



CONSELHO FISCAL

PARECER Nº 18/2022

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 **SETEMBRO/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 SETEMBRO/2022

BANCO	AGÊNCIA	CONTA	SALDO ANTERIOR TOTAL	SALDO DISPONÍVEL EM 30/09/2022	SALDO APPLICADO EM 30/09/2022	SALDO APPLICADO + DISPONÍVEL EM 30/09/2022
CEF 104-0	726-9	492-4	34.207.020,73	-	32.756.671,25	32.756.671,25
CEF 104-0	726-9	493-2	235.413,54	237.656,41		237.656,41
CEF 104-0	726-9	494-0	88.843.270,86	0,00	89.992.229,65	89.992.229,65
CEF 104-0	726-9	495-9	3.600,00	1.000,00		1.000,00
CEF 104-0	726-9	496-7	56.111.611,75	0,00	56.748.401,62	56.748.401,62
CEF 104-0	726-9	708-7	153.294.141,14	0,00	145.378.220,16	145.378.220,16
XP 102-0	1-0	80352-1	15.463.655,09	0,00	14.226.779,15	14.226.779,15
ITAU 341-0	316-0	91929-9	43.125.680,85	0,00	43.348.945,52	43.348.945,52
BBRASIL 1-9	587-8	81149-1	21.899.114,86	1.000,00	22.170.192,14	22.171.192,14
BRADESCO	2856-8	616771-3	15.982.176,75	0,00	16.163.250,57	16.163.250,57
BRADESCO	2856-8	40357-1	7.269.088,71	0,00	7.328.441,68	7.328.441,68
BRADESCO	2856-8	403366-0		0,00	9.966.637,00	9.966.637,00
TOTAL			436.434.774,28	239.656,41	438.079.768,74	438.319.425,15

RECEITA ORÇAMENTÁRIA

RECEITA DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	1.266.216,06
DESVALORIZAÇÃO DE INVESTIMENTOS	-953.322,96
RECEITA DE COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA/RESTITUIÇÕES	395.989,64
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES DOS SERVIDORES E PATRONAL	5.177.558,89
RECEITA DE APORTES PARA COBERTURA DO DÉFICIT	3.083.178,55
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	77.267,88
RECEITAS PARA DESPESAS ADMINISTRATIVAS	1.075,00
TOTAL DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	9.047.963,06

RECEITA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA – CONSIGNAÇÕES FOLHA PAGAMENTO

2.094.485,76

TOTAL DAS RECEITAS

11.142.448,82

DESPESAS

DESPESAS COM PAGAMENTO DE BENEFÍCIOS	7.161.880,06
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	3.675,00
TOTAL DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA	7.165.555,06
DESPESAS EXTRA-ORÇAMENTÁRIA–CONSIGNAÇÕES FOLHA PAGAMENTO	2.092.242,89
TOTAL DAS DESPESAS	9.257.797,95
RESULTADO DO MÊS – EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	1.882.408,00
SALDO ANTERIOR (+) RECEITAS (-) DESPESAS (=) SALDO BANCÁRIO	438.319.425,15



CONSELHO FISCAL

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

- 1) Que o saldo bancário de R\$ 237.656,41 (duzentos e trinta e sete mil e seiscentos e cinquenta e seis reais e quarenta e um 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 0,43% (quarenta e três centésimo);
- 3) Que houve um resultado positivo entre as Receitas e Despesas Orçamentárias no valor de R\$ 1.882.408,00 (um milhão e oitocentos e oitenta e dois mil e quatrocentos e oito reais), havendo desta forma, um aumento da reserva financeira do Fundo.

Diante do exposto, manifestamo-nos pela **APROVAÇÃO** das contas do mês **SETEMBRO 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 4.320/64ⁱ.

Toledo-PR, 24 de outubro 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

Francili Aparecida Kunrath Paes
Membro Conselheira Titular
ANBIMA CPA-10 05/10/2024

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

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