



ATA 417/2024

Aos vinte e cinco dias do mês de janeiro de 2024, 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 novembro de 2023. DO PATRIMÔNIO DA RECEITA E DESPESA DA PREVIDÊNCIA: novembro/2023 - O Patrimônio financeiro total na competência de novembro/2023 de R\$ 320.183.716,17, ante um saldo final em 31 de outubro/2023 de R\$ 326.276.483,59, gerando um déficit de R\$ 6.092.767,42. No tocante aos relatórios contábeis apresentados a esse Conselho, foi possível evidenciar: A) O total das Receitas Orçamentárias foi de R\$ 13.542.816,70; Outros Ingressos Operacionais R\$ 11.484.434,08 (Valores Restituíveis R\$ 6.043.060,35, Transferências recebidas para a execução orçamentária - intra OFSS R\$ 390.225,78; Reavaliação de Investimentos - IPASEM R\$ 5.021.041,97; Remuneração de depósitos bancários e aplicações financeiras R\$ 30.105,98). O total das Despesas Orçamentárias foi de R\$ 24.372.997,48; Outros Desembolsos Operacionais R\$ 6.747.020,72 (Valores Restituíveis R\$ 6.051.328,53; Variação patrimonial diminutiva com ajuste de perdas de créditos e de investimentos e aplicações temporários – consolidação R\$ 66.600,00; Valores mobiliários - Juros e correções monetárias R\$ 629.092,19). Na comparação entre Receita Orçamentária arrecadada com a Despesa Orçamentária paga conclui-se que houve um déficit financeiro no valor de R\$ 10.830.180,80. Dentre as principais despesas, destacamos: I) despesas com proventos – pessoal civil; II) despesas com pensões. DO PATRIMÔNIO DA RECEITA E DESPESA DA ASSISTÊNCIA: novembro/2023 - O Patrimônio financeiro total na competência de novembro R\$ 66.361.429,02, ante um saldo final em 30 de outubro/2023 de R\$ 67.327.042,81, apurando um déficit de R\$ 965.613,79. No tocante aos relatórios contábeis apresentados a esse Conselho, foi possível evidenciar: A) O total das Receitas Orçamentárias foi de R\$ 3.528.716,68 (Total Receitas R\$ 3.325.420,66 + Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento R\$ 203.296,32); Outros Ingressos Operacionais R\$ 129.367,65 (Valores Restituíveis). O total das Despesas Orçamentárias foi de R\$ 4.480.290,07; Outros Desembolsos Operacionais R\$ 144.030,04 (Valores restituíveis). Na comparação entre Receita Orçamentária arrecadada com a Despesa Orçamentária paga conclui-se que houve um déficit financeiro no valor de R\$ 951.573,39. 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 – novembro/2023: somatório total dos créditos dos parcelamentos a receber: R\$ 443.607.549,89; ASSISTÊNCIA – novembro/2023: somatório total dos créditos dos parcelamentos a receber: R\$ 208.105.420,08. Foi apresentado pelo Comitê de Investimentos a Ata Nº 01/2024. Segue em anexo a esta Ata os seguintes documentos referentes ao mês de novembro de 2023: Demonstrativo das Receitas, Balanço Financeiro, Execução Orçamentária da Despesa, Demonstrativo do

1/2



Fluxo de Caixa e Ata 01/2024 do Comitê de Investimentos. Em resposta à solicitação da Ata 416/2023, a Diretora – Presidente do IPASEM, Maria Cristina Schmitt, informou a este Conselho Fiscal, conforme anexo, que o envio das informações referente às inconsistências do IPASEM será encaminhado ao TCE/RS no encerramento do exercício (30/04), conforme orientação do Ofício 03/2023 do TCE/RS. Informou ainda que essas inconsistências são informadas mensalmente ao Executivo e Controle Interno. Ficam pré-definidas as datas a seguir para as reuniões do Conselho Fiscal no ano de 2024: 24/01, 22/02, 21/03, 25/04, 23/05, 20/06, 25/07, 22/08, 26/09, 24/10, 21/11 e 19/12.


Anderson Bertotti


Mauro Iradi Borges da Silva