



ATA 420/2024

Aos vinte e três dias do mês de abril 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 fevereiro de 2024. DO PATRIMÔNIO DA RECEITA E DESPESA DA PREVIDÊNCIA: janeiro/2023 - O Patrimônio financeiro total na competência de 29 de fevereiro de 2024 de R\$ 350.397.185,23, ante um saldo final em 31 de janeiro de 2024 de R\$ 351.702.597,34, gerando um deficit de R\$ 1.305.412,11. No tocante aos relatórios contábeis apresentados a esse Conselho, foi possível evidenciar: A) O total das Receitas Orçamentárias foi de R\$ 16.209.418,10; Outros Ingressos Operacionais **Acumulado no Exercício** R\$ 14.001.631,95 – **Janeiro** R\$ 9.631.680,47 = **Fevereiro** R\$ 4.369.951,48. O total das Despesas Orçamentárias foi de R\$ 19.336.836,45; Outros Desembolsos Operacionais **Acumulado Exercício** R\$ 12.418.532,01 – **Janeiro** R\$ 7.329.927,33 = **Fevereiro** R\$ 5.088.604,68. Na comparação entre Receita Orçamentária arrecadada com a Despesa Orçamentária paga conclui-se que houve um deficit financeiro no valor de R\$ 3.127.418,35. Dentre as principais despesas, destacamos: I) despesas com proventos – pessoal civil; II) despesas com pensões. DO PATRIMÔNIO DA RECEITA E DESPESA DA ASSISTÊNCIA: janeiro/2024 - O Patrimônio financeiro total na competência de fevereiro/2024 R\$ 59.960.134,46, ante um saldo final em 31 de janeiro/2024 de R\$ R\$ 62.616.568,13, apurando um deficit de R\$ 2.656.433,67. No tocante aos relatórios contábeis apresentados a esse Conselho, foi possível evidenciar: A) O total das Receitas Orçamentárias foi de R\$ 2.449.832,74; Outros Ingressos Operacionais **Acumulado Exercício** R\$ 290.896,20 – **Janeiro** R\$ 133.809,40 = **Fevereiro** R\$ 157.086,80. O total das Despesas Orçamentárias foi de R\$ 5.123.979,04; Outros Desembolsos Operacionais **Acumulado Exercício** R\$ 290.518,07 – **Janeiro** R\$ 151.143,90 = **Fevereiro** R\$ 139.374,17. Na comparação entre Receita Orçamentária arrecadada com a Despesa Orçamentária paga conclui-se que houve um deficit financeiro no valor de R\$ 2.674.146,30. Outrossim, informa-se que este Conselho recebeu do Comitê de Investimentos cópia da Ata 04/2024, onde foi possível evidenciar a rentabilidade positiva dos investimentos, bem como a queda já apontada em nossa análise referente ao patrimônio da Assistência. Foi apresentado ainda a este Conselho relatório de valores já parcelados da Assistência que estão em aberto, referentes ao período de maio de 2023 a dezembro de 2023 no valor de R\$ 7.221.481,40 e ao período de janeiro de 2024 a março de 2024 no valor de \$ 2.824.964,91, totalizando R\$ 10.046.446,31. Com isso, diante da drástica redução patrimonial do IPASEM Assistência, sugerimos imediata averiguação quanto a possibilidade de inclusão do Município de Novo Hamburgo em Cadastro de Inadimplência (Divida Ativa), bem como imediata ação de execução para cobrança. Segue em anexo a esta Ata os seguintes documentos referentes ao mês de fevereiro de 2024: Demonstrativo das Receitas, Balanço Financeiro, Execução Orçamentária da Despesa e Demonstrativo do Fluxo de Caixa.


Anderson Bertotti


Mauro Iradi Borges da Silva