



## CONSELHO FISCAL

### PARECER Nº 20/2022

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 **OUTUBRO/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 OUTUBRO/2022

BANCO	AGÊNCIA	CONTA	SALDO ANTERIOR TOTAL	SALDO DISPONÍVEL EM 31/10/2022	SALDO APLICADO EM 31/10/2022	SALDO APLICADO + DISPONÍVEL EM 31/10/2022
CEF 104-0	726-9	492-4	32.756.671,25	1,34	31.243.162,56	31.243.163,90
CEF 104-0	726-9	493-2	237.656,41	240.305,42		240.305,42
CEF 104-0	726-9	494-0	89.992.229,65	0,00	91.998.903,56	91.998.903,56
CEF 104-0	726-9	495-9	1.000,00	2.400,00		2.400,00
CEF 104-0	726-9	496-7	56.748.401,62	0,00	57.373.532,14	57.373.532,14
CEF 104-0	726-9	708-7	145.378.220,16	0,00	151.534.147,64	151.534.147,64
XP 102-0	1-0	80352-1	14.226.779,15	0,00	14.840.387,31	14.840.387,31
ITAU 341-0	316-0	91929-9	43.348.945,52	0,00	44.341.692,53	44.341.692,53
BBRASIL 1-9	587-8	81149-1	22.171.192,14	0,00	22.394.997,24	22.394.997,24
BRADESCO	2856-8	616771-3	16.163.250,57	0,00	16.382.698,12	16.382.698,12
BRADESCO	2856-8	40357-1	7.328.441,68	0,00	7.299.678,26	7.299.678,26
BRADESCO	2856-8	403366-0	9.966.637,00	0,00	10.015.527,00	10.015.527,00
<b>TOTAL</b>			<b>438.319.425,15</b>	<b>242.706,76</b>	<b>447.424.726,36</b>	<b>447.667.433,12</b>
<b><u>RECEITA ORÇAMENTÁRIA</u></b>						
RECEITA DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS						
7.827.071,88						
DESVALORIZAÇÃO DE INVESTIMENTOS						
28,00						
RECEITA DE COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA/RESTITUIÇÕES						
395.989,64						
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES DOS SERVIDORES E PATRONAL						
5.111.429,08						
RECEITA DE APORTES PARA COBERTURA DO DÉFICIT						
3.083.178,55						
OUTRAS RECEITAS CORRENTES						
17.346,07						
RECEITAS PARA DESPESAS ADMINISTRATIVAS						
2.675,00						
<b>TOTAL DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>						
<b>16.437.718,22</b>						
RECEITA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA – CONSIGNAÇÕES FOLHA PAGAMENTO						
1.980.365,55						
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>						
<b>18.418.083,77</b>						
<b><u>DESPESAS</u></b>						
DESPESAS COM PAGAMENTO DE BENEFÍCIOS						
7.091.084,26						
DESPESAS ADMINISTRATIVAS						
1.275,00						
<b>TOTAL DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA</b>						
<b>7.092.359,26</b>						
DESPESAS EXTRA-ORÇAMENTÁRIA–CONSIGNAÇÕES FOLHA PAGAMENTO						
1.977.716,54						
<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>						
<b>9.070.075,80</b>						
<b>RESULTADO DO MÊS – EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</b>						
<b>9.345.358,96</b>						
SALDO ANTERIOR (+) RECEITAS (-) DESPESAS (=) SALDO BANCÁRIO						
447.667.433,12						



## CONSELHO FISCAL

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

- 1) Que o saldo bancário de R\$ 240.305,42 (duzentos e quarenta mil e trezentos e cinco reais e quarenta 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 um aumento de recursos financeiros do Fundo de aproximadamente 2,13% (dois inteiros e treze centésimo);
- 3) Que houve um resultado positivo entre as Receitas e Despesas Orçamentárias no valor de R\$ 9.345.358,96 (nove milhões e trezentos e quarenta e cinco mil e trezentos e cinquenta e oito reais e noventa e seis centavos), havendo desta forma, um aumento da reserva financeira do Fundo.

Diante do exposto, manifestamo-nos pela **APROVAÇÃO** das contas do mês **OUTUBRO 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>i</sup>.

Toledo-PR, 21 de novembro de 2022.

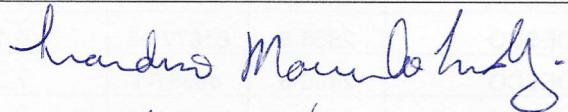
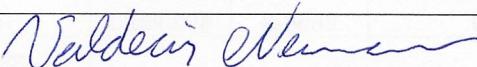
### **MEMBROS DO CONSELHO FISCAL**

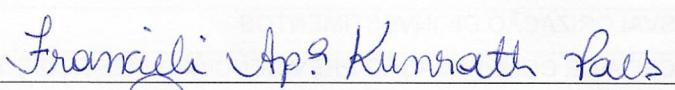
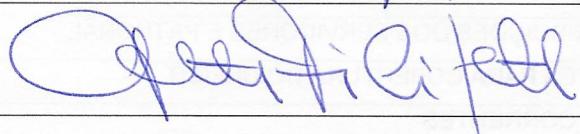
Leandro Marcelo Ludvig  
Presidente do Conselho Fiscal  
ANBIMA CPA-10 01/11/2024

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>i</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.