

Aos vinte três dias do mês de fevereiro 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 9 horas, o Conselho Fiscal do Instituto, através dos seguintes membros: Anderson Bertotti e Jaime Gilson Fontoura Cardoso para analisar as movimentações do mês de dezembro de 2022. DO PATRIMÔNIO DA RECEITA E DESPESA DA PREVIDÊNCIA: dezembro/2022 - O Patrimônio financeiro total na competência de dezembro/2022 registrou um deficit comparado ao mês de novembro/22, apurando saldo final em 31 de dezembro/22 R\$ 245.210.152,51 ante um saldo final em 30 de novembro de R\$ 255.102.943,28, gerando um deficit de R\$ 9.892.790,77. No tocante aos relatórios contábeis apresentados a esse Conselho, foi possível evidenciar: A) O total das Receitas Orçamentárias foi de R\$ 13.622.011,13; Outros Ingressos Operacionais R\$ 8.451.015,96 (Adiantamentos Concedidos R\$ 1.760,00; Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados R\$ 6.577,83; Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente R\$ 399,57; Valores restituíveis R\$ 7.991.038,45; Transferências Recedidas para a Execução Orçamentária – Intra OFSS R\$ 450.362,24; Outros R\$ 877,87). O total das Despesas Orçamentárias foi de R\$ 25.765.592,90; Outros Desembolsos Operacionais R\$ 6.407.860,75 (Valores Restituíveis R\$ 6.196.523,35; Transferências Concedidas Para a Execução Orçamentária – Intra OFSS R\$ 211.337,40). Na comparação entre Receita Orçamentária arrecadada com a Despesa Orçamentária paga conclui-se que houve um deficit financeiro no valor de R\$ 12.143.581,77. Ficou uma diferença de R\$ 207.635,79 a maior a ser identificada pela contabilidade, pois de acordo com os números apresentados o saldo final em 31 de dezembro de 2022 seria apenas R\$ 245.002.516,72 e não o informado acima (R\$ 245.210.152,51). Dentre as principais despesas, destacamos: I) despesas com proventos – pessoal civil (acrescentado 13º salário); II) despesas com pensões. DO PATRIMÔNIO DA RECEITA E DESPESA DA ASSISTÊNCIA: dezembro/2022 - O Patrimônio financeiro total na competência de dezembro/2022 registrou um superavit comparado ao mês de novembro/2022, registrando saldo final em 31 de dezembro de R\$ 73.638.361,27, ante um saldo final em 30 de novembro de R\$ 72.739.013,66, apurando um superavit de R\$ 899.347,61. No tocante aos relatórios contábeis apresentados a esse Conselho, foi possível evidenciar: A) O total das Receitas Orçamentárias foi de R\$ 4.994.673,85; Outros Ingressos Operacionais R\$ 189.720,86 (Valores Restituíveis); Amortização de Empréstimos e Financiamentos concedidos R\$ 154.672,17. O total das Despesas Orçamentárias foi de R\$ 4.245.682,52; Outros Desembolsos Operacionais R\$ 194.036,75 (Valores Restituíveis). Na comparação entre Receita Orçamentária arrecadada com a Despesa Orçamentária paga conclui-se que houve um superavit financeiro no valor de R\$ 748.991,33. 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 – dezembro/2022: somatório total dos créditos dos parcelamentos a receber: R\$ 455.179.613,16; ASSISTÊNCIA – dezembro/2022: somatório total dos créditos dos parcelamentos a receber: R\$ 168.226.788,13. Este Conselho recebeu do Diretor de Administração e Gestor de Recursos Financeiros o Relatório de Desempenho das Aplicações Financeiras de dezembro de 2022. Observa-se que no período de 2022 a rentabilidade atingida foi de 10,39%, alcançando um valor total investido de R\$ 274.552.017,03. Apesar de não ter atingido a meta atuarial prevista de 11,10%, a rentabilidade ficou acima da média de rendimentos de outros RPPS, que ficou em 7,65%, conforme Relatório apresentado. Este Conselho recebeu Folha de Despacho assinada pelo Coordenador de Contabilidade e Finanças apresentando cópia do e-mail enviado ao TCE referente ao mês de dezembro/2022 comunicando saque de aplicações para pagamento de folha de pagamento. Seguem em anexo a esta Ata os seguintes documentos: Demonstrativo das Receitas de dezembro/2022, Balanço Financeiro de dezembro/2022, Execução Orçamentária da Despesa de dezembro/2022, Demonstrativo do Fluxo de Caixa de dezembro/2022, Relatório das Aplicações Financeiras.



Anderson Bertotti



Jaime Gilson Fontoura Cardoso