



FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR
DO ESTADO DE SANTA CATARINA

RELATÓRIO GERENCIAL OUTUBRO 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

No mês atual, a SCPREV registrou 497 adesões e 15 cancelamentos. Com isso, o acumulado desde o início do Plano é de 3.793 adesões, dos quais 3.237 são participantes ativos. Do total de cancelamentos, 46 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
fev/23	50	0	50
mar/23	79	0	79
abr/23	136	0	136
mai/23	69	0	69
jun/23	47	0	47
jul/23	62	0	62
ago/23	88	0	88
set/23	107	0	107
out/23	497	0	497
Acumulado 2023	1.154	0	1.154
Acumulado Total	3.742	41	3.783

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

Na tabela 2 podemos observar a evolução percentual no número de participantes ativos do Plano SCPREV, historicamente com percentuais positivos. Porém, no ano de 2020, início da pandemia, observa-se uma estagnação em relação ao ano anterior, visto que o Estado de SC estava contendo gastos com a folha de pagamento neste período.

Tabela 2 – Retenção de Participantes

Mês/Ano	Morte / Invalidez ¹	Inativos no Plano ²	Ativos no Plano ³	Evolução %
Acumulado 2017	0	0	72	0,0%
Acumulado 2018	1	21	270	275,0%
Acumulado 2019	0	34	601	122,6%
Acumulado 2020	0	31	287	-52,2%
Acumulado 2021	0	82	1.032	259,6%
Acumulado 2022	0	250	2.211	114,2%
jan/23	0	7	2.223	0,5%
fev/23	0	9	2.264	1,8%
mar/23	1	28	2.315	2,3%
abr/23	0	12	2.372	2,5%
mai/23	0	5	2.503	5,5%
jun/23	1	20	2.529	1,0%
jul/23	1	13	2.577	1,9%
ago/23	0	12	2.653	2,9%
set/23	0	5	2.755	3,8%
out/23	0	15	3.237	17,5%
Acumulado 2023	3	126	3.237	17,5%
Acumulado Total	4	544	3.237	17,5%

¹Quantidade de morte e invalidez total e permanente.

²A 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; cancelado benefício concedido; e cancelado aguardando elegibilidade para resgate e portabilidade

³A 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 54% da base total de ativos.

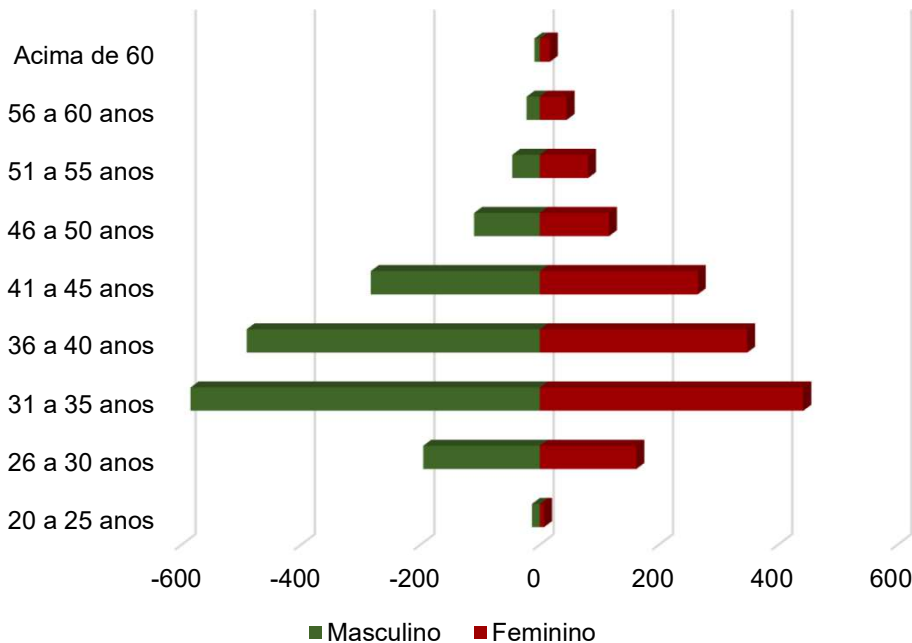
Tabela 3 – Participantes Ativos por Gênero

Feminino	Masculino
1.483	1.754

1.1.3. Distribuição de participantes por Gênero e Grupos de Idade

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

Gráfico 1 – Participantes por Gênero e Grupo de Idade



1.1.4. Adesão por Patrocinador

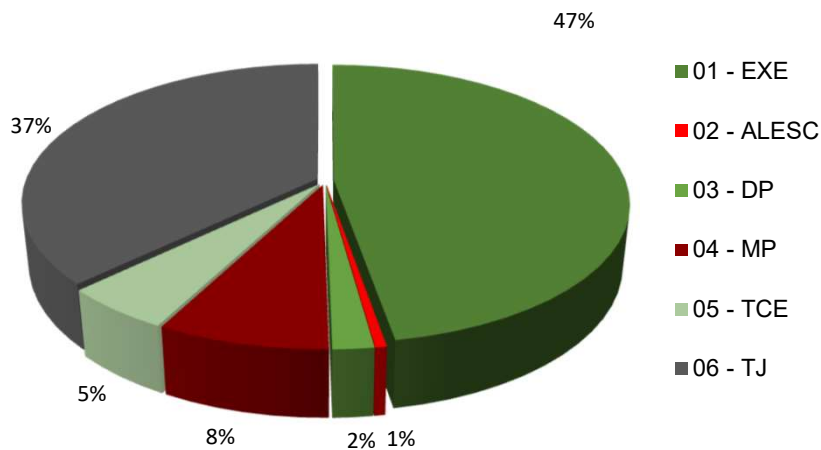
Distribuição dos participantes Ativos por Patrocinador:

- 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	1.530	17	62	260	167	1.201

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% dos patrocinados.

Já entre os Participantes Facultativos, a contribuição mínima de 1% é a preferida, com 91% das escolhas no mês atual.

Gráfico 3 – Distribuição dos Participantes Patrocinados por Percentual de Contribuição

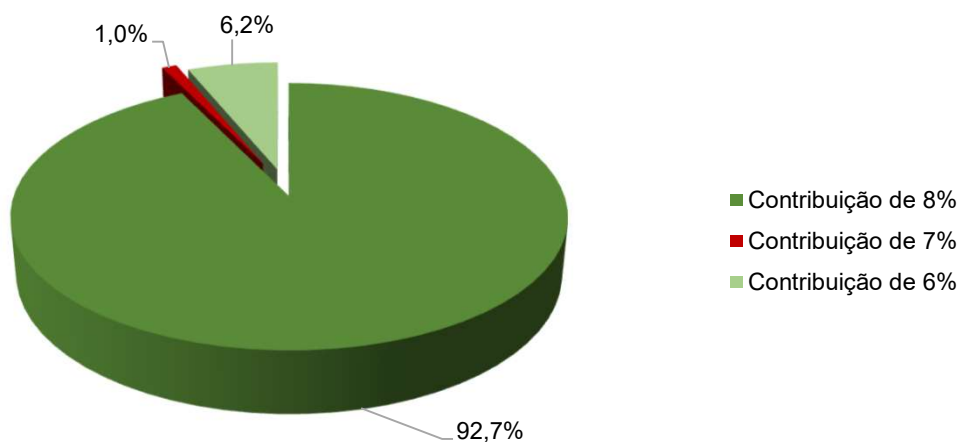
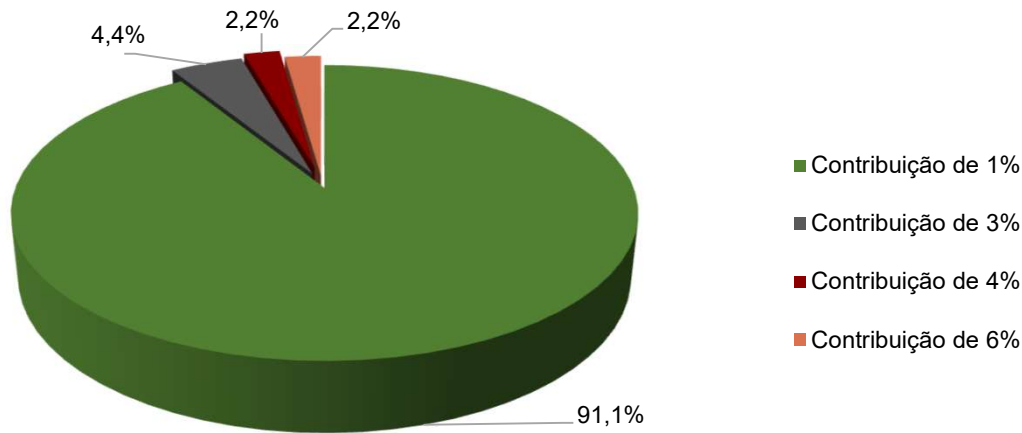


Gráfico 4 – Distribuição dos Participantes Facultativos por Percentual de Contribuição



1.2.1. Arrecadação de contribuição total

Demonstramos abaixo a distribuição das contribuições que resultaram no total arrecadado para o mês atual. Observa-se que após ter sido zerada a taxa de contribuição adicional no mês de abril, há mais investimento todos os meses dos participantes neste tipo de contribuição. Para servir de referencial comparativo, apresentamos também os valores do mês anterior.

Tabela 5 – Movimentação de Contribuição

Contribuição	set/23	out/23
Total Entrada (A)	R\$ 9.787.449,68	R\$ 5.682.361,91
Normal	R\$ 3.186.476,53	R\$ 3.373.466,70
Adicional	R\$ 65.214,33	R\$ 105.432,30
Portabilidade	R\$ 61.702,05	R\$ 332.168,36
Autopatrocinado	R\$ 869,08	R\$ 869,08
Facultativa/BEP	R\$ 6.384.514,65	R\$ 1.774.202,22
Taxa BPD	R\$ 0,00	R\$ 0,00
PAR	R\$ 88.673,04	R\$ 96.223,25
Capital Segurado	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Total Saída (B)	-R\$ 23.236,45	-R\$ 95.968,49
Devoluções	-R\$ 8.365,02	-R\$ 3.127,86
Resgate	-R\$ 13.100,15	-R\$ 8.865,27
Portabilidade	R\$ 0,00	-R\$ 82.204,08
Benefício	-R\$ 1.771,28	-R\$ 1.771,28
Total Geral [= A + B]	R\$ 9.764.213,23	R\$ 5.586.393,42

Dessa tabela, depreende-se que houve aumento na arrecadação de "Portabilidade" e diminuição na "Contribuição Facultativa" por conta de repasse do Benefício Especial de servidores que aderiram ao Plano de forma patrocinada.

