas - Parcela Patrocinador(es) / Instituidor(es)	36.686	33.818	8%
Saldo de Contas - Parcela Participantes	35.983	33.415	8%
3. Fundos	852	808	5%
3.1. Fundos Previdenciais	852	808	5%
4. Exigível Operacional	88	127	-31%
4.1. Gestão Previdencial	85	126	-33%
4.2. Investimentos - Gestão Previdencial	3	1	200%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração da Mutação do Ativo Líquido por Plano de Benefício
 Plano Elekeiroz de Contribui o Definida
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descri�o	31/12/2020	31/12/2019	Varia�o (%)
A) Ativo Líquido - início do exercício	-	-	-
1. Adi�es	585	-	-
(+) Contribui�es	246	-	-
(+) Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial	339	-	-
		-	
3. Acréscimo/Decréscimo no Ativo Líquido (1+2)	585	-	-
(+/-) Provisões Matemáticas	579	-	-
(+/-) Fundos Previdenciais	6	-	-
		-	
4. Opera�es Transitória	26.564	-	-
(+/-) Opera�es Transitórias	26.564	-	-
		-	
B) Ativo Líquido - final do exercício (A+3+4)	27.149	-	-

As notas explicativas são parte integrante das demonstra es contábeis.

DS
SE

DS
IAO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração do Ativo Líquido por Plano de Benefícios
 Plano Elekeiroz de Contribuição Definida
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
1. Ativos	27.154	-	-
Disponível	25	-	-
Recebível	246	-	-
Investimento	26.883	-	-
Fundos de Investimento	26.883	-	-
		-	-
2. Obrigações	5	-	-
Operacional	5	-	-
		-	-
5. Ativo Líquido (1-2)	27.149	-	-
Provisões Matemáticas	26.874	-	-
Fundos Previdenciais	275	-	-

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração das Provisões Técnicas do Plano de Benefícios
 Plano Elekeiroz de Contribuição Definida
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
Provisões Técnicas (1+3+4)	27.154	-	-
1. Provisões Matemáticas	26.874	-	-
1.2. Benefício a Conceder	26.874	-	-
Contribuição Definida	26.874	-	-
Saldo de Contas - Parcela Patrocinador(es) / Instituidor(es)	11.846	-	-
Saldo de Contas - Parcela Participantes	15.028	-	-
3. Fundos	275	-	-
3.1. Fundos Previdenciais	275	-	-
4. Exigível Operacional	5	-	-
4.1. Gestão Previdencial	5	-	-

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração da Mutação do Ativo Líquido por Plano de Benefício
 Plano Fábrica Carioca de Catalisadores CD
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descri�o	31/12/2020	31/12/2019	Variacão (%)
A) Ativo Líquido - início do exercício	115.929	101.755	14%
1. Adi�es	11.356	19.824	-43%
(+) Contribui�es	3.558	3.439	3%
(+) Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial	7.798	16.385	-52%
2. Destina�es	(6.968)	(5.650)	23%
(-) Benefícios	(6.943)	(5.482)	27%
(-) Custeio Administrativo	(25)	(168)	-85%
3. Acréscimo/Decréscimo no Ativo Líquido (1+2)	4.388	14.174	-69%
(+/-) Provisões Matemáticas	5.595	13.867	-60%
(+/-) Fundos Previdenciais	(1.207)	337	-458%
(+/-) Superávit (Déficit) Técnico do Exercício	-	(30)	-100%
B) Ativo Líquido - final do exercício (A+3+4)	120.317	115.929	4%
C) Fundos não Previdenciais	42	117	-64%
(+/-) Fundos Administrativos	42	117	-64%

As notas explicativas são parte integrante das demonstra es contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração do Ativo Líquido por Plano de Benefícios
 Plano Fábrica Carioca de Catalisadores CD

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
1. Ativos	121.875	116.967	4%
Disponível	-	45	-100%
Recebível	1.182	1.350	-12%
Investimento	120.693	115.572	4%
Fundos de Investimento	119.491	114.220	5%
Empréstimos e Financiamentos	1.202	1.352	-11%
2. Obrigações	629	151	317%
Operacional	629	151	317%
3. Fundos não Previdenciais	929	887	5%
Fundos Administrativos	929	887	5%
5. Ativo Líquido (1-2-3)	120.317	115.929	4%
Provisões Matemáticas	119.342	113.747	5%
Fundos Previdenciais	975	2.182	-55%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração das Provisões Técnicas do Plano de Benefícios
 Plano Fábrica Carioca de Catalisadores CD
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
Provisões Técnicas (1+3+4)	120.946	116.080	4%
1. Provisões Matemáticas	119.342	113.747	5%
1.1. Benefícios Concedidos	56.858	48.894	16%
Contribuição Definida	56.858	48.894	16%
1.2. Benefício a Conceder	62.484	64.853	-4%
Contribuição Definida	62.484	64.853	-4%
Saldo de Contas - Parcela Patrocinador(es) / Instituidor(es)	28.870	30.021	-4%
Saldo de Contas - Parcela Participantes	33.614	34.832	-3%
3. Fundos	975	2.182	-55%
3.1. Fundos Previdenciais	975	2.182	-55%
4. Exigível Operacional	629	151	317%
4.1. Gestão Previdencial	93	148	-37%
4.2. Investimentos - Gestão Previdencial	536	3	17767%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração da Mutação do Ativo Líquido por Plano de Benefício
 Plano de Benefícios GBARBOSA

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descri�o	31/12/2020	31/12/2019	Varia�o (%)
A) Ativo Líquido - início do exercício	5.269	4.602	14%
1. Adi�es	47	792	-94%
(+) Contribui�es	44	22	100%
(+) Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial	-	769	-100%
(+) Reversão Líquida de Contingências - Gestão Previdencial	3	1	200%
2. Destina�es	(119)	(125)	-5%
(-) Benefícios	(16)	(125)	-87%
(-) Resultado Negativo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial	(59)	-	-
(-) Custeio Administrativo	(44)	-	-
3. Acréscimo/Decréscimo no Ativo Líquido (1+2)	(72)	667	-111%
(+/-) Fundos Previdenciais	(72)	667	-111%
B) Ativo Líquido - final do exercício (A+3)	5.197	5.269	-1%
C) Fundos não Previdenciais	(55)	55	-200%
(+/-) Fundos Administrativos	(55)	55	-200%

As notas explicativas são parte integrante das demonstra es contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração do Ativo Líquido por Plano de Benefícios
 Plano de Benefícios GBARBOSA

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
1. Ativos	5.282	5.433	-3%
Disponível	-	108	-100%
Recebível	-	122	-100%
Investimento	5.282	5.203	2%
Fundos de Investimento	5.282	5.202	2%
Depósitos Judiciais / Recursais	-	1	-100%
2. Obrigações	85	109	-22%
Operacional	85	106	-20%
Contingencial	-	3	-100%
3. Fundos não Previdenciais	-	55	-100%
Fundos Administrativos	-	55	-100%
5. Ativo Líquido (1-2-3)	5.197	5.269	-1%
Fundos Previdenciais	5.197	5.269	-1%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração das Provisões Técnicas do Plano de Benefícios
 Plano de Benefícios GBARBOSA

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
Provisões Técnicas (3+4+5)	5.282	5.378	-2%
3. Fundos	5.197	5.269	-1%
3.1. Fundos Previdenciais	5.197	5.269	-1%
4. Exigível Operacional	85	106	-20%
4.1. Gestão Previdencial	-	106	-100%
4.2. Investimentos - Gestão Previdencial	85	-	-
5. Exigível Contingencial	-	3	-100%
5.1. Gestão Previdencial	-	3	-100%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração da Mutação do Ativo Líquido por Plano de Benefício
 Plano GPC Química de Contribui o Definida
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descri�o	31/12/2020	31/12/2019	Variacão (%)
A) Ativo Líquido - início do exercício	8.991	7.725	16%
1. Adi�oes	679	1.315	-48%
(+) Contribui�es	53	53	0%
(+) Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial	626	1.262	-50%
2. Destina�es	(80)	(49)	63%
(-) Benefícios	(31)	-	-
(-) Custeio Administrativo	(49)	(49)	0%
3. Acréscimo/Decréscimo no Ativo Líquido (1+2)	599	1.266	-53%
(+/-) Provisões Matemáticas	598	1.264	-53%
B) Ativo Líquido - final do exercício (A+3)	9.590	8.991	7%
C) Fundos não Previdenciais	-	1	-100%
(+/-) Fundos Administrativos	-	1	-100%

As notas explicativas são parte integrante das demonstra es contábeis.

DS
SE

DS
LLO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração do Ativo Líquido por Plano de Benefícios
 Plano GPC Química de Contribuição Definida

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
1. Ativos	9.603	9.002	7%
Disponível	-	15	-100%
Recebível	5	9	-44%
Investimento	9.598	8.978	7%
Fundos de Investimento	9.598	8.978	7%
2. Obrigações	12	10	20%
Operacional	12	10	20%
3. Fundos não Previdenciais	1	1	0%
Fundos Administrativos	1	1	0%
5. Ativo Líquido (1-2-3)	9.590	8.991	7%
Provisões Matemáticas	9.574	8.976	7%
Fundos Previdenciais	16	15	7%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração das Provisões Técnicas do Plano de Benefícios
 Plano GPC Química de Contribuição Definida
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
Provisões Técnicas (1+3+4)	9.602	9.001	7%
1. Provisões Matemáticas	9.574	8.976	7%
1.1. Benefícios Concedidos	325	304	7%
Contribuição Definida	325	304	7%
1.2. Benefício a Conceder	9.249	8.672	7%
Contribuição Definida	9.249	8.672	7%
Saldo de Contas - Parcela Patrocinador(es) / Instituidor(es)	3.767	3.538	6%
Saldo de Contas - Parcela Participantes	5.482	5.134	7%
3. Fundos	16	15	7%
3.1. Fundos Previdenciais	16	15	7%
4. Exigível Operacional	12	10	20%
4.1. Gestão Previdencial	4	10	-60%
4.2. Investimentos - Gestão Previdencial	8	-	-

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração da Mutação do Ativo Líquido por Plano de Benefício
 Plano de Benefícios do Grupo Icatu Seguros
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descri�o	31/12/2020	31/12/2019	Varia�o (%)
A) Ativo Líquido - início do exercício	129.293	104.660	24%
1. Adi�oes	51.676	45.283	14%
(+) Contribui�es	39.050	26.492	47%
(+) Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial	12.626	18.791	-33%
2. Destina�es	(34.204)	(20.650)	66%
(-) Benefícios	(33.870)	(20.385)	66%
(-) Custeio Administrativo	(334)	(265)	26%
3. Acréscimo/Decréscimo no Ativo Líquido (1+2)	17.472	24.633	-29%
(+/-) Provisões Matemáticas	18.054	23.914	-25%
(+/-) Fundos Previdenciais	(1.012)	(594)	70%
(+/-) Superávit (Déficit) Técnico do Exercício	430	1.313	-67%
B) Ativo Líquido - final do exercício (A+3)	146.765	129.293	14%
C) Fundos não Previdenciais	(27)	(68)	-60%
(+/-) Fundos Administrativos	(27)	(68)	-60%

As notas explicativas são parte integrante das demonstra es contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração do Ativo Líquido por Plano de Benefícios
 Plano de Benefícios do Grupo Icatu Seguros
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
1. Ativos	147.215	129.662	14%
Disponível	900	1.193	-25%
Recebível	1.080	684	58%
Investimento	145.235	127.785	14%
Fundos de Investimento	145.235	127.785	14%
2. Obrigações	450	342	32%
Operacional	450	342	32%
3. Fundos não Previdenciais	-	27	-100%
Fundos Administrativos	-	27	-100%
5. Ativo Líquido (1-2-3)	146.765	129.293	14%
Provisões Matemáticas	144.235	126.181	14%
Superávit/Déficit Técnico	1.743	1.313	33%
Fundos Previdenciais	787	1.799	-56%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração das Provisões Técnicas do Plano de Benefícios
 Plano de Benefícios do Grupo Icatu Seguros
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
Provisões Técnicas (1+2+3+4)	147.215	129.635	14%
1. Provisões Matemáticas	144.235	126.181	14%
1.1. Benefícios Concedidos	14.658	15.081	-3%
Contribuição Definida	7.220	7.942	-9%
Benefício Definido	7.438	7.139	4%
1.2. Benefício a Conceder	129.577	111.100	17%
Contribuição Definida	129.577	111.100	17%
Saldo de Contas - Parcela Patrocinador(es) / Instituidor(es)	59.725	51.378	16%
Saldo de Contas - Parcela Participantes	69.852	59.722	17%
2. Equilíbrio Técnico	1.743	1.313	33%
2.1. Resultados Realizados	1.743	1.313	33%
Superávit Técnico Acumulado	1.743	1.313	33%
Reserva de Contingência	1.297	1.252	4%
Reserva para Revisão de Plano	446	61	631%
3. Fundos	787	1.799	-56%
3.1. Fundos Previdenciais	787	1.799	-56%
4. Exigível Operacional	450	342	32%
4.1. Gestão Previdencial	57	342	-83%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração da Mutação do Ativo Líquido por Plano de Benefício
 Plano Intelig-Gente
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descri�o	31/12/2020	31/12/2019	Varia�o (%)
A) Ativo Líquido - início do exercício	49.025	44.191	11%
1. Adi�es	3.231	5.569	-42%
(+) Contribui�es	2.881	502	474%
(+) Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial	350	5.067	-93%
2. Destina�es	(4.472)	(735)	508%
(-) Benefícios	(4.429)	(719)	516%
(-) Custeio Administrativo	(43)	(16)	169%
3. Acréscimo/Decréscimo no Ativo Líquido (1+2)	(1.241)	4.834	-126%
(+/-) Provisões Matemáticas	(1.622)	3.471	-147%
(+/-) Fundos Previdenciais	432	1.968	-78%
(+/-) Superávit (Déficit) Técnico do Exercício	(51)	(605)	-92%
B) Ativo Líquido - final do exercício (A+3+4)	47.784	49.025	-3%
C) Fundos não Previdenciais	-	8	-100%
(+/-) Fundos Administrativos	-	8	-100%

As notas explicativas são parte integrante das demonstra es contábeis.

DS
SE

DS
LLO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração do Ativo Líquido por Plano de Benefícios
 Plano Intelig-Gente

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
1. Ativos	47.922	49.362	-3%
Disponível	-	284	-100%
Recebível	26	11	136%
Investimento	47.896	49.067	-2%
Fundos de Investimento	47.896	49.067	-2%
2. Obrigações	130	329	-60%
Operacional	130	329	-60%
3. Fundos não Previdenciais	8	8	0%
Fundos Administrativos	8	8	0%
5. Ativo Líquido (1-2-3)	47.784	49.025	-3%
Provisões Matemáticas	31.197	32.819	-5%
Superávit/Déficit Técnico	145	196	-26%
Fundos Previdenciais	16.442	16.010	3%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração das Provisões Técnicas do Plano de Benefícios
 Plano Intelig-Gente

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
Provisões Técnicas (1+2+3+4)	47.914	49.354	-3%
1. Provisões Matemáticas	31.197	32.819	-5%
1.1. Benefícios Concedidos	5.230	3.470	51%
Contribuição Definida	5.230	3.470	51%
1.2. Benefício a Conceder	25.967	29.349	-12%
Contribuição Definida	25.387	28.907	-12%
Saldo de Contas - Parcela Patrocinador(es) / Instituidor(es)	13.711	15.680	-13%
Saldo de Contas - Parcela Participantes	11.676	13.227	-12%
Benefício Definido	580	442	31%
2. Equilíbrio Técnico	145	196	-26%
2.1. Resultados Realizados	145	196	-26%
Superávit Técnico Acumulado	145	196	-26%
Reserva de Contingência	145	110	32%
Reserva para Revisão de Plano	-	86	-100%
3. Fundos	16.442	16.010	3%
3.1. Fundos Previdenciais	16.442	16.010	3%
4. Exigível Operacional	130	329	-60%
4.1. Gestão Previdencial	109	20	445%
4.2. Investimentos - Gestão Previdencial	21	309	-93%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração da Mutação do Ativo Líquido por Plano de Benefício
 Plano de Benefícios BD Lanxessprev
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descri�o	31/12/2020	31/12/2019	Varia�o (%)
A) Ativo Líquido - início do exercício	-	45.963	3%
1. Adi�es	-	6.711	-100%
(+) Contribui�es	-	2.417	-100%
(+) Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial	-	4.294	-100%
2. Destina�es	-	(5.374)	-100%
(-) Benefícios	-	(5.371)	-100%
(-) Custeio Administrativo	-	(3)	-100%
3. Acréscimo/Decréscimo no Ativo Líquido (1+2)	-	1.337	-100%
(+/-) Provisões Matemáticas	-	1.168	-100%
(+/-) Superávit (Déficit) Técnico do Exercício	-	169	-100%
B) Ativo Líquido - final do exercício (A+3+4)	-	47.300	0%
C) Fundos não Previdenciais	-	2	-100%
(+/-) Fundos Administrativos	-	2	-100%

As notas explicativas são parte integrante das demonstra es contábeis.

DS
SE

DS
LLO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração do Ativo Líquido por Plano de Benefícios
 Plano de Benefícios BD Lanxessprev

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
1. Ativos	-	47.437	-100%
Disponível	-	37	-100%
Recebível	-	1.315	-100%
Investimento	-	46.085	-100%
Fundos de Investimento	-	46.084	-100%
Empréstimos e Financiamentos	-	1	-100%
2. Obrigações	-	135	-100%
Operacional	-	135	-100%
3. Fundos não Previdenciais	-	2	-100%
Fundos Administrativos	-	2	-100%
5. Ativo Líquido (1-2-3)	-	47.300	-100%
Provisões Matemáticas	-	49.964	-100%
Superávit/Déficit Técnico	-	(2.664)	-100%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração das Provisões Técnicas do Plano de Benefícios
 Plano de Benefícios BD Lanxessprev

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
Provisões Técnicas (1+2+4)	-	47.435	-100%
1. Provisões Matemáticas	-	49.964	-100%
1.1. Benefícios Concedidos	-	56.074	-100%
Contribuição Definida	-	74	-100%
Benefício Definido	-	56.000	-100%
1.2. Benefício a Conceder	-	3.314	-100%
Contribuição Definida	-	1.273	-100%
Saldo de Contas - Parcela Participantes	-	1.273	-100%
Benefício Definido	-	2.041	-100%
1.3. (-) Provisões Matemáticas a Constituir	-	(9.424)	-100%
(-) Déficit Equacionado	-	(9.424)	-100%
(-) Patrocinador(es)	-	(9.424)	-100%
2. Equilíbrio Técnico	-	(2.664)	-100%
2.1. Resultados Realizados	-	(2.664)	-100%
Superávit Técnico Acumulado	-	(2.664)	-100%
(-) Déficit Técnico Acumulado	-	(2.664)	-100%
4. Exigível Operacional	-	135	-100%
4.1. Gestão Previdencial	-	135	-100%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração da Mutação do Ativo Líquido por Plano de Benefício
 Lufthansa Plano de Aposentadoria
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descri�o	31/12/2020	31/12/2019	Varia�o (%)
A) Ativo Líquido - início do exercício	61.386	53.034	16%
1. Adi�es	2.059	11.118	-81%
(+) Contribui�es	1.318	1.416	-7%
(+) Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial	741	9.702	-92%
2. Destina�es	(2.781)	(2.766)	1%
(-) Benefícios	(2.771)	(2.756)	1%
(-) Custeio Administrativo	(10)	(10)	0%
3. Acréscimo/Decréscimo no Ativo Líquido (1+2)	(722)	8.352	-109%
(+/-) Provisões Matemáticas	(238)	6.668	-104%
(+/-) Fundos Previdenciais	(499)	1.777	-128%
(+/-) Superávit (Déficit) Técnico do Exercício	15	(93)	-116%
B) Ativo Líquido - final do exercício (A+3)	60.664	61.386	-1%

As notas explicativas são parte integrante das demonstra es contábeis.

