

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES DO MUNICÍPIO DE AÇAILÂNDIA-IPSEMA

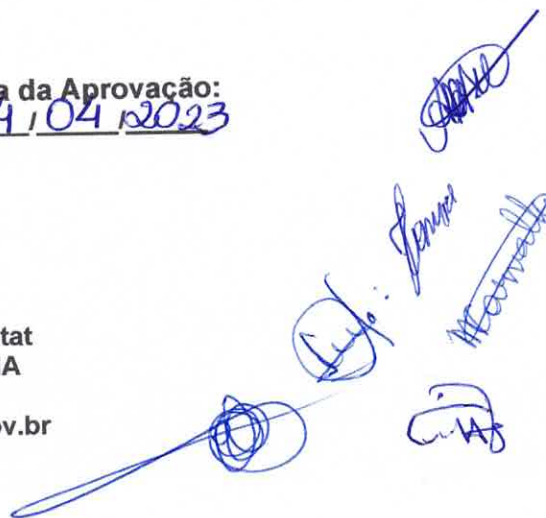
RELATÓRIO DE GOVERNANÇA CORPORATIVA EXERCÍCIO 2022

Elaboração: Diretoria Executiva

Aprovação: Conselho Deliberativo e
Conselho Fiscal.

Data da Aprovação:
24/04/2023

Rua Maranhão, 1708 – Bairro Getat
CEP: 65.930-000 – Açailândia/MA
Fone: 3592-6005
e-mail: ipsema@acailandia.ma.gov.br



SUMÁRIO:

1. Introdução.....	3
2. Conheça o IPSEMA	4
3. Organização Administrativa da UG	6
4. Taxa de Administração.....	8
5. RPPS – Regime Próprio de Prev. Social	9
6. Recadastramento.....	13
7. COMPREV.....	14
8. Jurídico	14
9. Financeiro: Receitas x Despesas.....	15
10. Parcelamentos Previdenciários.....	18
11. CRP	18
12. Patrimônio do IPSEMA	19
13. Conclusão	20
14. Anexos.....	21

INTRODUÇÃO

O presente relatório de governança corporativa, refere-se ao exercício de 2022 e apresenta os pontos de análise dos processos da Autarquia Municipal de Previdência de Açailândia, em conformidade com as ferramentas de governança, programas de gestão e de todas as ações realizadas em 2022.

OBJETIVO

Prestar contas aos segurados e à sociedade, das ações e dos resultados obtidos pelo IPSEMA, de maneira clara e objetiva, reforçando o compromisso de responsabilidade e de transparência da gestão previdenciária do município de Açailândia, ao longo do exercício de 2022.

O IPSEMA



Nossa História

Autarquia Municipal denominada: Instituto de Previdência Social dos Servidores do Município de Açailândia – IPSEMA, tem sede própria, está situada à Rua Maranhão, 1.708 no Bairro Getat. O IPSEMA, foi criado através da Lei 324 de 18 de dezembro de 2009. Embora no período de 1993 a 1999, o município de Açailândia tenha instituído Regime de Previdência Própria, desse período não consta nenhum repasse previdenciário ou parcelamento, muito menos houve a criação de uma Unidade Gestora.

O Regime Próprio de Previdência Social do Município de Açailândia – IPSEMA, foi instituído a princípio sem Avaliação Atuarial, estudo técnico essencial para apresentar a situação financeira e atuarial. Posterior a sua criação, foi efetuado o estudo atuarial que apresentou o déficit atuarial existente. Mas somente em 2013, foi colocado em vigor o plano de amortização do déficit atuarial, e o Ente passou a efetuar os repasses da alíquota Patronal suplementar. Considerando que o Município de Açailândia realizou seu primeiro concurso

público em 1994, era de se esperar que a partir de 2019 ocorresse um aumento significativo do número de aposentados advindos, principalmente, da categoria do magistério, os quais complementaram os requisitos para concessão de suas respectivas aposentadorias especiais. Diante dos resultados apresentados nas Reavaliações Atuariais anteriores a 2019, e, inclusive em 2019, o Conselho Administrativo do IPSEMA, observando a necessidade de ampliação e reforma da sede desta autarquia previdenciária, deliberou e aprovou, por unanimidade o Projeto de ampliação e reforma no prédio próprio que funciona como sede IPSEMA. Logo em seguida a Emenda Constitucional nº 103/2019, limitou todos os RPPS a conceder somente os benefícios de Aposentadorias e Pensões, fazendo com que se repensasse e promovesse alterações no projeto inicial de ampliação e reforma. Apresentado o projeto com as devidas alterações ao novo Conselho Administrativo, em reunião realizada no dia 26 de outubro de 2021, o mesmo aprovou, também por unanimidade, o novo Projeto de ampliação e reforma no prédio sede do IPSEMA, que enviado a Diretoria Executiva do IPSEMA a mesma providenciou o certame licitatório na forma da Lei para execução das obras.

As obras de ampliação e reforma foram executadas e finalizadas neste exercício de 2022. E no dia 23 de novembro de 2022, foi realizada cerimônia de reinauguração de nossa sede própria, que contou com a presença de toda a diretoria executiva e demais membros do corpo administrativo do IPSEMA, os membros do Conselho Administrativo, Fiscal e do Comitê de Investimentos, beneficiários do IPSEMA e sociedade em geral.

Site: ipsema.acailandia.ma.gov.br

Facebook: Ipsema açailandia

Instagram: ipsema2010@hotmail.com

WhatsApp: (99)99100-8850

ADMINISTRAÇÃO

A Estrutura de governança do IPSEMA, conforme Lei Complementar nº 10 de 26 de novembro de 2019, é composta da seguinte maneira:

- CONSELHO ADMINISTRATIVO
- DIRETORIA EXECUTIVA
- COMITÊ DE INVESTIMENTOS e
- CONSELHO FISCAL

CONSELHO ADMINISTRATIVO

O Conselho Administrativo (CA) é órgão colegiado superior de gestão deliberativa, integrado por 07 (sete) conselheiros titulares e respectivos suplentes, escolhidos dentre pessoas com formação superior e de reconhecida capacidade em seguridade, administração, economia, finanças ou direito.

Composição:

- I – Dois representantes do Poder Executivo;
- II – Dois representantes do Poder Legislativo;
- III – Dois representantes dos Servidores Ativos e
- IV – Um representante dos Inativos e Pensionistas

CONSELHO FISCAL – CONFIS

O Conselho Fiscal (CONFIS) é órgão colegiado consultivo e de fiscalização, integrado por 03 (três) conselheiros titulares e respectivos suplentes, com

Rua Maranhão, 1708 – Bairro Getat
CEP: 65.930-000 – Açailândia/MA
Fone: 3592-6005
e-mail: ipsema@acailandia.ma.gov.br

qualificação superior, para mandato de dois anos, admitida uma única recondução.

Composição:

- I – Um representante do Poder Executivo
- II – Um representante do Poder Legislativo e
- III – Um representante dos servidores ativos, inativos e pensionistas

COMITÊ DE INVESTIMENTOS

Órgão diretamente vinculado a Diretoria executiva, que examina e expede recomendações após análise de relatório do Superintendente de Investimentos e observa o Plano de Aplicações e Investimentos:

Composição:

- I – O Presidente do Ipsema
- II – Dois profissionais especialistas em mercados de capitais e finanças públicas.

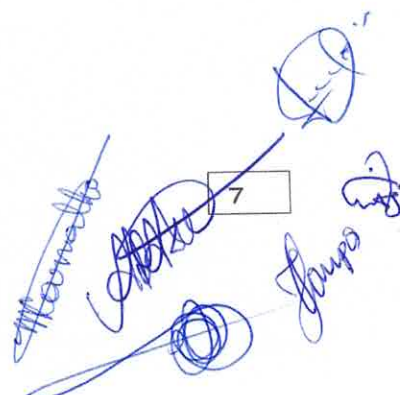
DIRETORIA EXECUTIVA

Órgão de Administração Superior, composta por órgãos e departamentos do IPSEMA com gestores e assessores técnicos responsáveis pela promoção do apoio técnico direto e imediato em atividades relacionadas com os assuntos pertinentes e o objetivo da Instituição.

Composição:

I. Presidência do IPSEMA.

Rua Maranhão, 1708 – Bairro Getat
CEP: 65.930-000 – Açailândia/MA
Fone: 3592-6005
e-mail: ipsema@acailandia.ma.gov.br



- II. Assessoria Técnica;
- III. Assessoria Jurídica
- IV. Controladoria
- V. Núcleo de Perícias Médicas
- VI. Departamentos e
- VII. Gestões.

TAXA DE ADMINISTRAÇÃO

- **Limite legal da despesa administrativa**

O art. 28 § 1º da Lei Complementar nº 012/2022, de 23 de junho de 2022, diz que o custeio administrativo do Regime Próprio de Previdência Social do Município de Açailândia será financiado exclusivamente através de alíquota de contribuição denominada Taxa de Administração, no percentual de **3,0% (três por cento)** aplicada sobre o somatório da remuneração de contribuição de todos os servidores ativos vinculados ao regime previdenciário, apurado no exercício anterior (2021).

De acordo com o Demonstrativo dos Resultados da Avaliação Atuarial-DRAA de 2022, o **valor total da base de cálculo previdenciária de 2021** é de R\$ **124.886.499,14**

A taxa de administração¹ prevista para Autarquia no exercício de 2022 está **dentro do limite fixado em lei** já que é de apenas 3% do total da remuneração dos servidores, que soma o valor de **R\$3.746.594,97¹**

¹ A taxa de administração é apurada conforme resultado da DRAA, 2022 pagina 29.

RPPS – REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL

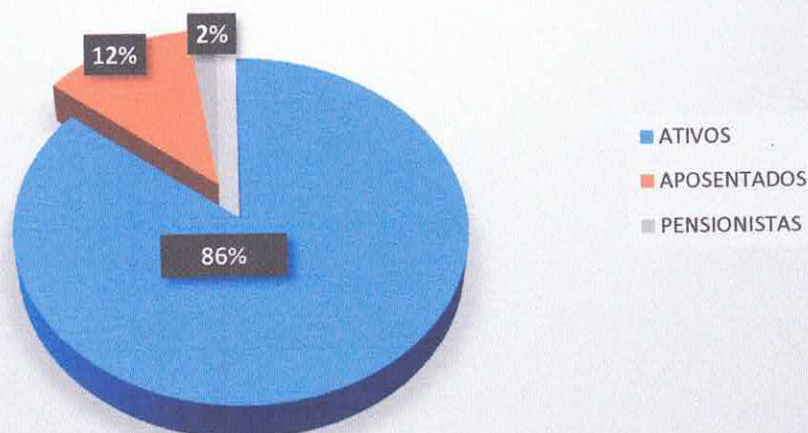
O IPSEMA responde pela totalidade dos pagamentos de APOSENADORIAS E PENSÕES POR MORTE de acordo com as alterações determinadas pelas Emendas Constitucionais nº 103/2019 e Lei Municipal nº 636/2022 e Lei Complementar nº 012/2022, de 23 de junho de 2022.

