



Tribunal de Contas
Mato Grosso

6ª SECRETARIA DE CONTROLE EXTERNO

Telefone: (65) 3613-7584 / 7586

E-mail: sextasecex@tce.mt.gov.br

RELATÓRIO SOBRE AS CONTAS ANUAIS DE GOVERNO - 2022
MUNICÍPIO DE SAO FELIX DO ARAGUAIA

| | |
|---------------------------|---|
| PROCESSO N.º: | 89141/2022 |
| PRINCIPAL: | PREFEITURA MUNICIPAL DE SAO FELIX DO ARAGUAIA |
| CNPJ: | 03.918.869/0001-08 |
| ASSUNTO: | CONTAS ANUAIS DE GOVERNO MUNICIPAL |
| ORDENADOR DE DESPESAS | JANAILZA TAVEIRA LEITE |
| RELATOR: | ANTONIO JOAQUIM MORAES RODRIGUES NETO |
| MUNICÍPIO DO FISCALIZADO: | SAO FELIX DO ARAGUAIA |
| NÚMERO OS: | 5066/2023 |
| EQUIPE TÉCNICA: | RODRIGO SANTOS CASTRO VILA |





SUMÁRIO

| | |
|---|----|
| 1. INTRODUÇÃO | 1 |
| 2. INFORMAÇÕES GERAIS DO MUNICÍPIO | 1 |
| 2.1. CARACTERÍSTICAS DO MUNICÍPIO | 1 |
| 2.2. PARECER PRÉVIO PELO TCE-MT DE 2017 A 2021 | 2 |
| 2.3. IGF-M - ÍNDICE DE GESTÃO FISCAL DOS MUNICÍPIOS - 2017 A 2021 | 2 |
| 2.4. GESTORES E RESPONSÁVEIS | 3 |
| 2.5. PERFIL DA ENTIDADE PÚBLICA | 4 |
| 3. PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO | 4 |
| 3.1. PROCESSO ORÇAMENTÁRIO (Dados Consolidados do Município) | 5 |
| 3.1.1. PLANO PLURIANUAL - PPA | 5 |
| 3.1.2. LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS - LDO | 5 |
| 3.1.3. LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL - LOA | 8 |
| 3.1.3.1. ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS | 8 |
| 4. EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA | 12 |
| 4.1. RECEITA ORÇAMENTÁRIA CONSOLIDADA | 12 |
| 4.1.1. CONSISTÊNCIA ENTRE O VALOR DAS TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E OS VALORES INFORMADOS NA PRESTAÇÃO DE CONTAS | 13 |
| 4.1.1.1. TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS - VALORES INFORMADOS PELA STN | 13 |
| 4.1.2. EVOLUÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA | 14 |
| 4.1.3. RECEITA TRIBUTÁRIA PRÓPRIA | 16 |
| 4.1.4. GRAU DE AUTONOMIA FINANCEIRA DOS MUNICÍPIOS | 17 |
| 4.2. DESPESA ORÇAMENTÁRIA CONSOLIDADA | 19 |
| 4.2.1. EVOLUÇÃO DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA | 19 |
| 5. ANÁLISE DOS BALANÇOS CONSOLIDADOS | 20 |
| 5.1. SITUAÇÃO ORÇAMENTÁRIA | 21 |
| 5.1.1. RESULTADO DA ARRECADAÇÃO ORÇAMENTÁRIA - QUOCIENTE DE EXECUÇÃO DA RECEITA (QER) | 21 |
| 5.1.2. QUOCIENTE DE EXECUÇÃO DA DESPESA (QED) | 22 |
| 5.1.3. RESULTADO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA | 23 |
| 5.1.3.1. QUOCIENTE DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA CORRENTE (QEOCO) | 23 |
| 5.1.3.2. QUOCIENTE DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DE CAPITAL (QEOCA) | 23 |
| 5.1.3.3. REGRA DE OURO (Art. 167, III, CF) | 24 |
| 5.1.3.4. QUOCIENTE DO RESULTADO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (QREO) | 24 |
| 5.2. SITUAÇÃO FINANCEIRA E PATRIMONIAL | 26 |
| 5.2.1. QUOCIENTE DE RESTOS A PAGAR | 26 |
| 5.2.1.1. QUOCIENTE DE DISPONIBILIDADE FINANCEIRA PARA PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR | 26 |
| 5.2.1.2. QUOCIENTE DE INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR | 27 |
| 5.2.1.3. QUOCIENTE DA SITUAÇÃO FINANCEIRA (QSF) - EXCETO RPPS | 28 |
| 5.2.1.4. QUOCIENTE DA LIQUIDEZ CORRENTE | 28 |
| 6. LIMITES CONSTITUCIONAIS E LEGAIS | 29 |
| 6.1. DÍVIDA PÚBLICA | 29 |
| 6.1.1. QUOCIENTE DO LIMITE DE ENDIVIDAMENTO (QLE) | 29 |





| | |
|---|----|
| 6.1.2. QUOCIENTE DA DÍVIDA PÚBLICA CONTRATADA (QDPC) | 30 |
| 6.1.3. QUOCIENTE DE DISPÊNDIO DA DÍVIDA PÚBLICA (QDDP) | 31 |
| 6.2. EDUCAÇÃO | 31 |
| 6.2.1. EMENDA CONSTITUCIONAL 119/2022 - APLICAÇÃO MDE - EXERCÍCIOS 2020 E 2021 | 33 |
| 6.2.2. FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO - FUNDEB | 34 |
| 6.3. SAÚDE | 36 |
| 6.4. DESPESAS COM PESSOAL | 37 |
| 6.4.1. REGIME PREVIDENCIÁRIO | 37 |
| 6.4.1.1. NORMAS GERAIS - UNIDADE GESTORA ÚNICA | 37 |
| 6.4.1.1.1. ADIMPLÊNCIA DE CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS PATRONAIS E DOS SEGURADOS | 38 |
| 6.4.1.1.2. PARCELAMENTOS DAS CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS | 40 |
| 6.4.1.1.3. ANÁLISE DO CERTIFICADO DE REGULARIDADE PREVIDENCIÁRIA - CRP | 41 |
| 6.4.2. PESSOAL - LIMITES LRF | 42 |
| 6.4.2.1. LIMITE PRUDENCIAL E LEGAL DO PODER EXECUTIVO | 43 |
| 6.5. LIMITES DA CÂMARA MUNICIPAL | 43 |
| 6.6. LIMITE - DESPESAS CORRENTES/RECEITAS CORRENTES - Art. 167-A CF | 45 |
| 7. CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS | 47 |
| 7.1. RESULTADO PRIMÁRIO | 47 |
| 7.2. AUDIÊNCIAS PÚBLICAS PARA AVALIAÇÃO DAS METAS FISCAIS | 49 |
| 8. PRESTAÇÃO DE CONTAS | 50 |
| 8.1. PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAIS DE GOVERNO AO TCE | 50 |
| 9. RESULTADO DOS PROCESSOS DE FISCALIZAÇÃO | 51 |
| 10. CUMPRIMENTO DAS RECOMENDAÇÕES DO TCE/MT RELATIVOS AOS ATOS DE GOVERNO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | 51 |
| 11. CONCLUSÃO DA ANÁLISE DAS CONTAS DE GOVERNO | 54 |
| 11.1. PROPOSTA DE ENCAMINHAMENTO | 54 |
| 11.2. CONCLUSÃO DA ANÁLISE DESTE RELATÓRIO TÉCNICO | 54 |
| Anexo 1 - ORÇAMENTO | 56 |
| Quadro 1.1 - Créditos Adicionais do Período por Unidade Orçamentária | 56 |
| Quadro 1.2 - Superávit Financeiro Exercício anterior X Créditos Adicionais Financiados por Superávit | 60 |
| Quadro 1.3 - Excesso de Arrecadação X Créditos Adicionais por Excesso de Arrecadação/Operação de Crédito | 62 |
| Quadro 1.4 - Créditos Adicionais - por Fonte de Financiamento (Agrupados por Destinação de Recursos) | 65 |
| Quadro 1.5 - Alterações de Fontes de Recursos das dotações orçamentárias | 67 |
| Quadro 1.6 - Alterações Orçamentárias - Leis Autorizativas/Fontes de Financiamento | 68 |
| Anexo 2 - RECEITA | 73 |
| Quadro 2.1 - Resultado da arrecadação orçamentária. Origem de recursos da receita | 73 |
| Quadro 2.2 - Resultado da arrecadação orçamentária. Origem de Receitas (Valores Líquidos) | 74 |
| Quadro 2.3 - Receita Corrente Líquida (RCL) | 74 |
| Quadro 2.4 - Deduções da Receita Corrente (Exceto deduções para FUNDEB) | 75 |
| Quadro 2.5 - Receita Tributária Própria (Valores Líquidos) | 75 |
| Anexo 3 - DESPESA | 76 |
| Quadro 3.1 - Despesa por Categoria Econômica | 76 |
| Quadro 3.2 - Despesa por Função de Governo | 77 |
| Quadro 3.3 - Programas de Governo - Previsão e Execução | 79 |
| Anexo 4 - ANÁLISE DA SITUAÇÃO ORÇAMENTÁRIA | 81 |