Ainda na Tabela 5, em "Total Saída (B)", podemos observar um aumento nos valores de saída de participantes que cancelaram o Plano com portabilidades. No comparativo mensal, tivemos saída total de R\$ 23.236,45 no mês de setembro e de R\$ 95.968,49 em outubro.

1.2.2. Contribuição Total

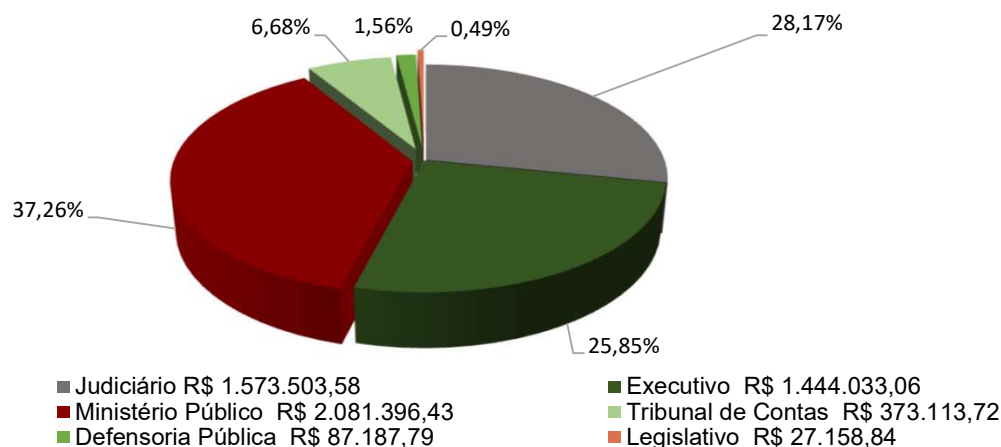
Na tabela 6, que apresenta a distribuição de arrecadação segregada por patrocinador, observamos aumento do valor mensal do Tribunal de Justiça, devido à quantidade expressiva de adesões patrocinadas, com o término do prazo da LC nº 795/2022.

Tabela 6 – Distribuição de Contribuição

Patrocinador	Contribuição mês atual	Representatividade da Contribuição	Contribuições Acumuladas 02/2017 até o mês atual
Judiciário	R\$ 1.573.503,58	28,17%	R\$ 84.263.188,69
Executivo	R\$ 1.444.033,06	25,85%	R\$ 43.097.396,90
Ministério Público	R\$ 2.081.396,43	37,26%	R\$ 49.183.043,52
Tribunal de Contas	R\$ 373.113,72	6,68%	R\$ 9.237.037,26
Defensoria Pública	R\$ 87.187,79	1,56%	R\$ 3.227.528,66
Legislativo	R\$ 27.158,84	0,49%	R\$ 401.199,52
Total	R\$ 5.586.393,42	100%	R\$ 189.409.394,55

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

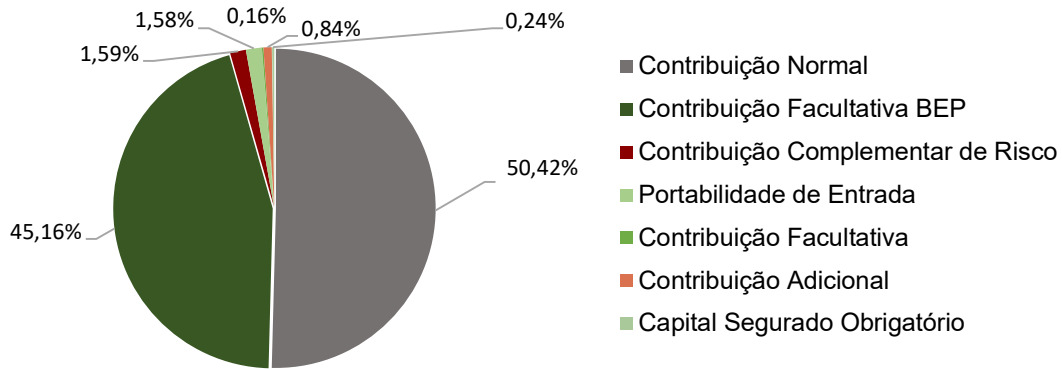
Gráfico 5 – Distribuição de Arrecadação Segregada por Patrocinador



1.2.2. Contribuição Total

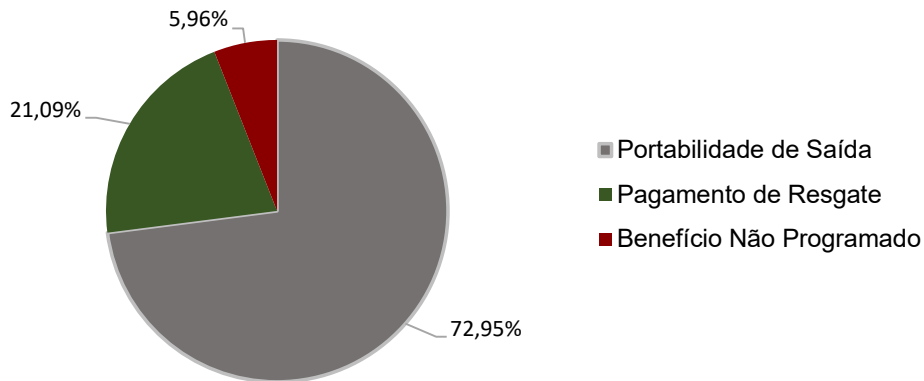
No gráfico 6 podemos visualizar a distribuição da arrecadação acumulada, segregada por tipo de contribuição, conforme demonstrado abaixo.

Gráfico 6 – Distribuição de contribuições de entrada



Abaixo pode-se observar os 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. Demonstramos também o valor de Benefício Não Programado pago ao participante, em caso de invalidez, e ao pensionista, em caso de morte.

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	132.734.347,62	5.368.818,51	138.103.166,13
Março	143.005.474,22	5.465.212,28	148.470.686,50
Abril	148.130.811,66	5.458.979,98	153.589.791,64
Maio	155.596.019,39	5.535.705,64	161.131.725,03
Junho	162.925.228,29	5.575.364,27	168.500.592,56
Julho	171.821.353,05	5.975.749,84	177.797.102,89
Agosto	179.121.868,66	6.062.184,22	185.184.052,88
Setembro	188.763.877,10	6.204.130,91	194.968.008,01
Outubro	206.534.743,90	6.087.436,62	212.622.180,52
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	0,33%	1,16%	0,67%	1,32%	0,84%	0,58%	0,92%
Março	0,52%	1,03%	0,82%	1,19%	0,71%	0,74%	1,17%
Abril	0,67%	0,93%	0,71%	1,09%	0,61%	0,58%	0,92%
Maio	1,26%	0,54%	1,19%	0,71%	0,23%	0,72%	1,12%
Junho	1,49%	0,23%	0,82%	0,40%	-0,08%	0,68%	1,07%
Julho	1,47%	0,43%	1,00%	0,60%	0,12%	0,66%	1,07%
Agosto	0,30%	0,54%	1,31%	0,71%	0,23%	0,72%	1,14%
Setembro	0,19%	0,58%	0,86%	0,74%	0,26%	0,58%	0,97%
Outubro	-0,15%	0,55%	0,86%	0,72%	0,24%	0,61%	1,00%
Novembro							
Dezembro							
ACUMULADO	7,10%	7,05%	9,13%	8,82%	3,75%	6,78%	11,01%

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	9,43%	7,82%	10,10%	3,98%	3,78%	7,40%	50,56%
Renda Fixa	9,43%	7,75%	8,94%	3,49%	3,24%	11,56%	53,11%
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

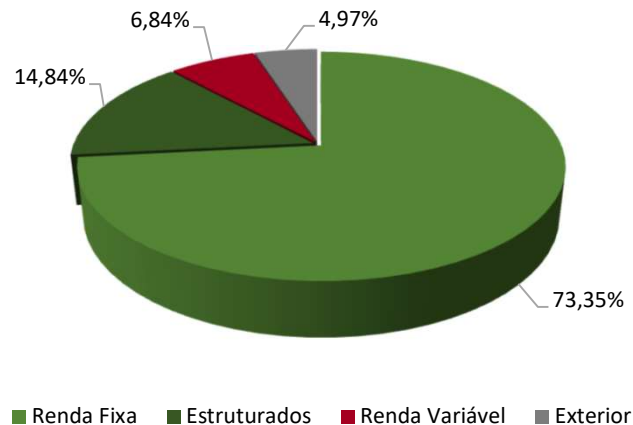


Tabela 10 - Macroalocações da Política de Investimentos Vigente

ALOCÇÃO DE RECURSOS - LIMITES E ALVOS POR SEGMENTO DE APLICAÇÃO				
SEGMENTO	LIMITE LEGAL	ALOCÇÃO OBJETIVO	LIMITES	
			INFERIOR	SUPERIOR
Renda Fixa	100%	72,25%	35,00%	100,00%
Renda Fixa CDI		9,35%		
Renda Fixa Crédito CDI		20,00%		
Renda Fixa IMA-B		4,10%		
Renda Fixa IMA-B 5		30,00%		
Renda Fixa IMA-B 5+		0,00%		
Renda Fixa Institucional		8,80%		
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%	5,90%	0,00%	10,00%

Tabela 11 – Política de Rebalanceamento

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

DESCRIPTIVO SALDO DE CONTA 31/10/2023**CONTA PLANO BB 3582-3 6720-2****BB Ações NORDEA Inv Ext**

CNPJ:	28.578.936/0001-13	[Alto]
Rentabilidade do fundo %:	-5,0464	
Saldo anterior:	1.147.268,07	
Aplicações:	0,00	
Resgates:	0,00	
Rendimento bruto:	-57.896,28	
Rendimento líquido:	-57.896,28	
Saldo:	1.089.371,79	

BB Previd RF Referenciado DI Perfil

CNPJ:	13.077.418/0001-49	[Baixo]
Rentabilidade do fundo %:	0,9880	
Saldo anterior:	647.277,15	
Aplicações:	198.140,65	
Resgates:	254.447,52	
Rendimento bruto:	6.573,88	
Rendimento líquido:	6.573,88	
Saldo:	597.544,16	

BNP Access Companies USA IE

CNPJ:	11.147.668/0001-82	[Alto]
Rentabilidade do fundo %:	-3,8650	
Saldo anterior:	932.575,57	
Aplicações:	0,00	
Resgates:	0,00	
Rendimento bruto:	-36.044,08	
Rendimento líquido:	-36.044,08	
Saldo:	896.531,49	

