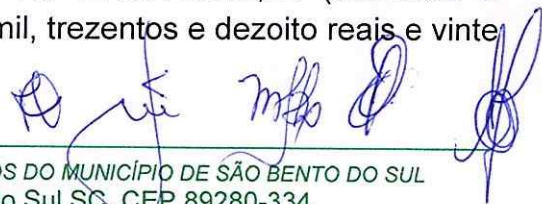
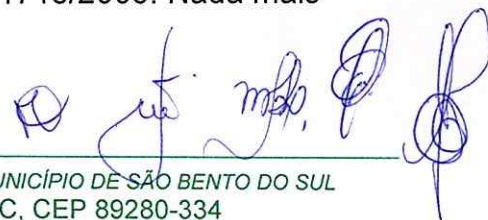


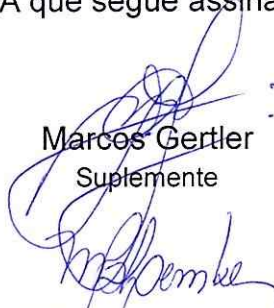
As 14:00 horas do dia quatro de setembro de dois mil e vinte e quatro, estiveram reunidos no Instituto de Previdência Social dos Servidores Públicos do município de São Bento do Sul-IPRESBS, os Conselheiros Fiscais Sr^{as}. Alice Drosczaka, Mônica Inês Rank Lemke e Ivana Aparecida Pereira, e Srs. Fridolino Van Den Boom e Marcos Gertler, nomeados através da Portaria nº 2870, de 21 de dezembro de 2021 com o objetivo de analisar os relatórios de prestação de contas do balanço do exercício/2023 do IPRESBS, conforme estabelece o inciso I do artigo 130 da Lei nº 1718 de 24/11/2006. Foram analisadas as receitas arrecadadas e as despesas realizadas tendo como base os relatórios emitidos pelo Setor de Contabilidade do Instituto, valores que ficaram demonstrados através dos Anexos 10 a 19 estabelecidos pela Lei nº 4.320/1964, Balancete de Verificação do período janeiro a dezembro de 2023 além de relatórios específicos exigidos pelo Tribunal de Contas de Santa Catarina-TCE/SC. Da análise dos documentos verificamos que foram arrecadadas receitas no valor de R\$ 77.282.263,45 (setenta e sete milhões, duzentos e oitenta e dois mil, duzentos e sessenta e três reais e quarenta e cinco centavos) e foram efetuadas transferências financeiras na ordem de R\$ 3.942.070,57 (três milhões, novecentos e quarenta e dois mil, sessenta reais e cinquenta e sete centavos), totalizando ingresso de recursos na ordem de R\$ 81.224.334,02 (oitenta e um milhões, duzentos e vinte e quatro mil, trezentos e trinta e quatro reais e dois centavos). Foram empenhadas despesas no valor de R\$ 58.286.996,98 (cinquenta e oito milhões, duzentos e oitenta e seis mil, novecentos e noventa e seis reais e noventa e oito centavos), ocasionando um superávit no valor de R\$ 22.937.337,04 (vinte e dois milhões, novecentos e trinta e sete mil, trezentos e trinta e sete reais e quatro centavos). Da análise das disponibilidades de recursos financeiros do Instituto verificamos que ao final do exercício/2023 o IPRESBS tem uma disponibilidade de recursos que totaliza R\$ 531.553.934,80 (quinhentos e trinta e um milhões, quinhentos e cinquenta e três mil, novecentos e trinta e quatro reais e oitenta centavos), tendo um acréscimo em relação ao final do exercício/2022 no valor de R\$ 58.942.534,48 (cinquenta e oito milhões, novecentos e quarenta e dois mil, quinhentos e trinta e quatro reais e quarenta e oito centavos). Da análise do Balancete de Verificação/2023 constata-se que os recursos financeiros disponíveis estão aplicados em investimentos e aplicações de curto prazo no valor R\$ 281.737.616,59 (duzentos e oitenta e um milhões, setecentos e trinta e sete mil, seiscentos e dezesseis reais e cinquenta e nove centavos), destes, R\$ 226.533.955,02 estão aplicados em Fundos de Investimentos em Renda Fixa; R\$ 27.309.368,67 em Fundos de Investimento de Renda Variável; R\$ 5.179.292,37 em Fundos de Investimentos no Exterior e R\$ 11.460.793,66 em Fundos de Investimentos Estruturados; e por último, R\$ 11.254.206,87 recursos estes relativo a Taxa de Administração, sendo que este grupo de contas é um grupo específico para registro da movimentação financeira de recursos da Taxa de Administração, mas consta o valor de R\$ 762.192,97 que são recursos não pertencentes a Taxa de Administração. Orientamos a gestão do IPRESBS para que faça o devido acerto desse valor, transferindo-o para o grupo correto. Há ainda R\$ 249.816.318,25 (duzentos e quarenta e nove milhões, oitocentos e dezesseis mil, trezentos e dezoito reais e vinte



