

TOLEDOPREV

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

PARECER Nº 15/2023 – 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 competência **JUNHO/2023**.

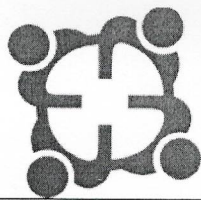
Os exames foram realizados de acordo com a legislação vigente, Lei Municipal nº 1.929, de 4 de maio de 2006, sendo na tabela a seguir demonstrados os saldos das contas bancárias referentes ao período analisado:

COMPETÊNCIA JUNHO/2023

BANCO	AGÊNCIA	CONTA	SALDO ANTERIOR TOTAL	SALDO DISPONÍVEL EM 30/06/2023	SALDO APLICADO EM 30/06/2023	SALDO APLICADO + DISPONÍVEL EM 30/06/2023
CEF 104-0	726-9	492-4	20.831.778,02	-	16.161.733,34	16.161.733,34
CEF 104-0	726-9	493-2	274.725,20	278.774,93	0,00	278.774,93
CEF 104-0	726-9	494-0	100.232.212,52	0,00	102.829.154,87	102.829.154,87
CEF 104-0	726-9	495-9	3.499,00	3.499,00	0,00	3.499,00
CEF 104-0	726-9	496-7	61.517.905,02	0,00	62.726.786,71	62.726.786,71
CEF 104-0	726-9	708-7	174.992.303,18	0,00	181.737.286,29	181.737.286,29
XP 102-0	1-0	80352-1	16.016.643,90	0,00	16.915.711,78	16.915.711,78
ITAU 341-0	316-0	91929-9	45.523.825,30	0,00	46.243.600,47	46.243.600,47
BBRASIL 1-9	587-8	81149-1	24.102.621,28	0,00	24.537.466,69	24.537.466,69
BRADESCO	2856-8	616771-3	4.984.069,55	0,00	5.155.283,66	5.155.283,66
BRADESCO	2856-8	40357-1	7.353.317,73	0,00	7.295.762,21	7.295.762,21
BRADESCO	2856-8	403366-0	10.596.969,00	0,00	10.792.543,00	10.792.543,00
BRADESCO	2856-8	44223-2	15.951.958,27	0,00	16.207.802,57	16.207.802,57
BRADESCO	2856-8	44223-2	10.014.079,56	0,00	9.957.039,50	9.957.039,50
TOTAL			492.395.907,53	282.273,93	500.560.171,09	500.842.445,02
RECEITA ORÇAMENTÁRIA						
RECEITA DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS						9.404.501,62
VALORIZAÇÃO OU DESVALORIZAÇÃO DE INVESTIMENTOS						-42.960,50
RECEITA DE COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA/RESTITUIÇÕES						431.412,50
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES DOS SERVIDORES E PATRONAL						5.986.527,85
RECEITA DE APORTES PARA COBERTURA DO DÉFICIT						3.649.205,37
OUTRAS RECEITAS CORRENTES						19.126,71
RECEITAS PARA DESPESAS ADMINISTRATIVAS						3.499,00
TOTAL DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA						19.451.312,55
RECEITA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA – CONSIGNAÇÕES FOLHA PAGAMENTO						2.228.076,65
TOTAL DAS RECEITAS						21.679.389,20
DESPESAS						
DESPESAS COM PAGAMENTO DE BENEFÍCIOS						11.005.325,79
DESPESAS ADMINISTRATIVAS						3.499,00
TOTAL DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA						11.008.824,79
DESPESAS EXTRA-ORÇAMENTÁRIA – CONSIGNAÇÕES FOLHA PAGAMENTO						2.224.026,92
TOTAL DAS DESPESAS						13.232.851,71

toledoprev@toledo.pr.gov.br
(45) 3196-2081

Rua Raimundo Leonardi, 1586 - Paço Municipal - Centro



TOLEDOPREV

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

RESULTADO DO MÊS – EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	8.442.487,76
SALDO ANTERIOR (+) RECEITAS (-) DESPESAS (=) SALDO BANCÁRIO	500.842.445,02

Da análise podemos concluir, em relação ao mês de junho de 2023:

- 1) Que o saldo bancário de R\$ 278.774,93 (duzentos e setenta e oito mil e setecentos e setenta e quatro reais e noventa e três 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 1,71% (um inteiro e setenta e um centésimos);
- 3) Que houve um resultado positivo no mês no valor de R\$ 8.442.487,76 (oito milhões e quatrocentos e quarenta e dois mil e quatrocentos e oitenta e sete reais e setenta e seis centavos), havendo desta forma, um aumento da reserva financeira do Fundo;
- 4) Que o repasse das contribuições normais referente a competência junho/2023 foi realizado na totalidade e antecipadamente pelos Poderes Legislativo e Executivo, nos dias 27 de junho e 7 de julho respectivamente;
- 5) Que até o mês de junho/2023, 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 **JUNHO de 2023**, 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 4.320/64¹.

Toledo-PR, 24 de julho de 2023.

MEMBROS DO CONSELHO FISCAL

Leandro Marcelo Ludvig
Presidente do Conselho Fiscal
ANBIMA CPA-10 01/11/2024

Francieli Aparecida Kunrath Paes
Membro Conselheira Titular
ANBIMA CPA-10 05/10/2024

Valdecir Neumann
Membro Conselheiro Titular
ANBIMA CPA-20 23/03/2025

Marines Bettega
Membro Conselheira Titular
ANBIMA CPA-10 11/04/2024

¹ Regulamenta Normas Gerais de Direito Financeiro para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos Estados, dos Municípios e do Distrito Federal.