



FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR
DO ESTADO DE SANTA CATARINA

RELATÓRIO GERENCIAL JANEIRO 2023

1. Diretoria de Seguridade

O relatório da área de Seguridade foi elaborado pela Coordenadoria de Seguridade e consiste em um conjunto de informações na forma de textos, indicadores, gráficos e tabelas com o intuito de apresentar o perfil dos participantes, sua distribuição e composição segundo diferentes características.

1.1. Cadastro

1.1.1. Evolução das Adesões

Em janeiro de 2023, a SCPREV registrou 19 adesões e 7 cancelamentos. Com isso, o acumulado desde o início do Plano é de 2.648 adesões e 425 cancelamentos, resultando numa base atual de 2.223 participantes ativos. Deste total de cancelamentos, 36 resultam de adesões automáticas equivocadas por parte dos patrocinadores. As ocorrências estão assim distribuídas conforme Tabelas 1 e 2.

Tabela 1 – Evolução das Adesões

Mês/Ano	Patrocinado	Facultativo	Total de Adesões
Acumulado 2019	623	26	649
Acumulado 2020	376	6	382
Acumulado 2021	164	5	169
Acumulado 2022	1.425	4	1.429
jan/23	19	0	19
Acumulado 2023	19	0	19
Acumulado Total	2.607	41	2.648

Comentário: O número total de adesões considera todos os participantes que aderiram desde fevereiro de 2017, incluindo os enquadramentos indevidos de adesão automática, realizados pelos patrocinadores (em conformidade com as informações encaminhadas aos órgãos reguladores nos respectivos meses de referência).

Tabela 2 – Retenção de Participantes

Mês/Ano	Inativos no Plano ¹	Ativos no Plano ²
Acumulado 2019	58	601
Acumulado 2020	28	287
Acumulado 2021	82	1.032
Acumulado 2022	250	2.211
jan/23	7	2.223
Acumulado 2023	7	2.223
Acumulado Total	425	2.223

¹A quantidade de Inativos no Plano considera as categorias: cancelado com resgate; cancelado com portabilidade; cancelado com transferência de saldo; cancelado adesão automática; cancelado adesão indevida; e cancelado aguardando elegibilidade para resgate e portabilidade.

²A quantidade de Ativos no Plano inclui: participantes patrocinados, facultativos, em BPD presumido ou optado e autopatrocinados.

1.1.2. Distribuição de participantes por Gênero

Atualmente, os homens representam a maior parcela de adesões de participantes no Plano, correspondendo a 56% da base total de ativos.

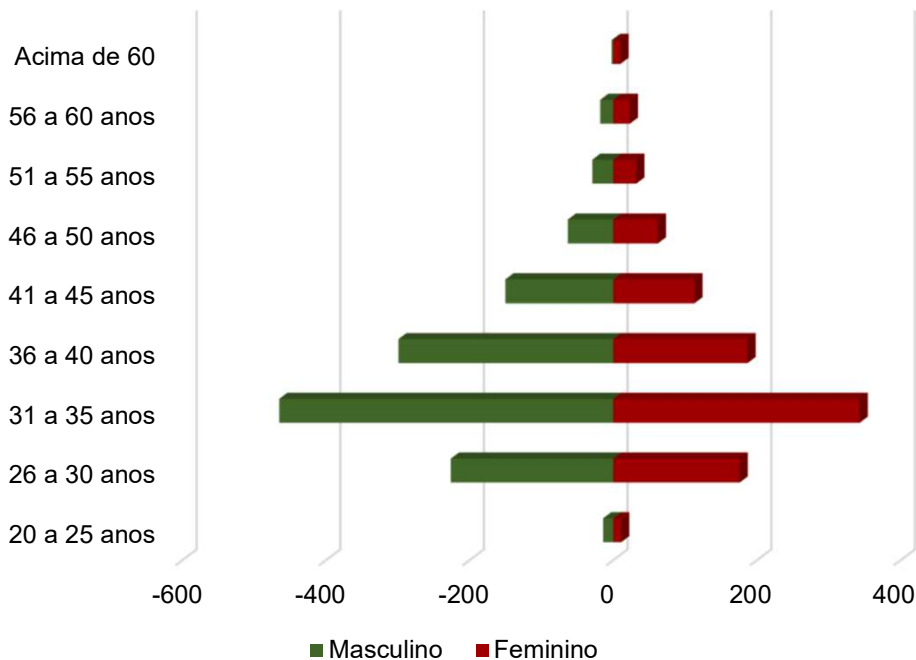
Tabela 3 – Participantes Ativos por Gênero

Feminino	Masculino
957	1.266

1.1.3. Distribuição de participantes por Gênero e Grupos de Idade

A maior concentração de participantes está distribuída entre as idades de 31 a 35 anos.

Gráfico 1 – Participantes por Gênero e Grupo de Idade



1.1.4. Adesão por Patrocinador

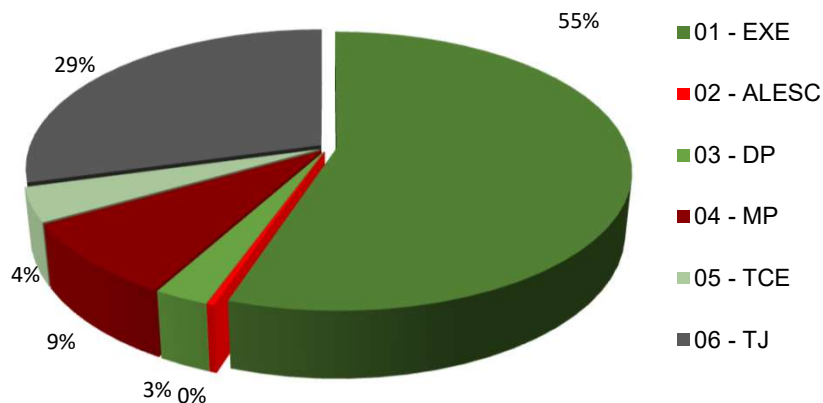
Distribuição dos participantes Ativos por Patrocinador:

- EXE - Poder Executivo
- ALESC - Assembleia Legislativa do Estado de Santa Catarina
- DP - Defensoria Pública do Estado de Santa Catarina
- MP - Ministério Público de Santa Catarina
- TCE - Tribunal de Contas de Santa Catarina
- TJ - Tribunal de Justiça de Santa Catarina

Tabela 4 – Participantes Ativos por Patrocinador

Competência	01 - EXE	02 - ALESC	03 - DP	04 - MP	05 - TCE	06 - TJ
Fevereiro/17 até o mês atual	1.226	8	57	193	88	651

Gráfico 2 – Distribuição dos Participantes por Patrocinador – Acumulado



1.1.6. Percentual de Contribuição

Segregando as categorias de Participantes Facultativos e Patrocinados, historicamente observamos preferências opostas em relação à escolha do percentual de contribuição normal mensal.

Entre os Participantes Patrocinados, a preferência majoritária sempre foi pela contribuição de 8%, obtendo a contrapartida máxima do patrocinador. Essa alíquota foi a escolha de 92,6% dos patrocinados.

Já entre os Participantes Facultativos, a contribuição mínima de 1% é a preferida, com 95,9% das escolhas no mês atual.

Gráfico 3 – Distribuição dos Participantes Patrocinados por Percentual de Contribuição

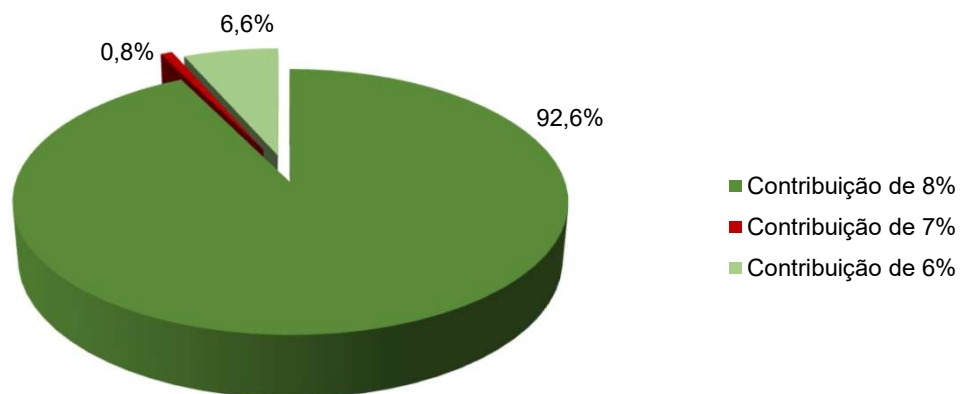
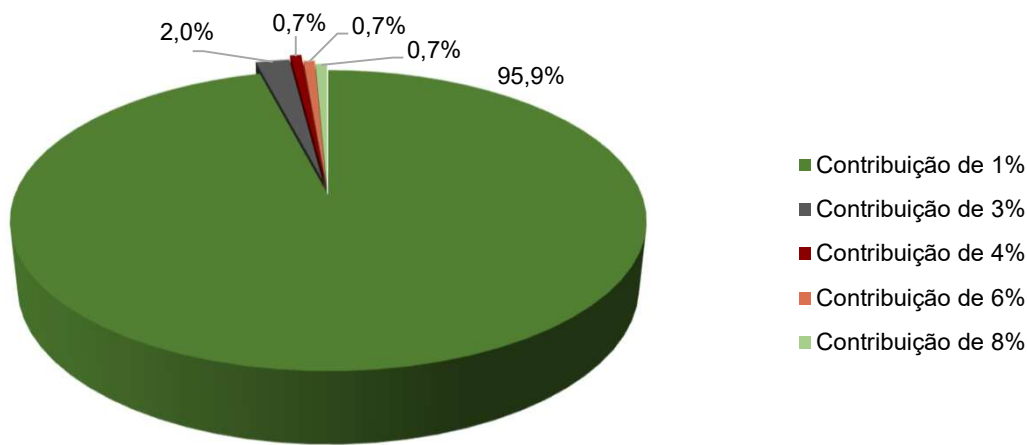


Gráfico 4 – Distribuição dos Participantes Facultativos por Percentual de Contribuição



1.2.1. Arrecadação de contribuição total

Demonstramos abaixo a distribuição das contribuições que resultaram no total arrecadado para o mês atual. Para servir de referencial comparativo, apresentamos também os valores do mês anterior.

