



INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO  
MUNICÍPIO DE CONTENDA  
IPRECONTENDA

CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO E FISCAL - RELATÓRIO ADMINISTRATIVO E PREVIDENCIÁRIO

ANEXO - ATA DE REUNIÃO ORDINÁRIA Nº 06/2022

Data base: SETEMBRO/2022

## 1 - RECEITAS ADMINISTRATIVAS

A partir da publicação da Lei nº 1921/2021 em vigor desde a data de 10/09/2021, foi estabelecida a taxa de administração que conforme consta no art.2º

“ § 1º. (...) será financiada exclusivamente por meio de alíquota de 2% (dois por cento), calculada sobre o somatório da remuneração de contribuição de todos os servidores ativos e vinculados ao IPRECONTENDA, apurado no exercício financeiro anterior; e embutida na contribuição mensal patronal do órgão municipal.”

Portanto, no atual exercício é mensalmente efetuada transferência no valor de **R\$ 22.416,90** à conta corrente 8.918-4 (Taxas/Despesas Administrativas - Agência 1794-9 Banco do Brasil) do Instituto de Previdência Social dos Servidores Públicos do Município de Contenda.

As Receitas recebidas provenientes da taxa de administração somaram até SETEMBRO/2022:

Receitas da Administração	Realizadas
Taxa de Administração	201.752,10
Rendimentos de aplicação	8.290,15
<b>Total</b>	<b>210.042,25</b>

## 2 - DESPESAS ADMINISTRATIVAS

As despesas do Instituto de Previdência são em sua maioria decorrentes de pagamentos a terceiros pela execução de serviços prestados. Como não possui servidores próprios em seu quadro de pessoal e nem gratificações concedidas aos que executam os serviços administrativos, as despesas de pessoal e encargos aparecem zeradas.

As Despesas Administrativas acumuladas até SETEMBRO/2022 foram:

Despesas Administrativas	Realizadas
<b>Pessoal e Encargos Sociais</b>	-
Vencimentos	-
Gratificações e Jetons	-
Encargos Patronais	-
Aporte Deficit Atuarial	-
<b>Demais Despesas Correntes</b>	<b>92.113,18</b>
Diárias - Pessoal Civil	74,86
Material Consumo	-
Serviços de Consultoria	22.248,54
Outros Serviços de Terceiros PJ	56.062,76
Serviços da Tecnologia da Informação PJ	13.727,02



**INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO  
MUNICÍPIO DE CONTENDA  
IPRECONTENDA**

No demonstrativo mensal tem-se:

RESUMO DESPESAS POR FORNECEDOR - Por pagamentos	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho	Julho	Agosto	Setembro	TOTAL
CRÉDITO & MERCADO GESTÃO DE VALORES MOBILIÁRIOS LTDA	765,93	765,93	765,93	765,92	957,41	957,41	957,41	957,41	957,41	<b>7.850,76</b>
ACTUARIAL - ASSESSORIA E CONSULTORIA ATUARIAL LTDA - EPP	1.460,34	1.617,18	1.617,18	1.617,18	1.617,18	1.617,18	1.617,18	1.617,18	1.617,18	<b>14.397,78</b>
ACTUARY SERVICOS DE INFORMATICA LTDA - ME	4.771,56	-	9.543,12	4.771,56	4.771,56	4.771,56	4.771,56	4.771,56	4.771,56	<b>42.944,04</b>
ELOTECH GESTÃO PÚBLICA LTDA	-	1.267,14	1.137,79	1.172,45	1.155,12	1.155,12	1.155,12	1.155,12	1.155,12	<b>9.352,98</b>
L2F SISTEMAS WEB LTDA - ME	481,56	481,56	481,56	481,56	481,56	481,56	481,56	481,56	481,56	<b>4.334,04</b>
TRAINING CONSULTORIA LTDA	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	<b>9.900,00</b>
TARIFAS BANCÁRIAS	-	10,48	5,52	8,28	11,04	5,52	5,52	5,52	5,52	<b>57,40</b>
APEPREV	-	811,32	-	-	-	-	1.950,00	-	-	<b>2.761,32</b>
OUTROS FORNECEDORES ESPORÁDICOS - CERTIFICAÇÕES	-	-	-	-	-	-	-	-	400,00	<b>400,00</b>
OUTROS FORNECEDORES ESPORÁDICOS - SITE	-	-	-	-	-	-	-	-	40,00	<b>40,00</b>
DIÁRIAS	-	-	-	-	-	-	-	-	74,86	<b>74,86</b>
<b>Total</b>	<b>8.579,39</b>	<b>6.053,61</b>	<b>14.651,10</b>	<b>9.916,95</b>	<b>10.093,87</b>	<b>10.088,35</b>	<b>12.038,35</b>	<b>10.088,35</b>	<b>10.603,21</b>	<b>92.113,18</b>

