



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

CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO E CONSELHO FISCAL - RELATÓRIO ADMINISTRATIVO E PREVIDENCIÁRIO

ANEXO - ATA DE REUNIÃO ORDINÁRIA Nº 01/2023

Data base: 1º bimestre/2023

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\$ 28.067,45** 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 no 1º bimestre/2023:

Receitas da Administração	Realizadas
Taxa de Administração	56.134,90
Rendimentos de aplicação	3.682,61
Total	59.817,51

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 no 1º bimestre/2023 foram:

Despesas Administrativas	Realizadas
Pessoal e Encargos Sociais	-
Vencimentos	-
Gratificações e Jetons	-
Encargos Patronais	-
Aporte Deficit Atuarial	-
Demais Despesas Correntes	19.813,13
Diárias - Pessoal Civil	-
Material Consumo	-
Serviços de Consultoria	5.244,60
Outros Serviços de Terceiros PJ	12.031,85
Serviços da Tecnologia da Informação PJ	2.536,68



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	TOTAL
CRÉDITO & MERCADO GESTÃO DE VALORES MOBILIÁRIOS LTDA	957,41	957,41	1.914,82
ACTUARIAL - ASSESSORIA E CONSULTORIA ATUARIAL LTDA - EPP	1.617,18	1.712,60	3.329,78
ACTUARY SERVICOS DE INFORMATICA LTDA - ME	4.771,56	4.771,56	9.543,12
ELOTECH GESTÃO PÚBLICA LTDA	1.155,12	-	1.155,12
L2F SISTEMAS WEB LTDA - ME	481,56	-	481,56
TRAINING CONSULTORIA LTDA	1.178,87	-	1.178,87
DATAPREV - EMP.DE TECNOL. E INFOR. DA PREVIDENCIA	600,00	300,00	900,00
TARIFAS BANCÁRIAS	5,76	-	5,76
APEPREV	805,00	-	805,00
OUTROS FORNECEDORES ESPORÁDICOS - CERTIFICAÇÕES	40,00	459,10	499,10
OUTROS FORNECEDORES ESPORÁDICOS - SITE	-	-	-
DIÁRIAS	-	-	-
Total	11.612,46	8.200,67	19.813,13

3 - RESULTADO ADMINISTRATIVO/SALDO BANCÁRIO

Até FEVEREIRO o saldo bancário acumulado de taxa de administração representa o montante de R\$ 232965,68.

Receitas Correntes	59.817,51
Despesas Correntes	19.813,13
Resultado = Superávit	40.004,38
Reserva Taxa de Adm 2022	192.961,30
Resultado do Balanço Orçamentário = Superávit	232.965,68



G3340308472512731
03/03/2023 08:56:41

Cliente - Conta atual

Agência	1794-9
Conta corrente	8918-4IPRECONTENDA TAXA DE ADM
Período do extrato	02 / 2023

Lançamentos

Dt. balancete	Dt. movimento	Ag. origem	Lote Histórico	Documento	Valor R\$	Saldo
31/01/2023		0000	00000 000 Saldo Anterior			90.497,18 C
09/02/2023		1794	99015 870 Transferência recebida	551.794.000.014.811	28.067,45 C	118.564,63 C
			09/02 10:42 PMC - CONTENDA			
13/02/2023		0000	13105 109 Pagamento de Boleto	21.301	206,10 D	
			SERASA S A			
13/02/2023		0000	13105 109 Pagamento de Boleto	21.302	253,00 D	118.105,53 C
			YAPAY PAGAMENTOS ONLINE LTDA			
14/02/2023		0000	13049 345 Apl.BB Fundos Exclusivos	1.200.727	118.105,53 D	0,00 C
23/02/2023		0000	14049 855 Resg.BB Fundos Exclusivos	1.200.727	7.741,57 C	
23/02/2023		1794	99015 470 Transferência enviada	554.500.000.001.355	4.771,56 D	
			23/02 14:25 ACTUARY SERV DE INFO LTD			
23/02/2023		0000	13105 109 Pagamento de Boleto	22.301	300,00 D	
			DATAPREV - CONTAS A RECEBER			
23/02/2023		0000	13105 109 Pagamento de Boleto	22.302	957,41 D	
			CREDITO E MERCADO GESTAO DE VALORES MO			
23/02/2023		0000	13105 109 Pagamento de Boleto	22.303	1.712,60 D	0,00 C
			ACTUARIAL ASSESSORIA E CONSULT			
28/02/2023		0000	00000 999 S A L D O			0,00 C