Tabela 5 – Movimentação de Contribuição

Contribuição	dez/22	jan/23
Total Entrada (A)	R\$ 41.181.143,93	R\$ 3.067.506,53
Normal	R\$ 6.339.114,21	R\$ 1.160.016,64
Adicional	R\$ 45.796,56	R\$ 23.267,39
Portabilidade	R\$ 0,00	R\$ 170.423,77
Autopatrocinado	R\$ 2.375,90	R\$ 964,84
Facultativa/BEP	R\$ 34.700.968,82	R\$ 1.660.607,01
Taxa BPD	R\$ 0,00	R\$ 0,00
PAR	R\$ 92.888,44	R\$ 52.226,88
Total Saída (B)	-R\$ 127.300,89	-R\$ 3.811,06
Devoluções	-R\$ 2.860,51	-R\$ 3.811,06
Resgate	-R\$ 114.158,24	R\$ 0,00
Portabilidade	-R\$ 10.282,14	R\$ 0,00
Total Geral [= A + B]	R\$ 41.053.843,04	R\$ 3.063.695,47

Na Tabela 5 podemos observar a queda de 92,5% no total de entradas. A explicação para uma redução tão significativa está em dois itens. O primeiro – um recuo de 81,7% da contribuição Normal – deve-se ao fato de que, em dezembro, o Poder Executivo pagou o 13º salário e ainda antecipou o repasse das contribuições que seriam pagas em janeiro. O segundo fator foi a redução na arrecadação da Contribuição Facultativa/BEP, uma vez que este item havia registrado um forte impulso em dezembro com o início do pagamento do Benefício Especial pelo Poder Judiciário e de mais uma parcela pelo Ministério Público.

Logo na sequência, ainda na Tabela 5, em “Total Saída (B)”, podemos observar uma redução nos valores de saída, relacionada com os institutos de resgate, portabilidade e do cancelamento de inscrições automáticas do Plano SCPREV. Tem-se, dessa forma, o cômputo de R\$ 127.300,89 no mês de dezembro para R\$ 3.811,06 em janeiro.

1.2.2. Contribuição Total

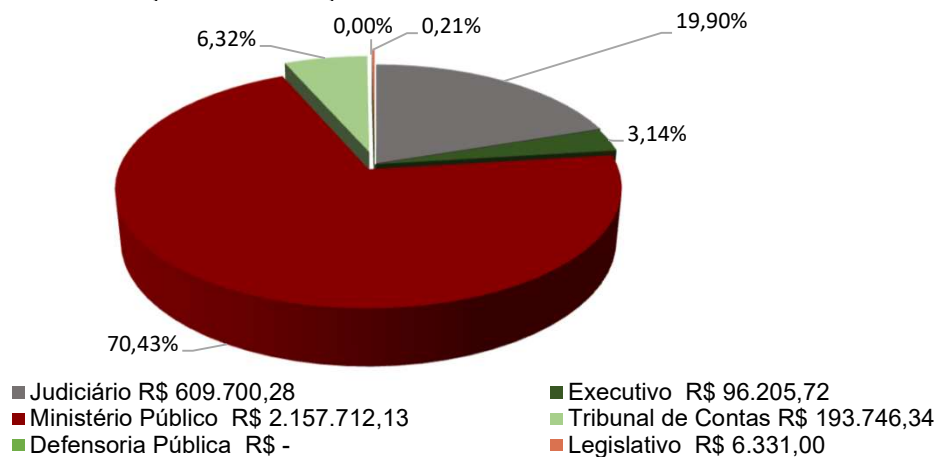
A tabela 6 apresenta a distribuição da arrecadação segregada por patrocinador. Como o Poder Executivo e a Defensoria Pública anteciparam o repasse de dezembro que ocorreria no mês de janeiro, houve redução expressiva no valor arrecadado neste mês.

Tabela 6 – Distribuição de Contribuição

Patrocinador	Contribuição mês atual	Representatividade da Contribuição	Contribuições Acumuladas 02/2017 até o mês atual
Judiciário	R\$ 609.700,28	19,90%	R\$ 54.958.488,54
Executivo	R\$ 96.205,72	3,14%	R\$ 29.901.896,80
Ministério Público	R\$ 2.157.712,13	70,43%	R\$ 35.213.734,33
Tribunal de Contas	R\$ 193.746,34	6,32%	R\$ 6.407.791,21
Defensoria Pública	R\$ 0,00	0,00%	R\$ 2.608.775,02
Legislativo	R\$ 6.331,00	0,21%	R\$ 317.172,31
Total	R\$ 3.063.695,47	100%	R\$ 129.407.858,21

Os valores de contribuição mencionados acima consideram também os recursos advindos de portabilidade de outras entidades de previdência para a SCPREV.

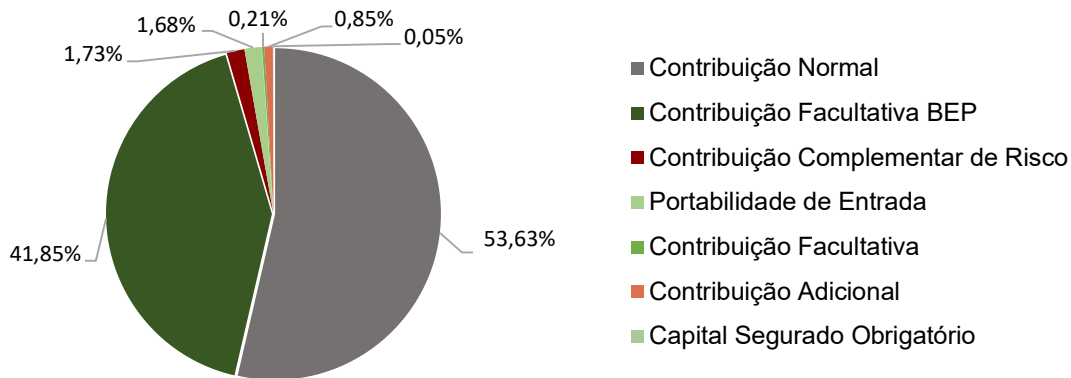
Gráfico 5 – Distribuição de Contribuição no mês



1.2.2. Contribuição Total

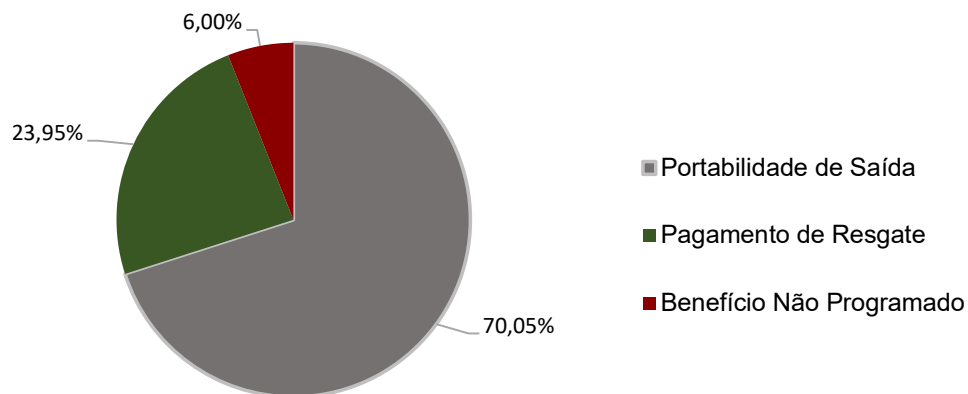
Abaixo podemos visualizar a distribuição da arrecadação acumulada, segregada por tipo de contribuição, conforme demonstrado abaixo.

Gráfico 6 – Distribuição de contribuições de entrada



Além dos valores de saída de recursos por meio dos institutos de Portabilidade e Resgate, que permitem aos participantes retirar seu saldo de contas acumulado no Plano SCPREV, abaixo demonstramos também o valor de Benefício Não Programado pago de forma única.

Gráfico 7 – Distribuição de saídas de recurso por rompimento de vínculo com Patrocinador



2. Diretoria de Investimentos

O relatório da área de investimentos reúne informações sobre resultados dos investimentos, estratégia adotada, indicadores e comportamento dos mercados financeiros.

2.1. Resumo

Tabela 7 – Recursos Financeiros dos PLANOS

MÊS	PLANO SCPREV	PGA	TOTAL
Janeiro	126.563.118,34	5.207.459,03	131.770.577,37
Fevereiro			
Março			
Abril			
Maio			
Junho			
Julho			
Agosto			
Setembro			
Outubro			
Novembro			
Dezembro			

Tabela 8 – Rentabilidade e Indicadores

MÊS	PLANO SCPREV	Bmk ¹	PGA	Bmk ²	IPCA	Poupança	CDI
Janeiro	0,83%	0,85%	0,54%	1,01%	0,53%	0,71%	1,12%
Fevereiro							
Março							
Abril							
Maio							
Junho							
Julho							
Agosto							
Setembro							
Outubro							
Novembro							
Dezembro							
ACUMULADO	0,83%	0,85%	0,54%	1,01%	0,53%	0,71%	1,12%

¹ Benchmark IPCA 3,83% a.a.

² Benchmark IPCA 5,92% a.a.

2.2. PLANO SCPREV

Tabela 9 – Rentabilidade Passada

RENTABILIDADE PASSADA – PLANO E SEGMENTOS DE ALOCAÇÃO							
SEGMENTO	2017 ¹	2018	2019	2020	2021	2022	ACUMULADO
Plano	9,05%	7,82%	10,10%	3,98%	3,78%	7,41%	50,05%
Renda Fixa	9,05%	7,75%	8,94%	3,49%	3,24%	11,56%	52,58%
Renda Variável	NA	9,82%	41,59%	4,18%	-10,98%	3,81%	49,70%
Estruturado	NA	0,47%	8,53%	3,10%	-1,54%	16,42%	28,87%
Imobiliário	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Operações com Participantes	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Exterior	NA	NA	NA	6,18%	31,83%	-26,17%	3,35%

¹ Apropriado pro-rata a partir do início do Plano em fevereiro de 2017.