DS
SE

DS
LLO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração do Ativo Líquido por Plano de Benefícios
 Lufthansa Plano de Aposentadoria

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
1. Ativos	60.815	61.466	-1%
Disponível	19	36	-47%
Recebível	60	63	-5%
Investimento	60.736	61.367	-1%
Fundos de Investimento	60.736	61.367	-1%
2. Obrigações	151	80	89%
Operacional	151	80	89%
5. Ativo Líquido (1-2)	60.664	61.386	-1%
Provisões Matemáticas	47.918	48.156	0%
Superávit/Déficit Técnico	105	90	17%
Fundos Previdenciais	12.641	13.140	-4%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração das Provisões Técnicas do Plano de Benefícios
 Lufthansa Plano de Aposentadoria

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
Provisões Técnicas (1+2+3+4)	60.815	61.466	-1%
1. Provisões Matemáticas	47.918	48.156	0%
1.1. Benefícios Concedidos	17.719	19.568	-9%
Contribuição Definida	17.091	19.037	-10%
Benefício Definido	628	531	18%
1.2. Benefício a Conceder	30.199	28.588	6%
Contribuição Definida	30.199	28.588	6%
Saldo de Contas - Parcela Patrocinador(es) / Instituidor(es)	14.333	13.669	5%
Saldo de Contas - Parcela Participantes	15.866	14.919	6%
2. Equilíbrio Técnico	105	90	17%
2.1. Resultados Realizados	105	90	17%
Superávit Técnico Acumulado	105	90	17%
Reserva de Contingência	105	90	17%
3. Fundos	12.641	13.140	-4%
3.1. Fundos Previdenciais	12.641	13.140	-4%
4. Exigível Operacional	151	80	89%
4.1. Gestão Previdencial	27	80	-66%
4.2. Investimentos - Gestão Previdencial	124	-	-

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração da Mutação do Ativo Líquido por Plano de Benefício
 Plano de Aposentadoria Metalsa
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descri�o	31/12/2020	31/12/2019	Varia�o (%)
A) Ativo Líquido - início do exercício	23.943	19.491	23%
1. Adi�es	1.139	5.368	-79%
(+) Contribui�es	912	1.812	-50%
(+) Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial	227	3.556	-94%
2. Destina�es	(1.692)	(916)	85%
(-) Benefícios	(1.615)	(908)	78%
(-) Custeio Administrativo	(77)	(8)	863%
3. Acréscimo/Decréscimo no Ativo Líquido (1+2)	(553)	4.452	-112%
(+/-) Provisões Matemáticas	(588)	4.227	-114%
(+/-) Fundos Previdenciais	35	225	-84%
B) Ativo Líquido - final do exercício (A+3)	23.390	23.943	-2%

As notas explicativas são parte integrante das demonstra es contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração do Ativo Líquido por Plano de Benefícios
 Plano de Aposentadoria Metalsa

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
1. Ativos	24.438	24.009	2%
Disponível	5	91	-95%
Recebível	85	126	-33%
Investimento	24.348	23.792	2%
Fundos de Investimento	24.348	23.792	2%
2. Obrigações	1.048	66	1488%
Operacional	1.048	66	1488%
5. Ativo Líquido (1-2)	23.390	23.943	-2%
Provisões Matemáticas	22.491	23.079	-3%
Fundos Previdenciais	899	864	4%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração das Provisões Técnicas do Plano de Benefícios
 Plano de Aposentadoria Metalsa
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
Provisões Técnicas (1+3+4)	24.438	24.009	2%
1. Provisões Matemáticas	22.491	23.079	-3%
1.1. Benefícios Concedidos	539	727	-26%
Contribuição Definida	539	727	-26%
1.2. Benefício a Conceder	21.952	22.352	-2%
Contribuição Definida	21.504	22.030	-2%
Saldo de Contas - Parcela Patrocinador(es) / Instituidor(es)	20.674	20.753	0%
Saldo de Contas - Parcela Participantes	830	1.277	-35%
Benefício Definido	448	322	39%
3. Fundos	899	864	4%
3.1. Fundos Previdenciais	899	864	4%
4. Exigível Operacional	1.048	66	1488%
4.1. Gestão Previdencial	23	33	-30%
4.2. Investimentos - Gestão Previdencial	1.025	33	3006%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração das Provisões Técnicas do Plano de Benefícios
 Plano de Benefícios da Tele Celular Sul
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
A) Ativo Líquido - início do exercício	29.708	27.521	8%
1. Adições	2.066	3.145	-34%
(+) Contribuições	53	32	66%
(+) Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial	2.013	3.112	-35%
(+) Reversão Líquida de Contingências - Gestão Previdencial	-	1	-100%
2. Destinações	(1.013)	(958)	6%
(-) Benefícios	(960)	(926)	4%
(-) Custeio Administrativo	(53)	(32)	66%
3. Acréscimo/Decréscimo no Ativo Líquido (1+2)	1.053	2.187	-52%
(+/-) Provisões Matemáticas	739	120	516%
(+/-) Fundos Previdenciais	602	1.734	-65%
(+/-) Superávit (Déficit) Técnico do Exercício	(288)	333	-186%
B) Ativo Líquido - final do exercício (A+3+4)	30.761	29.708	4%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração do Ativo Líquido por Plano de Benefícios
 Plano de Benefícios da Tele Celular Sul

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
1. Ativos	30.906	29.763	4%
Recebível	26	-	-
Investimento	30.880	29.763	4%
Fundos de Investimento	30.880	29.763	4%
2. Obrigações	145	55	164%
Operacional	114	24	375%
Contingencial	31	31	0%
5. Ativo Líquido (1-2)	30.761	29.708	4%
Provisões Matemáticas	13.654	12.915	6%
Superávit/Déficit Técnico	2.647	2.935	-10%
Fundos Previdenciais	14.460	13.858	4%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração das Provisões Técnicas do Plano de Benefícios
 Plano de Benefícios da Tele Celular Sul
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
Provisões Técnicas (1+2+3+4+5)	30.906	29.763	4%
1. Provisões Matemáticas	13.654	12.915	6%
1.1. Benefícios Concedidos	13.654	12.915	6%
Benefício Definido	13.654	12.915	6%
2. Equilíbrio Técnico	2.647	2.935	-10%
2.1. Resultados Realizados	2.647	2.935	-10%
Superávit Técnico Acumulado	2.647	2.935	-10%
Reserva de Contingência	2.647	2.593	2%
Reserva para Revisão de Plano	-	342	-100%
3. Fundos	14.460	13.858	4%
3.1. Fundos Previdenciais	14.460	13.858	4%
4. Exigível Operacional	114	24	375%
4.1. Gestão Previdencial	91	24	279%
4.2. Investimentos - Gestão Previdencial	23	-	-
5. Exigível Contingencial	31	31	0%
5.1. Gestão Previdencial	31	31	0%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração da Mutação do Ativo Líquido por Plano de Benefício
 Plano de Benefícios da Tele Nordeste Celular
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descri�o	31/12/2020	31/12/2019	Varia�o (%)
A) Ativo Líquido - início do exercício	28.051	26.773	5%
1. Adi�es	1.896	3.010	-37%
(+) Contribui�es	42	14	200%
(+) Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial	1.854	2.996	-38%
2. Destina�es	(1.827)	(1.732)	5%
(-) Benefícios	(1.785)	(1.717)	4%
(-) Custeio Administrativo	(42)	(15)	180%
3. Acréscimo/Decréscimo no Ativo Líquido (1+2)	69	1.278	-95%
(+/-) Provisões Matemáticas	1.913	262	630%
(+/-) Superávit (Déficit) Técnico do Exercício	(1.844)	1.016	-281%
B) Ativo Líquido - final do exercício (A+3+4)	28.120	28.051	0%
C) Fundos não Previdenciais	-	5	-100%
(+/-) Fundos Administrativos	-	5	-100%

As notas explicativas são parte integrante das demonstra es contábeis.

DS
SE

DS
LLO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração do Ativo Líquido por Plano de Benefícios
 Plano de Benefícios da Tele Nordeste Celular

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
1. Ativos	28.347	28.216	0%
Disponível	-	23	-100%
Recebível	19	6	217%
Investimento	28.328	28.187	1%
Fundos de Investimento	28.115	28.032	0%
Empréstimos e Financiamentos	213	155	37%
2. Obrigações	222	160	39%
Operacional	89	27	230%
Contingencial	133	133	0%
3. Fundos não Previdenciais	5	5	0%
Fundos Administrativos	5	5	0%
5. Ativo Líquido (1-2-3)	28.120	28.051	0%
Provisões Matemáticas	26.484	24.571	8%
Superávit/Déficit Técnico	1.636	3.480	-53%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração das Provisões Técnicas do Plano de Benefícios
 Plano de Benefícios da Tele Nordeste Celular
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
Provisões Técnicas (1+2+4+5)	28.342	28.211	0%
1. Provisões Matemáticas	26.484	24.571	8%
1.1. Benefícios Concedidos	25.620	24.049	7%
Benefício Definido	25.620	24.049	7%
1.2. Benefício a Conceder	864	522	66%
Benefício Definido	864	522	66%
2. Equilíbrio Técnico	1.636	3.480	-53%
2.1. Resultados Realizados	1.636	3.480	-53%
Superávit Técnico Acumulado	1.636	3.480	-53%
Reserva de Contingência	1.636	3.480	-53%
4. Exigível Operacional	89	27	230%
4.1. Gestão Previdencial	89	27	230%
5. Exigível Contingencial	133	133	0%
5.1. Gestão Previdencial	133	133	0%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração da Mutação do Ativo Líquido por Plano de Benefício
 Plano Petroflex de Contribui o Definida
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descri�o	31/12/2020	31/12/2019	Varia�o (%)
A) Ativo Líquido - início do exercício	81.229	68.179	19%
1. Adi�es	10.923	16.195	-33%
(+) Contribui�es	5.198	4.961	5%
(+) Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial	5.725	11.234	-49%
2. Destina�es	(3.566)	(3.145)	13%
(-) Benefícios	(3.357)	(2.937)	14%
(-) Custeio Administrativo	(209)	(208)	0%
3. Acréscimo/Decréscimo no Ativo Líquido (1+2)	7.357	13.050	-44%
(+/-) Provisões Matemáticas	7.277	12.886	-44%
(+/-) Fundos Previdenciais	80	164	-51%
B) Ativo Líquido - final do exercício (A+3+4)	88.586	81.229	9%
C) Fundos não Previdenciais	50	139	-64%
(+/-) Fundos Administrativos	50	139	-64%

As notas explicativas são parte integrante das demonstra es contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração do Ativo Líquido por Plano de Benefícios
 Plano Petroflex de Contribuição Definida

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
1. Ativos	89.748	82.746	8%
Disponível	521	-	-
Recebível	1.941	1.892	3%
Investimento	87.286	80.854	8%
Fundos de Investimento	86.130	79.727	8%
Empréstimos e Financiamentos	1.156	1.127	3%
2. Obrigações	49	454	-89%
Operacional	49	454	-89%
3. Fundos não Previdenciais	1.114	1.064	5%
Fundos Administrativos	1.114	1.064	5%
5. Ativo Líquido (1-2-3)	88.585	81.228	9%
Provisões Matemáticas	87.341	80.064	9%
Fundos Previdenciais	1.244	1.164	7%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração das Provisões Técnicas do Plano de Benefícios
 Plano Petroflex de Contribuição Definida
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
Provisões Técnicas (1+3+4)	88.634	81.683	9%
1. Provisões Matemáticas	87.341	80.064	9%
1.1. Benefícios Concedidos	11.938	12.192	-2%
Contribuição Definida	11.938	12.192	-2%
1.2. Benefício a Conceder	75.403	67.872	11%
Contribuição Definida	75.403	67.872	11%
Saldo de Contas - Parcela Patrocinador(es) / Instituidor(es)	38.989	35.032	11%
Saldo de Contas - Parcela Participantes	36.414	32.840	11%
3. Fundos	1.244	1.164	7%
3.1. Fundos Previdenciais	1.244	1.164	7%
4. Exigível Operacional	49	455	-89%
4.1. Gestão Previdencial	46	204	-77%
4.2. Investimentos - Gestão Previdencial	3	251	-99%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração da Muta o do Ativo Líquido por Plano de Benefício
 Plano de Benefícios da PPG
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descri�o	31/12/2020	31/12/2019	Varia�o (%)
A) Ativo Líquido - início do exercício	66.948	62.309	7%
1. Adi�es	6.785	8.683	-22%
(+) Contribui�es	3.948	3.907	1%
(+) Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial	2.837	4.776	-41%
2. Destina�es	(4.547)	(4.044)	12%
(-) Benefícios	(4.091)	(3.766)	9%
(-) Custeio Administrativo	(456)	(278)	64%
3. Acréscimo/Decréscimo no Ativo Líquido (1+2)	2.238	4.639	-52%
(+/-) Provisões Matemáticas	2.341	4.501	-48%
(+/-) Fundos Previdenciais	26	87	-70%
(+/-) Superávit (Déficit) Técnico do Exercício	(129)	51	-353%
B) Ativo Líquido - final do exercício (A+3)	69.186	66.948	3%

As notas explicativas são parte integrante das demonstra es contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração do Ativo Líquido por Plano de Benefícios
 Plano de Benefícios da PPG

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
1. Ativos	69.259	67.007	3%
Disponível	222	58	283%
Recebível	372	338	10%
Investimento	68.665	66.611	3%
Fundos de Investimento	68.665	66.611	3%
2. Obrigações	64	50	28%
Operacional	64	50	28%
3. Fundos não Previdenciais	9	9	0%
Fundos Administrativos	9	9	0%
5. Ativo Líquido (1-2-3)	69.186	66.948	3%
Provisões Matemáticas	68.055	65.714	4%
Superávit/Déficit Técnico	158	287	-45%
Fundos Previdenciais	973	947	3%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração das Provisões Técnicas do Plano de Benefícios
 Plano de Benefícios da PPG

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
Provisões Técnicas (1+2+3+4)	69.250	66.998	3%
1. Provisões Matemáticas	68.055	65.714	4%
1.1. Benefícios Concedidos	13.010	10.441	25%
Contribuição Definida	12.490	9.931	26%
Benefício Definido	520	510	2%
1.2. Benefício a Conceder	55.045	55.273	0%
Contribuição Definida	55.045	55.273	0%
Saldo de Contas - Parcela Patrocinador(es) / Instituidor(es)	29.547	29.097	2%
Saldo de Contas - Parcela Participantes	25.498	26.176	-3%
2. Equilíbrio Técnico	158	287	-45%
2.1. Resultados Realizados	158	287	-45%
Superávit Técnico Acumulado	158	287	-45%
Reserva de Contingência	107	107	0%
Reserva para Revisão de Plano	51	180	-72%
3. Fundos	973	947	3%
3.1. Fundos Previdenciais	973	947	3%
4. Exigível Operacional	64	50	28%
4.1. Gestão Previdencial	64	50	28%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração da Muta o do Ativo Líquido por Plano de Benefício
 Plano de Benefícios da Precin
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descri�o	31/12/2020	31/12/2019	Varia�o (%)
A) Ativo Líquido - início do exercício	83.720	71.511	17%
1. Adi�es	2.845	14.136	-80%
(+) Contribui�es	1.060	1.353	-22%
(+) Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial	1.785	12.783	-86%
2. Destina�es	(1.900)	(1.927)	-1%
(-) Benefícios	(1.810)	(1.859)	-3%
(-) Custeio Administrativo	(90)	(68)	32%
3. Acréscimo/Decréscimo no Ativo Líquido (1+2)	945	12.209	-92%
(+/-) Provisões Matemáticas	(9.933)	(3.370)	195%
(+/-) Fundos Previdenciais	49	303	-84%
(+/-) Superávit (Déficit) Técnico do Exercício	10.829	15.276	-29%
B) Ativo Líquido - final do exercício (A+3)	84.665	83.720	1%
C) Fundos não Previdenciais	8	21	-62%
(+/-) Fundos Administrativos	8	21	-62%

As notas explicativas são parte integrante das demonstra es contábeis.

DS
SE

DS
LLO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração do Ativo Líquido por Plano de Benefícios
 Plano de Benefícios da Precin

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
1. Ativos	86.838	85.531	2%
Disponível	-	12	-100%
Recebível	182	171	6%
Investimento	86.656	85.348	2%
Fundos de Investimento	86.656	85.348	2%
2. Obrigações	2.128	1.774	20%
Operacional	2.128	1.774	20%
3. Fundos não Previdenciais	45	37	22%
Fundos Administrativos	45	37	22%
5. Ativo Líquido (1-2-3)	84.665	83.720	1%
Provisões Matemáticas	17.475	27.408	-36%
Superávit/Déficit Técnico	65.366	54.537	20%
Fundos Previdenciais	1.824	1.775	3%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração das Provisões Técnicas do Plano de Benefícios
 Plano de Benefícios da Precin

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
Provisões Técnicas (1+2+3+4)	86.793	85.494	2%
1. Provisões Matemáticas	17.475	27.408	-36%
1.1. Benefícios Concedidos	15.561	13.876	12%
Benefício Definido	15.561	13.876	12%
1.2. Benefício a Conceder	1.914	13.532	-86%
Benefício Definido	1.914	13.532	-86%
2. Equilíbrio Técnico	65.366	54.537	20%
2.1. Resultados Realizados	65.366	54.537	20%
Superávit Técnico Acumulado	65.366	54.537	20%
Reserva de Contingência	4.369	6.852	-36%
Reserva para Revisão de Plano	60.997	47.685	28%
3. Fundos	1.824	1.775	3%
3.1. Fundos Previdenciais	1.824	1.775	3%
4. Exigível Operacional	2.128	1.774	20%
4.1. Gestão Previdencial	2.005	1.774	13%
4.2. Investimentos - Gestão Previdencial	123	-	-

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração da Mutação do Ativo Líquido por Plano de Benefício
 Plano Previnor de Contribui o Definida
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descri�o	31/12/2020	31/12/2019	Varia�o (%)
A) Ativo Líquido - início do exercício	127.168	127.534	0%
1. Adi�es	12.020	17.880	-33%
(+) Contribui�es	304	597	-49%
(+) Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial	11.716	17.283	-32%
2. Destina�es	(15.264)	(18.246)	-16%
(-) Benefícios	(15.202)	(18.143)	-16%
(-) Constitui�o Líquida de Contingências - Gestão Previdencial	(5)	(48)	-90%
(-) Custeio Administrativo	(57)	(55)	4%
3. Acréscimo/Decréscimo no Ativo Líquido (1+2)	(3.244)	(366)	786%
(+/-) Provisões Matemáticas	(3.459)	(607)	470%
(+/-) Fundos Previdenciais	215	241	-11%
B) Ativo Líquido - final do exercício (A+3)	123.924	127.168	-3%
C) Fundos não Previdenciais	102	278	-63%
(+/-) Fundos Administrativos	102	278	-63%

As notas explicativas são parte integrante das demonstra es contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração do Ativo Líquido por Plano de Benefícios
 Plano Previsor de Contribuição Definida

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
1. Ativos	126.975	129.946	-2%
Disponível	-	75	-100%
Recebível	2.212	2.108	5%
Investimento	124.763	127.763	-2%
Fundos de Investimento	124.598	127.522	-2%
Empréstimos e Financiamentos	165	241	-32%
2. Obrigações	851	680	25%
Operacional	438	282	55%
Contingencial	413	398	4%
3. Fundos não Previdenciais	2.200	2.098	5%
Fundos Administrativos	2.200	2.098	5%
5. Ativo Líquido (1-2-3)	123.924	127.168	-3%
Provisões Matemáticas	121.897	125.356	-3%
Fundos Previdenciais	2.027	1.812	12%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração das Provisões Técnicas do Plano de Benefícios
 Plano Previsor de Contribuição Definida
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
Provisões Técnicas (1+3+4+5)	124.775	127.848	-2%
1. Provisões Matemáticas	121.897	125.356	-3%
1.1. Benefícios Concedidos	107.325	112.017	-4%
Contribuição Definida	107.325	112.017	-4%
1.2. Benefício a Conceder	14.572	13.339	9%
Contribuição Definida	14.572	13.339	9%
Saldo de Contas - Parcela Patrocinador(es) / Instituidor(es)	2.399	2.218	8%
Saldo de Contas - Parcela Participantes	12.173	11.121	9%
3. Fundos	2.027	1.812	12%
3.1. Fundos Previdenciais	2.027	1.812	12%
4. Exigível Operacional	438	282	55%
4.1. Gestão Previdencial	118	282	-58%
4.2. Investimentos - Gestão Previdencial	320	-	-
5. Exigível Contingencial	413	398	4%
5.1. Gestão Previdencial	413	398	4%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração da Mutação do Ativo Líquido por Plano de Benefício
 Plano Prevrenda de Contribuição Definida
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
A) Ativo Líquido - início do exercício	-	-	-
1. Adições	10.049	-	-
(+) Contribuições	6.919	-	-
(+) Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial	3.142	-	-
(+) Reversão Líquida de Contingências - Gestão Previdencial	(12)	-	-
2. Destinações	(5.068)	-	-
(-) Benefícios	(5.053)	-	-
(-) Constituição Líquida de Contingências - Gestão Previdencial	(12)	-	-
(-) Custeio Administrativo	(3)	-	-
3. Acréscimo/Decréscimo no Ativo Líquido (1+2)	4.981	-	-
(+/-) Provisões Matemáticas	4.982	-	-
(+/-) Fundos Previdenciais	(1)	-	-
4. Operações Transitória	130.294	-	-
(+/-) Operações Transitórias	130.294	-	-
B) Ativo Líquido - final do exercício (A+3+4)	135.275	-	-
C) Fundos não Previdenciais	249	-	-
(+/-) Fundos Administrativos	118	-	-
(+/-) Fundos dos Investimentos	131	-	-

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração do Ativo Líquido por Plano de Benefícios
 Plano Prevrenda de Contribuição Definida
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
1. Ativos	135.617	-	-
Recebível	1.368	-	-
Investimento	134.249	-	-
Fundos de Investimento	131.496	-	-
Investimentos Imobiliários	2.328	-	-
Empréstimos e Financiamentos	425	-	-
2. Obrigações	93	-	-
Operacional	64	-	-
Contingencial	29	-	-
3. Fundos não Previdenciais	249	-	-
Fundos Administrativos	118	-	-
Fundos dos Investimentos	131	-	-
5. Ativo Líquido (1-2-3)	135.275	-	-
Provisões Matemáticas	133.037	-	-
Fundos Previdenciais	2.238	-	-

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração das Provisões Técnicas do Plano de Benefícios
 Plano Prevrenda de Contribuição Definida
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
Provisões Técnicas (1+3+4+5)	135.499	-	-
1. Provisões Matemáticas	133.037	-	-
1.1. Benefícios Concedidos	11.452	-	-
Contribuição Definida	11.452	-	-
1.2. Benefício a Conceder	121.585	-	-
Contribuição Definida	121.095	-	-
Saldo de Contas - Parcela Patrocinador(es) / Instituidor(es)	40.508	-	-
Saldo de Contas - Parcela Participantes	80.587	-	-
Benefício Definido	490	-	-
3. Fundos	2.369	-	-
3.1. Fundos Previdenciais	2.238	-	-
3.2. Fundos dos Investimentos - Gestão Previdencial	131	-	-
4. Exigível Operacional	64	-	-
4.2. Investimentos - Gestão Previdencial	64	-	-
5. Exigível Contingencial	29	-	-
5.1. Gestão Previdencial	29	-	-

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração da Mutação do Ativo Líquido por Plano de Benefício
 Plano Rio Polímeros de Contribui o Definida
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descri�o	31/12/2020	31/12/2019	Varia�o (%)
A) Ativo Líquido - início do exercício	-	-	0%
1. Adi�es	5	2	100%
(+) Contribui�es	5	2	100%
2. Destina�es	(5)	(2)	150%
(-) Benefícios	-	-	-
(-) Constitui�o Líquida de Contingências - Gestão Previdencial	(3)	-	-
(-) Custeio Administrativo	(2)	-	-
C) Fundos não Previdenciais	-	1	-100%
(+/-) Fundos Administrativos	-	1	-100%

As notas explicativas são parte integrante das demonstra es contábeis.

