

TOLEDO PREV

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

PARECER Nº 25/2023 – CONSELHO FISCAL CF

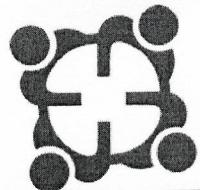
Em cumprimento ao disposto nos artigos 17 e 18 da Lei nº 1.929, de 4 de maio de 2006, procedemos à análise das Demonstrações Contábeis do Regime Próprio de Previdência Social do Município de Toledo – FAPES/TOLEDO PREV, referente competência NOVEMBRO/2023.

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 NOVEMBRO/2023

BANCO	AGÊNCIA	CONTA	SALDO ANTERIOR TOTAL	SALDO DISPONÍVEL EM 30/11/2023	SALDO APlicado EM 30/11/2023	SALDO APlicado + DISPONÍVEL EM 30/11/2023
CEF 104-0	726-9	492-4	9.330.345,98	-	2.908.996,66	2.908.996,66
CEF 104-0	726-9	493-2	292.871,13	293.152,45		293.152,45
CEF 104-0	726-9	494-0	106.205.129,75	555,50	109.023.642,00	109.024.197,50
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	64.037.829,13	0,00	64.985.560,82	64.985.560,82
CEF 104-0	726-9	708-7	200.367.858,25	0,00	209.122.070,30	209.122.070,30
XP 102-0	1-0	80352-1	16.253.130,28	0,00	18.281.453,80	18.281.453,80
ITAU 341-0	316-0	91929-9	47.133.341,59	0,00	47.979.518,40	47.979.518,40
BBRASIL 1-9	587-8	81149-1	25.421.372,20	0,00	25.699.310,21	25.699.310,21
BRADESCO	2856-8	616771-3	4.249.037,29	0,00	4.526.269,81	4.526.269,81
BRADESCO	2856-8	40357-1	7.420.977,87	0,00	7.937.103,81	7.937.103,81
BRADESCO	2856-8	403366-0	11.102.914,00	0,00	11.395.845,00	11.395.845,00
BRADESCO	2856-8	44223-2	15.912.933,10	0,00	16.291.581,71	16.291.581,71
BRADESCO	2856-8	44223-2	10.236.401,42	0,00	10.119.617,44	10.119.617,44
TOTAL			517.967.640,99	297.206,95	528.270.969,96	528.568.176,91
<u>RECEITA ORÇAMENTÁRIA</u>						
RECEITA DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS						12.323.755,74
VALORIZAÇÃO OU DESVALORIZAÇÃO DE INVESTIMENTOS						782.996,98
RECEITA DE COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA/RESTITUIÇÕES						420.933,61
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES DOS SERVIDORES E PATRONAL						6.150.994,23
RECEITA DE APORTES PARA COBERTURA DO DÉFICIT						3.649.205,37
OUTRAS RECEITAS CORRENTES						28.220,12
RECEITAS PARA DESPESAS ADMINISTRATIVAS						9.369,00
TOTAL DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA						23.365.475,05
RECEITA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA – CONSIGNAÇÕES FOLHA PAGAMENTO						3.301.786,43
TOTAL DAS RECEITAS						26.667.261,48
<u>DESPESAS</u>						
DESPESAS COM PAGAMENTO DE BENEFÍCIOS						12.755.851,45
DESPESAS ADMINISTRATIVAS						9.369,00
TOTAL DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA						12.765.220,45
DESPESAS EXTRA-ORÇAMENTÁRIA–CONSIGNAÇÕES FOLHA PAGAMENTO						3.301.505,11
TOTAL DAS DESPESAS						16.066.725,56

toledoprev@toledo.pr.gov.br
(45) 3196-2081
Rua Raimundo Leonardi, 1586 - Paço Municipal - Centro

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

RESULTADO DO MÊS – EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	10.600.254,60
SALDO ANTERIOR (+) RECEITAS (-) DESPESAS (=) SALDO BANCÁRIO	528.568.176,91

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

- 1) Que o saldo bancário de R\$ 293.152,45 (duzentos e noventa e três mil e cento e cinquenta e dois reais e quarenta e cinco 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 2,05% (dois inteiros e cinco centésimos);
- 3) Que houve um resultado positivo no mês no valor de R\$ 10.600.254,60 (dez milhões e seiscentos mil e duzentos e cinquenta e quatro reais e sessenta centavos) havendo desta forma, um aumento da reserva financeira do Fundo;
- 4) Que o repasse das contribuições normais referente a competência novembro/2023 foi realizado na totalidade e antecipadamente pelos Poderes Legislativo e Executivo, nos dias 29 de novembro e 08 de dezembro respectivamente;
- 5) Que até o mês de novembro/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 **NOVEMBRO 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, 18 de dezembro 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

Marines Bettega
Membro Conselheira Titular
ANBIMA CPA-10 11/04/2024

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.