BB Ações Valor

CNPJ:	29.258.294/0001-38	[Alto]
Rentabilidade do fundo %:	-2,6580	
Saldo anterior:	1.875.474,32	
Aplicações:	0,00	
Resgates:	1.825.621,05	
Rendimento bruto:	-49.853,27	
Rendimento líquido:	-49.853,27	
Saldo:	0,00	

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

CNPJ:	13.077.418/0001-49	[Baixo]
Rentabilidade do fundo %:	0,9880	
Saldo anterior:	389.081,21	
Aplicações:	35.000,00	
Resgates:	150.000,00	
Rendimento bruto:	3.194,50	
Rendimento líquido:	3.194,50	
Saldo:	277.275,71	

BB Previd RF FLUXO

CNPJ:	13.077.415/0001-05	[Baixo]
Rentabilidade do fundo %:	0,1390	
Saldo anterior:	157.125,82	
Aplicações:	65.797,40	
Resgates:	219.613,26	
Rendimento bruto:	191,45	
Rendimento líquido:	28,83	
Saldo:	3.338,79	

BB Ações Alocação ETF IE

CNPJ:	28.578.897/0001-54	[Alto]
Rentabilidade do fundo %:	-2,7080	
Saldo anterior:	142.915,45	
Aplicações:	0,00	
Resgates:	0,00	
Rendimento bruto:	-3.870,43	
Rendimento líquido:	-3.870,43	
Saldo:	139.045,02	

BB RF LP Global IE

CNPJ:	32.841.189/0001-31	[Alto]
Rentabilidade do fundo %:	-0,9610	
Saldo anterior:	209.885,60	
Aplicações:	0,00	
Resgates:	0,00	
Rendimento bruto:	-2.017,55	
Rendimento líquido:	-2.017,55	
Saldo:	207.868,05	

BB Multimercado Schroder Inv Ext

CNPJ:	17.431.816/0001-72	[Alto]
Rentabilidade do fundo %:	-2,4290	
Saldo anterior:	8.479.409,99	
Aplicações:	0,00	
Resgates:	0,00	
Rendimento bruto:	-205.995,23	
Rendimento líquido:	-205.995,23	
Saldo:	8.273.414,76	

ABSOLUTE Vertex II FIC Multi

CNPJ:	23.565.803/0001-99	[Médio]
Rentabilidade do fundo %:	-0,7600	
Saldo anterior:	12.211.842,68	
Aplicações:	0,00	
Resgates:	0,00	
Rendimento bruto:	-92.851,40	
Rendimento líquido:	-92.851,40	
Saldo:	12.118.991,28	

BRADESCO FIC FIM Macro Inst

CNPJ:	21.287.421/0001-15	[Médio]
Rentabilidade do fundo %:	0,7430	
Saldo anterior:	11.702.414,03	
Aplicações:	950.000,00	
Resgates:	0,00	
Rendimento bruto:	89.703,16	
Rendimento líquido:	89.703,16	
Saldo:	12.742.117,19	

BRADESCO Inst Crédito Privado

CNPJ:	13.401.238/0001-70	[Médio baixo]
Rentabilidade do fundo %:	1,1470	
Saldo anterior:	21.440.097,31	
Aplicações:	1.500.000,00	
Resgates:	0,00	
Rendimento bruto:	250.847,57	
Rendimento líquido:	250.847,57	
Saldo:	23.190.944,88	

VINCI Valorem FI Multimercado

CNPJ:	13.396.703/0001-22	[Médio]
Rentabilidade do fundo %:	0,3010	
Saldo anterior:	4.912.663,07	
Aplicações:	550.000,00	
Resgates:	0,00	
Rendimento bruto:	15.163,02	
Rendimento líquido:	15.163,02	
Saldo:	5.477.826,09	

BB Institucional RF

CNPJ:	02.296.928/0001-90	[Baixo]
Rentabilidade do fundo %:	1,0220	
Saldo anterior:	3.622.456,61	
Aplicações:	100.000,00	
Resgates:	0,00	
Rendimento bruto:	37.990,99	
Rendimento líquido:	37.990,99	
Saldo:	3.760.447,60	

BB Ações Valor

CNPJ:	29.258.294/0001-38	[Alto]
Rentabilidade do fundo %:	-3,7930	
Saldo anterior:	4.371,45	
Aplicações:	0,00	
Resgates:	0,00	
Rendimento bruto:	-165,83	
Rendimento líquido:	-165,83	
Saldo:	4.205,62	

ITAU Global Din Mult

CNPJ:	21.407.385/0001-86	[Médio]
Rentabilidade do fundo %:	0,5300	
Saldo anterior:	482.574,69	
Aplicações:	0,00	
Resgates:	0,00	
Rendimento bruto:	2.555,34	
Rendimento líquido:	2.555,34	
Saldo:	485.130,03	

SANTANDER Crédito Privado Inst

CNPJ:	17.138.474/0001-05	[Médio Baixo]
Rentabilidade do fundo %:	1,2050	
Saldo anterior:	1.195.720,08	
Aplicações:	0,00	
Resgates:	0,00	
Rendimento bruto:	14.405,72	
Rendimento líquido:	14.405,72	
Saldo:	1.210.125,80	

BRADESCO Inst FI RF IMA-B5

CNPJ:	20.216.216/0001-04	[Médio baixo]
Rentabilidade do fundo %:	-0,3220	
Saldo anterior:	32.042.114,63	
Aplicações:	2.000.000,00	
Resgates:	0,00	
Rendimento bruto:	-105.177,24	
Rendimento líquido:	-105.177,24	
Saldo:	33.936.937,39	

BB Institucional RF

CNPJ:	02.296.928/0001-90	[Baixo]
Rentabilidade do fundo %:	1,0220	
Saldo anterior:	18.088.473,90	
Aplicações:	520.550,00	
Resgates:	0,00	
Rendimento bruto:	189.912,48	
Rendimento líquido:	189.912,48	
Saldo:	18.798.936,38	

ITAU Ações Dunamis FIC

CNPJ:	24.571.992/0001-75	[Alto]
Rentabilidade do fundo %:	-3,3450	
Saldo anterior:	4.102.107,95	
Aplicações:	0,00	
Resgates:	3.964.903,00	
Rendimento bruto:	-137.204,95	
Rendimento líquido:	-137.204,95	
Saldo:	0,00	

ICATU Vanguarda Cred Priv Inst

CNPJ:	36.521.750/0001-56	[Médio Baixo]
Rentabilidade do fundo %:	0,9450	
Saldo anterior:	14.654.368,92	
Aplicações:	0,00	
Resgates:	0,00	
Rendimento bruto:	138.504,45	
Rendimento líquido:	138.504,45	
Saldo:	14.792.873,37	

SANTANDER IMA-B 5 PREM

CNPJ:	13.455.117/0001-01	[Médio Baixo]
Rentabilidade do fundo %:	-0,3180	
Saldo anterior:	24.500.812,58	
Aplicações:	2.290.000,00	
Resgates:	0,00	
Rendimento bruto:	-82.450,02	
Rendimento líquido:	-82.450,02	
Saldo:	26.708.362,56	

ITAU Global Din Mult

CNPJ:	21.407.385/0001-86	[Médio]
Rentabilidade do fundo %:	0,5300	
Saldo anterior:	4.961.659,33	
Aplicações:	0,00	
Resgates:	0,00	
Rendimento bruto:	26.273,03	
Rendimento líquido:	26.273,03	
Saldo:	4.987.932,36	

JGP Strategy Estruturado

CNPJ:	33.784.170/0001-63	[Médio]
Rentabilidade do fundo %:	1,0420	
Saldo anterior:	6.210.840,25	
Aplicações:	1.650.000,00	
Resgates:	0,00	
Rendimento bruto:	68.966,78	
Rendimento líquido:	68.966,78	
Saldo:	7.929.807,03	

Sulamérica EXCELLENCE Crédito Privado

CNPJ:	04.899.128/0001-90	[Baixo]
Rentabilidade do fundo %:	1,1180	
Saldo anterior:	1.780.336,50	
Aplicações:	1.800.000,00	
Resgates:	0,00	
Rendimento bruto:	29.777,67	
Rendimento líquido:	29.777,67	
Saldo:	3.610.114,17	

Bradesco PREMIUM DI

CNPJ:	03.399.411/0001-90	[Baixo]
Rentabilidade do fundo %:	0,3010	
Saldo anterior:	0,00	
Aplicações:	3.430.250,00	
Resgates:	0,00	
Rendimento bruto:	8.035,68	
Rendimento líquido:	8.035,68	
Saldo:	3.438.285,68	

BB Previdenciário Inflação

CNPJ:	18.270.776/0001-97	[Baixo]
Rentabilidade do fundo %:	-0,1620	
Saldo anterior:	0,00	
Aplicações:	1.300.000,00	
Resgates:	0,00	
Rendimento bruto:	-2.110,43	
Rendimento líquido:	-2.110,43	
Saldo:	1.297.889,57	

GUEPARDO Ações Institucional

CNPJ:	08.830.947/0001-31	[Alto]
Rentabilidade do fundo %:	-0,3080	
Saldo anterior:	0,00	
Aplicações:	1.840.450,00	
Resgates:	0,00	
Rendimento bruto:	-5.660,78	
Rendimento líquido:	-5.660,78	
Saldo:	1.834.789,22	

TARPON Ações Institucional

CNPJ:	39.346.123/0001-14	[Alto]
Rentabilidade do fundo %:	-0,7760	
Saldo anterior:	0,00	
Aplicações:	4.000.000,00	
Resgates:	0,00	
Rendimento bruto:	-31.032,46	
Rendimento líquido:	-31.032,46	
Saldo:	3.968.967,54	

ASA Hedge

CNPJ:	20.458.815/0001-26	[Médio]
Rentabilidade do fundo %:	-0,3400	
Saldo anterior:	4.752.479,01	
Aplicações:	850.000,00	
Resgates:	0,00	
Rendimento bruto:	-17.701,98	
Rendimento líquido:	-17.701,98	
Saldo:	5.584.777,03	

Itaú IMA-B Ativo

CNPJ:	05.073.656/0001-58	[Médio Baixo]
Rentabilidade do fundo %:	-0,9210	
Saldo anterior:	6.999.193,56	
Aplicações:	0,00	
Resgates:	0,00	
Rendimento bruto:	-64.474,29	
Rendimento líquido:	-64.474,29	
Saldo:	6.934.719,27	