| | |
|---|-----|
| Quadro 4.1 - Resultado da Execução Orçamentária Ajustado - 2022 - Poderes e Órgãos Integrantes do OFSS | 81 |
| Quadro 4.2 - Resultado Orçamentário do RPPS Individualizado | 82 |
| Quadro 4.3 - Execução Orçamentária por Fonte X Superávit Financeiro (Exercício Corrente) - Inclusive RPPS | 84 |
| Quadro 4.4 - Execução Orçamentária por Fonte X Superávit Financeiro (Exercício Corrente) - Somente RPPS | 90 |
| Anexo 5 - RESTOS A PAGAR | 91 |
| Quadro 5.1 - Restos a Pagar Processados e Não Processados | 91 |
| Quadro 5.2 - Disponibilidade de Caixa e Restos a Pagar - Poder Executivo - Exceto RPPS (Inclusive Intra) | 92 |
| Quadro 5.3 - Disponibilidade de Caixa e Restos a Pagar - RPPS (Inclusive Intra) | 97 |
| Quadro 5.4 - Disponibilidade de Caixa e Restos a Pagar - Poder Legislativo (Inclusive Intra) | 98 |
| Anexo 6 - DÍVIDA PÚBLICA | 99 |
| Quadro 6.1 - Quociente da Situação Financeira por Fonte - Exceto RPPS | 99 |
| Quadro 6.2 - Quociente da Situação Financeira por Fonte - RPPS | 102 |
| Quadro 6.3 - Superávit/Déficit Financeiro - Total - Exceto RPPS | 103 |
| Quadro 6.4 - Dívida Consolidada Líquida (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b") Exceto RPPS | 103 |
| Quadro 6.5 - Quociente de Dispendio da Dívida Pública (QDDP) - Exceto RPPS | 104 |
| Quadro 6.6 - Dívida Pública Contratada (art. 7º, I, da Resolução do Senado nº 43/2001) | 104 |
| Anexo 7 - EDUCAÇÃO | 106 |
| Quadro 7.1 - Receita base para Aplicação na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino (art.212, CF) | 106 |
| Quadro 7.2 - Disponibilidade financeira de recursos próprios para pagamento de Restos a Pagar do ensino em 31/12 | 106 |
| Quadro 7.3 - Disp de recursos do Fundeb - Impostos e Transferências de Impostos para pagamento de RP MDE em 31/12 | 107 |
| Quadro 7.4 - Despesas com manutenção e desenvolvimento do ensino (art.212,CF) | 107 |
| Quadro 7.5 - Despesas não consideradas como Manutenção e Desenvolvimento do Ensino | 109 |
| Quadro 7.6 - Despesas Empenhadas que se enquadram como MDE classificadas em outras funções | 110 |
| Quadro 7.7 - Receita do Fundeb | 111 |
| Quadro 7.8 - Despesa do Fundeb | 112 |
| Quadro 7.9 - Indicadores do Fundeb | 113 |
| Anexo 8 - SAÚDE | 114 |
| Quadro 8.1 - Receita base para verificação da aplicação mínima de recursos nas Ações e Serviços Públicos de Saúde | 114 |
| Quadro 8.2 - Disponibilidade financeira de recursos próprios para pagamento dos Restos a Pagar das ASPS em 31/12 | 114 |
| Quadro 8.3 - Cálculo da aplicação de recursos nas Ações e Serviços Públicos de Saúde (art.198 CF) | 115 |
| Quadro 8.4 - Despesas não consideradas como Ações e Serviços Públicos de Saúde | 116 |
| Quadro 8.5 - Outras despesas Empenhadas que se enquadram como ASPS. Fonte/ destinação de Recursos 500 | 117 |
| Anexo 9 - PESSOAL | 118 |
| Quadro 9.1 - Gastos com Pessoal - Poderes Executivo e Legislativo (Arts. 18 a 22 da LRF) | 118 |
| Quadro 9.2 - Gastos com Pessoal - Poder Executivo (Arts. 18 a 22 LRF) | 118 |
| Quadro 9.3 - Apuração do Cumprimento do Limite Legal Individual - MCASP - STN | 119 |
| Quadro 9.4 - Gastos com Pessoal - Detalhado | 120 |
| Anexo 10 - REPASSE À CÂMARA MUNICIPAL | 122 |





| | |
|--|-----|
| Quadro 10.1 - Limite de repasse para a Câmara Municipal. Receita Base (art. 29-A, CF) | 122 |
| Quadro 10.2 - Índices e Limites Câmara Municipal (artigo 29-A da CF) | 122 |
| Anexo 11 - METAS FISCAIS | 124 |
| Quadro 11.1 - Resultado Primário e Nominal | 124 |
| Anexo 12 - LIMITE CONSTITUCIONAL ART. 167-A | 125 |
| Quadro 12.1 - Relação entre Despesas e Receitas Correntes - Art. 167-A CF | 125 |
| APÊNDICE - A - DESPESAS NÃO CÔMPUTADAS NA EDUCAÇÃO | 126 |
| APÊNDICE - B - OUTRAS DESPESAS DECORRENTES DE CONTRATOS DE TERCEIRIZAÇÃO | 129 |
| APÊNDICE - C - PARECER CONTROLE INTERNO | 131 |
| APÊNDICE - D - DECLARAÇÃO DE VERACIDADE GESTOR RPPS | 170 |
| APÊNDICE - E - CERTIFICADO DE REGULARIDADE PREVIDENCIARIA | 191 |
| APÊNDICE - F - CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS DE NOVEMBRO E DEZEMBRO | 193 |





1. INTRODUÇÃO

Em atendimento aos arts. 31, 71, inciso I e 75 da Constituição Federal, ao art. 210 da Constituição Estadual, bem como aos arts. 1º, inciso I e 26 da Lei Complementar Estadual nº 269/2007 e aos art. 1º, inciso I, da Resolução Normativa nº 16/2021/TCE-MT/TP, apresenta-se o Relatório Preliminar de Instrução de Contas com o resultado do exame das contas anuais e da Previdência Municipal do Município de SÃO FÉLIX DO ARAGUAIA - exercício financeiro de 2022 - com o objetivo de subsidiar a emissão do Parecer Prévio sobre as Contas de Governo prestadas pelo Chefe do Poder Executivo Municipal.

A análise das contas considerou as informações e os documentos apresentados nas prestações de contas mensais encaminhadas pelos responsáveis dos Poderes Executivo e Legislativo, assim como dos demais órgãos da Administração Indireta que prestam contas individualmente ao TCE-MT, e a carga especial de Contas de Governo, encaminhadas via Aplic em atendimento à Resolução Normativa nº 03/2020/TCE-MT/TP.

Destaca-se ainda que nos casos em que a equipe técnica detectou irregularidades nos registros contábeis de receitas e despesas houve alteração dos valores para efeito de todos os cálculos dos limites constitucionais e legais, prevalecendo o valor considerado correto após fiscalização realizada em valores específicos, conforme detalhamento que será apresentado em cada tópico deste Relatório.

2. INFORMAÇÕES GERAIS DO MUNICÍPIO

São Félix do Araguaia situa-se no Vale do Araguaia, próximo ao rio Araguaia e faz divisa entre os estados de Mato Grosso e Tocantins. O município é conhecido por seu belo entorno natural, com exuberantes matas, rios e cachoeiras. É um destino popular para ecoturismo e atividades ao ar livre, como pesca, passeios de barco e caminhadas. A região abriga uma fauna diversificada, incluindo várias espécies de aves, mamíferos e répteis.

O município possui um rico patrimônio cultural, influenciado por povos indígenas e colonizadores de várias partes do Brasil. A cultura local reflete uma mistura de tradições indígenas, influências portuguesas e elementos da cultura afro-brasileira. Festivais, música e danças tradicionais são uma parte importante da cena cultural local.

A economia de São Félix do Araguaia é baseada principalmente na agricultura, pecuária e pesca. O solo fértil da região permite o cultivo de culturas como soja, milho, arroz e feijão. A pecuária também desempenha um papel significativo na economia local, com muitas fazendas nas áreas circundantes.

2.1. CARACTERÍSTICAS DO MUNICÍPIO

| | |
|--|------------|
| Data de Criação do Município | 13/05/1976 |
| Área Geográfica | 16.713 |
| Distância Rodoviária do Município à Capital | 1.159 km |
| Prévia da Estimativa de População do Município - IBGE - 2022 | 11.384 |





Fonte: <https://cidades.ibge.gov.br/brasil/mt>

2.2. PARECER PRÉVIO PELO TCE-MT DE 2017 A 2021

| | |
|----------------|-----------|
| Exercício 2017 | Favorável |
| Exercício 2018 | Favorável |
| Exercício 2019 | Favorável |
| Exercício 2020 | Favorável |
| Exercício 2021 | Favorável |

https://www.tce.mt.gov.br/resultado_contas/tjur/tipo_jur/prefeituras

Ressalta-se que está disposta no Tópico 10 deste Relatório Técnico a síntese da verificação do cumprimento das recomendações propostas nos Pareceres Prévios dos exercícios de 2020 e 2021.

