

Associação dos Servidores Municipais da Prefeitura de Belo Horizonte –
ASSEMP

RELATÓRIO:

Senhor Presidente:

A Diretoria Financeira submete à apreciação e exame de V.S.^a a presente demonstração de contas da Associação, referente ao exercício de 2015, consolidado no BALANÇO PATRIMONIAL, em anexo.

A Diretoria Financeira faz a seguir, comentários gerais sobre as contas apresentadas, iniciando pelo desenvolvimento da EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA.

1 - RECEITAS:

A receita acumulada prevista para o exercício de 2015 foi de R\$ 7.778.304,00 (Sete milhões, setecentos e setenta e oito mil, trezentos e quatro reais). O ingresso, entretanto, atingiu R\$ 8.700.858,76 (Oito milhões, setecentos mil, oitocentos e cinquenta e oito reais e setenta e seis centavos), superando em 11,86% o valor da previsão.

As fontes geradoras da receita foram:

Descrição	Valores em R\$
A- Mensalidade Social	4.349.360,37
B- Receitas Operacionais	3.465.012,22
C- Receita de Valores Mobiliários	759.524,68
D – Receitas não Operacionais	126.961,49
Total de Receitas	8.700.858,76

O item **Mensalidade Social** é composto pelas receitas auferidas das mensalidades sociais. Houve um superávit de R\$124.736,37 (Cento e vinte e quatro mil, setecentos e trinta e seis reais e trinta e sete centavos), 2,95% superior ao valor orçado.

O item **Receitas Operacionais** tem a composição a seguir: recuperação de despesas dos planos de saúde, desconto financeiro nas faturas da Unimed, Saude Sistema e Vitallis, rateio de INSS/RISCO incidente sobre os planos UNIMED, receitas financeiras de empréstimos, recuperação de despesas diversas, do Jurídico e do NCSC. Esta receita totalizou R\$ 3.465.012,22 (Três milhões, quatrocentos e sessenta e cinco mil, doze reais e vinte e dois centavos), incremento de 18,44% sobre o orçado.

O item **Receita de Valores Mobiliários** reflete as receitas auferidas com as aplicações financeiras das disponibilidades de caixa da entidade. Esta receita totalizou R\$ 759.524,68 (Setecentos e cinquenta e nove mil, quinhentos e vinte e quatro reais e sessenta e oito centavos), superando o valor orçado em R\$ 219.524,68 (Duzentos e dezenove mil, quinhentos e vinte e quatro reais e sessenta e oito centavos), acréscimo de 40,65%.

O item **Receitas não Operacionais** contempla os valores oriundos de publicidade no jornal da Assemp e alugueis das lojas 07 e 09 e das vagas de garagem da Rua Tupis, aluguel do sexto andar da rua da Bahia. Tal receita atingiu o total de R\$ 126.961,49 (Cento e vinte e seis mil, novecentos e sessenta e um reais e quarenta e nove centavos), superando o orçado em 44,14%.

2 – DESPESAS:

Descrição	Valores em R\$
01 - Despesas Administrativas	796.948,60
02 – Folha de Pagamento	3.581.624,92
03 – Encargos sobre Folha de Pagamento	968.098,49

04 – 13º Salário	220.998,48
05 – Encargos sobre 13º Salário	70.609,41
06 - Despesas com Serviços de Terceiros	810.114,08
07 - Despesas Bancárias	108.201,48
08 - Despesas Diversas	128.108,00
09 – Auxílio Funeral	79.800,00
10 – Assistência Odontológica para Associados	53.568,00
11 – Assistência para Fins Sociais	56.836,53
12 – Compulsórias	601.433,45
Total de Despesas:	7.476.341,44

Entre as despesas fixadas de R\$ 7.602.404,51 (Sete milhões, seiscentos e dois mil, quatrocentos e quatro reais e cinquenta e um centavos) e a realizada de R\$ 7.476.341,44 (Sete milhões, quatrocentos e setenta e seis mil, trezentos e quarenta e um reais e quarenta e quatro centavos), houve um declínio no valor de R\$ 126.063,07 (Cento e vinte e seis mil, sessenta e três reais e sete centavos), em função da política de austeridade adotada pela Diretoria, que mesmo ampliando os benefícios para os associados, buscou economizar o máximo possível no exercício.

3- BALANÇO PATRIMONIAL:

As contas ativas e passivas estão todas conciliadas. Foi feita a tomada de CAIXA do dinheiro existente em 31.12.2015, registrando o saldo de R\$ 5.307,33 (Cinco mil, trezentos e sete reais e trinta e três centavos), conforme relatório do sistema e sem a presença de irregularidades. Também os saldos bancários e os recursos aplicados no mercado financeiro estão conferidos com os respectivos extratos bancários.

Os bens patrimoniais (móveis, imóveis, máquinas e equipamentos, instalações e biblioteca) foram todos registrados pelo valor de aquisição. A depreciação foi contabilizada de acordo com a vida útil dos bens, conforme Resolução CFC 1177/09.

4- PATRIMÔNIO SOCIAL:

O saldo patrimonial da ASSEMP alcançou R\$ 13.341.778,96 (Treze milhões, trezentos e quarenta e um mil, setecentos e setenta e oito reais e noventa e seis centavos), representando um acréscimo real de 9,15% em relação ao resultado de 31.12.2014, que foi de R\$ 12.315.015,84 (Doze milhões, trezentos e quinze mil, quinze reais e oitenta e quatro centavos.).



5 – RESULTADO DO EXERCÍCIO

O resultado operacional do exercício de 2015 foi superavitário em R\$ 1.026.763,12 (Um milhão, vinte e seis mil, setecentos e sessenta e três reais e doze centavos).