Trígono Delphos Income FIC Ações

CNPJ:	29.177.024/0001-00	[Alto]
Rentabilidade do fundo %:	-8,6880	
Saldo anterior:	937.003,68	
Aplicações:	1.217.400,00	
Resgates:	0,00	
Rendimento bruto:	-122.696,92	
Rendimento líquido:	-122.696,92	
Saldo:	2.031.706,76	

VOKIN Aconcágua FIA

CNPJ:	13.962.947/0001-25	[Alto]
Rentabilidade do fundo %:	-1,4650	
Saldo anterior:	6.385.464,60	
Aplicações:	0,00	
Resgates:	0,00	
Rendimento bruto:	-93.560,67	
Rendimento líquido:	-93.560,67	
Saldo:	6.291.903,93	

Saldo em Conta-corrente

Banco do Brasil	0,00
-----------------	------

Saldo

Rentabilidade média estimada %:	-0,04466189
<u>Varição média do K %:</u>	-0,135846691
Saldo anterior:	188.763.877,10
Aplicações:	24.096.790,65
Resgates:	6.044.971,57
Saldo parcial:	206.815.696,18
Rendimento bruto:	-280.952,28

Saldo

Rentabilidade média estimada %:	0,860898231
<u>Varição média do K %:</u>	0,863609763
Saldo anterior:	6.204.130,91
Aplicações:	200.797,40
Resgates:	369.613,26
Saldo parcial:	6.035.315,05
Rendimento bruto:	52.284,19

Rendimiento líquido: -280.952,28
Saldo: 206.534.743,90

Rendimiento líquido: 52.121,57
Saldo: 6.087.436,62

Tabela 12 – Operações em Andamento - Mandato de Renda Fixa

MÊS	RF SCPREV	Bmk PI ³	Diferença
Janeiro	0,71%	1,01%	-0,30%
Fevereiro	0,93%	1,32%	-0,38%
Março	1,22%	1,19%	0,03%
Abril	0,87%	1,01%	-0,14%
Maio	0,99%	0,70%	0,28%
Junho	1,17%	0,39%	0,77%
Julho	1,07%	0,59%	0,47%
Agosto	0,84%	0,70%	0,13%
Setembro	0,48%	0,74%	-0,25%
Outubro	0,33%	0,71%	-0,38%
Novembro			
Dezembro			
ACUMULADO	8,94%	8,69%	0,23%

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		Itaú IMA-B ATIVO		SULAMÉRICA	
	%FND	Bmk ⁴	%FND	Bmk ⁵	%FND	Bmk ⁶	%FND	Bmk ⁷	%FND	Bmk ⁶
Janeiro	1,35%	1,40%	1,12%	1,12%	1,10%	1,12%				
Fevereiro	1,43%	1,41%	0,85%	0,92%	0,66%	0,92%				
Março	1,49%	1,52%	1,16%	1,17%	0,97%	1,17%				
Abril	0,87%	0,90%	0,89%	0,92%	0,81%	0,92%				
Maio	0,59%	0,57%	1,15%	1,12%	1,31%	1,12%				
Junho	1,03%	1,05%	1,09%	1,07%	1,28%	1,07%	1,38%	2,39%		
Julho	0,95%	0,97%	1,07%	1,07%	1,34%	1,07%	0,78%	0,81%		
Agosto	0,58%	0,61%	1,16%	1,14%	1,45%	1,14%	-0,50%	-0,38%	0,17%	1,14%
Setembro	0,10%	0,13%	0,97%	0,97%	1,15%	0,97%	-1,30%	-0,95%	1,14%	0,97%
Outubro	-0,32%	-0,31%	0,99%	1,00%	1,15%	1,00%	-0,92%	-0,66%	1,12%	1,00%
Novembro										
Dezembro										
ACUMULADO	8,35%	8,55%	10,95%	11,01%	11,80%	11,01%	-0,58%	1,18%	2,45%	3,14%

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	0,00%	0,92%	1,39%	1,41%	0,70%	0,92%	0,97%	0,92%	1,44%	1,41%
Março	0,67%	1,17%	1,49%	1,52%	1,12%	1,17%	1,17%	1,17%	1,53%	1,52%
Abril	0,82%	0,92%	0,89%	0,90%	0,86%	0,92%	1,00%	0,92%	0,77%	0,90%
Maio	1,44%	1,12%	0,56%	0,57%	1,18%	1,12%	1,21%	1,12%	1,48%	0,57%
Junho	1,11%	1,07%	1,03%	1,05%	1,12%	1,07%	1,16%	1,07%	1,27%	1,05%
Julho	1,30%	1,07%	0,97%	0,97%	1,08%	1,07%	1,00%	1,07%	1,02%	0,97%
Agosto	1,38%	1,14%	0,56%	0,61%	1,20%	1,14%	0,75%	1,14%	0,48%	0,61%
Setembro	1,24%	0,97%	0,09%	0,13%	1,00%	0,97%	0,86%	0,97%	-0,48%	0,13%
Outubro	0,95%	1,00%	-0,32%	-0,31%	1,02%	1,00%	0,74%	1,00%	0,30%	-0,31%
Novembro										
Dezembro										
ACUMULADO	7,60%	11,01%	8,32%	8,55%	10,57%	11,01%	10,28%	11,01%	9,29%	8,55%

⁴ Benchmark do FIFIC IMA-B 5

⁵ Benchmark do FIFIC IMA-B5+

⁶ Benchmark do FIFIC CDI

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

MÊS	Bradesco PREMIUM DI		BB INFLAÇÃO	
	%FND	Bmk ⁶	%FND	Bmk ⁴
Janeiro				
Fevereiro				
Março				
Abril				
Maio				
Junho				
Julho				
Agosto				
Setembro				
Outubro	0,30%	1,00%	-0,16%	-0,31%
Novembro				
Dezembro				
ACUMULADO	0,30%	1,00%	-0,16%	-0,31%

⁴ Benchmark do FIFIC IMA-B 5

⁶ Benchmark do FIFIC CDI

Tabela 13 – Operações em Andamento - Mandato IE

MÊS	IE SCPREV	Bmk PI ⁹	Diferença
Janeiro	-0,17%	4,58%	-4,55%
Fevereiro	1,33%	-0,45%	1,79%
Março	-1,83%	0,32%	-2,15%
Abril	-0,91%	0,00%	-0,91%
Mai	1,77%	0,63%	1,13%
Junho	-2,82%	0,18%	-3,00%
Julho	1,76%	1,62%	0,14%
Agosto	2,69%	1,15%	1,52%
Setembro	-2,27%	-2,78%	0,53%
Outubro	-2,84%	-2,00%	-0,86%
Novembro			
Dezembro			
ACUMULADO	-3,44%	3,11%	-6,36%

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	
	%FND	Bmk ⁹	%FND	Bmk ⁹	%FND	Bmk ⁹
Janeiro	1,10%	4,58%	5,14%	4,58%	0,95%	4,58%
Fevereiro	1,36%	-0,45%	1,01%	-0,45%	1,59%	-0,45%
Março	-1,94%	0,32%	2,88%	0,32%	-0,39%	0,32%
Abril	-0,18%	0,00%	-1,23%	0,00%	-2,66%	0,00%
Mai	2,65%	0,63%	5,35%	0,63%	-0,68%	0,63%
Junho	-0,42%	0,18%	-1,13%	0,18%	-0,60%	0,18%
Julho	1,90%	1,62%	1,84%	1,62%	0,83%	1,62%
Agosto	2,79%	1,15%	6,37%	1,15%	0,14%	1,15%
Setembro	-1,95%	-2,78%	-4,14%	-2,78%	-3,09%	-2,78%
Outubro	-2,43%	-2,00%	-3,87%	-2,00%	-5,05%	-2,00%
Novembro						
Dezembro						
ACUMULADO	2,73%	3,11%	12,23%	3,11%	-8,80%	3,11%

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	-5,76%	-7,49%	1,87%
Março	-2,87%	-2,91%	0,04%
Abril	1,21%	2,50%	-1,26%
Mai	3,53%	3,74%	-0,21%
Junho	6,35%	9,00%	-2,43%
Julho	5,12%	3,27%	1,79%
Agosto	-5,58%	-5,09%	-0,51%
Setembro	-0,89%	0,71%	-1,59%
Outubro	-3,47%	-2,94%	-0,55%
Novembro			
Dezembro			
ACUMULADO	-0,62%	3,10%	-3,60%

¹⁰ Benchmark da Política de Investimentos IBOVSPA

Tabela 16 A – 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	-7,34%	-7,49%	-6,80%	-7,49%	-4,02%	-7,49%
Março	-3,40%	-2,91%	-3,93%	-2,91%	-1,61%	-2,91%
Abril	1,26%	2,50%	1,33%	2,50%	1,07%	2,50%
Mai	2,71%	3,74%	0,64%	3,74%	6,64%	3,74%
Junho	8,18%	9,00%	5,27%	9,00%	6,57%	9,00%
Julho	3,82%	3,27%	2,61%	3,27%	7,44%	3,27%
Agosto	-5,81%	-5,09%	-4,95%	-5,09%	-5,91%	-5,09%
Setembro	0,26%	0,71%	-0,20%	0,71%	-1,80%	0,71%
Outubro	-2,66%	-2,94%	-3,35%	-2,94%	-1,47%	-2,94%
Novembro						
Dezembro						
ACUMULADO	-0,69%	3,10%	-7,39%	3,10%	8,77%	3,10%

¹¹ Benchmark do FIFIC IBOVESPA

Tabela 16 B – Operações em Andamento - Ativos de Renda Variável

MÊS	TRÍGONO		GUEPARDO		TARPON	
	%FND	Bmk ¹¹	%FND	Bmk ¹¹	%FND	Bmk ¹¹
Janeiro						
Fevereiro						
Março						
Abril						
Mai						
Junho						
Julho						
Agosto						
Setembro	1,96%	0,71%				
Outubro	-8,69%	-2,94%	-0,31%	-2,94%	-0,78%	-2,94%
Novembro						
Dezembro						
ACUMULADO	-6,90%	-2,25%	-0,31%	-2,94%	-0,78%	-2,94%

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	0,31%	-0,18%	0,49%
Março	0,40%	0,25%	0,15%
Abril	0,49%	0,61%	-0,12%
Mai	1,19%	0,96%	0,22%
Junho	2,55%	1,79%	0,74%
Julho	1,58%	1,51%	0,07%
Agosto	-0,28%	-0,79%	0,51%
Setembro	0,25%	0,13%	0,12%
Outubro	-0,05%	-0,37%	0,32%
Novembro			
Dezembro			
ACUMULADO	7,64%	5,28%	2,25%