Em 31/12/2021 contava com o seguinte quantitativo segurados:

SEGURADOS DO IPSEMA

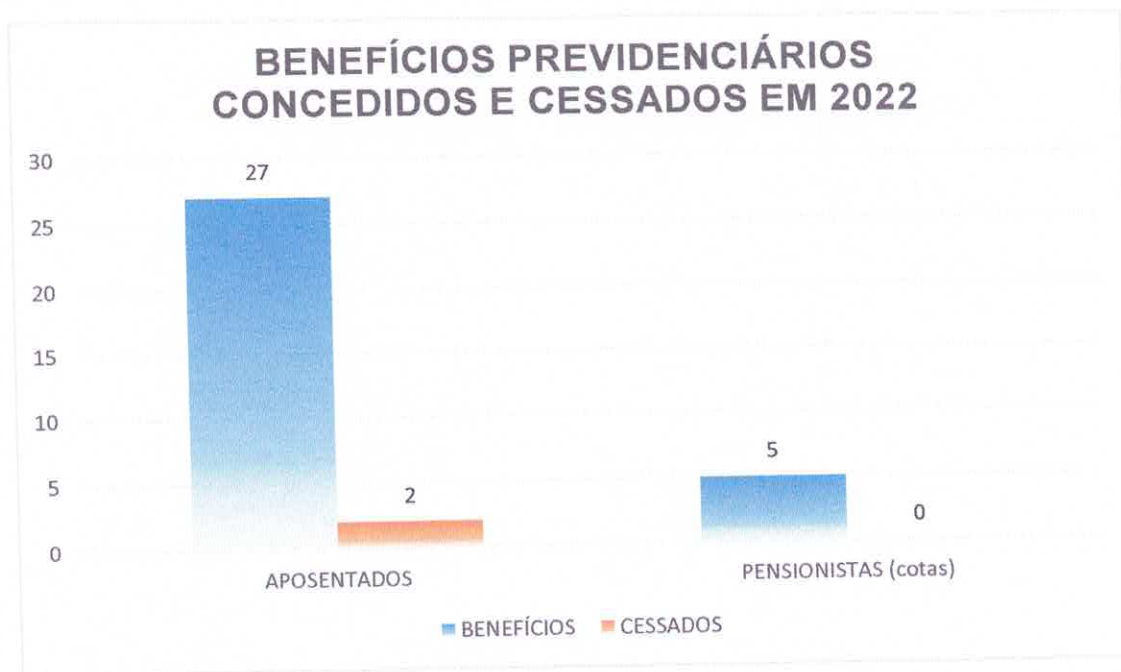
ATIVOS	APOSENTADOS	PENSIONISTAS	TOTAL
2.826	388	72	3.286

Distribuição dos Segurados



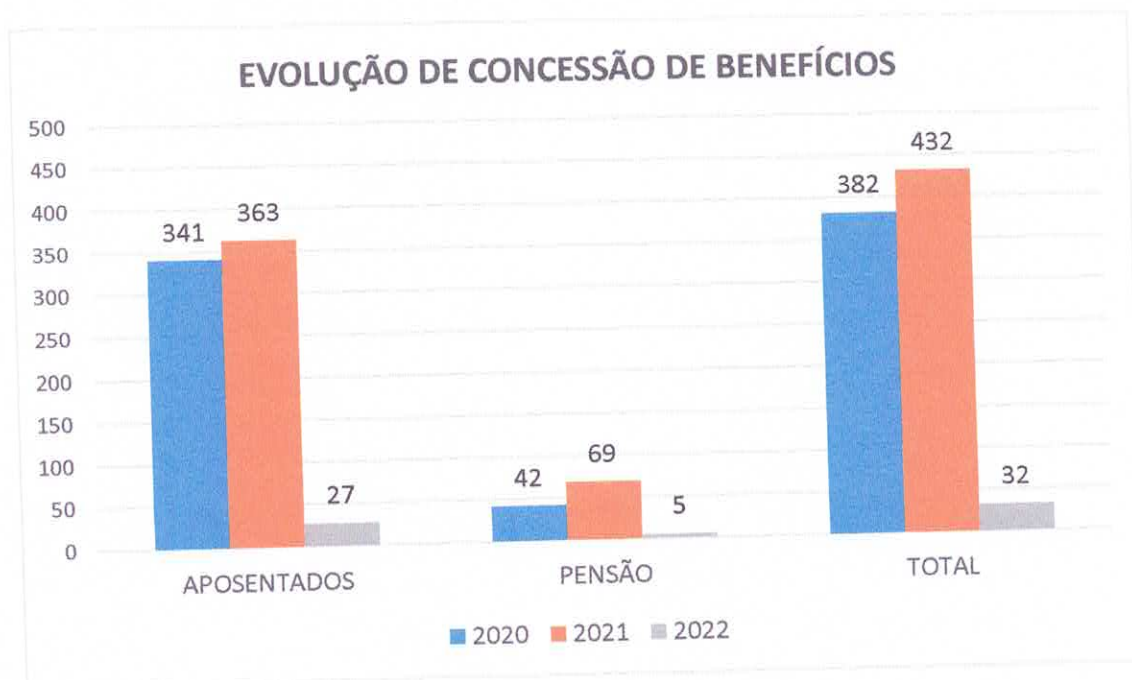
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS CONCEDIDOS E CESSADOS EM 2022

NATUREZA	APOSENTADOS	PENSIONISTAS (cotas)	TOTAL
BENEFÍCIOS	27	5	32
CESSADOS	2	0	2



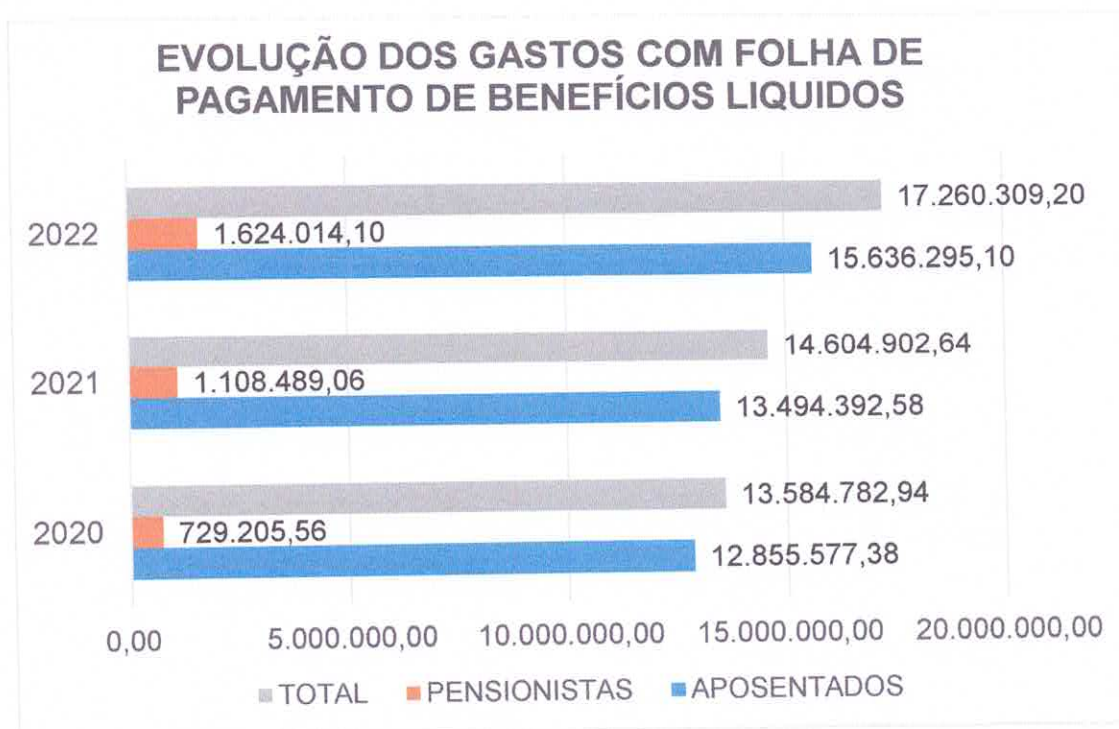
EVOLUÇÃO DE CONCESSÃO DE BENEFÍCIOS

EXERCÍCIO	APOSENTADOS	PENSÃO	TOTAL
2020	341	42	382
2021	363	69	432
2022	27	05	32



EVOLUÇÃO DA FOLHA DE PAGAMENTO - BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS (LÍQUIDO)

