



ATA 388/2021

Aos vinte e seis dias do mês de agosto 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 9 horas, o Conselho Fiscal do Instituto, através dos seguintes membros: Angelita Maggioni Nazário e Jaime Gilson Fontoura Cardoso para analisar as movimentações do mês de junho 2021. DO PATRIMÔNIO DA RECEITA E DESPESA DA PREVIDÊNCIA: JUNHO/21 - O Patrimônio financeiro total na competência de JUNHO/21 registrou um decréscimo comparado ao mês de MAIO/21, apurando saldo final em 30 de JUNHO/21 de R\$ 253.722.662,24, ante um saldo final em 30 de MAIO/21 de R\$ 257.996.975,29, gerando um deficit de R\$ 4.274.313,05. No tocante aos relatórios contábeis apresentados a esse Conselho, foi possível evidenciar: A) O total das Receitas Orçamentárias, foi de R\$ 13.673.316,55, Outros Ingressos Operacionais R\$ 4.599.215,67. O total das Despesas Orçamentárias foi de R\$ 18.800.362,04; Outros Desembolsos Operacionais R\$ 3.746.483,23. Na comparação entre Receita Orçamentária arrecadada com a Despesa Orçamentária paga conclui-se que houve um deficit financeiro no valor de R\$ 5.127.045,49. Dentre as principais despesas, destacamos: I) despesas com proventos – pessoal civil; II) despesas com pensões, além disso foi pago o adiantamento do 13º no valor total de R\$ 4.577.929,02, sendo que esta despesa contribuiu significativamente para um crescimento do deficit do mês em análise. DO PATRIMÔNIO DA RECEITA E DESPESA DA ASSISTÊNCIA: JUNHO/21 - O Patrimônio financeiro total na competência de JUNHO/21 registrou um decréscimo comparado ao mês de MAIO/21, registrando saldo final em 30 de JUNHO de R\$ 75.172.196,39, ante um saldo final em 30 de MAIO de R\$ 75.502.018,10, apurando um decréscimo de R\$ 329.821,71. No tocante aos relatórios contábeis apresentados a esse Conselho, foi possível evidenciar: A) O total das Receitas Orçamentárias, já com deduções, foi de R\$ 2.535.539,56 (Total de Receitas R\$ 2.316.266,80; Amortização de Empréstimo de Financiamentos Concedidos R\$ 219.272,76) Outros Ingressos Operacionais R\$ 98.283,14. O total das Despesas Orçamentárias foi de R\$ 2.863.883,28. Outros Desembolsos Operacionais R\$ 99.761,13. Na comparação entre Receita Orçamentária arrecadada com a Despesa Orçamentária paga conclui-se que houve um deficit financeiro no valor de R\$ 547.616,48. 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 – JUNHO: somatório total dos créditos dos parcelamentos a receber: R\$ 443.640.679,78; ASSISTÊNCIA – JUNHO: somatório total dos créditos dos parcelamentos a receber: R\$ 132.021.168,18. Seguem em anexo a esta Ata os seguintes documentos: Demonstrativo das Receitas de JUNHO/21, Balanço Financeiro de JUNHO/21, Execução Orçamentária da Despesa de ABRIL/MAIO/JUNHO/21, e Demonstrativo do Fluxo de Caixa de JUNHO/21. Em resposta ao questionamento da Ata 388/21 deste Conselho, recebemos do Diretor-Presidente a folha de despacho referente ao Processo nº 2021.47.47.600914PA, 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, segue a resposta: *“Estamos trabalhando no intuito de conjuntamente resolver, amenizar ou viabilizar a sustentabilidade deste Instituto. O ente*



*mesmo em atraso, vem pagando a patronal, conforme demonstrado na prestação de contas. Diante disto, e com a renovação CRP, junto a previdência seremos cometidos na atitude, e não havendo diálogo e retardo quanto aos pagamentos, será enviado ofício conforme parecer.” Em 24/08/2021 assinado por Maria Cristina Schmitt.*

Jaime Gilson Fontoura Cardoso

Angelita Maggioni Nazário