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



Investimentos - Investimentos Fundos - Mensal

G3340308472512731
03/03/2023 08:59:06

Cliente	
Agência	1794-9
Conta	8918-4 IPRECONTENDA TAXA DE ADM
Mês/ano referência	FEVEREIRO/2023

BB Previd RF IRF-M1 - CNPJ: 11.328.882/0001-35							
Data	Histórico	Valor	Valor IR Prej. Comp.	Valor IOF	Quantidade cotas	Valor cota	Saldo cotas
31/01/2023	SALDO ANTERIOR	120.947,26			38.295,713742		
14/02/2023	APLICAÇÃO	118.105,53			37.197,800744	3,175067548	75.493,514486
23/02/2023	RESGATE	7.741,57			2.431,602512	3,183731700	73.061,911974
	Aplicação 31/01/2022	7.741,57			2.431,602512		
28/02/2023	SALDO ATUAL	232.965,68			73.061,911974		73.061,911974

Resumo do mês	
SALDO ANTERIOR	120.947,26
APLICAÇÕES (+)	118.105,53
RESGATES (-)	7.741,57
RENDIMENTO BRUTO (+)	1.654,46
IMPOSTO DE RENDA (-)	0,00
IOF (-)	0,00
RENDIMENTO LÍQUIDO	1.654,46
SALDO ATUAL =	232.965,68

Valor da Cota	
31/01/2023	3,158245409
28/02/2023	3,188606465

Rentabilidade	
No mês	0,9613
No ano	2,0284
Últimos 12 meses	12,4719



IPRE CONTENDA - PREVIDÊNCIA DE CONTENDA

ESTADO DO PARANÁ

Exercício: 2023

Relação de Saldos Bancários em 28/02/2023

Local	Descrição da Conta	Fonte	Banco	Agência	Conta	Saldo
8918100	Reserva de sobras da taxa de adm inistração do RPPS		100	1 1794-9	8918-4	232.965,68
	Aplicação taxa adm		Aplicação Curto Prazo			232.965,68
	Movim ento taxa de adm		Conta Movimento			0,00
				SubTotal Tipo:		232.965,68
				Saldo Total:		232.965,68



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	TOTAL
Taxa de Administração	28.067,45	28.067,45	56.134,90
Rendimentos Aplicação Financeira	2.028,15	1.654,46	3.682,61
Total Receitas da Administração (I)	30.095,60	29.721,91	59.817,51
Despesas Correntes			
Pessoal e Encargos Sociais	-	-	-
Vencimentos			
Gratificações e Jetons			
Encargos Patronais			
Aporte Deficit Atuarial			
Demais Despesas Correntes	11.612,46	8.200,67	19.813,13
Diárias - Pessoal Civil	-	-	-
Material Consumo	-	-	-
Despesa com locomoção			
Serviços de Consultoria	2.574,59	2.670,01	5.244,60
Outros Serviços de Terceiros PJ	6.801,19	5.230,66	12.031,85
Serviços da Tecnologia da Informação PJ	2.236,68	300,00	2.536,68
Perdas Aplicação Financeira			-
Despesas de Capital			
Equipamentos e Material Permanente			-
Total Despesas da Administração (II)	11.612,46	8.200,67	19.813,13
RESULTADO Administrativo (III)=(I-II)	18.483,14	21.521,24	40.004,38
Reserva RPPS mês anterior (IV)	192.961,30	211.444,44	192.961,30
SALDO Administrativo Acumulado (V)=(III+IV)	211.444,44	232.965,68	232.965,68

Nota: Valores apurados em regime de caixa, ou seja, consideradas as despesas que foram realmente pagas no período.