### 3 – RESULTADO ADMINISTRATIVO/SALDO BANCÁRIO

Até SETEMBRO o saldo bancário acumulado de taxa de administração representa o montante de R\$ 157.063,37.

Receitas Correntes	210.042,25
Despesas Correntes	92.113,18
<b>Resultado = Superávit</b>	<b>117.929,07</b>
Reserva Taxa de Adm 2021	39.134,30
<b>Resultado do Balanço Orçamentário = Superávit</b>	<b>157.063,37</b>



**IPRECONTENDA - PREVIDÊNCIA DE CONTENDA**

**ESTADO DO PARANÁ**

**Exercício: 2022**

**Relação de Saldos Bancários em 30/09/2022**

Local	Descrição da Conta	Fonte	Banco	Agência	Conta	Saldo
8918	Recursos do Tesouro (Descentralizados)		1	1 1794-9	8918-4	157.063,37
	Aplicação liquidez imediata					157.063,37
					<b>SubTotal Tipo:</b>	<b>157.063,37</b>
					<b>Saldo Total:</b>	<b>157.063,37</b>



INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO  
MUNICÍPIO DE CONTENDA  
IPRECONTENDA



Consultas - Investimentos Fundos - Mensal

G338030955458499011  
03/10/2022 10:12:01

Cliente

Agência 1794-9  
Conta 8918-4 IPRECONTENDA TAXA DE ADM  
Mês/ano referência SETEMBRO/2022

BB Previd RF IRF-M1 - CNPJ: 11.328.882/0001-35

Data	Histórico	Valor	Valor IRPrej. Comp.	Valor IOF	Quantidade cotas	Valor cota	Saldo cotas
31/08/2022	SALDO ANTERIOR	128.929,85			42.989,687363		
30/09/2022	SALDO ATUAL	130.329,79			42.989,687363		42.989,687363

Resumo do mês

SALDO ANTERIOR	128.929,85
APLICAÇÕES (+)	0,00
RESGATES (-)	0,00
RENDIMENTO BRUTO (+)	1.399,94
IMPOSTO DE RENDA (-)	0,00
IOF (-)	0,00
RENDIMENTO LÍQUIDO	1.399,94

SALDO ATUAL = 130.329,79

Valor da Cota

BB Previd RF Perfil - CNPJ: 13.077.418/0001-49

Data	Histórico	Valor	Valor IRPrej. Comp.	Valor IOF	Quantidade cotas	Valor cota	Saldo cotas
31/08/2022	SALDO ANTERIOR	14.688,07			5.652,719466		
21/09/2022	APLICAÇÃO	22.302,04			8.521,827431	2,617049005	14.174,546897
28/09/2022	RESGATE	10.603,21			4.041,052286	2,623873499	10.133,494611
	Aplicação 12/08/2022	10.603,21			4.041,052286		
29/09/2022	APLICAÇÃO	114,86			43,748906	2,625437035	10.177,243517
30/09/2022	SALDO ATUAL	26.733,58			10.177,243517		10.177,243517

Resumo do mês

SALDO ANTERIOR	14.688,07
APLICAÇÕES (+)	22.416,90
RESGATES (-)	10.603,21
RENDIMENTO BRUTO (+)	231,82
IMPOSTO DE RENDA (-)	0,00
IOF (-)	0,00
RENDIMENTO LÍQUIDO	231,82

SALDO ATUAL = 26.733,58



INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE CONTENDA  
IPRECONTENDA

4

4 - Resultado Administrativo - Com base no Anexo IV RREO (LRF, art 53, inciso II):

