

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 PCF14/2021 - referente ao Balancete do mês de setembro 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 setembro/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 setembro/2021 no montante de R\$ 4.724.678,69;
3. Contribuição patronal: a contribuição patronal dos funcionários ativos e cedidos totalizou entre todos os entes, o montante de R\$ 13.590.244,91, este valor reflete a somatória de todos 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\$ 8.119.229,26, na rubrica 7237, referente ao principal. Até o mês em análise, não foram identificadas rubricas específicas para o ingresso de valores de cada termo separadamente;
5. Aportes por transferência financeira: as transferências financeiras (ctp622x) recebidas de outros órgãos ocorreram e foram na ordem de R\$ 18.745.497,59, assim compostas: CÂMARA 346.681,18, FACULDADE 151.653,96, IMASF 290.815,05 e PMSBC R\$ 17.956.347,40;
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) 7.348.927,24 = R\$ 44.798.802,35. Os valores analisados são equivalentes à média mensal observada em períodos anteriores;
7. Aplicações financeiras: foi checado o enquadramento das aplicações financeiras de setembro 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 (-) 1,41%, (-) 0,96% e (+) 6,97, no mês, no ano e em 12 meses, respectivamente.

Saldos e Rentabilidade em SETEMBRO 2021:

FFIN2 – saldo em 30.09.2021 R\$ 9.236.818,68, rentabilidade no mês de SETEMBRO 2021 (+) 0,44% rentabilidade no ano de 2021, (+) 3,25%; Meta Atuarial FFIN2 – em SETEMBRO 2021 (INPC + 5,38% aa) = (+) 1,64%, e no ano de 2021, (+) 11,47%; FFPREV - saldo em 30.09.2021 R\$ 1.422.858.006,31, rentabilidade no mês de SETEMBRO 2021 (-) 1,42% e rentabilidade no ano de 2021, (-) 0,58%.. Meta Atuarial FFPREV – em SETEMBRO 2021 (INPC + 4,00 aa) (+) 1,53%, ano de 2021, (+) 10,39%. CONSOLIDADO - saldo em 30.09.2021 R\$ 1.432.094.824,99 rentabilidade no mês de SETEMBRO 2021 (-) 1,41% e rentabilidade no ano de 2021, (-) 0,96%Meta Atuarial

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 PCF14/2021 - referente ao Balancete do mês de setembro de 2021

Consolidado – em SETEMBRO 2021 (INPC + 4,00% aa, a partir de junho de 2021) (+) 1,53%, e no ano de 2021, (+) 10,76%.

No mês de SETEMBRO a curva de juros abriu novamente trazendo rentabilidade negativa na Renda Fixa nos indicadores de IMA-B, IMA-B5 e IRF-M. (-) 0,05%. Na Renda Variável a bolsa teve novamente péssimo desempenho, com baixa de (-) 4,86 em SETEMBRO, a bolsa brasileira passou a apresentar grande instabilidade principalmente por ruídos na política fiscal e distensão entre os poderes da república. Nos investimentos no Exterior o mês de SETEMBRO foi POSITIVO em (+)0,53%, mantendo-se como um diferencial positivo em nossa carteira de investimentos.

O SBCPREV ficou no mês de SETEMBRO/2021 na 218ª posição no ranking mensal do SIRU e em 306º no ano e 40º em 12 meses, plataforma da Crédito & Mercado que contempla 431 RPPS no mês, até 25/10/2021.

Constatou-se, ainda, a conformidade entre saldos das contas investimentos e os valores apresentados nos registros contábeis investimentos.

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 período 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 29 de novembro de 2021.

TATIANA MONCAYO MARTINS REBUCCI

Presidente

DENISE PERASSOLLI

Titular

Assinado de forma digital por GISELENE DA
SILVA SANTOS:05955097899
Dados: 2022.02.02 23:08:19 -03'00'

FLÁVIO BANDINI JÚNIOR

Titular

GISELENE DA SILVA SANTOS

Titular

MARCO AURÉLIO SILVEIRA

Suplente