DS
SE

DS
LLO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração do Ativo Líquido por Plano de Benefícios
 Plano Rio Polímeros de Contribuição Definida
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
1. Ativos	8	15	-47%
Disponível	7	-	-
Recebível	1	11	-91%
Investimento	-	4	-100%
Depósitos Judiciais / Recursais	-	4	-100%
2. Obrigações	7	14	-50%
Operacional	-	6	-100%
Contingencial	7	8	-13%
3. Fundos não Previdenciais	1	1	0%
Fundos Administrativos	1	1	0%
5. Ativo Líquido (1-2-3)	-	-	-

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração das Provisões Técnicas do Plano de Benefícios
 Plano Rio Polímeros de Contribuição Definida
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
Provisões Técnicas (4+5)	7	14	-50%
4. Exigível Operacional	-	6	-100%
4.1. Gestão Previdencial	-	6	-100%
5. Exigível Contingencial	7	8	-13%
5.1. Gestão Previdencial	7	8	-13%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração da Mutação do Ativo Líquido por Plano de Benefício
 Plano de Benefícios Sabcic-Prev
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descri�o	31/12/2020	31/12/2019	Varia�o (%)
A) Ativo Líquido - início do exercício	52.088	43.557	20%
1. Adi�es	3.292	9.889	-67%
(+) Contribui�es	2.798	2.558	9%
(+) Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial	494	7.331	-93%
2. Destina�es	(1.321)	(1.358)	-3%
(-) Benefícios	(1.312)	(1.349)	-3%
(-) Custeio Administrativo	(9)	(9)	0%
3. Acréscimo/Decréscimo no Ativo Líquido (1+2)	1.971	8.531	-77%
(+/-) Provisões Matemáticas	2.528	8.410	-70%
(+/-) Fundos Previdenciais	(557)	121	-560%
B) Ativo Líquido - final do exercício (A+3)	54.059	52.088	4%
C) Fundos não Previdenciais	-	1	-100%
(+/-) Fundos Administrativos	-	1	-100%

As notas explicativas são parte integrante das demonstra es contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração do Ativo Líquido por Plano de Benefícios
 Plano de Benefícios Sabic-Prev

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
1. Ativos	56.769	52.270	9%
Disponível	2.499	3	83200%
Recebível	243	461	-47%
Investimento	54.027	51.806	4%
Fundos de Investimento	54.027	51.806	4%
2. Obrigações	2.651	123	2055%
Operacional	2.651	123	2055%
3. Fundos não Previdenciais	59	59	0%
Fundos Administrativos	59	59	0%
5. Ativo Líquido (1-2-3)	54.059	52.088	4%
Provisões Matemáticas	54.058	51.530	5%
Fundos Previdenciais	1	558	-100%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração das Provisões Técnicas do Plano de Benefícios
 Plano de Benefícios Sabic-Prev

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
Provisões Técnicas (1+3+4)	56.710	52.211	9%
1. Provisões Matemáticas	54.058	51.530	5%
1.1. Benefícios Concedidos	3.221	3.857	-16%
Contribuição Definida	3.221	3.857	-16%
1.2. Benefício a Conceder	50.837	47.673	7%
Contribuição Definida	50.837	47.673	7%
Saldo de Contas - Parcela Patrocinador(es) / Instituidor(es)	24.863	23.003	8%
Saldo de Contas - Parcela Participantes	25.974	24.670	5%
3. Fundos	1	558	-100%
3.1. Fundos Previdenciais	1	558	-100%
4. Exigível Operacional	2.651	123	2055%
4.1. Gestão Previdencial	9	24	-63%
4.2. Investimentos - Gestão Previdencial	2.642	99	2569%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração da Muta o do Ativo Líquido por Plano de Benefício
 Plano Starret de Benefícios
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descri�o	31/12/2020	31/12/2019	Varia�o (%)
A) Ativo Líquido - início do exercício	34.075	30.033	13%
1. Adi�es	722	5.947	-88%
(+) Contribui�es	501	515	-3%
(+) Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial	221	5.432	-96%
2. Destina�es	(2.589)	(1.905)	36%
(-) Benefícios	(2.589)	(1.905)	36%
3. Acréscimo/Decréscimo no Ativo Líquido (1+2)	(1.867)	4.042	-146%
(+/-) Provisões Matemáticas	(1.885)	4.042	-147%
(+/-) Fundos Previdenciais	18	-	-
B) Ativo Líquido - final do exercício (A+3)	32.208	34.075	-5%

As notas explicativas são parte integrante das demonstra es contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração do Ativo Líquido por Plano de Benefícios
 Plano Starret de Benefícios

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
1. Ativos	32.305	34.123	-5%
Disponível	48	21	129%
Recebível	158	81	95%
Investimento	32.099	34.021	-6%
Fundos de Investimento	32.099	34.021	-6%
2. Obrigações	97	48	102%
Operacional	97	48	102%
5. Ativo Líquido (1-2)	32.208	34.075	-5%
Provisões Matemáticas	32.190	34.075	-6%
Fundos Previdenciais	18	-	-

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração do Ativo Líquido por Plano de Benefícios
 Plano Starret de Benefícios

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
Provisões Técnicas (1+3+4)	32.305	34.123	-5%
1. Provisões Matemáticas	32.190	34.075	-6%
1.1. Benefícios Concedidos	15.682	14.471	8%
Contribuição Definida	15.682	14.471	8%
1.2. Benefício a Conceder	16.508	19.604	-16%
Contribuição Definida	15.369	18.355	-16%
Saldo de Contas - Parcela Patrocinador(es) / Instituidor(es)	15.334	18.321	-16%
Saldo de Contas - Parcela Participantes	35	34	3%
Benefício Definido	1.139	1.249	-9%
3. Fundos	18	-	-
3.1. Fundos Previdenciais	18	-	-
4. Exigível Operacional	97	48	102%
4.1. Gestão Previdencial	97	48	102%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração da Mutação do Ativo Líquido por Plano de Benefício
 Plano Suzano de Contribuição Definida
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
A) Ativo Líquido - início do exercício	-	-	0%
1. Adições	-	3	100%
(+) Contribuições	-	3	100%
2. Destinações	-	(3)	-100%
(-) Resultado Negativo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial	-	(3)	-100%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração do Ativo Líquido por Plano de Benefícios
 Plano Suzano de Contribuição Definida
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
1. Ativos	-	12	-100%
Disponível	-	10	-100%
Recebível	-	2	-100%
2. Obrigações	-	12	-100%
Operacional	-	12	-100%
5. Ativo Líquido (1-2)	-	-	-

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração das Provisões Técnicas do Plano de Benefícios
 Plano Suzano de Contribuição Definida
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
Provisões Técnicas (4)	-	12	-100%
4. Exigível Operacional	-	12	-100%
4.1. Gestão Previdencial	-	12	-100%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração da Mutação do Ativo Líquido por Plano de Benefício
 Plano de Benefícios Thermadyne Victor
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descri�o	31/12/2020	31/12/2019	Varia�o (%)
A) Ativo Líquido - início do exercício	2	2	0%
1. Adi�o�es	1	-	-
(+) Contribui�o�es	1	-	-
2. Destina�o�es	(1)	-	-
(-) Custeio Administrativo	(1)	-	-
B) Ativo Líquido - final do exercício	2	2	0%

As notas explicativas são parte integrante das demonstra o es contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração do Ativo Líquido por Plano de Benefícios
 Plano de Benefícios Thermadyne Victor
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
1. Ativos	6	4	50%
Recebível	1	1	0%
Investimento	5	3	67%
Depósitos Judiciais / Recursais	5	3	67%
2. Obrigações	4	2	100%
Operacional	3	1	200%
Contingencial	1	1	0%
5. Ativo Líquido (1-2)	2	2	0%
Fundos Previdenciais	2	2	0%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração das Provisões Técnicas do Plano de Benefícios
 Plano de Benefícios Thermadyne Victor
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
Provisões Técnicas (3+4+5)	6	4	50%
3. Fundos	2	2	0%
3.1. Fundos Previdenciais	2	2	0%
3.2. Fundos dos Investimentos - Gestão Previdencial	-	-	-
4. Exigível Operacional	3	1	200%
4.1. Gestão Previdencial	1	-	-
4.2. Investimentos - Gestão Previdencial	2	1	100%
5. Exigível Contingencial	1	1	0%
5.1. Gestão Previdencial	1	1	0%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração da Mutação do Ativo Líquido por Plano de Benefício
 Plano de Benefícios TIMPrev Nordeste
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descri�o	31/12/2020	31/12/2019	Varia�o (%)
A) Ativo Líquido - início do exercício	67.038	67.743	-1%
1. Adi�es	1.069	5.354	-80%
(+) Contribui�es	507	515	-2%
(+) Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial	562	4.839	-88%
2. Destina�es	(6.865)	(6.059)	13%
(-) Benefícios	(6.538)	(5.718)	14%
(-) Constitui�o Líquida de Contingências - Gestão Previdencial	-	(16)	-100%
(-) Custeio Administrativo	(327)	(325)	1%
3. Acréscimo/Decréscimo no Ativo Líquido (1+2)	(5.796)	(705)	722%
(+/-) Provisões Matemáticas	(5.825)	(763)	663%
(+/-) Fundos Previdenciais	29	58	-50%
B) Ativo Líquido - final do exercício (A+3)	61.242	67.038	-9%
C) Fundos não Previdenciais	-	(1)	-100%
(+/-) Fundos Administrativos	-	(1)	-100%

As notas explicativas são parte integrante das demonstra es contábeis.

DS
SE

DS
LLO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração do Ativo Líquido por Plano de Benefícios
 Plano de Benefícios TIMPrev Nordeste
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
1. Ativos	61.559	67.278	-9%
Disponível	22	-	-
Recebível	197	159	24%
Investimento	61.340	67.119	-9%
Fundos de Investimento	61.115	66.822	-9%
Empréstimos e Financiamentos	225	297	-24%
2. Obrigações	292	215	36%
Operacional	275	198	39%
Contingencial	17	17	0%
3. Fundos não Previdenciais	25	25	0%
Fundos Administrativos	25	25	0%
5. Ativo Líquido (1-2-3)	61.242	67.038	-9%
Provisões Matemáticas	61.153	66.978	-9%
Fundos Previdenciais	89	60	48%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração das Provisões Técnicas do Plano de Benefícios
 Plano de Benefícios TIMPrev Nordeste
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
Provisões Técnicas (1+3+4+5)	61.534	67.253	-9%
1. Provisões Matemáticas	61.153	66.978	-9%
1.1. Benefícios Concedidos	50.133	48.827	3%
Contribuição Definida	50.133	48.827	3%
1.2. Benefício a Conceder	11.020	18.151	-39%
Contribuição Definida	11.020	18.151	-39%
Saldo de Contas - Parcela Patrocinador(es) / Instituidor(es)	1.947	2.216	-12%
Saldo de Contas - Parcela Participantes	9.073	15.935	-43%
3. Fundos	89	60	48%
3.1. Fundos Previdenciais	89	60	48%
4. Exigível Operacional	275	198	39%
4.1. Gestão Previdencial	197	161	22%
4.2. Investimentos - Gestão Previdencial	78	37	111%
5. Exigível Contingencial	17	17	0%
5.1. Gestão Previdencial	17	17	0%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração das Provisões Técnicas do Plano de Benefícios
 Plano de Benefícios TIMPrev Sul

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
A) Ativo Líquido - início do exercício	86.151	88.478	-3%
1. Adições	1.696	6.971	-76%
(+) Contribuições	607	623	-3%
(+) Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial	1.089	6.348	-83%
2. Destinações	(7.107)	(9.298)	-24%
(-) Benefícios	(6.583)	(8.830)	-25%
(-) Resultado Negativo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial	-	-	-
(-) Constituição Líquida de Contingências - Gestão Previdencial	(78)	-	-
(-) Custeio Administrativo	(446)	(468)	-5%
3. Acréscimo/Decréscimo no Ativo Líquido (1+2)	(5.411)	(2.327)	133%
(+/-) Provisões Matemáticas	(5.427)	(2.403)	126%
(+/-) Fundos Previdenciais	16	76	-79%
B) Ativo Líquido - final do exercício (A+3)	80.740	86.151	-6%
C) Fundos não Previdenciais	-	1	-100%
(+/-) Fundos Administrativos	-	1	-100%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração do Ativo Líquido por Plano de Benefícios
 Plano de Benefícios TIMPrev Sul

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
1. Ativos	81.347	88.547	-8%
Disponível	60	2.001	-97%
Recebível	116	87	33%
Investimento	81.171	86.459	-6%
Fundos de Investimento	80.718	85.968	-6%
Empréstimos e Financiamentos	265	283	-6%
Depósitos Judiciais / Recursais	188	208	-10%
2. Obrigações	606	2.395	-75%
Operacional	375	2.160	-83%
Contingencial	231	235	-2%
3. Fundos não Previdenciais	1	1	0%
Fundos Administrativos	1	1	0%
5. Ativo Líquido (1-2-3)	80.740	86.151	-6%
Provisões Matemáticas	80.626	86.053	-6%
Fundos Previdenciais	114	98	16%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração das Provisões Técnicas do Plano de Benefícios
 Plano de Benefícios TIMPrev Sul
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
Provisões Técnicas (1+3+4+5)	81.346	88.546	-8%
1. Provisões Matemáticas	80.626	86.053	-6%
1.1. Benefícios Concedidos	61.134	66.694	-8%
Contribuição Definida	61.134	66.694	-8%
1.2. Benefício a Conceder	19.492	19.359	1%
Contribuição Definida	19.492	19.359	1%
Saldo de Contas - Parcela Patrocinador(es) / Instituidor(es)	3.018	2.985	1%
Saldo de Contas - Parcela Participantes	16.474	16.374	1%
3. Fundos	114	98	16%
3.1. Fundos Previdenciais	114	98	16%
4. Exigível Operacional	375	2.160	-83%
4.1. Gestão Previdencial	246	215	14%
4.2. Investimentos - Gestão Previdencial	129	1.945	-93%
5. Exigível Contingencial	231	235	-2%
5.1. Gestão Previdencial	231	235	-2%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração da Mutação do Ativo Líquido por Plano de Benefício
 Plano de Aposentadoria T-Systems
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descri�o	31/12/2020	31/12/2019	Varia�o (%)
A) Ativo Líquido - início do exercício	70.432	64.135	10%
1. Adi�es	6.335	11.669	-46%
(+) Contribui�es	3.734	3.484	7%
(+) Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial	2.601	8.185	-68%
2. Destina�es	(6.029)	(5.372)	12%
(-) Benefícios	(5.642)	(5.059)	12%
(-) Custeio Administrativo	(387)	(313)	24%
3. Acréscimo/Decréscimo no Ativo Líquido (1+2)	306	6.297	-95%
(+/-) Provisões Matemáticas	642	6.134	-90%
(+/-) Fundos Previdenciais	(340)	275	-224%
(+/-) Superávit (Déficit) Técnico do Exercício	4	(112)	-104%
B) Ativo Líquido - final do exercício (A+3)	70.738	70.432	0%
C) Fundos não Previdenciais	4	195	-98%
(+/-) Fundos Administrativos	4	195	-98%

As notas explicativas são parte integrante das demonstra es contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração do Ativo Líquido por Plano de Benefícios
 Plano de Aposentadoria T-Systems

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
1. Ativos	71.012	70.921	0%
Disponível	17	163	-90%
Recebível	469	472	-1%
Investimento	70.526	70.286	0%
Fundos de Investimento	70.526	70.286	0%
2. Obrigações	75	294	-74%
Operacional	75	294	-74%
3. Fundos não Previdenciais	199	195	2%
Fundos Administrativos	199	195	2%
5. Ativo Líquido (1-2-3)	70.738	70.432	0%
Provisões Matemáticas	69.624	68.982	1%
Superávit/Déficit Técnico	(168)	(172)	-2%
Fundos Previdenciais	1.282	1.622	-21%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração das Provisões Técnicas do Plano de Benefícios
 Plano de Aposentadoria T-Systems

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
Provisões Técnicas (1+2+3+4)	70.813	70.726	0%
1. Provisões Matemáticas	69.624	68.982	1%
1.1. Benefícios Concedidos	20.312	21.140	-4%
Contribuição Definida	16.954	17.842	-5%
Benefício Definido	3.358	3.298	2%
1.2. Benefício a Conceder	49.312	47.842	3%
Contribuição Definida	49.312	47.842	3%
Saldo de Contas - Parcela Patrocinador(es) / Instituidor(es)	21.411	21.278	1%
Saldo de Contas - Parcela Participantes	27.901	26.564	5%
2. Equilíbrio Técnico	(168)	(172)	-2%
2.1. Resultados Realizados	(168)	(172)	-2%
Superávit Técnico Acumulado	(168)	(172)	-2%
(-) Déficit Técnico Acumulado	(168)	(172)	-2%
3. Fundos	1.282	1.622	-21%
3.1. Fundos Previdenciais	1.282	1.622	-21%
4. Exigível Operacional	75	294	-74%
4.1. Gestão Previdencial	75	169	-56%
4.2. Investimentos - Gestão Previdencial	-	125	-100%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração da Mutação do Ativo Líquido por Plano de Benefício
 Plano de Benefícios Springer
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descri�o	31/12/2020	31/12/2019	Varia�o (%)
A) Ativo Líquido - início do exercício	118.361	100.509	18%
1. Adi�es	11.185	24.592	-55%
(+) Contribui�es	5.574	5.245	6%
(+) Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial	5.611	19.347	-71%
2. Destina�es	(4.352)	(6.740)	-35%
(-) Benefícios	(3.623)	(6.159)	-41%
(-) Custeio Administrativo	(729)	(581)	25%
3. Acréscimo/Decréscimo no Ativo Líquido (1+2)	6.833	17.852	-62%
(+/-) Provisões Matemáticas	8.525	18.207	-53%
(+/-) Fundos Previdenciais	(858)	(644)	33%
(+/-) Superávit (Déficit) Técnico do Exercício	(834)	289	-389%
B) Ativo Líquido - final do exercício (A+3)	125.194	118.361	6%
C) Fundos não Previdenciais	(15)	10	-250%
(+/-) Fundos Administrativos	(15)	10	-250%

As notas explicativas são parte integrante das demonstra es contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração do Ativo Líquido por Plano de Benefícios
 Plano de Benefícios Springer

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
1. Ativos	125.380	118.452	6%
Disponível	834	84	893%
Recebível	637	209	205%
Investimento	123.909	118.159	5%
Fundos de Investimento	123.909	118.159	5%
2. Obrigações	150	40	275%
Operacional	150	40	275%
3. Fundos não Previdenciais	36	51	-29%
Fundos Administrativos	36	51	-29%
5. Ativo Líquido (1-2-3)	125.194	118.361	6%
Provisões Matemáticas	125.154	116.629	7%
Superávit/Déficit Técnico	(287)	547	-152%
Fundos Previdenciais	327	1.185	-72%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração do Ativo Líquido por Plano de Benefícios
 Plano de Benefícios Springer

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
Provisões Técnicas (1+2+3+4)	125.344	118.401	6%
1. Provisões Matemáticas	125.154	116.629	7%
1.1. Benefícios Concedidos	9.637	10.774	-11%
Contribuição Definida	9.637	10.774	-11%
Benefício Definido	-	-	-
1.2. Benefício a Conceder	115.517	105.912	9%
Contribuição Definida	114.203	104.677	9%
Saldo de Contas - Parcela Patrocinador(es) / Instituidor(es)	65.428	60.440	8%
Saldo de Contas - Parcela Participantes	48.775	44.237	10%
Benefício Definido	1.314	1.235	6%
1.3. (-) Provisões Matemáticas a Constituir	-	(57)	-100%
(-) Serviço Passado	-	(57)	-100%
(-) Patrocinador(es)	-	(57)	-100%
2. Equilíbrio Técnico	(287)	547	-152%
2.1. Resultados Realizados	(287)	547	-152%
Superávit Técnico Acumulado	(287)	547	-152%
Reserva de Contingência	-	266	-100%
Reserva para Revisão de Plano	-	281	-100%
(-) Déficit Técnico Acumulado	(287)	-	-
3. Fundos	327	1.185	-72%
3.1. Fundos Previdenciais	327	1.185	-72%
4. Exigível Operacional	150	40	275%
4.1. Gestão Previdencial	150	40	275%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração da Mutação do Ativo Líquido por Plano de Benefício
 Plano de Benefícios Previdokodak
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descri�o	31/12/2020	31/12/2019	Varia�o (%)
A) Ativo Líquido - início do exercício	266.683	264.225	1%
1. Adi�es	4.395	26.831	-84%
(+) Contribui�es	576	686	-16%
(+) Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial	3.819	24.584	-84%
(+) Reversão Líquida de Contingências - Gestão Previdencial	-	1.561	-100%
2. Destina�es	(19.941)	(24.373)	-18%
(-) Benefícios	(19.941)	(24.373)	-18%
3. Acréscimo/Decréscimo no Ativo Líquido (1+2)	(15.546)	2.458	-732%
(+/-) Provisões Matemáticas	(13.975)	2.746	-609%
(+/-) Fundos Previdenciais	(1.189)	540	-320%
(+/-) Superávit (Déficit) Técnico do Exercício	(382)	(828)	-54%
B) Ativo Líquido - final do exercício (A+3)	251.137	266.683	-6%
C) Fundos não Previdenciais	-	(34)	-100%
(+/-) Fundos Administrativos	-	(34)	-100%