e cinco centavos) em aplicações de longo prazo, sendo todo o montante aplicados em Títulos de Responsabilidade do Tesouro, marcados na curva. Analisando o Balancete de Verificação e o registro das receitas através do AN TC-06 – Demonstrativo de Recursos Recebidos a Qualquer Título, constatamos que está havendo o pagamento das obrigações patronais e o respectivo repasse das contribuições retidas dos servidores na folha de pagamento por parte dos órgãos e entidades municipais, pois o saldo anterior – balanço do exercício/2022 - da conta Créditos Previdenciários a Receber de Curto Prazo, totalizava R\$ 2.421.356,68 (dois milhões, quatrocentos e vinte e um mil, trezentos e cinquenta e seis reais e sessenta e oito centavos) e no final do exercício/2023 perfaz o montante de R\$ 3.138.447,54 (tres milhões, cento e trinta e oito mil, quatrocentos e quarenta e sete reais e cinquenta e quatro centavos), sendo esse montante relativo às contribuições referente ao mês de dezembro/2023, que tem obrigação de recolhimento estabelecido na legislação até o 20º dia do mês subsequente. Pela análise do mesmo Balancete constatamos que o Instituto buscou junto ao INSS os valores da compensação previdenciária, pois o valor a receber no final do exercício/2022 era de R\$ 1.071.195,05 (um milhão, setenta e um mil, cento e noventa e cinco reais e cinco centavos), e o constante no Balancete ao final do exercício/2023 demonstra um valor a receber de R\$ 1.077.835,90 (um milhão, setenta e sete mil, oitocentos e trinta e cinco reais e noventa centavos), e analisando o rol de receitas arrecadadas, verificamos que no exercício/2023 foi arrecadado o montante de R\$ 2.169.827,23 (dois milhões, cento e sessenta e nove mil, oitocentos e vinte e sete reais e vinte e tres centavos) relativo a Compensação Previdenciária do INSS. Foram gastos R\$ 1.350.691,90 (um milhão, trezentos e cinquenta mil, seiscentos e noventa e um reais e noventa centavos) com despesas com a Administração do Instituto, despesas estas consideradas regulares e dentro dos limites previsto na legislação, sendo que o Instituto possui o valor de R\$ 10.492.013,90 (dez milhões, quatrocentos e noventa e dois mil, treze reais e noventa centavos) de recursos da Taxa de Administração acumulados, oriundos de gastos não realizados no exercício em curso e anteriores. Os artigos 136 e 137 e seu parágrafo único, ambos da Lei Municipal nº 1.718/2006, preveem que as despesas com aposentadorias e pensões concedidas anteriores a 01/10/1997 – criação do Instituto – devem ser suportadas por recursos do Tesouro Municipal. Foram empenhadas despesas dessa natureza no total de R\$ 4.258.965,89 (quatro milhões, duzentos e cinquenta e oito mil, novecentos e sessenta e cinco reais e oitenta e nove centavos), conforme análise do AN TC-08 Comparativo da Despesa Autorizada com a Realizada; e houve repasse de recursos financeiros no total de R\$ 3.942.070,57 (três milhões, novecentos e quarenta e dois mil, setenta reais e cinquenta e sete centavos), não atendo o exigido pela Legislação. Solicitamos que a Administração do IPRESBS faça os devidos ajustes de procedimentos para corrigir a inconsistência e atentar para correção futura. Após analisado os documentos apresentados, os Conselheiros são de parecer pela aprovação das contas do exercício/2023, com a ressalva apontada pelo não atendimento ao exigido nos artigos 136 e 137 da Lei nº 1718/2006. Nada mais



havendo para constar encerrou-se a reunião extraordinária lavrando-se a presente ATA que segue assinada pelos Conselheiros presentes.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Marcos Gertler".

