

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO

S B C P R E V

(Criado pela Lei Municipal nº 6.145, de 06 de Dezembro de 2011)

CONSELHO FISCAL

Parecer PCF13/2021 - referente ao Balancete do mês de agosto de 2021

Considerando-se o balancete e demais demonstrativos financeiros apresentados pelo Instituto de Previdência do Município de São Bernardo do Campo, referente à competência agosto/2021, analisou-se o grupo de contas do Ativo e do Passivo, observando-se que:

1. Recursos bancos sob intervenção: no mês em análise não ocorreram ingressos de recursos dos Bancos sob intervenção do BACEN;
2. Compensações INSS: ocorreram ingressos referentes as compensações financeiras previdenciárias do INSS no mês de agosto/2021 no montante de R\$ 4.402.820,24;
3. Contribuição patronal: a contribuição patronal dos funcionários ativos e cedidos totalizou entre todos os entes, o montante de R\$ 13.681.642,72, este valor reflete a somatória de todas os ingressos cuja classificação federal da receita pertence ao grupo 7218.03.11;
4. Parcelamentos a receber: ocorreram os ingressos referentes ao pagamento de parcelamentos de débitos previdenciários (principal), conforme lei municipal 6145/2011 e 6237/2012, Lei municipal nº 6.921/20 (Termos de Acordo de Parcelamento e Confissão de Débitos Previdenciários nºs 056/2021, 057/2021 e 058/2021) no montante de R\$ 8.119.229,56, nas rubricas 7227 e 7237, referente ao principal. Até o mês em análise, não foram identificadas rubricas específicas para os valores de cada termo;
5. Aportes por transferência financeira: as transferências financeiras (ctp622x) recebidas de outros órgãos ocorreram e foram na ordem de R\$ 18.737.266,39, assim compostas: CÂMARA 345.071,67, FACULDADE 173.495,77, IMASF 281.873,41 e PMSBC R\$ 17.936.825,54;
6. Despesas com benefícios pagas: as despesas pagas referentes às aposentadorias e pensões totalizaram, no mês em análise, o valor de (319001) R\$ 37.400.558,64 + (319003) 7.313.623,06 = R\$ 44.714.181,70. Os valores analisados são equivalentes à média mensal observada em períodos anteriores;
7. Aplicações financeiras: foi checado o enquadramento das aplicações financeiras de agosto de 2021, os quais demonstram regularidade perante a Resolução 3.922/2010, Pró Gestão – Nível 1 e Política de Investimento para o exercício de 2021. Conforme ata do Comitê de Investimentos, o desempenho do SBCPREV foi de (-) 0,93%, (+) 0,46% e (+) 6,13%, no mês, no ano e em 12 meses, respectivamente.

Saldos e Rentabilidade em AGOSTO 2021 FFIN2 – saldo em 31.08.2021 R\$ 7.094.921,07 rentabilidade no mês de AGOSTO 2021 (+) 0,44% rentabilidade no ano de 2021, (+) 2,80%; Meta Atuarial FFIN2 – em AGOSTO 2021 (INPC + 5,38% aa) = (+) 1,32%, e no ano de 2021, (+) 9,67%. FFPREV - saldo em 31.08.2021 R\$ 1.435.233.220,81 rentabilidade no mês AGOSTO 2021 (-) 0,94% e rentabilidade no ano de 2021, (+) 0,86%. Meta Atuarial FFPREV – em AGOSTO 2021 (INPC + 4,00 aa) (+) 1,23%, e no ano de 2021, (+) 8,73%. CONSOLIDADO - saldo em 31.08.2021 R\$ 1.442.328.141,88 rentabilidade no mês de AGOSTO 2021 (-) 0,93% e rentabilidade no ano de 2021, (+) 0,45%. Meta Atuarial Consolidado – em AGOSTO 2021 (INPC + 4,00% aa, a partir de junho de 2021) (+) 1,23%, e no ano de 2021, (+) 8,73%.

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO

S B C P R E V

(Criado pela Lei Municipal nº 6.145, de 06 de Dezembro de 2011)

CONSELHO FISCAL

Parecer PCF13/2021 - referente ao Balancete do mês de agosto de 2021

No mês de agosto a curva de juros abriu novamente trazendo rentabilidade negativa na Renda Fixa fechamento na curva de juros dos Títulos Públicos e rentabilidade positiva nos indicadores de IMA-B, IMA-B5 e IRF-M. (-) 0,67%. Na Renda Variável a bolsa teve novamente péssimo desempenho, com baixa de (-) 2,37 em agosto, a bolsa brasileira passou a apresentar grande instabilidade principalmente por ruídos na política com distensão entre os poderes da república. Nos investimentos no Exterior o mês de agosto foi POSITIVO em (+) 1,92%, mantendo-se como um diferencial positivo em nossa carteira de investimentos. O SBCPREV ficou na 135ª posição no ranking mensal do SIRU e em 198º no ano e 40º em 12 meses, plataforma da Crédito & Mercado que contempla 512 RPPS no mês, até 28/09/2021. Constatou-se, ainda, a conformidade entre saldos das contas investimentos e os valores apresentados nos registros contábeis.

Sendo assim, concluímos que em relação aos demonstrativos financeiros e contábeis apresentados, que os dados lançados nas respectivas contas patrimoniais e de resultado apurados no mês em referência, encontram-se, devidamente consignados de acordo com a Lei Federal nº 4.320/64 e, desta forma, regulares perante a legislação vigente.

São Bernardo do Campo, em 26 de outubro de 2021.

TATIANA MONCAYO MARTINS REBUCCI

Presidente

GISLENE DA SILVA SANTOS

Titular

FLÁVIA MARQUES

Suplente

MARCO AURÉLIO SILVEIRA

Suplente