

# 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 PCF013\_2022 - referente ao Balancete e movimentação financeira do mês de outubro de 2022**

Considerando-se o balancete e demais demonstrativos financeiros e informações sobre investimentos apresentados pelo Instituto de Previdência do Município de São Bernardo do Campo, referente à competência outubro/2022, 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 outubro/2022 no montante de R\$ 14.000.685,25, valor bastante superior à média mensal, mas dentro dos R\$ 64 milhões previsto para o ano, na lei orçamentária anual;
3. Contribuição patronal: a contribuição patronal dos funcionários ativos e cedidos totalizou entre todos os entes, o montante de R\$ 11.968.747,75, este valor reflete a somatória de todos os ingressos cuja classificação federal da receita pertence ao grupo 07215.02.10. O valor total é semelhante à média mensal observada em 2022, após alteração imposta pela Lei Municipal nº 7.044/2022 a qual modificou a composição dos fundos financeiros do Instituto;
4. Parcelamentos a receber: os ingressos referentes ao pagamento de parcelamentos de débitos previdenciários (principal) ocorreram no mês em análise, nas rubricas 7241 e 7242, nos valores de R\$ 1.051.352,72 e 1.740.528,92, respectivamente, totalizando R\$ 2.791.881,64, parcelas 4/240. Os valores estão em conformidade com os termos dos reparcelamentos, devidamente atualizados e que foram autorizados pela nº Lei Municipal nº 7062/2022, publicada em 25/02/22, acordos:

Número do acordo: 00107/2022

Rubrica: Portaria MPS 360/2022, artigo 5º- b

Competência Inicial: 01/2006 Final: 12/2008

Valor total 08/08/2022: 252.324.652,74

Quantidade de Parcelas: 240 Valor da parcela na data de 1.051.352,72

Número do acordo: 00108/2022

Rubrica: Suspensão - Port. 14.816/2020 - EC 113 (240 meses)

Competência Inicial: 02/2020 Final: 13/2020

Valor total: 417.726.939,68

Quantidade de Parcelas: 240 Valor da parcela na data de 1.740.528,92

5. Aportes por transferência financeira: as transferências financeiras (ctp622x) recebidas de outros órgãos ocorreram e foram na ordem de R\$ 28.380.485,99, assim compostas: CÂMARA R\$ 803.957,74, FACULDADE R\$ 206.769,77 e PMSBC R\$ 27.369.758,48;

6. Despesas com benefícios pagas: as despesas pagas referentes às aposentadorias e pensões totalizaram, no mês em análise, o valor de (319001) R\$ 56.862.316,28 +

# 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 PCF013\_2022 - referente ao Balancete e movimentação financeira do mês de outubro de 2022**

(319003) 11.393.681,17 = R\$ 68.255.997,45. Os valores analisados são acima da média mensal, devido ao pagamento do 13º salário em outubro;

7. Aplicações financeiras: foram cheçadas as informações publicadas pelo Comitê de investimentos nas quais verificou-se os enquadramentos perante da Resol. CMN 4.963/2021. O desempenho do SBCPREV em outubro foi de 2,40%, (+) 3,91% e (+) 6,47%, no mês, no ano e em 12 meses, respectivamente.

Saldos e Rentabilidade em OUTUBRO 2022:

FFPREV - saldo em 31.10.2022 R\$ 1.549.011.653,76 rentabilidade no mês OUTUBRO 2022 (+) 2,40% e rentabilidade no ano de 2022, (+) 3,91%.

Meta Atuarial FFPREV – em OUTUBRO 2022 (INPC + 4,00 aa)= (+) 0,78%, e no ano de 2022, (+) 8,27%.

Em OUTUBRO/2022 o SBCPREV ficou na 49ª posição no ranking mensal do SIRU e em 376º no ano e 358º em 12 meses, plataforma da Crédito & Mercado que contempla 408 RPPS no mês, até 29/11/2022.

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

8. Licitações em andamento: no mês em análise consta publicado no site do instituto um processo de contratação. Pregão presencial para contratação de serviços de perícia médica processo PR 000449/2022-91, já mencionado em pareceres anteriores;

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, desta forma, regulares perante a legislação vigente

São Bernardo do Campo, em 06 de dezembro de 2022.

**MARCELO CARDOSO BONICENHA**

Presidente

**DENISE PERASSOLLI**

Titular

**EUCLIDES VALDOSKI RAMOS**

Titular

**MARCO AURÉLIO SILVEIRA**

Suplente