¹² Benchmark da Política de Investimentos IFMM

Tabela 18 – Operações em Andamento – Ativos Estruturado

MÊS	ITAÚ GLOBAL DIN		Absolute Vertex II		JGP Strategy		ASA HEDGE	
	%FND	Bmk ¹³	%FND	Bmk ¹³	%FND	Bmk ¹³	%FND	Bmk ¹³
Janeiro	0,87%	1,12%	1,16%	1,12%				
Fevereiro	0,94%	0,92%	-0,54%	0,92%				
Março	0,07%	1,17%	0,85%	1,17%				
Abril	0,70%	0,92%	0,27%	0,92%				
Mai	0,98%	1,12%	1,44%	1,12%				
Junho	1,38%	1,07%	3,95%	1,07%				
Julho	0,81%	1,07%	2,41%	1,07%	1,17%	1,07%		
Agosto	-0,09%	1,14%	-0,52%	1,14%	0,17%	1,14%	-1,29%	1,14%
Setembro	0,57%	0,97%	-0,97%	0,97%	1,51%	0,97%	2,94%	0,97%
Outubro	0,53%	1,00%	-0,76%	1,00%	1,04%	1,00%	-0,34%	1,00%
Novembro								
Dezembro								
ACUMULADO	6,94%	11,01%	7,42%	11,01%	3,94%	4,25%	1,26%	3,14%

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%	6,17%	2,92%	3,94%	11,34%	46,56%
Renda Fixa	8,57%	6,75%	6,17%	2,92%	3,88%	13,30%	49,06%
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

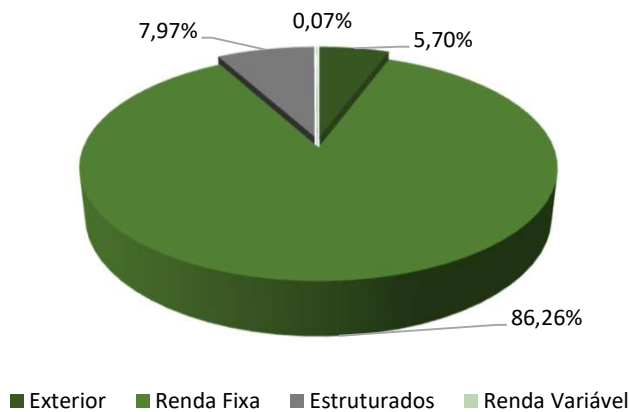


Tabela 20 – Macroalocações da Política de Investimentos Vigente

ALOCAÇÃO DE RECURSOS - LIMITES E ALVOS POR SEGMENTO DE				
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 Rebalanciamento

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	0,62%	1,23%	-0,60%
Março	1,07%	1,10%	-0,03%
Abril	0,80%	1,00%	-0,19%
Mai	1,19%	0,62%	0,57%
Junho	1,11%	0,30%	0,80%
Julho	1,04%	0,50%	0,53%
Agosto	1,29%	0,62%	0,67%
Setembro	1,04%	0,65%	0,39%
Outubro	1,06%	0,63%	0,43%
Novembro			
Dezembro			
Acumulado	10,26%	7,80%	2,28%

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	0,30%	0,92%	0,83%	0,92%	0,70%	0,92%	0,30%	0,92%
Março	0,31%	1,17%	1,24%	1,17%	1,12%	1,17%	0,85%	1,17%
Abril	0,11%	0,92%	0,89%	0,92%	0,86%	0,92%	0,63%	0,92%
Mai	0,14%	1,12%	1,15%	1,12%	1,18%	1,12%	1,28%	1,12%
Junho	0,07%	1,07%	1,09%	1,07%	1,12%	1,07%	1,11%	1,07%
Julho	0,11%	1,07%	1,07%	1,07%	1,08%	1,07%	0,94%	1,07%
Agosto	0,05%	1,14%	1,16%	1,14%	1,20%	1,14%	1,65%	1,14%
Setembro	0,14%	0,97%	0,97%	0,97%	1,00%	0,97%	1,22%	0,97%
Outubro	0,14%	1,00%	0,99%	1,00%	1,02%	1,00%	1,21%	1,00%
Novembro								
Dezembro								
Acumulado	1,53%	11,01%	10,65%	11,01%	10,57%	11,01%	9,48%	11,01%

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	0,94%	-0,18%	1,12%
Março	0,07%	0,25%	-0,18%
Abril	0,70%	0,61%	0,09%
Mai	0,98%	0,96%	0,02%
Junho	1,38%	1,79%	-0,40%
Julho	0,92%	1,51%	-0,58%
Agosto	-0,09%	-0,79%	0,70%
Setembro	0,50%	0,13%	0,37%
Outubro	0,53%	-0,37%	0,90%
Novembro			
Dezembro			
ACUMULADO	7,00%	5,28%	1,64%

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	0,94%	0,92%
Março	0,07%	1,17%
Abril	0,70%	0,92%
Mai	0,98%	1,12%
Junho	1,38%	1,07%
Julho	0,92%	1,07%
Agosto	-0,09%	1,14%
Setembro	0,50%	0,97%
Outubro	0,53%	1,00%
Novembro		
Dezembro		
ACUMULADO	7,00%	11,01%

²¹ Benchmark do FIFIC CDI

Tabela 26 – Operações em Andamento - Mandato IE

MÊS	IE SCPREV	Bmk PI ¹⁸	Diferença
Janeiro	-0,84%	4,58%	-5,18%
Fevereiro	1,10%	-0,45%	1,56%
Março	-2,15%	0,32%	-2,46%
Abril	-1,00%	0,00%	-1,00%
Maio	1,50%	0,63%	0,86%
Junho	-4,32%	0,18%	-4,50%
Julho	0,44%	1,62%	-1,17%
Agosto	3,53%	1,15%	2,35%
Setembro	-1,30%	-2,78%	1,52%
Outubro	-1,67%	-2,00%	0,34%
Novembro			
Dezembro			
ACUMULADO	-4,82%	3,11%	-7,70%

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%	4,58%	-1,42%	-0,02%
Fevereiro	0,82%	-0,45%	1,28%	0,50%
Março	-1,98%	0,32%	-2,26%	-0,28%
Abril	-0,67%	0,00%	-1,21%	-1,06%
Maio	2,17%	0,63%	1,06%	1,50%
Junho	-3,41%	0,18%	-4,94%	-5,49%
Julho	2,03%	1,62%	-0,63%	-1,58%
Agosto	3,10%	1,15%	3,80%	3,67%
Setembro	-2,42%	-2,78%	-0,53%	-0,01%
Outubro	-2,71%	-2,00%	-0,96%	0,28%
Novembro				
Dezembro				
ACUMULADO	-3,18%	3,11%	-5,88%	-2,71%

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	-7,34%	-7,49%	0,17%
Março	-2,02%	-2,91%	0,92%
Abril	1,26%	2,50%	-1,21%
Maio	2,71%	3,74%	-0,99%
Junho	8,18%	9,00%	-0,75%
Julho	3,82%	3,27%	0,54%
Agosto	-5,81%	-5,09%	-0,76%
Setembro	0,26%	0,71%	-0,45%
Outubro	-3,79%	-2,94%	-0,88%
Novembro			
Dezembro			
ACUMULADO	-0,44%	3,10%	-3,43%

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	-7,34%	-7,49%
Março	-2,02%	-2,91%
Abril	1,26%	2,50%
Maio	2,71%	3,74%
Junho	8,18%	9,00%
Julho	3,82%	3,27%
Agosto	-5,81%	-5,09%
Setembro	0,26%	0,71%
Outubro	-3,79%	-2,94%
Novembro		
Dezembro		
ACUMULADO	-0,44%	3,10%

²² Benchmark do FIFIC IBOVESPA

2.4 Gráficos de Desempenho

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

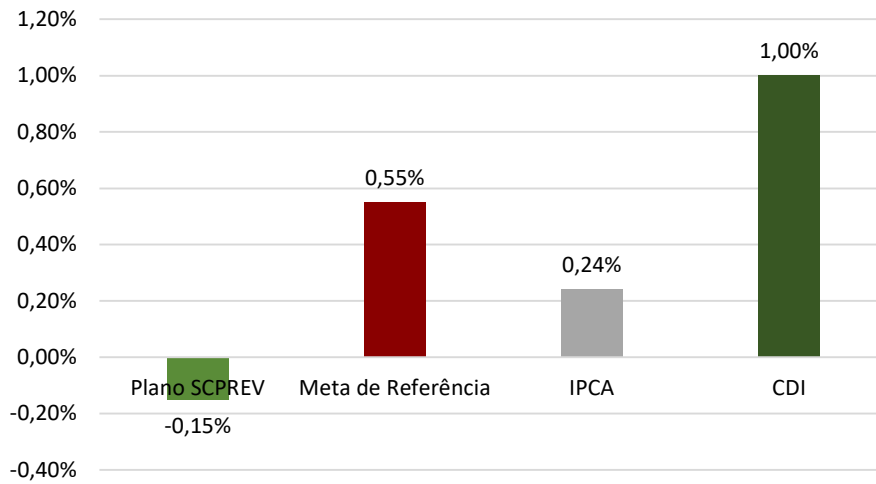
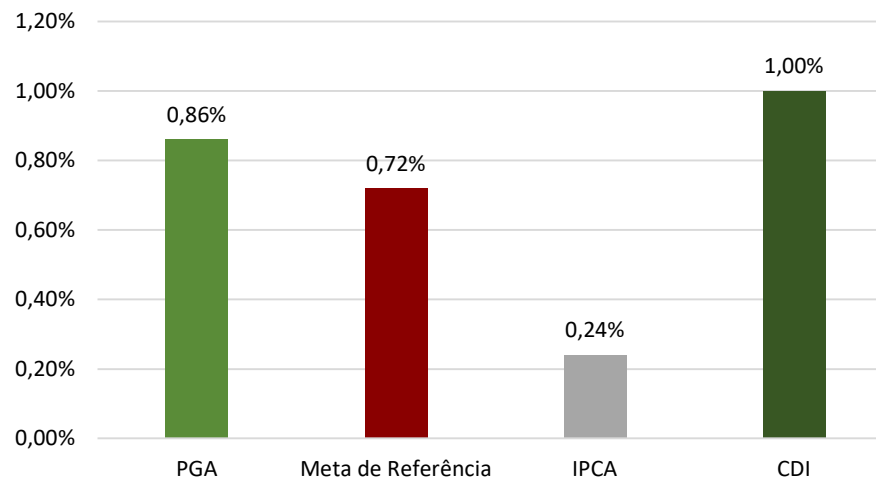


