



ATA 413/2023

Aos vinte e seis dias do mês de setembro de 2023, reuniu-se no Instituto de Previdência e Assistência dos Servidores Municipais de Novo Hamburgo – IPASEM, sito à rua Cinco de Abril, nº 280, às 09 horas, o Conselho Fiscal do Instituto, através dos seguintes membros: Anderson Bertotti e Mauro Iradi Borges da Silva para analisar as movimentações do mês de julho de 2023. DO PATRIMÔNIO DA RECEITA E DESPESA DA PREVIDÊNCIA: julho/2023 - O Patrimônio financeiro total na competência de julho/2023 registrou um superavit comparado ao mês de junho/2023, apurando saldo final em 31 de julho/2023 de R\$ 293.814.771,91, ante um saldo final em 30 de junho/2023 de R\$ 277.865.077,31, gerando um superavit de R\$ 15.949.694,60. No tocante aos relatórios contábeis apresentados a esse Conselho, foi possível evidenciar: A) O total das Receitas Orçamentárias foi de R\$ 33.540.379,02; Outros Ingressos Operacionais R\$ 7.202.442,88 (Valores Restituíveis R\$ 5.468.553,61, - Transferências recebidas para a execução orçamentária - intra OFSS R\$ 1.733.889,27). O total das Despesas Orçamentárias foi de R\$ 19.640.655,47; Outros Desembolsos Operacionais R\$ 4.852.471,83 (Valores Restituíveis). Na comparação entre Receita Orçamentária arrecadada com a Despesa Orçamentária paga conclui-se que houve um superavit financeiro no valor de R\$ 13.599.723,55. Dentre as principais despesas, destacamos: I) despesas com proventos – pessoal civil; II) despesas com pensões. DO PATRIMÔNIO DA RECEITA E DESPESA DA ASSISTÊNCIA: julho/2023 - O Patrimônio financeiro total na competência de julho/2023 registrou um deficit comparado ao mês de junho/2023, registrando saldo final em 31 de julho/2023 de R\$ 74.358.349,06, ante um saldo final em 30 de junho/2023 de R\$ 75.374.129,16, apurando um deficit de R\$ 1.015.780,10. No tocante aos relatórios contábeis apresentados a esse Conselho, foi possível evidenciar: A) O total das Receitas Orçamentárias foi de R\$ 2.969.421,53 (Total Receitas R\$ 2.778.323,83 + Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento R\$ 191.097,70); Outros Ingressos Operacionais R\$ 138.445,23 (Valores Restituíveis R\$ 138.410,79, - Transferências financeiras recebidas - independentes de execução orçamentária R\$ 34,44). O total das Despesas Orçamentárias foi de R\$ 4.003.354,72; Outros Desembolsos Operacionais R\$ 120.292,14 (Valores restituíveis). Na comparação entre Receita Orçamentária arrecadada com a Despesa Orçamentária paga conclui-se que houve um deficit financeiro no valor de R\$ 1.015.780,10. Destaca-se que há diferença no valor, a mais R\$ 3.738,07, referente às Despesas Orçamentárias no Relatório de Execução Orçamentária. Compareceu à reunião o Contador Tiago, que esclareceu tratar-se de valor a ser ajustado referente à estornos, que poderá haver diferença em todos os meses até final do ano, devendo estar adequado no mês de dezembro para encerramento de exercício. Outrossim, informa-se que este Conselho recebeu da Coordenadoria de Contabilidade e Finanças do Instituto o saldo dos Créditos referentes aos parcelamentos da PMNH junto ao IPASEM, incluindo nesse valor os saldos de curto e longo prazo, conforme segue: PREVIDÊNCIA – julho/2023: somatório total dos créditos dos parcelamentos a receber: R\$ 446.916.459,67; ASSISTÊNCIA – julho/2023: somatório total dos créditos dos parcelamentos a receber: R\$



177.553.179,56. O Conselho recebeu do Comitê de Investimentos os Relatórios Analíticos dos Investimentos da previdência e assistência referentes ao meses de julho e agosto de 2023, demonstrando que os rendimentos estão superando as metas estabelecidas. Destaca-se que a meta estabelecida para rendimentos da previdência, de janeiro à agosto de 2023, é de 6,20% e até o momento os rendimentos atingiram 8,58%, superando a meta. Quanto à assistência, a meta é a inflação calculada pelo INPC, de janeiro à agosto de 2023 é de 2,8%, tendo a rentabilidade superado o índice, estando atualmente em 8,35%.

Segue em anexo a esta Ata os seguintes documentos: Demonstrativo das Receitas de julho/2023, Balanço Financeiro de julho/2023, Execução Orçamentária da Despesa de julho/2023, Demonstrativo do Fluxo de Caixa de julho/2023.


Anderson Bertotti


Mauro Iradi Borges da Silva