

**TOLEDOPREV**

PREVIDÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE TOLEDO

**PARECER Nº 26/2024 – CONSELHO FISCAL CF**

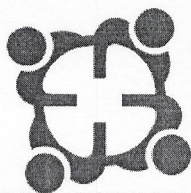
Em cumprimento ao disposto nos artigos 17 e 18 da Lei nº 1.929, de 4 de maio de 2006, procedemos à **análise das Demonstrações Contábeis do Regime Próprio de Previdência Social do Município de Toledo – FAPES/TOLEDOPREV**, referente a competência **OUTUBRO/2024**.

Os exames foram realizados de acordo com a legislação vigente, Lei Municipal nº 1.929, de 4 de maio de 2006, sendo na tabela a seguir demonstrados os saldos das contas bancárias referentes ao período analisado:

**COMPETÊNCIA OUTUBRO/2024**

| BANCO   | AGÊNCIA | CONTA    | SALDO ANTERIOR TOTAL  | SALDO DISPONÍVEL EM 31/10/2024 | SALDO APLICADO EM 31/10/2024 | SALDO APLICADO + DISPONÍVEL EM 31/10/2024 |
|---|---------|----------|-----------------------|--------------------------------|------------------------------|---|
| CEF 104-0   | 726-9   | 492-4    | 20.595.400,43         | -                              | 26.851.511,18                | 26.851.511,18                             |
| CEF 104-0   | 726-9   | 493-2    | 327.148,04            | 326.354,10                     |                              | 326.354,10                                |
| CEF 104-0   | 726-9   | 494-0    | 111.051.647,45        |                                | 103.874.145,96               | 103.874.145,96                            |
| CEF 104-0   | 726-9   | 495-9    | 3.499,00              | 3.499,00                       |                              | 3.499,00                                  |
| CEF 104-0   | 726-9   | 496-7    | 48.143.834,14         |                                | 48.570.795,79                | 48.570.795,79                             |
| CEF 104-0   | 726-9   | 708-7    | 230.403.564,07        | 0,00                           | 208.875.309,93               | 208.875.309,93                            |
| XP 102-0  | 1-0     | 80352-1  | 5.400.586,27          | 0,00                           | 5.758.048,05                 | 5.758.048,05                              |
| ITAU 341-0  | 316-0   | 91929-9  | 53.321.960,12         | 0,00                           | 53.752.151,62                | 53.752.151,62                             |
| BBRASIL 1-9   | 587-8   | 81149-1  | 39.030.356,04         | 0,00                           | 39.683.325,03                | 39.683.325,03                             |
| BRADESCO  | 2856-8  | 616771-3 | 4.586.937,16          | 0,00                           | 4.514.627,85                 | 4.514.627,85                              |
| BRADESCO  | 2856-8  | 40357-1  | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                         | 0,00                                      |
| BRADESCO  | 2856-8  | 403366-0 | 11.717.219,00         | 0,00                           | 0,00                         | 0,00                                      |
| BRADESCO  | 2856-8  | 44223-2  | 16.391.653,70         | 0,00                           | 16.364.609,41                | 16.364.609,41                             |
| BRADESCO  | 2856-8  | 44223-2  | 11.072.435,36         | 0,00                           | 11.280.285,83                | 11.280.285,83                             |
| XP- TITULOS P.  | 1-0     | 81139-4  | 47.033.963,80         | 0,00                           | 87.804.687,50                | 87.804.687,50                             |
| RIO BRAVO PRO.  | 2856-8  | 50826-8  | 10.592.768,94         | 0,00                           | 10.549.979,39                | 10.549.979,39                             |
| <b>TOTAL</b>  |         |          | <b>609.672.973,52</b> | <b>329.853,10</b>              | <b>617.879.477,54</b>        | <b>618.209.330,64</b>                     |
| <b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>                               |         |          |                       |                                |                              |   |
| RECEITA DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS                         |         |          |                       |                                |                              | 6.182.694,27                              |
| VALORIZAÇÃO OU DESVALORIZAÇÃO DE INVESTIMENTOS            |         |          |                       |                                |                              | - 275.082,31                              |
| RECEITA DE COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA/RESTITUIÇÕES        |         |          |                       |                                |                              | 437.429,54                                |
| RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES DOS SERVIDORES E PATRONAL        |         |          |                       |                                |                              | 6.495.397,52                              |
| RECEITA DE APORTES PARA COBERTURA DO DÉFICIT              |         |          |                       |                                |                              | 4.268.733,49                              |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES                                 |         |          |                       |                                |                              | 296.183,42                                |
| RECEITAS PARA DESPESAS ADMINISTRATIVAS                    |         |          |                       |                                |                              | 6.539,00                                  |
| <b>TOTAL DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>                      |         |          |                       |                                |                              | <b>17.411.894,93</b>                      |
| RECEITA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA – CONSIGNAÇÕES FOLHA PAGAMENTO |         |          |                       |                                |                              | 2.492.292,50                              |
| <b>TOTAL DAS RECEITAS</b>                                 |         |          |                       |                                |                              | <b>19.904.187,43</b>                      |
| <b>DESPESAS</b>   |         |          |                       |                                |                              |   |
| DESPESAS COM PAGAMENTO DE BENEFÍCIOS                      |         |          |                       |                                |                              | 8.868.204,87                              |
| DESPESAS ADMINISTRATIVAS                                  |         |          |                       |                                |                              | 6.539,00                                  |
| <b>TOTAL DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA</b>                      |         |          |                       |                                |                              | <b>8.874.743,87</b>                       |
| DESPESAS EXTRA-ORÇAMENTÁRIA–CONSIGNAÇÕES FOLHA PAGAMENTO  |         |          |                       |                                |                              | 2.493.086,44                              |





