

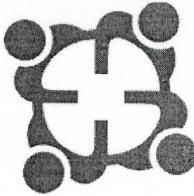
PARECER N° 13/2023 – CONSELHO FISCAL CF

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 competência **MAIO/2023**.

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 MAIO/2023

BANCO	AGÊNCIA	CONTA	SALDO ANTERIOR TOTAL	SALDO DISPONÍVEL EM 31/05/2023	SALDO APLICADO EM 31/05/2023	SALDO APLICADO + DISPONÍVEL EM 31/05/2023
CEF 104-0	726-9	492-4	22.371.193,07	-	20.831.778,02	20.831.778,02
CEF 104-0	726-9	493-2	266.825,51	274.725,20	0,00	274.725,20
CEF 104-0	726-9	494-0	97.982.143,40	0,00	100.232.212,52	100.232.212,52
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	60.518.960,88	0,00	61.517.905,02	61.517.905,02
CEF 104-0	726-9	708-7	171.269.406,83	0,00	174.992.303,18	174.992.303,18
XP 102-0	1-0	80352-1	15.385.243,82	0,00	16.016.643,90	16.016.643,90
ITAU 341-0	316-0	91929-9	44.644.756,47	0,00	45.523.825,30	45.523.825,30
BBRASIL 1-9	587-8	81149-1	23.656.881,67	0,00	24.102.621,28	24.102.621,28
BRADESCO	2856-8	616771-3	11.859.953,12	0,00	4.984.069,55	4.984.069,55
BRADESCO	2856-8	40357-1	7.324.025,36	0,00	7.353.317,73	7.353.317,73
BRADESCO	2856-8	403366-0	10.450.270,00	0,00	10.596.969,00	10.596.969,00
BRADESCO	2856-8	44223-2	15.653.198,13	0,00	15.951.958,27	15.951.958,27
BRADESCO	2856-8	44223-2	0,00	0,00	10.014.079,56	10.014.079,56
TOTAL			481.386.357,26	278.224,20	492.117.683,33	492.395.907,53
RECEITA ORÇAMENTÁRIA						
RECEITA DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS 8.793.119,98						
VALORIZAÇÃO OU DESVALORIZAÇÃO DE INVESTIMENTOS 0,00						
RECEITA DE COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA/RESTITUIÇÕES 421.512,79						
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES DOS SERVIDORES E PATRONAL 5.927.192,78						
RECEITA DE APORTES PARA COBERTURA DO DÉFICIT 3.649.205,37						
OUTRAS RECEITAS CORRENTES 18.920,83						
RECEITAS PARA DESPESAS ADMINISTRATIVAS 5.779,00						
TOTAL DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA 18.815.730,75						
RECEITA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA – CONSIGNAÇÕES FOLHA PAGAMENTO 2.156.882,80						
TOTAL DAS RECEITAS 20.972.613,55						
DESPESAS						
DESPESAS COM PAGAMENTO DE BENEFÍCIOS 7.808.301,17						
DESPESAS ADMINISTRATIVAS 5.779,00						
TOTAL DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA 7.814.080,17						
DESPESAS EXTRA-ORÇAMENTÁRIA–CONSIGNAÇÕES FOLHA PAGAMENTO 2.148.983,11						
TOTAL DAS DESPESAS 9.963.063,28						
RESULTADO DO MÊS – EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA 11.001.650,58						
SALDO ANTERIOR (+) RECEITAS (-) DESPESAS (=) SALDO BANCÁRIO 492.395.907,53						



Da análise podemos concluir, em relação ao mês de maio de 2023:

- 1) Que o saldo bancário de R\$ 274.725,20 (duzentos e setenta e quatro mil e setecentos e vinte e cinco reais e vinte 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 2,29% (dois inteiros e vinte e nove centésimos);
- 3) Que houve um resultado positivo no mês no valor de R\$ 11.001.650,58 (onze milhões e um mil e seiscentos e cinquenta reais e cinquenta e oito centavos), havendo desta forma, um aumento da reserva financeira do Fundo;
- 4) Que o repasse das contribuições normais referente a competência maio/2023 foi realizado na totalidade e antecipadamente pelos Poderes Legislativo e Executivo, nos dias 30 de maio e 02 de junho respectivamente;
- 5) Que até o mês de maio/2023, 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 **MAIO de 2023**, 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, 26 de junho de 2023.

MEMBROS DO CONSELHO FISCAL

Leandro Marcelo Ludvig Presidente do Conselho Fiscal ANBIMA CPA-10 01/11/2024
Francieli Aparecida Kunrath Paes Membro Conselheira Titular ANBIMA CPA-10 05/10/2024
Valdecir Neumann Membro Conselheiro Titular ANBIMA CPA-20 23/03/2025
Gerte Cecília Felipetto Membro Conselheira Suplente ANBIMA CPA-10 25/03/2025

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.