

SEMINÁRIO ANCEP – 17 / Ago / 2007

Δ O material deste Seminário pode ser consultado, neste site na TRILHA :

- FUNDO DE PENSÃO / EFPC / Funcionamento das EFPC's

e na TRILHA

- FUNDO DE PENSÃO / Como Administrar um Fundo de Pensão nas opções :

- Estrutura Organizacional dos Fundos de Pensão
- Sistema Integrado para os Fundos de Pensão

tem mais informações.

A organização gerencial (de investimentos, contábil, financeiro) do **Sistema Integrado de Gestão para os Fundos de Pensão**, em atenção às regras dos órgãos reguladores, **tem organização e estruturação própria.**

O seu conceito, organização sistêmica, princípios contábeis, organização e estruturação fazem com que os três módulos, a seguir, interajam, interrelacionam e interdependam, de modo que, os controles serão realizados automaticamente e os relatórios gerenciais ficam à disposição, continuamente.

Programa Previdencial - equivale à Contas a Receber e à Contas a Pagar, bem como os Registros Contábeis decorrentes das Provisões Atuariais.
Destacamos o Relatório Gerencial **ALM-Asset Liability Management.**

Programa de Investimentos - equivale às aplicações financeiras registradas no Realizável mas tem organização e estruturação específicas para atender as Diretrizes de Resoluções emanadas do Conselho Monetário Nacional – CMN.

Este módulo está programado para registrar os TIPOS de Títulos e Valores Mobiliários listados na Resolução CMN em vigor.

Deste modo, a Direção de Investimentos da EFPC analisa no mercado os Títulos e Valores Mobiliários e sendo enquadráveis nas Diretrizes estabelecidas pela Resolução CMN em vigor, registra-os neste Módulo de Investimentos.

Anualmente a Direção da EFPC, Por Plano, define a Política de Investimentos, selecionando, entre os Títulos e Valores Mobiliários registrados no Módulo de Investimentos, quais os Títulos e Valores Mobiliários que serão aplicados, em cada Plano.

Deste modo, diariamente, fica disponível para o operador, quais os **Saldos a Aplicar** de cada Título e Valor Mobiliário, Por Plano.

Nestes **Saldos a Aplicar** estão disponíveis os Recursos Garantidores, Por Plano, Por Título e Valor Mobiliário.

Programa Administrativo - É organizável nos moldes do Sistema Integrado de Gestão para empresas privadas de quaisquer portes.

Δ Com este Sistema Integrado de Gestão fica disponível, continuamente, para cada Participante / Assistido, o valor do seu “ MONTE ” e eliminando as “ desastradas ” separações das massas.



Seminário Planejamento e Orçamento

Rio de Janeiro – 17/AGO/2007

Centro de Treinamento ANDIMA

REALIZAÇÃO

ANCEP – Associação Nacional dos Contabilistas das Entidades de Previdência

-Entidade credenciada pelo CRC-RJ como capacitadora do Programa de Educação Profissional Continuada sob o no. RJ-0007 –
www.ancep.org.br – ancep@ancep.org.br – treinamento@ancep.org.br

Tels.: (21) 2518-1469/2516-5708 - Telefax: (21) 2253-0464

Expositores

o Maria Cristina R. Balbino - Gerente de Controle da VALIA – Fundação Vale do Rio Doce de Seguridade Social, Membro da Comissão Técnica Nacional de Contabilidade da ABRAPP, Membro do Conselho Fiscal da ANCEP, MBA Executivo em Finanças (IBMEC-Rio de Janeiro), Economista (Universidade Federal de Juiz de Fora).

o Pedro Schubert - Contador, Administrador, Professor Universitário (FGV-RJ, UERJ, UGF, dentre outras), Autor de diversos livros, membro fundador da FUNAGER – Fundação Nacional de Apoio Gerencial.

PATROCÍNIO



BMA
Informática



APOIO INSTITUCIONAL



Coordenação Geral

Roque Muniz de Andrade e José Dias Pereira Júnior

Sistema Integrado de Gestão para Fundos de Pensão

pedro.bmainformatica@gmail.com

- A legislação dos Fundos de Pensão das EFPC's estar a exigir a modernização da gestão dos seus recursos
- Observando os padrões de segurança económico-financeira e atuarial
- Com fins específicos de preservar a liquidez, a solvência e o equilíbrio dos planos de benefícios.