2.3. IGF-M - ÍNDICE DE GESTÃO FISCAL DOS MUNICÍPIOS - 2017 A 2021

O Índice de Gestão Fiscal dos Municípios - IGF-M trata-se de indicador que permite mensurar a qualidade da gestão pública dos municípios de Mato Grosso, subsidiado pelos dados recebidos por meio do Sistema Auditoria Pública Informatizada de Contas - Aplic, pelo TCE durante análise das Contas Anuais de Governo Municipal.

É importante ressaltar que os índices apresentados neste relatório para os exercícios anteriores podem ter sofrido alterações, quando comparados aos índices apresentados nos relatórios técnicos e pareceres prévios dos respectivos exercícios, devido à correção dos dados que consideraram os dados do Aplic sem a devida atualização após apontamentos feitos durante as análises das contas anuais.

Ressalta-se ainda que o IGF-M do exercício em análise (2022) não será apresentado neste relatório devido à impossibilidade de consolidação dos cálculos antes da análise conclusiva sobre as contas de governo, podendo existir alterações nos índices nas fases de instrução e análise das manifestações de defesa. Dessa forma, o IGF-M deste exercício comporá a série histórica deste indicador apenas no exercício seguinte.

A análise da evolução do IGF-M nos últimos cinco anos permite compreender qual é o cenário da gestão fiscal do município, bem como averiguar se houve ou não melhoria do índice.

Portanto, o indicador final é o resultado da média ponderada dos seguintes índices:

1. Índice da Receita Própria Tributária: Indica o grau de dependência das transferências constitucionais e voluntárias de outros entes.

2. Índice da Despesa com Pessoal: Representa quanto os municípios comprometem da sua receita corrente líquida (RCL) com o pagamento de pessoal.

3. Índice de Liquidez: Revela a capacidade da Administração de cumprir com seus compromissos de pagamentos imediatos com terceiros.

4. Índice de Investimentos: Acompanha o valor investido pelos municípios em relação à receita corrente líquida.





5. Índice do Custo da Dívida: Avalia o comprometimento do orçamento com pagamentos de juros, encargos e amortizações de empréstimos contraídos em exercícios anteriores.

6. IGF-M Resultado Orçamentário do RPPS: Avalia o quanto o fundo de previdência do município é superavitário ou deficitário.

Os índices e o indicador do Município serão classificados nos conceitos A, B, C e D, de acordo com os seguintes valores de referência:

- Conceito A (GESTÃO DE EXCELÊNCIA): resultados superiores a 0,80 pontos.
- Conceito B (BOA GESTÃO): resultados compreendidos de 0,61 a 0,80 pontos.
- Conceito C (GESTÃO EM DIFICULDADE): resultados compreendidos de 0,40 a 0,60 pontos.
- Conceito D (GESTÃO CRÍTICA): resultados inferiores a 0,40 pontos.

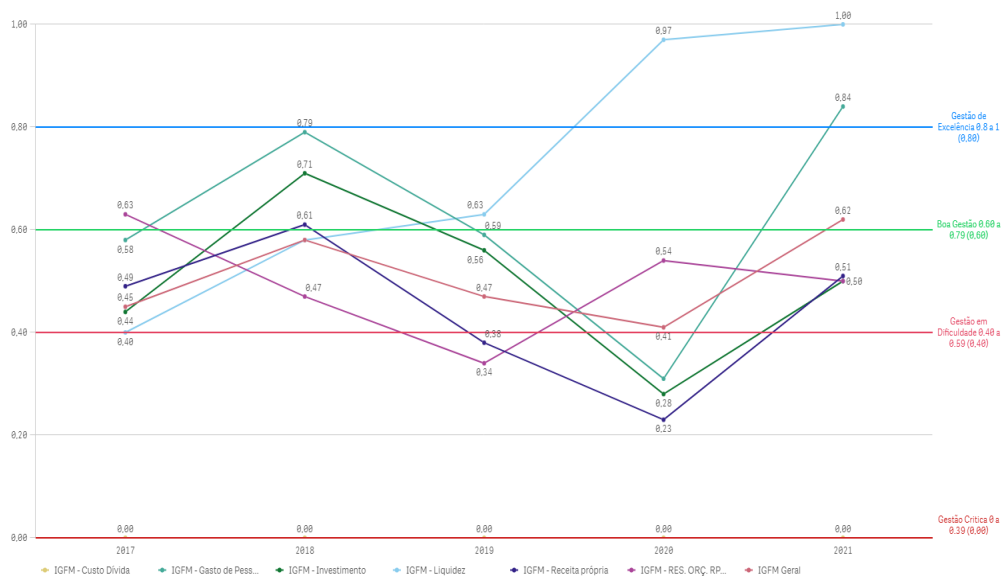
Destaca-se que o detalhamento dos índices e classificação dos conceitos deste indicador encontram-se no endereço eletrônico <http://cidadao.tce.mt.gov.br/igfmtce>.

Segue quadro que apresenta o resultado histórico do IGF-M do município de SÃO FELIX DO ARAGUAIA:

| Exercício | IGFM - Receita própria | IGFM - Gasto de Pessoal | IGFM - Liquidez | IGFM - Investimento | IGFM - Custo Dívida | IGFM - RES. ORÇ. RPPS | IGFM Geral | Ranking |
|-----------|------------------------|-------------------------|-----------------|---------------------|---------------------|-----------------------|------------|---------|
| 2017 | 0,49 | 0,58 | 0,40 | 0,44 | 0,00 | 0,63 | 0,45 | 111 |
| 2018 | 0,61 | 0,79 | 0,58 | 0,71 | 0,00 | 0,47 | 0,58 | 52 |
| 2019 | 0,38 | 0,59 | 0,63 | 0,56 | 0,00 | 0,34 | 0,47 | 122 |
| 2020 | 0,23 | 0,31 | 0,97 | 0,28 | 0,00 | 0,54 | 0,41 | 128 |
| 2021 | 0,51 | 0,84 | 1,00 | 0,50 | 0,00 | 0,50 | 0,62 | 93 |

<https://cidadao.tce.mt.gov.br/igfmtce>

IGFM - Índice de Gestão Fiscal dos Municípios



2.4. GESTORES E RESPONSÁVEIS





As contas do Município no exercício de 2022 estiveram sob gestão dos agentes responsáveis:

| ENTIDADE | CARGO | NOME | PERÍODO |
|-------------------------|-----------------------|--|-------------------------|
| GESTORES E RESPONSÁVEIS | | | |
| PREFEITURA MUNICIPAL | CONTROLADOR INTERNO | EURIMAR PEREIRA MILHOMEM | 01/01/2022 a 31/12/2022 |
| PREFEITURA MUNICIPAL | ORDENADOR DE DESPESAS | JANAILZA TAVEIRA LEITE | 01/01/2022 a 31/12/2022 |
| PREFEITURA MUNICIPAL | RESPONSÁVEL CONTÁBIL | MAX JOAQUIM PEREIRA DE ALMEIDA HELLEBRANDT | 01/01/2022 a 31/12/2022 |
| CÂMARA MUNICIPAL | ORDENADOR DE DESPESAS | AMÉRICO ALVES COSTA | 01/01/2022 a 31/12/2022 |
| CÂMARA MUNICIPAL | RESPONSÁVEL CONTÁBIL | CLEO RENATO REINDEL | 01/01/2022 a 31/12/2022 |

Sistema Control-P

2.5. PERFIL DA ENTIDADE PÚBLICA

Compõem a estrutura da administração pública municipal:

| ENTIDADE |
|--|
| PODER EXECUTIVO |
| FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SÃO FELIX DO ARAGUAIA |
| PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO FELIX DO ARAGUAIA |
| PODER LEGISLATIVO |
| CÂMARA MUNICIPAL DE SÃO FELIX DO ARAGUAIA |

Sistema APLIC

3. PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO

O processo de planejamento consiste em procedimentos permanentes e dinâmicos de que os Entes Federativos se utilizam para demonstrar quais planos e programas de trabalho, definidos para um período determinado, serão necessários para atender objetivos previamente estabelecidos. O processo orçamentário refere-se à manutenção das atividades dos Entes e viabiliza a execução dos projetos estabelecidos no processo de planejamento.

A Constituição Federal de 1988 definiu em seu art. 165 os seguintes instrumentos de planejamento e de orçamento:

- Plano Plurianual - PPA;
- Lei de Diretrizes Orçamentárias - LDO;
- Lei Orçamentária Anual - LOA.

Essas peças de planejamento formam uma cadeia lógica de procedimentos que se complementam





e devem ser elaboradas em sintonia para que se tenha uma gestão orçamentária de qualidade.

Ressalta-se que as peças de planejamento (PPA, LDO, LOA e suas alterações) são encaminhadas ao TCE-MT conforme estabelecido no art. 171, incisos I e II, da Resolução Normativa TCE-MT nº 16/2021/TCE-MT/TP, para subsidiar a emissão do parecer prévio sobre as Contas Anuais de Governo.

