



ATA 384/2021

Aos vinte e cinco dias do mês de março de 2021, reuniu-se, no Instituto de Previdência e Assistência dos Servidores Municipais de Novo Hamburgo – IPASEM, sito à rua Cinco de Abril nº 280, às 8 horas, o Conselho Fiscal do Instituto, através dos seguintes membros: Angelita Maggioni Nazário, Gabriela Telles e Jaime Gilson Fontoura Cardoso para analisar as movimentações do mês de janeiro de 2021.

DO PATRIMÔNIO DA RECEITA E DESPESA DA PREVIDÊNCIA: JANEIRO/21 - O Patrimônio financeiro total na competência de JANEIRO/21 registrou um acréscimo comparado ao mês de DEZEMBRO/20, apurando saldo final em 31 de JANEIRO/21 de R\$ 262.494.978,00, ante um saldo final em 31 de DEZEMBRO/20 de R\$ 256.006.124,04, gerando um acréscimo de R\$ 6.488.853,96. No tocante aos relatórios contábeis apresentados a esse Conselho, foi possível evidenciar: A) O total das Receitas Orçamentárias, foi de R\$ 19.739.712,23, Outros Ingressos Operacionais (Extra Orçamentário) R\$ 4.956.873,55. O total das Despesas Orçamentárias foi de R\$ 13.212.914,77; Outros Desembolsos Operacionais R\$ 4.990.024,55. Aquisição de Ativo Não Circulante R\$ 4.792,50. Na comparação entre Receita Orçamentária arrecadada com a Despesa Orçamentária paga conclui-se que houve um superávit financeiro no valor de R\$ 6.526.797,46. Dentre as principais despesas, destacamos: I) despesas com proventos – pessoal civil; II) despesas com pensões. Esse resultado positivo deu-se devido ao pagamento dos parcelamentos e da contribuição patronal, que gerou impacto superavitário para o Instituto no mês de janeiro.

DO PATRIMÔNIO DA RECEITA E DESPESA DA ASSISTÊNCIA: JANEIRO/21 - O Patrimônio financeiro total na competência de JANEIRO/21 registrou um decréscimo comparado ao mês de DEZEMBRO/20, registrando saldo final em 31 de JANEIRO/21 de R\$ 74.332.436,51, ante um saldo final em 31 de DEZEMBRO/20 de R\$ 75.118.935,10, apurando um decréscimo de R\$ 786.498,59. No tocante aos relatórios contábeis apresentados a esse Conselho, foi possível evidenciar: A) O total das Receitas Orçamentárias, já com deduções, foi de R\$ 2.339.382,08 (sendo R\$ 2.092.365,10 o total da Receita Corrente e R\$ 247.016,98 de Receita de Capital - referente à Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos). Outros Ingressos Operacionais R\$ 102.635,02. O total das Despesas Orçamentárias foi de R\$ 3.111.546,81, Outros Desembolsos Operacionais R\$ 112.176,38. Aquisição de Ativo Não Circulante R\$ 4.792,50. Na comparação entre Receita Orçamentária arrecadada com a Despesa Orçamentária paga conclui-se que houve um déficit financeiro no valor de R\$ 772.164,73. Dentre as principais despesas destacamos os gastos com serviços médicos e odontológicos. Conforme observado nos Demonstrativos das Receitas e Planilha de Atualização de Parcelamentos, não foram recebidos os valores referentes aos parcelamentos das Leis 3.243/19 e Lei 3.282/20 (assistência e adm. assistência), motivo pelo qual levou ao decréscimo mencionado. Outrossim, informa-se que este Conselho recebeu da Coordenadoria de Contabilidade e Finanças do Instituto o saldo dos Créditos referentes aos parcelamentos da PMNH junto ao IPASEM, incluindo nesse valor os saldos de curto e longo prazo, conforme segue: PREVIDÊNCIA – JANEIRO: somatório total dos créditos dos parcelamentos a receber: R\$ 438.152.880,77; ASSISTÊNCIA – JANEIRO: somatório total dos créditos dos parcelamentos a receber: R\$ 124.588.501,32. Seguem em anexo a esta Ata os seguintes documentos: Demonstrativo das Receitas de JANEIRO/21, Balanço Financeiro de JANEIRO/21, Execução Orçamentária da Despesa de



JANEIRO/21, e Demonstrativo do Fluxo de Caixa de JANEIRO/21, devidamente assinados pelos Conselheiros Fiscais. Solicita-se, para todas as reuniões, relatórios com as seguintes informações: 1) os valores vencidos e não pagos dos parcelamentos bem como suas competências; 2) os valores vencidos e não pagos das demais contribuições previdenciárias e assistenciais do mês anterior da realização da reunião. O Conselho Fiscal solicita a informação da possibilidade de solicitar via ofício ao banco o bloqueio dos valores em conta bancária no caso de não pagamento da patronal no vencimento, assim como é feito no caso do não pagamento dos parcelamentos.

Gabriela Telles.
Gabriela Telles

Jaime Gilson Fontoura Cardoso
Jaime Gilson Fontoura Cardoso

Angelita M. Nazário
Angelita Maggioni Nazário