

**PARECER CONSELHO FISCAL AO RELATÓRIO DE PRESTAÇÃO DE
CONTAS ANUAL DO IPSM**

PERÍODO: DE JANEIRO ATÉ NOVEMBRO DE 2024.

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - RECEITAS

<u>Receitas</u>	Previsão Atualizada	Receitas Realizadas	% (b/a)	Saldo à Realizar
<u>JANEIRO ATÉ NOVEMBRO DE 2024</u>	(a)	(b)		(b-a)
Receitas Correntes (I)	7.341.171,51	6.063.306,52	82,59	1.277.864,99
Contribuições	2.983.000,00	2.520.871,96	84,51	462.128,04
Receita Patrimonial	4.330.171,51	2.981.845,54	68,86	1.348.325,97
Outras receitas correntes	28.000,00	560.589,02	2.002,10	-532.589,02
Receitas Intra-orçamentárias (II)	6.308.828,49	5.884.942,94	93,28	423.885,55
Total das receitas (III) = (I+II)	13.650.000,00	<u>11.948.249,46</u>	87,53	1.701.750,54

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - DESPESAS

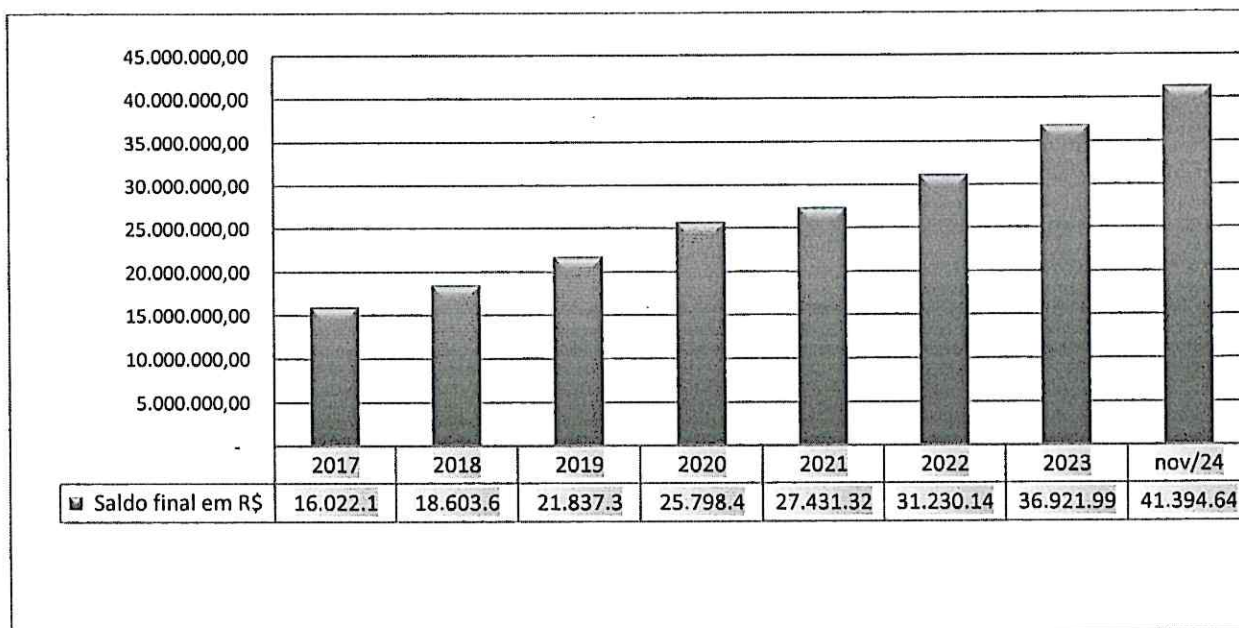
<u>Despesas</u>	Dotação atualizada	Despesas Empenhadas	Despesas	Saldo a realizar	Inscritas em RP não
-----------------	-----------------------	------------------------	----------	------------------	------------------------