Assim, foram realizados exames nas referidas peças e em suas alterações, a fim de verificar as situações encontradas com os critérios estabelecidos pelas normas que tratam a matéria.

3.1. PROCESSO ORÇAMENTÁRIO (Dados Consolidados do Município)

A seguir, serão descritas as informações de interesse à emissão do Parecer Prévio, bem como as irregularidades e seus respectivos achados resultantes dos exames efetuados.

3.1.1. PLANO PLURIANUAL - PPA

O Plano Plurianual-PPA, conforme determina a Constituição Federal de 1988, no art. 165, § 1º, é instituído por lei a cada quatro anos, para vigor no quadriênio subsequente. Este instrumento de planejamento estabelece, de forma regionalizada, as diretrizes, os objetivos e as metas da administração pública municipal para as despesas de capital e outras delas decorrentes e para as relativas aos programas de duração continuada.

O PPA do Município de SÃO FÉLIX DO ARAGUAIA para o quadriênio 2022 a 2025, foi instituído pela Lei nº 958/2021 de 21/12/2021, a qual foi protocolada sob o nº 825166/2021 no TCE-MT.

Em 2022, segundo dados do Sistema Aplic, o PPA foi alterado pela seguinte lei:

- A Lei Municipal nº 966/2022, em 20/04/2022, alterou a Lei Orçamentária Anual, a Lei de Diretrizes Orçamentária e o Plano Plurianual em vigor, na categoria econômica de despesas de capital, a fim de incluir os recursos de investimentos, provenientes do programa FINISA, a ser aplicado em projeto de pavimentação asfáltica e construção de meio-fio, construção, abertura e recuperação de estradas vicinais, construção e recuperação de pontes e pontilhões, ampliação do sistema de iluminação pública, construção de usina fotovoltaica, ampliação da frota de veículos e máquinas, ampliação e construção de escolas municipais, ampliação e construção de unidades de saúde, aquisição de equipamentos para unidades de saúde, modernização da gestão fiscal, construção de aterro sanitário, aquisição de veículos para transporte escolar e sinalização de ruas e avenidas.

1) Foram realizadas durante audiências públicas durante o processo de elaboração e de discussão do PPA, conforme determina o art. 48, 1º, inc. I da LRF.

3.1.2. LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS - LDO





A Lei de Diretrizes Orçamentárias - LDO, conforme determina a Constituição Federal de 1988, no art. 165, § 2º, é uma peça de planejamento que dispõe sobre as metas e prioridades da administração pública federal, estabelece as diretrizes de política fiscal e respectivas metas, em consonância com trajetória sustentável da dívida pública, orienta a elaboração da lei orçamentária anual, dispõe sobre as alterações na legislação tributária e estabelece a política de aplicação das agências financeiras oficiais de fomento.

A LDO do Município de SÃO FÉLIX DO ARAGUAIA para o exercício de 2022, foi instituída pela Lei Municipal nº 950/2021, de 09/06/2021, a qual foi protocolada sob o nº 825174/2021 no TCE-MT.

A Lei Complementar nº 101, de 4 de maio de 2000, Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF, dispõe no § 1º do artigo 4º, que o Anexo de Metas Fiscais integrará o projeto de Lei de Diretrizes Orçamentárias. Neste anexo serão estabelecidas as metas anuais, em valores correntes e constantes, relativas a receitas, despesas, resultado nominal e primário e montante da dívida pública, para o exercício a que se referirem e para os dois seguintes.

De acordo com o Manual de Demonstrativos Fiscais, as metas fiscais são o elo entre o planejamento e a elaboração do orçamento e sua execução. Dessa forma, se verificado, ao final de um bimestre, que *a realização da receita poderá não comportar o cumprimento das metas de resultado primário ou nominal estabelecidas no Anexo de Metas Fiscais, os Poderes e o Ministério Público promoverão, por ato próprio e nos montantes necessários, nos trinta dias subsequentes, limitação de empenho e movimentação financeira, segundo os critérios fixados pela Lei de Diretrizes Orçamentárias* (Manual de Demonstrativos Fiscais: aplicado à União e aos Estados, Distrito Federal e Municípios. Válido a partir do exercício financeiro de 2022, Secretaria do Tesouro Nacional. - 12ª ed., pág.257) .

Entende-se por:

Dívida Consolidada Líquida: Valor obtido deduzindo-se da Dívida Consolidada o valor do Ativo Disponível e dos haveres financeiros líquidos dos Restos a Pagar Processados.

Resultado Nominal: representa o conjunto das operações fiscais realizadas pela administração pública acrescentando ao resultado primário o saldo da conta de juros, ou seja, a diferença entre os juros ativos e juros passivos (método acima da Linha).

Resultado Primário: Diferença entre os totais das receitas e despesas não-financeiras, demonstrando a capacidade de pagamento do serviço da dívida.

Consta na LDO/2022 o Anexo de Metas Fiscais, conforme o disposto na Lei de Responsabilidade Fiscal (Art. 4º, §1º), estabelecendo para o exercício de 2022 as seguintes metas:

- a. a meta de resultado primário para o Município é de déficit de R\$ 813.384,00, significando que as receitas primárias projetadas serão insuficientes para bancar as despesas primárias projetadas para o exercício;
- b. a meta de resultado nominal para o Município é de déficit de R\$ 364.980,00;
- c. o montante da dívida consolidada líquida para 2022 ficou estabelecida em R\$ 0,00.





AMF/Tabela 1 - DEMONSTRATIVO I - METAS ANUAIS



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO FELIX DO ARAGUAIA - ESTADO DE MATO GROSSO
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO II - METAS FISCAIS
METAS ANUAIS
2022



AMF - Demonstrativo I (LRF, art. 4º, § 1º)

RS 1,00

| ESPECIFICAÇÃO | 2022 | | | | 2023 | | | | 2024 | | | |
|---|---------------|---------------|-----------|-----------|---------------|---------------|-----------|-----------|---------------|---------------|-----------|-----------|
| | Valor | Valor | % PIB | % RCL | Valor | Valor | % PIB | % RCL | Valor | Valor | % PIB | % RCL |
| | Corrente | Constante | (a / PIB) | (a / RCL) | Corrente | Constante | (b / PIB) | (b / RCL) | Corrente | Constante | (c / PIB) | (c / RCL) |
| | (a) | | x 100 | x 100 | (b) | | x 100 | x 100 | (c) | | x 100 | x 100 |
| Receita Total | 61.003.800,00 | 60.372.410,67 | 0,0533% | 175,75% | 63.614.762,64 | 62.933.305,40 | 0,0547% | 177,08% | 66.159.353,15 | 65.425.832,57 | 0,0547% | 177,93% |
| Receitas Primárias (I) | 59.603.800,00 | 58.986.900,67 | 0,0520% | 171,72% | 62.154.842,64 | 61.489.024,43 | 0,0535% | 173,01% | 64.641.036,35 | 63.924.349,62 | 0,0535% | 173,83% |
| Despesa Total | 61.003.800,00 | 60.372.410,67 | 0,0533% | 175,75% | 63.614.762,64 | 62.933.305,40 | 0,0547% | 177,08% | 66.159.353,15 | 65.425.832,57 | 0,0547% | 177,93% |
| Despesas Primárias (II) | 60.383.800,00 | 59.758.827,67 | 0,0527% | 173,97% | 62.968.226,64 | 62.293.695,25 | 0,0542% | 175,28% | 65.486.955,71 | 64.760.890,12 | 0,0542% | 176,12% |
| Resultado Primário (III) = (I - II) | -813.384,00 | -804.965,48 | -0,0007% | -2,34% | -848.196,84 | -839.110,74 | -0,0007% | -2,36% | -882.124,71 | -872.344,45 | -0,0007% | -2,37% |
| Resultado Nominal | -364.980,00 | -361.202,46 | -0,0003% | -1,05% | -380.601,14 | -376.524,05 | -0,0003% | -1,06% | -395.825,19 | -391.436,61 | -0,0003% | -1,06% |
| Dívida Pública Consolidada* | 0,00 | 0,00 | 0,0000% | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 0,0000% | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 0,0000% | 0,00% |
| Dívida Consolidada Líquida* | 0,00 | 0,00 | 0,0000% | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 0,0000% | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 0,0000% | 0,00% |
| Receitas Primárias adriadas de PPP (IV) | 0,00 | 0,00 | 0,0000% | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 0,0000% | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 0,0000% | 0,00% |
| Despesas Primárias geradas por PPP (V) | 0,00 | 0,00 | 0,0000% | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 0,0000% | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 0,0000% | 0,00% |
| Impacto do saldo das PPP (VI) = (IV-V) | 0,00 | 0,00 | 0,0000% | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 0,0000% | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 0,0000% | 0,00% |

Fonte: Departamento de Contabilidade Municipal, realizado projeções em 13/04/2021.

O cumprimento da meta fiscal de resultado primário estabelecida na LDO será objeto de análise específica pela equipe técnica e as conclusões serão apresentadas no Capítulo 7 deste Relatório.