6 – OUTROS INFORMES:

a) Assistência Financeira:

Ao final do exercício de 2015, a entidade possuía, em valor nominal, R\$ 641.423,45 (Seiscentos e quarenta e um mil, quatrocentos e vinte e três reais e quarenta e cinco centavos), relativos a empréstimos concedidos aos associados.



b) Auxílio Funeral:

Foram pagos 114 (cento e quatorze) auxílios funerários no decorrer do exercício de 2015, totalizando a importância de R\$ 79.800,00 (Setenta e nove mil e oitocentos reais).

c) Planos de Saúde:

Fechamos o exercício de 2015 com 14.317 usuários, sendo 12.319 UNIMED, 107 Vitallis, 783 Uniodonto e 1.108 Metlife Odonto entre titulares, dependentes e agregados.

d) Associados

No exercício de 2015, o quadro social da Assemp contava com 14.391 associados, 389 associados a mais que no exercício de 2014.

e) Investimentos

Foram realizados investimentos no valor de R\$ 53.255,80 (Cinquenta e três mil, duzentos e cinquenta e cinco reais e oitenta centavos) durante o exercício de 2015, conforme tabela abaixo:

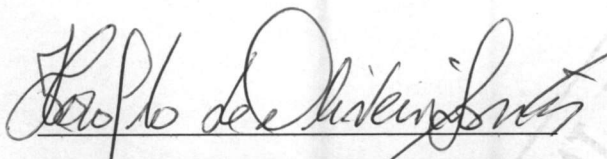
DESCRIÇÃO	VALORES EM R\$
1 - COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	7.268,42
3 - MÓVEIS E UTENSÍLIOS	18.530,70
4 - MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	9.079,83
5 - BIBLIOTECA	4.309,05
6 - IMÓVEIS - EDIFICAÇÕES	1.490,00
7 - DIREITO DE USO DE SOFTWARE	11.177,80
8 - INSTALAÇÕES	1.400,00

7- CONCLUSÃO:

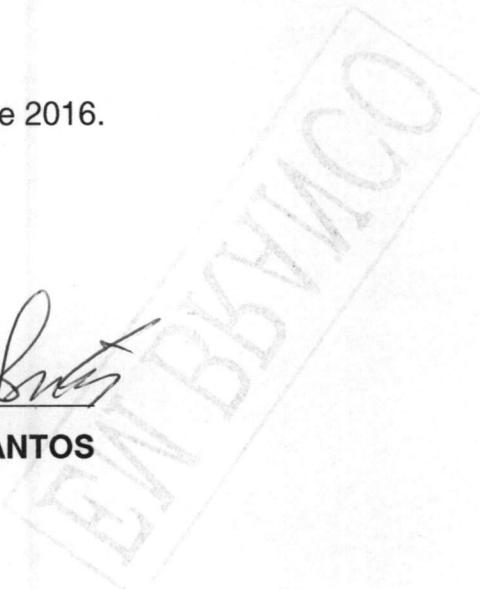
Esta prestação de contas, após a apreciação de V.S.^a deverá ser encaminhada ao egrégio Conselho Fiscal para exame, cujo parecer conclusivo merecerá a atenção de todos os membros do Conselho de Administração.

A Diretoria Financeira se coloca à disposição de V.S.^a e dos demais órgãos da Administração para prestar quaisquer outros esclarecimentos julgados necessários.

Belo Horizonte, 21 de junho de 2016.



HORALDO DE OLIVEIRA SANTOS
Diretor Financeiro



Ao

Egrégio CONSELHO FISCAL

Favor examinar a presente prestação de contas e emitir o seu judicioso parecer.

Belo Horizonte, 23 de junho de 2016.



ANSELMO HORTA NASSIF

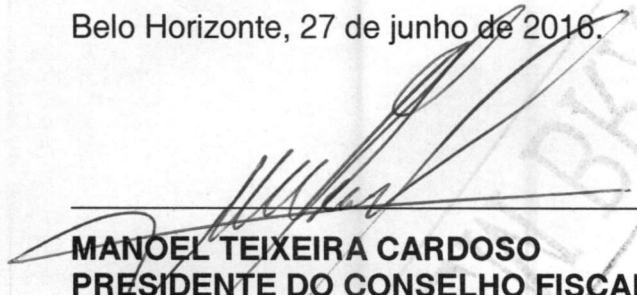
Presidente ASSEMP

EM BRANCO

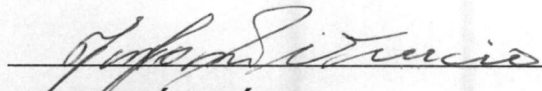
PARECER DO CONSELHO FISCAL

Os membros do Conselho Fiscal da ASSEMP, no uso de suas atribuições, tendo examinado o Balanço Patrimonial e suas notas explicativas, a Execução Orçamentária, a Demonstração de Resultado do Exercício, os extratos bancários, os relatórios gerenciais da Gerência Financeira, o Relatório da Diretoria, bem como todas as peças analíticas que acompanham a presente prestação de contas do exercício de 2015, recomenda a aprovação desta prestação de contas, pela Assembleia Geral a realizar-se em 30/06/2016. Acresce ainda que o Patrimônio Líquido da Associação teve um incremento de 9,15% alcançando em 31.12.2015 o valor de R\$ 13.341.778,96 (Treze milhões, trezentos e quarenta e um mil, setecentos e setenta e oito reais e noventa e seis centavos).

Belo Horizonte, 27 de junho de 2016.



MANOEL TEIXEIRA CARDOSO
PRESIDENTE DO CONSELHO FISCAL



JAIR JOSÉ TIBÚRCIO
CONSELHEIRO FISCAL



SEBASTIÃO OLINDO DE MATTOS
CONSELHEIRO FISCAL