

MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MUNICIPAL - IPAM

ATA DE REUNIÃO REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA CONSELHO GESTOR E DELIBERATIVO

Aos onze dias do mês de setembro de 2019, às oito horas e trinta minutos, na Sala de Reuniões do Instituto, em reunião extraordinária, reuniram-se os seguintes membros dos Conselhos Gestor e Deliberativo: O Presidente do IPAM André Francisco Wiethaus, que presidiu os trabalhos, os membros do Conselho Deliberativo Rosângela Palmira Dalla Vecchia, Eliana Mattioda, Valéria Rodrigues Pinto, Gustavo da Silva Machado, Edson João Adami Mano, Felisberto Luiz Andriolo e Bárbara Arruda, juntamente com os membros do Conselho Gestor Pedro Pereira de Souza, Cláudia C. T. Mandelli, João Antônio Ferreira, Rita Casiraghi Moschen, Eveline Carla Bisol e Michel do Lago Amaro. Justificaram as ausências as conselheiras Adriana Onzi e Estela Maris Corso Barboza, do Conselho Deliberativo e, Rui Miguel do Conselho Gestor. Participaram da reunião a Diretora Financeira Manuela Ester Schneider e a Contadora Simone Graziottin, que apresentou as propostas orçamentárias. A pauta da reunião trouxe o seguinte assunto: Apresentação das Propostas Orçamentárias IPAM SAÚDE e IPAM PREVIDÊNCIA para o Exercício de 2020, que foram elaboradas com base na Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO) para 2020, que estabeleceu as metas e prioridades para o exercício, de acordo com as demandas encaminhadas pela Presidência do IPAM. A Contadora Simone iniciou a apresentação das propostas orçamentárias, começando pela Proposta Orçamentária IPAM PREVIDÊNCIA. A Diretora Financeira explicou as razões porque se chegou ao valor de 0,82% ao mês para o rendimento das aplicações financeiras conforme a SMI, empresa contratada para consultoria quanto às aplicações financeiras do Instituto. Em seguida, fez-se a apresentação da Proposta Orçamentária IPAM SAÚDE. Sobre o pedido de esclarecimento do Conselheiro Pedro, relativo ao índice de 0,62% ao mês para o rendimento das aplicações, foi esclarecido que as aplicações do IPAM-SAÚDE têm por objetivo proporcionar rentabilidade próxima a 100% do CDI. Desta forma, também como no IPAM-FAPS, foi utilizado como base o relatório Focus emitido pelo Banco Central e também consultoria da SMI, utilizando-se a média mensal da projeção da taxa SELIC para 2020. Também em razão de que as despesas do Plano de Saúde são diferentes quanto à questão do seu tempo de utilização, não sendo possível prever o montante de cada dia ou mês, faz-se necessário buscar produtos no mercado financeiro com *duration* (duração) menor e desta forma a liquidez pelo investimento e desinvestimento ocorrer normalmente de mês a mês produz rendimentos inferiores aos que são encontrados no FAPS. Referente à consulta do Conselheiro Felisberto sobre o crescimento vegetativo da folha de inativos, na eventualidade da existência de despesa superior à prevista e à reserva de contingência, serão utilizados os superávits de exercícios anteriores. A Contadora Simone também explicou que outras despesas previstas na proposta poderão diminuir ou não existir e será possível a utilização destas outras sobras para o pagamento de eventual crescimento vegetativo da folha de inativos. A pedido das Conselheiras Rita e Rosângela, a partir da proposta orçamentária de 2021 e seguintes, a Contadoria deverá trazer na apresentação uma aproximação dos dados que se referem à receita, à despesa e repasses recebidos e concedidos, para melhor compreensão. Com relação à questão

MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MUNICIPAL - IPAM

levantada pelo Conselheiro Mano, o lucro da Farmácia do IPAM LTDA é previsto dentro da receita patrimonial. Para os conselheiros que tiverem interesse, será disponibilizada pela Contadoria do IPAM a planilha detalhada que serviu para a presente apresentação. A Administração do IPAM de 2017 a 2020, durante a execução da proposta orçamentária que vier a ser aprovada pelo Legislativo também vai aplicar, como de costume, a Lei de Responsabilidade Fiscal que é a Lei Complementar 101/2000 e o Código Eleitoral que é a Lei 9.504/97, tendo em vista que se trata do último ano de mandato, regras de observância em todo território nacional pelos municípios. Após análise, foram aprovadas por unanimidade as Propostas Orçamentárias IPAM SAÚDE e IPAM PREVIDÊNCIA para o Exercício de 2020. Ambas serão encaminhadas ao Executivo para consolidação dos dados e posteriormente ao Legislativo para apreciação e aprovação. Em anexo, para melhor compreensão, os slides desta reunião sobre as propostas orçamentárias, que também serão divulgados no site do IPAM. Nada mais havendo a relatar, encerra-se a presente ata, que será assinada pelos presentes. A presente ata serve também como atestado de apresentação dos servidores em suas respectivas repartições.