As notas explicativas são parte integrante das demonstra es contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração do Ativo Líquido por Plano de Benefícios
 Plano de Benefícios Previkodak

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
1. Ativos	272.047	286.910	-5%
Disponível	-	73	-100%
Recebível	26	38	-32%
Investimento	272.021	286.799	-5%
Fundos de Investimento	251.478	266.639	-6%
Empréstimos e Financiamentos	336	273	23%
Depósitos Judiciais / Recursais	20.207	19.887	2%
2. Obrigações	20.910	20.227	3%
Operacional	703	340	107%
Contingencial	20.207	19.887	2%
5. Ativo Líquido (1-2)	251.137	266.683	-6%
Provisões Matemáticas	247.346	261.321	-5%
Superávit/Déficit Técnico	1.609	1.991	-19%
Fundos Previdenciais	2.182	3.371	-35%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração das Provisões Técnicas do Plano de Benefícios
 Plano de Benefícios Previkodak

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
Provisões Técnicas (1+2+3+4+5)	272.047	286.910	-5%
1. Provisões Matemáticas	247.346	261.321	-5%
1.1. Benefícios Concedidos	193.227	206.253	-6%
Contribuição Definida	184.030	197.404	-7%
Benefício Definido	9.197	8.849	4%
1.2. Benefício a Conceder	54.119	55.068	-2%
Contribuição Definida	53.917	54.965	-2%
Saldo de Contas - Parcela Patrocinador(es) / Instituidor(es)	24.213	24.985	-3%
Saldo de Contas - Parcela Participantes	29.704	29.980	-1%
Benefício Definido	202	103	96%
2. Equilíbrio Técnico	1.609	1.991	-19%
2.1. Resultados Realizados	1.609	1.991	-19%
Superávit Técnico Acumulado	1.609	1.991	-19%
Reserva de Contingência	1.609	1.544	4%
Reserva para Revisão de Plano	-	447	-100%
3. Fundos	2.182	3.371	-35%
3.1. Fundos Previdenciais	2.182	3.371	-35%
4. Exigível Operacional	703	340	107%
4.1. Gestão Previdencial	205	198	4%
4.2. Investimentos - Gestão Previdencial	498	142	251%
5. Exigível Contingencial	20.207	19.887	2%
5.2. Investimentos - Gestão Previdencial	20.207	19.887	2%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração da Mutação do Ativo Líquido por Plano de Benefício
 Plano de Benefícios Otis
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descri�o	31/12/2020	31/12/2019	Varia�o (%)
A) Ativo Líquido - início do exercício	173.728	143.969	21%
1. Adi�es	17.478	36.950	-53%
(+) Contribui�es	9.277	9.129	2%
(+) Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial	8.201	27.821	-71%
2. Destina�es	(7.149)	(7.191)	-1%
(-) Benefícios	(6.278)	(6.457)	-3%
(-) Custeio Administrativo	(871)	(734)	19%
3. Acréscimo/Decréscimo no Ativo Líquido (1+2)	10.329	29.759	-65%
(+/-) Provisões Matemáticas	10.944	28.345	-61%
(+/-) Fundos Previdenciais	703	(101)	-796%
(+/-) Superávit (Déficit) Técnico do Exercício	(1.318)	1.515	-187%
B) Ativo Líquido - final do exercício (A+3)	184.057	173.728	6%
C) Fundos não Previdenciais	-	(72)	-100%
(+/-) Fundos Administrativos	-	(72)	-100%

As notas explicativas são parte integrante das demonstra es contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração do Ativo Líquido por Plano de Benefícios
 Plano de Benefícios Otis

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
1. Ativos	184.270	173.826	6%
Disponível	1.532	245	525%
Recebível	719	738	-3%
Investimento	182.019	172.843	5%
Fundos de Investimento	182.019	172.843	5%
2. Obrigações	213	98	117%
Operacional	213	98	117%
5. Ativo Líquido (1-2)	184.057	173.728	6%
Provisões Matemáticas	181.660	170.716	6%
Superávit/Déficit Técnico	1.020	2.338	-56%
Fundos Previdenciais	1.377	674	104%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração das Provisões Técnicas do Plano de Benefícios
 Plano de Benefícios Otis

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
Provisões Técnicas (1+2+3+4)	184.270	173.826	6%
1. Provisões Matemáticas	181.660	170.716	6%
1.1. Benefícios Concedidos	17.199	18.111	-5%
Contribuição Definida	17.199	18.111	-5%
1.2. Benefício a Conceder	164.461	152.893	8%
Contribuição Definida	159.642	148.389	8%
Saldo de Contas - Parcela Patrocinador(es) / Instituidor(es)	95.410	88.925	7%
Saldo de Contas - Parcela Participantes	64.232	59.464	8%
Benefício Definido	4.819	4.504	7%
1.3. (-) Provisões Matemáticas a Constituir	-	(288)	-100%
(-) Serviço Passado	-	(288)	-100%
(-) Patrocinador(es)	-	(288)	-100%
2. Equilíbrio Técnico	1.020	2.338	-56%
2.1. Resultados Realizados	1.020	2.338	-56%
Superávit Técnico Acumulado	1.020	2.338	-56%
Reserva de Contingência	1.020	896	14%
Reserva para Revisão de Plano	-	1.442	-100%
3. Fundos	1.377	674	104%
3.1. Fundos Previdenciais	1.377	674	104%
4. Exigível Operacional	213	98	117%
4.1. Gestão Previdencial	213	98	117%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração da Mutação do Ativo Líquido por Plano de Benefício
 Plano de Benefícios Carestreamprev
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descri�o	31/12/2020	31/12/2019	Varia�o (%)
A) Ativo Líquido - início do exercício	52.180	47.026	11%
1. Adi�es	1.825	8.383	-78%
(+) Contribui�es	1.481	2.289	-35%
(+) Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial	344	5.978	-94%
(+) Reversão Líquida de Contingências - Gestão Previdencial	-	116	-100%
2. Destina�es	(4.275)	(3.229)	32%
(-) Benefícios	(4.154)	(3.097)	34%
(-) Custeio Administrativo	(121)	(132)	-8%
3. Acréscimo/Decréscimo no Ativo Líquido (1+2)	(2.450)	5.154	-148%
(+/-) Provisões Matemáticas	(2.486)	5.047	-149%
(+/-) Fundos Previdenciais	86	87	-1%
(+/-) Superávit (Déficit) Técnico do Exercício	(50)	20	-350%
B) Ativo Líquido - final do exercício (A+3)	49.730	52.180	-5%
C) Fundos não Previdenciais	22	(4)	-88%
(+/-) Fundos Administrativos	22	(4)	-88%

As notas explicativas são parte integrante das demonstra es contábeis.

DS
SE

DS
LLO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração do Ativo Líquido por Plano de Benefícios
 Plano de Benefícios Carestreamprev

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
1. Ativos	53.373	55.633	-4%
Disponível	291	145	101%
Recebível	303	312	-3%
Investimento	52.779	55.176	-4%
Fundos de Investimento	50.926	53.313	-4%
Empréstimos e Financiamentos	309	375	-18%
Depósitos Judiciais / Recursais	1.544	1.488	4%
2. Obrigações	1.771	1.603	10%
Operacional	227	115	97%
Contingencial	1.544	1.488	4%
3. Fundos não Previdenciais	202	180	12%
Fundos Administrativos	202	180	12%
5. Ativo Líquido (1-2-3)	51.400	53.850	-5%
Provisões Matemáticas	50.913	53.399	-5%
Superávit/Déficit Técnico	13	63	-79%
Fundos Previdenciais	474	388	22%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração das Provisões Técnicas do Plano de Benefícios
 Plano de Benefícios Carestreamprev
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
Provisões Técnicas (1+2+3+4+5)	53.171	55.453	-4%
1. Provisões Matemáticas	50.913	53.399	-5%
1.1. Benefícios Concedidos	19.972	14.414	39%
Contribuição Definida	19.972	14.414	39%
1.2. Benefício a Conceder	30.941	38.985	-21%
Contribuição Definida	30.918	38.956	-21%
Saldo de Contas - Parcela Patrocinador(es) / Instituidor(es)	16.339	19.720	-17%
Saldo de Contas - Parcela Participantes	14.579	19.236	-24%
Benefício Definido	23	29	-21%
2. Equilíbrio Técnico	13	63	-79%
2.1. Resultados Realizados	13	63	-79%
Superávit Técnico Acumulado	13	63	-79%
Reserva de Contingência	4	6	-33%
Reserva para Revisão de Plano	9	57	-84%
3. Fundos	474	388	22%
3.1. Fundos Previdenciais	474	388	22%
4. Exigível Operacional	227	115	97%
4.1. Gestão Previdencial	24	60	-60%
4.2. Investimentos - Gestão Previdencial	203	55	269%
5. Exigível Contingencial	1.544	1.488	4%
5.2. Investimentos - Gestão Previdencial	1.544	1.488	4%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração da Muta o do Ativo Líquido por Plano de Benefício
 Plano de Benefícios Keysight
 Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descri�o	31/12/2020	31/12/2019	Varia�o (%)
A) Ativo Líquido - início do exercício	54.212	50.758	7%
1. Adi�es	2.335	9.981	-77%
(+) Contribui�es	832	4.435	-81%
(+) Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial	1.503	5.546	-73%
2. Destina�es	(2.704)	(6.527)	-59%
(-) Benefícios	(2.600)	(6.389)	-59%
(-) Custeio Administrativo	(104)	(138)	-25%
3. Acréscimo/Decréscimo no Ativo Líquido (1+2)	(369)	3.454	-111%
(+/-) Provisões Matemáticas	(202)	3.377	-106%
(+/-) Fundos Previdenciais	2	96	-98%
(+/-) Superávit (Déficit) Técnico do Exercício	(169)	(19)	789%
B) Ativo Líquido - final do exercício (A+3)	53.843	54.212	-1%
C) Fundos não Previdenciais	4	6	-33%
(+/-) Fundos Administrativos	4	6	-33%

As notas explicativas são parte integrante das demonstra es contábeis.

DS
SE

DS
LLO

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração do Ativo Líquido por Plano de Benefícios
 Plano de Benefícios Keysight

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
1. Ativos	54.204	54.389	0%
Disponível	465	44	957%
Recebível	190	190	0%
Investimento	53.549	54.155	-1%
Fundos de Investimento	53.549	54.155	-1%
2. Obrigações	223	43	419%
Operacional	223	43	419%
3. Fundos não Previdenciais	138	134	3%
Fundos Administrativos	138	134	3%
5. Ativo Líquido (1-2-3)	53.843	54.212	-1%
Provisões Matemáticas	53.868	54.070	0%
Superávit/Déficit Técnico	(129)	40	-423%
Fundos Previdenciais	104	102	2%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado
 Demonstração das Provisões Técnicas do Plano de Benefícios
 Plano de Benefícios Keysight

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Descrição	31/12/2020	31/12/2019	Variação (%)
Provisões Técnicas (1+2+3+4)	54.066	54.255	0%
1. Provisões Matemáticas	53.868	54.070	0%
1.1. Benefícios Concedidos	16.759	17.610	-5%
Contribuição Definida	13.660	14.387	-5%
Benefício Definido	3.099	3.223	-4%
1.2. Benefício a Conceder	37.109	36.460	2%
Contribuição Definida	37.104	36.448	2%
Saldo de Contas - Parcela Patrocinador(es) / Instituidor(es)	21.670	21.237	2%
Saldo de Contas - Parcela Participantes	15.434	15.211	1%
Benefício Definido	5	12	-58%
2. Equilíbrio Técnico	(129)	40	-423%
2.1. Resultados Realizados	(129)	40	-423%
Superávit Técnico Acumulado	(129)	40	-423%
Reserva de Contingência	-	40	-100%
(-) Déficit Técnico Acumulado	(129)	-	-
3. Fundos	104	102	2%
3.1. Fundos Previdenciais	104	102	2%
4. Exigível Operacional	223	43	419%
4.1. Gestão Previdencial	54	43	26%
4.2. Investimentos - Gestão Previdencial	169	-	-

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DS
SE

DS
IAB

Icatu Fundo Multipatrocinado

Notas explicativas às demonstrações contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(Em milhares de reais)

1. Contexto Operacional

O Icatu Fundo Multipatrocinado ("IcatuFMP"), é uma Entidade Fechada de Previdência Complementar, multipatrocinado, sem fins lucrativos, constituída em 1996 em conformidade com a Lei Complementar nº 109, de 29 de maio de 2001, sob a forma de Sociedade Civil, sendo seu funcionamento autorizado pelo Ministério da Previdência e Assistência Social através da Portaria MPAS nº 3.079, de 12 de março de 1996.

Na forma de suas disposições estatutárias e regulamentares, a Entidade tem como finalidade principal, suplementar os benefícios previdenciários a que têm direito os participantes e seus beneficiários, nos termos dos regulamentos dos planos de benefícios.

Os benefícios abrangidos pelos planos de benefícios são os seguintes:

- Aposentadoria normal, antecipada, por idade, por invalidez, postergada, proporcional diferida e tempo de contribuição;
- Pensão por morte e auxílio doença;
- Natalidade e reclusão;
- Pecúlio por morte e invalidez;
- Benefício mínimo nos casos de invalidez e morte;
- Institutos: Autopatócinio, Benefício Proporcional Diferido (BPD), Portabilidade e Resgate.

DS
SE

DS
IAB

1.1. Planos e Participantes

Na condição de entidade multipatrocinada e administradora de planos múltiplos, em 31 de dezembro de 2020 o IcatuFMP possui 41 planos ativos (2019, 39 planos ativos), distribuídos conforme a seguir:

PLANOS	TOTAL DE PARTICIPANTES						MÉDIA DE IDADE					
	ATIVOS		ASSISTIDOS		PENSIONISTAS		ATIVOS		ASSISTIDOS		PENSIONISTAS	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
ACRINOR CD	23	25	26	24	0	0	55	54	63	62	0	0
AJINOMOTO	4.457	4.437	78	73	6	6	36	36	65	64	64	62
AEROSPACE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BASELL CD	95	95	2	2	0	0	41	40	64	63	0	0
PLANO BD	5	6	121	118	28	28	56	57	68	67	67	65
BNY MELLON	7	7	4	4	0	0	54	54	64	62	0	0
CARESTREMPREV	88	97	14	11	0	0	44	44	60	59	0	0
CD XPREV	257	782	2	144	0	31	60	39	61	71	0	66
CMSPREV	3.477	2.768	4	2	0	0	36	39	59	58	0	0
CONTINENTAL	2.506	2.454	40	31	2	1	40	40	63	63	46	51
CA - CELULAR	0	0	1	1	0	0	0	0	66	65	0	0
COPENOR CD	74	71	34	37	5	3	47	47	68	65	63	57
DACARPREV	62	67	3	3	0	0	45	45	64	63	0	0
DETEN CD	186	189	79	74	1	3	44	44	62	60	44	46
ELEKEIROZ	291	0	0	0	0	0	43	0	0	0	0	0
FCC CD	242	244	79	67	2	1	40	41	63	62	48	47
G BARBOSA	8.005	8.031	0	0	0	0	41	39	0	0	0	0
GPC QUIMICA	123	125	1	1	0	1	45	44	78	77	0	0
ICATU SEGUROS	1.893	1.704	29	26	2	4	39	38	69	67	51	64
INTELIG	333	348	30	20	0	0	50	48	62	62	0	0
KEYSIGHT	47	51	14	12	0	0	46	45	64	64	0	0
LANXESS BD	0	86	0	124	0	73	0	50	0	74	0	72
LUFTHANSA	124	126	46	48	8	6	51	46	73	72	74	72
PA METALSA	475	508	13	10	1	0	41	41	60	60	73	0
PB OTIS	3.157	3.163	41	44	4	1	44	44	64	66	60	75
PETROFLEX CD	257	268	12	13	4	4	45	44	66	65	50	49
PPG	1.094	1.067	33	29	4	5	40	41	64	63	60	55
PRECIN	203	224	53	59	32	31	48	40	78	76	68	67
PREV-RENDA	1.290	0	115	0	36	0	46	0	71	0	57	0
PREVIKODAK	137	137	368	347	54	62	51	48	67	66	62	61
PREVINOR CD	14	15	262	268	57	68	58	57	71	70	57	58
RIOPOL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SABIC-PREV	158	158	4	4	0	0	42	42	67	66	0	0
SPRINGER	2.653	3.060	38	17	2	0	41	41	60	60	58	0
STARRETT	486	486	18	13	0	0	42	42	69	69	0	0
SUZANO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PBS-TEL CEL SUL	0	0	19	19	2	2	0	58	69	67	66	64
PBS-TELE NOR	11	11	30	30	1	1	56	55	69	68	52	51
THERMADYNE VICT	1	1	0	0	0	0	59	58	0	0	0	0
TIMPREV NORDEST	29	33	61	58	1	1	53	53	64	63	66	64
TIMPREV - Sul	28	32	68	66	7	7	55	53	66	64	51	50
TSYSTEMS	527	560	53	51	2	2	44	44	65	64	58	56
Total	32.815	31.436	1.795	1.850	261	341						

1.1.1. Planos Ativos

1. Plano Acrinor de Contribuição Definida: plano na modalidade de contribuição definida, cadastrado no CNPB sob o nº 2006.0028-56, patrocinado por Acrinor – Acrilonitrila do Nordeste S.A.;
2. Plano de Benefícios Aerospace: plano na modalidade de contribuição definida, cadastrado no CNPB sob o nº 2020.0033-92, patrocinado por Hamilton Sundstrand Aerospace do Brasil Ltda., e Pratt & Whitney Canadá Do Brasil Ltda.;
3. Plano Ajinomoto de Previdência: plano na modalidade de contribuição definida, cadastrado no CNPB sob o nº 1999.0017-29, patrocinado pela Ajinomoto do Brasil Indústria e Comércio de Alimentos Ltda. e Ajinomoto Animal Nutrition do Brasil Indústria e Comércio Ltda.;
4. Plano Basell de Contribuição Definida: plano na modalidade de contribuição definida, cadastrado no CNPB sob o nº 2006.0021-47, patrocinado por Basell Poliolefinas Ltda.;
5. Plano de Benefício Definido Multipatrocinado: plano na modalidade de benefício definido, não contributivo e fechado para novas adesões, cadastrado no CNPB sob o nº 1988.0030-83, patrocinado por Acrinor – Acrilonitrila do Nordeste S.A., Copenor – Companhia Petroquímica do Nordeste, Deten Química S.A., Fábrica Carioca de Catalisadores S.A. e Arlanxeo Brasil S.A.;
6. Plano de Benefícios BNY Mellon: plano na modalidade de benefício definido, cadastrado no CNPB sob o nº 2010.0054-65, patrocinado por BNY Mellon Serviços Financeiros Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A.;
7. Plano de Benefícios CarestreamPrev: plano na modalidade de Contribuição definida, cadastrado no CNPB sob o nº 2013.0019-83, patrocinado por Carestream do Brasil Comércio e Serviços de Produtos Médicos Ltda.;
8. Plano de Aposentadoria CD XPrev: plano na modalidade de contribuição definida, cadastrado no CNPB sob o nº 2009.0020-83, patrocinado por Lanxess Indústria de Produtos Químicos e Plásticos Ltda. e Arlanxeo Brasil S.A.;
9. Plano de Benefícios CMSPREV: plano na modalidade de contribuição definida, cadastrado no CNPB sob o nº 2005.0036-38, patrocinado pela Companhia Luz e Força de Mococa, Companhia Jaguarí de Energia, Companhia Leste Paulista de Energia, Companhia Sul Paulista de Energia e CPFL Serviços, Equipamentos, Indústria e Comércio S.A.;
10. Plano de Aposentadoria Previ-Continental: plano na modalidade de contribuição variável, cadastrado no CNPB sob o nº 2009.0035-19, patrocinado por Continental Brasil Indústria Automotiva Ltda., Continental Indústria e Comércio de Peças de Reposição Automotivas Ltda, Continental Indústria e Comércio Automotivos Ltda., Continental Automotive do Brasil Ltda., Continental do Brasil Produtos Automotivos Ltda., CPT Brasil Automotiva Ltda. e Contitech do Brasil Produtos Automotivos e Industriais Ltda.;
11. Plano de Benefícios Convênio de Administração Telepar Celular: plano na modalidade de benefício definido, fechado para novas adesões, cadastrado no CNPB sob o nº 2000.0001-18, patrocinado pela Tim Celular S.A.;
12. Plano Copenor de Contribuição Definida: plano na modalidade de contribuição definida, cadastrado no CNPB sob o nº 2006.0020-74, patrocinado por Copenor Companhia Petroquímica do Nordeste;
13. Plano de Benefícios Dacarprev: plano na modalidade de contribuição definida, cadastrado no CNPB sob o nº 2007.0038-56, patrocinado por Dacar Química do Brasil S/A.;
14. Plano Deten de Contribuição Definida: plano na modalidade de contribuição definida, cadastrado no CNPB sob o nº 2006.0026-11, patrocinado por Deten Química S/A.;