Marcos Gertler
Suplemente

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Alice Drosczaka".

Alice Drosczaka
Titular

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Fridolino Van Den Boom".

Fridolino Van Den Boom
Titular

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Mônica Inês Rak Lemke".

Mônica Inês Rak Lemke
Titular

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Ivana Aparecida Pereira".

Ivana Aparecida Pereira
Titular

Incluir Transferência Financeira										Baixa por retorno bancário									
Cont.	Cont.	Cont.	Cont.	Cont.	Cont.	Cont.	Cont.	Cont.	Cont.	Cont.	Cont.	Cont.	Cont.	Cont.	Cont.	Cont.	Cont.	Cont.	Cont.
776	Transferência Fina.	25/01/2024	45112000000000000000	PREFEITURA - FAPES	111110601002401	CAIXA ECONOMICA FEDERAL 90.0	CAIXA ECONOMICA FEDERAL 90.0	CAIXA ECONOMICA FEDERAL 90.0	CAIXA ECONOMICA FEDERAL 90.0	CAIXA ECONOMICA FEDERAL 90.0	CAIXA ECONOMICA FEDERAL 90.0	CAIXA ECONOMICA FEDERAL 90.0	CAIXA ECONOMICA FEDERAL 90.0	CAIXA ECONOMICA FEDERAL 90.0	CAIXA ECONOMICA FEDERAL 90.0	CAIXA ECONOMICA FEDERAL 90.0	CAIXA ECONOMICA FEDERAL 90.0	CAIXA ECONOMICA FEDERAL 90.0	CAIXA ECONOMICA FEDERAL 90.0
342	Transferência Fina.	02/01/2024	45112000000000000000	PREFEITURA - FAPES	111110601002401	CAIXA ECONOMICA FEDERAL 90.0	CAIXA ECONOMICA FEDERAL 90.0	CAIXA ECONOMICA FEDERAL 90.0	CAIXA ECONOMICA FEDERAL 90.0	CAIXA ECONOMICA FEDERAL 90.0	CAIXA ECONOMICA FEDERAL 90.0	CAIXA ECONOMICA FEDERAL 90.0	CAIXA ECONOMICA FEDERAL 90.0	CAIXA ECONOMICA FEDERAL 90.0	CAIXA ECONOMICA FEDERAL 90.0	CAIXA ECONOMICA FEDERAL 90.0	CAIXA ECONOMICA FEDERAL 90.0	CAIXA ECONOMICA FEDERAL 90.0	CAIXA ECONOMICA FEDERAL 90.0

4.258.965,89
- 3.942.070,57

+ 316.895,32 -
+ 312.874,25 (02/01/24)
+ 3.584,61 (29/01/24) -
+ 112,10 (31/01/24) -

= 324,36 (compunho a maior Salvar,
Correto JPNECOS)

