



**CONSELHO FISCAL**  
**PARECER Nº 26/2021**  
**DO CONSELHO FISCAL DO FUNDO DE APOSENTADORIA E PENSÕES**  
**DO MUNICÍPIO DE TOLEDO - TOLEDOPREV**

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 DEZEMBRO/2021.

Os exames foram realizados de acordo com a legislação vigente, ou seja, a 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 DEZEMBRO/2021**

<b>BANCO</b>	<b>AGÊNCIA</b>	<b>CONTA</b>	<b>SALDO ANTERIOR TOTAL</b>	<b>SALDO DISPONÍVEL EM 31/12/2021</b>	<b>SALDO APLICADO EM 31/12/2021</b>	<b>SALDO APLICADO + DISPONÍVEL EM 31/12/2021</b>
CEF 104-0	726-9	492-4	46.836.168,10	0,00	53.841.347,37	53.841.347,37
CEF 104-0	726-9	493-2	191.954,82	200.131,06	0,00	200.131,06
CEF 104-0	726-9	494-0	79.532.241,40	0,00	80.854.422,89	80.854.422,89
CEF 104-0	726-9	495-9	4.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00
CEF 104-0	726-9	496-7	52.053.293,14	0,00	52.482.952,06	52.482.952,06
CEF 104-0	726-9	708-7	143.282.685,15	0,00	148.477.171,04	148.477.171,04
XP 102-0	1-0	80352-1	20.658.784,89	0,00	20.690.673,88	20.690.673,88
ITAU 341-0	316-0	91929-9	40.537.057,47	0,00	40.535.764,11	40.535.764,11
BBRASIL 1-9	587-8	81149-1	20.591.269,77	0,00	20.779.494,64	20.779.494,64
BRADESCO	2856-8	616771-3	5.053.634,39		5.095.061,79	5.095.061,79
<b>TOTAL</b>			<b>408.741.089,13</b>	<b>201.131,06</b>	<b>422.756.887,78</b>	<b>422.958.018,84</b>
<b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>						
RECEITA DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS						4.855.514,86
DESVALORIZAÇÃO DE INVESTIMENTOS						-218.331,56
RECEITA DE COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA/RESTITUIÇÕES						767.004,65
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES DOS SERVIDORES E PATRONAL						12.161.106,51
RECEITA DE APORTES PARA COBERTURA DO DÉFICIT						2.470.929,80
<b>TOTAL DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>						<b>20.036.224,26</b>
RECEITAS PARA DESPESAS ADMINISTRATIVAS						1.000,00
RECEITA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA – CONSIGNAÇÕES FOLHA PAGAMENTO						1.602.948,33
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>						<b>21.640.172,59</b>
<b>DESPESAS</b>						
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS						5.828.470,79
DESPESAS EXTRA-ORÇAMENTÁRIA–CONSIGNAÇÕES FOLHA PAGAMENTO						1.594.772,09
<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>						<b>7.423.242,88</b>
<b>RESULTADO DO MÊS – EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</b>						<b>14.207.753,47</b>
SALDO ANTERIOR (+) RECEITAS (-) DESPESAS (=) SALDO BANCÁRIO						422.958.018,84



## CONSELHO FISCAL





### Da análise podemos concluir, em relação ao mês de dezembro de 2021:

- 1) Que o saldo bancário de R\$ 200.131,06 (duzentos mil e cento e trinta e um reais e seis 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 valorização de recursos financeiros do Fundo de aproximadamente 3,48% (três inteiros e quarenta e oito milésimos por cento);
- 3) Que houve um resultado positivo entre as Receitas e Despesas Orçamentárias no valor de R\$ 14.216.929,71 (quatorze milhões e duzentos e dezesseis mil e novecentos e vinte e nove reais e setenta e um centavos), havendo desta forma, um aumento da reserva financeira do Fundo.

Diante do exposto, manifestamo-nos pela **APROVAÇÃO** das contas do mês **DEZEMBRO de 2021**, 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, 24 de janeiro de 2022.

### Membros do Conselho Fiscal

NOME	CARGO	ASSINATURA
Valdecir Neumann	Conselheiro	
Francieli Aparecida Kunrath Paes	Conselheiro	
Marinês Bettega	Conselheira	
Leandro Marcelo Ludvig	Presidente do Conselho Fiscal	

<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.