

TOLEDOPREV

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

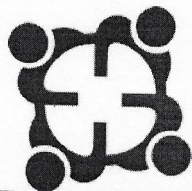
PARECER Nº 01/2024 – CONSELHO FISCAL CF

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 competência **DEZEMBRO/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 DEZEMBRO/2023

BANCO	AGÊNCIA	CONTA	SALDO ANTERIOR TOTAL	SALDO DISPONÍVEL EM 31/12/2023	SALDO APLICADO EM 31/12/2023	SALDO APLICADO + DISPONÍVEL EM 31/12/2023
CEF 104-0	726-9	492-4	2.908.996,66	-	12.436.852,69	12.436.852,69
CEF 104-0	726-9	493-2	293.152,45	291.823,40		291.823,40
CEF 104-0	726-9	494-0	109.024.197,50		111.863.322,61	111.863.322,61
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	64.985.560,82	0,00	65.789.492,44	65.789.492,44
CEF 104-0	726-9	708-7	209.122.070,30	0,00	216.474.617,23	216.474.617,23
XP 102-0	1-0	80352-1	18.281.453,80	0,00	19.200.993,16	19.200.993,16
ITAU 341-0	316-0	91929-9	47.979.518,40	0,00	48.997.689,31	48.997.689,31
BBRASIL 1-9	587-8	81149-1	25.699.310,21	0,00	25.943.004,93	25.943.004,93
BRADESCO	2856-8	616771-3	4.526.269,81	0,00	4.729.437,61	4.729.437,61
BRADESCO	2856-8	40357-1	7.937.103,81	0,00	8.217.625,12	8.217.625,12
BRADESCO	2856-8	403366-0	11.395.845,00	0,00	11.509.473,00	11.509.473,00
BRADESCO	2856-8	44223-2	16.291.581,71	0,00	16.705.763,63	16.705.763,63
BRADESCO	2856-8	44223-2	10.119.617,44	0,00	10.209.700,90	10.209.700,90
TOTAL			528.568.176,91	295.322,40	552.077.972,63	552.373.295,03
RECEITA ORÇAMENTÁRIA						
RECEITA DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS						
						9.894.915,50
VALORIZAÇÃO OU DESVALORIZAÇÃO DE INVESTIMENTOS						
						0,00
RECEITA DE COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA/RESTITUIÇÕES						
						853.785,67
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES DOS SERVIDORES E PATRONAL						
						17.332.717,86
RECEITA DE APORTES PARA COBERTURA DO DÉFICIT						
						3.649.205,37
OUTRAS RECEITAS CORRENTES						
						136.400,45
RECEITAS PARA DESPESAS ADMINISTRATIVAS						
						3.499,00
TOTAL DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA						31.870.523,85
RECEITA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA – CONSIGNAÇÕES FOLHA PAGAMENTO						
						2.259.462,91
TOTAL DAS RECEITAS						34.129.986,76
DESPESAS						
DESPESAS COM PAGAMENTO DE BENEFÍCIOS						
						8.060.577,68
DESPESAS ADMINISTRATIVAS						
						3.499,00
TOTAL DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA						8.064.076,68
DESPESAS EXTRA-ORÇAMENTÁRIA – CONSIGNAÇÕES FOLHA PAGAMENTO						
						2.260.791,96
TOTAL DAS DESPESAS						10.324.868,64



TOLEDOPREV

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

RESULTADO DO MÊS – EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	23.806.447,17
SALDO ANTERIOR (+) RECEITAS (-) DESPESAS (=) SALDO BANCÁRIO	552.373.295,03

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

- 1) Que o saldo bancário de R\$ 291.823,40 (duzentos e noventa e um mil e oitocentos e vinte e três reais e quarenta 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 4,50% (quatro inteiros e cinquenta centésimos);
- 3) Que houve um resultado positivo no mês no valor de R\$ 23.806.447,17 (vinte e três milhões e oitocentos e seis mil e quatrocentos e quarenta e sete reais e dezessete centavos) havendo desta forma, um aumento da reserva financeira do Fundo;
- 4) Que o repasse das contribuições normais referente a competência dezembro/2023 foi realizado na totalidade e antecipadamente pelos Poderes Legislativo e Executivo, nos dias 19 e 27 de dezembro respectivamente;
- 5) Que até o mês de dezembro/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 **DEZEMBRO 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 4.320/64ⁱ.

Toledo-PR, 22 de janeiro 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
ANBIMA CPA-10 05/10/2024

Elvis da Silva
Membro Conselheiro Titular

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

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