15. Plano de Benefícios de Contribuição Definida Elekeiroz: plano na modalidade de contribuição definida, cadastrado no CNPB sob o nº 2020.0021-83, patrocinado por Elekeiroz S/A
16. Plano Fábrica Carioca de Catalisadores de Contribuição Definida: plano na modalidade de contribuição definida, cadastrado no CNPB sob o nº 2006.0027-83, patrocinado por Fábrica Carioca de Catalisadores S.A.;
17. Plano GPC Química de Contribuição Definida: plano na modalidade de contribuição definida, cadastrado no CNPB sob o nº 2006.0044-92, patrocinado por GPC Química S.A.;
18. Plano de Benefícios do Grupo Icatu Seguros: plano na modalidade de contribuição variável, cadastrado no CNPB sob o nº 2005.0029-92, patrocinado por Clube de Seguros Icatu, Icatu Capitalização S.A., Icatu Seguros S.A., Icatu Serviços de Administração Previdenciária Ltda., Icatu Vanguarda Administração de Recursos Ltda., Icatu Consultoria de Investimentos Ltda e Icatu Assessoria Ltda.;
19. Plano de Benefícios Keysight: plano na modalidade de contribuição variável, cadastrado no CNPB nº 2016.0020-18, patrocinado pela Keysight Technologies Medição Brasil Ltda.;
20. Plano de Aposentadoria da Intelig Telecomunicações Ltda.: plano na modalidade de contribuição definida, cadastrado no CNPB sob o nº 2000.0051-11, patrocinado pela Tim S.A.;
21. Plano de Benefícios Lufthansa: plano na modalidade de contribuição variável, cadastrado no CNPB sob o nº 1989.0012-38, patrocinado pela Lufthansa Systems GMBH & CO. KG, Deutsche Lufthansa A.G., Lufthansa Cargo A.G. e Swiss International Air Line A.G.;
22. Plano de Aposentadoria Metalsa: plano na modalidade de contribuição definida, cadastrado no CNPB sob o nº 2012.0003-47, patrocinado pela Metalsa Brasil Indústria e Comércio de Autopeças Ltda., Metalsa Centro de Serviços de Consultoria e Assistência de Autopeças Ltda. e Metalsa Campo Largo Indústria e Comércio de Chassis Ltda.;
23. Plano de Benefícios Otis: plano na modalidade de contribuição definida, cadastrado no CNPB sob o nº 2000.0030-11, patrocinado pelo., Elevadores Otis Ltda., e Seral Otis Indústria Metalúrgica Ltda.;
24. Plano Petroflex de Contribuição Definida: plano na modalidade de contribuição definida, cadastrado no CNPB sob o nº 2006.0024-65, patrocinado por Arlanxeo Brasil S.A.;
25. Plano de Benefícios da PPG: plano na modalidade de contribuição variável, cadastrado no CNPB sob o nº 1999.0016-56, patrocinado pela PPG Industrial do Brasil – Tintas e Vernizes Ltda.;
26. Precin - Plano de Previdência Complementar Industrial: plano na modalidade de benefício definido, cadastrado no CNPB sob o nº 1988.0005-56, patrocinado por FIEC - Federação das Indústrias do Estado do Ceará, IEL - Instituto Euvaldo Lodi - Núcleo Regional do Ceará, SENAI-CE - Serviço Nacional de Aprendizagem Industrial Departamento Regional do Ceará e SESI-CE - Serviço Social da Indústria Departamento Regional do Ceará;
27. Plano de Benefícios PreviKodak: plano na modalidade de contribuição variável, cadastrado no CNPB sob o nº 2006.0004-38, patrocinado pela Kodak Brasileira Comércio de Produtos para Imagem e Serviços Ltda.;
28. Plano Previnor de Contribuição Definida: plano na modalidade de contribuição definida, cadastrado no CNPB sob o nº 2006.0022-11, patrocinado pela Previnor Associação de Previdência Privada;
29. Plano de Benefícios Prev-Renda: plano na modalidade de contribuição definida, cadastrado no CNPB sob o nº 2002.0009-56, patrocinado pelo Banco do Estado do Pará S/A e Caixa de Previdência e Assistência aos Funcionários do Banco do Estado do Pará S/A.;

30. Plano de Benefícios Sabic-Prev: plano na modalidade de contribuição definida, cadastrado no CNPB sob o nº 2008.0032-56, patrocinado por Sabic Innovative Plastics South America – Indústria e Comércio de Plásticos Ltda. e pela SHPP South América Comércio de Plásticos Ltda.;
31. Plano de Benefícios Springer: plano na modalidade de contribuição definida, cadastrado no CNPB sob o nº 1999.0010-11, patrocinado pela Springer Carrier Ltda., Climazon Industrial Ltda., Carrier Refrigeração Brasil Ltda., Kidde Brasil Ltda., Climate, Controls & Security do Brasil Ltda e Freightwatch Brasil Consultoria de Segurança Ltda. Onity Ltda;
32. Plano Starrett de Benefícios: plano na modalidade de contribuição definida, cadastrado no CNPB sob o nº 2001.0020-92, patrocinado pela Starrett Indústria e Comércio Ltda.;
33. Plano de Benefícios da Tele Celular Sul: plano na modalidade de benefício definido, fechado para novas adesões, cadastrado no CNPB sob o nº 2000.0010-92, patrocinado pela Tim Celular S.A. e Tim Participações S.A.;
34. Plano de Benefícios Tele Nordeste Celular: plano na modalidade de benefício definido, fechado para novas adesões, cadastrado no CNPB sob o nº 2000.0012-38, patrocinado pela Tim Celular S.A. e Tim Participações S.A.;
35. Plano de Benefícios TIMPrev Nordeste: plano na modalidade de contribuição definida, cadastrado no CNPB sob o nº 2002.0020-29, patrocinado pela Tim Celular S.A. e Tim Participações S.A.;
36. Plano de Benefícios TIMPrev Sul: plano na modalidade de contribuição definida, cadastrado no CNPB sob o nº 2002.0021-18, patrocinado pela Tim Celular S.A. e Tim Participações S.A.;
37. Plano de Aposentadoria T-Systems: plano na modalidade de contribuição variável, cadastrado no CNPB sob o nº 2007.0011-11, patrocinado pela T-Systems do Brasil Ltda.

1.1.2. Planos Ativos – Em processo de Retirada de Patrocínio

1. Plano Rio Polímeros de Contribuição Definida: plano na modalidade de contribuição definida, cadastrado no CNPB sob o nº 2003.0017-19, patrocinado por Rio Polímeros S.A.. Aprovada a retirada de patrocínio conforme Despacho do Diretor nº 37, publicado no D.O.U de 20/09/2011;
2. Plano Suzano de Contribuição Definida: plano na modalidade de contribuição definida, cadastrado no CNPB sob o nº 2006.0025-38, patrocinado por Braskem Petroquímica S.A. (atual denominação social de Quattor Petroquímica S.A.). Aprovada retirada de patrocínio conforme Portaria nº 596, publicada no D.O.U de 14/10/2011;
3. Plano de Benefícios Thermadyne Victor: plano na modalidade de contribuição definida, cadastrado no CNPB sob o nº 1998.0004-19, patrocinado por Thermadyne Victor Ltda. Aprovada a retirada de patrocínio total conforme Despacho da Diretora nº 35, publicado no D.O.U de 24/12/2008;
4. Plano de Benefícios G. Barbosa: plano na modalidade de contribuição definida, cadastrado no CNPB sob o nº 2006.0035-11, patrocinado por Cencosud Brasil Comercial Ltda. (atual denominação social da GBarbosa Comercial Ltda.). Em 13/01/2016, foi publicada no D.O. U de 14/01/2016 a aprovação da retirada de patrocínio da empresa Cencosud Brasil Comercial Ltda. do Plano de Benefícios G. Barbosa e o 2º Termo aditivo e Consolidação do termo de Retirada Total de Patrocínio firmado em 23/10/2015;

DS
SE

DS
IAO

1.2. Outras Movimentações Nos Planos Administrados pelo ICATUFMP

1.2.1. Convenio de Adesão/Aditivos aos convênios/Alterações Regulares/Cisão de Planos

Em relação ao Plano de Aposentadoria CD XPREV, a PREVIC aprovou o 1º termo aditivo ao convênio de adesão da empresa Arlanxeo Brasil S.A., na condição de patrocinadora do Plano, por meio da Nota nº 182 de 07/03/2019 e publicada no DOU em 11/03/2019 pela Portaria nº 192.

Em relação ao Plano de Aposentadoria Previ-Continental, a PREVIC autorizou as alterações propostas ao regulamento por meio do Parecer nº 409 de 12/07/2018, publicado no DOU em 16/07/2018 pela Portaria nº 678, bem como aprovou o convênio de adesão da empresa CPT Brasil Automotiva LTDA., na condição de patrocinadora do Plano por meio da Nota nº 181 de 11/02/2019, publicada no DOU em 13/02/2019 pela Portaria nº 112.

Em relação ao Plano GPC Química, a PREVIC aprovou a suspensão temporária das contribuições ao Plano.

Em relação ao Plano de Benefícios Keysight, a PREVIC emitiu Parecer nº 489 de 03/09/2018 encerrando a transferência de gerenciamento do referido plano.

Em relação ao Plano de Benefícios Lufthansa, a PREVIC aprovou 3º termo aditivo ao convênio de adesão da empresa Lufthansa Systems GMBH & CO. KG., na condição de patrocinadora do Plano, por meio da Nota nº 350 de 05/04/2019, publicada no DOU em 04/04/2019 pela Portaria 268. Ressalta-se que, por se tratar de processo de licenciamento automático, as alterações tiveram sua aplicação imediata a partir do primeiro protocolo na Previc em 06/11/2018.

Em relação ao Plano Petroflex de Contribuição Definida, a PREVIC aprovou o 1º termo aditivo a convênio de adesão da empresa Arlanxeo Brasil S.A., na condição de patrocinadora do Plano, por meio da Nota nº 183 de 07/03/2019, publicada no DOU em 11/03/2019 pela Portaria nº 191.

Em relação ao Plano de Benefícios da PPG, a PREVIC aprovou as alterações propostas ao regulamento por meio do Parecer nº 177 de 12/04/2018, publicado no DOU em 16/04/2018 pela Portaria nº 308.

Em relação ao Plano Precin – Plano de Previdência Complementar Industrial, a PREVIC aprovou as alterações propostas ao regulamento por meio do Parecer nº 23 de 15/01/2018, publicado no DOU em 16/01/2018 pela Portaria nº 25. Ressalte-se que, por se tratar de processo de licenciamento automático, as alterações tiveram sua aplicação imediata a partir do primeiro protocolo na PREVIC em 12/06/2017. Este plano está em processo de retirada de patrocínio, maiores informações vide nota explicativa 19.

Em relação ao Plano de Benefícios PreviKodak, a PREVIC autorizou a retirada parcial vazia de patrocínio da PreviKodak Sociedade Previdenciária por meio do Parecer nº 706 de 12/12/2018, publicado no DOU em 14/12/2018 pela Portaria nº 1.162.

Em relação ao Plano Prev-Renda, a PREVIC autorizou a transferência de gerenciamento da Caixa de Previdência e Assistência aos Funcionários do Banco do Estado do Pará S/A – CAFBEP para o Icatu Fundo Multipatrocinado por meio do Parecer nº 18 de 14/01/2019, publicado no DOU em 17/01/2019 pela Portaria nº 27. Além disso, a PREVIC aprovou a aplicação das alterações propostas ao regulamento do Plano Prev-Renda a ser administrado pelo Icatu Fundo Multipatrocinado e o convênio de adesão firmado entre o Icatu Fundo Multipatrocinado e as patrocinadoras CAFBEP e o Banco do Estado do Pará S/A – Banpará em 06 de novembro de 2018.

Em relação ao Plano de Benefícios Sabic, a PREVIC aprovou as alterações propostas ao regulamento por meio do Parecer nº 97 de 26/02/2018, publicado no DOU em 28/02/2018 pela Portaria nº 158.

Em relação ao Plano de Benefícios Springer, a PREVIC aprovou o convênio de adesão da empresa Onity Ltda, na condição de patrocinadora do Plano, por meio da Nota nº 910 de 29/07/2019, publicada no DOU em 31/07/2019

pela Portaria 675. Ademais, a PREVIC emitiu Parecer nº 346 de 19/06/2018 finalizando a retirada parcial de patrocínio da UTCPrev do referido plano.

Em relação ao Plano Convênio de Administração – Telepar Celular, a PREVIC aprovou as alterações propostas ao regulamento por meio do Parecer nº 267 de 21/05/2018, publicado no DOU em 24/05/2018 pela Portaria nº 451. Ressalte-se que, por se tratar de processo de licenciamento automático, a presente aprovação teve aplicação a partir de 05/07/2017.

Em relação ao Plano de Aposentadoria da Intelig Telecomunicações Ltda, a PREVIC aprovou as alterações propostas ao regulamento do plano (abono anual) por meio do Parecer nº 191 de 05/04/2018, publicado no DOU em 10/04/2018 pela Portaria nº 283. Ressalte-se que esta última aprovação, por se tratar de processo de licenciamento automático, teve aplicação imediata a partir de 12/03/2018. Ademais, a PREVIC validou o 1º Termo Aditivo ao Convênio de Adesão por meio da Nota nº 1.674 de 12/12/2018, publicada no DOU em 14/12/2018 pela Portaria nº 1.168.

1.2.2. Transferência de Gerenciamento de Saída

Em relação ao Plano de Benefícios AT&T GNS, a PREVIC autorizou a transferência de gerenciamento do Icatu Fundo Multipatrocinado para o Multiprev - Fundo Múltiplo de Pensão por meio do Parecer nº 356 de 19/07/2019, publicado no DOU em 24/07/2019 pela Portaria nº 630”.

Em relação ao Plano de Aposentadoria CD XPREV, a Previc autorizou a cisão com transferência de gerenciamento da patrocinadora Lanxess do Icatu Fundo Multipatrocinado para o Multiprev - Fundo Múltiplo de Pensão por meio do Parecer nº 264 de 22/07/2020, publicado no DOU em 28/07/2020 pela Portaria nº 503.

Em relação ao Plano Lanxess – Indústria de Produtos Químicos e Plásticos Ltda, a Previc autorizou a transferência de gerenciamento do Icatu Fundo Multipatrocinado para o Multiprev - Fundo Múltiplo de Pensão por meio do Parecer nº 361 de 23/07/2020, publicado no DOU em 27/07/2020 pela Portaria nº 510.

1.2.3. Transferência de Gerenciamento de Entrada

Em relação ao Plano de Benefícios de Contribuição Definida Elekeiroz, a Previc autorizou a cisão do Plano de Benefícios de Contribuição Definida - PAI-CD administrado pela Fundação Itaúsa Industrial e a transferência de gerenciamento da parcela cindida para o Icatu Fundo Multipatrocinado, bem como aprovou a aplicação do Regulamento e Convênio propostos por meio da Portaria nº 659 publicada no DOU de 30/09/2020.

Em relação ao Plano Prev-Renda, a Previc autorizou a transferência de gerenciamento da Caixa de Previdência e Assistência aos Funcionários do Banco do Estado do Pará S/A – CAFBEP para o Icatu Fundo Multipatrocinado por meio do Parecer nº 18 de 14/01/2019, publicado no DOU em 17/01/2019 pela Portaria nº 27. Além disso, a PREVIC aprovou a aplicação das alterações propostas ao regulamento do Plano Prev-Renda a ser administrado pelo Icatu Fundo Multipatrocinado e o convênio de adesão firmado entre o Icatu Fundo Multipatrocinado e as patrocinadoras CAFBEP e o Banco do Estado do Pará S/A – Banpará ocorrido em 06/11/2018

2. Apresentação das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis contemplam as operações consolidadas de todos os Planos do Icatu Fundo Multipatrocinado ("Icatu FMP"), quanto às gestões previdencial, administrativa e de investimentos e foram preparadas em consonância com o previsto na Resolução CNPC nº 29, de 13 de abril de 2018, Instrução SPC nº 34, de 24 de setembro de 2009 e posteriores alterações, Resolução do Conselho Federal de Contabilidade nº 1272, de 22 de janeiro de 2010 que aprova a NBC-ITG 2001 e as principais práticas contábeis brasileiras para entidades fechadas de previdência complementar.

A Resolução vigente que dispõe sobre os procedimentos contábeis das entidades fechadas de previdência complementar é a Instrução SPC nº 34, de 24 de setembro de 2009, e suas alterações posteriores, e de acordo com as práticas contábeis aplicáveis no Brasil e em observância à Resolução do Conselho Federal de Contabilidade nº 1.272, de 22 de janeiro de 2010, que aprova a ITG 2001.

Essas diretrizes não requerem a divulgação em separado de ativos e passivos de curto prazo e de longo prazo, nem a apresentação da Demonstração do Fluxo de Caixa. A estrutura da planificação contábil padrão das EFPCs reflete o ciclo operacional de longo prazo da sua atividade, de forma que a apresentação de ativos e passivos, observadas as gestões previdencial, administrativa e o fluxo dos investimentos, proporcionando informações mais adequadas, confiáveis e relevantes do que a apresentação em circulante e não circulante, em conformidade com o item 63 da NBC TG 26 R1.

Os registros contábeis são efetuados em duas gestões distintas: Previdencial e Administrativa e o Fluxo dos Investimentos, que é comum às duas gestões, segundo a natureza e a finalidade das transações.

A legislação supracitada prevê a apresentação dos seguintes demonstrativos contábeis:

- I - Balanço Patrimonial - Consolidado;
- II - Demonstração da Mutação do Patrimônio Social (DMPS) - Consolidada;
- III - Demonstrac o da Mutação do Ativo Líquido por Plano de Benefícios (DMAL);
- IV - Demonstrac o do Ativo Líquido por Plano de Benefícios (DAL);
- V - Demonstrac o do Plano de Gestão Administrativa (DPGA) - Consolidada;
- VI - Demonstrac o do Plano de Gestão Administrativa por Plano de Benefícios (DPGA) - Facultativa;
- VII - Demonstrac o das Provisões Técnicas do Plano de Benefícios (DPT).

Considerando que a Demonstrac o do Plano de Gestão Administrativa (DPGA) por Plano de Benefícios   facultativa, a administração do ICATUFMP decidiu pela não apresentação desta informação.

A autorização para a conclusão dessas demonstrações contábeis foi dada pela Diretoria Executiva da entidade em contábeis, e por seu Conselho Fiscal 29/03/2021 e Conselho Deliberativo em 30/03/2021. Essas demonstrações contábeis são apresentadas em milhares de Reais, que é a moeda funcional e de apresentação da Entidade IcatuFMP.

3. Resumo das Principais Práticas Contábeis

As principais práticas contábeis adotadas pelo IcatuFMP são apresentadas a seguir:

3.1. Segregação dos registros contábeis

Os registros contábeis são segregados por planos de benefícios, observados os seguintes critérios:

- Os planos de benefícios são criados e mantidos para atender aos empregados, assistidos e pensionistas de cada uma das patrocinadoras, de acordo com seus respectivos regulamentos;
- Os planos de benefícios não respondem solidariamente entre si, observada a legislação vigente; e
- O custeio de cada plano de benefício é independente e o Patrimônio Social é controlado separadamente.

3.2. Ativo Realizável

3.2.1. Gestão previdencial

O realizável previdencial é apurado em conformidade com o regime de competência, estando representado pelos valores e pelos direitos da Entidade, relativos às contribuições das patrocinadoras e participantes.

3.2.2. Gestão administrativa

O realizável da gestão administrativa é apurado em conformidade com o regime de competência, estando representado pelos valores a receber decorrentes de operações de natureza administrativa.

3.2.3. Fluxo dos investimentos

Fundos de Investimentos

Considerando as disposições da Resolução do CNPC nº 29, de 13 de abril de 2018, os títulos e valores mobiliários são classificados em duas categorias, de acordo com a intenção de negociação da Entidade na data de aquisição, atendendo aos seguintes critérios:

(I) Títulos para negociação – quando adquiridos com o propósito de serem negociados, independentemente do prazo a decorrer da data de aquisição. Estes títulos são avaliados ao valor justo por meio de resultado e seus efeitos reconhecidos em conta específica;

(II) Títulos mantidos até o vencimento – quando a intenção da administração, e considerando a capacidade financeira da entidade, é manter os referidos títulos em carteira até o vencimento, considerando prazos mínimos de vencimento e classificação de risco do título. Estes títulos são avaliados pelo custo de aquisição, acrescidos dos rendimentos auferidos, até a data do balanço.

3.2.4. Operações com participantes

As operações com participantes referem-se a empréstimos financeiros e seus saldos são apresentados pelo valor líquido composto do principal acrescido mensalmente dos juros e reduzidos pela provisão das parcelas com atraso de recebimento superiores a 61 dias.

3.2.5. Provisão para Créditos de Liquidação Duvidosa

A provisão para direitos creditórios de liquidação duvidosa é constituída em conformidade aos critérios definidos no item 11 das Normas Complementares da Instrução MPS/SPC nº 34, de 24/09/2009, e suas alterações

posteriores. As provisões são contabilizadas em conta de resultado dos investimentos do plano, em contrapartida com a conta redutora do respectivo segmento no ativo.

3.3. Exigível Operacional

Registra as obrigações decorrentes de direitos a benefícios pelos participantes, prestação de serviços de terceiros, obrigações fiscais, repasses a terceiros, sendo acrescidos, quando aplicável, das correspondentes variações monetárias incorridas. Todos os registros são realizados respeitando as origens e finalidades quanto à classificação da gestão seja esta previdencial, administrativa ou investimentos.

3.4. Exigível Contingencial

Registra a constituição de provisão para processos ajuizados com probabilidade de perda provável, relacionados aos processos administrativos ou judiciais, tendo como base a avaliação dos consultores jurídicos e a gestão que originou a contingência seja esta previdencial, administrativa ou investimentos, em conformidade à planificação contábil vigente. As ações com probabilidade de perda possível e remota são divulgadas nas notas explicativas.