Gráfico 8 – Composição da Carteira de Investimentos

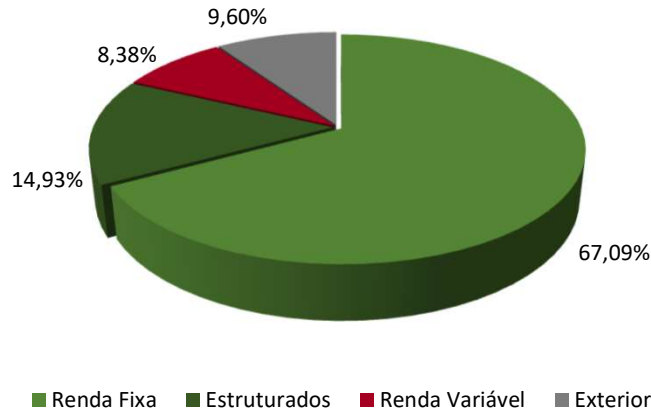


Tabela 10 - Macroalocações da Política de Investimentos Vigente

ALOCAÇÃO DE RECURSOS - LIMITES E ALVOS POR SEGMENTO DE APLICAÇÃO				
SEGMENTO	LIMITE LEGAL	ALOCAÇÃO OBJETIVO	LIMITES	
			INFERIOR	SUPERIOR
Renda Fixa	100%	68,15%	35,00%	100,00%
Renda Fixa CDI		9,35%		
Renda Fixa Crédito CDI		20,00%		
Renda Fixa IMA-B		0,00%		
Renda Fixa IMA-B 5		30,00%		
Renda Fixa IMA-B 5+		0,00%		
Renda Fixa IRFM		0,00%		
Renda Variável	70%	7,00%	0,00%	30,00%
Estruturado	20%	14,85%	0,00%	15,00%
Multimercado Estruturado		14,85%		
Imobiliário	20%	0,00%	0,00%	2,00%
Operações com participantes	15%	0,00%	0,00%	0,00%
Exterior	10%	10,00%	0,00%	10,00%

Tabela 11 – Política de Rebalanceamento

SEGMENTO	BANDA
Renda Fixa	+/- 20%
Renda Variável	+/- 20%
Multimercados	+/- 10%
Imobiliário	+/- 10%
Exterior	+/- 20%

DESCRITIVO SALDO DE CONTA 31/01/2023**CONTA PLANO BB 3582-3 6130-1****BB Ações NORDEA Inv Ext**

CNPJ:	28.578.936/0001-13	[Alto]
Rentabilidade do fundo %:	0,9469	
Saldo anterior:	1.194.509,31	
Aplicações:	0,00	
Resgates:	0,00	
Rendimento bruto:	11.311,68	
Rendimento líquido:	11.311,68	
Saldo:	1.205.820,99	

BB Previd RF Referenciado DI Perfil

CNPJ:	13.077.418/0001-49	[Baixo]
Rentabilidade do fundo %:	1,1237	
Saldo anterior:	590.343,36	
Aplicações:	97.323,01	
Resgates:	180.446,08	
Rendimento bruto:	7.331,91	
Rendimento líquido:	7.331,91	
Saldo:	514.552,20	

BNP Access Companies USA IE

CNPJ:	11.147.668/0001-82	[Alto]
Rentabilidade do fundo %:	5,1390	
Saldo anterior:	299.923,46	
Aplicações:	0,00	
Resgates:	0,00	
Rendimento bruto:	15.413,61	
Rendimento líquido:	15.413,61	
Saldo:	315.337,07	

BB Ações Valor

CNPJ:	29.258.294/0001-38	[Alto]
Rentabilidade do fundo %:	3,3369	
Saldo anterior:	1.838.310,06	
Aplicações:	0,00	
Resgates:	0,00	
Rendimento bruto:	61.343,35	
Rendimento líquido:	61.343,35	
Saldo:	1.899.653,41	

CONTA PGA BB 3582-3 6230-8**BB Previd RF Referenciado DI Perfil**

CNPJ:	13.077.418/0001-49	[Baixo]
Rentabilidade do fundo %:	1,1237	
Saldo anterior:	108.919,38	
Aplicações:	435.000,00	
Resgates:	109.000,00	
Rendimento bruto:	407,24	
Rendimento líquido:	285,70	
Saldo:	435.205,08	

BB Previd RF FLUXO

CNPJ:	13.077.415/0001-05	[Baixo]
Rentabilidade do fundo %:	1,0342	
Saldo anterior:	2.713,32	
Aplicações:	698.250,61	
Resgates:	699.805,27	
Rendimento bruto:	684,61	
Rendimento líquido:	95,85	
Saldo:	1.254,51	

BB Ações Alocação ETF IE

CNPJ:	28.578.897/0001-54	[Alto]
Rentabilidade do fundo %:	0,0756	
Saldo anterior:	107.260,45	
Aplicações:	0,00	
Resgates:	0,00	
Rendimento bruto:	81,20	
Rendimento líquido:	81,20	
Saldo:	107.341,65	

BB RF LP Global IE

CNPJ:	32.841.189/0001-31	[Alto]
Rentabilidade do fundo %:	-1,4232	
Saldo anterior:	169.000,05	
Aplicações:	0,00	
Resgates:	0,00	
Rendimento bruto:	-2.405,34	
Rendimento líquido:	-2.405,34	
Saldo:	166.594,71	

BB Multimercado Schroder Inv Ext

CNPJ:	17.431.816/0001-72	[Alto]
Rentabilidade do fundo %:	1,0976	
Saldo anterior:	4.132.090,10	
Aplicações:	0,00	
Resgates:	0,00	
Rendimento bruto:	45.354,23	
Rendimento líquido:	45.354,23	
Saldo:	4.177.444,33	

ABSOLUTE Vertex II FIC Multi

CNPJ:	23.565.803/0001-99	[Médio]
Rentabilidade do fundo %:	1,1580	
Saldo anterior:	7.913.689,31	
Aplicações:	0,00	
Resgates:	0,00	
Rendimento bruto:	91.611,57	
Rendimento líquido:	91.611,57	
Saldo:	8.005.300,88	

BRADESCO FIC FIM Macro Inst

CNPJ:	21.287.421/0001-15	[Médio]
Rentabilidade do fundo %:	0,9700	
Saldo anterior:	7.784.185,34	
Aplicações:	0,00	
Resgates:	0,00	
Rendimento bruto:	75.325,26	
Rendimento líquido:	75.325,26	
Saldo:	7.859.510,60	

BRADESCO Inst Crédito Privado

CNPJ:	13.401.238/0001-70	[Médio baixo]
Rentabilidade do fundo %:	1,1000	
Saldo anterior:	11.556.766,54	
Aplicações:	0,00	
Resgates:	0,00	
Rendimento bruto:	127.258,95	
Rendimento líquido:	127.258,95	
Saldo:	11.684.025,49	

VINCI Valorem FI Multimercado

CNPJ:	13.396.703/0001-22	[Médio]
Rentabilidade do fundo %:	1,1300	
Saldo anterior:	3.279.275,39	
Aplicações:	0,00	
Resgates:	0,00	
Rendimento bruto:	37.052,11	
Rendimento líquido:	37.052,11	
Saldo:	3.316.327,50	

BB Institucional RF

CNPJ:	02.296.928/0001-90	[Baixo]
Rentabilidade do fundo %:	0,8196	
Saldo anterior:	3.248.842,18	
Aplicações:	0,00	
Resgates:	200.000,00	
Rendimento bruto:	25.933,50	
Rendimento líquido:	25.933,50	
Saldo:	3.074.775,68	

BB Ações Valor

CNPJ:	29.258.294/0001-38	[Alto]
Rentabilidade do fundo %:	3,3369	
Saldo anterior:	3.164,03	
Aplicações:	0,00	
Resgates:	0,00	
Rendimento bruto:	105,58	
Rendimento líquido:	105,58	
Saldo:	3.269,61	

ITAU Global Din Mult

CNPJ:	21.407.385/0001-86	[Médio]
Rentabilidade do fundo %:	0,8720	
Saldo anterior:	406.356,60	
Aplicações:	0,00	
Resgates:	0,00	
Rendimento bruto:	3.545,14	
Rendimento líquido:	3.545,14	
Saldo:	409.901,74	

SANTANDER Crédito Privado Inst

CNPJ:	17.138.474/0001-05	[Médio Baixo]
Rentabilidade do fundo %:	-0,0810	
Saldo anterior:	1.009.932,57	
Aplicações:	0,00	
Resgates:	0,00	
Rendimento bruto:	-816,52	
Rendimento líquido:	-816,52	
Saldo:	1.009.116,05	

BRADESCO Inst FI RF IMA-B5

CNPJ:	20.216.216/0001-04	[Médio baixo]
Rentabilidade do fundo %:	1,3600	
Saldo anterior:	15.973.199,59	
Aplicações:	689.508,96	
Resgates:	0,00	
Rendimento bruto:	218.474,00	
Rendimento líquido:	218.474,00	
Saldo:	16.881.182,55	

BB Institucional RF

CNPJ:	02.296.928/0001-90	[Baixo]
Rentabilidade do fundo %:	0,8196	
Saldo anterior:	14.684.912,70	
Aplicações:	0,00	
Resgates:	0,00	
Rendimento bruto:	120.371,12	
Rendimento líquido:	120.371,12	
Saldo:	14.805.283,82	

ITAU Ações Dunamis FIC

CNPJ:	24.571.992/0001-75	[Alto]
Rentabilidade do fundo %:	2,4180	
Saldo anterior:	4.281.385,35	
Aplicações:	0,00	
Resgates:	0,00	
Rendimento bruto:	103.503,55	
Rendimento líquido:	103.503,55	
Saldo:	4.384.888,90	

ICATU Vanguarda Cred Priv Inst

CNPJ:	36.521.750/0001-56	[Médio Baixo]
Rentabilidade do fundo %:	-1,5240	
Saldo anterior:	13.748.790,91	
Aplicações:	0,00	
Resgates:	0,00	
Rendimento bruto:	-209.540,81	
Rendimento líquido:	-209.540,81	
Saldo:	13.539.250,10	

SANTANDER IMA-B 5 PREM

CNPJ:	13.455.117/0001-01	[Médio Baixo]
Rentabilidade do fundo %:	1,3760	
Saldo anterior:	16.074.519,92	
Aplicações:	0,00	
Resgates:	0,00	
Rendimento bruto:	221.234,71	
Rendimento líquido:	221.234,71	
Saldo:	16.295.754,63	

ITAU Global Din Mult

CNPJ:	21.407.385/0001-86	[Médio]
Rentabilidade do fundo %:	0,8720	
Saldo anterior:	10.804.579,71	
Aplicações:	0,00	
Resgates:	0,00	
Rendimento bruto:	94.261,64	
Rendimento líquido:	94.261,64	
Saldo:	10.898.841,35	