Incluir Transferência Financeira												Baixa por retorno bancário												Imprimir												Gerenciar Estorno											
Contr.	Tipo	Data	Conta	Descrição	Conta Banco	Descrição	Reduzido	Valor	Estorno	Saldo	Situação																																				
7092	Transferência Fina.	26/08/2024	45112000000000000000	PREFEITURA - FAPES	111110601002502	BANCO ITAU SA 17239-5	47375	324.070,35	0,00	324.070,35	Aberto																																				
7091	Transferência Fina.	23/08/2024	45112000000000000002	SAMAE - FAPES	111110601002502	BANCO ITAU SA 17239-5	47375	6.883,34	0,00	6.883,34	Aberto																																				
6278	Transferência Fina.	30/07/2024	45112000000000000002	SAMAE - FAPES	111110601002502	BANCO ITAU SA 17239-5	47375	6.883,34	0,00	6.883,34	Aberto																																				
6277	Transferência Fina.	25/07/2024	45112000000000000000	PREFEITURA - FAPES	111110601002502	BANCO ITAU SA 17239-5	47375	323.967,80	0,00	323.967,80	Aberto																																				
5544	Transferência Fina.	27/06/2024	45112000000000000002	SAMAE - FAPES	111110601002502	BANCO ITAU SA 17239-5	47375	6.883,34	0,00	6.883,34	Aberto																																				
5543	Transferência Fina.	25/06/2024	45112000000000000000	PREFEITURA - FAPES	111110601002502	BANCO ITAU SA 17239-5	47375	323.947,43	0,00	323.947,43	Aberto																																				
5388	Transferência Fina.	17/06/2024	45112000000000000000	PREFEITURA - FAPES	111110601002502	BANCO ITAU SA 17239-5	47375	161.960,90	0,00	161.960,90	Aberto																																				
5387	Transferência Fina.	17/06/2024	45112000000000000002	SAMAE - FAPES	111110601002502	BANCO ITAU SA 17239-5	47375	3.441,67	0,00	3.441,67	Aberto																																				
4635	Transferência Fina.	27/05/2024	45112000000000000002	SAMAE - FAPES	111110601002502	BANCO ITAU SA 17239-5	47375	6.883,34	0,00	6.883,34	Aberto																																				
4467	Transferência Fina.	24/05/2024	45112000000000000000	PREFEITURA - FAPES	111110601002502	BANCO ITAU SA 17239-5	47375	324.581,21	0,00	324.581,21	Aberto																																				
3794	Transferência Fina.	26/04/2024	45112000000000000002	SAMAE - FAPES	111110601002502	BANCO ITAU SA 17239-5	47375	6.883,34	0,00	6.883,34	Aberto																																				
3690	Transferência Fina.	24/04/2024	45112000000000000000	PREFEITURA - FAPES	111110601002502	BANCO ITAU SA 17239-5	47375	323.921,39	0,00	323.921,39	Aberto																																				
2993	Transferência Fina.	29/03/2024	45112000000000000000	PREFEITURA - FAPES	111110601002502	BANCO ITAU SA 17239-5	47375	325.296,39	0,00	325.296,39	Aberto																																				
2992	Transferência Fina.	25/03/2024	45112000000000000002	SAMAE - FAPES	111110601002502	BANCO ITAU SA 17239-5	47375	6.883,34	0,00	6.883,34	Aberto																																				
2021	Transferência Fina.	27/02/2024	45112000000000000002	SAMAE - FAPES	111110601002502	BANCO ITAU SA 17239-5	47375	6.957,63	0,00	6.957,63	Aberto																																				
2020	Transferência Fina.	23/02/2024	45112000000000000000	PREFEITURA - FAPES	111110601002502	BANCO ITAU SA 17239-5	47375	328.845,31	0,00	328.845,31	Aberto																																				
866	Transferência Fina.	31/01/2024	45112000000000000002	SAMAE - FAPES	111110601002502	BANCO ITAU SA 17239-5	47375	112,10	0,00	112,10	Aberto																																				
865	Transferência Fina.	29/01/2024	45112000000000000000	PREFEITURA - FAPES	111110601002502	BANCO ITAU SA 17239-5	47375	3.584,61	0,00	3.584,61	Aberto																																				
778	Transferência Fina.	25/01/2024	45112000000000000002	SAMAE - FAPES	111110601002502	BANCO ITAU SA 17239-5	47375	6.578,20	0,00	6.578,20	Aberto																																				

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES
PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE SÃO BENTO DO SUL - IPRESBS

Pág 1 / 2

Folha de Pagamento

Relatório Resumo Geral - Resumo Geral

Período Folha: 02/2023 Tipo Folha: Mensal, Férias, Rescisão, 13º Parcela Única, 1ª Parcela 13º
Salário, 2ª Parcela 13º Salário e Diferença 13º Salário Tipo Relatório: Sintético

