

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 Setembro de 2011)

ATA DA 3ª REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA - CONSELHO FISCAL

Ata CF EXTRAORDINÁRIA nº 03 – Reunião Conjunta com o Comitê de Investimentos e o Conselho Administrativo do Instituto de Previdência do Município de São Bernardo do Campo SBCPREV 25/04/2024

Apresentação do Balanço Financeiro do Exercício de 2.023 e da LDO 2025

Aos 25 dias do mês de abril de dois mil e vinte e quatro, às 09:20 horas, realizou-se a reunião conjunta dos Conselhos Fiscal e Administrativo, juntamente com a Diretoria Executiva do Instituto de Previdência do Município de São Bernardo do Campo SBCPREV, contando com a participação dos seguintes membros: Marcelo Augusto Andrade Galhardo, Diretor Superintendente do SBCPREV, Antonio Gilmar Giraladini Diretor Financeiro e de Investimentos do SBCPREV, do Conselho Fiscal: Marcelo Cardoso Bonicenha, Marcos Marques Cusin, Robson Tadeu de Almeida, Ricardo Abdulmacih, José Luiz de Lima, e do Conselho Administrativo: Marco Aurélio Silveira, Ricardo Capovilla, Roseli Misako Yamabuchi Bichara, Flávio Bandini Júnior, Jorge Hideo Kamiya e Ana Letícia Matheus Nunes. Contou também com a participação dos servidores da área contábil do SBCPREV, Gislene da Silva Santos, Diretora da Seção de Contabilidade e do Contador Henrique Aparecido Vicente, os quais realizaram a apresentação do Balanço Financeiro do Exercício de 2.023 e da LDO 2.025.

A reunião foi presidida por Sr. Marcelo Augusto Andrade Galhardo que agradeceu a presença de todos. A finalidade da reunião foi atender o Artigo 70 das competências do Conselho Administrativo e o Artigo 72 das competências do Conselho Fiscal, no que tange a apreciação e aprovação da proposta orçamentária anual e suas alterações, e aprovação das contas do exercício e seus demonstrativos.

Em seguida o Contador do SBCPREV iniciou a apresentação do Balanço Orçamentário, demonstrando que as Receitas eram previstas em R\$ 459.550.006,74 (Quatrocentos e Cinquenta e Nove Milhões, Quinhentos e Cinquenta Mil e Seis Reais e Setenta e Quatro Centavos) e findo o exercício de 2023 foram realizadas em R\$ 480.232.440,69 (Quatrocentos e Oitenta Milhões, Duzentos e Trinta e Dois Mil, Quatrocentos e Quarenta Reais e Sessenta e Nove Centavos), totalizando um excedente de R\$ 20.682.433,95 (Vinte Milhões, Seiscentos e Oitenta e Dois Mil, Quatrocentos e Trinta e Três Reais e Noventa e Cinco Centavos). As Despesas autorizadas no Orçamento aprovado eram de R\$ 745.792.000,00 (Setecentos e Quarenta e Cinco Milhões, Setecentos e Noventa e Dois Mil Reais), enquanto as Despesas efetivamente realizadas foram de R\$ 681.500.753,26 (Seiscentos e Oitenta e Um Milhões, Quinhentos Mil, Setecentos e Cinquenta e Três Reais e Vinte e Seis Centavos), gerando uma economia orçamentária de R\$ 64.291.246,74 (Sessenta e Quatro Milhões, Duzentos e Noventa e Um Mil, Duzentos e Quarenta e Seis Reais e Setenta e Quatro Centavos), sintetizando na Execução Orçamentária um Déficit de Execução de R\$ 201.268.312,57 (Duzentos e Um Milhões, Duzentos e Sessenta e Oito Mil, Trezentos e Doze Reais e Cinquenta e Sete Centavos). Explanou também que o Aporte financeiro do Tesouro foi de R\$ 277.269.538,22 (Duzentos e Setenta e Sete

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 Setembro de 2011)

ATA DA 3ª REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA - CONSELHO FISCAL

Ata CF EXTRAORDINÁRIA nº 03 – Reunião Conjunta com o Comitê de Investimentos e o Conselho Administrativo do Instituto de Previdência do Município de São Bernardo do Campo SBCPREV 25/04/2024

Apresentação do Balanço Financeiro do Exercício de 2.023 e da LDO 2025

Milhões, Duzentos e Sessenta e Nove Mil, Quinhentos e Trinta e Oito Reais e Vinte e Dois Centavos), que seria maior, caso não houvesse a entrada de receitas provenientes da cessão de direitos da FOPAG.

Logo após, apresentou o Balanço Financeiro que evidenciou um Superávit financeiro de R\$ 231.046.829,03 (Duzentos e Trinta e Um Milhões, Quarenta e Seis Mil, Oitocentos e Vinte e Nove Reais e Três Centavos), haja vista que houveram Ingressos Operacionais na ordem de R\$ 1.809.683.641,82 (Um Bilhão, Oitocentos e Nove Milhões, Seiscentos e Oitenta e Três Mil, Seiscentos e Quarenta e Um Reais e Oitenta e Dois Centavos) e Desembolsos Operacionais na ordem de R\$ 1.578.636.812,79 (Um Bilhão, Quinhentos e Setenta e Oito Milhões, Seiscentos e Trinta e Seis Mil, Oitocentos e Doze Reais e Setenta e Nove Centavos), perfazendo o Caixa Final com R\$ 1.767.588.525,90 (Um Bilhão, Setecentos e Sessenta e Sete Milhões, Quinhentos e Oitenta e Oito Mil, Quinhentos e Vinte e Cinco Reais e Noventa Centavos)), salientando que o ano de 2.023 iniciou-se com o saldo de R\$ 1.536.541.696,87 (Um Bilhão, Quinhentos e Trinta e Seis Milhões, Quinhentos e Quarenta e Um Mil, Seiscentos e Noventa e Seis Reais e Oitenta e Sete Centavos).