BB RF LP Global IE

CNPJ:	32.841.189/0001-31	[Alto]
Rentabilidade do fundo %:	-1,4230	
Saldo anterior:	6.549.192,17	
Aplicações:	0,00	
Resgates:	0,00	
Rendimento bruto:	-93.213,26	
Rendimento líquido:	-93.213,26	
Saldo:	6.455.978,91	

VOKIN Aconcágua FIA

CNPJ:	13.962.947/0001-25	[Alto]
Rentabilidade do fundo %:	2,5090	
Saldo anterior:	4.218.141,23	
Aplicações:	0,00	
Resgates:	0,00	
Rendimento bruto:	105.824,38	
Rendimento líquido:	105.824,38	
Saldo:	4.323.965,61	

Saldo em Conta-corrente

Banco do Brasil	1.664.567,79
Santander	0,00
Itaú	0,00

Saldo

Rentabilidade média estimada %:	0,829842257
<u>Varição média do K %:</u>	2,148873962
Saldo anterior:	124.923.814,45
Aplicações:	786.831,97
Resgates:	180.446,08
Saldo parcial:	125.530.200,34
Rendimento bruto:	1.032.918,00
Rendimento líquido:	1.032.918,00
Saldo:	128.227.686,13

Saldo

Rentabilidade média estimada %:	0,589163968
<u>Varição média do K %:</u>	0,517795899
Saldo anterior:	5.056.188,58
Aplicações:	1.133.250,61
Resgates:	1.008.805,27
Saldo parcial:	5.180.633,92
Rendimento bruto:	27.535,41
Rendimento líquido:	26.825,11
Saldo:	5.207.459,03

Tabela 12 – Operações em Andamento - Mandato de Renda Fixa

MÊS	RF SCPREV	Bmk PI ³	Diferença
Janeiro	0,71%	1,01%	-0,30%
Fevereiro			
Março			
Abril			
Maio			
Junho			
Julho			
Agosto			
Setembro			
Outubro			
Novembro			
Dezembro			
ACUMULADO	0,71%	1,01%	-0,30%

³ Benchmark da Política de Investimentos IPCA + 5,83%a.a.

Tabela 12 A – Operações em Andamento - Ativos de Renda Fixa

MÊS	Bradesco Inst RF IMA-B 5		BB Prev RF Ref CDI PERFIL		Bradesco Inst RF Créd Priv	
	%FND	Bmk ⁴	%FND	Bmk ⁶	%FND	Bmk ⁶
Janeiro	1,35%	1,40%	1,12%	1,12%	1,10%	1,12%
Fevereiro						
Março						
Abril						
Maio						
Junho						
Julho						
Agosto						
Setembro						
Outubro						
Novembro						
Dezembro						
ACUMULADO	1,35%	1,40%	1,12%	1,12%	1,10%	1,12%

⁴ Benchmark do FIFIC IMA-B 5

⁵ Benchmark do FIFIC IMA-B5+

⁶ Benchmark do FIFIC CDI

⁷ Benchmark do FIFIC IMA-B

Tabela 12 B – Operações em Andamento - Ativos de Renda Fixa

MÊS	ICATU CRED PRIV		SANTANDER IMA-B 5		BB INSTITUCIONAL RF		BRAM Macro Institucional		VINCI Valorem	
	%FND	Bmk ⁶	%FND	Bmk ⁴	%FND	Bmk ⁶	%FND	Bmk ⁶	%FND	Bmk ⁴
Janeiro	-1,52%	1,12%	1,38%	1,40%	0,82%	1,12%	0,97%	1,12%	1,13%	1,40%
Fevereiro										
Março										
Abril										
Maio										
Junho										
Julho										
Agosto										
Setembro										
Outubro										
Novembro										
Dezembro										
ACUMULADO	-1,52%	1,12%	1,38%	1,40%	0,82%	1,12%	0,97%	1,12%	1,13%	1,40%

⁴ Benchmark do FIFIC IMA-B 5

⁵ Benchmark do FIFIC IMA-B5+

⁶ Benchmark do FIFIC CDI

Tabela 13 – Operações em Andamento - Mandato IE

MÊS	IE SCPREV	Bmk PI ⁹	Diferença
Janeiro	-0,17%	7,00%	-6,70%
Fevereiro			
Março			
Abril			
Maio			
Junho			
Julho			
Agosto			
Setembro			
Outubro			
Novembro			
Dezembro			
ACUMULADO	-0,17%	7,00%	-6,70%

⁹ Benchmark da Política de Investimentos MSCI W BRL

Tabela 14 – Operações em Andamento - Ativos IE

MÊS	BB MM Schroder IE		BNP ACCESS Companies USA IE		BB AÇÕES NORDEA IE		BB RF GLOBAL	
	%FND	Bmk ⁹	%FND	Bmk ⁹	%FND	Bmk ⁹	%FND	Bmk ⁹
Janeiro	1,10%	7,00%	5,14%	7,00%	0,95%	7,00%	-1,42%	7,00%
Fevereiro								
Março								
Abril								
Maio								
Junho								
Julho								
Agosto								
Setembro								
Outubro								
Novembro								
Dezembro								
ACUMULADO	1,10%	7,00%	5,14%	7,00%	0,95%	7,00%	-1,42%	7,00%

⁹ Benchmark do FIFIC MSCI W BRL

Tabela 15 – Operações em Andamento - Mandato de Renda Variável

MÊS	RV SCPREV	Bmk PI ¹⁰	Diferença
Janeiro	2,62%	3,37%	-0,73%
Fevereiro			
Março			
Abril			
Maio			
Junho			
Julho			
Agosto			
Setembro			
Outubro			
Novembro			
Dezembro			
ACUMULADO	2,62%	3,37%	-0,73%

¹⁰ Benchmark da Política de Investimentos IBOVESPA

Tabela 16 – Operações em Andamento - Ativos de Renda Variável

MÊS	BB Ações VALOR		ITAÚ DUNAMIS		VOKIN	
	%FND	Bmk ¹¹	%FND	Bmk ¹¹	%FND	Bmk ¹¹
Janeiro	3,34%	3,37%	2,42%	3,37%	2,51%	3,37%
Fevereiro						
Março						
Abril						
Maio						
Junho						
Julho						
Agosto						
Setembro						
Outubro						
Novembro						
Dezembro						
ACUMULADO	3,34%	3,37%	2,42%	3,37%	2,51%	3,37%

¹¹ Benchmark do FIFIC IBOVESPA

Tabela 17 – Operações em Andamento - Mandato de Estruturado

MÊS	MM SCPREV	Bmk PI ¹²	Diferença
Janeiro	0,99%	1,28%	-0,28%
Fevereiro			
Março			
Abril			
Maio			
Junho			
Julho			
Agosto			
Setembro			
Outubro			
Novembro			
Dezembro			
ACUMULADO	0,99%	1,28%	-0,28%

¹² Benchmark da Política de Investimentos IFMM

Tabela 18 – Operações em Andamento – Ativos Estruturado

MÊS	ITAÚ GLOBAL DIN		Absolute Vertex II	
	%FND	Bmk ¹³	%FND	Bmk ¹³
Janeiro	0,87%	1,12%	1,16%	1,12%
Fevereiro				
Março				
Abril				
Maio				
Junho				
Julho				
Agosto				
Setembro				
Outubro				
Novembro				
Dezembro				
ACUMULADO	0,87%	1,12%	1,16%	1,12%

¹³ Benchmark do FIFIC CDI

2.3. PLANO DE GESTÃO ADMINISTRATIVA – PGA

Tabela 19 – Rentabilidade Passada

RENTABILIDADE PASSADA – PLANO E SEGMENTOS DE ALOCAÇÃO							
SEGMENTO	2017 ¹²	2018	2019	2020	2021	2022	ACUMULADO
Plano	8,57%	6,75%	6,16%	2,92%	3,94%	11,34%	46,55%
Renda Fixa	8,57%	6,75%	6,16%	2,92%	3,88%	13,30%	49,04%
Renda Variável	NA	NA	NA	NA	NA	-7,64%	-7,64%
Estruturado	NA	NA	NA	NA	1,72%	12,68%	14,62%
Imobiliário	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Operações com Participantes	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Exterior	NA	NA	NA	NA	6,89%	-14,88%	-9,02%

¹² Apropriado pro-rata a partir de março de 2017.

Gráfico 9 – Composição da Carteira de Investimentos



Tabela 20 – Macroalocações da Política de Investimentos Vigente

SEGMENTO	LIMITE LEGAL	ALOCAÇÃO OBJETIVO	LIMITES	
			INFERIOR	SUPERIOR
Renda Fixa	100%	86,19%	35,00%	100,00%
Renda Fixa CDI		65,73%		
Renda Fixa Crédito CDI		20,46%		
Renda Fixa IMA B 5		0,00%		
Renda Fixa IMA B 5+		0,00%		
Renda Variável	70%	0,07%	0,00%	30,00%
Estruturado	20%	7,85%	0,00%	15,00%
Multimercado Estruturado		7,85%		
Exterior	10%	5,89%	0,00%	10,00%
Exterior - RF		3,55%		
Exterior - RV		2,34%		
Imobiliário	20%	0,00%	0,00%	2,00%

Tabela 21 – Política de Rebalanceamento

SEGMENTO	BANDA
Renda Fixa	+/- 20%
Renda Variável	+/- 20%
Multimercados	+/- 10%
Imobiliário	+/- 10%
Exterior	+/- 20%

Tabela 22 – Operações em Andamento – Mandato de Renda Fixa

MÊS	RF SCPREV	Bmk PI ¹³	Diferença
Janeiro	0,59%	0,92%	-0,32%
Fevereiro			
Março			
Abril			
Maio			
Junho			
Julho			
Agosto			
Setembro			
Outubro			
Novembro			
Dezembro			
Acumulado	0,59%	0,92%	-0,32%

¹³ Benchmark da Política de Investimentos IPCA + 4,71%a.a.

