



ATA 395/2022

Aos vinte e quatro dias do mês de fevereiro de 2022, 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: Anderson Bertotti, Angelita Maggioni Nazário e Jaime Gilson Fontoura Cardoso para analisar as movimentações do mês de dezembro 2021. DO PATRIMÔNIO DA RECEITA E DESPESA DA PREVIDÊNCIA: dezembro/21 - O Patrimônio financeiro total na competência de dezembro/21 registrou um decréscimo comparado ao mês de novembro/21, apurando saldo final em 31 de dezembro/21 de R\$ 246.874.813,52, ante um saldo final em 30 de novembro/21 de R\$ 258.217.245,77, gerando um decréscimo de R\$ 11.342.432,25, no acumulado do ano de 2021 houve uma diminuição de R\$ 9.131.310,52. No tocante aos relatórios contábeis apresentados a esse Conselho, foi possível evidenciar: A) O total das Receitas Orçamentárias, foi de R\$ 11.756.315,94, Outros Ingressos Operacionais R\$ 8.199.694,63. O total das Despesas Orçamentárias foi de R\$ 22.012.666,63; Outros Desembolsos Operacionais R\$ 9.283.102,91, outros desembolsos de investimentos R\$ 6.111,16, diferença apurada de R\$ 3.437,74 (referente ao empenho 454/2021 – liquidação estornada e será refeita no mês subsequente). Na comparação entre Receita Orçamentária arrecadada com a Despesa Orçamentária paga conclui-se que houve um deficit financeiro no valor de R\$ 10.256.350,550. Dentre as principais despesas, destacamos: I) despesas com proventos – pessoal civil; II) despesas com pensões, observa-se um aumento significativo nas despesas devido ao pagamento da segunda parcela do 13º no valor de R\$ 8.065.947,49 DO PATRIMÔNIO DA RECEITA E DESPESA DA ASSISTÊNCIA: dezembro/21 - O Patrimônio financeiro total na competência de dezembro/21 registrou um acréscimo comparado ao mês de novembro/21, registrando saldo final em 31 de dezembro de R\$ 68.663.860,01, ante um saldo final em 30 de novembro de R\$ 68.185.986,56, apurando um acréscimo de R\$ 477.873,45, no acumulado do ano de 2021 houve uma diminuição de R\$ 6.455.075,09. No tocante aos relatórios contábeis apresentados a esse Conselho, foi possível evidenciar: A) O total das Receitas Orçamentárias, já com deduções, foi de R\$ 4.314.065,88 (Total de Receitas R\$ 4.034.393,29; Amortização de Empréstimo de Financiamentos Concedidos R\$ 279.672,59) Outros Ingressos Operacionais R\$ 150.276,08. O total das Despesas Orçamentárias foi de R\$ 3.785.279,99. Outros Desembolsos Operacionais R\$ 187.050,52, aquisição de Ativo não Circulante R\$ 14.138,00. Na comparação entre Receita Orçamentária arrecadada com a Despesa Orçamentária paga conclui-se que houve um superavit financeiro no valor de R\$ 528.785,89. 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 – dezembro: somatório total dos créditos dos parcelamentos a receber: R\$ 456.018.159,54; ASSISTÊNCIA – dezembro: somatório total dos créditos dos parcelamentos a receber: R\$ 158.348.943,58. Solicitamos que seja apresentado relatório demonstrando quais despesas e receitas compõem as contas “Outros Ingressos Operacionais” e “Outros Desembolsos Operacionais” constante no DFC de Dezembro 2021. Reiteramos a solicitação da ata anterior, ou seja, a partir do mês de Janeiro 2022, seja encaminhado juntamente aos demais documentos o demonstrativo dos valores em atraso na data de encerramento do mês a ser analisado. Seguem em anexo a esta Ata os seguintes documentos: Demonstrativo das Receitas de dezembro/21,



Balanço Financeiro de dezembro/21, Execução Orçamentária da Despesa de dezembro/21, e Demonstrativo do Fluxo de Caixa de dezembro/21.

  
Anderson Bertotti

  
Angelita Maggioni Nazário

  
Jaime Gilson Fontoura Cardoso