



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

PARECER N° 01/2020

Análise das Demonstrações Contábeis do FAPES/TOLEDOPREV

6º Bimestre de 2019

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 6º bimestre de 2019, competências de NOVEMBRO e DEZEMBRO.

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 NOVEMBRO/2019

BANCO	AGÊNCIA	CONTA	SALDO ANTERIOR	SALDO DISPONÍVEL EM 30/11/2019	SALDO APLICADO EM 30/11/2019	SALDO APLICADO + DISPONÍVEL EM 30/11/2019
CEF 104-0	726-9	492-4	45.172.750,90	0,00	39.674.154,26	39.674.154,26
CEF 104-0	726-9	493-2	194.173,70	191.602,43	0,00	191.602,43
CEF 104-0	726-9	494-0	86.044.009,56	0,00	86.390.720,70	86.390.720,70
CEF 104-0	726-9	496-7	89.464.063,54	0,00	89.134.273,42	89.134.273,42
CEF 104-0	726-9	708-7	121.045.761,65	0,00	121.824.009,51	121.824.009,51
XP 102-0	1-0	80352-1	1.058.719,34	0,00	3.072.893,65	3.072.893,65
ITAU 341-0	316-0	91929-9	1.580.558,66	0,00	1.610.592,41	1.610.592,41
TOTAL			344.560.037,35	191.602,43	341.706.643,95	341.898.246,38

RECEITA ORÇAMENTÁRIA

RECEITA DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	639.788,46
AJUSTE TEMPORÁRIO EM TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	-2.420.210,98
RECEITA DE COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA/RESTITUIÇÕES	783.052,20
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES DOS SERVIDORES E PATRONAL	3.652.071,13
RECEITA DE APORTE PARA COBERTURA DO DÉFICIT	1.682.190,84
RECEITA - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	1.800,00
TOTAL DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	4.338.691,65
RECEITA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA-CONSIGNAÇÕES FOLHA PAGTº	2.005.616,86
TOTAL DAS RECEITAS	6.344.308,51
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	6.996.111,35
DESPESAS EXTRA-ORÇAMENTÁRIA-CONSIGNAÇÕES FOLHA PAGTº	2.008.188,13
DESPESA TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	1.800,00
TOTAL DAS DESPESAS	9.006.099,48
RESULTADO DO MÊS - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	-2.657.419,70
SALDO ANTERIOR(+)RECEITAS(-)DESPESAS(=)SALDO FINANC. 30/11/2019	341.898.246,38

Da análise podemos concluir, em relação ao mês de novembro de 2019:



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

1 – Que o saldo bancário de R\$ 191.602,43 (cento e noventa e um mil, seiscentos e dois reais e quarenta 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.

COMPETÊNCIA DEZEMBRO/2019

BANCO	AGÊNCIA	CONTA	SALDO ANTERIOR	SALDO DISPONÍVEL EM 31/12/2019	SALDO APLICADO EM 31/12/2019	SALDO APlicado + DISPONIVEL EM 31/12/2019
CEF 104-0	726-9	492-4	39.674.154,26	0,00	45.416.541,98	45.416.541,98
CEF 104-0	726-9	493-2	191.602,43	190.531,84	0,00	190.531,84
CEF 104-0	726-9	494-0	86.390.720,70	0,00	88.349.491,65	88.349.491,65
CEF 104-0	726-9	496-7	89.134.273,42	0,00	89.682.435,60	89.682.435,60
CEF 104-0	726-9	708-7	121.824.009,51	0,00	121.644.848,37	121.644.848,37
XP 102-0	1-0	80352-1	3.072.893,65	0,00	3.329.240,61	3.329.240,61
ITAU 341-0	316-0	91929-9	1.610.592,41	0,00	4.972.354,71	4.972.354,71
TOTAL			341.898.246,38	190.531,84	353.394.912,92	353.585.444,76

RECEITA ORÇAMENTÁRIA	
RECEITA DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	4.119.004,30
AJUSTE TEMPORÁRIO EM TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	-284.257,98
RECEITA DE COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA/RESTITUIÇÕES	978.965,45
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES DOS SERVIDORES E PATRONAL	10.181.537,46
RECEITA DE APORTE PARA COBERTURA DO DÉFICIT	1.682.190,82
TOTAL DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	16.677.440,05
RECEITA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA-CONSIGNAÇÕES FOLHA PAGTº	1.895.553,55
TOTAL DAS RECEITAS	18.572.993,60
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	4.989.171,08
DESPESAS EXTRA-ORÇAMENTÁRIA-CONSIGNAÇÕES FOLHA PAGTº	1.896.624,14
TOTAL DAS DESPESAS	6.885.795,22
RESULTADO DO MÊS - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	11.688.268,97
SALDO ANTERIOR(+)RECEITAS(-)DESPESAS(=)SALDO FINANC. 31/12/2019	353.585.444,76

Da análise podemos concluir, em relação ao mês de dezembro de 2019:

1 – Que o saldo bancário de R\$ 190.531,84 (cento e noventa mil, quinhentos e trinta e um mil e oitenta 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/pensionistas que são devidos a terceiros;

2 – Que houve um aumento da disponibilidade de recursos financeiros do Fundo de 3,36% (três vírgula trinta e seis por cento); e



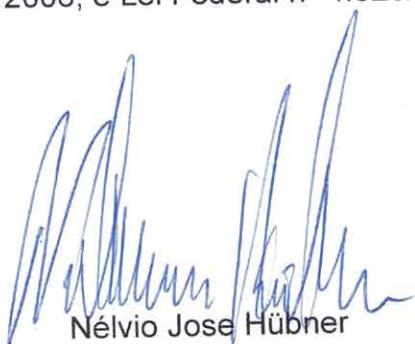
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DO DO MUNICÍPIO DE TOLEDO - TOLEDOPREV CONSELHO FISCAL

3 – Que houve um resultado positivo Receitas/Despesas Orçamentárias de R\$ 11.496.666,54 (onze milhões, quatrocentos e noventa e seis mil, seiscentos e sessenta e seis reais e cinquenta e quatro centavos);

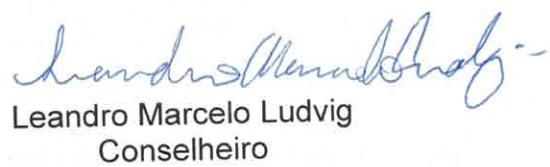
4 – Que o **6º bimestre de 2019** apresentou um superávit R\$ 9.030.849,27 (nove milhões, trinta mil, oitocentos e quarenta e nove reais e vinte sete centavos), havendo, dessa forma, um aumento da reserva financeira do Fundo.

Diante do exposto, manifestamo-nos pela **APROVAÇÃO** das contas do **6º bimestre 2019**, 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 17 de fevereiro de 2020.

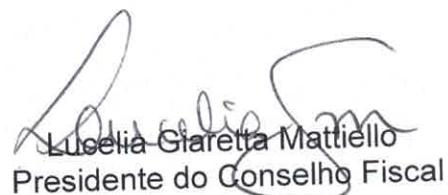


Nélvio Jose Hübner
Conselheiro



Leandro Marcelo Ludvig
Conselheiro

Angela Angnes Ceretta
Conselheira



Lucelia Garetta Mattiello
Presidente do Conselho Fiscal