Tabela 23 – Operações em Andamento – Ativos de Renda Fixa

MÊS	BB FLUXO		BB Prev RF Ref CDI PERFIL		BB Institucional RF		Santander Cred Priv	
	%FND	Bmk ¹⁵	%FND	Bmk ¹⁶	%FND	Bmk ¹⁶	%FND	Bmk ¹⁶
Janeiro	0,15%	1,12%	0,80%	1,12%	0,82%	1,12%	-0,08%	1,12%
Fevereiro								
Março								
Abril								
Maio								
Junho								
Julho								
Agosto								
Setembro								
Outubro								
Novembro								
Dezembro								
Acumulado	0,15%	1,12%	0,79%	1,12%	0,82%	1,12%	-0,08%	1,12%

¹⁴ Benchmark do FIFIC IMA-B5

¹⁵ Benchmark do FIFIC FLUXO (gestão de caixa)

¹⁶ Benchmark do FIFIC CDI

¹⁷ Benchmark do FIFIC IMA-B5+

Tabela 24 – Operações em Andamento - Mandato Multimercado

MÊS	MM SCPREV	Bmk PI ²⁰	Diferença
Janeiro	0,87%	1,28%	-0,40%
Fevereiro			
Março			
Abril			
Maio			
Junho			
Julho			
Agosto			
Setembro			
Outubro			
Novembro			
Dezembro			
ACUMULADO	0,87%	1,28%	-0,40%

²⁰ Benchmark da Política de Investimentos IFMM

Tabela 25 – Operações em Andamento – Ativos Multimercado

MÊS	Itaú Global Dinâmico	
	%FND	Bmk ²¹
Janeiro	0,87%	1,12%
Fevereiro		
Março		
Abril		
Maio		
Junho		
Julho		
Agosto		
Setembro		
Outubro		
Novembro		
Dezembro		
ACUMULADO	0,87%	1,12%

²¹ Benchmark do FIFIC CDI

Tabela 26 – Operações em Andamento - Mandato IE

MÊS	IE SCPREV	Bmk PI ¹⁸	Diferença
Janeiro	-0,84%	7,00%	-7,33%
Fevereiro			
Março			
Abril			
Maio			
Junho			
Julho			
Agosto			
Setembro			
Outubro			
Novembro			
Dezembro			
ACUMULADO	-0,84%	7,00%	-7,33%

¹⁸ Benchmark da Política de Investimentos MSCI W BRL

Tabela 27 – Operações em Andamento - Ativos IE

MÊS	BB Ações Alocação ETF IE		BB RF Global Créd Priv IE	
	%FND	Bmk ¹⁹	%FND	Bmk ¹⁹
Janeiro	0,08%	7,00%	-1,42%	7,00%
Fevereiro				
Março				
Abril				
Maio				
Junho				
Julho				
Agosto				
Setembro				
Outubro				
Novembro				
Dezembro				
ACUMULADO	0,08%	7,00%	-1,42%	7,00%

¹⁹ Benchmark do FIFIC MSCI W BRL

Tabela 28 – Operações em Andamento - Mandato Renda Variável

MÊS	RV SCPREV	Bmk PI ²²	Diferença
Janeiro	3,34%	3,37%	-0,03%
Fevereiro			
Março			
Abril			
Maio			
Junho			
Julho			
Agosto			
Setembro			
Outubro			
Novembro			
Dezembro			
ACUMULADO	3,34%	3,37%	-0,03%

²² Benchmark da Política de Investimentos Ibovespa

Tabela 29 – Operações em Andamento - Ativos de Renda Variável

MÊS	BB Ações Valor	
	%FND	Bmk ²²
Janeiro	3,34%	3,37%
Fevereiro		
Março		
Abril		
Maio		
Junho		
Julho		
Agosto		
Setembro		
Outubro		
Novembro		
Dezembro		
ACUMULADO	3,34%	3,37%

²² Benchmark do FIFIC IBOVESPA

2.4 Gráficos de Desempenho

Gráfico 10 - Rentabilidade Plano SCPREV e demais indicadores em Janeiro/2023

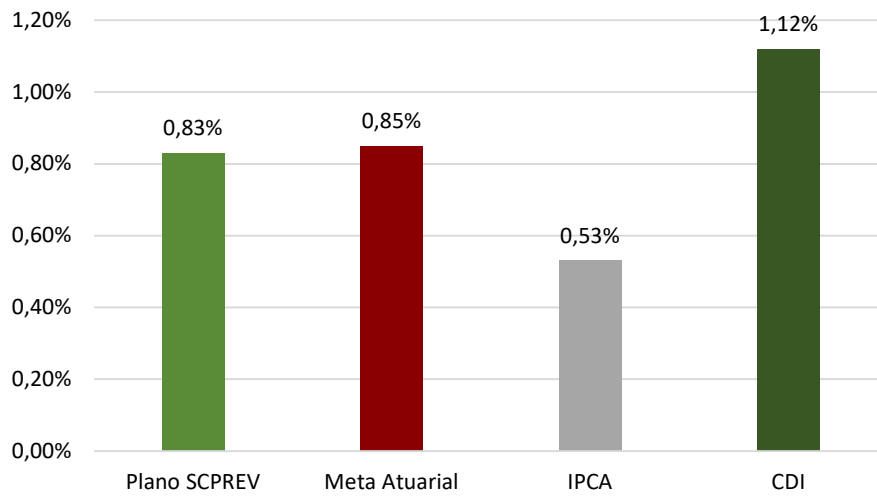
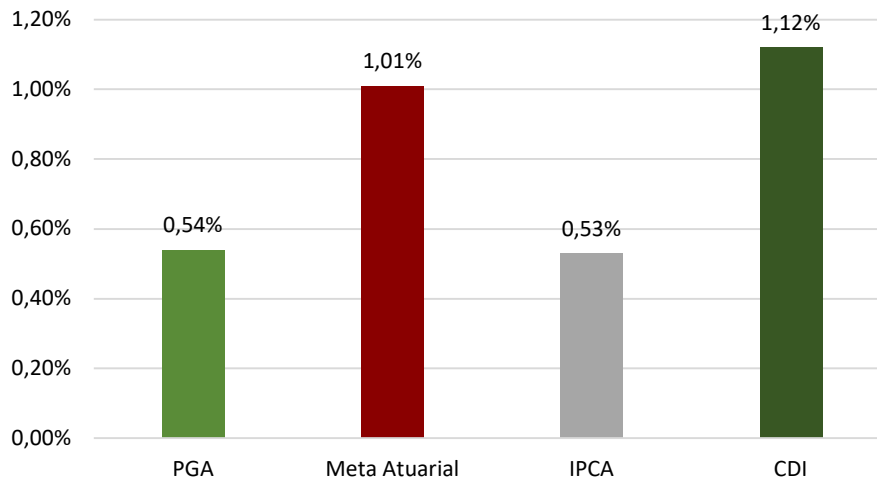


Gráfico 11 - Rentabilidade PGA e demais indicadores em Janeiro/2023



3. Atuarial

Diante da modelagem do benefício não programado por sobrevivência, estruturado na modalidade de Benefício Definido e contabilizado no âmbito das Provisões Matemáticas, este é o único benefício que possui risco de desequilíbrios atuariais, ou seja, a constituição de déficits ou superávits, uma vez que está suscetível a variações biométricas, demográficas, financeiras e econômicas ao longo da constituição das provisões e do pagamento dos benefícios.

Desta forma, o Benefício por Sobrevivência de Assistido requer o acompanhamento constante, devendo seu custeio ser periodicamente estudado e revisto, se necessário. Ainda neste ponto, a SCPREV promove o recálculo mensal de suas Provisões Matemáticas, de forma a manter um acompanhamento preciso acerca do comportamento dos compromissos do Plano e permitindo que sejam traçadas estratégias assim que verificadas oscilações nas provisões que possam representar risco ao Plano, método vantajoso em relação ao de recorrência.

3.1. Provisões Matemáticas

As Provisões Matemáticas relativas aos benefícios estruturados na modalidade de Contribuição Definida foram dimensionadas conforme os Saldos de Contas Individuais. Por sua vez, as provisões relativas ao benefício estruturado na modalidade de Benefício Definido foram apuradas atuarialmente pela diferença entre o Valor Atual dos Benefícios Futuros (VABF) e o Valor Atual das Contribuições Futuras (VACF), observada a Nota Técnica Atuarial do PLANO SCPREV.

Tabela 30 - Provisões Matemáticas

PROVISÕES MATEMÁTICAS				
CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO em 31/12/2022	SALDO em 31/01/2023	Var. %
20301	PATRIMÔNIO DE COBERTURA DO PLANO	-123.214.574,69	-127.060.005,92	3,12%
2030101	PROVISÕES MATEMÁTICAS	-123.214.574,69	-126.786.778,67	2,90%
203010102	BENEFÍCIOS A CONCEDER	-123.214.574,69	-126.786.778,67	2,90%
20301010201	CONTRIBUIÇÃO DEFINIDA	-115.340.551,66	-119.019.030,89	3,19%
2030101020101	SALDO DE CONTAS - PARCELA PATROCINADOR(ES)/ INSTITUIDOR(ES)	-28.787.576,95	-29.453.480,03	2,31%
203010102010101	SALDO DE CONTAS - PARCELA PATROCINADOR(ES)/ INSTITUIDOR(ES)	-28.787.576,95	-29.453.480,03	2,31%
2030101020102	SALDO DE CONTAS - PARCELA CONSTITUÍDA PELOS PARTICIPANTES	-84.361.656,72	-87.185.092,07	3,35%
203010102010201	SALDO DE CONTAS - PARCELA CONSTITUÍDA PELOS PARTICIPANTES	-84.361.656,72	-87.185.092,07	3,35%
2030101020103	SALDO DE CONTAS - PARCELA PARTICIPANTES PORTADA DE EFPC	-2.150.769,79	-2.339.589,24	8,78%
203010102010301	SALDO DE CONTAS - PARCELA PARTICIPANTES PORTADA DE EFPC	-2.150.769,79	-2.339.589,24	8,78%
2030101020104	SALDO DE CONTAS - PARCELA PARTICIPANTES PORTADA DE EAPC	-40.548,20	-40.869,55	0,79%
203010102010401	SALDO DE CONTAS - PARCELA PARTICIPANTES PORTADA DE EAPC	-40.548,20	-40.869,55	0,79%
20301010203	BENEFÍCIO DEFINIDO ESTRUTURADO EM REGIME DE CAPITALIZAÇÃO NÃO PROGRAMADOS	-7.874.023,03	-7.767.747,78	-1,35%
2030101020301	VALOR ATUAL DOS BENEFÍCIOS FUTUROS NÃO PROGRAMADOS	-62.630.382,26	-57.853.313,93	-7,63%
203010102030101	COBERTURA BENEFÍCIO DE LONGEVIDADE	-62.630.382,26	-57.853.313,93	-7,63%
2030101020302	(-) VALOR ATUAL DAS CONTRIBUIÇÕES FUTURAS DOS PATROCINADORES	27.282.511,22	24.674.806,65	-9,56%
203010102030201	(-) VALOR ATUAL DAS CONTRIBUIÇÕES FUTURAS DOS PATROCINADORES	27.282.511,22	24.674.806,65	-9,56%
2030101020303	(-) VALOR ATUAL DAS CONTRIBUIÇÕES FUTURAS DOS PARTICIPANTES	27.473.848,01	25.410.759,50	-7,51%