**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 2003/2022, que regulamentou os aportes para o exercício de 2023. 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 FEVEREIRO/2023:

Receitas	Previsão	Execução	% sobre o Valor Orçado
Receitas Previdenciárias - Fundo em Capitalização	7.145.000,00	1.082.906,10	15,2%
Aportes Para o Fundo em Capitalização RPPS	3.307.000,00	259.471,63	7,8%
Receitas Correntes	10.452.000,00	1.342.377,73	12,8%

5.2 – Composição das Receitas:

Receitas Correntes	Previstas	Realizadas
Contribuição Servidores	2.256.000,00	208.646,31
Patronal	3.017.000,00	274.418,84
Compensação Previdenciária	50.000,00	24.901,14
Rendimentos Aplicações Financeiras	1.822.000,00	573.775,77
Outras Receitas	0,00	1.164,04
Aportes Para o Fundo em Capitalização RPPS	3.307.000,00	259.471,63
Total	10.452.000,00	1.342.377,73

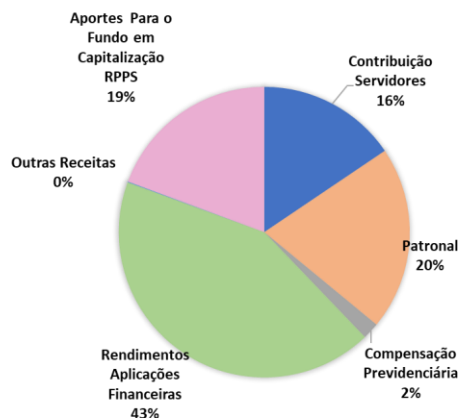
Os aportes foram repassados conforme a distribuição:

Aportes Para o Fundo em Capitalização RPPS	Realizado
Ativos	190.752,97
Inativos	60.593,22
Pensionistas	8.125,44
Total	259.471,63

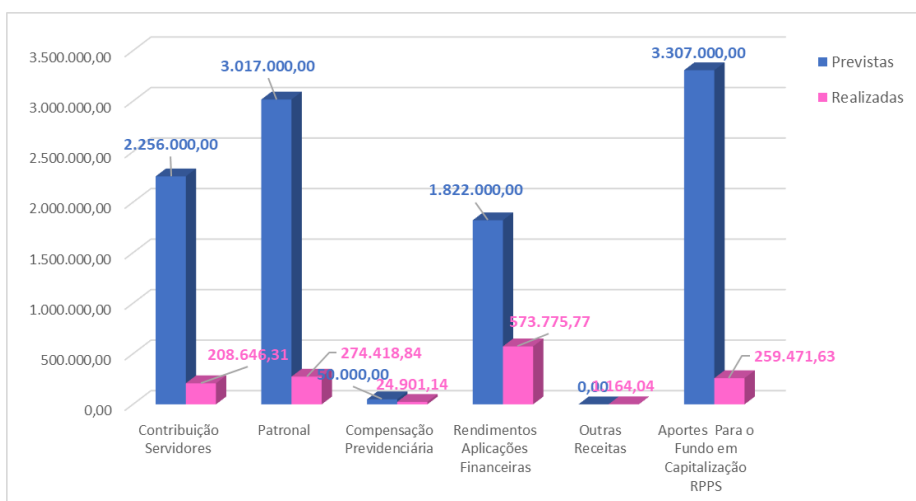


**INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO
MUNICÍPIO DE CONTENDA
IPRECONTENDA**

5.3 – Representatividade das Receitas acumuladas:



5.4 – Receitas Orçadas x Realizadas 1º bim/2023:



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.

6.1 - Despesas acumuladas 2023:

Despesas Correntes	Previstas	Executadas	% sobre o Valor Orçado
Despesas Previdenciárias - Fundo em Capitalização	6.600.000,00	1.008.846,51	15,3%
Despesas Administrativas	302.000,00	19.813,13	6,6%
Reserva de Contingência	3.850.000,00	0,00	0,0%
Total	10.752.000,00	1.028.659,64	9,6%

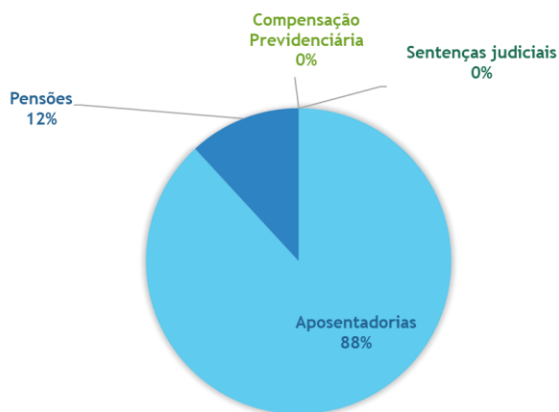


INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO
MUNICÍPIO DE CONTENDA
IPRECONTENDA

