



**REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DO  
DO MUNICÍPIO DE TOLEDO - TOLEDOPREV  
CONSELHO FISCAL**

**PARECER Nº 03/2020**

**Análise das Demonstrações Contábeis do FAPES/TOLEDOPREV**

**2º Bimestre de 2020**

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 ao 2º bimestre de 2020, competências de MARÇO e ABRIL.

Os exames foram realizados de acordo com a legislação vigente, ou seja, a 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 MARÇO/2020**

BANCO	AGÊNCIA	CONTA	SALDO ANTERIOR	SALDO DISPONÍVEL EM 31/03/2020	SALDO APPLICADO EM 31/03/2020	SALDO APPLICADO + DISPONÍVEL EM 31/03/2020
CEF 104-0	726-9	492-4	38.957.642,05	0,00	41.047.580,71	41.047.580,71
CEF 104-0	726-9	493-2	189.948,01	186.036,08	0,00	186.036,08
CEF 104-0	726-9	494-0	69.361.688,85	0,00	66.916.827,09	66.916.827,09
CEF 104-0	726-9	496-7	90.864.310,34	0,00	86.573.765,63	86.573.765,63
CEF 104-0	726-9	708-7	125.078.651,80	0,00	120.276.843,99	120.276.843,99
XP 102-0	1-0	80352-1	4.893.703,37	0,00	3.392.068,94	3.392.068,94
ITAU 341-0	316-0	91929-9	5.392.301,52	0,00	4.414.295,73	4.414.295,73
BBRASIL 1-9	587-8	81149-1	20.039.580,02	0,00	19.618.498,25	19.618.498,25
<b>TOTAL</b>			<b>354.777.825,96</b>	<b>186.036,08</b>	<b>342.239.880,34</b>	<b>342.425.916,42</b>

**RECEITA ORÇAMENTÁRIA**

RECEITA DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	351.137,87
AJUSTE TEMPORÁRIO EM TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	-14.153.928,42
RECEITA DE COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA/RESTITUIÇÕES	452.964,68
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES DOS SERVIDORES E PATRONAL	3.666.721,19
RECEITA DE APORTE PARA COBERTURA DO DÉFICIT	2.032.037,49
RECEITA - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	0,00
<b>TOTAL DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>-7.651.067,19</b>
RECEITA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA-CONSIGNAÇÕES FOLHA PAGTº	1.406.248,44
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>-6.244.818,75</b>
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	4.696.930,42
DESPESAS EXTRA-ORÇAMENTÁRIA-CONSIGNAÇÕES FOLHA PAGTº	1.410.160,37
DESPESA TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	0,00
<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>6.107.090,79</b>
<b>RESULTADO DO MÊS - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>-12.347.997,61</b>
SALDO ANTERIOR(+)RECEITAS(-)DESPESAS(=)SALDO FINANC.	<b>342.425.916,42</b>

AB

AB

AB



**REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DO  
DO MUNICÍPIO DE TOLEDO - TOLEDOPREV  
CONSELHO FISCAL**

Da análise podemos concluir, em relação ao mês de março de 2020:

1. Que o saldo bancário de R\$ 186.036,08 (cento e oitenta e seis mil, trinta e seis reais e oito 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/pensionistas que são devidos a terceiros;
2. O ajuste temporário em títulos e valores mobiliários é resultado da marcação a mercado no preço dos ativos devido à volatilidade no mercado financeiro nesse mês;
3. Que houve desvalorização de recursos financeiros do Fundo de -3,53%;
4. Que houve um resultado negativo Receitas/Despesas Orçamentárias de -R\$ 12.537.945,62 (doze milhões, quinhentos e trinta e sete mil, novecentos e quarenta e cinco reais e sessenta e dois centavos).