203010102030301	(-) VALOR ATUAL DAS CONTRIBUIÇÕES FUTURAS DOS PARTICIPANTES	27.473.848,01	25.410.759,50	-7,51%
2030102	EQUILÍBRIO TÉCNICO	0,00	-273.227,25	0,00%
203010201	RESULTADOS REALIZADOS	0,00	-273.227,25	0,00%
20301020101	SUPERÁVIT TÉCNICO ACUMULADO	0,00	-273.227,25	0,00%
2030102010101	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00	-273.227,25	0,00%
203010201010101	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00	-273.227,25	0,00%
20302	FUNDOS	12.233.797,59	12.403.488,98	1,39%
2030201	FUNDOS PREVIDENCIAIS	-630.821,67	-654.475,48	3,75%
203020101	REVERSÃO DE SALDO POR EXIGÊNCIA REGULAMENTAR	-112.017,42	-112.905,16	0,79%
20302010101	FUNDO DE RECURSOS NÃO RESGATADOS FRNR	-112.017,42	-112.905,16	0,79%
203020103	OUTROS - PREVISTOS EM NOTA TÉCNICA ATUARIAL	-518.804,25	-541.570,32	4,39%
20302010302	FUNDO DE OSCILAÇÃO DE RISCOS - FOR	-518.804,25	-541.570,32	4,39%
2030202	FUNDOS ADMINISTRATIVOS	12.864.619,26	13.057.964,46	1,50%
203020201	PLANO DE GESTÃO ADMINISTRATIVA	12.864.619,26	13.057.964,46	1,50%
20302020101	PLANO DE GESTÃO ADMINISTRATIVA	12.864.619,26	13.057.964,46	1,50%

4. Diretoria de Administração

Relatório de Demonstrações Contábeis que tem como objetivo apresentar as informações contábeis da Fundação e de Acompanhamento Financeiro e Orçamentário resumido sobre a execução.

4.1 Apresentação das Demonstrações Contábeis

A contabilização mensal, individualizada por Plano de Benefícios e representada pelas demonstrações consolidadas, segue o disposto nas seguintes normativas:

- I. Resolução CNPC nº 38/2020;
- II. Resolução CNPC nº 29/2018, alterada pela Resolução CNPC nº 37/2020;
- III. Resolução CNPC nº 30/2018;
- IV. Resolução CNPC nº 46/2021;
- V. Resolução PREVIC Nº 18/2022;
- VI. Instrução MTPS/PREVIC nº 25/2015;
- VII. Instrução Normativa PREVIC nº 33/2020.

De acordo com normas específicas, é apresentada abaixo a demonstração do Balanço Patrimonial em 31/01/2023:

Tabela 31 - Balanço Patrimonial

CONTAS PATRIMONIAIS	dez/22		jan/23	
		Var. %		Var. %
PATRIMÔNIO SOCIAL	123.845.396,36	49,44%	127.714.481,40	3,12%
PATRIMÔNIO DE COBERTURA DO PLANO	123.214.574,69	49,75%	127.060.005,92	3,12%
PROVISÕES MATEMÁTICAS (PM)	123.214.574,69	44,19%	126.786.778,67	2,90%
Benefícios Concedidos				
Contribuição Definida	0,00		0,00	
Saldo de Contas dos assistidos				
Benefícios a Conceder	115.340.551,66	53,57%	119.019.030,89	3,19%
Contribuição Definida	115.340.551,66	53,57%	119.019.030,89	3,19%
Saldo de Contas - Parcela Patrocinador	28.787.576,95	9,97%	29.453.480,03	2,31%
Saldo de Contas - Parcela Participantes	84.361.656,72	80,44%	87.185.092,07	3,35%
Saldo de Contas - Parcela Participantes Portada de EFPC	2.150.769,79	0,63%	2.339.589,24	8,78%
Saldo de Contas - Parcela Participantes Portada de EAPC	40.548,20	0,63%	40.869,55	0,79%
Benefício Definido Estruturado em Regime de Capital	7.874.023,03	-23,88%	7.767.747,78	-1,35%
Valor Atual dos Benefícios Futuros Não Programados	62.630.382,26	-4,48%	57.853.313,93	-7,63%
(-) Valor Atual das Contribuições Futuras dos Patrocinadores	-27.282.511,22	-0,78%	-24.674.806,65	-9,56%
(-) Valor Atual das Contribuições Futuras dos Participantes	-27.473.848,01	-0,92%	-25.410.759,50	-7,51%
Equilíbrio Técnico	0,00	-100,00%	273.227,25	0,00%
Resultados Realizados	0,00		273.227,25	0,00%
Déficit Técnico Acumulado	0,00		273.227,25	0,00%
Superávit Técnico Acumulado				0,00%
Déficit Técnico	0,00	-100,00%	273.227,25	0,00%
Reserva de Contingência				0,00%
Reserva Especial para Revisão do Plano				0,00%
(-) Déficit Técnico Acumulado				-
				-
FUNDOS	630.821,67	6,45%	654.475,48	3,75%
Fundo Previdencial	630.821,67	6,45%	654.475,48	3,75%

Fonte: PRP Soluções Contábeis

4.2 Acompanhamento da Execução Orçamentária

O acompanhamento da execução orçamentária trata do confronto da previsão de despesas inscritas no orçamento diante das despesas efetivas incorridas no período. Desta forma, a Entidade deve utilizar os recursos autorizados por meio dos créditos orçamentários para a fixação das despesas e acompanhar sua execução, de forma a garantir o cumprimento das obrigações assumidas em decorrência da operação administrativa e dos investimentos previstos em novos projetos.

Na Tabela 32, a seguir, são demonstrados os créditos orçamentários reservados para o mês de janeiro e as respectivas despesas realizadas. Na sequência, as rubricas que apresentam maior desvio na relação orçado/realizado serão explicadas com maior nível de detalhamento.

Para fins ilustrativos e de melhor compreensão do que é o total arrecadado de receita pela SCPREV, consideramos na tabela 32 a antecipação de contribuição.

Tabela 32 – Execução Orçamentária

ESTRUTURA DE CONTAS	jan/23			Acumulado até o mês			Acum. 2023
	Previsto	Realizado	Var. %	Previsto	Realizado	Var. %	Var. %
RECEITAS	460.010,13	484.302,30	105,28%	460.010,13	484.302,30	105,28%	8,28%
GESTÃO PREVIDENCIAL	196.305,92	446.942,16	227,68%	196.305,92	446.942,16	227,68%	16,34%
CORRENTES	196.305,92	446.942,16	227,68%	196.305,92	446.942,16	227,68%	16,34%
PATROCINADOR(ES)	98.152,96	221.043,80	225,20%	98.152,96	221.043,80	225,20%	16,17%
Taxa de carregamento	98.152,96	221.043,80	225,20%	98.152,96	221.043,80	225,20%	16,17%
PARTICIPANTES	98.152,96	225.898,36	230,15%	98.152,96	225.898,36	230,15%	16,52%
Contribuição Para Custeio	98.152,96	225.898,36	230,15%	98.152,96	225.898,36	230,15%	16,52%
INVESTIMENTOS	17.287,82	18.615,01	107,68%	17.287,82	18.615,01	107,68%	11,67%
DIRETAS	246.416,39	18.745,13	7,61%	246.416,39	18.745,13	7,61%	0,63%
Pró-Labore	39.628,43	18.745,13	47,30%	39.628,43	18.745,13	47,30%	3,94%
Antecipação de Contribuições Futuras	206.787,96	-	0,00%	206.787,96	-	0,00%	0,00%
DESPESAS	(384.075,71)	(327.067,76)	85,16%	(384.075,71)	(327.067,76)	85,16%	7,02%
ADMINISTRAÇÃO DOS PLANOS PREVIDENCIAIS	(384.075,71)	(327.067,76)	85,16%	(384.075,71)	(327.067,76)	85,16%	7,02%
Pessoal e Encargos	(246.512,23)	(217.641,61)	88,29%	(246.512,23)	(217.641,61)	88,29%	7,23%
Conselheiros	(46.462,44)	(44.249,90)	95,24%	(46.462,44)	(44.249,90)	95,24%	7,94%
Conselheiro Deliberativo	(27.877,46)	(26.549,94)	95,24%	(27.877,46)	(26.549,94)	95,24%	7,94%
Conselheiro Fiscal	(18.584,97)	(17.699,96)	95,24%	(18.584,97)	(17.699,96)	95,24%	7,94%
Dirigentes	(72.571,09)	(72.571,09)	100,00%	(72.571,09)	(72.571,09)	100,00%	7,96%
Dirigentes Contratados	(33.481,21)	(33.481,21)	100,00%	(33.481,21)	(33.481,21)	100,00%	7,94%
Salários	(22.882,27)	(22.882,27)	100,00%	(22.882,27)	(22.882,27)	100,00%	7,94%
Encargos	(5.148,51)	(5.148,51)	100,00%	(5.148,51)	(5.148,51)	100,00%	7,94%
Provisões	(5.450,43)	(5.450,43)	100,00%	(5.450,43)	(5.450,43)	100,00%	7,94%
Benefícios	-	-	0,00%	-	-	0,00%	0,00%
Dirigentes Cedidos (Requisitados)	(39.089,88)	(39.089,88)	100,00%	(39.089,88)	(39.089,88)	100,00%	7,97%
Honorários	(13.949,62)	(13.949,62)	100,00%	(13.949,62)	(13.949,62)	100,00%	7,54%
Provisões	(2.712,43)	(2.712,43)	100,00%	(2.712,43)	(2.712,43)	100,00%	7,54%
Benefícios	-	-	0,00%	-	-	0,00%	0,00%
Reembolsos	(22.427,83)	(22.427,83)	100,00%	(22.427,83)	(22.427,83)	100,00%	8,33%
Pessoal Próprio	(125.012,53)	(100.488,32)	80,38%	(125.012,53)	(100.488,32)	80,38%	6,64%
Salários	(63.153,69)	(48.576,57)	76,92%	(63.153,69)	(48.576,57)	76,92%	6,34%
Encargos	(21.282,79)	(16.370,26)	76,92%	(21.282,79)	(16.370,26)	76,92%	6,34%
Provisões	(16.418,21)	(15.511,32)	94,48%	(16.418,21)	(15.511,32)	94,48%	7,79%
Benefícios	(24.157,84)	(20.030,17)	82,91%	(24.157,84)	(20.030,17)	82,91%	6,91%
Estagiários / Jovens Aprendizes	(2.104,99)	-	0,00%	(2.104,99)	-	0,00%	0,00%
Bolsa-auxílio	(1.500,00)	-	0,00%	(1.500,00)	-	0,00%	0,00%
Benefícios	(604,99)	-	0,00%	(604,99)	-	0,00%	0,00%
Outras	(361,19)	(332,30)	92,00%	(361,19)	(332,30)	92,00%	7,67%
Segurança e Medicina do Trabalho	(361,19)	(332,30)	92,00%	(361,19)	(332,30)	92,00%	7,67%