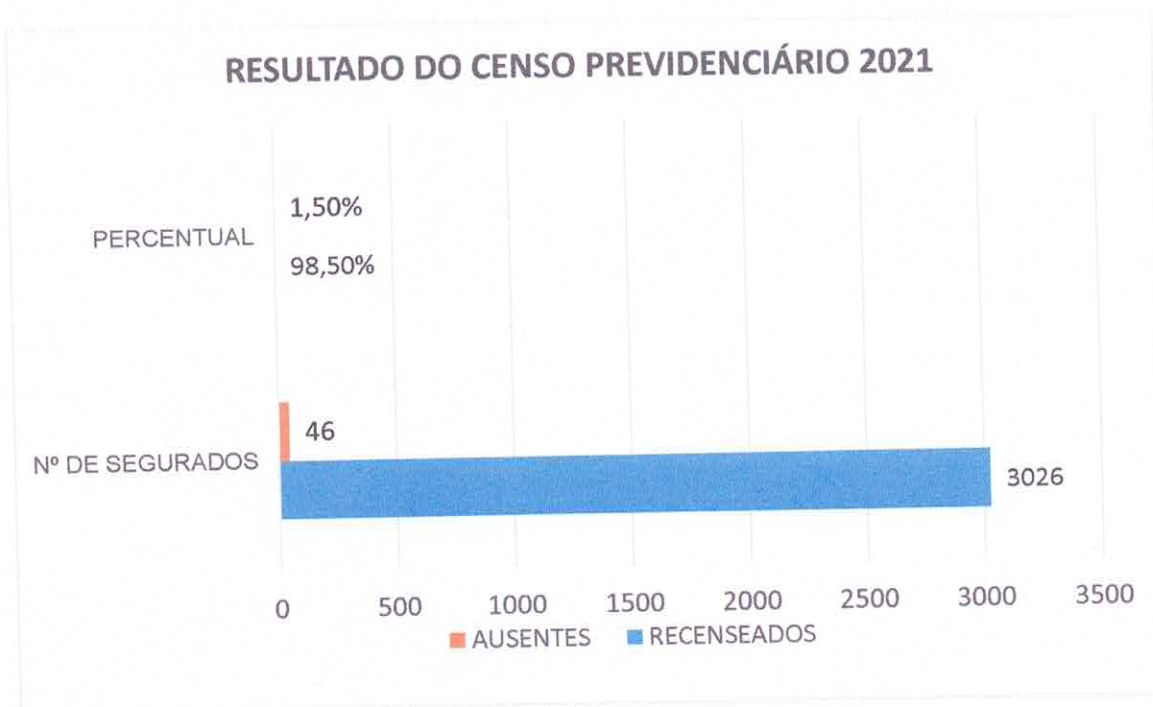
BENEFÍCIOS	2020	2021	2022
APOSENTADOS	12.855.577,38	13.494.392,58	15.636.295,10
PENSIONISTAS	729.205,56	1.108.489,06	1.624.014,10
TOTAL	13.584.782,94	14.604.902,64	17.260.309,20



RECADASTRAMENTO

Quanto ao Censo Previdenciário, o último cuja validade vigorou no exercício de 2022, segue sendo o realizado pelo IPSEMA ainda no exercício de 2021. Onde foram recenseados os servidores ativos, inativos e pensionistas, conforme Decretos nº **076/2021**, **083/2021**, e **119/2021** mediante convocação publicada nos meios de comunicação local, redes sociais e site do IPSEMA. E cujos resultados de sua execução seguem descritos abaixo.

STATUS DE EXECUÇÃO	SEGURADOS	PERCENTUAL
RECADASTRADOS	3026	98,5%
AUSENTES	46	1,50%



COMPREV

É um Sistema de Compensação Previdenciária entre Regime Geral de Previdência Social (RGPS) e os Regimes Próprios de Previdência Social (RPPS), desenvolvido pela DATAPREV e tem como objetivo operacionalizar a Compensação Previdenciária entre o Regime Geral de Previdência Social e os Regimes Próprios de Previdência Social dos Servidores Públicos da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios.

COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA RECEBIDA PELO IPSEMA

ANO	VALOR
2022	388.383,39

JURÍDICO

A assessoria jurídica ao longo do exercício apresentou os seguintes processos em andamento.

NUMERO DA AÇÃO	STATUS
955 – PROCESSOS INDEVIDOS	Compensação – via precatórios
0802810-92.2020.8.10.0022	Juntada de informações prestadas
0803317-53.2020.8.10.0022	Juntada de certidão
0802003-72.2020.8.10.0022	Decorrido prazo de AUTOR em 14/03/2023 23:59
0805217-08.2019.8.10.0022	Juntada de certidão
0804777-46.2018.8.10.0022	Expedição de Mandado
0803590-03.2018.8.10.0022	Expedição de Comunicação eletrônica
0800491-59.2017.8.10.0022	Decorrido prazo de AUTOR 29/03/2023 23:59
0803833-44.2018.8.10.0022	Juntada de certidão
0802113-08.2019.8.10.0022	Juntada de petição
0001038-07.2018.4.01.3701	Juntada de manifestação
1002289-38.2021.4.01.3701	Conclusos para julgamento

FINANCEIRO

RECEITAS X DESPESAS

Em cumprimento a EC 103/2019, a Câmara Municipal de Açailândia aprovou e o Prefeito Municipal sancionou a Lei Municipal nº 600 de 30 de dezembro de 2020, que alterou a alíquota dos segurados para 14% e a alíquota patronal para 14%. A alíquota suplementar que amortiza o déficit atuarial conforme Decreto nº 346/2020 de 30/12/2020, durante todo o exercício de 2022 foi de 10,95%.

As Receitas e despesas Previdenciárias realizadas no exercício de 2022 foram:

RECEITAS	VALORES
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL	13.057.480,53
CONTRIBUIÇÃO SERVIDORES ATIVOS -	18.748.446,36
CONTRIBUIÇÃO INATIVOS	113.985,55
CONTRIBUIÇÃO PENSIONISTAS	18.540,78
SENTENÇAS JUDICIAIS	3.967,59
OUTRAS RECEITAS	3,82
PARCELAMENTOS	16.643.588,70
COMPREV	388.383,39
TOTAL	48.974.396,72

DESPESAS	VALORES
FUNDO PREVIDENCIÁRIO	
APOSENTADORIAS	19.993.918,16
PENSÕES	1.786.731,48
TAXA ADMINISTRAÇÃO	
UNID. GESTORA/IPSEMA	1.305.579,01
ENCARGOS E EXTRA ORÇAMENTÁRIA	166.839,07
MANUTENÇÃO U.G./IPSEMA	588.420,86
RESERVA DA TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	1.091.488,63
TOTAL	24.932.977,21

INVESTIMENTOS/APLICAÇÕES

INST. BANCARIA	CONTA	FUNDO	SALDO EM 31/12/2022	PERCENTUAL S/ PL
BRASIL	39775-X	BB AÇÕES ENERGIA FI AÇÕES - 02.020.5828/0001-58	3.044.959,30	1,39%
BRASIL	39775-X	BB FLUXO FIC RF PREVID - 13.077.415/0001-05	-	0,00%
BRASIL	39775-X	BB PERFIL FIC RF LP - 13.077.418/0001-49	9.580.835,77	4,38%
BRASIL	39775-X	BB ALOCAÇÃO ATIVA FIC RF PREVID - 25.078.994/0001-90	-	0,00%
BRASIL	39775-X	BB ALOCAÇÃO ATIVA RETORNO TOTAL FIC - 35.292.588/0001-89	3.797.900,53	1,74%
BRASIL	59000-2	BB IMA-B 5 RF PREVID - 03.543.447/0001-03	37.736.897,57	17,24%
BRASIL	59000-2	BB MACRO FIC MULTIMERCADO LP - 05.962.491/0001-75	4.469.977,30	2,04%
BRASIL	59000-2	BB RETORNO TOTAL ESTILO FIC AÇÕES - 09.005.805/0001-00	2.732.177,13	1,25%
BRASIL	59000-2	BB IRF - M 1 TP FIC RF - 11.328.882/0001-35	3.180.095,23	1,45%
BRASIL	59000-2	BB FLUXO FIC RF PREVID - 13.077.415/0001-05	-	0,00%
BRASIL	59000-2	BB PERFIL FIC RF LP - 13.077.418/0001-49	5.970.619,65	2,73%
BRASIL	59000-2	BB ALOCAÇÃO ATIVA FIC RF PREVID - 25.078.994/0001-90	-	0,00%
BRASIL	59000-2	BB ALOCAÇÃO ATIVA RETORNO TOTAL FIC - 35.292.588/0001-89	12.769.414,08	5,84%
BRASIL	59000-2	BB AÇÕES BOLSA AMERICANA FI AÇÕES- 36.178.569/0001-99	3.869.275,03	1,77%
BRASIL	59000-2	BB AÇÕES BOLSAS EUROPEIAS ETF FIC - 38.236.242/0001-51	1.926.875,20	0,88%
BRASIL	51131-5	BB AÇÕES ENERGIA FI AÇÕES - 02.020.5828/0001-58	1.014.986,43	0,46%
BRASIL	51131-5	BB IMA-B 5 RF PREVID - 03.543.447/0001-03	3.295.260,74	1,51%
BRASIL	51131-5	BB IRF - M 1 TP FIC RF - 11.328.882/0001-35	278.911,03	0,13%
BRASIL	51131-5	BB IDKA 2 TP FI RF - 13.322.205/0001-35	-	0,00%
BRASIL	51131-5	BB FLUXO FIC RF PREVID - 13.077.415/0001-05	7.603,32	0,00%
BRASIL	51131-5	BB PERFIL FIC RF LP - 13.077.418/0001-49	3.109.662,79	1,42%
BRASIL	51131-5	BB ALOCAÇÃO ATIVA FIC RF PREVID - 25.078.994/0001-90	-	0,00%
BRASIL	51131-5	BB ALOCAÇÃO ATIVA RETORNO TOTAL FIC - 35.292.588/0001-89	-	0,00%
BRASIL	62451-9	BB ALOCAÇÃO ATIVA RETORNO TOTAL FIC - 35.292.588/0001-89	-	0,00%

CNPJ: 11.569.190/0001-89

BRABESCO	59798-8	BRABESCO FEDERAL EXTRA FI REF DI - 03.256.793/0001-00	9.994.178,86	4,57%
BRABESCO	59798-8	BRABESCO SELECTION FI AÇÕES - 03.660.879/0001-96	3.930.653,24	1,80%
BRABESCO	59798-8	4UM SMALL CAPS FI AÇÕES - 09.550.197/0001-07	2.090.148,98	0,96%
BNB	19834-0	BNB INSTITUCIONAL FIC RF REF DI - 21.307.581/0001-8	6.700.464,89	3,06%
BNB	19834-0	BNB PLUS FIC RF LP - : 06.124.241/0001-29	11.562.047,77	5,28%
BNB	19834-0	BNB SELEÇÃO FI AÇÕES - : 63.375.216/0001-51	3.714.282,89	1,70%
CAIXA	189-8	CAIXA BRASIL IRF - M 1 TP FI - 10.740.670/0001-06	35.790.136,06	16,35%
CAIXA	189-8	FI CAIXA BRASIL MATRIZ RF - 23.215.008/0001-70	19.010.890,36	8,69%
CAIXA	189-8	CAIXA BRASIL IPCA XVI FI RF - 21.918.896/0001-62	4.236.110,00	1,94%
CAIXA	189-8	CAIXA DIVIDENDOS FI AÇÕES - 05.900.798/0001-41	4.945.439,09	2,26%
CAIXA	189-8	CAIXA INSTITUCIONAL BDR I FI - 17.502.937/0001-68	3.390.983,53	1,55%
CAIXA	189-8	CAIXA RV 30 FI MULTIMERCADO LP - 03.737.188/0001-43	9.604.874,02	4,39%
CAIXA	189-8	CAIXA JUROS E MOEDAS FI MULTIMERCADO - 14.120.520/0001-42	7.081.501,23	3,24%
TOTAL			218.837.162,02	100,00%