Receitas Correntes	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	TOTAL
Taxa de Administração	22.481,72	22.352,08	22.416,90	22.416,90	22.416,90	22.416,90	22.416,90	22.416,90	22.416,90	201.752,10
Rendimentos Aplicação Financeira	240,30	392,74	569,17	555,94	872,50	1.016,20	1.356,48	1.655,06	1.631,76	8.290,15
<b>Total Receitas da Administração (I)</b>	<b>22.722,02</b>	<b>22.744,82</b>	<b>22.986,07</b>	<b>22.972,84</b>	<b>23.289,40</b>	<b>23.433,10</b>	<b>23.773,38</b>	<b>24.071,96</b>	<b>24.048,66</b>	<b>210.042,25</b>
<b>Despesas Correntes</b>										
<b>Pessoal e Encargos Sociais</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Vencimentos										
Gratificações e Jetons										
Encargos Patronais										
Aporte Deficit Atuarial										
<b>Demais Despesas Correntes</b>	<b>8.579,39</b>	<b>6.053,61</b>	<b>14.651,10</b>	<b>9.916,95</b>	<b>10.093,87</b>	<b>10.088,35</b>	<b>12.038,35</b>	<b>10.088,35</b>	<b>10.603,21</b>	<b>92.113,18</b>
Diárias - Pessoal Civil	-	-	-	-	-	-	-	-	74,86	74,86
Material Consumo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Serviços de Consultoria	2.226,27	2.383,11	2.383,11	2.383,10	2.574,59	2.574,59	2.574,59	2.574,59	2.574,59	22.248,54
Outros Serviços de Terceiros PJ	5.871,56	1.921,80	10.648,64	5.879,84	5.882,60	5.877,08	7.827,08	5.877,08	6.277,08	56.062,76
Serviços da Tecnologia da Informação PJ	481,56	1.748,70	1.619,35	1.654,01	1.636,68	1.636,68	1.636,68	1.636,68	1.676,68	13.727,02
Perdas Aplicação Financeira										-
<b>Despesas de Capital</b>										
Equipamentos e Material Permanente										-
<b>Total Despesas da Administração (II)</b>	<b>8.579,39</b>	<b>6.053,61</b>	<b>14.651,10</b>	<b>9.916,95</b>	<b>10.093,87</b>	<b>10.088,35</b>	<b>12.038,35</b>	<b>10.088,35</b>	<b>10.603,21</b>	<b>92.113,18</b>
<b>RESULTADO Administrativo (III)=(I-II)</b>	<b>14.142,63</b>	<b>16.691,21</b>	<b>8.334,97</b>	<b>13.055,89</b>	<b>13.195,53</b>	<b>13.344,75</b>	<b>11.735,03</b>	<b>13.983,61</b>	<b>13.445,45</b>	<b>117.929,07</b>
Reserva RPPS mês anterior (IV)	39.134,30	53.276,93	69.968,14	78.303,11	91.359,00	104.554,53	117.899,28	129.634,31	143.617,92	39.134,30
<b>SALDO Administrativo Acumulado (V)=(III+IV)</b>	<b>53.276,93</b>	<b>69.968,14</b>	<b>78.303,11</b>	<b>91.359,00</b>	<b>104.554,53</b>	<b>117.899,28</b>	<b>129.634,31</b>	<b>143.617,92</b>	<b>157.063,37</b>	<b>157.063,37</b>



INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO  
MUNICÍPIO DE CONTENDA  
IPRECONTENDA

## 5 - RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS

As receitas do Instituto de Previdência são provenientes dos repasses efetuados pelo Poder Executivo a título de encargos patronais na alíquota de 14% sobre o vencimento base de ativos e inativos, da contribuição descontada dos segurados, também de alíquota 14% sobre o vencimento base e a parcela de aporte conforme estabelecida pela Lei nº 1940/2021, que regulamentou os aportes para o exercício de 2022. São todas receitas contabilizadas em regime de caixa, ou seja, são os valores que efetivamente entraram nas contas bancárias no período indicado.

Isso quer dizer que os repasses que foram contabilizados como entradas de caixa no Instituto são de competência de mês anterior no município. Essa situação ocorre porque há o prazo de repassar os valores até o dia 10 do mês subsequente ao fato gerador, conforme estabelece o artigo 84 da Lei 974/2005 alterado pela Lei 1521/2014.