Mano, Fátima, Vânia, Rosel, Elise, Zilda, Simone, Casimiro

PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA IPAM PREVIDÊNCIA

EXERCÍCIO 2020

Apresentação: 11 de setembro de 2019

1

PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA - 2020 IPAM PREVIDÊNCIA

A Proposta Orçamentária foi elaborada com base na Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO) para 2020, que estabeleceu as metas e prioridades do governo para o exercício; de acordo com as demandas encaminhadas pela Presidência do IPAM.

2

PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA - 2020 IPAM PREVIDÊNCIA

RECEITA – RPPS	R\$ 329.494.752,49
■ Contribuições Servidor	R\$ 54.767.700,00
■ Contribuições Patronais	R\$ 231.441.852,49
■ Receita Patrimoniais	R\$ 40.336.800,00
■ Outras Receitas	R\$ 2.948.400,00

3

PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA - 2020 IPAM PREVIDÊNCIA

Receita de Contribuições e Aplicações Financeiras

- Contribuições: 4,00% até dezembro/2019 e 1,486% ao trimestre para 2020;
- Aplicações Financeiras: 0,82% a.m.

4

PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA - 2020 IPAM PREVIDÊNCIA

DESPESAS	R\$ 329.479.752,49
■ Pessoal e Encargos	R\$ 324.325.500,00
Ativos:	R\$ 2.397.700,00
obrigações patronais	R\$ 949.000,00
outros benefícios previdenciários	R\$ 6.843.300,00
Inativos e Pensionistas	R\$ 314.135.500,00
■ Outras Desp. Correntes	R\$ 4.583.000,00
■ Despesa de Capital	R\$ 117.700,00
■ Reserva Contingência	R\$ 453.552,49

5

PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA - 2020 IPAM PREVIDÊNCIA

Salários e encargos patronais

Sobre os gastos com pessoal foram acrescidos 4,00% relativos a trimestralidade e crescimento vegetativo da folha até dezembro/2019. Para 2020 a trimestralidade foi definida em 1,486%.

6

**PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA - 2020
IPAM PREVIDÊNCIA**

Nomeações previstas para 2020

Custo Anual: R\$ 54.495,01

- * 1 Diretor Administrativo - CC8;
- * 1 Diretor Financeiro - CC8
- * 1 Diretor Médico - CC 08;
- * Despesa rateada na proporção de 50% com a Saúde.
- O valor do Custo Anual refere-se ao Diretor Administrativo, pois os demais já estão na Folha de Pgto.

7

**PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA - 2020
IPAM PREVIDÊNCIA**

Proventos com Inativos e Pensionistas

Sobre estes gastos não foi projetado crescimento vegetativo da folha de proventos para 2020, apenas os percentuais concedidos aos servidores ativos, ou seja, as trimestralidades.

8

**PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA - 2020
IPAM PREVIDÊNCIA**

Contratos de Serviços

- Contratos existentes: reajuste 6,0% (estimativa de variação do IGP-M);
- Previsão para contratação de serviços atuariais.

9

**PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA - 2020
IPAM PREVIDÊNCIA**

Investimentos

- * Equipam. de informática R\$ 117.700,00
(quinze computadores, quinze monitores, um servidor de informática, um nobreak de 5kva e quatro nobreak de 1,20kva)

* Despesa rateada na proporção de 50% com a Saúde

10

**PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA - 2020
IPAM PREVIDÊNCIA**

Reserva de Contingência R\$ 453.552,49

- Abertura de Créditos Adicionais a fim de suprir necessidades não previstas no Orçamento;

11

**PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA - 2020
IPAM PREVIDÊNCIA**

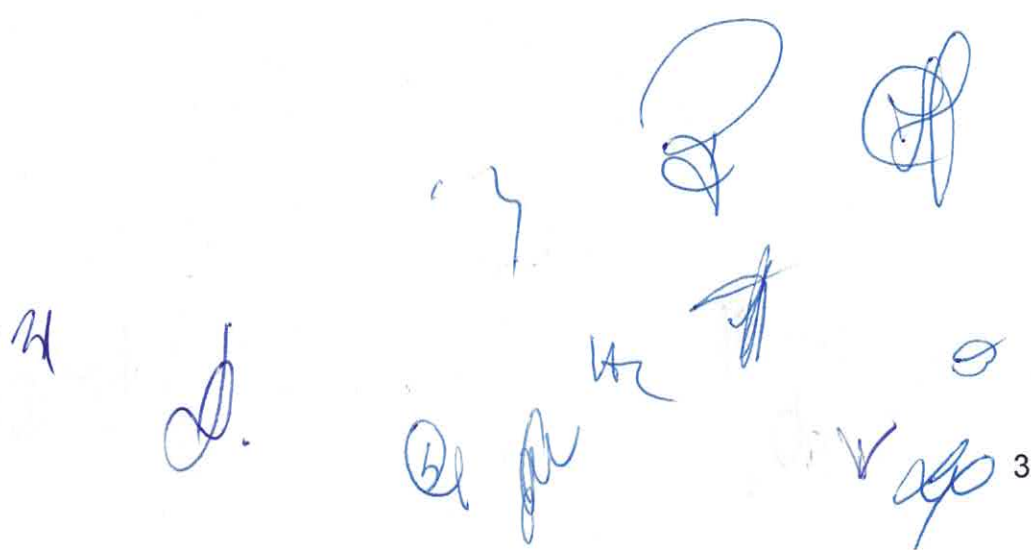
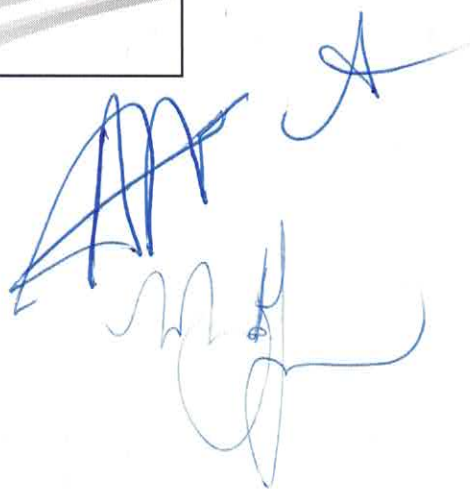
REPASSES CONCEDIDOS