**COMPETÊNCIA ABRIL/2020**

BANCO	AGÊNCIA	CONTA	SALDO ANTERIOR	SALDO DISPONÍVEL EM 30/04/2020	SALDO APLICADO EM 30/04/2020	SALDO APLICADO + DISPONÍVEL EM 30/04/2020
CEF 104-0	726-9	492-4	41.047.580,71	0,00	41.385.609,12	41.385.609,12
CEF 104-0	726-9	493-2	186.036,08	184.301,63	0,00	184.301,63
CEF 104-0	726-9	494-0	66.916.827,09	0,00	68.083.530,99	68.083.530,99
CEF 104-0	726-9	496-7	86.573.765,63	0,00	0,00	86.531.146,51
CEF 104-0	726-9	708-7	120.276.843,99	0,00	86.531.146,51	123.932.237,33
XP 102-0	1-0	80352-1	3.392.068,94	0,00	123.932.237,33	3.743.613,00
ITAU 341-0	316-0	91929-9	4.414.295,73	0,00	3.743.613,00	4.900.227,50
BBRASIL 1-9	587-8	81149-1	19.618.498,25	0,00	4.900.227,50	19.797.536,20
<b>TOTAL</b>			<b>342.425.916,42</b>	<b>184.301,63</b>	<b>348.373.900,65</b>	<b>348.558.202,28</b>

**RECEITA ORÇAMENTÁRIA**

RECEITA DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	4.670.200,81
AJUSTE TEMPORÁRIO EM TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	2.685,34
RECEITA DE COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA/RESTITUIÇÕES	361.400,79
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES DOS SERVIDORES E PATRONAL	3.870.286,88
RECEITA DE APORTE PARA COBERTURA DO DÉFICIT	2.032.037,49
<b>TOTAL DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>10.936.611,31</b>
RECEITA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA-CONSIGNAÇÕES FOLHA PAGTº	1.486.088,31
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>12.422.699,62</b>
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	4.802.591,00
DESPESAS EXTRA-ORÇAMENTÁRIA-CONSIGNAÇÕES FOLHA PAGTº	1.487.822,76
<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>6.290.413,76</b>
<b>RESULTADO DO MÊS - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>6.132.285,86</b>
SALDO ANTERIOR(+)RECEITAS(-)DESPESAS(=)SALDO FINANC.	<b>348.558.202,28</b>

Da análise podemos concluir, em relação ao mês de abril de 2020:





# REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DO DO MUNICÍPIO DE TOLEDO - TOLEDOPREV CONSELHO FISCAL

1. Que o saldo bancário de R\$ 184.301,63 (cento e oitenta e quatro mil, trezentos e um reais e sessenta 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/pensionistas que são devidos a terceiros;

2. O ajuste temporário em títulos e valores mobiliários é resultado da marcação a mercado no preço dos ativos devido à volatilidade no mercado financeiro nesse mês;

3. Que houve um aumento da disponibilidade de recursos financeiros do Fundo de 1,74%;

4. Que houve um resultado positivo Receitas/Despesas Orçamentárias de R\$ 5.947.984,23 (cinco milhões, novecentos e quarenta e sete mil, novecentos e oitenta e quatro reais e vinte e três centavos).

5. Que o **2º bimestre de 2020** apresentou desvalorização em títulos e valores mobiliários no valor de -R\$ 6.215.711,75 (seis milhões, duzentos e quinze mil, setecentos e onze reais e setenta e cinco centavos), devido volatilidade do mercado financeiro.

Diante do exposto, manifestamo-nos pela **APROVAÇÃO** das contas do **2º bimestre 2020**, com embasamento nas Demonstrações Contábeis 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.

Toledo-PR, em 16 de junho de 2020.

Membros do Conselho Fiscal		
NOME	CARGO	ASSINATURA
Nélvio Jose Hübner	Conselheiro	
Leandro Marcelo Ludvig	Conselheiro	
Angela Angnes Ceretta	Conselheira	
Lucelia Giaretta Mattiello	Presidente do C. Fiscal	