CONTA CORRENTE

INST. BANCARIA	CONTA	SALDO EM 31/12/2021
BRASIL	39775-X	-
BRASIL	59000-2	-
BRASIL	51131-5	-
BRASIL	62451-9	-
BRABESCO	59798-8	115.321,83
BRABESCO	67886-4	144,28
BNB	19834-0	-
CAIXA	189-8	-
TOTAL		115.466,11

TOTAL APLIC. + C/C	218.952.628,13
---------------------------	-----------------------

Fonte: <https://cadprev.previdencia.gov.br/Cadprev/pages/modulos/dair/consultarDemonstrativos.xhtml>

Rua Maranhão, 1708 – Bairro Getat
CEP: 65.930-000 – Açailândia/MA
Fone: 3592-6005
e-mail: ipsema@acailandia.ma.gov.br

PARCELAMENTOS PREVIDENCIÁRIOS

Em conformidade com a legislação previdenciária em vigor, o Município de Açailândia, firmou Acordos de Parcelamentos, tanto ordinários como especiais, como seguem discriminados com as respectivas leis autorizativas.

Nº DO ACORDO	QUANT. DE PARCELAS	FUNDAMENTAÇÃO LEGAL	COMPETÊNCIAS	RUBRICA	DIFERENÇA ATUALIZADA 31/12/2022
216/2019	60X	Port. MPS nº 402/2008	01/2013 a 13/2017	AUXILIO	228.182,71
508/2019	120x	Port. MPS nº 333/2017 Lei Mun. nº 514/2017	01/2011 a 13/2012	PATRONAL	430.098,74
509/2019	200x	Port. MPS nº 333/2017 Lei Mun. nº 514/2017	06/2012 a 13/2012	SEGURADOS	624.997,50
588/2022	240X	EC 113 – Portaria MPS 14.816/20 – Lei Mun. 646/22.	03/2020 a 13/2020	PATRONAL	23.530.347,03
626/2022	240X	EC 113 – Lei Mun. 646/2022	01/2011 a 10/2021	PATRONAL	68.649.023,08
930/2022	60X	EC 113 - ORDINÁRIO	01/2021 a 10/2022	PATRONAL	31.415.487,61
TOTAL					124.878.136,67

Fonte: <https://cadprev.previdencia.gov.br/Cadprev/pages/modulos/dair/consultarDemonstrativos.xhtml>

CRP – CERTIFICADO DE REGULARIDADE PREVIDENCIÁRIA

O Certificado de Regularidade Previdenciária (CRP) é um documento fornecido pela Subsecretaria dos Regimes Próprios de Previdência Social (SRPPS), do Ministério da Fazenda (MF), que atesta o cumprimento dos critérios e exigências estabelecidos na Lei nº 9.717, de 27 de novembro de 1998, pelo regime próprio de previdência social de um Estado, do Distrito Federal ou de um Município, ou seja, atesta que o Ente Federativo segue normas de boa gestão, de forma a assegurar o pagamento dos benefícios previdenciários aos seus segurados.

CRP EMITIDAS EM 2022		
EMITIDA EM	17/09/2022	20/07/2022
VÁLIDA ATÉ	16/03/2022	16/01/2023

Rua Maranhão, 1708 – Bairro Getat
CEP: 65.930-000 – Açailândia/MA
Fone: 3592-6005
e-mail: ipsema@acailandia.ma.gov.br

PATRIMÔNIO DO IPSEMA

O Patrimônio do IPSEMA apresentado em 31/12/2022, quando do encerramento do exercício de 2022, tem sua composição descrita conforme planilhas abaixo especificadas.

ATIVOS

TIPO DE ATIVO	VALOR
ATIVOS FINANCEIRO	218.962.837,27
ATIVO IMOBILIZADO	2.039.410,08
ATIVO CIRCULANTE	237.960.118,85
ATIVO NÃO CIRCULANTE	126.917.546,75
TOTAL	585.879.912,95

RECEITAS/DESPESAS

NATUREZA	PERÍODO	VALORES
SALDO DAS APLICAÇÕES + SALDO EM CONTA CORRENTE	31/12/2021	179.402.218,09
REPASSE AO IPSEMA	JAN A DEZ/2022	48.974.396,72
INGRESSOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS	JAN A DEZ/2022	4.902.540,76
RENTABILIDADE POSITIVA DOS FUNDOS	JAN A DEZ/2022	17.309.100,69
POSIÇÃO DAS RECEITAS	31/12/2022	250.588.256,26
DESPESAS DA TAXA ADM (3%)	JAN A DEZ/2022	2.060.838,94
GASTOS COM O FUNDO	JAN A DEZ/2022	21.780.649,64
DESEMBOLSO EXTRA ORÇAMENTÁRIOS	JAN A DEZ/2022	4.659.213,17
RENTABILIDADE NEGATIVA DOS FUNDOS	JAN A DEZ/2022	2.043.437,75
RESERVA DA TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	JAN A DEZ/2022	1.091.488,63
TOTAL DOS DESEMBOLSO	31/12/2022	31.635.628,13

SALDO FINAL COMPARATIVO EM	31/12/2022	218.952.628,13
SALDO DE TODAS AS CONTAS EM	31/12/2022	218.952.628,13

CONCLUSÃO

Houve no exercício de 2022 um Superávit Financeiro no IPSEMA na ordem de **R\$43.545.193,15** (Quarenta e três milhões quinhentos e quarenta e cinco mil cento e noventa e três reais e quinze centavos), resultado financeiro entre receitas e despesas, conforme demonstrado nas planilhas acima e no balanço patrimonial.

Registramos também nesse exercício um saldo da Taxa de Administração que constituirá ainda uma reserva administrativa no valor de **R\$594.267,40** (Quinhentos e noventa e quatro mil duzentos e sessenta e sete reais e quarenta centavos).

Demonstrativo do FUNDO DE RESERVA da Taxa Administrativa, cuja conta corrente e de aplicações é distinta das demais contas que custeiam os benefícios previdenciários.

RESERVA DA TAXA ADMIN.	2021	2022
SALDO REMANESCENTE	5.922.082,04	7.706.424,31

Sem mais para o momento, nos colocamos a inteira disposição para quaisquer esclarecimentos que julgarem necessário.

Açailândia.MA., 24 de abril de 2023



JOSANE MARIA SOUSA ARAUJO
DIRETORIA EXECUTIVA



RITIELE CRISTINI COELHO
TESOUREIRA

Rua Maranhão, 1708 – Bairro Getat
CEP: 65.930-000 – Açailândia/MA
Fone: 3592-6005
e-mail: ipsema@acailandia.ma.gov.br

ROL DE ANEXOS:

ANEXO I Balancete Orçamentário – IPC07 – 12/2022;
ANEXO II Balancete Patrimonial – PCASP – 12/2022;
ANEXO III Variações Patrimoniais – PCASP – 12/2022;
ANEXO IV Balancete Financeiro PCASP – 12/2022, e;
ANEXO V DFC – Fluxo de Caixa.



ESTADO DO MARANHÃO
INST. PREV. SOCIAL SERV. MUNIC. AÇAILÂNDIA -IPSEMA

JOSANE MARIA SOUSA
ARAUJO:40109429320

Assinado de forma digital por JOSANE
MARIA SOUSA ARAUJO:40109429320
Dados: 2023.03.31 11:15:11 -03'00'

Exercício 2022
Encerramento

Balanco Orçamentário

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

DCASP - Demonstrações Contábeis

a. Quadro Principal

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c-b)
Receitas Correntes (I)	36.650.000,00	36.650.000,00	68.617.705,67	31.967.705,67
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Contribuições	32.839.700,00	32.839.700,00	48.586.009,51	15.746.309,51
Receita Patrimonial	3.650.000,00	3.650.000,00	19.643.308,95	15.993.308,95
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	160.300,00	160.300,00	388.387,21	228.087,21
Receitas de Capital (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortizações de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	36.650.000,00	36.650.000,00	68.617.705,67	31.967.705,67
Operações de Crédito/Refinanciamento (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	36.650.000,00	36.650.000,00	68.617.705,67	31.967.705,67
Déficit (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (VII) = (V + VI)	36.650.000,00	36.650.000,00	68.617.705,67	31.967.705,67
Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizados Para Créditos Adicionais)	207.441.630,77	207.441.630,77	1.311.057,68	206.130.573,09
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro	207.441.630,77	207.441.630,77	1.311.057,68	206.130.573,09
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i) = (e-f)
Despesas Correntes (VIII)	23.200.000,00	27.409.804,65	23.913.800,19	23.832.863,63	23.784.321,18	3.496.004,46
Pessoal e Encargos Sociais	22.295.000,00	26.426.304,65	23.288.902,27	23.288.902,27	23.273.518,62	3.137.402,38
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	905.000,00	983.500,00	624.897,92	543.961,36	510.802,56	358.602,08
Despesas de Capital (IX)	854.000,00	1.455.253,03	1.158.712,33	1.158.712,33	1.148.656,03	296.540,70
Investimentos	854.000,00	1.455.253,03	1.158.712,33	1.158.712,33	1.148.656,03	296.540,70
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reserva de Contingência (X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	24.054.000,00	28.865.057,68	25.072.512,52	24.991.575,96	24.932.977,21	3.792.545,16
Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI + XII)	24.054.000,00	28.865.057,68	25.072.512,52	24.991.575,96	24.932.977,21	3.792.545,16
Superávit (XIV)	0,00	0,00	43.545.193,15	0,00	0,00	(39.752.647,99)
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	24.054.000,00	28.865.057,68	68.617.705,67	24.991.575,96	24.932.977,21	12.596.000,00
Reserva do RPPS	12.596.000,00	12.596.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Em conformidade com a IPC 07/2020 / PORTARIA Nº 438, DE 12 DE JULHO DE 2012.