3.5. Patrimônio Social

O Patrimônio Social dos planos de benefícios é constituído para fazer face aos compromissos relativos aos benefícios concedidos e a conceder aos participantes e seus beneficiários.

3.5.1. Provisões Matemáticas

Os planos de benefícios administrados pelo IcatuFMP adotam regimes financeiros, métodos de financiamento e premissas atuariais em consonância com a legislação vigente, modalidade do plano e adequados ao perfil da massa de participantes e assistidos, guardando relação direta com as obrigações e compromissos assumidos pelos planos de benefícios. Tanto os regimes financeiros quanto os métodos de financiamento estão dispostos nos pareceres e notas técnicas atuariais dos planos de benefícios.

Em conformidade com esses regimes e métodos, as provisões matemáticas registram:

- Nas contas de Contribuição Definida: a acumulação efetiva dos saldos individualizados e atualizados pela rentabilidade líquida apurada do plano; e
- Nas contas de Benefício Definido: o montante acumulado, calculado atuarialmente, para custear os benefícios a serem pagos aos participantes e/ou assistidos, deduzidos do fluxo de contribuições futuras dos mesmos.

3.5.1.1. Benefícios Concedidos

Correspondem ao valor presente de todos os benefícios da Entidade para com os atuais aposentados e pensionistas dos planos de benefícios, líquido das contribuições futuras, quando existirem.

3.5.1.2. Benefícios a Conceder

Correspondem ao valor presente dos benefícios futuros (ainda não concedidos) dos participantes que não adquiriram o direito a aposentadorias ou pensões, líquido das contribuições futuras, quando existirem.

3.5.1.3. Provisões Matemáticas a Constituir

Correspondem às parcelas a serem integralizadas ao Patrimônio para Cobertura dos Planos, decorrente de “Serviço Passado” e “Déficit Equacionado”, representando o valor atual das contribuições futuras a serem efetuadas por patrocinadora, participantes e assistidos dos planos de benefícios, conforme determinado em Plano de Custeio.

3.5.2. Equilíbrio Técnico

A apuração do resultado do plano de benefícios é realizada ao final de cada exercício com base na avaliação atuarial, que tem como objetivo principal dimensionar o valor das provisões matemáticas, dos fundos previdenciais e de outros compromissos do plano de benefícios, de forma a estabelecer o adequado plano de custeio. Deve ser entendida como um instrumento fundamental para o fornecimento de informações estratégicas sobre o plano de benefícios, que permita o planejamento de longo prazo das suas obrigações de natureza previdencial.

O surgimento de desequilíbrios técnicos, sejam esses superavitários ou deficitários, apresentados reiteradamente pelo plano de benefícios exigem um maior monitoramento e controle por parte dos dirigentes e conselheiros. Para evitar esses desequilíbrios, é necessário um constante acompanhamento das avaliações atuariais e das necessidades do plano de forma a promover, no tempo adequado, os ajustes e atualizações do custeio do plano e de seus parâmetros atuariais, requeridos para manutenção permanente de seu equilíbrio econômico e financeiro.

A destinação e utilização do superávit ou o equacionamento do déficit ocorrem em conformidade à Resolução CGPC nº 26, de 29 de setembro de 2008, bem como suas alterações posteriores.

3.5.2.1. Superávit Técnico Acumulado

É constituído pelo excedente patrimonial em relação às provisões matemáticas atribuíveis aos benefícios cujo valor ou nível seja previamente estabelecido e cujo custeio seja determinado atuarialmente, de forma a assegurar sua concessão e manutenção, bem como àqueles que adquirirem característica de benefício definido na fase de concessão do plano.

Desse excedente, o valor correspondente até o limite de 25% (vinte e cinco por cento) do total daquelas provisões matemáticas ou até o limite calculado com base na duração do passivo do plano, o que for menor, será destinado a reserva de contingência, classificada em subgrupo do superávit técnico.

Caso o valor do superávit do plano de benefícios exceda o limite da reserva de contingência, deve ser constituída reserva especial para revisão do plano de benefícios. A revisão do plano poderá ser feita de forma voluntária, a partir dos valores constituídos na reserva especial, sendo obrigatória após o decurso do prazo previsto na legislação.

3.5.2.2. Déficit Técnico Acumulado

Corresponde à insuficiência patrimonial para cobertura dos compromissos do Plano de Benefícios, apurada ao final de cada exercício.

Na Avaliação Atuarial anual será analisada, com base na legislação vigente, a necessidade da elaboração do plano de equacionamento do déficit, visando o equilíbrio do plano mediante a revisão do custeio.

O déficit atuarial pode ter natureza conjuntural, quando tem origem em fatores sazonais ou ocasionais sujeitos à reversão no curto prazo, ou natureza estrutural, quando tem origem em fatores mais estáveis, com baixa probabilidade de reversão em curto ou médio prazo. Este último exige tratamento imediato, demandando uma revisão da modelagem do plano, de forma a promover uma reestruturação de suas bases econômicas, financeiras, atuariais ou de gestão.

3.5.3. Fundos

3.5.3.1. Fundos Previdenciais

3.5.3.1.1. Reversão de Saldo por Exigência Regulamentar

Reversão de Contribuição – é constituída pelos saldos de conta da patrocinadora referente aos participantes que se desligaram da patrocinadora e do plano sem direito ao resgate total ou parcial das contribuições efetuadas pela patrocinadora. Sua utilização é definida no regulamento do plano e está descrita no respectivo parecer atuarial.

3.5.3.1.2. Revisão de Plano

A revisão do plano de benefícios poderá se dar de forma voluntária, a partir da constituição da reserva especial, e será obrigatória após o decurso de três exercícios. A patrocinadora efetuará estudos para definição da distribuição, destinação e utilização deste fundo, nos termos da legislação vigente e, se for o caso, aprovação do órgão regulador.

3.5.3.2. Atuarial Outros – Previstos em Nota Técnica Atuarial

Valor definido pelo Atuário na data da Avaliação com o objetivo de cobertura de anti-seleção de riscos, oscilações de riscos ou mesmo para alocar recursos destinados a futuras alterações de plano.

3.5.3.2 Fundos Administrativos

São constituídos pelas sobras financeiras das contribuições destinadas ao custeio das despesas administrativas, e no caso de reversão refletem a existência de despesas maiores que as receitas.

3.6. Resultado das Operações

O resultado é apurado pelo regime de competência, excetuando-se as contribuições de autopatrocinados, que são registrados no momento da contribuição efetiva.

As operações administrativas são registradas de forma exclusiva e isolada dos demais fluxos da Entidade, no então denominado “Plano de Gestão Administrativa”.

3.7. Plano de Gestão Administrativa - PGA

Em conformidade com a Resolução CNPC nº 29/2018, os registros das operações administrativas são efetuados através do Plano de Gestão Administrativa – PGA, que possui patrimônio próprio segregado dos planos de benefícios previdenciais.

De acordo com o Regulamento do PGA da Entidade, as fontes de custeio de cada plano de benefícios gerido pelo IcatuFMP são homologadas pela Diretoria Executiva, incluídas no orçamento anual e constantes do plano anual de custeio definido atuarialmente.

O patrimônio do PGA é constituído pelas receitas (previdenciais e investimentos), deduzidas das despesas comuns e específicas da administração previdencial e dos investimentos, sendo as sobras ou insuficiências administrativas alocadas ou revertidas ao Fundo Administrativo. O saldo do Fundo Administrativo é segregado por plano de benefício previdencial, não caracterizando obrigações ou direitos aos patrocinadores, participantes e assistidos dos planos.

3.7.1. Critério de Rateio das Despesas Administrativas - Comuns

A Resolução CGPC nº 14/2004 que em seu art. 3º estabelece que cada plano de benefícios possui independência patrimonial em relação aos demais planos de benefícios, bem como identidade própria quanto aos aspectos regulamentares, cadastrais, atuariais, contábeis e de investimentos.

As despesas específicas de cada plano de benefícios, não se convertem em objeto de critério de rateio entre os planos, e são custeadas pelo plano a que se referir. As despesas comuns, ou seja, aquelas a que se referem a mais de um plano de benefícios são rateadas observando o critério de rateio aprovado pela Diretoria Executiva da entidade.

3.8. Legislação Tributária

3.8.1. Imposto de Renda

3.8.1.1. IRRF Aplicações financeiras

Desde 1º de janeiro de 2005, de acordo com o artigo 5º da Lei nº 11.053, ficam dispensados a retenção na fonte e o pagamento em separado do imposto de renda sobre os rendimentos e ganhos auferidos nas aplicações de recursos das provisões, reservas técnicas e fundos de planos de benefícios de entidades de previdência complementar.

3.8.1.2. IRPJ e CSLL

De acordo com o artigo 17 da IN SRF Nº 588/2005, as entidades fechadas de previdência complementar estão isentas do imposto sobre a renda devido pela pessoa jurídica e da contribuição social sobre o lucro líquido.

3.8.2. PIS e COFINS

Calculados às alíquotas de 0,65% e 4%, respectivamente, sobre as receitas administrativas (receita bruta excluída, entre outros, pelos rendimentos auferidos nas aplicações financeiras destinadas a pagamentos de benefícios de aposentadoria, pensão, pecúlio e de resgate, limitados aos rendimentos das aplicações, proporcionados pelos ativos garantidores das reservas técnicas e pela parcela das contribuições destinadas à constituição de reservas técnicas).

3.9. Estimativas Contábeis

A elaboração de demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às entidades reguladas pelo Conselho Nacional de Previdência Complementar - CNPC requer que a Administração use de julgamento na determinação e no registro de estimativas contábeis. Os ativos e passivos significativos sujeitos a essas estimativas e premissas incluem a redução ao valor recuperável dos ativos, o valor de mercado dos ativos financeiros, as contingências, as provisões matemáticas, reservas e os fundos. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A Administração revisa essas estimativas e suas premissas periodicamente.

4. Gestão de risco

O processo de avaliação de riscos se baseia em identificar e considerar as implicações e relevância dos riscos envolvidos no âmbito da Entidade, ou seja, nos seus negócios e nos processos que lhes dão suporte. A Entidade considera, a dimensão e complexidade de suas operações e fatores externos e internos que possam afetar o cumprimento adequado dos seus objetivos.

4.1. Risco de Crédito

O risco de crédito é definido como a possibilidade de perda decorrente do não recebimento de um determinado valor monetário, ou o recebimento de valor menor do que o pactuado, devido à incapacidade, total ou parcial, de pagamento de uma contraparte, seja ela o emissor de um título de crédito privado, público ou até mesmo algum participante que não pague uma parcela do empréstimo concedido pelos Planos que possuem alocação neste segmento. De forma bastante simples, é possível relacionar risco de crédito à inadimplência.

Diante da falta de modelos estatísticos consagrados e ajustados para o mercado brasileiro, utilizamos os ratings divulgados pelas agências especializadas neste assunto para avaliar o risco de crédito dos investimentos.

Para os limites deste risco, considera-se o risco de um título da dívida pública mobiliária federal como baixo risco de crédito.

Em relação às operações com participantes, é efetuado o acompanhamento periódico do nível de inadimplência das carteiras, ocasionando alterações nas regras de concessão e a realização de cobranças dos valores em aberto como forma de mitigar o risco de crédito da carteira.

4.2. Risco de Mercado

Entende-se como risco de mercado o risco de perdas em decorrência de oscilações nos preços dos ativos causados, majoritariamente, por mudanças em variáveis econômicas e financeiras, como taxa de juros, taxas de câmbio, preço das ações e de commodities. Em outras palavras, o risco de mercado manifesta-se quando o valor de uma carteira oscila em função de variações ocorridas nos preços dos ativos financeiros.

A gestão do risco de mercado é sustentada pelos limites contidos nas Políticas de Investimentos, as quais são transmitidas para os gestores dos fundos de investimentos de forma que a gestão dos recursos se mantenha, no conjunto, dentro dos patamares definidos.

4.3. Risco de Liquidez

A exposição ao risco de liquidez se dá em duas situações: Na primeira, se relaciona com a possibilidade de não haver recursos suficientes para fazer jus a uma obrigação financeira em alguma data necessária.

A segunda situação está associada ao risco de se possuir ativos em montante necessário para o cumprimento de uma obrigação, contudo, ao tentar transformá-lo em caixa, o valor obtido com a sua venda pode ser inferior ao pretendido em função da conjuntura do mercado de capitais ou mesmo do volume financeiro que se pretende conseguir com a venda. Deve-se atentar ao fato de que a falta de liquidez e solvência podem coexistir, pois é possível ter ativos suficientes para pagar uma obrigação, sem a possibilidade de transformá-lo em caixa no prazo necessário.

O gerenciamento do risco de liquidez é preocupação constante do IcatuFMP e, como prudência, pode ensejar a alteração do percentual de seus recursos totais em ativos de liquidez imediata. Com a adoção desta política e monitoramento dos ativos ilíquidos que compõem as carteiras de investimentos dos Planos, espera-se eliminar a possibilidade de que haja qualquer dificuldade em honrar seus compromissos previdências no curto prazo.

4.4. Risco de Solvência

O risco de solvência se aplica aos planos com parcelas de benefício definido em sua composição e são caracterizados pela possibilidade de o valor presente dos ativos garantidores serem inferiores, em valor monetário, ao valor presente das obrigações.

A gestão desse risco se dá através da realização de estudos de casamento de ativos e passivos (Asset Liability Management – ALM) revistos anualmente com base nos cenários econômicos e respectivas Política de Investimentos e fluxos do passivo, estes característicos de cada Plano de Benefícios.

4.5. Risco Operacional

O risco operacional está relacionado aos seguintes aspectos inerentes às atividades da Entidade:

- Capacidade de perfeita execução das rotinas e atividades;
- Estrutura física e tecnológica;
- Manutenção da continuidade das operações da Entidade em casos extremos, como falta de luz ou de ocorrência de incêndio;
- Aderência e respeito às normas, regras e legislação vigentes;

Este risco está relacionado à possibilidade de falha, intencional ou não, durante a execução das atividades da Entidade bem como da observância e cumprimento das regras aplicáveis.

Os procedimentos atinentes ao desenvolvimento operacional são monitorados semestralmente através da avaliação dos processos de transmissão de informações e procedimentos operacionais, objetivando a identificação de riscos intrínsecos às operações desenvolvidas pela gestão dos investimentos. Como resultado desse mapeamento, são elaborados planos de ação destinados a mitigar os riscos dessa natureza.

Os riscos que possam comprometer a realização dos objetivos do IcatuFMP são continuamente identificados, avaliados, controlados e monitorados. Os riscos são identificados por tipo de exposição e avaliados quanto à sua probabilidade de incidência e quanto ao seu impacto na Entidade. É realizada também a avaliação de eficácia dos respectivos controles.

Com o objetivo de se adequar às determinações da Resolução CGPC nº 13/2004, o IcatuFMP utiliza um sistema de avaliação de riscos e controles, sendo a ferramenta e a metodologia empregada adquiridas da empresa de consultoria Junqueira de Carvalho & Murgel Consultores Associados. O mencionado sistema tem como finalidade principal identificar, classificar, medir, controlar e monitorar os riscos da Entidade, bem como servir de ferramenta para fundamentar as conclusões dos relatórios de controles internos emitidos pelo Conselho Fiscal, conforme estabelece o artigo 19 da citada norma.

A matriz de risco é dividida entre os principais macroprocessos da Entidade: Suporte ao Negócio, Novas Propostas, Obrigações Legais, Transferência de Gerenciamento, Contábil e Fiscal, Investimentos, Financeiro, Benefícios e Resgate, Arrecadação, Novo Plano, Adesão de Nova Patrocinadora, Divulgação e Atendimento. As medições dos riscos e dos controles são feitas por usuários aptos a captar os riscos inerentes e a identificar os controles preventivos associados aos citados riscos e ocorrem seguindo as orientações e critérios estipulados no Manual da Metodologia do Sistema da consultoria.

As matrizes de risco e controles consistem em eficazes ferramentas de monitoramento, além de serem utilizadas no assessoramento e controle de diversas áreas e órgãos estatutários tais como Compliance, Controles Internos, Conselho Deliberativo e Conselho Fiscal, servindo igualmente como instrumento de implementação da gestão baseada em risco.

4.6. Risco Legal e Compliance

É o risco de perda resultante do não cumprimento das leis, regulamentações e/ou Políticas e procedimentos formais. Pode ser: risco de operações em desacordo com as políticas e procedimentos internos, risco de lavagem de dinheiro, riscos de contratos, riscos de fraudes, risco de descumprimento do Regulamento dos Planos de Benefícios e do Estatuto Social, risco de inadequação do provisionamento das contingências judiciais ou risco com órgãos reguladores.

As áreas Jurídica e Compliance do Grupo Icatu Seguros contribuem ativamente através da emissão de pareceres de como mitigar riscos legais e de Compliance nas operações da Entidade. Em relação ao acompanhamento e tratamento da legislação do mercado, a área de Compliance é a responsável pelo acompanhamento do cumprimento das obrigações legais da Entidade por meio do Calendário de Obrigações e pela elaboração dos Planos de Ação junto às áreas para atendimento das novas legislações.

4.7. Risco Sistêmico

O risco sistêmico se relaciona com a ocorrência de eventos que possam afetar um sistema como um todo, que seja ele o sistema no qual se inserem as EFPC ou mesmo o sistema financeiro de um país. O controle deste risco, via de regra, não está ao alcance das Entidades ou agentes dos sistemas, restando a estes o acompanhamento dos marcos regulatórios aplicáveis e do comportamento das variáveis que influenciam a sua atividade.

5. Disponível

As disponibilidades da Entidade apresentam a seguinte composição:

Disponibilidades	2020	2019
Disponível	20.415	13.812
Imediato	18.162	12.718
Vinculado	2.253	1.094
(-) Saldo Credor (vide nota 9)	(15.294)	(10.688)
Total	5.121	3.124

6. Gestão previdencial - ativo

O Realizável da Gestão Previdencial da Entidade apresenta a seguinte composição:

Descrição	2020	2019
Patrocinadores	5.109	3.951
Contribuições do mês	4.481	3.372
Contribuições sobre 13º Salário	628	579
Participantes	4.866	3.605
Contribuições do mês	4.217	3.110
Contribuições sobre 13º Salário	649	495
Outros recursos a receber	0	3
Bloqueio Judicial	-	3
Outros realizáveis	314	5.854
Tributos a Recuperar	49	50
Benefício/Resgates pago a maior	-	28
Outras Contas a Receber ⁽¹⁾	265	5.776
Depósitos Judiciais (Nota 10.4)	246	272
Total	10.535	13.685

⁽¹⁾ Recebimentos diversos cujas principais composições são:

A – R\$ 265 (R\$ 4.515 em 2019) Fluxo de quotização entre patrocinadoras compensado dentro do plano em conta de passivo que no ano de 2020 passamos a realizar a baixa dentro do próprio mês. (vide item 8 C);

DS
SE

DS
IAO

B - 0 (R\$ 329 em 2019) referente a alteração de reserva CD entre perfis e/ou patrocinadoras, cuja transferência ocorre no mês subsequente (vide item 8 B);

C – R\$ 0 (R\$ 720 em 2019) Valores de transferência entre plano e PGA que as baixas entre os disponíveis não foram realizadas sem o fluxo zero entre eles. (Quadro 9, linha “Gestão Administrativa”); e

7. Plano de Gestão Administrativa – PGA - ATIVO

Em conformidade com a Resolução CGPC nº 29, de 31 de agosto de 2009, que dispõe sobre os critérios e limites para custeio das despesas administrativas pelas entidades fechadas de previdência complementar, a Entidade elaborou o Regulamento do Plano de Gestão Administrativa – PGA.

A seguir apresentamos o Realizável da Gestão Administrativa:

Descrição	2020	2019
Contas a Receber	4.648	4.966
Contribuições para Custeio	691	359
Outros Recursos a Receber ⁽¹⁾	3.957	4.607
Depósitos Judiciais / Recursais (Nota 9.4)	6.711	5.957
Outros Realizáveis	9	43
Total	11.368	10.966

⁽¹⁾ Recebimentos diversos cujos principais componentes são:

A - R\$ 2.563, (R\$ 1.953 em 2019) referente a valores a recuperar de pagamento de Seguro Saúde dos Assistidos pago a maior;

B - R\$ 120, (R\$ 120 em 2019) referente a tributo a recuperar; e

C - R\$ 1.266 (R\$ 2.513 em 2019) Referente a repasse plano e PGA onde as respectivas baixas ocorrem no mês seguinte ou no mês de pagamento (vide item 8 A);

8. Investimentos – ativo

A seguir apresentamos a distribuição dos investimentos nos exercícios de 2020 e 2019:

Demonstrativo da Composição Consolidada da Carteira de Investimentos	2020		2019	
	Valor	%	Valor	%
Fundos de Investimentos	2.613.918	98,82%	2.575.152	98,86%
Ações	116.932	4,42%	109.017	4,19%
Renda Fixa	217.358	8,22%	298.289	11,45%
Multimercado	2.279.627	86,18%	2.167.847	83,22%
Investimentos Imobiliários	2.328	0,09%	-	0,00%
Aluguéis E Renda	2.349	0,09%	-	0,00%
(-) Depreciação	-21	0,00%	-	0,00%
Empréstimos e Financiamentos	7.166	0,27%	8.277	0,32%
Empréstimos	9.158	0,35%	9.969	0,38%
(-) Provisão para Crédito de Liquidação Duvidosa	-1.992	-0,08%	-1.692	-0,06%
Investimentos / Depósitos Judiciais/Recursais	21.751	0,82%	21.375	0,82%
Dep. Judicial Investimento	13.826	0,52%	13.826	0,53%
Atualização	7.925	0,30%	7.549	0,29%
Total do Realizável dos Investimentos	2.645.163	100,00%	2.316.364	100,00%

Os valores das aplicações em fundos de investimentos foram obtidos com base nos valores das quotas divulgados pelas instituições financeiras administradoras desses fundos.