ESTRUTURA DE CONTAS	jan/23			Acumulado até o mês			Acum. 2023
	Previsto	Realizado	Var. %	Previsto	Realizado	Var. %	Var. %
Treinamentos, Congressos e Seminários	(6.333,33)	(2.100,62)	33,17%	(6.333,33)	(2.100,62)	33,17%	2,56%
Conselheiros	(1.833,33)	(1.353,54)	73,83%	(1.833,33)	(1.353,54)	73,83%	5,64%
Palestras, Cursos e Seminários	(1.000,00)	(1.353,54)	135,35%	(1.000,00)	(1.353,54)	135,35%	11,28%
Certificações	(833,33)	-	0,00%	(833,33)	-	0,00%	0,00%
Congresso Abrapp	-	-	0,00%	-	-	0,00%	0,00%
Dirigentes	(1.250,00)	(78,54)	6,28%	(1.250,00)	(78,54)	6,28%	0,46%
Palestras, Cursos e Seminários	(1.000,00)	(78,54)	7,85%	(1.000,00)	(78,54)	7,85%	0,65%
Certificações	(250,00)	-	0,00%	(250,00)	-	0,00%	0,00%
Congresso Abrapp	-	-	0,00%	-	-	0,00%	0,00%
Pessoal Próprio	(3.250,00)	(668,54)	20,57%	(3.250,00)	(668,54)	20,57%	1,63%
Palestras, Cursos e Seminários	(3.000,00)	(78,54)	2,62%	(3.000,00)	(78,54)	2,62%	0,22%
Certificações	(250,00)	(590,00)	236,00%	(250,00)	(590,00)	236,00%	19,67%
Congresso Abrapp	-	-	0,00%	-	-	0,00%	0,00%
Viagens e Estadias	(4.000,00)	-	0,00%	(4.000,00)	-	0,00%	0,00%
Passagens Aéreas	(2.000,00)	-	0,00%	(2.000,00)	-	0,00%	0,00%
Diárias	(2.000,00)	-	0,00%	(2.000,00)	-	0,00%	0,00%
Serviços de Terceiros	(80.280,49)	(57.060,15)	71,08%	(80.280,49)	(57.060,15)	71,08%	5,81%
Serviços Atuariais	(8.164,10)	(5.450,00)	66,76%	(8.164,10)	(5.450,00)	66,76%	5,56%
Serviços Contábeis	(11.660,00)	(11.711,70)	100,44%	(11.660,00)	(11.711,70)	100,44%	8,30%
Serviços Jurídicos	(3.840,78)	(3.829,91)	99,72%	(3.840,78)	(3.829,91)	99,72%	8,21%
Tecnologia da Informação	(34.142,98)	(24.643,44)	72,18%	(34.142,98)	(24.643,44)	72,18%	6,00%
Serviços de TI	(13.800,46)	(10.798,41)	78,25%	(13.800,46)	(10.798,41)	78,25%	6,52%
Sistema de Gestão	(20.342,52)	(13.845,03)	68,06%	(20.342,52)	(13.845,03)	68,06%	5,65%
Gestão/Planejamento	(10.000,00)	-	0,00%	(10.000,00)	-	0,00%	0,00%
Auditoria Contábil	-	-	0,00%	-	-	0,00%	0,00%
Serviços e Consultorias de Investimentos	(7.250,36)	(6.544,47)	90,26%	(7.250,36)	(6.544,47)	90,26%	7,52%
Serviços de Conservação e Manutenção	(3.490,86)	(3.262,49)	93,46%	(3.490,86)	(3.262,49)	93,46%	7,76%
Outros	(1.731,41)	(1.618,14)	93,46%	(1.731,41)	(1.618,14)	93,46%	7,76%
Assessoria de Comunicação	(1.731,41)	(1.618,14)	93,46%	(1.731,41)	(1.618,14)	93,46%	7,76%
Despesas Gerais	(46.949,65)	(50.265,38)	107,06%	(46.949,65)	(50.265,38)	107,06%	9,37%
Outros Serviços	(4.200,00)	(5.300,54)	126,20%	(4.200,00)	(5.300,54)	126,20%	10,52%
Contribuições Associativas	(1.500,00)	(2.615,64)	174,38%	(1.500,00)	(2.615,64)	174,38%	14,53%
Assinaturas de Jornais e Revistas	(200,00)	-	0,00%	(200,00)	-	0,00%	0,00%
Correios e Cartórios	(100,00)	(15,24)	15,24%	(100,00)	(15,24)	15,24%	1,27%
Serviços Gráficos e Encadernações	(750,00)	(2.206,19)	294,16%	(750,00)	(2.206,19)	294,16%	24,51%
Despesas com Locomoção	(500,00)	(159,20)	31,84%	(500,00)	(159,20)	31,84%	2,65%
Aluguéis de máquinas e impressoras	(350,00)	(304,27)	86,93%	(350,00)	(304,27)	86,93%	7,24%
Despesas com Veículos	(800,00)	-	0,00%	(800,00)	-	0,00%	0,00%
Infraestrutura Imóvel	(16.899,65)	(18.411,18)	108,94%	(16.899,65)	(18.411,18)	108,94%	9,08%
Energia Elétrica	(889,36)	(505,10)	56,79%	(889,36)	(505,10)	56,79%	4,73%
Aluguel e Condomínio	(11.560,29)	(17.474,02)	151,16%	(11.560,29)	(17.474,02)	151,16%	12,60%
Manutenção / Reparos / Reformas	(4.000,00)	(129,55)	3,24%	(4.000,00)	(129,55)	3,24%	0,27%
Telefonia Móvel	(450,00)	(302,51)	67,22%	(450,00)	(302,51)	67,22%	5,60%
Material de Expediente	(4.250,00)	(985,41)	23,19%	(4.250,00)	(985,41)	23,19%	1,93%
Material de Escritório	(150,00)	(36,00)	24,00%	(150,00)	(36,00)	24,00%	2,00%
Alimentação	(1.000,00)	-	0,00%	(1.000,00)	-	0,00%	0,00%
Equipamentos e Suprimentos de Informática	(2.000,00)	-	0,00%	(2.000,00)	-	0,00%	0,00%
Copa e Cozinha	(1.000,00)	(949,41)	94,94%	(1.000,00)	(949,41)	94,94%	7,91%
Outros Materiais	(100,00)	-	0,00%	(100,00)	-	0,00%	0,00%
Despesas Financeiras	(7.100,00)	(68,20)	0,96%	(7.100,00)	(68,20)	0,96%	0,08%
Tarifas Bancárias	(7.100,00)	(68,20)	0,96%	(7.100,00)	(68,20)	0,96%	0,08%
Depreciações e Amortizações	-	-	0,00%	-	-	0,00%	0,00%
Tributos	(14.500,00)	(25.500,05)	175,86%	(14.500,00)	(25.500,05)	175,86%	17,35%
Pis	(2.500,00)	(3.337,37)	133,49%	(2.500,00)	(3.337,37)	133,49%	11,12%
Cofins	(8.500,00)	(20.537,68)	241,62%	(8.500,00)	(20.537,68)	241,62%	20,13%
Tafic	(3.500,00)	(1.625,00)	46,43%	(3.500,00)	(1.625,00)	46,43%	10,83%

Fonte: Acompanhamento Orçamentário 01/2023

Notas:

Treinamentos, Congressos e Seminários:

As despesas com treinamentos, congressos e seminários são referentes a capacitações e eventos disponibilizados aos dirigentes, conselheiros e quadro próprio da SCPREV. No mês de janeiro representaram 33,17% do orçado.

Despesas Gerais:

"Despesas Gerais" é a rubrica orçamentária aglutinante das despesas previstas para outros serviços e, principalmente, para a infraestrutura do imóvel em relação ao aluguel e ao condomínio da sede. No mês de janeiro, algumas despesas ficaram acima do projetado, destacando-se:

Rubrica "Aluguel e Condomínio" - Ultrapassou o orçado para o mês, consequência do pagamento em parcela única do IPTU.

Tributos:

A rubrica de "Tributos" é composta pelo custo de "COFINS", "PIS" e "Tafic" pago pela SCPREV. Tendo em vista que o valor de PIS e COFINS é calculado com base nas receitas da Entidade, no mês de janeiro o custo ultrapassou o orçado, considerando que a competência é referente à receita do mês de dezembro de 2022.

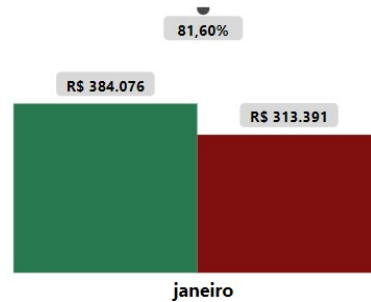
4.2.1 Despesas Previstas e Realizadas

Considerada uma importante atividade do acompanhamento orçamentário, tomando este como ferramenta de gestão, o cotejamento das despesas realizadas com as orçadas aponta o quanto a Entidade está alinhada ou distanciada de seu planejamento.