JOSANE MARIA SOUSA ARAUJO
Presidente

RITA MARIA DE CARVALHO OLIVEIRA DE ASSIS
Contadora Geral
CRC-7429 - MA



b. Quadro da Execução dos Restos a Pagar Não Processados

DCASP - Demonstrações Contábeis

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	f= (a+b-d-e)

RESTOS A PAGAR	0,00	11.279,40	10.999,40	10.999,40	0,00	280,00
----------------	------	-----------	-----------	-----------	------	--------

TOTAL	0,00	11.279,40	10.999,40	10.999,40	0,00	280,00
--------------	-------------	------------------	------------------	------------------	-------------	---------------

Em conformidade com a IPC 07/2014 / PORTARIA Nº 438, DE 12 DE JULHO DE 2012.

5.3.1.2.0.00.00 +	5.3.1.1.0.00.00	6.3.1.3.0.00.00	6.3.1.4.0.00.00	6.3.1.9.0.00.00
5.3.1.3.0.00.00 +				
5.3.1.6.0.00.00 (-)				
6.3.1.6.0.00.00				

JOSANE MARIA SOUSA ARAUJO
Presidente

RITA MARIA DE CARVALHO OLIVEIRA DE ASSIS
Contadora Geral
CRC-7429 - MA



Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados

DCASP - Demonstrações Contábeis

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR			
	(a)	(b)			(c)=(a+b-c-d)

RESTOS A PAGAR	66.305,74	18.085,46	17.467,96	0,00	66.923,24
----------------	-----------	-----------	-----------	------	-----------

TOTAL	66.305,74	18.085,46	17.467,96	0,00	66.923,24
-------	-----------	-----------	-----------	------	-----------

Em conformidade com a IPC 07/2020 / PORTARIA Nº 438, DE 12 DE JULHO DE 2012.

5.3.2.2.0.00.00 +	5.3.2.1.0.00.00	6.3.2.2.0.00.00	6.3.2.9.0.00.00
5.3.2.6.0.00.00 (-)			
6.3.2.6.0.00.00			

JOSANE MARIA
SOUSA
ARAUJO:401094293
20

JOSANE MARIA SOUSA ARAUJO
Presidente

Assinado de forma digital
por JOSANE MARIA SOUSA
ARAUJO:40109429320
Dados: 2023.03.31 11:14:38
-03'00'

RITA MARIA DE
CARVALHO OLIVEIRA
DE
ASSIS:42842123387

RITA MARIA DE CARVALHO OLIVEIRA DE ASSIS
Contadora Geral
CRC-7429 - MA

Assinado de forma digital por RITA MARIA DE
CARVALHO OLIVEIRA DE ASSIS:42842123387
DN: cn=BP, ou=IP-Brasil, ou=AC SOLTEI
RitaMaria.de.Oliveira@ipbrazil.org.br,
serial=2023.03.31 11:14:38, c=BR
Data: 2023.03.31 11:14:38 -03'00'



d. Notas Explicativas

DCASP - Demonstrações Contábeis

Conta	Descrição	Valores em R\$
	Déficit Orçamentário apurado na linha (VII)	0,00
	Superávit Orçamentário apurado na linha (XVI)	43.545.193,15
3.5.1.1.2.00.00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - INTRA C	0,00
4.5.1.1.2.00.00	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - INTRA OFS	0,00
Saldo apurado:		43.545.193,15

Considerações

O resultado apurado corresponde a diferença entre os saldos iniciais das contas 1.1.1.0.0.00.00 (Caixa e Equivalente de Caixa) deduzidos dos saldos finais da mesma conta, conforme evidenciado no balancete contábil de verificação, equivalendo o saldo às disponibilidades financeiras do período.

Os Balanços Orçamentários não consolidados (de órgãos e entidades, por exemplo), poderão apresentar desequilíbrio e déficit orçamentário, pois muitos deles não são agentes arrecadadores e executam despesas orçamentárias para prestação de serviços públicos e realização de investimentos. Esse fato não representa irregularidade, devendo ser evidenciado complementarmente por nota explicativa que demonstre o montante da movimentação financeira (transferências financeiras recebidas e concedidas) relacionado à execução do orçamento do exercício. Instrução conforme consta do MCASP (Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público).

As demonstrações contábeis são baseadas nas contas de cada ente da Federação, órgão, entidade ou empresa pública. Assim, segundo a lógica estabelecida pelo PCASP, as contas intraorçamentárias devem ser excluídas para fins de consolidação das demonstrações contábeis no âmbito de cada ente. Entretanto, se as demonstrações contábeis se referirem apenas às contas de um órgão, uma entidade ou uma empresa pública, então não há exclusão das contas intraorçamentárias. Instrução conforme Item 13 da pag. 06 da IPC 07 - Balanço Orçamentário do DCASP.

Quando relevante, o detalhamento das receitas e despesas intraorçamentárias é apresentado em notas explicativas. Instrução conforme Item 16 da pag. 06 da IPC 07 - Balanço Orçamentário do DCASP.

Foram abertos créditos adicionais com base no superávit financeiro de exercícios anteriores no valor de R\$ 207.441.630,77 (apresentado na linha Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizados Para Créditos Adicionais)), sendo executados o valor de R\$ 1.311.057,68.

Estes recursos foram base de fonte para abertura de créditos adicionais, que por motivo legal, não podem ser demonstrados como parte dos itens do Balanço Orçamentário que integram o cálculo do resultado orçamentário do período. O superávit financeiro não é receita do exercício de referência, pois já foi no exercício anterior, mais constitui disponibilidades para utilização no exercício atual. Por outro lado, as despesas executadas à conta do superávit financeiro são despesas do exercício corrente, tendo em vista e disposta na Lei 4.320/64.

JOSANE MARIA SOUSA
ARAUJO:40109429320

Assinado de forma digital por
JOSANE MARIA SOUSA
ARAUJO:40109429320
Dados: 2023.03.31 11:17:32 -03'00'



Exercício 2022
Balço Geral - 2022

DCASP - Demonstrações Contábeis

ESTADO DO MARANHÃO
INST. PREV. SOCIAL SERV. MUNIC. AÇAILÂNDIA -IPSEMA
BALANÇO PATRIMONIAL

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO			
<u>Ativo Circulante</u>			
Caixa e Equivalentes de Caixa	[1.1.1.x]	115.466,11	0,00
Créditos a Curto Prazo	[1.1.2.x + 1.1.3.x]	19.007.490,72	25.728.718,17
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	[1.1.4.x]	218.837.162,02	179.402.218,09
Estoques	[1.1.5.x]	0,00	0,00
Ativo Não Circulante Mantido para Venda	[1.1.6.x]	0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente	[1.1.9.x]	0,00	0,00
<i>Total do Ativo Circulante</i>		237.960.118,85	205.130.936,26
<u>Ativo Não Circulante</u>			
Realizável a Longo Prazo	[1.2.1.x]	124.878.136,67	75.653.725,15
Investimentos	[1.2.2.x]	0,00	0,00
Imobilizado	[1.2.3.x]	2.039.410,08	909.260,98
Intangível	[1.2.4.x]	0,00	0,00
Diferido	[1.2.5.x]	0,00	0,00
<i>Total do Ativo Não Circulante</i>		126.917.546,75	76.562.986,13
TOTAL DO ATIVO		364.877.665,60	281.693.922,39
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
<u>Passivo Circulante</u>			
Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	[2.1.1.x]	81.689,39	83.773,70
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	[2.1.2.x]	0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	[2.1.3.x]	45.882,60	2.667,50
Obrigações Fiscais a Curto Prazo	[2.1.4.x]	0,00	0,00
Obrigações de Repartições a Outros Entes	[2.1.5.x]	0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo	[2.1.7.x]	0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo	[2.1.8.x]	1.018.435,15	746.640,20
<i>Total do Passivo Circulante</i>		1.146.007,14	833.081,40
<u>Passivo Não Circulante</u>			
Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	[2.2.1.x]	0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	[2.2.2.x]	0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	[2.2.3.x]	0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo	[2.2.4.x]	0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo	[2.2.7.x]	281.715.968,03	248.606.631,87
Demais Obrigações a Longo Prazo	[2.2.8.x]	0,00	0,00
Resultado Diferido	[2.2.9.x]	0,00	0,00
<i>Total do Passivo Não Circulante</i>		281.715.968,03	248.606.631,87

JOSANE MARIA SOUSA ARAUJO
Presidente

RITA MARIA DE CARVALHO OLIVEIRA DE ASSIS
Contadora Geral/CRC-7429 - MA

Patrimônio Líquido

Patrimônio Social e Capital Social	[2.3.1.x]	(0,00)	(0,00)
Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital	[2.3.2.x]	(0,00)	(0,00)
Reservas de Capital	[2.3.3.x]	(0,00)	(0,00)
Ajustes de Avaliação Patrimonial	[2.3.4.x]	(0,00)	(0,00)
Reservas de Lucros	[2.3.5.x]	(0,00)	(0,00)
Demais Reservas	[2.3.6.x]	0,00	0,00
Resultados Acumulados			
Superávits ou déficits do exercício (IPC-05)	[2.3.7.1.1.01.xx]	82.870.817,47	(30.851.705,73)
Superávits ou déficits de exercícios anteriores	[2.3.7.1.1.02.xx]	(855.127,04)	63.105.914,85
Ajustes de exercícios anteriores	[2.3.7.1.1.03.xx]	0,00	0,00
(-) Ações / Cotas em Tesouraria	[2.3.9.x]	(0,00)	(0,00)
<i>Total do Patrimônio Líquido</i>		82.015.690,43	32.254.209,12
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		364.877.665,60	281.693.922,39

JOSANE MARIA SOUSA ARAUJO
Presidente

RITA MARIA DE CARVALHO OLIVEIRA DE ASSIS
Contadora Geral/CRC-7429 - MA



ESTADO DO MARANHÃO
INST. PREV. SOCIAL SERV. MUNIC. AÇAILÂNDIA -IPSEMA
QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES – LEI N.º 4.320/64