### 5.1 - Receitas acumuladas até Setembro/2022:

Receitas	Previsão	Execução	% sobre o Valor Orçado
Receitas Previdenciárias - Fundo em Capitalização	5.088.400,00	4.937.426,82	97,0%
Aportes Para o Fundo em Capitalização RPPS	2.447.600,00	1.508.444,82	61,6%
<b>Receitas Correntes</b>	<b>7.536.000,00</b>	<b>6.445.871,64</b>	<b>85,5%</b>

### 5.2 - Composição das Receitas acumuladas até Setembro/2022:

Receitas Correntes	Previstas	Realizadas
Contribuição Servidores Patronal	1.931.900,00	1.325.787,02
Contribuição Servidores Patronal	2.595.500,00	1.788.236,49
Compensação Previdenciária	30.000,00	0,00
Rendimentos Aplicações Financeiras	531.000,00	1.823.403,31
Aportes Para o Fundo em Capitalização RPPS	2.447.600,00	1.508.444,82
<b>Total</b>	<b>7.536.000,00</b>	<b>6.445.871,64</b>

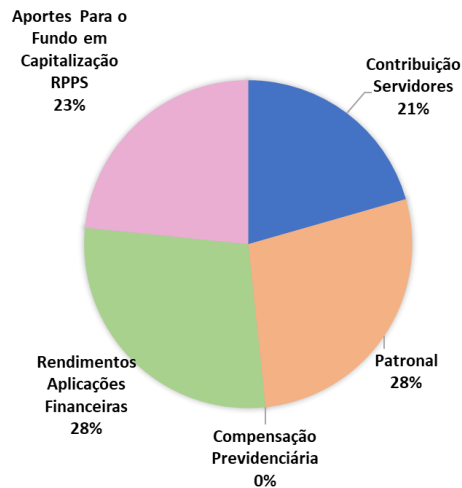
Aportes Para o Fundo em Capitalização RPPS	Realizado
Ativos	1.105.754,90
Inativos	348.316,88
Pensionistas	54.373,04
<b>Total</b>	<b>1.508.444,82</b>

APORTES

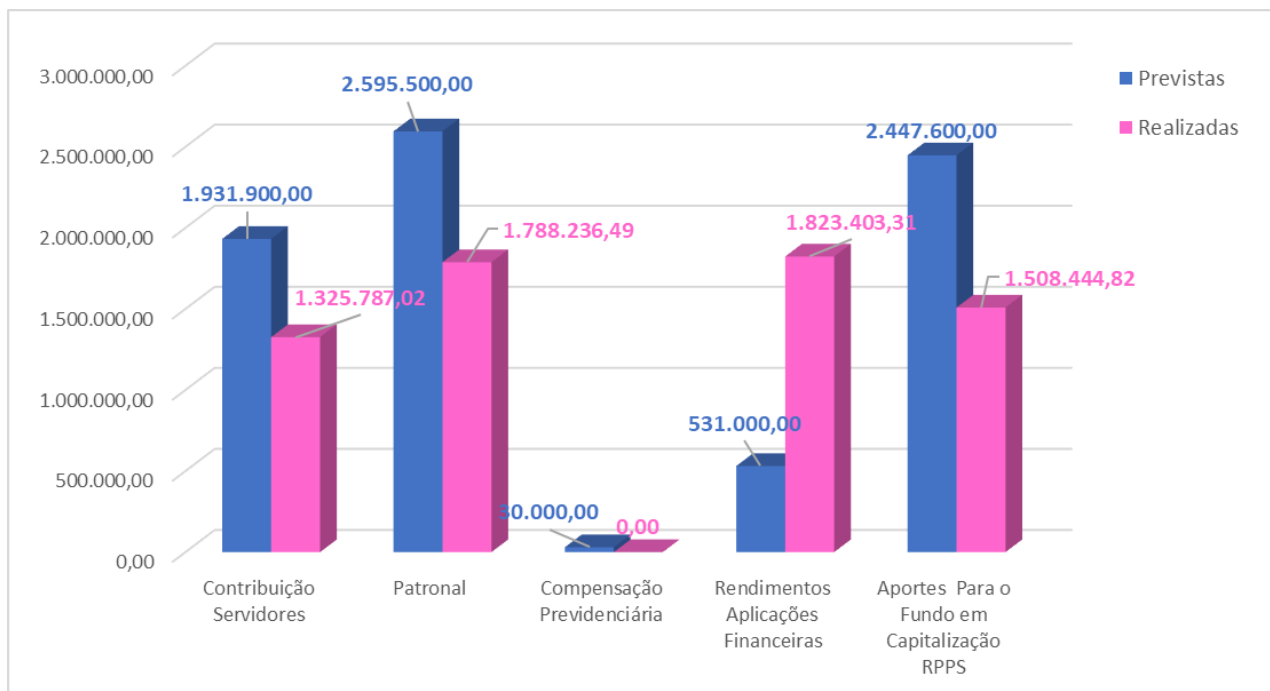


INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO  
MUNICÍPIO DE CONTENDA  
IPRECONTENDA