Proventos			Descontos		
Verba Provento	Referência	Valor	Verba Desconto	Referência	Valor
127 - SALÁRIO FAMÍLIA ESTATUTÁRIO	5,00	299,10	44 - PENSÃO ALIMENTÍCIA	40,00	520,80
129 - SALÁRIO FAMÍLIA ESPECIAL	59,82	59,82	56 - IPRESBS	1.260,00	29.755,88
200 - 13º SALÁRIO RESCISÃO	2,00	324,36	58 - I.R.R.F.	10.332,50	336.365,07
283 - REMUNERAÇÃO INATIVO	155.743,33	3.407.055,28	61 - MENSALIDADE SEGURO	0,00	7.503,76
575 - COMPLEMENTO SALÁRIO MÍNIMO	143.220,00	41.775,38	62 - MENSALIDADE SINDICAL	335,97	16.136,24
			212 - CONSIGNAÇÃO CEF	105.400,98	105.400,98
			221 - DESC. PARA SINDICATO	0,00	39.921,69
			223 - DESCONTO PARA ASP	0,00	22.289,02
			226 - DÍVIDA ATIVA	0,00	117,25
			279 - PRO-MORADIA - CEF	0,00	172,41
			281 - RECREATIVA	91,00	2.827,29
			557 - FARMÁCIA CONV CARD	0,00	15.771,56
			569 - SALÁRIO FAMÍLIA, ART 36, § 8º DA LEI 1718/2006.	59,82	59,82
			570 - UNIMED SINDICATO - CNPJ 85.177.194/0001-58	0,00	170.929,13
			572 - DIFERENÇA REMUNERAÇÃO ANTERIOR	1,00	206,46
			602 - DESCONTO PARA ARFSAM	0,00	4.026,41
			608 - DECISÃO JUDICIAL	847,17	847,17
			632 - CONSIGNAÇÃO CEF 2	0,00	46.867,06
			633 - CONSIGNAÇÃO CEF 3	0,00	22.705,71
			634 - CONSIGNAÇÃO CEF 4	0,00	8.889,10
			635 - CONSIGNAÇÃO CEF 5	0,00	2.952,88
			636 - CONSIGNAÇÃO CEF 6	0,00	521,00
			638 - CONSIGNAÇÃO CEF 7	0,00	417,33
			639 - CONSIGNAÇÃO CEF 8	0,00	4.446,69
			642 - CONSIGNADOS CIVIA 1	0,00	25.859,01
			643 - CONSIGNADOS CIVIA 2	0,00	8.801,93
			647 - CONSIGNADOS CIVIA 3	0,00	3.207,58
			648 - CONSIGNADOS CIVIA 4	0,00	666,11
			649 - CONSIGNADOS CIVIA 5	0,00	1.388,91
			650 - CONSIGNADOS CIVIA 6	0,00	1.890,32
			651 - CONSIGNADOS CIVIA 7	0,00	1.006,70
			656 - PENSÃO ALIMENTÍCIA 2	10,00	130,20
			657 - CONSIGNAÇÃO CEF 9	478,84	478,84
			664 - PENSÃO ALIMENTÍCIA AGNALDO A.	80,00	1.041,60
			667 - CONSIGNADO ITAÚ 1	0,00	40.536,29
			668 - CONSIGNADO ITAÚ 2	7.379,85	7.379,85
			669 - CONSIGNADO ITAÚ 3	4.208,33	4.208,33
			679 - CONSIGNADO ITAÚ 5	2.723,51	2.723,51
			684 - CONSIGNADO ITAÚ 10	235,46	235,46
			685 - CONSIGNAÇÃO CEF 10	2.376,75	2.376,75
			686 - PENSÃO ALIMENTÍCIA CONTEZINI	10,00	876,09
			687 - PENSÃO ALIMENTÍCIA CONTEZINI 2	10,00	876,09
			688 - PENSÃO ALIMENTÍCIA CONTEZINI 3	10,00	876,09
			696 - CONSIGNAÇÃO CEF 11	11.751,09	11.751,09
			697 - CONSIGNAÇÃO CEF 12	22.136,18	22.136,18
			698 - CONSIGNAÇÃO CEF 13	5.230,19	5.230,19
			701 - SALÁRIO FAMÍLIA DESCONTO	59,82	59,82

Total Proventos/Descontos

Proventos: 3.449.513,94

Líquido: 2.466.126,29

Descontos: 983.387,65

Funcionários por Regime:

Aposentado: 784

Total: 784

Valor empenhado em 2023
como Inativos Fapes SAAE,
mas o correto é Inativos
JPRESBS.