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO (I)			
Ativo Financeiro	[1.x.x.x Atrib.(F)]	218.962.837,27	208.292.267,86
Ativo Permanente	[1.x.x.x Atrib.(P)]	145.914.828,33	63.930.090,69
<i>Total do Ativo</i>		364.877.665,60	272.222.358,55
PASSIVO (II)			
Passivo Financeiro	[2.1.x.x Atrib.(F/X) + 2.2.x.x Atrib.(F)]	1.143.957,14	832.431,40
Passivo Financeiro	[6.2.2.1.3.01.(S) + 6.2.2.1.3.05.(S) + 6.3.1.1.(S) + 6.3.1.5.(S)]	81.216,56	19.602,69
Passivo Permanente	[2.1.x + 2.2.x (P)]	281.718.018,03	248.607.281,87
<i>Total do Passivo</i>		282.943.191,73	249.459.315,96
Saldo Patrimonial (I - II)		81.934.473,87	22.763.042,59

JOSANE MARIA SOUSA ARAUJO
Presidente

RITA MARIA DE CARVALHO OLIVEIRA DE ASSIS
Contadora Geral/CRC-7429 - MA



ESTADO DO MARANHÃO
INST. PREV. SOCIAL SERV. MUNIC. AÇAILÂNDIA - IPSEMA
QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO – LEI N.º 4.320/64

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVOS			
Garantias e Contragarantias recebidas	8.1.1.1.0.00.00.00.00.0000	(0,00)	(0,00)
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres	8.1.1.2.0.00.00.00.00.0000	(0,00)	(0,00)
Direitos Contratuais	8.1.1.3.0.00.00.00.00.0000	(0,00)	(0,00)
Demandas Judiciais	8.1.1.4.0.00.00.00.00.0000	(0,00)	(0,00)
Outros atos potenciais ativos	8.1.1.9.0.00.00.00.00.0000	(0,00)	(0,00)
<i>Total dos Atos Potenciais Ativos</i>		(0,00)	(0,00)
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS			
Garantias e Contragarantias concedidas	8.1.2.1.0.00.00.00.00.0000	(0,00)	(0,00)
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres	8.1.2.2.0.00.00.00.00.0000	(0,00)	(0,00)
Obrigações contratuais	8.1.2.3.0.00.00.00.00.0000	(1.554.754,71)	(75.519,03)
Demandas Judiciais	8.1.2.4.0.00.00.00.00.0000	(0,00)	(0,00)
Outros atos potenciais passivos	8.1.2.9.0.00.00.00.00.0000	(0,00)	(0,00)
<i>Total dos Atos Potenciais Passivos</i>		(1.554.754,71)	(75.519,03)

JOSANE MARIA SOUSA ARAUJO
Presidente

RITA MARIA DE CARVALHO OLIVEIRA DE ASSIS
Contadora Geral/CRC-7429 - MA



ESTADO DO MARANHÃO
INST. PREV. SOCIAL SERV. MUNIC. AÇAILÂNDIA - IPSEMA
QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO

DCASP - Demonstrações Contábeis

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
FONTES DE RECURSOS			
Ordinária		0,00	0,00
Vinculada		311.591.894,71	200.410.794,44
Recursos Vinculados à Educação		(0,00)	(0,00)
Recursos Vinculados à Saúde		(0,00)	(0,00)
Recursos Vinculados à Previdência Social – RPPS		311.591.894,71	200.410.794,44
Recursos Vinculados à Previdência Social – RGPS		(0,00)	(0,00)
Recursos Vinculados à Seguridade Social		(0,00)	(0,00)
Outras Destinações de Recursos		(0,00)	(0,00)
<i>Total das Fontes de Recursos</i>	8.2.1.1.1	311.591.894,71	200.410.794,44

NOTA EXPLICATIVA:

JOSANE MARIA
SOUSA

ARAUJO:40109429320

JOSANE MARIA SOUSA ARAUJO

Presidente

Assinado de forma digital por
JOSANE MARIA SOUSA
ARAUJO:40109429320

Dados: 2023.03.31 11:18:06 -03'00'

RITA MARIA DE
CARVALHO OLIVEIRA
DE ASSIS:42842123387

RITA MARIA DE CARVALHO OLIVEIRA DE ASSIS
Contadora Geral/CRC-7429 - MA

Assinado de forma digital por RITA MARIA DE
CARVALHO OLIVEIRA DE ASSIS:42842123387
DN: cn=Rita, ou=CP-Atual, ou=AC-SO/10718187,
c=BR, ou=522286600195, ou=previdencia,
ou=CARVALHO DE ASSIS:42842123387
Dados: 2023.03.31 10:47:51 -03'00'



ESTADO DO MARANHÃO

INST. PREV. SOCIAL SERV. MUNIC. AÇAILÂNDIA - IPSEMA

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

JOSANE MARIA SOUSA

Assinado de forma digital por JOSANE

ARAUJO:40109429320

MARIA SOUSA ARAUJO:40109429320

Dados: 2023.03.31 11:19:16 -03'00'

Nota

Exercício
AtualExercício
Anterior

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria [4.1.x]	I	0,00	0,00
Contribuições [4.2.x]	II	91.089.193,58	52.206.002,86
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos [4.3.x]	III	388.383,39	48.146,21
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras [4.4.x]	IV	7.087.725,27	8.267.909,62
Transferências e Delegações Recebidas [4.5.x]	V	3,82	28.205,13
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos [4.6.x]	VI	17.788.783,75	2.802.527,63
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas [4.9.x]	VII	0,00	0,00
<i>Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)</i>		116.354.089,81	63.352.791,45

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

Pessoal e Encargos [3.1.x]	VIII	(1.508.252,53)	(1.442.109,73)
Benefícios Previdenciários e Assistenciais [3.2.x]	IX	(21.780.649,74)	(17.855.656,13)
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo [3.3.x]	X	(583.523,99)	(666.297,83)
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras [3.4.x]	XI	(0,00)	(0,00)
Transferências e Delegações Concedidas [3.5.x]	XII	(0,00)	(18.000,00)
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos [3.6.x]	XIII	(9.610.846,08)	(14.487.327,66)
Tributárias [3.7.x]	XIV	(0,00)	(0,00)
Custo das Mercadorias e dos Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados [3.7.x]	XV	(0,00)	(0,00)
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas [3.9.x]	XVI	(0,00)	(59.735.105,83)
<i>Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)</i>		(33.483.272,34)	(94.204.497,18)

RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (I-II)

82.870.817,47 (30.851.705,73)

JOSANE MARIA SOUSA ARAUJO
PresidenteRITA MARIA DE CARVALHO OLIVEIRA DE ASSIS
Contadora Geral/CRC-7429 - MA



ESTADO DO MARANHÃO
INST. PREV. SOCIAL SERV. MUNIC. AÇAILÂNDIA - IPSEMA
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Nota I - Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		
Impostos	0,00	0,00
Taxas	0,00	0,00
Contribuições de Melhoria	0,00	0,00
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	0,00
Nota II - Contribuições		
Contribuições Sociais	91.089.193,58	52.206.002,86
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	0,00	0,00
Contribuição de Iluminação Pública	0,00	0,00
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	0,00	0,00
Contribuições [4.2.x]	91.089.193,58	52.206.002,86
Nota III - Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos		
Vendas de Mercadorias	0,00	0,00
Vendas de Produtos	0,00	0,00
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços	388.383,39	48.146,21
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos [4.3.x]	388.383,39	48.146,21
Nota IV - Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras		
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00
Juros e Encargos de Mora	0,00	182.218,58
Variações Monetárias e Cambiais	0,00	0,00
Descontos Financeiros Obtidos	0,00	0,00
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	7.087.725,27	8.085.653,08
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas – Financeiras	0,00	37,96
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras [4.4.x]	7.087.725,27	8.267.909,62
Nota V - Transferências e Delegações Recebidas		
Transferências Intra Governamentais	0,00	0,00
Transferências Inter Governamentais	0,00	0,00
Transferências das Instituições Privadas	0,00	0,00
Transferências das Instituições Multigovernamentais	0,00	0,00
Transferências de Consórcios Públicos	0,00	0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00
Execução Orçamentária Delegada de Entes	3,82	28.205,13
Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Recebidas	0,00	0,00
Transferências e Delegações Recebidas [4.5.x]	3,82	28.205,13
Nota VI - Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos		
Reavaliação de Ativos	17.788.783,75	2.802.527,63

JOSANE MARIA SOUSA ARAUJO
Presidente

RITA MARIA DE CARVALHO OLIVEIRA DE ASSIS
Contadora Geral/CRC-7429 - MA

Ganhos com Alienação	0,00	0,00
Ganhos com Incorporação de Ativos	0,00	0,00
Ganhos com Desincorporação de Ativos	0,00	0,00
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos [4.6.x]	17.788.783,75	2.802.527,63

Nota VII - Outras Variações Patrimoniais Aumentativas

VPA a classificar	0,00	0,00
Resultado Positivo de Participações	0,00	0,00
Operações da Autoridade Monetária	0,00	0,00
Subvenções Econômicas	0,00	0,00
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas	0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas [4.9.x]	0,00	0,00

Nota VIII - Pessoal e Encargos

Remuneração a Pessoal	(1.305.579,01)	(1.226.475,87)
Encargos Patronais	(202.673,52)	(215.633,86)
Benefícios a Pessoal	(0,00)	(0,00)
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	(0,00)	(0,00)
Pessoal e Encargos [3.1.x]	(1.508.252,53)	(1.442.109,73)

Nota IX - Benefícios Previdenciários e Assistenciais

Aposentadorias e Reformas	(19.993.918,16)	(16.611.706,27)
Pensões	(1.786.731,58)	(1.235.934,58)
Benefícios de Prestação Continuada	(0,00)	(0,00)
Benefícios Eventuais	(0,00)	(0,00)
Políticas Públicas de Transferência de Renda	(0,00)	(0,00)
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	(0,00)	(8.015,28)
Benefícios Previdenciários e Assistenciais [3.2.x]	(21.780.649,74)	(17.855.656,13)

Nota X - Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo

Uso de Material de Consumo	(63.593,70)	(64.519,63)
Serviços	(491.367,06)	(579.732,56)
Depreciação, Amortização e Exaustão	(28.563,23)	(22.045,64)
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo [3.3.x]	(583.523,99)	(666.297,83)

Nota XI - Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras

Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	(0,00)	(0,00)
Juros e Encargos de Mora	(0,00)	(0,00)
Variações Monetárias e Cambiais	(0,00)	(0,00)
Descontos Financeiros Concedidos	(0,00)	(0,00)
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financeiras	(0,00)	(0,00)
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras [3.4.x]	(0,00)	(0,00)

