



INSTITUTO DE  
PREVIDÊNCIA DOS  
SERVIDORES PÚBLICOS  
DE AQUIDAUANA



ATA N.º 007/2023

REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL – PRESTAÇÃO DE CONTAS

JUNHO/2023

Aos vinte e quatro dias do mês de agosto do ano de dois mil e vinte e três, às quinze horas, na Sala de Reuniões do Instituto de Previdência dos Servidores Públicos de Aquidauana, doravante Aquidauanaprev, localizado à Rua Marechal Mallet, 353, Centro, da Cidade de Aquidauana, Estado de Mato Grosso do Sul, reuniram-se os Membros do Conselho Fiscal, estando presente a Presidente deste conselho, Sr.<sup>a</sup> Elizabeth Ortiz, Sr.<sup>a</sup> Kátia dos Santos Alves Botelho e Sr.<sup>a</sup> Arivonete Camargo dos Santos, cujo objetivo, é à análise de processos administrativos e balancete, processos de aposentadoria e pensão vitalícia concedidos, rentabilidade da aplicação financeira, gastos e arrecadação da taxa administrativa e custeio da folha do RPPS no Mês de Junho/2023. A presidente verificou a existência de quorum e procedeu com a abertura dos trabalhos: **1)** Leitura da Ata nº 006/2023 data em 29/06/2023 do Conselho Fiscal, que passa para a coleta de assinaturas dos membros a qual foi aprovada por unanimidade. **2)** Na sequência dos trabalhos, prosseguem para a análise do Balancete e Processos de Compras Estimativos (capa vermelha) do mês de junho/2023: **3.1)** Processo nº 052/2022 – Nakashima Serviços Administrativos - (1º Termo Aditivo ao CPS nº 005/2022); **3.2)** Processo nº 368/2022 – Staf Sistemas Ltda (Processo de Licitação nº 047/2022 - Locação de Software – Sistema Cloud); **3.3)** Processo nº 049/20233 – I.F. Consultoria Atuarial Eireli (CPS 007/2023 – Assessoria Atuarial); **3.4)** Processo nº 077/2023 – Regime geral de Previdência Social (Compensação Previdenciária); **3.5)** Processo nº 083/2023 – Ilson Ronaldo Alfonso Viedes - ME (1º Termo Aditivo ao CPS 007/2023 – Serviços de Tecnologia da Informação); e processos de compras ordinários (capa verde) **3.6)** Processo nº 065/2023 – Ana Cláudia Barcelos (diárias); **3.7)** Processo nº 066/2023 – Elizabeth Ortiz (diárias); **3.8)** Processo nº 074/2023 – Aposentados e Pensionistas – Ente - (folha de 05/2023); **3.9)** Processo nº 078/2023 – Aposentados e Pensionistas – RPPS (folha 06/2023); **3.10)** Processo nº 079/2021 – Aposentados e Pensionistas – Ente - (folha de 06/2023) **4)** *Prosseguindo com as assinaturas, faça-se constar nesta ata que os processos físicos a seguir aqui a serem relatados, já foram aprovados na prestação de*

contas dos balancetes dos meses de setembro e outubro de 2021 pelo Conselho Fiscal vigente na época, através da Ata nº 008/2021 datada em 02/12/2021, sendo estes não assinados na capa no período citado. Faça-se apenas constar a assinatura deste a seguir: **4.1)** Processo nº 088/2021 – Tech Line Informática e Automação (Aquisição de nobreaks); **4.2)** Processo nº 102/2021 – Ramão Aparecido de Oliveira Bueno (Serviços de pintura interne externa no período comercial); **4.3)** Processo nº 110/2021 – Silvana Corrêa de Almeida Paulino – ME (materiais de pintura e assento sanitário); **4.4)** Processo nº 110/2021 – Neusa Schoenknecht EPP (Materiais de pintura); **4.4)** Marizete Marques Brum (Máscaras descartáveis); **4.5)** Processo nº 130/2021 - Neusa Schoenknecht EPP (materiais de pintura); **4.6)** Processo nº 134/2021 – Mercoluz Comercial de Iluminária Import LED Ltda (aquisição de luminárias, arandelas e Lâmpadas); **5)** O Conselho Fiscal verificou o Relatório de Investimentos mensal, com o seguinte cenário apresentado durante em junho/2023, apresentado o saldo de rendimentos dos recursos 33.197.892,13 (Trinta e três milhões, cento e noventa e sete mil, oitocentos e noventa e dois reais e treze centavos), apresentado em 66,88% dos recursos; **5.2)** Banco do Brasil S.A: R\$ 14.623.118,11 (Catorze milhões, seiscentos e vinte e três mil, cento e dezoito reais e onze centavos, demonstrado em 29,46% de recursos; **5.3)** Itaú Unibanco: R\$ 1.814.254,75 (Um milhão, oitocentos e catorze mil, duzentos e cinquenta e quatro reais e setenta e cinco centavos) representando 3,66% dos recursos **6)** Ciência dos repasses da receita proveniente às Guias de Recolhimento Previdenciárias sobre a Base de Cálculos da Prefeitura Municipal e Câmara, totalizando em R\$ 1.193.554,05 (Um milhão cento e noventa e três mil, quinhentos e cinquenta e quatro reais, cinco centavos), consoante demonstrativo abaixo:



**REPASSES E DESPESAS MENSAL - MÊS JUNHO DE 2023**

**Contribuição da Folha de Junho de 2023 - Município de Aquidauana- MS**

ORIGEM	Base de Cálculo	14%	Data do Repasse	15%	Data do Repasse	Transferencia do Tesouro
		Servidor		Patronal		
Prefeitura Municipal	758.399,33	106.175,91	04/07/23	113.759,90	04/07/23	18.613,02
Fundeb 30%	223.765,39	31.327,15	29/06/23	33.564,81	29/06/23	
Fundeb 70%- Ed. Infantil	670.848,67	93.918,81	29/06/23	100.627,30	29/06/23	
Fundeb 70%- Ens. Fundam.	1.006.252,51	140.875,35	29/06/23	150.937,88	29/06/23	
Assistencia Social	169.843,50	23.778,09	29/06/23	25.476,53	29/06/23	
Secretaria de Saúde	1.069.103,10	149.674,43	29/06/23	160.365,47	29/06/23	
<b>TOTAL</b>	<b>3.898.212,50</b>	<b>545.749,75</b>		<b>584.731,88</b>		<b>18.613,02</b>

**Contribuição da Folha de Junho de 2023 - Câmara Municipal de Aquidauana**

ORIGEM	Base de Cálculo	14%	Data do Repasse	15%	Data do Repasse	
		Servidor		Patronal		
Câmara Municipal	145.036,55	20.305,12	30/06/23	21.755,48	30/06/23	
<b>TOTAL</b>	<b>145.036,55</b>	<b>20.305,12</b>		<b>21.755,48</b>		<b>42.060,60</b>

**Contribuição da Folha de Junho de 2023 - Aquidauanaprev**

ORIGEM	Base de Cálculo	14%	Base de Cálculo	14%	Data do Repasse	
		Aposentados		Pensionista		
Aquidauana prev	148.142,29	20.739,92	1.942,14	271,90	30/06/23	
<b>TOTAL</b>		<b>20.739,92</b>		<b>271,90</b>		<b>21.011,82</b>

7) Ciência dos gastos e valor da Taxa de Administração: **7.1)** Arrecadou-se sobre as GRPs de junho/2023 da Prefeitura e Câmara Municipal de Aquidauana, o valor de R\$ 40.432,19 (quarenta mil quatrocentos e trinta e dois reais e dezenove centavos); **7.2)** Os gastos de despesas administrativas em junho/2023 foi de R\$ 44.572,58 (quarenta mil quinhentos e setenta e dois reais e cinquenta e oito centavos). Em razão da despesa do mês ser maior que e receita, foi utilizado da reserva da Taxa de Administração o valor de R\$ 4.140,39 (quatro mil, cento e quarenta reais e trinta e nove centavos, consoante demonstrativo abaixo:

**Utilização dos valores Taxa de Administração - Exercício de 2023**

MÊS	R.B. Município e Câmara	1%	BC Município e Câmara	1%	Valor utilizado pelo Aquiprev (Despesas Pagas)	Reserva
		Limite Mensal 1% (Remuneração Bruta)		Valor arrecadado 1% (Base Cálculos de Contribuição)		
JANEIRO	4.721.403,03	47.214,03	3.562.815,53	35.628,16	16.674,93	18.953,23
FEVEREIRO	4.770.508,99	47.705,09	3.576.428,94	35.764,29	34.320,39	1.443,90
MARÇO	5.207.450,99	52.074,51	3.872.562,48	38.725,62	60.785,71	-22.060,00
ABRIL	5.230.921,03	52.309,21	3.914.071,51	39.140,72	34.403,80	4.736,92
MAIO	5.431.178,73	54.311,79	4.024.404,42	40.244,04	50.944,56	-10.700,52
JUNHO	5.558.649,16	55.586,49	4.043.219,05	40.432,19	44.572,58	-4.140,39



**8)** Ciência do Custeio da folha de pagamento de junho do RPPS, totalizando em R\$ 1.614.493,50 (Um milhão seiscentos e catorze mil, quatrocentos e noventa e três reais e cinquenta centavos). Os valores estão detalhados da seguinte forma: **8.1)** Inativos e pensionistas da Câmara Municipal de Aquidauana foi de R\$ 58.387,04 (Cinquenta e oito mil trezentos e oitenta e sete reais e quatro centavos); e **8.2)** Inativos e pensionistas da Prefeitura Municipal foi de R\$ 1.556.106,46 (Um milhão, quinhentos e cinquenta e seis mil, cento e seis reais e quarenta e seiscentavos), consoante demonstrativo abaixo:

Utilização dos valores para Pagamento de Benefícios (Aposentados e Pensionistas)						
MÊS	Aposentadorias Custeadas pelo RPPS	Pensões Custeadas pelo RPPS	Valor Total Pago pelo RPPS	Aposentadorias Custeadas Pelo Tesouro	Pensões Custeadas Pelo Tesouro	Valor Total pago com recursos do tesouro
JANEIRO	1.194.778,79	240.116,74	1.434.895,53	7.423,21	11.482,70	18.905,91
FEVEREIRO	1.199.792,89	239.108,75	1.438.901,64	7.423,21	11.482,70	18.905,91
MARÇO	1.332.785,08	243.687,97	1.576.473,05	7.808,69	11.929,18	18.357,80
ABRIL	1.576.049,38	255.112,49	1.831.161,87	7.808,69	11.200,14	19.008,83
MAIO	1.334.417,58	243.338,90	1.577.756,48	7.923,35	10.689,67	18.613,02
JUNHO	1.366.681,85	247.811,65	1.614.493,50	7.923,35	10.689,67	18.613,02

**9)** O valor retirado da aplicação financeira da conta previdenciária 238-3 da Caixa Econômica Federal para a complementação de recursos para o pagamento da folha salarial do RPPS em junho/2023 foi de R\$ 486.003,04 (Quatrocentos e oitenta e seis mil, tres reais e quatro centavos), consoante planilha abaixo:

PREFEITURA MUNICIPAL DE AQUIDAUANA - EXERCÍCIO DE 2023									
MÊS	FOLHA BRUTA	0,30	1,00%	APORTE	TT DESTINADO A FLS DA CEF	PROVENTOS BRUTO RPPS	RETIRADO DA 238-3	DIFERENÇA ENTRE FLS BRUTA E DESTINADA A CEF	PENDENTE
REFERENCIA	DO ENTE	RECEITA GRP	TX ADM						APORTE
JANEIRO	3.428.726,65	1.028.618,00	<b>34.287,27</b>	440.564,80	994.330,73	1.434.895,53	<b>440.564,80</b>	<b>0,00</b>	440.564,80
FEVEREIRO	3.431.548,94	1.029.464,68	<b>34.315,49</b>	447.530,97	995.149,19	1.442.680,16	<b>447.530,97</b>	<b>447.530,97</b>	447.530,97
MARÇO	3.727.382,48	1.118.214,74	<b>37.273,82</b>	545.933,33	1.080.940,92	1.664.050,71	<b>490.000,00</b>	<b>583.109,79</b>	545.933,33
ABRIL	3.769.034,96	1.130.710,49	<b>37.690,35</b>	717.451,97	1.093.020,14	1.847.162,44	<b>754.142,30</b>	<b>754.142,30</b>	717.451,97
MAIO	3.879.367,87	1.163.810,36	<b>38.793,68</b>	452.813,12	1.125.016,68	1.616.620,90	<b>491.604,22</b>	<b>491.604,22</b>	452.813,12
JUNHO	3.898.212,50	1.169.463,75	<b>38.982,13</b>	446.497,03	1.130.481,63	1.616.484,66	<b>486.003,04</b>	<b>486.003,04</b>	446.497,03

**10)** Não houve a apresentação do Relatório Orçamentário/Financeiro do mês de junho do corrente ano, que deveria ser inserido no Balancete Mensal pela Contadora Adriana Costa Marques, uma vez que neste mês citado, a empresa Staf Sistemas Ltda realizou a migração do banco de dados da Contabilidade do sistema "desk" para "cloud" e a contadora está realizando a conferencia destes dados desde o exercício de



2023, pois o resultado desta migração para o novo sistema ofertado pela empresa acima citada está apresentando alguns erros os quais requer a revisão de todo trabalho elaborado pela contabilidade deste o início deste exercício. Ficando desta forma, o Relatório Orçamentário/Financeiro do mês de junho/2023 pendente, devendo ser apresentado na próxima prestação de contas.

11) A contadora do Instituto, Adriana da Costa Marques, trouxe ao conhecimento do Conselho o atraso no envio dos balancetes contábeis mensais/SICOM ao TCE/MS; referente aos meses de abril, maio e junho, cujo prazo de envio encontra-se atrasado. A falta do cumprimento de envio deve-se ao fato de inconsistências no layout do sistema contábil Betha. Foi realizada a abertura de chamado junto o TCE, conforme orientação da equipe do sistema Staff, para análise e orientações para resolução do mesmo. 12) Aprovado por unanimidade a Apresentação de Contas, Processos, Balancetes do mês de junho/2023. 13) Nada mais a constar, foi encerrada a reunião e realizada a coleta de assinaturas. (Aquidauana-MS, 24 de agosto de 2023).

### CONSELHO FISCAL

ELIZABETH ORTIZ – Presidente \_\_\_\_\_

KATIA DOS SANTOS ALVES BOTELHO – Vice-Presidente \_\_\_\_\_

ARIVONETE CAMARGOS DOS SANTOS – Secretária \_\_\_\_\_