

**Associação dos Servidores Municipais da Prefeitura de Belo Horizonte –**  
**ASSEMP**

**RELATÓRIO:**

Senhor Presidente:

A Diretoria Financeira submete à apreciação e exame de V.S.<sup>a</sup> 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
<b>Total de Receitas</b>	<b>8.700.858,76</b>


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.

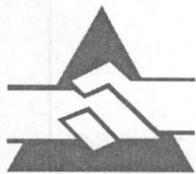
O item **Receita de Valores Mobiliários** reflete as receitas auferidas com as aplicações financeiras das disponibilidades de caixa da entidade. Esta receita totalizou R\$ 759.524,68 (Setecentos e cinquenta e nove mil, quinhentos e vinte e quatro reais e sessenta e oito centavos), superando o valor orçado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





**ASSEMP**

ACIMA DE TUDO, A FRATERNIDADE.

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
<b>Total de Despesas:</b>	<b>7.476.341,44</b>

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**

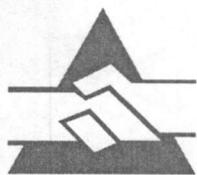
No exercício de 2015, o quadro social da Assemp contava com 14.391 associados, 389 associados a mais que no exercício de 2014.

**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





**ASSEMP**

ACIMA DE TUDO, A FRATERNIDADE.

### 7- CONCLUSÃO:

Esta prestação de contas, após a apreciação de V.S.<sup>a</sup> 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.<sup>a</sup> 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**



7



Ao

Egrégio CONSELHO FISCAL

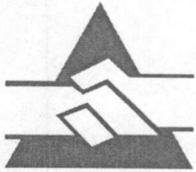
Favor examinar a presente prestação de contas e emitir o seu judicioso parecer.

Belo Horizonte, 23 de junho de 2016.

**ANSELMO HORTA NASSIF**

**Presidente ASSEMP**

EW BBVINGO



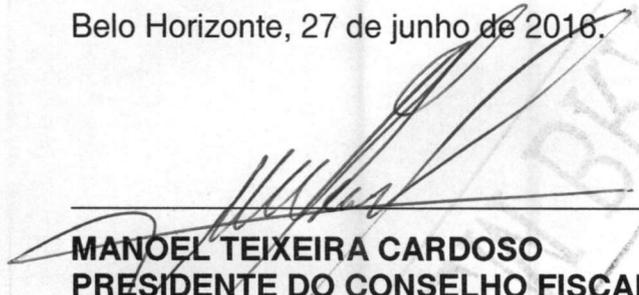
**ASSEMP**

ACIMA DE TUDO, A FRATERNIDADE.

### 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 Assembléia 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**