Nota XII - Transferências e Delegações Concedidas

Transferências Intra Governamentais	(0,00)	(18.000,00)
Transferências Inter Governamentais	(0,00)	(0,00)
Transferências a Instituições Privadas	(0,00)	(0,00)
Transferências a Instituições Multigovernamentais	(0,00)	(0,00)

JOSANE MARIA SOUSA ARAUJO
Presidente

RITA MARIA DE CARVALHO OLIVEIRA DE ASSIS
Contadora Geral/CRC-7429 - MA

Transferências a Consórcios Públicos	(0,00)	(0,00)
Transferências ao Exterior	(0,00)	(0,00)
Execução Orçamentária Delegada a Entes	(0,00)	(0,00)
Outras Transferências e Delegações Concedidas	(0,00)	(0,00)
Transferências e Delegações Concedidas [3.5.x]	(0,00)	(18.000,00)

Nota XIII -Desvalorização e perda de Ativos e Incorporação de Passivos

Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	(9.610.846,08)	(14.487.327,66)
Perdas com Alienação	(0,00)	(0,00)
Perdas Involuntárias	(0,00)	(0,00)
Incorporação de Passivos	(0,00)	(0,00)
Desincorporação de Ativos	(0,00)	(0,00)
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos [3.6.x]	(9.610.846,08)	(14.487.327,66)

Nota XIV -Tributárias

Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	(0,00)	(0,00)
Contribuições	(0,00)	(0,00)
Tributárias [3.7.x]	(0,00)	(0,00)

Nota XV -Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados

Custos das Mercadorias Vendidas	(0,00)	(0,00)
Custos dos Produtos Vendidos	(0,00)	(0,00)
Custos dos Serviços Prestados	(0,00)	(0,00)
Custo das Mercadorias e dos Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados [3.7.x]	(0,00)	(0,00)

Nota XVI - Outras Variações Patrimoniais Diminutivas

Premiações	(0,00)	(0,00)
Resultado Negativo de Participações	(0,00)	(0,00)
Incentivos	(0,00)	(0,00)
Subvenções Econômicas	(0,00)	(0,00)
Participações e Contribuições	(0,00)	(0,00)
Constituição de Provisões	(0,00)	(59.735.105,83)
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	(0,00)	(0,00)
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas [3.9.x]	(0,00)	(59.735.105,83)

JOSANE MARIA SOUSA
ARAUJO:40109429320

Assinado de forma digital por
JOSANE MARIA SOUSA
ARAUJO:40109429320
Dados: 2023.03.31 11:19:58
-03'00'

JOSANE MARIA SOUSA ARAUJO
Presidente

RITA MARIA DE
CARVALHO
OLIVEIRA DE
ASSIS:42842123387

Assinado de forma digital por RITA MARIA DE
CARVALHO OLIVEIRA DE ASSIS:42842123387
Data: 2023.03.31 11:04:32 -03'00'

RITA MARIA DE CARVALHO OLIVEIRA DE ASSIS
Contadora Geral/CRC-7429 - MA





ESTADO DO MARANHÃO
INST. PREV. SOCIAL SERV. MUNIC. AÇAILÂNDIA - IPSEMA
Balço Financeiro

DCASP - Demonstrações Contábeis
Exercício 2022
Período: janeiro a dezembro

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual			Exercício Anterior		
	Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
Ordinária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vinculada	68.617.705,67	0,00	68.617.705,67	45.664.358,99	50,62	45.664.308,37
Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social – RPPS	68.617.705,67	0,00	68.617.705,67	45.664.358,99	50,62	45.664.308,37
Recursos Vinculados à Previdência Social – RGPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Seguridade Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	68.617.705,67	0,00	68.617.705,67	45.664.358,99	50,62	45.664.308,37

JOSANE MARIA SOUSA
ARAÚJO:40109429320
Assinado de forma digital por JOSANE MARIA SOUSA
ARAÚJO:40109429320
Dados: 2023.03.31 11:16:41 -03'00'

JOSANE MARIA SOUSA ARAÚJO
Presidente

RITA MARIA DE
CARVALHO OLIVEIRA
DE
ASSIS:42842123387

RITA MARIA DE CARVALHO OLIVEIRA DE ASSIS
Contadora Geral/CRC-7429 - MA



ESTADO DO MARANHÃO
INST. PREV. SOCIAL SERV. MUNIC. AÇAILÂNDIA -IPSEMA
Balanço Financeiro
DISPÊNDIOS

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VI)	6.2.2.1.3	24.932.977,21	19.986.522,59
Ordinária		0,00	0,00
Vinculada		24.932.977,21	19.986.522,59
Recursos Vinculados à Educação		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social – RPPS		24.932.977,21	19.986.522,59
Recursos Vinculados à Previdência Social – RGPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Seguridade Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		0,00	0,00
Transferências Financeiras Concedidas / Reavaliação de Ativos (VII)		9.610.846,08	4.721.622,44
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	3.5.1.1.0.00.00.00.00.0000	0,00	0,00
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária	3.5.1.2.0.00.00.00.00.0000	0,00	18.000,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	3.5.1.3.0.00.00.00.00.0000	0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS	3.5.1.4.0.00.00.00.00.0000	0,00	0,00
Reavaliação de Outros Ativos	3.6.1.3.1.00.00.00.00.0000	0,00	4.703.622,44
Perdas de Créditos e de Investimentos em Aplicações	3.6.1.7.1.00.00.00.00.0000	9.610.846,08	9.783.705,22
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		4.659.896,50	3.821.215,58
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	6.3.1.4.0.00.00.00.00.0000	10.999,40	1.400,00
Pagamentos de Restos a Pagar Processados	6.3.2.2.0.00.00.00.00.0000	17.467,96	11.322,00
Demais Obrigações a Curto Prazo	2.1.8.8.0.00.00.00.00.0000	4.630.745,81	3.795.217,46
Créditos por Danos ao Patrimônio	1.1.3.4.0.00.00.00.00.0000	0,00	0,00
Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo	1.1.3.8.0.00.00.00.00.0000	683,33	13.276,12
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		218.952.628,13	179.402.218,09
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.1.1.0.0.00.00.00.00.0000	115.466,11	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	1.1.3.5.0.00.00.00.00.0000	0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	1.1.4.0.0.00.00.00.00.0000	218.837.162,02	179.402.218,09
TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)		258.156.347,92	207.931.578,70

JOSANE MARIA SOUSA ARAUJO
Presidente

RITA MARIA DE CARVALHO OLIVEIRA DE ASSIS
Contadora Geral/CRC-7429 - MA

a. Quadro Principal

JOSANE MARIA SOUSA
ARAUJO:40109429320

Assinado de forma digital por JOSANE MARIA
SOUSA ARAUJO:40109429320
Dados: 2023.03.31 11:16:12 -03'00'



DCASP - Demonstrações Contábeis

Exercício 2022

Período: janeiro a dezembro

ESTADO DO MARANHÃO
INST. PREV. SOCIAL SERV. MUNIC. AÇAILÂNDIA -IPSEMA
Balanço Financeiro
INGRESSOS

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)	6.2.1.2.0.00.00.00.00.0000	68.617.705,67	45.664.358,99
Ordinária		0,00	0,00
Vinculada		68.617.705,67	45.664.358,99
Recursos Vinculados à Educação		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social – RPPS		70.156.875,56	46.351.486,15
Recursos Vinculados à Previdência Social – RGPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Seguridade Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		0,00	0,00
(-) Deduções da Receita	6.2.1.3.0.00.00.00.00.0000	0,00	(50,62)
Ordinária		0,00	0,00
Vinculada		0,00	(50,62)
Recursos Vinculados à Educação		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social – RPPS		0,00	(50,62)
Recursos Vinculados à Previdência Social – RGPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Seguridade Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		0,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas /Reavaliação de Ativos (II)		17.788.783,75	2.802.527,63
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	4.5.1.1.0.00.00.00.00.0000	0,00	0,00
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária	4.5.1.2.0.00.00.00.00.0000	0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	4.5.1.3.0.00.00.00.00.0000	0,00	0,00
Reavaliação de Outros Ativos	4.6.1.9.1.00.00.00.00.0000	17.788.783,75	2.802.527,63
Recebimentos Extraorçamentários (III)		(7.652.359,59)	4.510.960,85
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	(6.2.2.1.3.01 + 6.2.2.1.3.02 + 6.2.2.1.3.05 + 6.2.2.1.3.06)	0,00	0,00
Inscrição de Restos a Pagar Processados	(6.2.2.1.3.03 + 6.2.2.1.3.07)	0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo	2.1.8.8.0.00.00.00.00.0000	4.902.540,76	3.560.977,88
Créditos por Danos ao Patrimônio	1.1.3.4.0.00.00.00.00.0000	0,00	0,00
Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo	1.1.3.8.0.00.00.00.00.0000	683,33	949.982,97
Remuneração depósitos bancários e aplicações financeiras-Longo Prazo	4.4.5.0.0.00.00.00.00.0000	7.087.725,27	8.080.898,63
Saldo do Exercício Anterior (IV)		179.402.218,09	154.953.781,85
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.1.1.0.0.00.00.00.00.0000	0,00	50.347,27
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	1.1.3.5.0.00.00.00.00.0000	0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	1.1.4.0.0.00.00.00.00.0000	179.402.218,09	0,00
TOTAL (V) = (I+II+III+IV)		258.156.347,92	207.931.578,70

JOSANE MARIA SOUSA ARAUJO
Presidente

RITA MARIA DE CARVALHO OLIVEIRA DE ASSIS
Contadora Geral/CRC-7429 - MA





DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Assinado de forma digital por JOSANE
MARIA SOUSA ARAUJO:40109429320
Dados: 2023.03.31 11:25:44 -03'00'

DCASP - Demonstrações Contábeis

Em conformidade com a IPC 08/2020 / PORTARIA Nº 733, DE 26 DE DEZEMBRO DE 2014.

a. Quadro Principal

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)

Ingressos

Receitas derivadas e originárias	1FC	68.617.705,67	45.664.358,99
Transferências correntes recebidas	2FC	0,00	0,00
Outros ingressos operacionais		4.902.540,76	43.938.633,79

Desembolsos

Pessoal e demais despesas	3FC	23.788.929,28	19.907.200,75
Juros e encargos da dívida	4FC	0,00	0,00
Transferências concedidas	2FC	23.859,26	36.131,84
Outros desembolsos operacionais		4.630.745,81	45.137.311,95

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)

45.076.712,08 24.522.348,24

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)

