



## CONSELHO FISCAL

**PARECER Nº 20/2021**  
**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 SETEMBRO/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 SETEMBRO/2021**

BANCO	AGÊNCIA	CONTA	SALDO ANTERIOR TOTAL	SALDO DISPONÍVEL EM 30/09/2021	SALDO APlicado EM 30/09/2021	SALDO APlicado + DISPONÍVEL EM 30/09/2021
CEF 104-0	726-9	492-4	53.995.249,06	0,00	53.393.029,23	53.393.029,23
CEF 104-0	726-9	493-2	180.213,84	184.436,87	0,00	184.436,87
CEF 104-0	726-9	494-0	79.569.344,85	0,00	79.460.356,94	79.460.356,94
CEF 104-0	726-9	495-9	1.000,00	0,00	0,00	0,00
CEF 104-0	726-9	496-7	51.659.843,43	0,00	51.875.170,69	51.875.170,69
CEF 104-0	726-9	708-7	173.080.933,85	0,00	174.286.628,51	174.286.628,51
XP 102-0	1-0	80352-1	21.852.033,42	0,00	20.967.996,81	20.967.996,81
ITAU 341-0	316-0	91929-9	8.302.816,40	0,00	7.717.714,92	7.717.714,92
BBRASIL 1-9	587-8	81149-1	20.576.017,88	0,00	20.574.924,87	20.574.924,87
<b>TOTAL</b>			<b>409.217.452,73</b>	<b>184.436,87</b>	<b>408.275.821,97</b>	<b>408.460.258,84</b>

**RECEITA ORÇAMENTÁRIA**

RECEITA DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	1.340.154,43
DESVALORIZAÇÃO DE INVESTIMENTOS	4.319.397,87
RECEITA DE COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA/RESTITUIÇÕES	5.659.552,30
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES DOS SERVIDORES E PATRONAL	0,00
RECEITA DE APORTES PARA COBERTURA DO DÉFICIT	2.470.929,80
<b>TOTAL DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>4.319.397,87</b>

RECEITAS PARA DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00
RECEITA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA – CONSIGNAÇÕES FOLHA PAGAMENTO	1.340.154,43
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>5.659.552,30</b>

**DESPESAS**

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	5.080.814,79
DESPESAS EXTRA-ORÇAMENTÁRIA–CONSIGNAÇÕES FOLHA PAGAMENTO	1.335.931,40
<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>6.416.746,19</b>
RESULTADO DO MÊS – EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	-761.416,92
<b>SALDO ANTERIOR (+) RECEITAS (-) DESPESAS (=) SALDO BANCÁRIO</b>	<b>408.460.258,84</b>



TOLEDOPREV

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



## CONSELHO FISCAL

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

- 1) Que o saldo bancário de R\$ 184.436,87 (cento e oitenta e quatro mil e quatrocentos e trinta e seis reais e oitenta e sete 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 desvalorização de recursos financeiros do Fundo de 0,002% (dois milésimos por cento);
- 3) Que houve um resultado negativo entre as Receitas e Despesas Orçamentárias no valor de R\$ 761.416,92 (setecentos e sessenta e um mil e quatrocentos e dezesseis reais e noventa e dois centavos), havendo desta forma, uma redução da reserva financeira do Fundo.

Diante do exposto, manifestamo-nos pela **APROVAÇÃO** das contas do mês **SETEMBRO 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, 25 de outubro de 2021.

### **Membros do Conselho Fiscal**

NOME	CARGO	ASSINATURA
Nélvio José Hubner	Conselheiro	
Leandro Marcelo Ludvig	Conselheiro	
Angela Angmes Ceretta	Conselheira	
Lucélia Giaretta Mattiello	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.