Além do Anexo de Metas Fiscais, a LDO deve conter o Anexo de Riscos Fiscais, nos termos do art. 4º, §3º, da LRF, a fim de evidenciar os principais riscos capazes de influenciar no alcance das metas fiscais propostas e informar as opções escolhidas para enfrentar; contudo, verifica-se que o documento não foi definido na LDO/2022 do Município.

Sobre a elaboração do LDO é possível afirmar que:

- 1) As metas fiscais de resultado nominal e primário foram previstas na LDO (art. 4º, §1º da LRF).
- 2) A LDO estabelece as providências que devem ser adotadas caso a realização das receitas apuradas bimestralmente não comporte o cumprimento das metas de resultado primário e nominal (art. 4º, I, b e art. 9º da LRF).
- 3) Foram realizadas audiências públicas durante os processos de elaboração e de discussão da LDO, conforme determina o art. 48, § 1º, inc. I da LRF. Em consulta efetuada ao Portal Transparência da Prefeitura (<http://https://www.saofelixdoaraguaia.mt.gov.br>, acesso em 18/07/2023), verificou-se que a audiência pública para apresentação e discussão do projeto da referida lei foi realizada virtualmente em 14/04/2021, nos termos do artigo 48, § 1º, I, da LRF.
- 4) Houve divulgação/publicidade da LDO nos meios oficiais e no Portal Transparência do Município, conforme estabelece o art. 37, CF e art. 48, LRF.
- 5) Não consta da LDO o Anexo de Riscos Fiscais com a avaliação dos passivos contingentes e outros Riscos, conforme estabelece o artigo 4º, §3º da LRF. FB13.

Dispositivo Normativo:

Artigo 4º, §3º da LRF

5.1) Não consta da Lei de Diretrizes Orçamentárias o Anexo de Riscos Fiscais, com a avaliação dos passivos contingentes e outros riscos, conforme estabelece o artigo 4º, §3º da LRF. - **FB13**





Da análise da Lei de Diretrizes Orçamentárias do município de São Félix do Araguaia, presente no sistema Aplic, no sistema Control-P e no Portal Transparência do ente, constata-se que o Anexo de Riscos Fiscais, com a avaliação dos passivos contingentes e outros riscos, não foi elaborado e/ou divulgado.

6) Consta da LDO o percentual de no mínimo 0,5% da receita corrente líquida para a Reserva de Contingência e se destinará ao atendimento de passivos contingentes e de outros riscos e eventos fiscais não previstos, conforme art.21 da Lei Municipal nº 950/2021.

3.1.3. LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL - LOA

A Constituição Federal, no art. 165, inciso III e § 5º, determina que lei de iniciativa do Poder Executivo estabeleça o orçamento anual, o qual compreenderá os Orçamentos Fiscal, de Investimento e da Seguridade Social, abrangendo as entidades e órgãos a ela vinculados, da administração direta ou indireta, bem como os fundos e fundações instituídos e mantidos pelo Poder Público.

A LOA do Município de SÃO FÉLIX DO ARAGUAIA para o exercício de 2022 foi publicada em conformidade com a Lei Municipal nº 959/2021, de 21/12/2021, a qual foi protocolada sob o nº 5932/2022 TCE-MT.

A LOA/2022 estimou a receita e fixou a despesa no montante de R\$ 84.236.000,00, conforme seu art. 1º, sendo este valor desdobrado nos seguintes orçamentos:

- Orçamento Fiscal: R\$ 61.982.172,04; e
- Orçamento da Seguridade Social: R\$ 22.253.827,96.

Sobre a elaboração da LOA é possível afirmar que:

- 1) O texto da lei destaca os recursos dos orçamentos fiscal, da seguridade social e de investimentos (art. 165, § 5º da CF).
- 2) Foram realizadas audiências públicas durante os processos de elaboração e de discussão da LOA, em atendimento ao art. 48, § 1º, inc. I da LRF.
- 3) Houve divulgação/publicidade da LOA nos meios oficiais e no Portal Transparência do Município, conforme estabelece o art. 37, CF e art. 48, LRF.
- 4) Não consta na LOA autorização para transposição, remanejamento e transferência de recursos de uma categoria de programação para outra ou de um órgão para outro, obedecendo assim, ao princípio da exclusividade (art. 165, §8º, CF/1988)

3.1.3.1. ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS

A Lei Municipal nº 959/2021 (LOA/2022) definiu os seguintes parâmetros para as alterações orçamentárias:

I – para abertura de créditos suplementares mediante anulação parcial ou total de dotações orçamentárias, até o





limite de 20% (vinte por cento) da despesa fixada no art. 1º desta lei (R\$ 84.236.000,00);

II - para abertura de créditos suplementares à conta de recursos provenientes de superávit financeiro, até o limite do total apurado no Balanço Patrimonial de 2021;

III- para abertura de créditos suplementares à conta de recursos provenientes de excesso de arrecadação de transferências destinadas à educação, saúde, assistência social, meio-ambiente ou de obras de infra-estrutura, inclusive sob a forma de convênios, previstos na receita do Orçamento, até o limite do efetivamente ocorrido, desde que respeitados os objetivos e metas da programação aprovada nesta Lei;

IV- conforme art. 6º da Portaria interministerial nº 163/2001 e Resolução de Consulta nº 15/2010 do TCE-MT, a discriminação da despesa quanto a sua natureza, far-se-á, no mínimo por categoria econômica, grupo de natureza de despesa e modalidade de aplicação.

V – as alterações orçamentárias entre fontes de destinações de despesas, não afetarão o limite do Inciso I deste artigo.

Na tabela abaixo demonstra-se as alterações realizadas no orçamento por meio da abertura de créditos adicionais, nas respectivas unidades orçamentárias do Município e o correspondente orçamento final.

| ORÇAMENTO INICIAL (OI) | CRÉDITOS ADICIONAIS | | | TRANSPOSIÇÃO | REDUÇÃO | ORÇAMENTO FINAL (OF) | Variação % OF/OI |
|---|---------------------|----------------|----------------|--------------|-------------------|----------------------|------------------|
| | SUPLEMENTAR | ESPECIAL | EXTRAORDINÁRIO | | | | |
| R\$ 84.236.000,00 | R\$ 87.571.574,69 | R\$ 914.900,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 48.156.618,04 | R\$ 124.565.856,65 | 47,87% |
| Percentual de alteração em relação ao orçamento inicial | 103,96% | 1,08% | 0,00% | 0,00% | 57,16% | 147,87% | - |

Relatório Contas de Governo > Anexo: Orçamento > Quadro – Créditos Adicionais do Período por Unidade Orçamentária

Apresenta-se a seguir de forma gráfica a participação dos créditos adicionais em relação ao total dos créditos abertos no exercício.

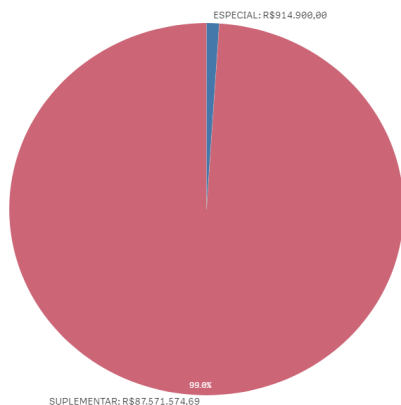
GRÁFICO - CRÉDITOS ADICIONAIS

| Descrição Tipo | Total Despesa |
|----------------|-------------------------|
| Totais | R\$88.486.474,69 |
| ESPECIAL | R\$914.900,00 |
| EXTRAORDINÁRIO | R\$0,00 |
| SUPLEMENTAR | R\$87.571.574,69 |





Créditos Adicionais do Período



* O conjunto de dados contém valores negativos ou iguais a zero que não podem ser mostrados neste gráfico.

O Balanço Orçamentário apresentado pelo Chefe do Poder Executivo em sua prestação de contas (Doc nº 187611/2023, pg. 131 e 132) apresenta como valor atualizado para fixação das despesas o montante de R\$ 124.565.856,65, igual ao detectado na análise conjunta do orçamento inicial e o orçamento final após as suplementações autorizadas e efetivadas, conforme informações do Sistema Aplic.

Considerando a obrigatoriedade de envio de todas as alterações orçamentárias e suas respectivas autorizações nas prestações de contas mensais encaminhadas ao TCE-MT, conclui-se pela inexistência de registros contábeis incorretos que comprometeriam a consistência do Balanço Orçamentário.

| Ano | Valor Total LOA Município | Valor Total das Alterações do Município | Percentual das Alterações |
|------|---------------------------|---|---------------------------|
| 2022 | R\$ 84.236.000,00 | R\$ 88.486.474,69 | 105,04% |

Relatório Contas de Governo > Anexo: Orçamento > Quadro – Créditos Adicionais do Período por Unidade Orçamentária

De acordo com o quadro acima, constata-se que as alterações orçamentárias em 2022 totalizaram 105,04% do orçamento inicial.

