



CONSELHO FISCAL

PARECER Nº 12/2022

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 **JUNHO/2022**.

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 JUNHO/2022

BANCO	AGÊNCIA	CONTA	SALDO ANTERIOR TOTAL	SALDO DISPONÍVEL EM 30/06/2022	SALDO APLICADO EM 30/06/2022	SALDO APLICADO + DISPONÍVEL EM 30/06/2022
CEF 104-0	726-9	492-4	42.123.181,83	2.005,84	37.667.578,57	37.669.584,41
CEF 104-0	726-9	493-2	224.896,52	228.777,32		228.777,32
CEF 104-0	726-9	494-0	86.399.234,29	0,00	86.144.527,62	86.144.527,62
CEF 104-0	726-9	495-9	1.000,00	1.000,00		1.000,00
CEF 104-0	726-9	496-7	54.890.064,45	0,00	55.024.088,11	55.024.088,11
CEF 104-0	726-9	708-7	145.857.748,56	0,00	144.115.029,23	144.115.029,23
XP 102-0	1-0	80352-1	15.449.177,03	0,00	14.158.147,52	14.158.147,52
ITAU 341-0	316-0	91929-9	42.117.717,09	0,00	41.807.846,16	41.807.846,16
BBRASIL 1-9	587-8	81149-1	21.480.240,44	0,00	21.551.013,35	21.551.013,35
BRDESCO	2856-8	616771-3	12.432.406,85	0,00	15.529.889,28	15.529.889,28
BRDESCO	2856-8	40357-1	7.016.549,28	0,00	7.166.003,60	7.166.003,60
TOTAL			427.992.216,34	231.783,16	423.164.123,44	423.395.906,60
RECEITA ORÇAMENTÁRIA						
RECEITA DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS						1.090.579,31
DESVALORIZAÇÃO DE INVESTIMENTOS						-4.540.643,65
RECEITA DE COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA/RESTITUIÇÕES						407.428,68
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES DOS SERVIDORES E PATRONAL						5.068.166,71
RECEITA DE APORTES PARA COBERTURA DO DÉFICIT						3.083.448,89
OUTRAS RECEITAS CORRENTES						17.199,35
RECEITAS PARA DESPESAS ADMINISTRATIVAS						1.000,00
TOTAL DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA						5.127.179,29
RECEITA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA – CONSIGNAÇÕES FOLHA PAGAMENTO						1.977.131,44
TOTAL DAS RECEITAS						7.104.310,73
DESPESAS						
DESPESAS COM PAGAMENTO DE BENEFÍCIOS						9.726.369,83
DESPESAS ADMINISTRATIVAS						1.000,00
TOTAL DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA						9.727.369,83
DESPESAS EXTRA-ORÇAMENTÁRIA–CONSIGNAÇÕES FOLHA PAGAMENTO						1.973.250,64
TOTAL DAS DESPESAS						11.700.620,47
RESULTADO DO MÊS – EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA						-4.600.190,54
SALDO ANTERIOR (+) RECEITAS (-) DESPESAS (=) SALDO BANCÁRIO						423.395.906,60



CONSELHO FISCAL

Da análise podemos concluir, em relação ao mês de junho de 2022:

- 1) Que o saldo bancário de R\$ 228.777,32 (duzentos e vinte e oito mil e setecentos e setenta e sete reais e trinta e dois 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 uma redução de recursos financeiros do Fundo de aproximadamente 1,07% (um inteiro e sete centésimos);
- 3) Que houve um resultado negativo entre as Receitas e Despesas Orçamentárias no valor de R\$ 4.596.216,34 (quatro milhões e quinhentos e noventa e seis mil e duzentos e dezesseis reais e trinta e quatro centavos), havendo desta forma, uma redução da reserva financeira do Fundo.

Diante do exposto, manifestamo-nos pela **APROVAÇÃO** das contas do mês **JUNHO de 2022**, 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 4.320/64¹.

Toledo-PR, 25 de julho de 2022.

MEMBROS DO CONSELHO FISCAL

Leandro Marcelo Ludvig

Presidente do Conselho Fiscal

ANBIMA CPA-10 01/11/2024

Valdecir Neumann

Membro Conselheiro Titular

ANBIMA CPA-20 23/03/2025

Francieli Aparecida Kunrath Paes

Membro Conselheira Titular

ANBIMA CPA-10 05/10/2024

¹ Regulamenta Normas Gerais de Direito Financeiro para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos Estados, dos Municípios e do Distrito Federal.