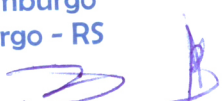


Aos vinte e três dias do mês de agosto de 2023, reuniu-se no Instituto de Previdência e Assistência dos Servidores Municipais de Novo Hamburgo – IPASEM, sito à rua Cinco de Abril, nº 280, às 8 horas, o Conselho Fiscal do Instituto, através dos seguintes membros: Anderson Bertotti e Mauro Iradi Borges da Silva para analisar as movimentações dos meses de maio e junho de 2023. DO PATRIMÔNIO DA RECEITA E DESPESA DA PREVIDÊNCIA: maio/2023 - O Patrimônio financeiro total na competência de maio/2023 registrou um deficit comparado ao mês de abril/2023, apurando saldo final em 31 de maio/2023 de R\$ 274.607.166,06, ante um saldo final em 30 de abril/2023 de R\$ 279.136.837,89, gerando um deficit de R\$ 4.529.671,83. No tocante aos relatórios contábeis apresentados a esse Conselho, foi possível evidenciar: A) O total das Receitas Orçamentárias foi de R\$ 12.345.206,72; Outros Ingressos Operacionais R\$ 4.419.607,74 (Valores Restituíveis). O total das Despesas Orçamentárias foi de R\$ 16.741.553,17; Outros Desembolsos Operacionais R\$ 4.552.966,12 (Valores Restituíveis). Na comparação entre Receita Orçamentária arrecadada com a Despesa Orçamentária paga conclui-se que houve um deficit financeiro no valor de R\$ 4.396.346,45. Dentre as principais despesas, destacamos: I) despesas com proventos – pessoal civil; II) despesas com pensões. DO PATRIMÔNIO DA RECEITA E DESPESA DA ASSISTÊNCIA: maio/2023 - O Patrimônio financeiro total na competência de maio/2023 registrou um deficit comparado ao mês de abril/2023, registrando saldo final em 31 de maio/2023 de R\$ 75.776.132,26, ante um saldo final em 30 de abril/2023 de R\$ 76.563.811,07, apurando um deficit de R\$ 787.678,81. No tocante aos relatórios contábeis apresentados a esse Conselho, foi possível evidenciar: A) O total das Receitas Orçamentárias foi de R\$ 2.936.073,28 (Total Receitas R\$ 2.911.518,63 + Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento R\$ 24.554,65); Outros Ingressos Operacionais R\$ 125.734,08 (Valores Restituíveis). O total das Despesas Orçamentárias foi de R\$ 3.739.799,49; Outros Desembolsos Operacionais R\$ 109.686,68 (Valores restituíveis). Na comparação entre Receita Orçamentária arrecadada com a Despesa Orçamentária paga conclui-se que houve um deficit financeiro no valor de R\$ 803.726,21. 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 – maio/2023: somatório total dos créditos dos parcelamentos a receber: R\$ 455.384.212,80; ASSISTÊNCIA – maio/2023: somatório total dos créditos dos parcelamentos a receber: R\$ 174.469.898,16. Segue em anexo a esta Ata os seguintes documentos: Demonstrativo das Receitas de maio/2023, Balanço Financeiro de maio/2023, Execução Orçamentária da Despesa de maio/2023, Demonstrativo do Fluxo de Caixa de maio/2023.

DO PATRIMÔNIO DA RECEITA E DESPESA DA PREVIDÊNCIA: junho/2023 - O Patrimônio financeiro total na competência de junho/2023 registrou um superavit comparado ao mês de abril/2023, apurando saldo final em 31 de junho/2023 de R\$ 277.865.077,31, ante um saldo final em 31 de maio/2023 de R\$ 274.607.166,06, gerando um superavit de R\$ 3.257.911,25. No tocante aos relatórios contábeis apresentados a esse Conselho, foi possível evidenciar: A) O total das Receitas Orçamentárias foi de R\$





19.055.913,22; Outros Ingressos Operacionais R\$ 5.435.545,18 (Valores Restituíveis R\$ 4.430.004,72, - Transferências recebidas para a execução orçamentária - intra OFSS R\$ 1.005.540,46). O total das Despesas Orçamentárias foi de R\$ 16.811.319,95; Outros Desembolsos Operacionais R\$ 4.422.227,20 (Valores Restituíveis). Na comparação entre Receita Orçamentária arrecadada com a Despesa Orçamentária paga conclui-se que houve um superavit financeiro no valor de R\$ 2.244.593,27. Dentre as principais despesas, destacamos: I) despesas com proventos – pessoal civil; II) despesas com pensões. DO PATRIMÔNIO DA RECEITA E DESPESA DA ASSISTÊNCIA: junho/2023 - O Patrimônio financeiro total na competência de junho/2023 registrou um deficit comparado ao mês de maio/2023, registrando saldo final em 31 de junho/2023 de R\$ 75.374.129,16, ante um saldo final em 31 de maio/2023 de R\$ 75.776.132,26, apurando um deficit de R\$ 402.003,10. No tocante aos relatórios contábeis apresentados a esse Conselho, foi possível evidenciar: A) O total das Receitas Orçamentárias foi de R\$ 3.100.681,21 (Total Receitas R\$ 2.910.131,40 + Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento R\$ 190.519,81); Outros Ingressos Operacionais R\$ 118.643,00 (Valores Restituíveis R\$ 116.037,39, - Transferências financeiras recebidas - independentes de execução orçamentária R\$ 2.605,61). O total das Despesas Orçamentárias foi de R\$ 3.495.651,15; Outros Desembolsos Operacionais R\$ 125.676,16 (Valores restituíveis). Na comparação entre Receita Orçamentária arrecadada com a Despesa Orçamentária paga conclui-se que houve um deficit financeiro no valor de R\$ 394.969,94. Destaca-se que há diferença no valor, a mais R\$ 3.673,64, referente às Despesas Orçamentárias no Relatório de Execução Orçamentária, com isso, solicitamos que o setor de contabilidade esclareça o porquê da diferença. 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 – junho/2023: somatório total dos créditos dos parcelamentos a receber: R\$ 450.313.975,17; ASSISTÊNCIA – junho/2023: somatório total dos créditos dos parcelamentos a receber: R\$ 176.339.953,65. O Conselho recebeu ainda os demonstrativos de resgates de rendimentos da previdência e assistência, conforme requerido na Ata 411/2023. Foi apresentado ao Conselho Fiscal o Demonstrativo de Previsão de Receitas para o Ano 2024 – LDO, em anexo. Segue em anexo a esta Ata os seguintes documentos: Demonstrativo das Receitas de junho/2023, Balanço Financeiro de junho/2023, Execução Orçamentária da Despesa de junho/2023, Demonstrativo do Fluxo de Caixa de junho/2023.

  
Anderson Bertotti

  
Mauro Iradi Borges da Silva