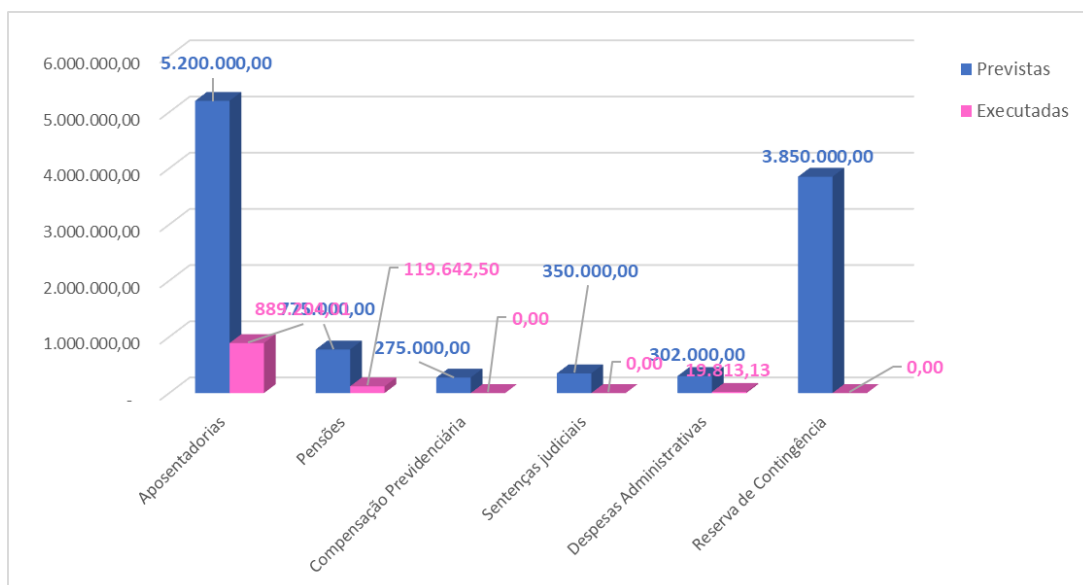
6.2 – Composição das Despesas acumuladas 2023:

Despesas Correntes	Previstas	Executadas
Aposentadorias	5.200.000,00	889.204,01
Pensões	775.000,00	119.642,50
Compensação Previdenciária	275.000,00	0,00
Sentenças judiciais	350.000,00	0,00
Despesas Administrativas	302.000,00	19.813,13
Reserva de Contingência	3.850.000,00	0,00
Total	10.752.000,00	1.028.659,64

6.3 – Representatividade das Despesas acumuladas 2023:



6.4 – Despesas Orçadas x Executadas até Fevereiro/2023:





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

7 - RESULTADO PREVIDENCIÁRIO/SALDO BANCÁRIO

Receitas Previdenciárias: Contrib. Segurados + Patronal	483.065,15
Despesas Previdenciárias: Pagto de Aposentados e Pensionistas	1.008.846,51
Resultado do Balanço Previdenciário = DÉFICIT	-525.781,36

Receitas Previdenciárias: Todas as Receitas (-) Aportes	1.082.906,10
Despesas Previdenciárias: Pagto de Aposentados e Pensionistas	1.008.846,51
Resultado do Balanço Previdenciário = SUPERÁVIT	74.059,59

Receitas Previdenciárias: Todas as Receitas + Aportes	1.342.377,73
Despesas Previdenciárias: Pagto de Aposentados e Pensionistas	1.008.846,51
Resultado com Aporte = Superávit	333.531,22

Receitas Totais: Previdenciárias + Administrativas	1.342.377,73
Despesas Totais: Pagto de Aposentados e Pensionistas + Desp. Administrativas + Compensações + Sentenças	1.028.659,64
Resultado do Balanço Orçamentário = Superávit	313.718,09

Bens e Direitos do RPPS	37.074.487,08
Caixa e Equivalentes de Caixa	13.107,51
Investimentos e Aplicações	37.061.379,57