Gráfico 11 - Rentabilidade PGA e demais indicadores em Outubro/2023



3. Atuarial

O benefício não programado por sobrevivência, estruturado na modalidade de Benefício Definido e contabilizado no âmbito das Provisões Matemáticas, é o único 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 30/09/2023	SALDO em 31/10/2023	Var. %
20301	PATRIMÔNIO DE COBERTURA DO PLANO	-187.229.228,37	-204.680.075,23	9,32%
2030101	PROVISÕES MATEMÁTICAS	-187.076.572,45	-203.909.794,82	9,00%
203010101	BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	-496.391,53	-493.923,79	-0,50%
20301010101	CONTRIBUIÇÃO DEFINIDA	-481.020,88	-478.553,14	-0,51%
2030101010101	SALDO DE CONTAS DOS ASSISTIDOS - CONSTITUÍDO	-481.020,88	-478.553,14	-0,51%
203010101010101	SALDO DE CONTAS DOS ASSISTIDOS - CONSTITUÍDO	-481.020,88	-478.553,14	-0,51%
20301010102	BENEFÍCIO DEFINIDO ESTRUTURADO EM REGIME DE CAPITALIZAÇÃO	-15.370,65	-15.370,65	0,00%
2030101010202	VALOR ATUAL DOS BENEFÍCIOS FUTUROS NÃO PROGRAMADOS - ASSISTI	-15.370,65	-15.370,65	0,00%
203010101020201	VALOR ATUAL DOS BENEFÍCIOS FUTUROS NÃO PROGRAMADOS - ASSISTI	-15.370,65	-15.370,65	0,00%
203010102	BENEFÍCIOS A CONCEDER	-186.580.180,92	-203.415.871,03	9,02%
20301010201	CONTRIBUIÇÃO DEFINIDA	-175.948.008,96	-193.109.045,37	9,75%
2030101020101	SALDO DE CONTAS - PARCELA PATROCINADOR(ES)/ INSTITUIDOR(ES)	-40.127.831,67	-41.195.522,39	2,66%
203010102010101	SALDO DE CONTAS - PARCELA PATROCINADOR(ES)/ INSTITUIDOR(ES)	-40.127.831,67	-41.195.522,39	2,66%
2030101020102	SALDO DE CONTAS - PARCELA CONSTITUÍDA PELOS PARTICIPANTES	-132.787.528,34	-148.553.595,50	11,87%
203010102010201	SALDO DE CONTAS - PARCELA CONSTITUÍDA PELOS PARTICIPANTES	-132.787.528,34	-148.553.595,50	11,87%
2030101020103	SALDO DE CONTAS - PARCELA PARTICIPANTES PORTADA DE EFPC	-2.989.250,24	-3.316.591,84	10,95%
203010102010301	SALDO DE CONTAS - PARCELA PARTICIPANTES PORTADA DE EFPC	-2.989.250,24	-3.316.591,84	10,95%
2030101020104	SALDO DE CONTAS - PARCELA PARTICIPANTES PORTADA DE EAPC	-43.398,71	-43.335,64	-0,15%
203010102010401	SALDO DE CONTAS - PARCELA PARTICIPANTES PORTADA DE EAPC	-43.398,71	-43.335,64	-0,15%
20301010203	BENEFÍCIO DEFINIDO ESTRUTURADO EM REGIME DE CAPITALIZAÇÃO NÃ	-10.632.171,96	-10.306.825,66	-3,06%
2030101020301	VALOR ATUAL DOS BENEFÍCIOS FUTUROS NÃO PROGRAMADOS	-73.252.342,77	-82.746.791,26	12,96%

203010102030101	COBERTURA BENEFÍCIO DE LONGEVIDADE	-73.252.342,77	-82.746.791,26	12,96%
2030101020302	(-) VALOR ATUAL DAS CONTRIBUIÇÕES FUTURAS DOS PATROCINADORES	31.153.404,55	35.960.627,37	15,43%
203010102030201	(-) VALOR ATUAL DAS CONTRIBUIÇÕES FUTURAS DOS PATROCINADORES	31.153.404,55	35.960.627,37	15,43%
2030101020303	(-) VALOR ATUAL DAS CONTRIBUIÇÕES FUTURAS DOS PARTICIPANTES	31.466.766,26	36.479.338,23	15,93%
203010102030301	(-) VALOR ATUAL DAS CONTRIBUIÇÕES FUTURAS DOS PARTICIPANTES	31.466.766,26	36.479.338,23	15,93%
2030102	EQUILÍBRIO TÉCNICO	-152.655,92	-770.280,41	404,59%
203010201	RESULTADOS REALIZADOS	-152.655,92	-770.280,41	404,59%
20301020101	SUPERÁVIT TÉCNICO ACUMULADO	-152.655,92	-770.280,41	404,59%
2030102010101	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	-152.655,92	-770.280,41	404,59%
203010201010101	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	-152.655,92	-770.280,41	404,59%
20302	FUNDOS	12.269.797,92	12.268.788,51	-0,01%
2030201	FUNDOS PREVIDENCIAIS	-1.091.347,39	-1.149.713,80	5,35%
203020101	REVERSÃO DE SALDO POR EXIGÊNCIA REGULAMENTAR	-144.975,63	-150.859,10	4,06%
20302010101	FUNDO DE RECURSOS NÃO RESGATADOS FRNR	-144.975,63	-150.859,10	4,06%
203020103	OUTROS - PREVISTOS EM NOTA TÉCNICA ATUARIAL	-946.371,76	-998.854,70	5,55%
20302010302	FUNDO DE OSCILAÇÃO DE RISCOS - FOR	-946.371,76	-998.854,70	5,55%
2030202	FUNDOS ADMINISTRATIVOS	13.361.145,31	13.418.502,31	0,43%
203020201	PLANO DE GESTÃO ADMINISTRATIVA	13.361.145,31	13.418.502,31	0,43%
20302020101	PLANO DE GESTÃO ADMINISTRATIVA	13.361.145,31	13.418.502,31	0,43%

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 43/2021;
- III. Resolução CNPC nº 30/2018;
- IV. Resolução CNPC nº 46/2021;
- V. Resolução PREVIC Nº 21/2023;
- VI. Instrução Normativa PREVIC nº 33/2020, alterada pela Instrução Normativa PREVIC nº 43/2021

De acordo com normas específicas, é apresentada abaixo a demonstração do Balanço Patrimonial em 31/10/2023:

Tabela 31 - Balanço Patrimonial

CONTAS PATRIMONIAIS	set/23		out/23	
		Var. %		Var. %
PATRIMÔNIO SOCIAL	187.381.884,29	5,37%	205.450.355,64	9,64%
PATRIMÔNIO DE COBERTURA DO PLANO	174.959.430,45	5,80%	192.411.286,72	9,97%
PROVISÕES MATEMÁTICAS (PM)	187.229.228,37	5,39%	204.680.075,23	9,32%
Benefícios Concedidos	496.391,53	0,00	493.923,79	-0,50%
Contribuição Definida	481.020,88	-0,18%	478.553,14	-0,51%
Saldo de Contas dos assistidos - constituído	481.020,88	-0,18%	478.553,14	-0,51%
BENEFÍCIO DEFINIDO ESTRUTURADO EM REGIME DE CAPITALIZAÇÃO	15.370,65	0,00%	15.370,65	0,00%
Valor Atual dos Benefícios Futuros não Programados - Assist	15.370,65	0,00%	15.370,65	0,00%
Benefícios a Conceder	187.076.572,45	0,05	203.909.794,82	9,00%
Contribuição Definida	186.580.180,92	5,42%	203.415.871,03	9,02%
Saldo de Contas - Parcela Patrocinador	40.127.831,67	3,29%	41.195.522,39	2,66%
Saldo de Contas - Parcela Participantes	132.787.528,34	6,34%	148.553.595,50	11,87%
Saldo de Contas - Parcela Participantes Portada de EFPC	2.989.250,24	2,30%	3.316.591,84	10,95%
Saldo de Contas - Parcela Participantes Portada de EAPC	43.398,71	0,18%	43.335,64	-0,15%
Benefício Definido Estruturado em Regime de Capital	10.632.171,96	3,20%	10.306.825,66	-3,06%
Valor Atual dos Benefícios Futuros Não Programados	73.252.342,77	2,08%	82.746.791,26	12,96%
(-)Valor Atual das Contribuições Futuras dos Patrocinadores	-31.153.404,55	1,94%	-35.960.627,37	15,43%
(-)Valor Atual das Contribuições Futuras dos Participantes	-31.466.766,26	1,85%	-36.479.338,23	15,93%
Equilíbrio Técnico	152.655,92	-10,96%	770.280,41	404,59%
Resultados Realizados	152.655,92	-10,96%	770.280,41	404,59%
Déficit Técnico Acumulado	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Superávit Técnico Acumulado	152.655,92	-10,96%	770.280,41	404,59%
Déficit Técnico	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Reserva de Contingência	152.655,92	-10,96%	770.280,41	404,59%
Reserva Especial para Revisão do Plano	0,00	0,00%	0,00	0,00%
(-) Déficit Técnico Acumulado	0,00	0,00%	0,00	0,00%
FUNDOS	1.091.347,39	6,06%	1.149.713,80	5,35%
Fundo Previdencial	1.091.347,39	6,06%	1.149.713,80	5,35%

