**PARECER Nº 04/2023 – CONSELHO FISCAL CF**

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/TOLEDO PREV**, referente competência **JANEIRO/2023**.

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 JANEIRO/2023**

BANCO	AGÊNCIA	CONTA	SALDO ANTERIOR TOTAL	SALDO DISPONÍVEL EM 31/01/2023	SALDO APPLICADO EM 31/01/2023	SALDO APPLICADO + DISPONÍVEL EM 31/01/2023
CEF 104-0	726-9	492-4	34.169.571,57	-	27.542.718,45	27.542.718,45
CEF 104-0	726-9	493-2	244.077,51	251.831,64	0,00	251.831,64
CEF 104-0	726-9	494-0	92.935.543,73	0,00	94.318.132,29	94.318.132,29
CEF 104-0	726-9	495-9	0,00	2.565,93	0,00	2.565,93
CEF 104-0	726-9	496-7	58.028.342,04	0,00	58.655.052,27	58.655.052,27
CEF 104-0	726-9	708-7	158.616.261,92	0,00	165.109.756,95	165.109.756,95
XP 102-0	1-0	80352-1	14.493.653,37	0,00	15.793.255,17	15.793.255,17
ITAU 341-0	316-0	91929-9	44.043.139,71	0,00	44.467.365,23	44.467.365,23
BBRASIL 1-9	587-8	81149-1	22.561.914,24	0,00	22.708.037,68	22.708.037,68
BRADESCO	2856-8	616771-3	16.626.349,57	0,00	16.828.489,13	16.828.489,13
BRADESCO	2856-8	40357-1	7.204.811,47	0,00	7.220.250,38	7.220.250,38
BRADESCO	2856-8	403366-0	10.051.636,00	0,00	10.133.323,00	10.133.323,00
<b>TOTAL</b>			<b>458.975.301,13</b>	<b>254.397,57</b>	<b>462.776.380,55</b>	<b>463.030.778,12</b>
<b><u>RECEITA ORÇAMENTÁRIA</u></b>						
RECEITA DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS						
7.018.686,10						
DESVALORIZAÇÃO DE INVESTIMENTOS						
0,00						
RECEITA DE COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA/RESTITUIÇÕES						
392.200,53						
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES DOS SERVIDORES E PATRONAL						
156.413,75						
RECEITA DE APORTES PARA COBERTURA DO DÉFICIT						
3.649.205,37						
OUTRAS RECEITAS CORRENTES						
17.397,20						
RECEITAS PARA DESPESAS ADMINISTRATIVAS						
4.520,93						
<b>TOTAL DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>						
11.238.423,88						
RECEITA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA – CONSIGNAÇÕES FOLHA PAGAMENTO						
2.020.498,42						
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>						
<b><u>DESPESAS</u></b>						
DESPESAS COM PAGAMENTO DE BENEFÍCIOS						
7.188.746,02						
DESPESAS ADMINISTRATIVAS						
1.955,00						
<b>TOTAL DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA</b>						
7.190.701,02						
DESPESAS EXTRA-ORÇAMENTÁRIA-CONSIGNAÇÕES FOLHA PAGAMENTO						
2.012.744,29						
<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>						
9.203.445,31						
<b>RESULTADO DO MÊS – EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</b>						
4.047.722,86						
SALDO ANTERIOR (+) RECEITAS (-) DESPESAS (=) SALDO BANCÁRIO						
463.030.778,12						

**Da análise podemos concluir, em relação ao mês de janeiro de 2023:**

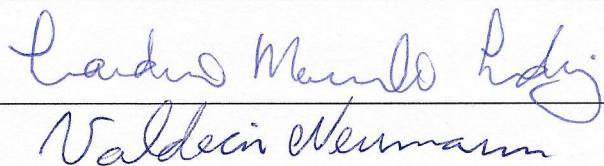
- 1) Que o saldo bancário de R\$ 251.831,64 (duzentos e cinquenta e um mil e oitocentos e trinta e um reais e sessenta e quatro centavos) da conta nº 493-2, não são recursos financeiros do Fundo de Aposentadorias e Pensões dos Servidores Públicos Municipais de Toledo – FAPES, por tratar-se de valor de 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 0,88% (oitenta e oito centésimos);
- 3) Que houve um resultado positivo no mês no valor de R\$ 4.047.722,86 (quatro milhões e quarenta e sete mil e setecentos e vinte e dois reais e oitenta e seis centavos), havendo desta forma, um aumento da reserva financeira do Fundo.

Diante do exposto, manifestamo-nos pela **APROVAÇÃO** das contas do mês **JANEIRO de 2023**, com embasamento nas Demonstrações Contábeis e Execução Orçamentária do Fundo de Aposentadorias e Pensões dos Servidores Públicos Municipais de Toledo – FAPES/TOLEDO PREV, 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>.

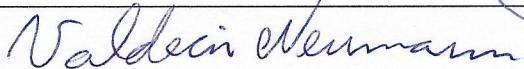
Toledo-PR, 27 de fevereiro de 2023.

**MEMBROS DO CONSELHO FISCAL**

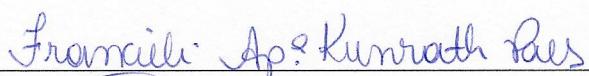
Leandro Marcelo Ludvig  
Presidente do Conselho Fiscal  
ANBIMA CPA-10 01/11/2024



Valdecir Neumann  
Membro Conselheiro Titular  
ANBIMA CPA-20 23/03/2025



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



Marines Bettega  
Membro Conselheira Titular  
ANBIMA CPA-10 11/04/2024



<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.