8.1. Fundos Exclusivos e Não Exclusivos

A Entidade possui em sua carteira de investimentos, fundos exclusivos e não exclusivos. A segregação dos ativos da carteira entre as categorias "para negociação" e "mantido até o vencimento" está demonstrada a seguir:

Fundos de Investimento	2020			2019		
	Negociação	Vencimento	TOTAL	Negociação	Vencimento	TOTAL
Fundos de Investimento - Exclusivos						
Fundo de Renda Fixa	10.382	-	10.382	11.796	43.460	55.257
Fundo Multimercado	837.870	138.577	976.447	826.792	126.218	953.010
Sub-Total	848.252	138.577	986.829	838.588	169.678	1.008.266
Fundos de Investimento - Não Exclusivos						
Fundo de Renda Fixa	212.139	-	212.139	243.032	-	243.032
Fundo Multimercado	1.249.225	48.790	1.298.015	1.169.175	45.663	1.214.838
Fundo de Ações	116.934	-	116.934	109.017	-	109.017
Sub-Total	1.578.298	48.790	1.627.088	1.521.224	45.663	1.566.886
Total	2.426.551	187.367	2.613.918	2.359.811	215.341	2.575.152

Apresentamos a seguir a composição por tipo de papel e faixas de vencimento dos ativos constantes nos Fundos Exclusivos:

TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS CLASSIFICADOS POR PRAZO DE VENCIMENTO	2020							
	Negociação				Vencimento			
Renda Fixa								
Títulos Públicos Federais	Até 1 Ano	De 1 a 5 Anos	Mais de 5 Anos	Sem Vencimento	Até 1 Ano	De 1 a 5 Anos	Mais de 5 Anos	
LFT	113.209	149.655	11.321	-	-	-	-	274.185
LTN	3.194	23.869	-	-	-	-	-	27.063
NTNB	39.427	354.687	242.249	-	-	16.412	119.999	772.775
NTNC	-	-	9.097	-	-	-	50.956	60.053
NTNF	0	12	8	-	-	-	-	20
Operação Compromissada	29.475	98.285	203.311	-	-	-	-	331.072
Sub-Total	185.306	626.508	465.986	-	-	16.412	170.955	1.465.168
Títulos Privados	Até 1 Ano	De 1 a 5 Anos	Mais de 5 Anos	Sem Vencimento	Até 1 Ano	De 1 a 5 Anos	Mais de 5 Anos	
CCI	-	-	-	-	-	-	-	-
CDB	1.854	126	-	-	-	-	-	1.980
CRI	-	1.572	3.649	-	-	-	-	5.221
Debênture	9.076	171.989	54.105	-	-	-	-	235.170
DPGE	-	13.003	-	-	-	-	-	13.003
Letras e Cédulas de Crédito Imobiliário	-	-	548	(548)	-	-	-	-
Letra Financeira	41.936	39.830	-	-	-	-	-	81.766
Letra Financeira Subordinada	4.772	32.716	15.465	-	-	-	-	52.952
Nota Promissória	1.171	3.054	-	-	-	-	-	4.225
Direito Creditório	-	-	-	55.467	-	-	-	55.467
Outras aplicações	-	-	-	-	-	-	-	-
Sub-Total	58.809	262.291	73.767	54.919	-	-	-	449.785
Cotas de Fundos de Investimento	Até 1 Ano	De 1 a 5 Anos	Mais de 5 Anos	Sem Vencimento	Até 1 Ano	De 1 a 5 Anos	Mais de 5 Anos	
Sub-Total	-	-	-	221.670	-	-	-	221.670
Renda Variável	Até 1 Ano	De 1 a 5 Anos	Mais de 5 Anos	Sem Vencimento	Até 1 Ano	De 1 a 5 Anos	Mais de 5 Anos	
Ações	-	-	-	302.437	-	-	-	302.437
Cotas de Fundos de Investimento	-	-	-	124.769	-	-	-	124.769
Sub-Total	-	-	-	430.276	-	-	-	430.276
Outros Valores Mobiliários	Até 1 Ano	De 1 a 5 Anos	Mais de 5 Anos	Sem Vencimento	Até 1 Ano	De 1 a 5 Anos	Mais de 5 Anos	
Derivativos	29.048	1	(2)	-	-	-	-	29.047
Caixa	5.752	(167)	(214)	12.602	-	-	-	17.972
Sub-Total	34.800	(166)	(216)	12.602	-	-	-	47.019
Total investimentos	278.914	888.633	539.537	719.467	-	16.412	170.955	2.613.918

DS
SE

DS
IAQ

TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS CLASSIFICADOS POR PRAZO DE VENCIMENTO		2019							Total
		Negociação				Vencimento			
Renda Fixa		Até 1 Ano	De 1 a 5 Anos	Mais de 5 Anos	Sem Vencimento	Até 1 Ano	De 1 a 5 Anos	Mais de 5 Anos	Total
Títulos Públicos Federais									
LFT		32.953	236.690	42.120	-	-	-	-	311.763
LTN		9.127	6.204	-	-	-	-	-	15.331
NTNB		22.557	458.432	276.733	-	3.209	30.230	139.935	931.096
NTNC		-	-	7.973	-	-	-	41.966	49.939
NTNF		-	1.074	224	-	-	-	-	1.298
Operação Compromissada		8.413	225.244	7.092	-	-	-	-	240.749
Sub-Total		73.050	927.644	334.142	-	3.209	30.230	181.901	1.550.176
Títulos Privados		Até 1 Ano	De 1 a 5 Anos	Mais de 5 Anos	Sem Vencimento	Até 1 Ano	De 1 a 5 Anos	Mais de 5 Anos	Total
CCI		-	-	-	-	-	-	-	-
CDB		6.326	4.156	-	-	-	-	-	10.482
CRI		-	2.621	-	-	-	-	-	2.621
Debênture		11.364	152.381	53.947	-	-	-	-	217.692
DPGE		-	-	-	-	-	-	-	-
Letras e Cédulas de Crédito Imobiliário	(469)	-	-	454	15	-	-	-	-
Letra Financeira		54.311	72.516	4.716	-	-	-	-	131.543
Letra Financeira Subordinada		32	15.563	20.331	-	-	-	-	35.926
Nota Promissória		1.158	5.767	-	-	-	-	-	6.925
Direito Creditório		-	-	-	52.643	-	-	-	52.643
Outras aplicações		-	-	-	-	-	-	-	-
Sub-Total		72.722	253.004	79.448	52.658	-	-	-	457.832
Cotas de Fundos de Investimento		Até 1 Ano	De 1 a 5 Anos	Mais de 5 Anos	Sem Vencimento	Até 1 Ano	De 1 a 5 Anos	Mais de 5 Anos	Total
Sub-Total		-	-	-	168.022	-	-	-	168.022
Renda Variável		Até 1 Ano	De 1 a 5 Anos	Mais de 5 Anos	Sem Vencimento	Até 1 Ano	De 1 a 5 Anos	Mais de 5 Anos	Total
Ações		-	-	-	257.059	-	-	-	257.059
Cotas de Fundos de Investimento		-	-	-	109.324	-	-	-	109.324
Sub-Total		-	-	-	366.383	-	-	-	366.383
Outros Valores Mobiliários		Até 1 Ano	De 1 a 5 Anos	Mais de 5 Anos	Sem Vencimento	Até 1 Ano	De 1 a 5 Anos	Mais de 5 Anos	Total
Derivativos		-	-	-	18.299	-	-	-	18.299
Caixa		-	-	-	14.440	-	-	-	14.440
Sub-Total		-	-	-	32.739	-	-	-	32.739
Total investimentos		145.772	1.180.648	413.590	619.802	3.209	30.230	181.901	2.575.152

DS
SE

DS
IAO

8.2. Hierarquia de valor justo

A tabela abaixo apresenta instrumentos financeiros registrados pelo valor justo, utilizando um método de avaliação. Os diferentes níveis foram definidos como se segue:

- Nível 01: títulos com cotação em mercado ativo.
- Nível 02: títulos não cotados nos mercados abrangidos no “Nível 01” cuja precificação é direta ou indiretamente observável.
- Nível 03: títulos que não possuem seu custo determinado com base em um mercado observável.

Investimentos por Nível	2020				2019				
	Títulos	Nível 01	Nível 02	Nível 03	Total	Nível 01	Nível 02	Nível 03	Total
LFT		274.185	-	-	274.185	311.763	-	-	311.763
LTN		27.063	-	-	27.063	15.332	-	-	15.332
NTNB		772.775	-	-	772.775	931.096	-	-	931.096
NTNC		60.053	-	-	60.053	49.939	-	-	49.939
NTNF		20	-	-	20	1.299	-	-	1.299
Operação Compromissada		331.072	-	-	331.072	240.750	-	-	240.750
CDB		1.980	-	-	1.980	10.482	-	-	10.482
Debênture		235.170	-	-	235.170	217.692	-	-	217.692
Letra Financeira		81.766	-	-	81.766	131.543	-	-	131.543
Letra Financeira Subordinada		52.952	-	-	52.952	35.926	-	-	35.926
Cotas de Fundos de Investimento		-	404.976	-	404.976	-	329.989	-	329.989
Outras Aplicações		-	-	371.905	371.905	-	-	299.342	299.342
Investimentos Imobiliários		-	-	2.328	2.328	-	-	-	2.328
Empréstimos e Financiamentos		-	-	7.166	7.166	-	-	8.277	8.277
Total		1.837.037	404.976	381.398	2.623.411	1.945.822	329.989	307.618	2.583.429

8.3. Títulos Classificados como “Mantidos até o Vencimento”

O quadro a seguir apresenta a composição dos papéis mantidos até o vencimento, registrados na carteira de fundos exclusivos da Entidade, comparados com seus respectivos valores de mercado, em 31 de dezembro de 2020 e 2019.

DS
[Assinatura]

Títulos Mantidos até o Vencimento	2020		2019	
	Valor A Mercado	Valor Contábil	Valor A Mercado	Valor Contábil
NTN-B	213.446	136.412	267.544	173.375
NTN-C	64.615	50.956	56.631	41.966
Total	278.062	187.367	324.175	215.341

DS
SE

DS
IAO

8.4. Investimentos por Modalidade de Plano

Plano de Benefício	Contribuição Definida		Contribuição Variável		Benefício Definido		Total	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Segmentos de Investimento								
Renda Fixa	1.199.695	850.323	574.444	997.001	236.903	275.216	2.011.041	2.122.540
Renda Variável	292.134	192.501	157.436	188.742	8.723	5.686	458.281	386.929
Estruturados	107.388	49.283	18.620	7892,246	11.033	4.546	137.041	61.721
Imobiliário	7.549	2.621	-	-	-	-	7.549	2.621
Exterior	2.333	1340	-	-	-	-	2.333	1.340
Empréstimos e Financiamentos	6.825	7.896	-	-	341	381	7.166	8.277
Total dos Investimentos	1.615.923	1.103.966	750.488	1.193.635	257.000	285.829	2.623.411	2.583.429

8.5. Empréstimos aos Participantes

A carteira consolidada, líquida da provisão para crédito de liquidação duvidosa possui o montante de R\$ 7.166 (R\$ 8.277 em 2019). A Entidade mantém provisão referente a créditos de liquidação duvidosa no montante de R\$ 1.992 (R\$ 1.692 em 2019), para fazer face a eventual inadimplência na carteira de empréstimos concedidos aos participantes dos planos de benefícios administrados pela Entidade.

2020					
Modalidade	Valor (R\$ MIL)	(%)	Quantidade	Provisão para Perda	Posição
CD	8.662	95%	475	(1.837)	6.825
BD	496	5%	22	(154)	341
Total	9.158	100%	549	(1.992)	7.166

2019					
Modalidade	Valor (R\$ MIL)	(%)	Quantidade	Provisão para Perda	Posição
CD	9.455	95%	517	(1.559)	7.896
BD	514	5%	32	(133)	381
Total	9.969	100%	549	(1.692)	8.277

9. Exigível operacional

O Exigível Operacional representa as operações correntes dos planos administrados pela Entidade, conforme segue:

Exigível Operacional	2020	2019
Gestão Previdencial	4.971	11.029
Benefícios a Pagar	2.109	1.959
Retenções a Recolher	1.359	1.676
Outras Exigibilidades ⁽¹⁾	1.503	7.395
Gestão Administrativa	2.174	1.804
Contas a Pagar	1.385	1.478
Retenções a Recolher	73	70
Compromissos a pagar	704	236
Obrigações Tributárias	12	20
Investimentos	15.305	10.840
Empréstimos e Financiamentos	11	152
Relacionadas com o Disponível	15.294	10.689
Total	22.450	23.675

¹⁾ Obrigações diversas a pagar da Gestão Previdencial cujos principais componentes são:

A - R\$ 1.220 (R\$ 2.513 em 2019), referente ao repasse de custeio administrativo do Plano para o PGA, cujo registro existe em igual valor no ativo da Gestão Administrativa nas contas de recebimento de contribuição para custeio e outros recursos a receber. (Vide item 7 C); e

B - R\$ 265 (R\$ 4.515 em 2019), referente a alteração de reserva CD entre perfis, cuja transferência ocorre no mês subsequente. Trata-se de operações transitórias e, portanto, existe o registro de igual valor no ativo. (Vide item 6 A);

10. Exigível contingencial

As provisões contingenciais decorrem de processos judiciais e administrativos inerentes ao curso normal das atividades, movidos por terceiros em ações cíveis e por órgãos fiscalizadores e/ou reguladores em ações fiscais. Essas contingências são avaliadas por escritórios jurídicos terceirizados que representam o IcatuFMP em tais demandas, levando em consideração a probabilidade de exigência de recursos financeiros para liquidação das obrigações, sendo estimados os montantes. Os processos judiciais e suas classificações são revisados periodicamente pelo Jurídico.

10.1. Gestão Previdencial

Com relação aos processos cíveis relacionados a gestão previdencial, cujos principais pedidos são expurgos inflacionários e revisão de benefícios, possuímos o valor atualizado de R\$12.561 (R\$5.740 em 2019).

Atendendo as melhores práticas contábeis e conforme descrito no Pronunciamento Técnico CPC nº 25, os processos classificados com a perda provável são registrados no Exigível Contingencial do plano ao qual corresponde a ação e representam o montante de R\$ 838 (R\$ 787 em 2019), dentro deste montante existem processos relacionados as ações coletivas, no valor de R\$126 (R\$191 em 2019), contudo, este não corresponde ao valor em risco já que não foi possível ainda identificar os participantes atrelados ao IcatuFMP.

Os processos cuja classificação de perda é possível são objeto de menção nesta nota e correspondem ao montante de R\$8.984 (R\$4.663 em 2019). Já aqueles cuja classificação de perda é remota são objeto de menção nesta nota e correspondem ao montante de R\$2.613 (R\$202 em 2019). O valor atualizado total dos depósitos judiciais corresponde a quantia de R\$246 (R\$272 em 2019).

O MS nº 00004152820114025101 tem como impetrante o IcatuFMP e visa a recuperação dos valores de PIS e COFINS sobre as receitas decorrentes de administração de planos de benefícios pagos indevidamente pela Entidade, bem como o não recolhimento futuro das mencionadas contribuições, face a inconstitucionalidade do §1º do art. 3 da Lei 9.718/98. A sentença foi desfavorável e estamos aguardando julgamento da apelação. O valor atualizado total dos depósitos judiciais corresponde a R\$1.966 (R\$1.934 em 2019) e a probabilidade de perda é provável.

A Execução Fiscal 05031294020074025101 tem como exequente a Fazenda Nacional e como executada a Canadá Life Fundo de Pensão. Nela se executa débitos de IRPJ, PASEP, PIS e COFINS, inscritos em dívida ativa. Tendo em vista a incorporação da Canadá Life Fundo de Pensão pelo IcatuFMP, foi solicitada a substituição do polo passivo para constar o IcatuFMP como sucessora.

A sentença foi desfavorável. Estamos aguardando julgamento da apelação. O valor atualizado total dos depósitos judiciais corresponde a R\$373 (R\$367 em 2019) e o processo está classificado com probabilidade de perda possível.

10.2. Gestão Administrativa

O MS nº 00850189220154025101 tem como impetrante o IcatuFMP e visa a recuperação dos valores de PIS e COFINS sobre as receitas decorrentes de administração de planos de benefícios pagos indevidamente pela Entidade, bem como o não recolhimento futuro das mencionadas contribuições, face a Lei nº12.973/14. Estamos efetuando depósito judicial mensal dos valores com período de apuração a partir de janeiro de 2015. A sentença foi desfavorável. Estamos aguardando julgamento da apelação. O valor atualizado total dos depósitos judiciais corresponde a R\$3.299 (R\$2.602 em 2019) e o processo está classificado com probabilidade de perda possível.

Os MS nº 200234000046400 (00046374320024013400) e 200661000127052 (00127053420064036100) foram impetrados pela Previkodak em face da União Federal para discutir PIS e COFINS, face a inconstitucionalidade do §1º do art. 3 da Lei 9.718/98. Sentença e apelação desfavoráveis. Estamos aguardando julgamento do Recurso Especial e Extraordinário. O valor atualizado total dos depósitos judiciais corresponde a R\$964 (R\$946 em 2019) e a probabilidade de perda é possível.

10.3. Gestão Investimentos

A ação ordinária 200234000046743 e as cautelares 200234000022477 (00022652420024013400), 200334000282858 (00282635720034013400), e 200234000022450 (00022635420024013400) que têm como autora a Previkodak e como ré a União Federal, objetiva a declaração de inexistência de relação jurídica que obrigue a Previkodak ao pagamento de imposto de renda já que a Entidade é proibida por lei de auferir lucro, bem como a declaração de que a entidade possui imunidade desde sua criação até junho de 1999 e a inconstitucionalidade dos artigos 5º, parágrafo 1º e 8º da Medida Provisória 25/2002. Na ação ordinária, a decisão foi desfavorável e aguarda-se admissibilidade do Recurso Especial e Extraordinário. No segundo caso, a decisão foi favorável e aguarda-se a admissibilidade do Recurso Especial e Extraordinário. No terceiro, a decisão foi desfavorável e aguarda-se o julgamento da apelação. No último processo mencionado, houve o trânsito de decisão desfavorável e aguarda-se a conversão em renda em favor da União. O valor atualizado total dos depósitos judiciais corresponde a R\$21.751 (R\$21.375 em 2019) e a probabilidade de perda é possível e remoto.

10.4. Probabilidade de Perda das Causas Cíveis e Fiscais

Probabilidade de Perda das Causas Cíveis e Fiscais						
Causas Cíveis						
Probabilidade de Perda	Quantidade	31/12/2020		31/12/2019		
		Valor Estimado do Risco	Valor Provisionado	Quantidade	Valor Estimado do Risco	Valor Provisionado
Provável ⁽¹⁾	36	964	838	38	875	787
Possível	44	5.681	-	32	4.663	-
Remoto	29	2.270	-	18	202	-
Total	109	8.915	838	88	5.740	787

Causas Fiscais – Administrativas						
Probabilidade de Perda	Quantidade	31/12/2020		31/12/2019		
		Valor Estimado do Risco	Valor Provisionado	Quantidade	Valor Estimado do Risco	Valor Provisionado
Provável ⁽²⁾	1	6.421	6.414	1	5.633	5.633
Possível ⁽³⁾	5	1.574	373	5	1.407	367
Remoto	-	-	-	-	-	-
Total	6	7.995	6.787	6	7.040	6.000

Causas Fiscais - Investimentos						
Probabilidade de Perda	Quantidade	31/12/2020		31/12/2019		
		Valor Estimado do Risco	Valor Provisionado	Quantidade	Valor Estimado do Risco	Valor Provisionado
Provável	1	21.751	21.751	1	21.375	21.375
Possível	2	605	-	2	605	-
Remoto	2	343	-	2	343	-
Total	5	23.823	21.751	5	22.323	21.375

(1) O valor provisionado difere do valor estimado do risco devido a causas coletivas/indivisíveis movidas por Sindicatos que no ano de 2020 totalizou R\$ 126.

(2) Processo relativo ao PIS/COFINS, cujo provisionamento segue os valores a serem depositados judicialmente conforme liminar.

(3) Processo relativo à Execução Fiscal da extinta Canadá Life Fundo de Pensão, cuja provisão administrativa foi realizada em função da transferência de gerenciamento de um dos planos administrados pela Entidade.

A Entidade apresenta depósitos judiciais relacionados às causas cíveis e fiscais conforme demonstramos abaixo:

Causas	Nota	31/12/2020	31/12/2019
Cíveis	6	246	272
Fiscais - Administrativo	7	6.711	5.957
Fiscais - Investimento	10.3	21.751	21.375
Total		28.708	27.604

DS
SE

DS
IAO

11. Provisões Matemáticas

As provisões matemáticas foram constituídas de acordo com os cálculos efetuados pelos atuários de cada plano, considerando as características peculiares dos regulamentos dos planos de benefícios em conformidade com os critérios aprovados pela PREVIC.

