

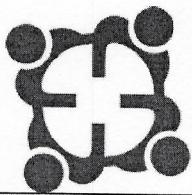
PARECER N° 12/2024 – CONSELHO FISCAL CF

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 MARÇO/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 MARÇO/2024

BANCO	AGÊNCIA	CONTA	SALDO ANTERIOR TOTAL	SALDO DISPONÍVEL EM 28/03/2024	SALDO APPLICADO EM 28/03/2024	SALDO APPLICADO + DISPONÍVEL EM 28/03/2024
CEF 104-0	726-9	492-4	18.027.054,27	-	15.751.142,02	15.751.142,02
CEF 104-0	726-9	493-2	293.779,70	304.311,19	0,00	304.311,19
CEF 104-0	726-9	494-0	113.607.832,23	447,70	114.890.891,85	114.891.339,55
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	66.590.443,52	0,00	66.990.204,28	66.990.204,28
CEF 104-0	726-9	708-7	230.811.969,41	0,00	237.895.735,98	237.895.735,98
XP 102-0	1-0	80352-1	4.491.318,43	0,00	4.588.471,20	4.588.471,20
ITAU 341-0	316-0	91929-9	49.536.539,93	0,00	50.028.065,21	50.028.065,21
BBRASIL 1-9	587-8	81149-1	26.365.669,39	0,00	26.567.795,78	26.567.795,78
BRADESCO	2856-8	616771-3	4.523.519,84	0,00	4.496.288,47	4.496.288,47
BRADESCO	2856-8	40357-1	8.028.729,73	0,00	7.951.767,48	7.951.767,48
BRADESCO	2856-8	403366-0	11.535.680,00	0,00	11.380.234,00	11.380.234,00
BRADESCO	2856-8	44223-2	16.647.922,31	0,00	16.545.514,42	16.545.514,42
BRADESCO	2856-8	44223-2	10.381.057,38	0,00	10.528.883,79	10.528.883,79
TOTAL			560.845.015,14	308.257,89	567.614.994,48	567.923.252,37
<u>RECEITA ORÇAMENTÁRIA</u>						
RECEITA DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS						4.715.713,88
VALORIZAÇÃO OU DESVALORIZAÇÃO DE INVESTIMENTOS						-245.432,79
RECEITA DE COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA/RESTITUIÇÕES						670.483,60
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES DOS SERVIDORES E PATRONAL						6.045.851,93
RECEITA DE APORTES PARA COBERTURA DO DÉFICIT						4.390.857,38
OUTRAS RECEITAS CORRENTES						83.801,78
RECEITAS PARA DESPESAS ADMINISTRATIVAS						5.099,00
TOTAL DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA						15.666.374,78
RECEITA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA – CONSIGNAÇÕES FOLHA PAGAMENTO						2.376.913,05
TOTAL DAS RECEITAS						18.043.287,83
<u>DESPESAS</u>						
DESPESAS COM PAGAMENTO DE BENEFÍCIOS						8.593.570,04
DESPESAS ADMINISTRATIVAS						5.099,00
TOTAL DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA						8.598.669,04
DESPESAS EXTRA-ORÇAMENTÁRIA–CONSIGNAÇÕES FOLHA PAGAMENTO						2.366.381,56
TOTAL DAS DESPESAS						10.965.050,60



TOLEDOPREV

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

RESULTADO DO MÊS – EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	7.067.705,74
SALDO ANTERIOR (+) RECEITAS (-) DESPESAS (=) SALDO BANCÁRIO	567.923.252,37

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

- 1) Que o saldo bancário de R\$ 304.311,19 (trezentos e quatro mil e trezentos e onze reais e dezenove 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 1,21% (um inteiro e vinte e um centésimos);
- 3) Que houve um resultado positivo no mês no valor de R\$ 7.067.705,74 (sete milhões e sessenta e sete mil e setecentos e cinco reais e setenta e quatro centavos) havendo desta forma, um aumento da reserva financeira do Fundo;
- 4) Que o repasse das contribuições normais referente a competência março/2024 foi realizado na totalidade e antecipadamente pelos Poderes Legislativo e Executivo, nos dias 26 de março e 05 de abril respectivamente;
- 5) Que até o mês de março/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 **MARÇO de 2024**, 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 abril de 2024.

MEMBROS DO CONSELHO FISCAL

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

Marines Bettega
Membro Conselheira Titular
ANBIMA CPA-10 11/04/2024
(CP RPPS COFIS I) v. 16.02.2028

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.