5.3 – Representatividade das Receitas acumuladas até Setembro/2022:



5.4 – Receitas Orçadas x Realizadas até Setembro/2022:





INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO  
MUNICÍPIO DE CONTENDA  
IPRECONTENDA

## 6 – Despesas

As Despesas Previdenciárias são compostas exclusivamente pelo pagamento de benefícios aos aposentados e pensionistas e da compensação ao RGPS-INSS dos processos de aposentadoria constantes do COMPREV – Sistema de Compensação Previdenciária. Excepcionalmente, neste exercício, foi quitado um precatório de pessoal conforme determinação do Tribunal de Justiça do Paraná, no mês de maio.

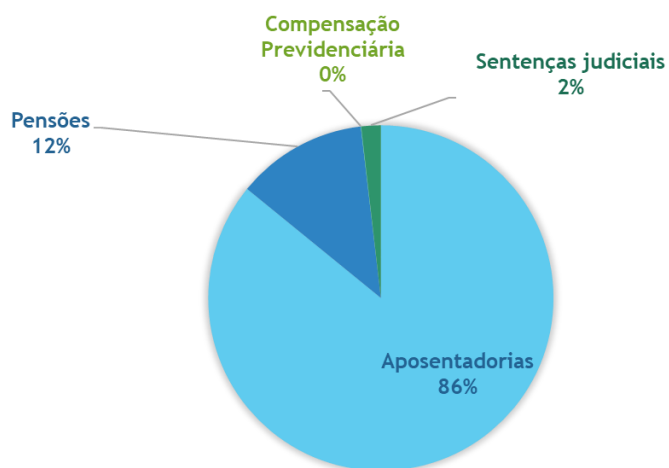
### 6.1 - Despesas acumuladas até Setembro/2022:

Despesas Correntes	Previstas	Executadas	% sobre o Valor Orçado
Despesas Previdenciárias - Fundo em Capitalização	5.976.000,00	3.947.308,34	66,1%
Reserva de Contingência	1.560.000,00	0,00	0,0%
<b>Total</b>	<b>7.536.000,00</b>	<b>3.947.308,34</b>	<b>52,4%</b>

### 6.2 – Composição das Despesas acumuladas até Setembro/2022:

Despesas Correntes	Previstas	Executadas
Aposentadorias	4.800.000,00	3.404.932,86
Pensões	776.000,00	484.813,90
Compensação Previdenciária	300.000,00	1.630,33
Sentenças judiciais	100.000,00	55.931,25
Reserva de Contingência	1.560.000,00	0,00
<b>Total</b>	<b>7.536.000,00</b>	<b>3.947.308,34</b>

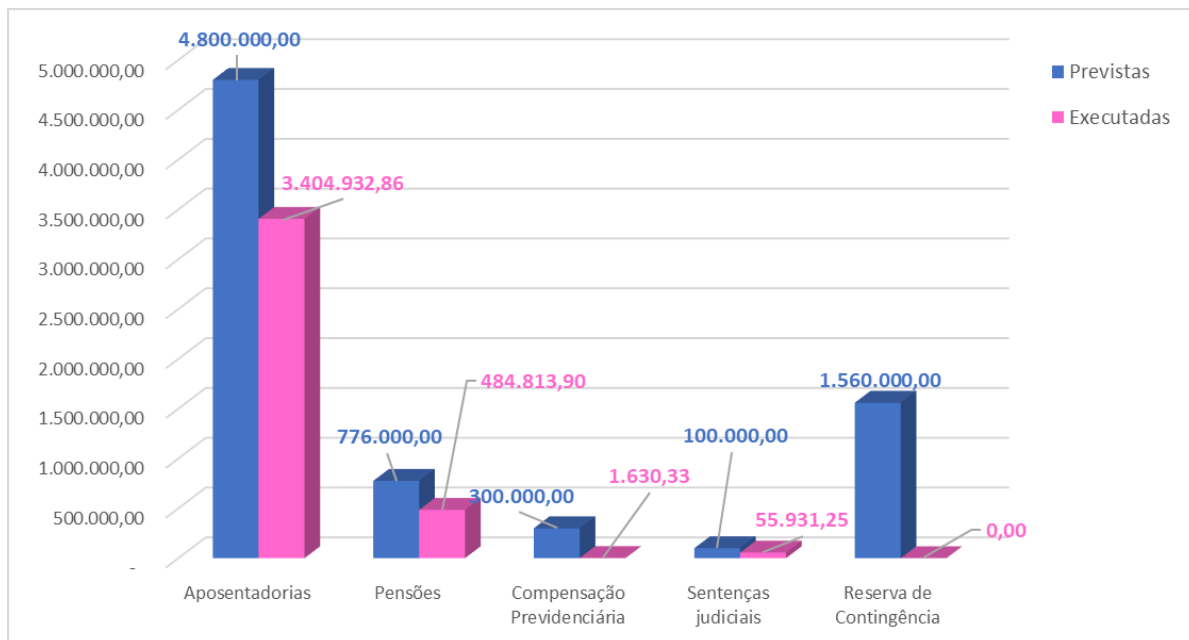
### 6.3 – Representatividade das Despesas acumuladas até Setembro/2022:





**INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO  
MUNICÍPIO DE CONTENDA  
IPRECONTENDA**

**6.4 – Despesas Orçadas x Executadas até Setembro/2022:**



**7 – RESULTADO PREVIDENCIÁRIO/SALDO BANCÁRIO**

<b>Receitas Previdenciárias:</b> Contrib. Segurados + Patronal	4.937.426,82
<b>Despesas Previdenciárias:</b> Pagto de Aposentados e Pensionistas	3.947.308,34
<b>Resultado do Balanço Previdenciário = SUPERÁVIT</b>	<b>990.118,48</b>

<b>Receitas Previdenciárias:</b> Contrib. Segurados + Patronal+Aporte	6.445.871,64
<b>Despesas Previdenciárias:</b> Pagto de Aposentados e Pensionistas	3.947.308,34
<b>Resultado com Aporte = Superávit</b>	<b>2.498.563,30</b>

<b>Receitas Totais:</b> Contrib. Segurados + Patronal+Aporte + Taxa de Administração	6.454.161,79
<b>Despesas Totais:</b> Pagto de Aposentados e Pensionistas + Desp. Administrativas	4.039.421,52
<b>Resultado do Balanço Orçamentário = Superávit</b>	<b>2.414.740,27</b>

<b>Bens e Direitos do RPPS</b>	<b>34.859.536,80</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	882,46
Investimentos e Aplicações	34.858.654,34





INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO  
MUNICÍPIO DE CONTENDA  
IPRECONTENDA



IPRECONTENDA - PREVIDÊNCIA DE CONTENDA

ESTADO DO PARANÁ

Exercício: 2022

**Relação de Saldos Bancários em 30/09/2022**

<u>Local</u>	<u>Descrição da Conta</u>	<u>Fonte</u>	<u>Banco</u>	<u>Agência</u>	<u>Conta</u>	<u>Saldo</u>
9	Regime Próprio de Previdência Social - RPPS	40	104	4547	9-9	15.829.843,05
	Renda Fixa Art 7 III a	Fundo de Renda Fixa				2.690.057,71
	Renda Fixa Art 7 I b	Fundo de Renda Fixa				10.788.519,31
	Multimercado Art 10	Fundos Multimercado				1.490.643,55
	Ações Art 8 I	Outros Investimentos de Renda Variavel				860.622,48
15190	BANCO ITAU SA	40	341	3863	15190-2	1.893.863,35
	Renda Fixa Art 7 Ib	Fundo de Renda Fixa				982.815,31
	Renda Fixa Art 7 III a	Fundo de Renda Fixa				113.447,56
	Multimercado Art 10 I	Fundos Multimercado				797.600,48
64688	Regime Próprio de Previdência Social - RPPS	40	1	17949	64688-0	16.208.027,80
	Renda Fixa Art 7 I b	Fundo de Renda Fixa				3.246.613,43
	Renda Fixa Art 7 III a	Fundo de Renda Fixa				9.945.395,89
	Ações Art 8 I	Outros Investimentos de Renda Variavel				2.646.699,03
	Ações Art 9 III	Outros Investimentos de Renda Variavel				369.319,45
107166	Compensação entre Regimes Previdenciários	551	1	1794-9	10716-6	926.920,14
	Renda Fixa Art 7 I b	Fundo de Renda Fixa				92.149,77
	Multimercado Art 10	Fundos Multimercado				661.310,30
	Ações Art 9 III	Outros Investimentos de Renda Variavel				173.460,07
		<b>SubTotal Tipo:</b>				<b>34.858.654,34</b>
		<b>Saldo Total:</b>				<b>34.858.654,34</b>



INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE CONTENDA  
IPRECONTENDA

10

8 - Resultado Previdenciário - Com base no Anexo IV RREO (LRF, art 53, inciso II):

Resultado Previdenciário	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	TOTAL
<b>Receitas Previdenciárias</b>										
<b>Contribuições Segurados (I)</b>	<b>5.032,38</b>	<b>156.725,70</b>	<b>164.177,67</b>	<b>163.279,02</b>	<b>162.575,59</b>	<b>164.975,28</b>	<b>162.392,43</b>	<b>173.122,93</b>	<b>173.506,02</b>	<b>1.325.787,02</b>
Ativos	2.679,36	154.372,68	161.824,65	160.779,38	160.222,57	162.622,26	160.039,41	170.769,91	171.153,00	1.304.463,22
Inativos	2.353,02	2.353,02	2.353,02	2.499,64	2.353,02	2.353,02	2.353,02	2.353,02	2.353,02	21.323,80
Pensionistas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Contribuições Patronais (II)</b>	<b>2.679,35</b>	<b>214.026,89</b>	<b>221.329,00</b>	<b>220.856,99</b>	<b>220.540,56</b>	<b>223.388,47</b>	<b>221.085,89</b>	<b>231.827,35</b>	<b>232.501,99</b>	<b>1.788.236,49</b>
Ativos	2.679,35	154.522,54	161.824,65	160.779,37	160.222,56	162.543,33	160.039,40	170.769,90	171.152,99	1.304.534,09
Inativos	-	51.916,92	51.916,92	52.490,19	52.730,57	53.161,56	53.459,06	53.470,02	53.761,57	422.906,81
Pensionistas	-	7.587,43	7.587,43	7.587,43	7.587,43	7.683,58	7.587,43	7.587,43	7.587,43	60.795,59
<b>Receita Patrimonial (III)</b>	<b>108.417,78</b>	<b>118.410,79</b>	<b>792.470,93</b>	<b>148.338,13</b>	<b>303.049,71</b>	<b>469.018,24</b>	<b>387.480,79</b>	<b>555.886,61</b>	<b>175.043,07</b>	<b>1.823.403,31</b>
Rendimentos Aplicações Financeiras	108.417,78	118.410,79	792.470,93	148.338,13	303.049,71	469.018,24	387.480,79	555.886,61	175.043,07	1.823.403,31
<b>Compensação Previdenciária (IV)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Receitas INSS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Total das Receitas do Fundo em Capitalização (V) = (I+II+III+IV)</b>	<b>116.129,51</b>	<b>489.163,38</b>	<b>1.177.977,60</b>	<b>235.797,88</b>	<b>686.165,86</b>	<b>80.654,49</b>	<b>770.959,11</b>	<b>960.836,89</b>	<b>581.051,08</b>	<b>4.937.426,82</b>
<b>Despesas Previdenciárias</b>										
<b>Benefícios (VI)</b>	<b>425.031,04</b>	<b>424.233,36</b>	<b>429.923,48</b>	<b>430.045,13</b>	<b>431.769,80</b>	<b>436.046,31</b>	<b>436.124,64</b>	<b>437.324,65</b>	<b>439.248,35</b>	<b>3.889.746,76</b>
Aposentadorias	370.835,14	370.037,46	375.727,58	375.849,23	380.523,10	381.850,41	381.928,74	383.128,75	385.052,45	3.404.932,86
Pensões por Morte	54.195,90	54.195,90	54.195,90	54.195,90	51.246,70	54.195,90	54.195,90	54.195,90	54.195,90	484.813,90
<b>Outras despesas previdenciárias (VII)</b>	<b>-</b>	<b>393,31</b>	<b>206,17</b>	<b>206,17</b>	<b>56.137,42</b>	<b>-</b>	<b>206,17</b>	<b>206,17</b>	<b>206,17</b>	<b>57.561,58</b>
Compensação Financeira entre os Regimes	-	393,31	206,17	206,17	206,17	-	206,17	206,17	206,17	1.630,33
Demais Despesas Previdenciárias	-	-	-	-	55.931,25	-	-	-	-	55.931,25
<b>Total das Despesas do Fundo em Capitalização (VIII) = (VI+VII)</b>	<b>425.031,04</b>	<b>424.626,67</b>	<b>430.129,65</b>	<b>430.251,30</b>	<b>487.907,22</b>	<b>436.046,31</b>	<b>436.330,81</b>	<b>437.530,82</b>	<b>439.454,52</b>	<b>3.947.308,34</b>
<b>RESULTADO Previdenciário (IX) = (V - VIII)</b>	<b>- 308.901,53</b>	<b>64.536,71</b>	<b>747.847,95</b>	<b>- 194.453,42</b>	<b>198.258,64</b>	<b>- 516.700,80</b>	<b>334.628,30</b>	<b>523.306,07</b>	<b>141.596,56</b>	<b>990.118,48</b>
<b>Aportes Para o Fundo em Capitalização RPPS (X)</b>	<b>2.229,38</b>	<b>186.047,55</b>	<b>190.506,31</b>	<b>188.276,93</b>	<b>188.276,93</b>	<b>188.276,93</b>	<b>186.047,55</b>	<b>190.506,31</b>	<b>188.276,93</b>	<b>1.508.444,82</b>
Ativos	2.229,38	135.711,31	140.170,07	137.940,69	137.940,69	137.940,69	135.711,31	140.170,07	137.940,69	1.105.754,90
Inativos	-	43.539,61	43.539,61	43.539,61	43.539,61	43.539,61	43.539,61	43.539,61	43.539,61	348.316,88
Pensionistas	-	6.796,63	6.796,63	6.796,63	6.796,63	6.796,63	6.796,63	6.796,63	6.796,63	54.373,04
<b>Saldo bancário anterior (XI)</b>	<b>32.389.891,25</b>	<b>32.083.219,10</b>	<b>32.333.803,36</b>	<b>33.272.157,62</b>	<b>33.265.981,13</b>	<b>33.652.516,70</b>	<b>33.324.092,83</b>	<b>33.844.768,68</b>	<b>34.558.581,06</b>	<b>34.888.454,55</b>
<b>SALDO Previdenciário acumulado (XII)=(IX+X+XI)</b>	<b>32.083.219,10</b>	<b>32.333.803,36</b>	<b>33.272.157,62</b>	<b>33.265.981,13</b>	<b>33.652.516,70</b>	<b>33.324.092,83</b>	<b>33.844.768,68</b>	<b>34.558.581,06</b>	<b>34.888.454,55</b>	<b>34.888.454,55</b>



