

**TOLEDO PREV**

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

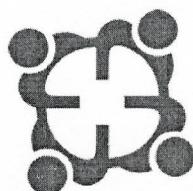
**PARECER N° 24/2024 – CONSELHO FISCAL CF**

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/TOLEDO PREV**, referente a competência **SETEMBRO/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 SETEMBRO/2024**

BANCO	AGÊNCIA	CONTA	SALDO ANTERIOR TOTAL	SALDO DISPONÍVEL EM 30/09/2024	SALDO APLICADO EM 30/09/2024	SALDO APLICADO + DISPONÍVEL EM 30/09/2024
CEF 104-0	726-9	492-4	22.629.897,50	-	20.595.400,43	20.595.400,43
CEF 104-0	726-9	493-2	320.430,31	327.148,04		327.148,04
CEF 104-0	726-9	494-0	110.674.278,23	527,07	111.051.120,38	111.051.647,45
CEF 104-0	726-9	495-9	3.499,00	3.499,00		3.499,00
CEF 104-0	726-9	496-7	47.905.196,53		48.143.834,14	48.143.834,14
CEF 104-0	726-9	708-7	224.137.614,63	0,00	230.403.564,07	230.403.564,07
XP 102-0	1-0	80352-1	5.273.202,20	0,00	5.400.586,27	5.400.586,27
ITAU 341-0	316-0	91929-9	52.898.020,76	0,00	53.321.960,12	53.321.960,12
BBRASIL 1-9	587-8	81149-1	39.060.986,26	0,00	39.030.356,04	39.030.356,04
BRADESCO	2856-8	616771-3	4.666.509,89	0,00	4.586.937,16	4.586.937,16
BRADESCO	2856-8	40357-1	0,00	0,00	0,00	0,00
BRADESCO	2856-8	403366-0	11.641.191,00	0,00	11.717.219,00	11.717.219,00
BRADESCO	2856-8	44223-2	16.614.323,09	0,00	16.391.653,70	16.391.653,70
BRADESCO	2856-8	44223-2	11.446.875,68	0,00	11.072.435,36	11.072.435,36
XP- TITULOS P.	1-0	81139-4	47.002.086,30	0,00	47.033.963,80	47.033.963,80
RIO BRAVO PRO.	2856-8	50826-8	10.609.347,53	0,00	10.592.768,94	10.592.768,94
<b>TOTAL</b>			<b>604.883.458,91</b>	<b>331.174,11</b>	<b>609.341.799,41</b>	<b>609.672.973,52</b>
<b><u>RECEITA ORÇAMENTÁRIA</u></b>						
RECEITA DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS						
VALORIZAÇÃO OU DESVALORIZAÇÃO DE INVESTIMENTOS						
RECEITA DE COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA/RESTITUIÇÕES						
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES DOS SERVIDORES E PATRONAL						
RECEITA DE APORTES PARA COBERTURA DO DÉFICIT						
OUTRAS RECEITAS CORRENTES						
RECEITAS PARA DESPESAS ADMINISTRATIVAS						
<b>TOTAL DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>						
RECEITA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA – CONSIGNAÇÕES FOLHA PAGAMENTO						
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>						
<b><u>DESPESAS</u></b>						
DESPESAS COM PAGAMENTO DE BENEFÍCIOS						
DESPESAS ADMINISTRATIVAS						
<b>TOTAL DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA</b>						

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

DESPESAS EXTRA-ORÇAMENTÁRIA-CONSIGNAÇÕES FOLHA PAGAMENTO	2.460.072,37
<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>11.294.836,85</b>
<b>RESULTADO DO MÊS – EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>4.782.796,88</b>
SALDO ANTERIOR (+) RECEITAS (-) DESPESAS (=) SALDO BANCÁRIO	609.672.973,52

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

- 1) Que o saldo bancário de R\$ 327.148,04 (trezentos e vinte e sete mil e cento e quarenta e oito reais 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 0,79% (setenta e nove centésimos);
- 3) Que houve um resultado positivo no mês no valor de R\$ 4.782.796,88 (quatro milhões e setecentos e oitenta e dois mil e setecentos e noventa e seis reais e oitenta e oito centavos) havendo desta forma, um aumento da reserva financeira do Fundo;
- 4) Que o repasse das contribuições normais referente à competência setembro/2024 foi realizado integralmente e de forma antecipada pelos Poderes Legislativo e Executivo, nos dias 26 de setembro e 04 de outubro respectivamente;
- 5) Que até o mês de setembro/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 **SETEMBRO de 2024**, com embasamento nas Demonstrações Contábeis e Execução Orçamentária do Fundo de Aposentadorias e Pensões dos Servidores Públicos Municipais de Toledo – FAPES/TOLEDO PREV, 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, 29 de outubro 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

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

Elvis da Silva

Membro Conselheiro Titular

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

Marines Bettega

Membro Conselheira Titular

(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.