**TOLEDOPREV**

FUNDO DE APOSENTADORIAS E PENSÕES DOS SERVIDORES PÚBLICOS MUNICIPAIS DE TOLEDO - FAPES

|  |                       |
|--|-----------------------|
| <b>TOTAL DAS DESPESAS</b>  | <b>11.367.830,31</b>  |
| <b>RESULTADO DO MÊS – EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</b>                    | <b>8.537.151,06</b>   |
| <b>SALDO ANTERIOR (+) RECEITAS (-) DESPESAS (=) SALDO BANCÁRIO</b> | <b>618.209.330,64</b> |

**Da análise podemos concluir, em relação ao mês de outubro de 2024:**

- 1) Que o saldo bancário de R\$ 326.354,10 (trezentos e vinte e seis mil e trezentos e cinquenta e quatro reais e dez centavos) da conta nº 493-2, não são recursos financeiros do Fundo de Aposentadorias e Pensões dos Servidores Públicos Municipais de Toledo – FAPES, por tratar-se de valor de descontos em folha de pagamento de inativos e/ou pensionistas que são devidos a terceiros.
- 2) Que houve um aumento de recursos financeiros do Fundo de aproximadamente 1,40% (um inteiro e quarenta centésimos);
- 3) Que houve um resultado positivo no mês no valor de R\$ 8.537.151,06 (oito milhões e quinhentos e trinta e sete mil e cento e cinquenta e um reais e seis centavos) havendo desta forma, um aumento da reserva financeira do Fundo;
- 4) Que o repasse das contribuições normais referente à competência outubro/2024 foi realizado integralmente e de forma antecipada pelos Poderes Legislativo e Executivo, nos dias 29 de outubro e 08 de novembro respectivamente;
- 5) Que até o mês de novembro/2024, não houve atrasos por parte dos Poderes Legislativo e Executivo, no repasse dos aportes para cobertura do déficit atuarial;
- 6) Que diante da constante regularidade no repasse das contribuições normais e aportes para cobertura do déficit atuarial, não existem acordos de parcelamentos firmados com o Ente Federativo.

Diante do exposto, manifestamo-nos pela **APROVAÇÃO** das contas do mês **OUTUBRO de 2024**, com embasamento nas Demonstrações Contábeis e Execução Orçamentária do Fundo de Aposentadorias e Pensões dos Servidores Públicos Municipais de Toledo – FAPES/TOLEDOPREV, por estarem de acordo com a Lei Municipal nº 1.929, de 4 de maio de 2006 e Lei Federal nº 4.320/64<sup>i</sup>.

Toledo-PR, 21 de novembro de 2024.

**MEMBROS DO CONSELHO FISCAL**

Jaldir Anholetto

Presidente do Conselho Fiscal

Certificação Profissional: Básico

(CP RPPS CGINV I) v. 06/03/2027

Francieli Aparecida Kunrath Paes

Membro Conselheira Titular

Certificação Profissional: Intermediária

(CP RPPS CGINV II) v. 23/09/2028

Elvis da Silva

Membro Conselheiro Titular

Certificação Profissional: Básico

(CP RPPS COFIS I) v. 15/02/2028

Marines Bettega

Membro Conselheira Titular

Certificação Profissional: Básico

(CP RPPS COFIS I) v. 16.02.2028

<sup>i</sup> Regulamenta Normas Gerais de Direito Financeiro para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos Estados, dos Municípios e do Distrito Federal.