São consideradas todas as despesas previstas para o mês em todas as classes descritas, e seu comportamento é analisado com o passar do tempo.

Gráfico 12 - Execução Orçamentária Despesa Previsto X Realizado

● Orçado ● Realizado — % Realizado/Orçado_balancete



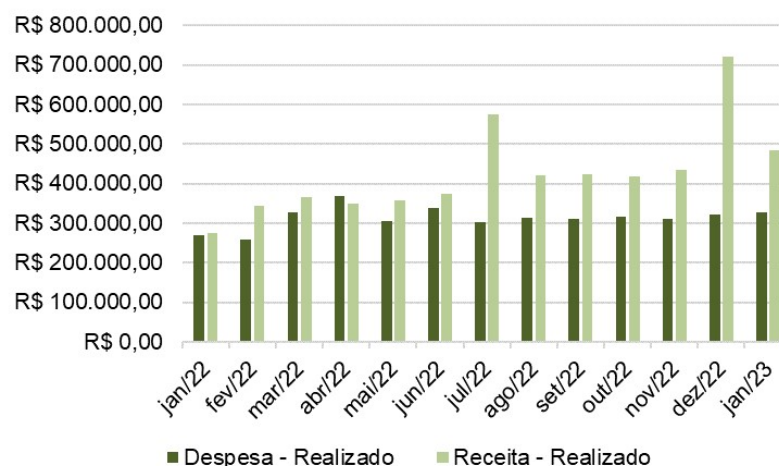
Fonte: Acompanhamento Orçamentário 01/2023

4.2.2 Receitas Previstas e Realizadas

No que se refere à análise das receitas previstas e realizadas, busca-se verificar a capacidade de honrar os compromissos assumidos pela Entidade no longo prazo, com base no potencial de quitação de suas obrigações no curto prazo e na formação de reservas para suportar eventualidades que venham a colocar em situação de risco tal capacidade.

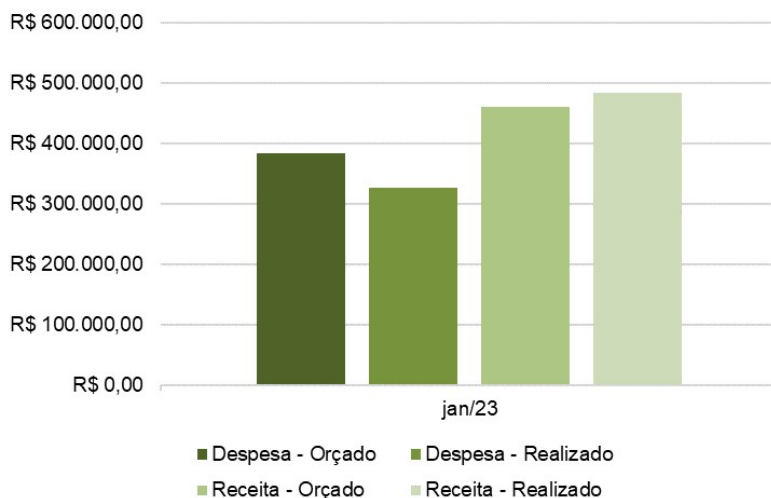
Denota-se no Gráfico 13, a seguir, que as receitas totais são suficientes para honrar os compromissos, além de possibilitar a formação de reservas.

Gráfico 13 - Receita total e Despesa - Executados (12 meses)



Fonte: Acompanhamento Orçamentário 01/2023

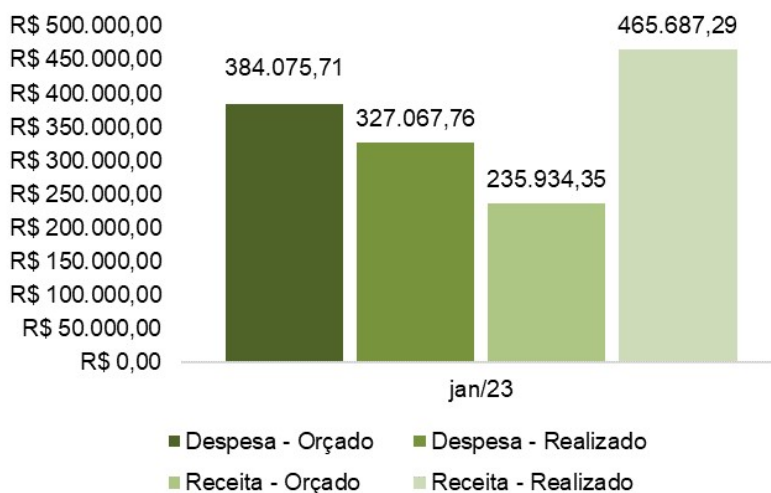
Gráfico 14 - Receita total x Despesa 01/2023



Fonte: Acompanhamento Orçamentário 01/2023

O gráfico 15 apresenta a relação de receitas e despesas da SCPREV no mês de janeiro considerando as receitas próprias, ou seja, excluídos o repasse da Secretaria de Estado da Fazenda, referente ao adiantamento das contribuições futuras, e a conta de investimentos, referente à rentabilidade do PGA.

Gráfico 15 - Receitas próprias x Despesa



Fonte: Acompanhamento Orçamentário 01/2023

4.3 Contratos Firmados ou Aditivados

Tabela 33 – Gestão de Contratos

CONTRATAÇÕES SCPREV						
EMPRESA CONTRATADA	OBJETO DE CONTRATAÇÃO	TIPO	PROCESSO SCPREV Nº	VALOR DO CONTRATO	VIGÊNCIA INÍCIO	VIGÊNCIA FIM
Dalton Andrade Imóveis	Locação de Imóvel	Contrato	077/2022	R\$ 99.000,00	17/07/2022	16/07/2023
Frente Comunicação LTDA	Serviços e Comunicação	3º Aditivo	073/2020	R\$ 20.577,83	01/01/2023	31/12/2023
Ulisses Figueiredo Advogados	Assessoria Jurídica	3º Aditivo	082/2020	R\$ 45.958,92	07/10/2022	06/10/2023
Pasqualetto, Rosa e Prattes - PRP Soluções Contábeis LTDA - EPP	Consultoria Contábil	1º Aditivo	139/2021	R\$ 146.928,60	16/11/2022	15/11/2023
Unimed Grande Florianópolis¹	Operadora de Plano de Saúde	3º Aditivo	092/2020	R\$ 4.150,25	01/12/2022	31/11/2023
Centro de Informática e Automação de SC - CIASC	Serviço de Tecnologia	3º Aditivo	117/2020	R\$ 120.231,60	01/01/2023	31/12/2023
Centro de Informática e Automação de SC - CIASC	Licença Power BI	2º Aditivo	117/2020	R\$ 980,00	17/10/2022	17/10/2023
Centro de Informática e Automação de SC - CIASC	Google Workspace	Contrato	034/2022	R\$ 8.310,60	18/07/2022	30/04/2023
Triângulo Administração e Serviços LTDA.	Serviços de Limpeza	3º Aditivo	088/2020	R\$ 41.488,88	01/01/2023	31/12/2023
Bazzaneze Auditores Independentes S/S	Auditoria Externa	Contrato	127/2022	R\$ 8.650,00	29/12/2022	28/12/2023
Icatu Seguros S.A²	Seguro de Benefício	Contrato	060/2022	R\$ -	20/09/2022	19/09/2023
Aditus Consultoria Financeira LTDA	Consultoria Financeira	6º Aditivo	002/2021	R\$ 61.238,88	01/02/2023	31/01/2024
Saúde & Trabalho Assessoria Clínica e Ergonomia S/S Ltda	Saúde do Trabalho	4º Aditivo	086/2020	R\$ 3.987,60	01/11/2022	31/10/2023
Tecprinters Tecnologia de Impressão LTDA	Impressora	Contrato	046/2020	R\$ 1.680,00	05/06/2020	04/06/2024
Lumens Assessoria e Consultoria Atuarial LTDA.	Consultoria Atuarial	Contrato	046/2022	R\$ 65.400,00	03/05/2022	02/05/2023
CLARO S/A³	Telefonia Móvel	Contrato	012/2021	R\$ 331,70	01/03/2021	28/02/2023
Ahpta Technology	Serviços TI	Contrato	029/2022	R\$ 16.800,00	17/03/2022	16/03/2023
Senior Solution Consultoria em Informática LTDA	Sistema de Gestão	1º Aditivo	089/2020	R\$ 434.851,10	12/12/2022	11/12/2023
ClickSign	Assinatura Eletrônica	1º Aditivo	098/2021	R\$ 1.788,00	22/07/2022	21/07/2023
Paramita Tecnologia Consultoria Financeira LTDA.	Software de Investimentos	1º Aditivo	115/2021	R\$ 23.160,00	28/09/2022	27/09/2023
Cyclo-X Soluções em TI Eireli	Rede lógica e telefone	Contrato	005/2022	R\$ 6.040,00	09/02/2022	08/02/2023
Cyclo-X Soluções em TI Eireli	Rede lógica e telefone	1º Aditivo	005/2022	R\$ 1.510,00	25/02/2022	08/02/2023
Endurance Group Brasil Hospedagem de Sites LTDA.	Provedor de e-mail - Hostgator	2º Aditivo	001/2020	R\$ 279,71	04/06/2022	03/06/2023
Endurance Group Brasil Hospedagem de Sites LTDA.	Domínio scprev	2º aditivo		R\$ 64,99	11/10/2022	10/10/2023
R6 Estatística e Treinamentos LTDA	Curso linguagem programação R	Contrato	105/2021	R\$ 22.400,00	04/10/2022	03/10/2023
Sodexo Pass do Brasil Serviços e Comércio S.A.	Vale Alimentação/Refeição	1º Aditivo	108/2021	R\$ 15.221,41	01/10/2022	30/09/2023

Fonte: Elaborado SCPREV

Notas:

¹ O valor informado refere-se ao valor mensal pago em relação à SCPREV, porém, pode sofrer alteração em função da idade e da inclusão de novos colaboradores. No mês de novembro foi assinado o 3º Termo aditivo ao Contrato, com vigência em dezembro e reajuste no valor da mensalidade conforme processo SCPREV nº 00000092/2020.

² O Contrato com a Empresa Icatu Seguros não gera despesa para a Entidade, havendo apenas o repasse do risco obrigatório e do adicional contratado pelo participante.

³ Valor referente à contratação de telefonia móvel considera valor mensal.