As mutações das reservas matemáticas estão demonstradas como segue:

Provisão Atuarial	2020	Mutação	2019
Provisões Matemáticas	2.415.078	28.020	2.387.057
Benefícios Concedidos	890.691	(75.160)	965.851
Contribuição Definida	752.113	(25.149)	777.262
Saldo de Contas dos Assistidos	752.113	(25.149)	777.262
Benefício Definido Estruturado em Regime de Capitalização	138.578	(50.011)	188.589
Valor Atual dos Benefícios Futuros Programados – Assistidos	104.613	(37.497)	142.110
Valor Atual dos Benefícios Futuros Não Programados – Assistidos	33.965	(12.514)	46.479
Benefícios a Conceder	1.526.184	92.535	1.433.649
Contribuição Definida	1.485.324	101.153	1.384.171
Saldo de Contas – Parcela Patrocinador (es)	725.804	61.580	664.224
Saldo Patrocinador (es) – Serviço Passado a Integralizar	-	(193)	193
Saldo de Contas – Parcela Participantes	759.520	39.766	719.754
Benefício Definido Estruturado em Regime de Capitalização Programado	36.187	(8.679)	44.866
Valor Atual dos Benefícios Futuros Programados	55.453	(13.208)	68.661
(-) Valor Atual das Contribuições Futuras dos Patrocinadores	(15.088)	792	(15.880)
(-) Valor Atual das Contribuições Futuras dos Participantes	(4.178)	3.737	(7.915)
Benefício Definido Estruturado em Regime de Capitalização Não Programado	4.673	61	4.612
Valor Atual dos Benefícios Futuros Não Programados	6.524	300	6.224
(-) Valor Atual das Contribuições Futuras dos Patrocinadores	(1.394)	(271)	(1.123)
(-) Valor Atual das Contribuições Futuras dos Participantes	(457)	32	(489)
(-) Provisões Matemáticas a Constituir	(1.798)	10.645	(12.443)
(-) Serviço Passado	-	345	(345)
(-) Patrocinador (es)	-	152	(152)
(-) Serviço Passado a constituir CD	-	193	(193)
(-) Déficit Equacionado	(1.797)	11.692	(13.490)
(-) Patrocinador (es)	(1.797)	11.692	(13.490)
(+/-) Por Ajuste das Contribuições Extraordinária	-	(1.392)	1.392
(+/-) Patrocinador (es)	-	(1.392)	1.392

De acordo com as legislações em vigor, a comprovação, por meio de estudo técnico, da adequação das hipóteses biométricas, demográficas, econômicas e financeiras às características da massa de participantes e assistidos e do plano de benefícios de caráter previdenciário é exigida para os planos que, independentemente de sua modalidade, possuam obrigações registradas em provisão matemática de benefício definido.

Assim, as hipóteses atuariais adotadas na avaliação atuarial anual demonstraram adequação e aderência às características da massa de participantes e assistidos vinculados aos planos de benefícios, bem como à rentabilidade projetada dos recursos garantidores relacionados aos benefícios atuariais e ao fluxo de receitas e despesas, conforme seus respectivos estudos específicos:

- Estudo específico de aderência e adequação da taxa real de juros, comprovando a aderência das hipóteses de rentabilidade dos investimentos ao plano de custeio e ao fluxo futuro de receitas de contribuições e de pagamentos de benefícios. O estudo foi elaborado por consultorias externas e independentes.

- Estudo específico de aderência e adequação das demais hipóteses atuariais, comprovando a aderência dessas hipóteses em um período histórico de, no mínimo, três exercícios. O estudo foi elaborado por consultorias atuariais externas e independentes.

Os referidos estudos foram elaborados em consonância com a Resolução CGPC nº 18/2006 e suas alterações, com base nos documentos apresentados pelas consultorias atuariais, aprovados pela Diretoria Executiva e Conselho Deliberativo e acompanhados de Parecer do Conselho Fiscal.

11.1. Déficit Equacionado

Ao fim do exercício de 2020, para os planos que se encontram em déficit e, sendo este déficit superior do limite definido pela legislação, foram estruturados, com base nas Resoluções CGPC nº 30/2018, deverá ser elaborado e aprovado o plano de equacionamento de déficit até o final do exercício subsequente, se o déficit for superior ao limite calculado pela seguinte fórmula: Limite de Déficit Técnico Acumulado = 1% x (duração do passivo - 4) x Provisão Matemática.

Desta forma, este equacionamento será realizado através de contribuições extraordinárias das patrocinadoras e/ou pela utilização do Fundo de Reversão de saldo por Exigência Regulamentar, enquanto houver saldo disponível. O prazo de equacionamento varia de acordo com cada plano, sendo em média de 12 anos.

Dos planos listados no quadro item 12.1, para o Plano de Benefícios Springer deverá ser elaborado e aprovado o plano de equacionamento até o final de 2021 no valor de R\$ 172.

Atualmente, o único plano administrado no IcatuFMP, que se encontra em equacionamento de déficit, é o BNY Mellon e o valor no fechamento do exercício de 2020 é R\$ 1.797. Segue quadro dos planos com equacionamento de déficit em curso data base desta nota explicativa.

Planos	2020	2019
BNY Mellon	(1.797)	(1.640)
Lanxessprev	-	(10.458)
Otis	-	(288)
Springer	-	(58)
Total	(1.797)	(12.444)

O Plano Lanxessprev foi transferido para outra casa gestora, desta forma o valor em 2020 encontra se zerado.

12. Equilíbrio Técnico

12.1. Superávit Técnico Acumulado

Conforme o disposto na Resolução CNPC nº 30, de 10/10/2018, e Instrução Previc nº 10, de 30/11/2018 (vigente à época) e com base nos resultados das avaliações atuariais de 2020, os planos que tiveram pelo 3º ano consecutivo de apuração de superávit que excedam a Reserva Contingência tiveram a transferência da Reserva Especial para o Fundo Previdencial de Revisão de Plano, cuja distribuição deverá seguir os moldes previstos na Resolução anteriormente mencionada, bem como sua respectiva instrução, adotando as devidas medidas, prazos, valores e condições para utilização.

O Plano de Benefícios Otis completou no exercício 2020 o terceiro ano de superávit e por consequência legal fará o estudo de distribuição de superávit no decorrer de 2021.

Para o exercício findo em 31 de dezembro de 2020, o Plano de Benefícios da PPG apresentou superávit acima do limite da Reserva de Contingência pelo quarto ano consecutivo, estando em desacordo ao previsto no Art. 14 da Resolução CNPC 30/2018. Esse superávit é do ano de 2017. Nesse contexto, se faz necessário a elaboração de um plano de destinação da Reserva Especial de 2017, devidamente aprovado pelo Conselho Deliberativo da Entidade. O plano de destinação será elaborado no exercício de 2021.

Planos	Superávit
BD Multipatrocinado	14.514
Carestream	13
CMS PREV	664
Icatu	1.743
Otis	1.020
PPG	158
Precin	65.366
Previ Continental	1.488
Previkodak	1.609
Tim Conv Telepar	41
Lufthansa	105
Tim Intelig	145
Tim PBS Nordeste	1.636
Tim PBS Sul	2.648
Total	91.150

12.2. Déficit Técnico Acumulado

Ao fim do exercício de 2020, para os planos que se encontram em déficit e, sendo este déficit superior do limite definido Resolução CGPC nº 30/2018, deverá ser elaborado e aprovado o plano de equacionamento de déficit até o final do exercício subsequente, se o déficit for superior ao limite calculado pela seguinte fórmula: Limite de Déficit Técnico Acumulado = 1% x (duração do passivo - 4) x Provisão Matemática.

Planos	Equilíbrio Técnico Ajustado	Limite do Déficit	Parcela do Déficit Superior ao Limite	Ajuste conforme art. 29 da Resol. CNPC 30/2018	Déficit equacionado 2020
BNY Mellon	(482)	(1.846)	-	-	-
Keysigth	(129)	(237)	-	-	-
Prev Renda	-	(17)	-	-	-
Springer	(287)	(115)	172	13	(172)
T-Systems	(168)	(168)	-	-	-
Total	(1.066)	(2.383)	172	13	(172)

DS
SE

DS
IAO

12.3. Resultado Líquido Acumulado

Representa os resultados acumulados obtidos pela Entidade e registrados em resultados realizados já líquido dos planos que estão com déficit.

Saldos	2020	2019
Saldo no exercício anterior	78.723	61.620
Entrada ou Saída	11.361	17.103
Saldo no exercício atual	90.084	78.723

13. Fundos

Os fundos apresentam saldos em 2020 e 2019 e são classificados conforme abaixo:

Fundos	2020	2019
Fundos Previdenciais	122.235	116.998
Fundos de Investimentos	131	-
Fundos Administrativos	8.047	8.517
Saldo no exercício atual	130.413	125.569

As mutações estão demonstradas como segue:

Saldos	Fundos Previdenciais	Fundos Administrativos	Fundos de Investimentos	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2019	116.998	8.571	-	125.569
Constituição/Reversão de fundos	5.237	(524)	131	4.844
Saldos em 31 de dezembro de 2020	122.235	8.047	131	130.413

Os fundos de natureza previdenciais são compostos por:

Descrição	2020	2019
Reversão de Saldo por Exigência Regulamentar	41.840	46.929
Revisão de Plano	71.851	63.713
Outros - Previsto em Nota Técnica Atuarial	8.544	6.356
Total de Fundos Previdenciais	122.235	116.998

14. Operações transitórias – Migrações

As operações relativas às movimentações entre perfis de investimentos e patrocinadoras do mesmo plano estão demonstradas como segue:

Planos	2020		2019	
	Entradas	Saídas	Entradas	Saídas
Plano de Aposentadoria de Contribuição Definida Previ-Continental	14.545	14.545	119.318	119.318
Plano de Benefícios AT&T GNS	-	-	10.788	10.788
Plano de Benefícios Carestreamprev	21.866	21.866	15.821	15.821
Plano de Benefícios CMS Prev	92	92	-	-
Plano de Benefícios Previkodak	104.595	104.595	42.567	42.567
Plano de Aposentadoria Sabic	4.601	4.601	206	206
Plano de Aposentadoria Lufthansa	108	108	-	-
Plano de Aposentadoria Metalsa	50	50	-	-
Plano de Benefícios Keysight	13.440	13.440	3.632	3.632
Plano de Aposentadoria Tim Prev Nordeste	30.824	30.824	-	-
Plano de Aposentadoria Xprev CD	18.959	18.959	31.211	31.211
Plano de Benefícios do Grupo Icatu Seguros	26.348	26.348	14.072	14.072
Plano de Aposentadoria da Intelig Telecomunicações Ltda.	2.726	2.726	631	631
Plano de Benefícios TIMPrev Sul	12.928	12.928	4.833	4.833
Total	251.052	251.052	243.079	243.079

15. Partes relacionadas

São partes relacionadas as Entidades caracterizadas em virtude da significativa participação nas operações e na administração do IcatuFMP.

Sumário das transações:

	2020		2019	
	Contas a Receber (a Pagar)	Receitas (Despesas)	Contas a Receber (a Pagar)	Receitas (Despesas)
Icatu Serviços de Adm. Previdenciária Ltda.	(760)	(10.456)	(1.207)	(9.419)
	(760)	(10.456)	(1.207)	(9.419)

As operações com partes relacionadas referem-se a:

- Prestação de Serviços:

A Icatu Serviços de Adm. Previdenciária Ltda, é prestadora de Serviços do IcatuFMP, cuja contraprestação financeira é liquidada mensalmente. O montante desta Despesa em 2020 foi de R\$ 10.456 (R\$ 9.419 em 2019). Tais serviços são realizados em condições definidas em contrato firmado entre as partes.

A Icatu Gestão Patrimonial Ltda. e a Icatu Vanguarda Administração de Recursos Ltda., são gestores de fundos de investimentos e aqui conceituadas partes relacionadas em razão da relevante alocação de recursos (acima de 50% do Patrimônio do IcatuFMP). A contraprestação financeira desta prestação de serviços é liquidada diretamente dos fundos de investimentos através de percentuais de taxa de administração e performance, quando aplicável, cobradas pelos administradores fiduciários.

DS
SE

DS
IAO

- Influência Administrativa:

A Icatu Seguros S/A., os membros do seu Conselho de Administração e da sua Diretoria Executiva; a Icatu Serviços de Adm. Previdenciária Ltda., e Administradores, são aqui denominados partes relacionadas independentemente da existência de contraprestação financeira, em função exclusiva de suas responsabilidades junto aos órgãos de administração do IcatuFMP, conforme previsão estatutária, especialmente em relação aos membros do pessoal chave da administração, ressaltando ainda, que ambas fazem parte do mesmo grupo econômico.

16. Ajuste de Precificação

A Instrução PREVIC nº10/2018 disciplina os critérios e os procedimentos para cálculo do ajuste de precificação dos títulos públicos federais para fins de acionamento de déficit técnico e para utilização ou destinação de superávit técnico (observadas as alterações posteriores). Esse ajuste de precificação dos títulos, atrelados a índice de preços classificados na categoria títulos mantidos até o vencimento, corresponde à diferença entre o valor considerando a taxa de juros utilizada nas respectivas avaliações atuariais e o valor contábil desses títulos.

O ajuste de precificação dos títulos públicos dos planos elegíveis em 31 de dezembro de 2020 resultou em um valor positivo de R\$ 1.682 (R\$2.766 em 2019), conforme demonstrativo a seguir:

2020					
Título Público	Vencimento	Quantidade	Valor Contábil - R\$ mil	Valor Ajustado pela taxa atuarial - R\$ mil	Valor Ajuste de Precificação - R\$ mil
NTN-C	01/01/2031	1780	13.383	15.065	1.682
Total		1.780	13.383	15.065	1.682

2019					
Título Público	Vencimento	Quantidade	Valor Contábil - R\$ mil	Valor Ajustado pela taxa atuarial - R\$ mil	Valor Ajuste de Precificação - R\$ mil
NTN-B	15/08/2020	960	3.209	3.225	16
NTN-B	15/08/2022	587	1.955	1.993	38
NTN-B	15/05/2023	460	1.507	1.546	39
NTN-B	15/08/2024	3.372	11.286	11.559	273
NTN-B	15/08/2030	870	2.848	3.051	202
NTN-B	15/08/2030	1.500	4.926	5.260	334
NTN-B	15/05/2035	25	80	88	7
NTN-B	15/05/2035	2.100	6.742	7.359	617
NTN-B	15/08/2040	1.547	5.118	5.557	439
NTN-B	15/05/2045	1.117	3.519	3.990	471
NTN-B	15/08/2050	713	2.270	2.598	328
Total		13.251	43.460	46.226	2.766

O Plano de Benefícios Bny Mellon no exercício de 2020 apresentou-se com déficit contábil de R\$ 482. Tendo em vista o seu plano de equacionamento, faz-se necessária a apuração do Equilíbrio Técnico Ajustado, conforme demonstrado no quadro abaixo:

Apuração do equilíbrio Técnico Ajustado	2020	2019
a) Equilíbrio Técnico	(482)	0
b) (+/-) Ajustes de Precificação	1.682	0
c) (+/-) Equilíbrio Técnico Ajustado	1.200	0

O Plano de Benefícios BD Lanxessprev no exercício de 2019 apresentou-se com déficit contábil de R\$ 5.604. Tendo em vista o seu plano de equacionamento, faz-se necessária a apuração do Equilíbrio Técnico Ajustado, conforme demonstrado no quadro abaixo:

Apuração do equilíbrio Técnico Ajustado	2020	2019
a) Equilíbrio Técnico	0	(5.604)
b) (+/-) Ajustes de Precificação	0	(2.766)
c) (+/-) Equilíbrio Técnico Ajustado	0	(2.838)

17. Eliminações na consolidação das demonstrações contábeis

O quadro a seguir apresenta as contas contábeis utilizadas e os respectivos valores relativos à consolidação dos planos de benefício definido e contribuição definida no Balanço Patrimonial consolidado em 31 de dezembro de 2020 e 2019:

Conta	2020	2019
Participação Plano de Gestão Administrativa	8.046	8.571
Participação no Fundo Administrativo PGA	8.046	8.571
Superávit Técnico Acumulado	1.066	5.776
(-) Déficit Técnico Acumulado	(1.066)	(5.776)

18. Resultado do exercício

O IcatuFMP tem na sua composição 41 planos, destes 28 são da modalidade de Contribuição Definida, 07 da modalidade de Contribuição Variável e 06 da modalidade de Benefício Definido, cujo resultado acumulado do exercício de 2020 foi superavitário em R\$ 11.307 gerando um resultado técnico acumulado de R\$ 90.084, sendo composto por R\$ 23.379 de Reserva de Contingência e R\$ 66.705 de Reserva Especial para Revisão do Plano.

No encerramento do exercício de 2020 apresentou no resultado dos investimentos líquido de R\$ 119.814 (R\$ 321.277 em 2019). A pandemia que atingiu o mundo logo no primeiro trimestre do ano mudou não só todo o cenário para 2020, mas também as percepções de longo prazo. As necessárias medidas de *lockdown* impactaram drasticamente as economias, que registraram perdas inéditas na primeira metade do ano. Passado o pior momento, observou-se rápida recuperação de alguns setores, apoiadas nos suportes promovidos pelos governos. O fim do ano trouxe a vitória de Biden na eleição dos EUA, que representa transformações na política americana e, no curto prazo, maior probabilidade de continuidade de auxílios fiscais para conter os efeitos da crise. A fim de conter os impactos, governos expandiram largamente suas políticas fiscais, oferecendo diversas medidas de suporte a empresas e famílias. No Brasil, o Banco Central levou a taxa de juros a 2,0% a.a. e promoveu diversas medidas de liquidez. O governo deu amplo suporte, principalmente, com o chamado Auxílio Emergencial, ao injetar bilhões de reais na economia, suficiente para compensar a perda de massa salarial no período e dar amplo impulso ao segmento do varejo. Por outro lado, esses movimentos, que alteraram a política do governo, trouxeram dúvidas quanto à capacidade de cumprimento das regras fiscais e de

retorno ao andamento da agenda de reformas estruturantes, essencial para colocar o país em trajetória de sustentabilidade da dívida pública. E essa, que já era a principal preocupação local, tornou-se desafio ainda mais relevante a ser enfrentado nos próximos anos.

Neste contexto, apesar do impacto negativo nos ativos de risco, principalmente no mês de março, estes apresentaram recuperação, fechando o ano com retorno positivo. Como exemplo, o IBrX mostrou valorização de 3,50%. Diante dessa conjuntura, todos os planos do IcatuFMP apresentaram rentabilidade positiva, apesar da menor rentabilidade verificada em relação aos anos anteriores, consequência, também, do menor patamar da taxa SELIC em 2020.

19. Retirada De Patrocínio em Conjunto com Distribuição de Superávit

O Precin - Plano de Previdência Complementar Industrial, plano na modalidade de benefício definido, cadastrado sob o CNPB sob o nº 1988.0005-56, está em processo de retirada de patrocínio, por decisão das patrocinadoras, notificada à Entidade em 08 de julho de 2019. Sendo assim, irá distribuir o superávit no momento do pagamento das reservas de retirada de patrocínio aos participantes, assistidos e patrocinadoras, seguindo as regras dispostas na Resolução CNPC nº 11, de 13 de maio de 2013 e CNPC Nº 30, de 10 de outubro de 2018. A Previc foi comunicada sobre o processo em 12 de agosto de 2019 e o protocolo do processo, a princípio ocorreria até 30 de abril de 2020, com a data-base de 31 de outubro de 2019, conforme conhecimento daquela autarquia através do Despacho nº 0265888 de 30 de janeiro de 2020. Contudo, conforme relatado posteriormente à Previc, o IcatuFMP encontrou dificuldades em concluir com as Patrocinadoras os documentos que devem instruir a solicitação de retirada, especialmente quanto ao Relatório Atuarial, que não foi finalizado pela consultoria atuarial a tempo do protocolo, e a autarquia orientou, através da Nota nº 532/2020, pela definição de nova data-base, com a expressa concordância por parte das patrocinadoras. Isto posto, a nova data-base foi fixada em 31/03/2020 e o protocolo do processo foi realizado junto à Previc em 25/09/2020. O processo foi analisado e, em 18/12/2020, a Previc emitiu o Parecer ° 535/2020/CTR/CGTR/DILIC com exigências, com prazo de resposta até 23/03/2021."

O Plano de Benefício Definido Multipatrocinado, plano na modalidade de benefício definido, cadastrado sob o CNPB sob o nº 1988.0030-83 está em processo de retirada de patrocínio, autorizado pela Previc nos dias 23 e 22/01, para a retirada parcial da Patrocinadora Acrinor e retirada total das demais patrocinados, respectivamente. Sendo assim, irá distribuir o superávit no momento do pagamento das reservas de retirada de patrocínio aos participantes, assistidos e patrocinadoras, seguindo as regras dispostas na Resolução CNPC nº 11, de 13 de maio de 2013 e CNPC Nº 30, de 10 de outubro de 2018. A data efetiva do processo, ou seja, a liquidação de todos os pagamentos deverá ocorrer em até 210 dias da data de autorização.

20. Evento Subsequente à data-base

Em 2018, foi publicada a Resolução CNPC nº 31/2018, na qual estabelece que as EFPC devem inscrever, cada plano de benefícios que administra, bem como o Plano de Gestão Administrativa – PGA, no Cadastro Nacional de Pessoa Jurídica – CNPJ, conforme regulamentação da Receita Federal do Brasil. Atualmente, os planos de benefícios são inscritos em CNPB para controle da PREVIC, portanto, com esta determinação esses mesmos planos passarão a possuir CNPJ para controle da Receita Federal. O prazo para a operacionalização, nos termos da Resolução, se encerra em dezembro de 2021.

A Instrução Normativa nº 31/2020 regulamenta a Resolução CNPC nº 29, de 13 de abril de 2018, que dispõe sobre os procedimentos contábeis das Entidades Fechadas de Previdência Complementar - EFPC, atualizando e modernizando as regras e procedimentos contábeis específicos para o segmento de previdência complementar fechado.

* * *

Sergio Egídio

Diretor Superintendente
CPF: 153.567.778-33

DocuSigned by:
Sergio Egidio
85FC80E0C25E4EF...

Ivandro de Almeida Oliveira
Contador

CPF: 989.912.057-04
CRC/RJ: 076168/O

DocuSigned by:
Ivandro de Almeida Oliveira
0A6EBD0AB1764D0...