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 outubro 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	out/23			Acumulado até o mês			Acum. 2023
	Previsto	Realizado	Var. %	Previsto	Realizado	Var. %	Var. %
RECEITAS	505.673,54	466.747,03	92,30%	4.824.170,15	3.516.246,26	72,89%	60,09%
GESTÃO PREVIDENCIAL	247.999,20	236.014,48	95,17%	2.221.525,56	1.199.240,38	53,98%	43,85%
CORRENTES	247.999,20	236.014,48	95,17%	2.221.525,56	1.199.240,38	53,98%	43,85%
PATROCINADOR(ES)	123.999,60	107.318,75	86,55%	1.110.762,78	328.362,55	29,56%	24,01%
Taxa de carregamento	123.999,60	107.318,75	86,55%	1.110.762,78	328.362,55	29,56%	24,01%
PARTICIPANTES	123.999,60	128.695,73	103,79%	1.110.762,78	870.877,83	78,40%	63,69%
Contribuição Para Custeio	123.999,60	128.695,73	103,79%	986.763,18	870.877,83	88,26%	63,69%
INVESTIMENTOS	11.257,95	52.086,99	462,67%	138.480,69	541.953,23	391,36%	339,64%
DIRETAS	246.416,39	178.645,56	72,50%	2.464.163,90	1.775.052,65	72,03%	60,03%
Pró-Labore	39.628,43	24.645,56	62,19%	396.284,30	231.327,65	58,37%	48,65%
Antecipação de Contribuições Futuras	206.787,96	154.000,00	74,47%	2.067.879,60	1.543.725,00	74,65%	62,21%
DESPESAS	(388.001,63)	(370.847,81)	95,58%	(3.884.265,94)	(3.271.067,79)	84,21%	72,07%
ADMINISTRAÇÃO DOS PLANOS PREVIDENCIAIS	(388.001,63)	(361.300,45)	93,12%	(3.898.073,89)	(3.179.727,56)	81,57%	70,06%
Pessoal e Encargos	(253.746,10)	(252.006,02)	99,31%	(2.507.439,11)	(2.387.779,76)	95,23%	79,28%
Conselheiros	(46.462,44)	(45.413,70)	97,74%	(464.624,37)	(449.538,72)	96,75%	80,63%
Conselheiro Deliberativo	(27.877,46)	(27.248,22)	97,74%	(278.774,62)	(268.814,96)	96,43%	80,36%
Conselheiro Fiscal	(18.584,97)	(18.165,48)	97,74%	(185.849,75)	(180.723,76)	97,24%	81,03%
Dirigentes	(76.694,12)	(74.015,50)	96,51%	(758.695,16)	(737.049,18)	97,15%	80,81%
Dirigentes Contratados	(35.490,08)	(34.361,76)	96,82%	(350.883,08)	(340.562,97)	97,06%	80,73%
Salários	(24.255,21)	(23.484,07)	96,82%	(239.806,19)	(233.637,10)	97,43%	81,03%
Encargos	(5.457,42)	(5.283,91)	96,82%	(53.956,39)	(58.732,72)	108,85%	90,54%
Provisões	(5.777,46)	(5.593,78)	96,82%	(57.120,50)	(48.193,15)	84,37%	70,18%
Benefícios	-	-	0,00%	-	-	0,00%	0,00%
Dirigentes Cedidos (Requisitados)	(41.204,04)	(39.653,74)	96,24%	(407.812,07)	(396.486,21)	97,22%	80,88%
Honorários	(15.719,62)	(14.725,47)	93,68%	(153.656,18)	(145.703,00)	94,82%	78,72%
Provisões	(3.056,59)	(2.863,28)	93,68%	(29.877,59)	(26.867,75)	89,93%	74,65%
Benefícios	-	-	0,00%	-	-	0,00%	0,00%
Reembolsos	(22.427,83)	(22.064,99)	98,38%	(224.278,30)	(223.915,46)	99,84%	83,20%
Pessoal Próprio	(128.123,36)	(132.244,52)	103,22%	(1.259.457,80)	(1.197.868,86)	95,11%	79,19%
Salários	(65.101,65)	(67.613,91)	103,86%	(637.380,77)	(596.791,53)	93,63%	77,95%
Encargos	(21.939,25)	(22.785,86)	103,86%	(363.573,99)	(204.027,49)	56,12%	79,07%
Provisões	(16.924,62)	(18.664,63)	110,28%	(165.701,29)	(165.538,08)	99,90%	83,17%
Benefícios	(24.157,84)	(23.180,12)	95,95%	(241.578,42)	(231.511,76)	95,83%	79,86%
Estagiários / Jovens Aprendizes	(2.104,99)	-	0,00%	(21.049,90)	-	0,00%	0,00%
Bolsa-auxílio	(1.500,00)	-	0,00%	(15.000,00)	-	0,00%	0,00%
Benefícios	(604,99)	-	0,00%	(6.049,90)	-	0,00%	0,00%
Outras	(361,19)	(332,30)	92,00%	(3.611,89)	(3.323,00)	92,00%	76,67%
Segurança e Medicina do Trabalho	(361,19)	(332,30)	92,00%	(3.611,89)	(3.323,00)	92,00%	76,67%

ESTRUTURA DE CONTAS	out/23			Acumulado até o mês			Acum. 2023
	Previsto	Realizado	Var. %	Previsto	Realizado	Var. %	Var. %
Treinamentos, Congressos e Seminários	(6.266,67)	(1.839,62)	29,36%	(58.666,65)	(16.215,20)	27,64%	26,15%
Conselheiros	(1.833,33)	(880,54)	48,03%	(22.333,33)	(3.592,40)	16,09%	14,97%
Palestras, Cursos e Seminários	(1.000,00)	(78,54)	7,85%	(10.000,00)	(2.360,40)	23,60%	19,67%
Certificações	(833,33)	(802,00)	96,24%	(8.333,33)	(1.232,00)	14,78%	12,32%
Congresso Abrapp	-	-	0,00%	(4.000,00)	-	0,00%	0,00%
Dirigentes	(2.850,00)	(880,54)	30,90%	(16.500,00)	(7.183,40)	43,54%	42,26%
Palestras, Cursos e Seminários	(1.000,00)	(78,54)	7,85%	(10.000,00)	(1.427,40)	14,27%	11,90%
Certificações	(250,00)	(802,00)	320,80%	(2.500,00)	(2.174,00)	86,96%	72,47%
Congresso Abrapp	(1.600,00)	-	0,00%	(4.000,00)	(3.582,00)	89,55%	179,10%
Pessoal Próprio	(1.583,34)	(78,54)	4,96%	(19.833,32)	(5.439,40)	27,43%	25,90%
Palestras, Cursos e Seminários	(1.333,34)	(78,54)	5,89%	(13.333,32)	(4.849,40)	36,37%	30,31%
Certificações	(250,00)	-	0,00%	(2.500,00)	(590,00)	23,60%	19,67%
Congresso Abrapp	-	-	0,00%	(4.000,00)	-	0,00%	0,00%
Viagens e Estadias	(8.166,66)	(7.668,80)	93,90%	(40.000,00)	(34.438,84)	86,10%	71,75%
Passagens Aéreas	(2.000,00)	-	0,00%	(20.000,00)	(9.212,15)	46,06%	38,38%
Diárias	(6.166,66)	(7.668,80)	124,36%	(20.000,00)	(25.226,69)	126,13%	105,11%
Serviços de Terceiros	(26.211,42)	(67.565,32)	257,77%	(803.697,70)	(403.403,72)	50,19%	41,83%
Serviços Atuariais	(8.164,10)	(5.450,00)	66,76%	(81.641,00)	(54.500,00)	66,76%	55,63%
Serviços Contábeis	(12.486,71)	(11.711,70)	93,79%	(116.600,00)	(117.117,00)	100,44%	83,01%
Serviços Jurídicos	(4.032,82)	(3.829,91)	94,97%	(38.407,79)	(38.478,99)	100,19%	82,46%
Tecnologia da Informação	-	(34.503,08)	0,00%	(294.590,69)	(34.503,08)	11,71%	8,76%
Serviços de TI	(13.800,46)	(13.569,80)	98,33%	(138.004,61)	(13.569,80)	9,83%	8,19%
Sistema de Gestão	(18.931,40)	(20.933,28)	110,57%	(189.317,94)	(20.933,28)	11,06%	9,18%
Gestão/Planejamento	43.676,70	-	0,00%	(100.000,00)	(30.325,00)	30,33%	25,27%
Auditoria Contábil	-	-	0,00%	(15.000,00)	(8.650,00)	57,67%	57,67%
Serviços e Consultorias de Investimentos	(7.250,36)	(6.898,41)	95,15%	(72.503,63)	(68.399,04)	94,34%	78,62%
Serviços de Conservação e Manutenção	(3.490,86)	(3.457,41)	99,04%	(34.908,64)	(34.379,18)	98,48%	81,73%
Outros	-	(1.714,81)	0,00%	(15.582,69)	(17.051,43)	109,43%	81,73%
Assessoria de Comunicação	(1.731,41)	(1.714,81)	99,04%	(17.314,10)	(17.051,43)	98,48%	81,73%
Despesas Gerais	(83.532,99)	(18.354,69)	21,97%	(387.496,53)	(183.280,80)	47,30%	40,51%
Outros Serviços	(4.200,00)	(4.890,01)	116,43%	(42.000,00)	(26.590,60)	63,31%	52,76%
Contribuições Associativas	(1.500,00)	(2.615,65)	174,38%	(15.000,00)	(11.876,42)	79,18%	65,98%
Assinaturas de Jornais e Revistas	(200,00)	-	0,00%	(2.000,00)	(834,00)	41,70%	34,75%
Correios e Cartórios	(100,00)	-	0,00%	(1.000,00)	(494,83)	49,48%	41,24%
Serviços Gráficos e Encadernações	(750,00)	(1.384,08)	184,54%	(7.500,00)	(6.665,54)	88,87%	74,06%
Despesas com Locomoção	(500,00)	(644,88)	128,98%	(5.000,00)	(2.666,89)	53,34%	44,45%
Aluguéis de máquinas e impressoras	(350,00)	(245,40)	70,11%	(3.500,00)	(2.612,86)	74,65%	62,21%
Despesas com Veículos	(800,00)	-	0,00%	(8.000,00)	(1.440,06)	18,00%	15,00%
Infraestrutura Imóvel	(22.316,33)	(12.013,01)	53,83%	(168.996,53)	(143.306,01)	84,80%	70,67%
Energia Elétrica	(889,36)	(458,53)	51,56%	(8.893,58)	(5.931,43)	66,69%	55,58%
Aluguel e Condomínio	(16.976,97)	(11.554,48)	68,06%	(115.602,95)	(120.138,64)	103,92%	86,60%
Manutenção / Reparos / Reformas	(4.000,00)	-	0,00%	(40.000,00)	(14.513,35)	36,28%	30,24%
Telefonia Móvel	(450,00)	-	0,00%	(4.500,00)	(2.722,59)	60,50%	50,42%
Material de Expediente	(4.250,00)	(1.371,54)	32,27%	(42.500,00)	(12.582,88)	29,61%	24,67%
Material de Escritório	(150,00)	(184,27)	122,85%	(1.500,00)	(1.149,17)	76,61%	63,84%
Alimentação	(1.000,00)	(272,80)	27,28%	(10.000,00)	(892,63)	8,93%	7,44%
Equipamentos e Suprimentos de Informática	(2.000,00)	-	0,00%	(20.000,00)	(2.491,45)	12,46%	10,38%
Copa e Cozinha	(1.000,00)	(914,47)	91,45%	(10.000,00)	(7.911,39)	79,11%	65,93%
Outros Materiais	(100,00)	-	0,00%	(1.000,00)	(138,24)	13,82%	11,52%
Despesas Financeiras	(100,00)	(80,13)	80,13%	(1.000,00)	(801,31)	80,13%	66,78%
Tarifas Bancárias	(100,00)	(80,13)	80,13%	(1.000,00)	(801,31)	80,13%	66,78%
Depreciações e Amortizações	-	-	0,00%	-	-	0,00%	0,00%
Tributos	(52.666,66)	(13.866,00)	26,33%	(133.000,00)	(154.609,24)	116,25%	105,18%
Pis	(2.500,00)	(1.938,26)	77,53%	(25.000,00)	(20.406,41)	81,63%	68,02%
Cofins	(50.166,66)	(11.927,74)	23,78%	(85.000,00)	(125.577,83)	147,74%	123,12%
Tafic	-	-	0,00%	(23.000,00)	(8.625,00)	37,50%	57,50%
Reversão de Recursos para o Plano de Benefícios	(10.077,78)	(9.547,36)	94,74%	(100.773,89)	(91.340,23)	90,64%	75,49%

Fonte: Acompanhamento Orçamentário 10/2023

Notas:

Serviços de Terceiros:

As despesas com serviços de terceiros representam as contratações que dão suporte ao administrativo na consecução de suas atividades. Em outubro, 257,77% das despesas orçadas para o mês foram executadas.

