



ATA 388/2021

Aos vinte e oito dias do mês de julho 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 maio. DO PATRIMÔNIO DA RECEITA E DESPESA DA PREVIDÊNCIA: MAIO/21 - O Patrimônio financeiro total na competência de MAIO/21 registrou um acréscimo comparado ao mês de ABRIL/21, apurando saldo final em 31 de MAIO/21 de R\$ 257.996.975,29, ante um saldo final em 30 de ABRIL/21 de R\$ 257.657.189,53, gerando um superávit de R\$ 339.785,76. No tocante aos relatórios contábeis apresentados a esse Conselho, foi possível evidenciar: A) O total das Receitas Orçamentárias, foi de R\$ 13.361.203,52, Outros Ingressos Operacionais R\$ 3.985.669,72. O total das Despesas Orçamentárias foi de R\$ 13.289.452,39; Outros Desembolsos Operacionais R\$ 3.717.635,09. Na comparação entre Receita Orçamentária arrecadada com a Despesa Orçamentária paga conclui-se que houve um superávit financeiro no valor de R\$ 71.751,13. Dentre as principais despesas, destacamos: I) despesas com proventos – pessoal civil; II) despesas com pensões. DO PATRIMÔNIO DA RECEITA E DESPESA DA ASSISTÊNCIA: MAIO/21 - O Patrimônio financeiro total na competência de MAIO/21 registrou um acréscimo comparado ao mês de ABRIL/21, registrando saldo final em 31 de MAIO de R\$ 75.502.018,10, ante um saldo final em 30 de abril de R\$ 74.645.285,29, apurando um acréscimo de R\$ 856.732,81. No tocante aos relatórios contábeis apresentados a esse Conselho, foi possível evidenciar: A) O total das Receitas Orçamentárias, já com deduções, foi de R\$ 3.661.933,20 (Total de Receitas R\$ 3.429.373,44; Amortização de Empréstimo de Financiamentos Concedidos R\$ 232.559,76) Outros Ingressos Operacionais R\$ 104.663,06. O total das Despesas Orçamentárias foi de R\$ 2.793.910,29 (Total das Despesas R\$ 2.793.784,29; Aquisição de Ativo Não Circulante R\$ 126,00) Outros Desembolsos Operacionais R\$ 115.953,16. Na comparação entre Receita Orçamentária arrecadada com a Despesa Orçamentária paga conclui-se que houve um superávit financeiro no valor de R\$ 868.022,91. Dentre as principais despesas destacamos os gastos com serviços médicos e odontológicos. 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 – MAIO: somatório total dos créditos dos parcelamentos a receber: R\$ 440.752.657,48; ASSISTÊNCIA – MAIO: somatório total dos créditos dos parcelamentos a receber: R\$ 131.155.209,87. Seguem em anexo a esta Ata os seguintes documentos: Demonstrativo das Receitas de MAIO/21, Balanço Financeiro de MAIO/21, Execução Orçamentária da Despesa de MARÇO/ABRIL/21/MAIO/21, e Demonstrativo do Fluxo de Caixa de MAIO/21. Solicitamos o Ofício das cobranças realizadas em junho pelo Instituto à prefeitura. Outrossim, em resposta ao questionamento das Atas 384/21 e 385/21 deste Conselho, recebemos o parecer jurídico constante no Processo Administrativo nº 2001.47.300.408, que trata sobre a possibilidade de solicitar via ofício ao banco o bloqueio dos valores em conta corrente no caso de não pagamento da patronal da previdência no vencimento, assim como é feito no caso do não pagamento dos parcelamentos da previdência. Tendo em vista a conclusão do parecer “(...) opina pela possibilidade jurídica do Instituto (...)”. Sendo assim, este conselho



solicita, novamente, a formalização da resposta para a verificação do cumprimento desta previsão legal por parte da Direção do Ipasem, reiterando o pedido da informação constante na Ata 387/2021.

*Gabriela Telles*  
Gabriela Telles

*Jaime Gilson Fontoura Cardoso*  
Jaime Gilson Fontoura Cardoso

*Angelita M. Nazário*  
Angelita Maggioni Nazário