Renda Fixa

Registro de Contrato - 1.2.4.1 - Renda Fixa

Deposito | Moeda | Link/Valor | Pag.Liq | Despesa

Saldo Total Disponível	Saldo Box Cta Movimento	Saldo Box Cta Aplicação
5.297.767,18	5.406.767,18	0,00

Data do Doc	Total Aplc. nesta Carteira	Total Aplc. neste Segmento
02/01/2004	463.000.000,00	163.000.000,00

IP Contrato:

Carteira:

Espécie do Título:

Classe do Título:

Tipo do Título:

Data Pagamento: Data Resgate:

Renda Fixa

Registro de Contrato - 1.2.4.1 - Renda Fixa

Deposito | Moeda | Link/Valor | Pag.Liq | Despesa

Saldo à Aplicar:

Taxa de Juros (%) a.a.:

Tipo de Juros: Proporcional Equivalente

Pagamento de Juros: Periódico Final do Contrato

Aliq. IR (%): Imposto de Renda: Cálculo Por Dentro Cálculo Por Fora

Quotação Paper: Total do Investido:

Limite para Aquisição de Emissão: %

Valor Limite para Aquisição:

Quotação Compra	Quantidade	Valor
1,00	500.000,00	500.000,00

Renda Variável

Registro de Contrato - 1.2.4.2 - Renda Variável - Bêta

Registro [Modal] [Det. Lig.] [Linha/Valor] [Anexo] [Despesa]

Saldo Total Disponível	Saldo Bco. Cta. Movimento	Saldo Bco. Cta. Aplicação
5.297.747,18	5.406.747,18	0,00
Data do Doc	Total Aplc. nesta Carteira	Total Aplc. neste Segmento
31/01/2004	35.000.000,00	35.000.000,00
RF Contrato		
?		
Carteira		
CARTERA DE AÇÕES EM MERCADO		
Espécie de Título		
NIVEL 1 DA BOVESPA - AMEKO B		
Classe de Título		
EMISSÃO DE AÇÕES		
Tipo de Título		
AÇÕES ORDINARIAS		
Data Pagamento	Data Resgate	<input checked="" type="checkbox"/>
31/01/2004	31/01/2007	

Renda Variável

Registro de Contrato - 1.2.4.2 - Renda Variável - Bêta

Registro [Modal] [Det. Lig.] [Linha/Valor] [Anexo] [Despesa]

Saldo à Aplicar

5.297.747,18

Limite de Aplicação por Órgão Emissor de Título

30% de Capital Volante

0,00

20% de Capital Social

0,00

1% das Reservas dos Planos

11.000.376,35

Taxa de Juros (%) a.a.

12,00

Tipo de Juros

Proporcional

Equivalente

Pagamento de Juros

Periódico

Final do Contrato

Quotação Papel

1,75

Quotação Cotação

0,00000

Orientadora

1,00

Valor

0,00

Segmento de Imóveis

- É administrado pelos módulos :
 - Administração Imobiliária – Aluguel
 - Alienações de Imóveis
 - Compra de Imóveis
 - Empreendimento Imobiliário
- bem como a Carteira de Fundos Imobiliários

Segmento de Imóveis

Registro de Contrato - 1.2.4.3 - Imóveis - Adm. Imob.

Regime | Dados Imóvel | Mês/Ano | Lotes/Valo | Área | Escolar | Despesas

Saldo Total Disponível	Saldo Bruto C/ Movimento	Saldo Bruto C/ Aplicação
5.297.767,18	5.496.767,18	0,00

Data do Doc: 02/01/2004

Total Aplic. nesta Carteira	Total Aplic. neste Segmento
3.960.000,00	3.960.000,00

UF Contr. Mo: 3

Carteira: CARTEIRA DE ALUGUEL

Classe do Título: 1.2.4.3.81.82-LOCADOS A PATROCINADORES

Empréstimos e Financiamentos

Registro de Contas - 1.244 - Empréstimos e Financiamentos

X S ? D f

Registros | Inserir | Limpa/Valida | Despesas

Saldo Total Disponível	Saldo Res. Cta Movimento	Saldo Res. Cta Aplicação
5.297.767,18	5.406.767,18	0,00

Data do Doc: 02/01/2006

Total Aplic. neste Carteira	Total Aplic. neste Segmento
8.889.799,97	8.889.799,97

CF Contrato: 4

Carteira: CARTERA DE EMPRÉST. A PARTICIPASSIST

Classe do Título: L2-LLPI - EMPRÉSTIMOS

Resgates

- **Distribuição das Receitas / Despesas**
(Recursos Líquidos Recebidos)
 - Por Plano
 - Programa Previdencial
 - Por Participantes, Autofinanciados
 - Por Assistidos, Beneficiários

Somados aos Recursos Coletados para realizar o cálculo do patrimônio de cada participante, etc.