Na tabela a seguir, constam as fontes de financiamento desses créditos adicionais abertos no exercício em análise:

| RECURSOS / FONTE DE FINANCIAMENTO | TOTAL |
|---------------------------------------|--------------------------|
| ANULAÇÃO DE DOTAÇÃO | R\$ 48.156.618,04 |
| EXCESSO DE ARRECADAÇÃO | R\$ 21.699.421,47 |
| OPERAÇÃO DE CRÉDITO | R\$ 15.278.900,00 |
| SUPERÁVIT FINANCEIRO | R\$ 3.351.535,18 |
| RESERVA DE CONTINGÊNCIA | R\$ 0,00 |
| RECURSOS SEM DESPESAS CORRESPONDENTES | R\$ 0,00 |
| TOTAL CRÉDITOS ADICIONAIS | R\$ 88.486.474,69 |

Relatório Contas de Governo > Anexo: Orçamento > Quadro – Créditos Adicionais por Fonte de Financiamento (Agrupados por Destinação de Recursos).

GRÁFICO: CRÉDITOS ADICIONAIS POR FONTE DE FINANCIAMENTO

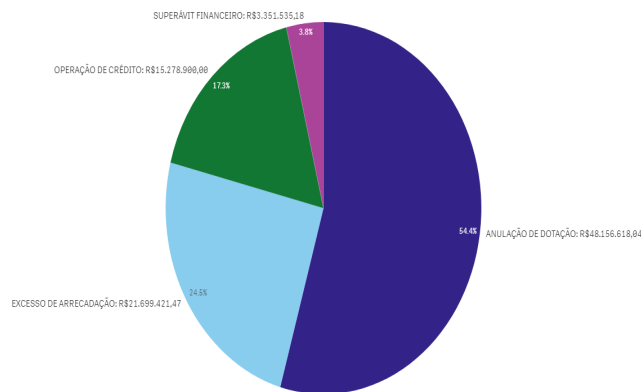




Créditos Adicionais por Fonte de Financiamento

| Recursos/Fonte de Financiamento | Total Despesa |
|---------------------------------------|-------------------------|
| Totais | R\$55.456.474,69 |
| ANULAÇÃO DE DOTAÇÃO | R\$48.156.618,04 |
| EXCESSO DE ARRECADAÇÃO | R\$21.699.421,47 |
| OPERAÇÃO DE CRÉDITO | R\$15.278.900,00 |
| RECURSOS SEM DESPESAS CORRESPONDENTES | R\$0,00 |
| RESERVA DE CONTINGÊNCIA | R\$0,00 |
| SUPERÁVIT FINANCEIRO | R\$3.351.535,18 |

Créditos Adicionais por Fonte de Financiamento



* O conjunto de dados contém valores negativos ou iguais a zero que não podem ser mostrados neste gráfico.

A partir da análise das alterações orçamentárias realizadas, por meio de créditos adicionais, constatou-se o que segue:

- 1) Não houve autorização para abertura de créditos adicionais ilimitados (art. 167, inc. VII, CF).
- 2) Os créditos adicionais suplementares foram abertos com prévia autorização legislativa e por decreto do executivo. (art. 167, inc. V, CF; art. 42, L. 4.320/64)
- 3) Os créditos adicionais especiais foram abertos com prévia autorização legislativa e por decreto do executivo, conforme estabelece o art. 167, inc. V, CF; art. 42, Lei nº 4.320/64.
- 4) Na abertura do crédito adicional especial assegurou-se a compatibilidade com a LDO (art. 165, § 7º, CF; art. 5º, LRF).
- 5) Houve a abertura de créditos adicionais por conta de recursos inexistentes de excesso de arrecadação (art. 167, II e V, da Constituição Federal; art. 43, § 1º, inc. II da Lei nº 4.320/1964). FB03.

Dispositivo Normativo:

Art. 167, II e V, da Constituição Federal; art. 43, § 1º, inc. II da Lei nº 4.320/1964.





5.1) A Prefeitura Municipal de São Félix do Araguaia abriu créditos adicionais por conta de recursos inexistentes de excesso de arrecadação nas fontes 500 (Recursos não Vinculados de Impostos), 575 (Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação) e 700 (Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União). - **FB03**

Da análise da previsão inicial da receita, da receita arrecadada, do excesso/deficit de arrecadação e dos créditos abertos nas diferentes fontes, constata-se que:

- houve a abertura de R\$ 1.683.258,15 de créditos adicionais por excesso de arrecadação na fonte 500 sem disponibilidade financeira;
- houve a abertura de R\$ 36.000,00 de créditos adicionais por excesso de arrecadação na fonte 575 sem disponibilidade financeira; e
- houve a abertura de R\$ 560.000,00 de créditos adicionais por excesso de arrecadação na fonte 700 sem disponibilidade financeira.

6) Houve a abertura de créditos adicionais por conta de recursos inexistentes de operações de crédito (art. 167, II e V, da Constituição Federal; art. 43, § 1º, inc. IV da Lei nº 4.320/1964). **FB03**.

Dispositivo Normativo:

Art. 167, II e V, da Constituição Federal; art. 43, § 1º, inc. IV da Lei nº 4.320/1964

6.1) Houve a abertura de R\$ 2.463.900,00 em créditos adicionais nas fontes 574 e 754 por conta de recursos inexistentes de operações de crédito - **FB03**

A Prefeitura Municipal de São Félix do Araguaia recebeu R\$ 13.000.000,00 em operações de crédito; contudo, abriu R\$ 15.463.900,00 em créditos adicionais oriundos dessa origem, sendo R\$ 2.000.000,00 na fonte 574 e R\$ 13.463.900,00 na fonte 754. Ou seja, houve a abertura de R\$ 2.463.900,00 sem disponibilidade financeira.

7) Não houve a abertura de créditos adicionais por conta de recursos inexistentes de Superávit Financeiro (art. 167, II e V, da Constituição Federal; art. 43, § 1º, inc. I da Lei nº 4.320/1964).

8) Não houve abertura de créditos adicionais sem indicação de recursos orçamentários objeto da anulação parcial ou total de dotações. (art. 167, II e V, da Constituição Federal; art. 43, § 1º, inc. III da Lei nº 4.320/1964)

4. EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

A execução orçamentária refere-se ao processo de implementação do orçamento de uma entidade, envolve a alocação de recursos financeiros e a realização de despesas de acordo com o plano orçamentário estabelecido.

4.1. RECEITA ORÇAMENTÁRIA CONSOLIDADA





Para o exercício de 2022, a Receita total prevista após as deduções e considerando a receita Intraorçamentária, foi de R\$ 121.214.321,47, sendo arrecadado o montante de R\$ 121.691.949,55, conforme demonstrado no Quadro 2.1 do Anexo 2 deste Relatório.

4.1.1. CONSISTÊNCIA ENTRE O VALOR DAS TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E OS VALORES INFORMADOS NA PRESTAÇÃO DE CONTAS

Dentre as receitas auferidas no exercício de 2022, foram selecionadas as decorrentes de Transferências Constitucionais e Legais efetuadas pela União para verificação da consistência entre os valores informados na prestação de contas e os dados públicos divulgados pela Secretaria do Tesouro Nacional - STN.

4.1.1.1. TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS - VALORES INFORMADOS PELA STN

A STN disponibiliza no link <http://sisweb.tesouro.gov.br/apex/f?p=2600:1>, consulta aos valores repassados pela União aos municípios como transferências constitucionais e legais.

O total dos valores repassados no decorrer do exercício foram comparados com os valores registrados como receita arrecadada:

| Transferências Constitucionais e Legais | STN (A) | Receita Arrecadada (B) | Diferença (A-B) |
|--|-------------------|------------------------|-----------------|
| Cota Parte FPM | R\$ 13.181.278,04 | R\$ 13.181.278,04 | R\$ 0,00 |
| Transferência da LC 176/2020 (Compensação ICMS) | R\$ 1.196.550,60 | R\$ 1.196.550,60 | R\$ 0,00 |
| Cota-Parte ITR | R\$ 4.617.288,93 | R\$ 4.617.288,93 | R\$ 0,00 |
| Cota-Parte CIDE | R\$ 25.762,31 | R\$ 25.762,31 | R\$ 0,00 |
| IOF - Ouro | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| Cessão Onerosa | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| Receita de Transferências do Fundeb | R\$ 9.214.414,58 | R\$ 9.214.414,58 | R\$ 0,00 |
| Transferências de Recursos de Complementação da União ao Fundeb - VAAT | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| Transferências de Recursos de Complementação da União ao Fundeb - VAAF | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| Transferências de Recursos de Complementação da União ao Fundeb - VAAR | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |





| Transferências Constitucionais e Legais | STN (A) | Receita Arrecadada (B) | Diferença (A-B) |
|--|------------------|------------------------|-----------------|
| Transferência da Compensação Financeira pela Exploração de Recursos Naturais | R\$ 1.704.649,20 | R\$ 1.704.649,20 | R\$ 0,00 |
| Transf. da Comp. Fin. pela Exploração de Rec. Naturais (União) | R\$ 1.704.649,20 | R\$ 1.704.649,20 | R\$ 0,00 |
| Transf. da Comp. Fin. pela Exploração de Rec. Naturais (Estado) | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |

Coluna A: STN - Transferências Constitucionais - link Coluna B: Receita Arrecadada. Valores obtidos na Consulta APLIC > Informes Mensais > Receitas > Receita Orçamentária > Dados Consolidados do Ente.

