

TOLEDOPREV

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

PARECER Nº 19/2023 – 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 **AGOSTO/2023**.

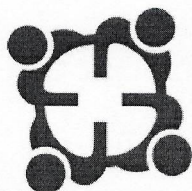
Os exames foram realizados de acordo com a legislação vigente, Lei Municipal nº 1.929, de 4 de maio de 2006, sendo na tabela a seguir demonstrados os saldos das contas bancárias referentes ao período analisado:

COMPETÊNCIA AGOSTO/2023

BANCO	AGÊNCIA	CONTA	SALDO ANTERIOR TOTAL	SALDO DISPONÍVEL EM 31/08/2023	SALDO APLICADO EM 31/08/2023	SALDO APLICADO + DISPONÍVEL EM 31/08/2023
CEF 104-0	726-9	492-4	14.647.967,89	1.109,04	12.993.457,94	12.994.566,98
CEF 104-0	726-9	493-2	279.852,66	283.747,24		283.747,24
CEF 104-0	726-9	494-0	104.593.885,71	0,00	105.200.352,82	105.200.352,82
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	63.291.701,23	0,00	63.688.134,86	63.688.134,86
CEF 104-0	726-9	708-7	187.849.808,44	0,00	193.552.663,19	193.552.663,19
XP 102-0	1-0	80352-1	17.705.708,02	0,00	17.380.122,27	17.380.122,27
ITAU 341-0	316-0	91929-9	46.803.950,52	0,00	46.489.057,43	46.489.057,43
BBRASIL 1-9	587-8	81149-1	24.730.470,98	0,00	24.987.434,13	24.987.434,13
BRABESCO	2856-8	616771-3	5.252.685,84	0,00	4.281.238,56	4.281.238,56
BRABESCO	2856-8	40357-1	7.356.886,74	0,00	7.352.939,21	7.352.939,21
BRABESCO	2856-8	403366-0	10.888.217,00	0,00	11.004.973,00	11.004.973,00
BRABESCO	2856-8	44223-2	16.419.246,74	0,00	16.175.093,94	16.175.093,94
BRABESCO	2856-8	44223-2	10.106.623,60	0,00	10.189.254,53	10.189.254,53
TOTAL			509.930.504,37	288.355,28	513.294.721,88	513.583.077,16
RECEITA ORÇAMENTÁRIA						
RECEITA DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS						1.721.593,51
VALORIZAÇÃO OU DESVALORIZAÇÃO DE INVESTIMENTOS						-324.160,86
RECEITA DE COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA/RESTITUIÇÕES						485.651,65
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES DOS SERVIDORES E PATRONAL						6.024.526,52
RECEITA DE APORTES PARA COBERTURA DO DÉFICIT						3.649.205,37
OUTRAS RECEITAS CORRENTES						19.273,88
RECEITAS PARA DESPESAS ADMINISTRATIVAS						8.517,00
TOTAL DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA						11.584.607,07
RECEITA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA – CONSIGNAÇÕES FOLHA PAGAMENTO						2.214.063,31
TOTAL DAS RECEITAS						13.798.670,38
DESPESAS						
DESPESAS COM PAGAMENTO DE BENEFÍCIOS						7.927.411,86
DESPESAS ADMINISTRATIVAS						8.517,00
TOTAL DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA						7.935.928,86
DESPESAS EXTRA-ORÇAMENTÁRIA–CONSIGNAÇÕES FOLHA PAGAMENTO						2.210.168,73

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

TOTAL DAS DESPESAS	10.146.097,59
RESULTADO DO MÊS – EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	3.648.678,21
SALDO ANTERIOR (+) RECEITAS (-) DESPESAS (=) SALDO BANCÁRIO	513.583.077,16

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

- 1) Que o saldo bancário de R\$ 283.747,24 (duzentos e oitenta e três mil e setecentos e quarenta e sete reais e vinte e quatro 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 0,71% (setenta e um centésimos);
- 3) Que houve um resultado positivo no mês no valor de R\$ 3.648.678,21 (três milhões e seiscentos e quarenta e oito mil e seiscentos e setenta e oito reais e vinte e um centavos), havendo desta forma, um aumento da reserva financeira do Fundo;
- 4) Que o repasse das contribuições normais referente a competência agosto/2023 foi realizado na totalidade e antecipadamente pelos Poderes Legislativo e Executivo, nos dias 28 de agosto e 06 de setembro respectivamente;
- 5) Que até o mês de agosto/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 **AGOSTO 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, 25 de setembro 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.