Por fim, apresentou o Balanço Patrimonial, onde evidenciou o Ativo Real de R\$ 2.468.089.519,68 (Dois Bilhões, Quatrocentos e Sessenta e Oito Milhões, Oitenta e Nove Mil, Quinhentos e Dezenove Reais e Sessenta e Oito Reais), (Ativo Financeiro de R\$ 1.767.588.525,90 + Ativo Permanente de R\$ 700.500.993,78) e o Passivo Real de R\$ 2.208.372.806,45 (Dois Bilhões, Duzentos e Oito Milhões, Trezentos e Setenta e Dois Mil, Oitocentos e Seis Reais e Quarenta e Cinco Centavos) (Passivo Financeiro de R\$ 253.651,71 + Passivo Permanente de R\$ 2.208.119.154,74), gerando desta maneira o Saldo Patrimonial de R\$ 259.716.713,23 (Duzentos e Cinquenta e Nove Milhões, Setecentos e Dezesseis Mil, Setecentos e Treze Reais e Vinte e Três Centavos).

Em seguida a Diretora da Seção de Contabilidade apresentou a LDO 2025, salientando que houve um crescimento vegetativo de 302 novas aposentadorias no Fundo Financeiro (FFIN1) e 33 novas aposentadorias no Fundo Previdenciário (FFPREV), gerando impacto financeiro de R\$ 1.320.000,00 (Um Milhão, Trezentos e Vinte Mil Reais) no primeiro Fundo e de R\$ 136.000,00 (Cento e Trinta e Seis Mil Reais) no segundo Fundo.

Explanou que para o ano de 2.025 estima-se o valor total de R\$ 527.140.000,00 (Quinhentos e Vinte e Sete Milhões, Cento e Quarenta Mil Reais) de Receitas Próprias do RPPS (Fundo Financeiro + Fundo Previdenciário) e de Despesas Fixadas (Fundo Financeiro + Fundo Previdenciário, excluídas as Reservas do RPPS) o valor total de

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 Setembro de 2011)

ATA DA 3ª REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA - CONSELHO FISCAL

Ata CF EXTRAORDINÁRIA nº 03 – Reunião Conjunta com o Comitê de Investimentos e o Conselho Administrativo do Instituto de Previdência do Município de São Bernardo do Campo SBCPREV 25/04/2024

Apresentação do Balanço Financeiro do Exercício de 2.023 e da LDO 2025

R\$ 796.389.000,00 (Setecentos e Noventa e Seis Milhões, Trezentos e Oitenta e Nove Mil Reais). Citou que as Receitas Próprias do RPPS irão cobrir parcialmente as Despesas Fixadas, e que para fazer frente a essa insuficiência financeira irá necessitar do Aporte Financeiro realizado pelo Tesouro Municipal, visando garantir que a Previdência Municipal atinja o equilíbrio financeiro.

Salientou que para 2.025 foi considerada a Taxa Percentual de 2,4% para fixação do limite das Despesas Administrativas, aplicados sobre o somatório da base da cálculo das contribuições dos servidores ativos apurados com base no exercício financeiro anterior, ficando em R\$ 20.678.000,00, (Vinte Milhões, Seiscentos e Setenta e Oito Mil Reais), utilizando como base o valor de R\$ 859.263.636,00 (Oitocentos e Cinquenta e Nove Milhões, Duzentos e Sessenta e Três Mil, Seiscentos e Trinta e Seis Reais). Para efeito de comparação, salientou que em 2.024 o limite da taxa foi fixado em R\$ 17.856.000,00 (Dezessete Milhões, Oitocentos e Cinquenta e Seis Mil Reais), entretanto utilizou-se apenas 37,27%, ou R\$ 5.492.528,94 (Cinco Milhões, Quatrocentos e Noventa e Dois Mil, Quinhentos e Vinte e Oito Reais e Noventa e Quatro Centavos) e que o restante não utilizado foi devolvido proporcionalmente aos respectivos Fundos.

Finalizou a apresentação citando que as receitas dos parcelamentos estão de acordo com os reparcelamentos firmados em 2.023, cujo o valor para 2.025 será de R\$ 43.526.000,00 (Quarenta e Três Milhões, Quinhentos e Vinte e Seis Mil Reais), (R\$ 33.368.000,00 Amortização + R\$ 10.158.000,00 Juros).

Não havendo nada mais a ser tratado, a reunião foi dada por encerrada às 10:30hs e os assuntos tratados foram redigidos por mim Marcos Marques Cusin. A presente Ata, que após lida e aprovada, foi assinada pelos seguintes Conselheiros presentes:

MARCELO CARDOSO BONICENHA
Presidente

MARCOS MARQUES CUSIN
Titular / Secretário

ROBSON TADEU DE ALMEIDA
Titular

RICARDO ABDULMACIH
Titular

JOSÉ LUIZ DE LIMA
Suplente