



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

PARECER N° 02/2020

Análise das Demonstrações Contábeis do FAPES/TOLEDOPREV

1º 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 1º bimestre de 2020, competências de JANEIRO e FEVEREIRO.

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 JANEIRO/2020

BANCO	AGÊNCIA	CONTA	SALDO ANTERIOR	SALDO DISPONÍVEL EM 31/01/2020	SALDO APLICADO EM 31/01/2020	SALDO APLICADO + DISPONÍVEL EM 31/01/2020
CEF 104-0	726-9	492-4	45.416.541,98	0,00	39.645.175,00	39.645.175,00
CEF 104-0	726-9	493-2	190.531,84	189.469,96	0,00	189.469,96
CEF 104-0	726-9	494-0	88.349.491,65	0,00	79.104.270,74	79.104.270,74
CEF 104-0	726-9	496-7	89.682.435,60	0,00	90.352.426,93	90.352.426,93
CEF 104-0	726-9	708-7	121.644.848,37	0,00	124.242.980,44	124.242.980,44
XP 102-0	1-0	80352-1	3.329.240,61	0,00	5.278.259,08	5.278.259,08
ITAU 341-0	316-0	91929-9	4.972.354,71	0,00	4.962.961,62	4.962.961,62
BBRASIL 1-9	587-8	81149-1	0,00	0,00	10.031.085,50	10.031.085,50
TOTAL			353.585.444,76	189.469,96	353.617.159,31	353.806.629,27

RECEITA ORÇAMENTÁRIA

RECEITA DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	1.931.074,04
AJUSTE TEMPORÁRIO EM TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	-95.371,79
RECEITA DE COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA/RESTITUIÇÕES	365.475,58
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES DOS SERVIDORES E PATRONAL	237.783,95
RECEITA DE APORTE PARA COBERTURA DO DÉFICIT	2.032.037,49
RECEITA - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	1.700,00
TOTAL DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	4.472.699,27
RECEITA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA-CONSIGNAÇÕES FOLHA PAGTº	1.087.345,50
TOTAL DAS RECEITAS	5.560.044,77
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	4.248.752,88
DESPESAS EXTRA-ORÇAMENTÁRIA-CONSIGNAÇÕES FOLHA PAGTº	1.088.407,38
DESPESA TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	1.700,00
TOTAL DAS DESPESAS	5.338.860,26
RESULTADO DO MÊS - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	222.246,39
SALDO ANTERIOR(+)RECEITAS(-)DESPESAS(=)SALDO FINANC.	353.806.629,27



REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DO DO MUNICÍPIO DE TOLEDO - TOLEDOPREV

CONSELHO FISCAL

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

1. Que o saldo bancário de R\$ 189.469,96 (cento e oitenta e nove mil, quatrocentos e sessenta e nove reais e noventa e seis 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 0,01% (um décimo por cento); e
4. Que houve um resultado positivo Receitas/Despesas Orçamentárias de R\$ 31.714,55 (trinta e um mil, setecentos e quatorze reais e cinquenta e cinco centavos).

COMPETÊNCIA FEVEREIRO/2020

BANCO	AGÊNCIA	CONTA	SALDO ANTERIOR	SALDO DISPONÍVEL EM 29/02/2020	SALDO APLICADO EM 29/02/2020	SALDO APLICADO + DISPONÍVEL EM 29/02/2020
CEF 104-0	726-9	492-4	39.645.175,00	0,00	38.957.642,05	38.957.642,05
CEF 104-0	726-9	493-2	189.469,96	189.948,01	0,00	189.948,01
CEF 104-0	726-9	494-0	79.104.270,74	0,00	69.361.688,85	69.361.688,85
CEF 104-0	726-9	496-7	90.352.426,93	0,00	90.864.310,34	90.864.310,34
CEF 104-0	726-9	708-7	124.242.980,44	0,00	125.078.651,80	125.078.651,80
XP 102-0	1-0	80352-1	5.278.259,08	0,00	4.893.703,37	4.893.703,37
ITAU 341-0	316-0	91929-9	4.962.961,62	0,00	5.392.301,52	5.392.301,52
BBRASIL 1-9	587-8	81149-1	10.031.085,50	0,00	20.039.580,02	20.039.580,02
TOTAL			353.806.629,27	189.948,01	354.587.877,95	354.777.825,96

RECEITA ORÇAMENTÁRIA

RECEITA DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	1.606.156,65
AJUSTE TEMPORÁRIO EM TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	-2.117.979,82
RECEITA DE COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA/RESTITUIÇÕES	398.649,50
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES DOS SERVIDORES E PATRONAL	3.601.060,09
RECEITA DE APORTE PARA COBERTURA DO DÉFICIT	2.032.037,49
TOTAL DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	5.519.923,91
RECEITA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA-CONSIGNAÇÕES FOLHA PAGTº	1.373.836,34
TOTAL DAS RECEITAS	6.893.760,25
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	4.549.205,27
DESPESAS EXTRA-ORÇAMENTÁRIA-CONSIGNAÇÕES FOLHA PAGTº	1.373.358,29
TOTAL DAS DESPESAS	5.922.563,56
RESULTADO DO MÊS - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	970.718,64
SALDO ANTERIOR(+)RECEITAS(-)DESPESAS(=)SALDO FINANC.	354.777.825,96

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



REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DO DO MUNICÍPIO DE TOLEDO - TOLEDOPREV

CONSELHO FISCAL

1. Que o saldo bancário de R\$ 189.948,01 (cento e oitenta e nove mil, novecentos e quarenta e oito reais e um centavo) 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 0,22% (vinte e dois centésimos por cento); e

4. Que houve um resultado positivo Receitas/Despesas Orçamentárias de R\$ 781.248,68 (setecentos e oitenta e um mil, duzentos e quarenta e oito reais e sessenta e oito centavos).

5. Que o **1º bimestre de 2020** apresentou um superávit R\$ 1.192.965,03 (um milhão, cento e noventa e dois mil, novecentos e sessenta e cinco reais e três centavos), havendo, dessa forma, um aumento da reserva financeira do Fundo.

Diante do exposto, manifestamo-nos pela **APROVAÇÃO** das contas do **1º 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 24 de abril 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	