A diferença entre o saldo bancário (R\$ 34.859.536,80) e o resultado previdenciário (R\$ 34.888.454,55) de R\$ 28.917,75, refere-se a um resultado negativo da aplicação financeira do fundo ITAÚ PRIVATE S&P500® BRL FIC MULTIMERCADO, CNPJ 26.269.692/0001-61, do mês de agosto, cujo lançamento não pode ser efetuado como estorno de receita de rendimentos, o que reduziria o valor arrecadado das receitas até o momento e seria o procedimento correto.

Por não haver saldo contábil suficiente na conta de receita para estornar o valor de “perda” nesse fundo, o lançamento foi realizado como ajustes de perdas diretamente em uma conta de VPD – Variação Patrimonial Diminutiva.

No momento oportuno, quando ocorrer entrada de novas receitas positivas deste fundo, o lançamento de perda será estornado e o valor será deduzido das receitas de investimentos, igualando dessa forma os saldos orçamentários e bancários.

#### 9 – Composição da massa previdenciária base Setembro/2022

Benefícios	Quantidade
APOS. COMPULSÓRIA	3
APOS. ESPECIAL	1
APOS. POR IDADE E TEMPO CONTRIB.	48
APOS. POR IDADE	32
APOS. POR INVALIDEZ	18
APOS. POR TEMPO DE CONTRIB.	38
PENSÃO	42
<b>TOTAL</b>	<b>182</b>

ELABORADO POR:

**Cely Cristina Padilha Baumel**  
Diretora Adm. Financeira  
Em 10/10/2022.