<u>JANEIRO ATÉ</u> <u>NOVEMBRO DE</u> <u>2024</u>	Liquidadas					processados
	(a)	(b)	(c)	d (c-a)	e (b-c)	
Despesas Correntes (I)	9.006.171,51	6.637.424,62	6.632.173,94	2.373.997,57	0,00	
Pessoal e encargos sociais	8.283.000,00	6.267.403,79	6.267.403,79	2.015.596,21	0,00	
Outras despesas correntes	723.171,51	370.020,83	364.770,15	358.401,36	0,00	
Despesas de Capital (II)	10.000,00	2.683,99	2.683,99	7.316,01	0,00	
Investimentos	10.000,00	2.683,99	2.683,99	7.316,01	0,00	
Reserva de Contingência (III)	4.775,828,49	0,00	0,00	4.775.828,49	0,00	
Despesa Intra-orçamentária (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Total das despesas (V) = (I+II+III+IV)	13.650.000,00	6.640.108,61	6.634.857,93	7.015.142,07	0,00	

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

Confrontando o total da receita arrecadada de **R\$ 11.948.249,46** (onze milhões novecentos e quarenta e oito mil duzentos e quarenta e nove reais e quarenta e seis centavos), com a despesa executada de **R\$ 6.634.857,93** (seis milhões seiscentos e trinta e quatro mil oitocentos e cinquenta e sete reais e noventa e três centavos), verificamos que houve **SUPERÁVIT ORÇAMENTÁRIO** de **R\$ 5.313.391,53** (cinco milhões trezentos e treze mil trezentos e noventa e um reais e cinquenta e três centavos).

DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA



CONCILIAÇÃO BANCÁRIA

ORDEM	CONTA CORRENTE	SALDO EXTRATO - MOVIMENTO	SALDO EXTRATO - INVESTIMENTO
1	6889	0,00	51.556,09
BB PREVID RF IDKA 2			2.465,83
BB PREVID RF PERFIL			49.090,26
ORDEM	CONTA CORRENTE	SALDO EXTRATO - MOVIMENTO	SALDO EXTRATO - INVESTIMENTO
2	6891	0,00	0,00
ORDEM	CONTA CORRENTE	SALDO EXTRATO - MOVIMENTO	SALDO EXTRATO - INVESTIMENTO



Instituto de Previdência dos
Servidores Públicos Municipais de Cantagalo - PR.

CNPJ 11.269.152/0001-00

Rua Cinderela, nº379 - sala 01 - CEP 85.160-000 - e-mail: ipsm@cantagalo.pr.gov.br - Cantagalo-PR.

3	8512	29.439,34	12.058.980,13
CAIXA FI BRASIL IMA-B5 TP RF LP			2.167.879,56
CAIXA BRASIL IDKA IPKA 2A RF LP			2.617.548,48
CAIXA BRASIL IDKA PRE 2A RF LP			95.309,83
CAIXA FI BRASIL REFERENCIADO DI LP			2.383.194,24
CAIXA FIC BRASIL GESTÃO ESTRATÉGICA			2.815.044,78
CAIXA DIVIDENDOS FI AÇÕES			476.149,55
CAIXA BRASIL ESPECIAL 2025 TP RF RL			503.332,46
CAIXA BRASIL ESPECIAL 2026 TP RF RL			509.533,42
CAIXA BRASIL ESPECIAL 2027 TP RF RL			490.987,81
ORDEM	CONTA CORRENTE	SALDO EXTRATO - MOVIMENTO	SALDO EXTRATO - INVESTIMENTO
4	68900	0,00	9.118.275,50
Ações Seleção Fator			666.629,21
BB PREVID RF IRF-M			0,00
BB PREVID Multimerc			271.383,33
BB PREVID RF IDKA 2			1.946.600,20
BB PREVID RF PERFIL			3.939.239,56
Ações Valor			1.012.739,96
BB PREV RF IRF-M 1+			0,00
BB PREV RF Ret Total			1.281.683,24



ORDEM	CONTA CORRENTE	SALDO EXTRATO - MOVIMENTO	SALDO EXTRATO - INVESTIMENTO
5	9230-4	0,00	802.258,67
BB PREVID RF IRF-M			344.421,82
BB PREVID RF IDKA 2			450.803,74
BB PREVID RF PERFIL			7.033,11
ORDEM	CONTA CORRENTE	SALDO EXTRATO - MOVIMENTO	SALDO EXTRATO - INVESTIMENTO
6	11611-4		10.885.411,70
BB PREVID RF IMA-B 5			2.438.863,85
BB PREVID RF IRF-M			825.965,28
BB PREVID RF IDKA 2			3.378.071,01
BB PREVID RF PERFIL			1.223.492,78
BB PREV RF IRF-M 1+			3.019.018,78
ORDEM	CONTA CORRENTE	SALDO EXTRATO - MOVIMENTO	SALDO EXTRATO - INVESTIMENTO
7	133538	0,00	1.610.021,82
SICREDI FI RF LIQUIDEZ EMPRESARIAL REREFENCIADO DI			516.550,48
SICREDI FIC INSTITUCIONAL RF IMA-B LP CONSOLIDADO			589.915,56
SICREDI FIM BOLSA AMERICANA LP			503.555,78



Instituto de Previdência dos
Servidores Públicos Municipais de Cantagalo - PR.