Ingressos

		0,00	0,00
Alienação de bens		0,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos		5.233.200,07	0,00

Desembolsos

Aquisição de ativo não circulante		0,00	0,00
Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos		10.759.502,11	73.912,00

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)

(5.526.302,04) (73.912,00)

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)

Ingressos

Operações de crédito		0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes		0,00	0,00
Transferências de capital recebidas		0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos		0,00	0,00

Desembolsos

Amortização /Refinanciamento da dívida		0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos		0,00	0,00

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)

0,00 0,00

-

=

GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)

39.550.410,04 24.448.436,24

0,00 0,00

Caixa e Equivalentes de caixa

=

Caixa e Equivalentes de caixa inicial		179.402.218,09	154.953.781,85
Caixa e Equivalente de caixa final		218.952.628,13	179.402.218,09
Caixa e Equivalentes de caixa		39.550.410,04	24.448.436,24

Diferença: 0,00

JOSANE MARIA SOUSA ARAUJO
Presidente

JOSANE MARIA DE CARVALHO OLIVEIRA DE ASSIS
Contadora Geral/CRC-7429 - MA

b. Quadros Anexos

QUADRO 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receitas derivadas e originárias		
Receita Tributária	0,00	0,00
Receita de Contribuições	48.586.009,51	42.665.980,66
Receita Patrimonial	0,00	0,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades	19.643.308,95	1.826.995,10
Outras Receitas Derivadas e Originárias	388.387,21	1.171.383,23
Total das Receitas Derivadas e Originárias	68.617.705,67	45.664.358,99

QUADRO 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Transferências correntes recebidas		
Intergovernamentais		
da União	0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras transferências correntes recebidas	0,00	0,00
Outros créditos a receber e valores a curto prazo	0,00	50.161.361,13
Valores restituíveis	4.902.540,76	3.560.977,88
Transferências e Delegações Recebidas	0,00	0,00
Total das Transferências correntes recebidas	4.902.540,76	53.722.339,01

Transferências concedidas

Intergovernamentais		
da União	0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	23.859,26	18.131,81
Outras transferências concedidas	0,00	0,00
Outros créditos a receber e valores a curto prazo	0,00	41.342.094,49
Valores restituíveis	4.630.745,81	3.795.217,46
Transferências e Delegações Concedidas	0,00	18.000,00
Total das Transferências concedidas	4.654.605,07	45.173.443,79

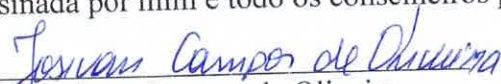
QUADRO 3FC - DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Legislativa	0,00	0,00
Judiciária	0,00	0,00
Essencial a Justiça	0,00	0,00
Administração	0,00	0,00
Defesa Nacional	0,00	0,00
Segurança Pública	0,00	0,00
Relações Exteriores	0,00	0,00
Assistência Social	0,00	0,00
Previdência Social	23.788.929,28	19.907.200,75
Saúde	0,00	0,00
Trabalho	0,00	0,00
Educação	0,00	0,00
Cultura	0,00	0,00
Direitos da Cidadania	0,00	0,00
Urbanismo	0,00	0,00
Habitação	0,00	0,00
Saneamento	0,00	0,00
Gestão Ambiental	0,00	0,00
Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
Agricultura	0,00	0,00
Organização Agrária	0,00	0,00

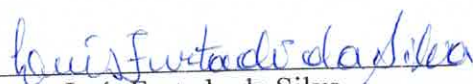
JOSANE MARIA SOUSA ARAUJO
Presidente

ITA MARIA DE CARVALHO OLIVEIRA DE ASSI
Contadora Geral/CRC-7429 - MA

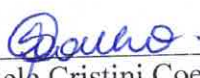
Ata da reunião de extraordinária do Conselho Administrativo realizada aos 24 dias do mês do abril de 2023 as 14:00 horas, para analisar: Apresentação da Prestação de Contas por meio do Relatório de Governança Corporativa - exercício 2022; Tema a ser abordado no seminário de Prestação de contas exercício 2022 – RPC – Regime de Previdência Complementar: “Devo ou não aderir?; aprovação de mais um tema: Emenda Constitucional 103 e outros assuntos. Esteve presente na reunião os membros do conselho: Josivan Campos de Oliveira, Josane Maria Sousa Araújo, Luís Furtado da Silva, Douglas Barros Costa, e Ritiele Cristini Coelho suplente do Conselho Administrativo e membro Comitê de Investimentos, esteve presente na reunião a presidente do Conselho Fiscal da entidade, a conselheira Ana Paula Almeida Silva de Oliveira, iniciando a reunião, Josane presidente da entidade desejou boas-vindas a todos, em seguida, iniciou falando sobre o tema do seminário que havia sido deliberado em reunião anterior e que o mesmo continuaria, porém diante dos acontecimentos recorrentes de servidores requerendo o benefício de aposentadoria sem ter o DIREITO ADQUIRIDO e sim enquadrados em uma REGRA DE TRANSIÇÃO, fez-se necessário maiores esclarecimentos a respeito de seus pedidos de aposentaria, Josane sugeriu que mais um tema fosse abordado e que ficaria a cargo do Dr Raimundo Fonseca que fará explanação sobre as mudanças advindas da Emenda Constitucional 103 de 2019 e da Lei Municipal Complementar nº 12 de 23 de junho de 2022, seguindo a reunião, Josane apresentou o Relatório de Governança Corporativa exercício 2022, apresentou as receitas e as despesas do exercício financeiro, verificou-se que os parcelamentos do Ente junto ao Instituto estão em dia, bem como os repasses dos segurados, porém foi constatado que o Ente está em débito com o IPSEMA referente a uma parte do repasse patronal do ano de 2022, questionado sobre o valor, Josane disse que certamente o Ente fará outro parcelamento e o mesmo precisa ser aprovado na câmara de vereadores, continuando Josane mostrou os recursos da entidade que estão investidos e que apesar da oscilação do mercado financeiro, o Instituto fechou o ano de 2022 com rentabilidade positiva, foi comentado a possibilidade de uma reunião com o Executivo Municipal e o Conselho Administrativo para tratar de questões relacionadas ao Instituto. Sem mais nada para discutir, a presidente do IPSEMA agradeceu a presença de todos dando por encerrada a reunião e eu Josivan Campos de Oliveira lavrei a presente ata que será impressa em 03 (três) vias de igual teor, que será assinada por mim e todos os conselheiros presentes da reunião.


Josivan Campos de Oliveira


Josane Maria Sousa Araújo


Luís Furtado da Silva


Ana Paula Almeida Silva de Oliveira


Ritiele Cristini Coelho


Douglas Barros Costa

VI SEMINÁRIO DE REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL

28/04/2023

ITEM	NOME	INSTITUIÇÃO
01	Antônio Rodrigues Bispo	Associação Saneamento
02	Janidira Araujo de Lacerda	apresentada
03	Flávia da Silva Prado	E.M. Sara Rubitscher
04	Isabel Roberto Prado	E.M. Rafael Almeida Rubens
05	Marcelo Pereira Paz	E.M. São João Batista
06	Elisângela Elber Carneiro	apresentada
07	Isabelucia de Souza Silva	UBS. Baixa Saneamento
08	Marcela de Souza Silva	E. Manchete - apresentada
09	Lucia Maria da S. Costa	Secretaria de Administração
10	KEINIGSON BATISTA DOS SANTOS	CARNAVAL MUNICIPAL
11	Mathias de Nascimento Sousa	Hospital Municipal (CCSP)
12	Mauro Soares Lima	Polícia
13	Marilda Julia Supina	apresentada
14	Marcelo do Nascimento Pereira	apresentada
15	Marcelo Pereira Nascimento	E. São Francisco / apresentada
16	Gabrielle P. Silva	Associação Ver. Lucas Alves
17	Raimunda Campos de Oliveira	E.M. J. Fátima / apresentada
18	Olga Maria de Oliveira	Cidade União O. de Almeida / apresentada

28/04/2023

19	Diliana Costa Lima	DESEL
20	Wlton Marques Brito Aguiar	Geleide Mello Machado
21	Renata Elza de Sousa Silva	Capitão/Ex. Maria Carmezinda B. M. Angelo L. Capelloso
22	Roberto de S. Sousa	Silva
23	João Roberto de Oliveira	SILVATE-R.SOL/11A X1
24	HERSILIA F. da SILVA	Juridica - SME
25	Josmar Romell C. de Jesus	Professora
26	Janeira de Jesus da Silva Lima	Enfermeira / HMA
27	Maira Helena Couta da Silva	apoiada da - 1ª série
28	Marcondes Myane Lima da Silva	Regente Prncipe
29	Marcos Roberto da S. Dias	Câmara municipal de Aracaju
30	Adm/Cristina de Araújo Costa	Set. Esporte
31	Marcos F. Moreira	Sec. Adm.
32	Altair Marques Magalhães Costa	Sec. Planejamento
33	Roberto C. Gonçalves Ramos	Costas Vieira
34	Gene Dias do Norte	Escola Pimpalha
35	Maira Mueli da Paes	Prof F M Jarama
36	Glennio Mesteiro Ramos	Coordenador
37	Eldia Assis de Jesus	

28/04/2023

38	Leilane Costa da Silva	Hopital Municipal (Sag)
39	Reine de Amorim Teixeira	Sociedade Rubinstein K
40	Caroline Pereira da Silva Leiva	Pequeno Príncipe
41	Abner Travenço da Silva	EMAR
42	Marilda Dias Nunes	Coord: Maria Lúcia de Barros
43	Marcelle A. S. de Oliveira	Secretaria de Administração
44	Angela Maria Franco Soares	Secretaria de Administração
45	Adriana Cléia Borges da Silva	Secretaria de Saúde
46	Alisona Oliveira de Jesus	Secretaria de Saúde
47	Angela Cristina G. de Araújo	Sec. Mun. Edu.
48	Antônio Carlos da Silva	SIRCSIPA
49	Ana Carolina Pereira	E. M. Tancredo Neves
50	Ana Carolina Pereira	E. M. Sudecândia
51	Maria Fede C. Araújo Bezerra	E. M. Sudecândia
52	Cherlene Santana Fernandes	Hopital Municipal
53	Silviana Mentem Ribeiro	Secretaria M. da Educação
54	Ernesto de Moraes Vieira	apresentada
55	Clara de Sousa Lima	apresentado
56	Adriana Nascimento Lages	apresentada