Essa diferença corresponde a alteração do orçamento realizado a partir do mês 10/2023, aprovada por meio da Resolução-CD n. 75/2023. Com isso, algumas contas sofreram maior variação, o que resultou um realizado superior ao orçado para esta conta.

Tributos:

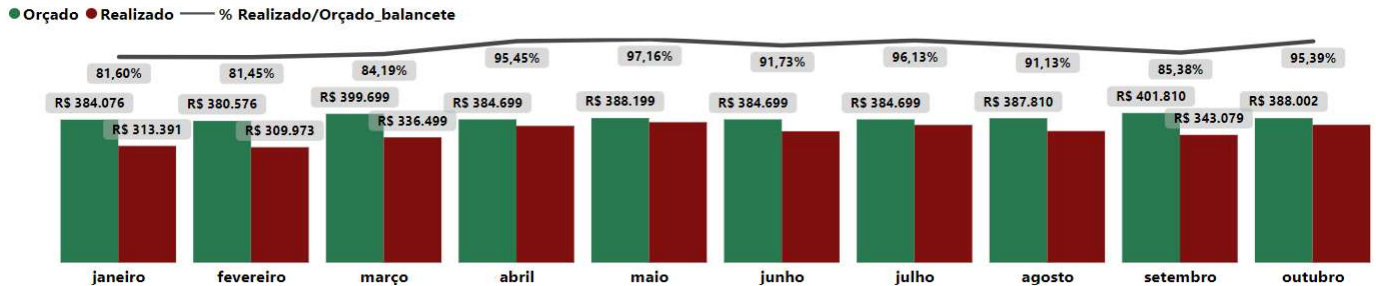
A rubrica de "Tributos" é composta pelo custo de "COFINS", "PIS" e "Tafic" pagos pela SCPREV. Considerando que o valor de PIS e COFINS é calculado com base nas receitas da Entidade, a variação anual do realizado ultrapassou o orçado, haja vista a expansão das receitas advindas do aumento da arrecadação, da rentabilidade dos investimentos e do repasse do Pró Labore da Seguradora.

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



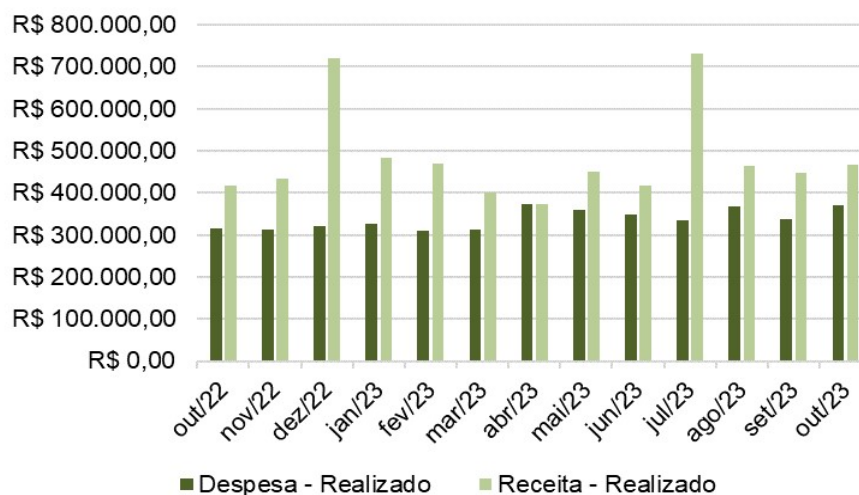
Fonte: Acompanhamento Orçamentário 10/2023

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.

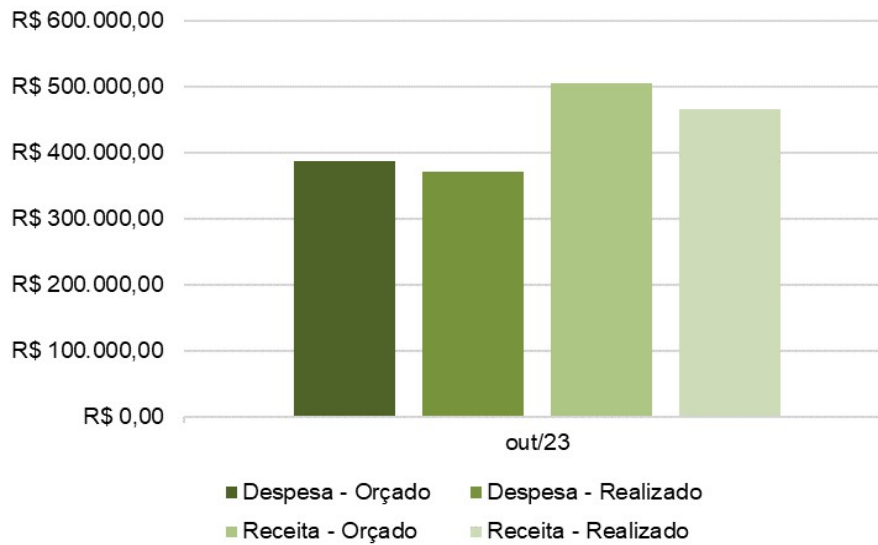
Denota-se no Gráfico 13, a seguir, que as receitas totais são suficientes para honrar os compromissos, além de possibilitar a formação de reservas.

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



Fonte: Acompanhamento Orçamentário 10/2023

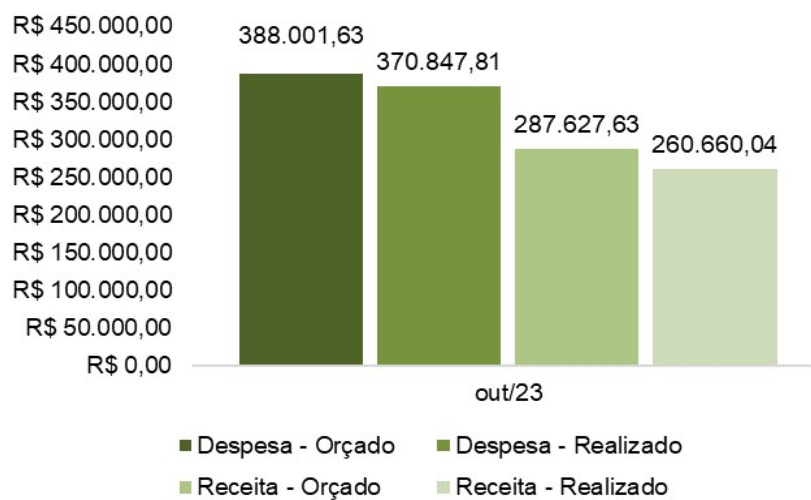
Gráfico 14 - Receita total x Despesa 10/2023



Fonte: Acompanhamento Orçamentário 10/2023

O gráfico 15 apresenta a relação de receitas e despesas da SCPREV no mês de outubro 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 10/2023

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	2º Aditivo	077/2022	R\$ 102.000,00	17/07/2023	16/07/2024
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
Ulisses Figueiredo Advogados	Assessoria Jurídica	4º Aditivo	082/2020	R\$ 56.791,95	07/10/2023	06/10/2024
Pasqualeto, 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 Florianópolis ¹	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 ⁵	Licença Power BI	4º Aditivo	117/2020	R\$ 101.173,00	17/10/2023	16/10/2024
Centro de Informática e Automação de SC - CIASC	Google Workspace	1º Aditivo	034/2022	R\$ 8.310,60	01/05/2023	30/04/2024
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.A. ²	Seguro de Benefício	1º Aditivo	060/2022	R\$ -	20/09/2023	19/09/2024
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
CLARO S/A ³	Telefonia Móvel	1º Aditivo	012/2021	R\$ 331,70	01/03/2023	28/02/2025
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.	Consutoria Atuarial	Contrato	046/2022	R\$ 65.400,00	03/05/2023	02/05/2024
Lumens Assessoria e Consultoria Atuarial LTDA.	Consutoria Atuarial	1º Aditivo	046/2022	R\$ 3.750,00	17/08/2023	02/05/2024
E4TECH - Expertise for Technology	Serviços TI	Contrato	012/2023	R\$ 24.000,00	17/03/2023	16/03/2024
Senior Solution Consultoria em Informática LTDA	Sistema de Gestão	2º Aditivo	089/2020	R\$ 434.851,10	12/12/2022	11/12/2023
ClickSign	Assinatura Eletrônica	1º Aditivo	098/2021	R\$ 1.788,00	22/07/2023	21/07/2024
Paramita Tecnologia Consultoria Financeira LTDA.	Software de Investimentos	2º Aditivo	115/2021	R\$ 26.342,29	30/09/2023	29/09/2024
Endurance Group Brasil Hospedagem de Sites LTDA.	Domínio scpnev	2º Renovação		R\$ 64,99	11/10/2022	10/10/2023
Endurance Group Brasil Hospedagem de Sites LTDA.	Domínio scpnev	3º Renovação		R\$ 67,99	11/10/2023	10/10/2024
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	2º Aditivo	108/2021	R\$ 15.221,41	01/10/2023	30/09/2024
Universidade Federal de Santa Catarina - UFSC	Palestras Educação Financeira	Convênio	144/2022	R\$ 100.000,00	10/04/2023	09/04/2024

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.

⁴ O apostilamento com a empresa Tecprinters referente ao Contrato nº 0054/2019 (Processo SEA 13219/2019) é pago de forma retroativa após envio de Ofício Circular da SEA informando o índice de reajuste.

⁵ O valor do 4º Aditivo com o CIASC foi calculado de forma proporcional a 10 meses dos serviços do Contrato + Licença anual Power BI no valor de R\$980,00.