CNPJ 11.269.152/0001-00

Rua Cinderela, nº379 - sala 01 - CEP 85.160-000 - e-mail: ipsm@cantagalo.pr.gov.br - Cantagalo-PR

ORDEM	CONTA CORRENTE	SALDO EXTRATO - MOVIMENTO	SALDO EXTRATO - INVESTIMENTO
7	406993	0,00	2.808.973,34
SICREDI FI RF LIQUIDEZ EMPRESARIAL REREFENCIADO DI			1.782.059,93
SICREDI FIC INSTITUCIONAL RF IMA-B LP CONSOLIDADO			1.026.913,41
ORDEM	CONTA CORRENTE	SALDO EXTRATO - MOVIMENTO	SALDO EXTRATO - INVESTIMENTO
8	545410	0,00	0,00
ORDEM	CONTA CORRENTE	SALDO EXTRATO - MOVIMENTO	SALDO EXTRATO - INVESTIMENTO
9	1231006	0,00	0,00
ORDEM	CONTA CORRENTE	SALDO EXTRATO - MOVIMENTO	SALDO EXTRATO - INVESTIMENTO
10	1233009	0,00	4.029.720,15
BRADESCO FI RF REFERENCIADO DI PREMIUM			2.066.596,05
BRADESCO INSTIT FICFI RF IMA-B TIT PUBLICOS			945.299,65
BRADESCO FUNDO FI RF IRF-M 1 TIT PUBLICOS			328.565,01
BRADESCO H FUNDO DE INVESTIMENTO AÇÕES DIVIDENDOS			689.259,44
TOTAIS		29.439,34	41.365.197,40



RESULTADO FINANCEIRO

De acordo balanço financeiro anexo 13, verifica-se um aumento nas disponibilidades em caixa no valor de R\$ 4.472.648,76 (quatro milhões quatrocentos e setenta e dois mil seiscentos e quarenta e oito reais e setenta e seis centavos), em comparação com o exercício anterior.

O saldo de caixa e equivalentes de caixa no valor de R\$ 41.394.646,74 (quarenta e um milhões trezentos e noventa e quatro mil seiscentos e quarenta e seis reais e setenta e quatro centavos), coincidem com os existentes no grupo disponível do balanço patrimonial e conciliado com os extratos bancários, o que demonstra a sua exatidão.

Foram verificados que os demonstrativos das aplicações e investimentos dos recursos DAIR e demonstrativos de Informações Previdenciárias e Repasses DIPR estão com seus envios em dia no CADPREV-Web, plataforma online do Ministério da Previdência Social.

Conforme pode ser observado nos extratos da conta 6890-X, o executivo realizou devidamente os pagamentos do parcelamento realizado em 2010. As contribuições mensais relativas ao patronal e retido dos servidores foram realizadas dentro do prazo durante todo o exercício pelo executivo e legislativo. Também foram analisados os extratos da conta 11611-4, verificado que os pagamentos referente ao aporte para cobertura do déficit atuarial também foram realizados mensalmente conforme previsto em lei pelo executivo e legislativo.

Rua Cinderela, nº379 - sala 01 - CEP 85.160-000 - e-mail: ipsm@cantagalo.pr.gov.br - Cantagalo-PR.
Desta forma, com base nos relatórios apresentados a este Conselho

Fiscal e em atendimento à legislação vigente, manifestamo-nos no sentido de aprovação das contas, sem ressalvas ou recomendações.

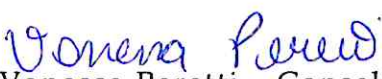
Portanto, opinamos pela **APROVAÇÃO** das contas do IPSM relativas ao exercício de 2024.

É o **PARECER**.

Cantagalo/PR, 12 de dezembro de 2024.


Marina Neves Vujanski - Conselho Fiscal.


Cristina Dolizete Amaral Zavelinski - Conselho Fiscal.


Vanessa Peretti - Conselho Fiscal.


Marlene do Rocio dos Santos - Conselho Fiscal.