IPRE CONTENDA - PREVIDÊNCIA DE CONTENDA

ESTADO DO PARANÁ

Exercício: 2023

Relação de Saldos Bancários em 28/02/2023

Local	Descrição da Conta	Fonte	Banco	Agência	Conta	Saldo
9	Regime Próprio de Previdência Social - RPPS	40	104	4547	9-9	15.744.536,99
	Renda Fixa Art 7 I b					13.431.546,04
	Multimercado Art 10					1.524.352,32
	Ações Art 8 I					788.638,63
6189	Regime Próprio de Previdência Social - RPPS	40	1	1794-9	6189-1	12.225,05
	IPRE ARRECADAÇÃO					12.225,05
15190	BANCO ITAU SA	40	341	3863	15190-2	3.091.035,05
	Renda Fixa Art 7 Ib					1.015.805,80
	Renda Fixa Art 7 III a					114.708,43
	Multimercado Art 10 I					915.578,01
	Renda Fixa Art 7 IV					1.044.942,81
64688	Regime Próprio de Previdência Social - RPPS	40	1	1794-9	64688-0	17.248.018,85
	Renda Fixa Art 7 I b					10.259.434,17
	Renda Fixa Art 7 III a					4.165.142,53
	Ações Art 8 I					2.474.323,77
	Ações Art 9 III					349.118,38
101044	Ratensões em Caráter Consignatário	94	1	1794-9	10104-4	882,46
	Consignados IPRE					882,46
107166	Compensação entre Regimes Previdenciários	551	1	1794-9	10716-6	977.788,68
	Renda Fixa Art 7 I b					121.424,38
	Multimercado Art 10					692.392,17
	Ações Art 9 III					163.972,13
	SubTotal Tipo:					37.074.487,08
	Saldo Total:					37.074.487,08



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

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

Resultado Previdenciário	JANEIRO	FEVEREIRO	TOTAL
Receitas Previdenciárias			
Contribuições Segurados (I)	6.859,02	201.787,29	208.646,31
Ativos	3.992,22	198.920,49	202.912,71
Inativos	2.866,80	2.866,80	5.733,60
Pensionistas	-	-	-
Contribuições Patronais (II)	3.992,21	270.426,63	274.418,84
Ativos	3.992,21	198.920,48	202.912,69
Inativos	-	62.950,57	62.950,57
Pensionistas	-	8.555,58	8.555,58
Receita Patrimonial (III)	555.566,79	14.526,37	570.093,16
Rendimentos Aplicações Financeiras	555.566,79	14.526,37	570.093,16
Compensação Previdenciária (IV)	24.901,14	-	24.901,14
Receitas INSS	24.901,14	-	24.901,14
Outras receitas	582,02	582,02	1.164,04
Total das Receitas do Fundo em Capitalização (V) = (I+II+III+IV)	591.901,18	487.322,31	1.079.223,49
Despesas Previdenciárias			
Benefícios (VI)	499.600,47	509.246,04	1.008.846,51
Aposentadorias	439.824,22	449.379,79	889.204,01
Pensões por Morte	59.776,25	59.866,25	119.642,50
Outras despesas previdenciárias (VII)	-	-	-
Compensação Financeira entre os Regimes	-	-	-
Demais Despesas Previdenciárias	-	-	-
Total das Despesas do Fundo em Capitalização (VIII)= (VI+VII)	499.600,47	509.246,04	1.008.846,51
RESULTADO Previdenciário (IX) = (V - VIII)	92.300,71	- 21.923,73	70.376,98
Aportes Para o Fundo em Capitalização RPPS (X)	3.556,68	255.914,95	259.471,63
Ativos	3.556,68	187.196,29	190.752,97
Inativos	-	60.593,22	60.593,22
Pensionistas	-	8.125,44	8.125,44
Saldo bancário anterior (XI)	36.744.638,47	36.840.495,86	37.074.487,08
SALDO Previdenciário acumulado (XII)=(IX+X+XI)	36.840.495,86	37.074.487,08	37.074.487,08
Bens e Direitos do RPPS	36.840.495,86	37.074.487,08	37.074.487,08
Caixa e Equivalentes de Caixa	15.389,46	13.107,51	13.107,51
Investimentos e Aplicações	36.825.106,40	37.061.379,57	37.061.379,57

9 - Composição da massa previdenciária base Fevereiro/2023

Benefícios	Quantidade
APOS. COMPULSÓRIA	3
APOS. ESPECIAL	1
APOS. POR IDADE E TEMPO CONTRIB.	53
APOS. POR IDADE	32
APOS. POR INVALIDEZ	18
APOS. POR TEMPO DE CONTRIB.	37
PENSÃO	41
TOTAL	185