Art. 62/181	R\$ 3.000,00
Combustível	R\$ 5.000,00
PCMSO Salute	R\$ 7.000,00

12

PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA - 2020
IPAM PREVIDÊNCIA

A Proposta de LOA será encaminhada ao Executivo para consolidação dos dados e posteriormente ao Legislativo Municipal para apreciação e aprovação.



PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA IPAM SAÚDE

EXERCÍCIO 2020

Apresentação: 11 de setembro de 2019

1

PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA IPAM SAÚDE

A Proposta Orçamentária foi elaborada com base na Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO) para 2020, que estabeleceu as metas e prioridades do governo para o exercício, de acordo com as demandas encaminhadas pela Presidência do IPAM.

2

PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA IPAM SAÚDE

RECEITA - SAÚDE	R\$ 119.220.370,45
■ Contribuições Servidor	R\$ 44.305.500,00
■ Contribuições Patronais	R\$ 54.444.150,45
■ Receita Patrimonial	R\$ 7.237.420,00
■ Receita de Serviços	R\$ 3.900,00
■ Outras Receitas	R\$ 156.500,00
■ Receita de Capital	R\$ 13.072.900,00

3

PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA IPAM SAÚDE

Receita de Contribuições e Aplicações Financeiras

- Contribuições: 4,00% até dezembro/2019 e 1,486% a.t. para 2020;
- Aplicações Financeiras: 0,62% a.m.

4

PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA IPAM SAÚDE

DESPESAS	R\$ 119.578.922,04
■ Pessoal e Encargos	R\$ 3.666.900,00
■ Obrigações Patronais	R\$ 2.538.700,00
■ Outras Desp. Correntes	R\$ 83.806.100,00
■ Despesas de Capital	R\$ 12.224.800,00
Investimentos	R\$ 117.700,00
Financiamentos/reposição	R\$ 12.107.100,00
■ Reserva Contingência	R\$ 17.342.422,04

5

PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA IPAM SAÚDE

Salários e encargos patronais

Sobre os gastos com pessoal foram acrescidos 4,00% relativos a trimestralidade e crescimento vegetativo da folha até dezembro/2019. Para 2020 a trimestralidade foi definida em 1,486%.

6

PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA IPAM SAÚDE

Nomeações previstas para 2020

Custo Anual: R\$ 980.456,85

- * 1 Diretor Administrativo, CC8;
- * 1 Diretor Financeiro, CC8;
- * 1 Diretor Médico, CC8;
- 1 Médico, carga horária -12 horas
- 6 Agentes Administrativos, padrão 03;
- 1 Contador, padrão 06.

* Despesa rateada, na proporção de 50%, com o FAPS.

7

PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA IPAM SAÚDE

Serviços de Saúde aos Segurados

Foi projetado um aumento de 15% sobre o valor projetado em 2019. Neste percentual fica contemplado o reajuste da tabela de procedimentos e honorários médicos, bem como aumento da demanda de serviços e benefícios aos segurados.

8

PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA IPAM SAÚDE

Contratos de Serviços

- Contratos existentes: reajuste 6,0% (estimativa de variação do IGP-M)
- Previsão para contratação de Serviços Atuariais.

9

PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA IPAM SAÚDE

Investimentos

- * Equipam. de informática R\$ 117.700,00
(quinze computadores, quinze monitores, um servidor de informática, um nobreak de 5kva e quatro nobreak de 1,20kva)

* Despesa rateada na proporção de 50% com o FAPS.

10

PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA IPAM SAÚDE

Reserva de Contingência R\$ 17.342.422,04

- Abertura de Créditos Adicionais a fim de suprir necessidades não previstas no orçamento.

11

PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA IPAM SAÚDE

REPASSES RECEBIDOS E CONCEDIDOS

Art. 62/181 - recebido	R\$ 373.551,59
Combustível - concedido	R\$ 5.000,00
PCMSO Salute - concedido	R\$ 10.000,00

12