



## CONSELHO FISCAL

### PARECER Nº 16/2022

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 **AGOSTO/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 AGOSTO/2022

BANCO	AGÊNCIA	CONTA	SALDO ANTERIOR TOTAL	SALDO DISPONÍVEL EM 31/07/2022	SALDO APLICADO EM 31/07/2022	SALDO APLICADO + DISPONÍVEL EM 31/07/2022
CEF 104-0	726-9	492-4	35.879.461,19	-	34.207.020,73	34.207.020,73
CEF 104-0	726-9	493-2	226.938,84	235.413,54		235.413,54
CEF 104-0	726-9	494-0	87.002.984,56	0,00	88.843.270,86	88.843.270,86
CEF 104-0	726-9	495-9	1.000,00	3.600,00		3.600,00
CEF 104-0	726-9	496-7	55.400.433,08	0,00	56.111.611,75	56.111.611,75
CEF 104-0	726-9	708-7	150.509.307,09	0,00	153.294.141,14	153.294.141,14
XP 102-0	1-0	80352-1	15.426.735,60	0,00	15.463.655,09	15.463.655,09
ITAU 341-0	316-0	91929-9	42.453.338,83	0,00	43.125.680,85	43.125.680,85
BBRASIL 1-9	587-8	81149-1	21.638.307,99	0,00	21.899.114,86	21.899.114,86
BRADESCO	2856-8	616771-3	15.719.365,52	0,00	15.982.176,75	15.982.176,75
BRADESCO	2856-8	40357-1	6.965.993,26	0,00	7.269.088,71	7.269.088,71
<b>TOTAL</b>			<b>431.223.865,96</b>	<b>239.013,54</b>	<b>436.195.760,74</b>	<b>436.434.774,28</b>
<b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>						
RECEITA DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS						3.675.058,88
DESVALORIZAÇÃO DE INVESTIMENTOS						0,00
RECEITA DE COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA/RESTITUIÇÕES						405.393,68
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES DOS SERVIDORES E PATRONAL						5.119.829,56
RECEITA DE APORTES PARA COBERTURA DO DÉFICIT						3.084.530,39
OUTRAS RECEITAS CORRENTES						16.972,84
RECEITAS PARA DESPESAS ADMINISTRATIVAS						3.600,00
<b>TOTAL DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>						<b>12.305.385,35</b>
RECEITA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA – CONSIGNAÇÕES FOLHA PAGAMENTO						1.989.160,45
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>						<b>14.294.545,80</b>
<b>DESPESAS</b>						
DESPESAS COM PAGAMENTO DE BENEFÍCIOS						7.101.951,73
DESPESAS ADMINISTRATIVAS						1.000,00
<b>TOTAL DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA</b>						<b>7.102.951,73</b>
DESPESAS EXTRA-ORÇAMENTÁRIA–CONSIGNAÇÕES FOLHA PAGAMENTO						1.980.685,75
<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>						<b>9.083.637,48</b>
<b>RESULTADO DO MÊS – EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</b>						<b>5.202.433,62</b>
SALDO ANTERIOR (+) RECEITAS (-) DESPESAS (=) SALDO BANCÁRIO						436.434.774,28



## CONSELHO FISCAL

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

- 1) Que o saldo bancário de R\$ 235.413,54 (duzentos e trinta e cinco mil quatrocentos e treze reais e cinquenta e quatro 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 um centésimo);
- 3) Que houve um resultado positivo entre as Receitas e Despesas Orçamentárias no valor de R\$ 5.202.433,62 (cinco milhões e duzentos e dois mil e quatrocentos e trinta e três reais e sessenta e dois centavos), havendo desta forma, um aumento da reserva financeira do Fundo.

Diante do exposto, manifestamo-nos pela **APROVAÇÃO** das contas do mês **AGOSTO 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 4.320/64<sup>1</sup>.

Toledo-PR, 26 de setembro 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

Gerte Cecília Felipetto  
Membro Conselheira Suplente  
ANBIMA CPA-10 25/03/2025

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