4.1.2. EVOLUÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA

A série histórica das receitas orçamentárias no período de 2018/2022, revela crescimento significativo na arrecadação, conforme demonstrado no quadro a seguir:

| Origens das Receitas | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|
| RECEITAS CORRENTES (Exceto intra) | R\$ 53.915.242,04 | R\$ 59.480.342,40 | R\$ 68.192.995,36 | R\$ 93.461.570,18 | R\$ 112.658.728,37 |
| Receitas de Impostos, Taxas e Contrib. de Melhoria | R\$ 7.268.772,06 | R\$ 4.997.406,06 | R\$ 3.495.823,78 | R\$ 10.368.924,20 | R\$ 18.182.677,14 |
| Receita de Contribuição | R\$ 1.210.683,74 | R\$ 1.741.037,22 | R\$ 1.817.575,57 | R\$ 2.600.232,11 | R\$ 2.388.897,92 |
| Receita Patrimonial | R\$ 99.084,05 | R\$ 155.701,43 | R\$ 62.493,01 | R\$ 291.613,70 | R\$ 2.206.895,23 |
| Receita Agropecuária | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| Receita Industrial | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| Receita de serviço | R\$ 443.139,17 | R\$ 584.003,39 | R\$ 477.592,10 | R\$ 472.089,43 | R\$ 428.994,90 |
| Transferências Correntes | R\$ 44.849.477,39 | R\$ 49.855.062,39 | R\$ 57.800.649,08 | R\$ 74.935.462,03 | R\$ 89.292.050,06 |
| Outras Receitas Correntes | R\$ 44.085,63 | R\$ 2.147.131,91 | R\$ 4.538.861,82 | R\$ 4.793.248,71 | R\$ 159.213,12 |
| RECEITAS DE CAPITAL (Exceto intra) | R\$ 2.567.058,49 | R\$ 3.090.575,42 | R\$ 1.908.654,33 | R\$ 3.451.706,98 | R\$ 17.533.421,48 |
| Operações de crédito | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 13.000.000,00 |
| Alienação de bens | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| Amortização de empréstimos | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| Transferências de capital | R\$ 2.567.058,49 | R\$ 3.090.575,42 | R\$ 1.908.654,33 | R\$ 3.451.706,98 | R\$ 4.533.421,48 |





| Origens das Receitas | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|
| Outras receitas de capital | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| TOTAL DAS RECEITAS (Exceto Intra) | R\$ 56.482.300,53 | R\$ 62.570.917,82 | R\$ 70.101.649,69 | R\$ 96.913.277,16 | R\$ 130.192.149,85 |
| DEDUÇÕES | -R\$ 5.333.246,45 | -R\$ 5.994.791,16 | -R\$ 6.611.618,40 | -R\$ 9.708.510,15 | -R\$ 11.813.888,44 |
| RECEITA LÍQUIDA (Exceto Intra) | R\$ 51.149.054,08 | R\$ 56.576.126,66 | R\$ 63.490.031,29 | R\$ 87.204.767,01 | R\$ 118.378.261,41 |
| Receita Corrente Intraorçamentária | R\$ 2.315.321,33 | R\$ 1.244.867,79 | R\$ 3.108.201,35 | R\$ 2.905.235,06 | R\$ 3.313.688,14 |
| Receita de Capital Intraorçamentária | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| Total das Receitas Orçamentárias e Intraorçamentárias | R\$ 53.464.375,41 | R\$ 57.820.994,45 | R\$ 66.598.232,64 | R\$ 90.110.002,07 | R\$ 121.691.949,55 |
| Receita Tributária Própria | R\$ 7.211.376,81 | R\$ 4.993.406,34 | R\$ 3.495.823,78 | R\$ 10.339.321,41 | R\$ 17.064.812,17 |
| % de Receita Tributária Própria em relação ao total da receita corrente | 13,37% | 8,39% | 5,12% | 11,06% | 15,14% |
| % Média de RTP em relação ao total da receita corrente | 10,62% | | | | |

Fonte: Parecer Prévio (exercícios anteriores), Sistema Aplic (exercício atual) OBS: Quando não detectada a informação no Parecer Prévio, as fontes de dados foram os relatórios técnicos das contas anuais de governo ou das tomadas de contas (exercícios anteriores) e Sistema Aplic.

Verifica-se no quadro acima que as receitas oriundas de transferências correntes representaram em 2022 a maior fonte de recursos na composição da receita municipal, totalizando o valor de R\$ 89.292.050,06, o que corresponde a 68,58% do total da receita orçamentária - exceto a intra (corrente e de capital) contabilizada pelo Município, cujo montante foi de R\$ 130.192.149,85.

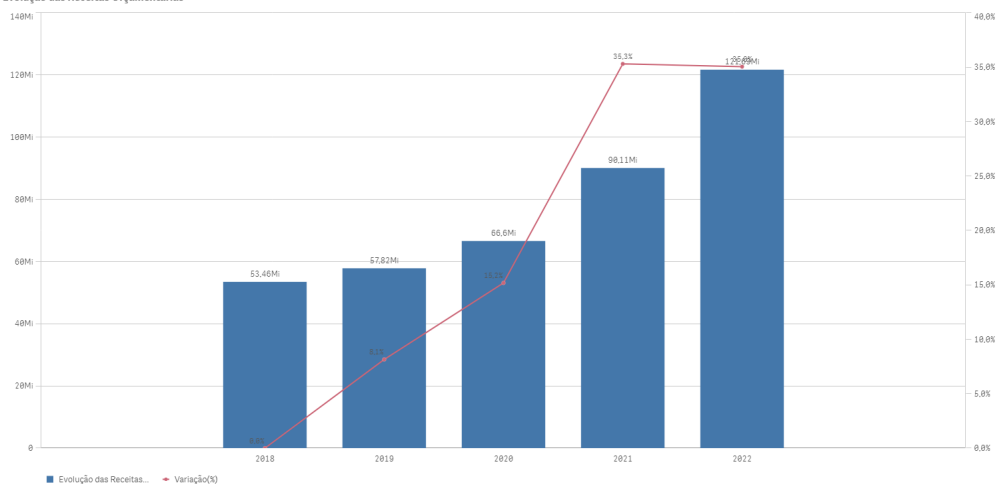
Segue demonstrado graficamente essa evolução das Receitas Orçamentárias nos últimos cinco exercícios, considerando os valores informados no quadro anterior:

GRÁFICO EVOLUÇÃO DAS RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS





Evolução das Receitas Orçamentárias



4.1.3. RECEITA TRIBUTÁRIA PRÓPRIA

A receita tributária própria em relação ao total de receitas correntes arrecadadas, já descontada a contribuição ao Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação (FUNDEB) atingiu o percentual de 15,14%.

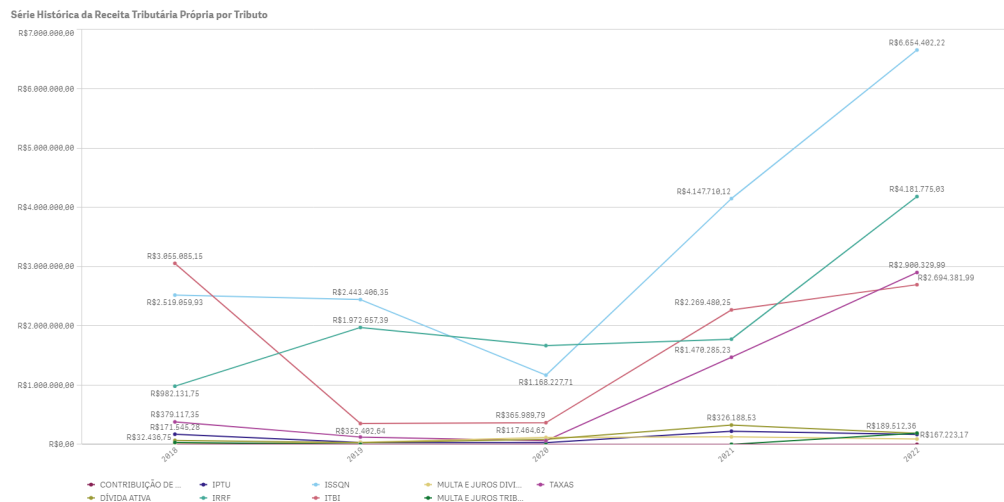
A tabela e o gráfico a seguir apresentam a composição da receita tributária própria arrecadada no período de 2018 a 2022, destacando-se, individualmente, os impostos:

| Origens das Receitas | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|-------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|--------------------------|
| IPTU | R\$ 171.545,28 | R\$ 32.518,75 | R\$ 29.823,20 | R\$ 222.258,80 | R\$ 167.223,17 |
| IRRF | R\$ 982.131,75 | R\$ 1.972.657,39 | R\$ 1.666.783,01 | R\$ 1.775.317,05 | R\$ 4.181.775,03 |
| ISSQN | R\$ 2.519.059,93 | R\$ 2.443.406,35 | R\$ 1.168.227,71 | R\$ 4.147.710,12 | R\$ 6.654.402,22 |
| ITBI | R\$ 3.055.085,15 | R\$ 352.402,64 | R\$ 365.989,79 | R\$ 2.269.480,25 | R\$ 2.694.381,99 |
| TAXAS | R\$ 379.117,35 | R\$ 124.234,63 | R\$ 62.716,00 | R\$ 1.470.285,23 | R\$ 2.900.329,99 |
| CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA +CIP | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| MULTA E JUROS TRIBUTOS | R\$ 32.436,75 | R\$ 1.883,34 | R\$ 0,00 | R\$ 666,63 | R\$ 189.512,36 |
| DÍVIDA ATIVA | R\$ 67.394,71 | R\$ 30.458,44 | R\$ 84.819,45 | R\$ 326.188,53 | R\$ 186.429,88 |
| MULTA E JUROS DIVIDA ATIVA | R\$ 4.605,89 | R\$ 35.844,80 | R\$ 117.464,62 | R\$ 127.414,80 | R\$ 90.757,53 |
| TOTAL | R\$ 7.211.376,81 | R\$ 4.993.406,34 | R\$ 3.495.823,78 | R\$ 10.339.321,41 | R\$ 17.064.812,17 |

Fonte: Parecer Prévio (exercícios anteriores) e Exercício Atual (Aplíc) OBS: Quando não detectada a informação no Parecer Prévio, as fontes de dados foram os relatórios técnicos das contas anuais de governo ou das tomadas de contas (exercícios anteriores) e Sistema Aplíc.

GRÁFICO SÉRIE HISTÓRICA DA RECEITA TRIBUTÁRIA PRÓPRIA POR TRIBUTO

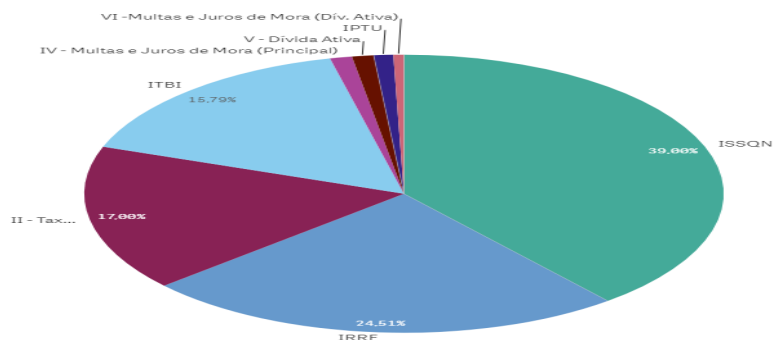




Segue ilustrado no gráfico abaixo a composição da Receita Tributária Própria em 2022:

GRÁFICO COMPOSIÇÃO DA RECEITA TRIBUTÁRIA PRÓPRIA

% Composição da Receita Tributária Própria 2022



* O conjunto de dados contém valores negativos ou iguais a zero que não podem ser mostrados neste gráfico.

4.1.4. GRAU DE AUTONOMIA FINANCEIRA DOS MUNICÍPIOS

O art. 30, III, da Constituição Federal, estabelece a competência dos Municípios em instituir e arrecadar os tributos de sua competência, bem como aplicar suas rendas. Além disso, os municípios dispõem do recebimento das receitas não tributárias as quais se somam ao montante de recursos arrecadados pelo município para a consecução de seus objetivos.





Por outro lado, a previsão constitucional de repasses financeiros da União e do Estado para o Município garante uma receita mínima independentemente de sua capacidade financeira de arrecadação própria, podendo fazer com que os municípios dependam de recursos externos para manutenção de sua estrutura político-administrativa.

O Grau de Autonomia Financeira do Município é caracterizada pelo percentual de participação das receitas próprias do município em relação à receita total arrecadada. Em outras palavras, a autonomia financeira é a capacidade do município de gerar receitas, sem depender das receitas de transferências.

| Descrição | Valor - R\$ |
|--|--------------------------|
| Receita Orçamentária Executada (Exceto Intra) (A) | R\$ 130.192.149,85 |
| Receita de Transferência Corrente (B) | R\$ 89.292.050,06 |
| Receita de Transferência de Capital (C) | R\$ 4.533.421,48 |
| Total Receitas de Transferências D = (B+C) | R\$ 93.825.471,54 |
| Receitas Próprias do Município E = (A-D) | R\$ 36.366.678,31 |
| Índice de Participação de Receitas Próprias F = (E/A)*100 | 27,93% |
| Percentual de Dependência de Transferências G = (D/A)*100 | 72,06% |

Relatório Contas de Governo >Anexo: Receita> Quadro: Resultado da Arrecadação Orçamentária. Origem de recursos da receita

A autonomia financeira de 27,93% indica que, a cada R\$ 1,00 arrecadado, o município contribuiu com R\$ 0,2793 de receita própria. Assim, o grau de dependência do município em relação às receitas de transferência foi de 72,06%.

No ano de 2021 o índice de participação de receitas próprias foi de 22,67%, sendo assim, revela que no ano de 2022 houve um aumento de receita própria, ensejando em uma diminuição do percentual de dependência de transferências do município.

A tabela e o gráfico a seguir apresentam o grau de dependência financeira do município no período de 2020 a 2022:

| Dependência de Transferência | | | |
|---|--------|--------|--------|
| Descrição | 2020 | 2021 | 2022 |
| Percentual de Participação de Receitas Próprias | 17,54% | 22,67% | 27,93% |
| Percentual de Dependência de Transferências | 82,45% | 77,32% | 72,06% |

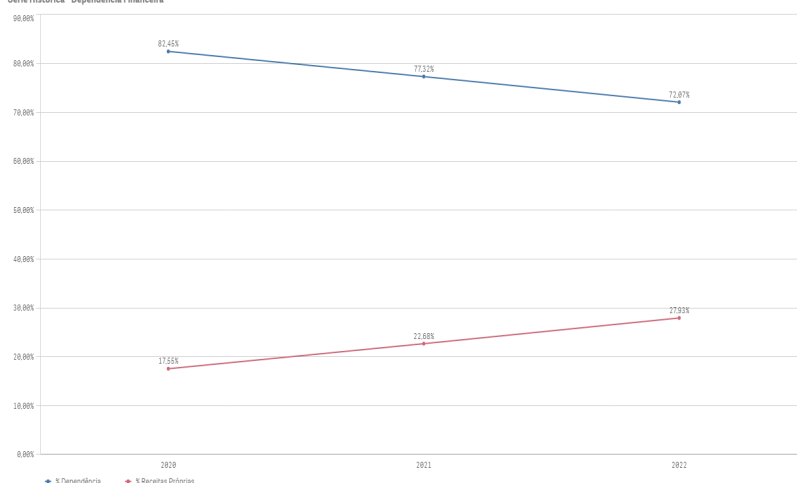
Fonte: Relatórios Contas de Governo - Tópico: Grau de Autonomia Financeira

GRÁFICO SÉRIE HISTÓRICA DEPENDÊNCIA DE TRANSFERÊNCIA





Série Histórica - Dependência Financeira



4.2. DESPESA ORÇAMENTÁRIA CONSOLIDADA

Para o exercício de 2022, a despesa autorizada, inclusive intraorçamentária, foi de R\$ 124.565.856,65, sendo realizado (empenhado) o montante de R\$ 116.963.023,83, liquidado R\$ 116.962.153,52 e pago R\$ 116.229.183,94.

4.2.1. EVOLUÇÃO DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA

A série histórica das despesas orçamentárias do Município, no período de 2018/2022, revela aumento da despesa realizada, conforme demonstrado no quadro a seguir:

| Grupo de despesas | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|
| Despesas correntes | R\$ 42.418.841,94 | R\$ 50.871.573,10 | R\$ 57.082.438,59 | R\$ 68.414.211,94 | R\$ 94.540.868,08 |
| Pessoal e encargos sociais | R\$ 20.654.629,61 | R\$ 25.606.836,98 | R\$ 31.110.173,05 | R\$ 34.745.424,67 | R\$ 43.201.768,60 |
| Juros e Encargos da Dívida | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| Outras despesas correntes | R\$ 21.764.212,33 | R\$ 25.264.736,12 | R\$ 25.972.265,54 | R\$ 33.668.787,27 | R\$ 51.339.099,48 |
| Despesas de Capital | R\$ 6.272.082,58 | R\$ 4.538.081,32 | R\$ 3.490.420,31 | R\$ 7.077.692,44 | R\$ 19.929.208,76 |
| Investimentos | R\$ 5.627.680,83 | R\$ 3.920.455,70 | R\$ 2.371.117,34 | R\$ 6.137.672,57 | R\$ 18.251.863,10 |
| Inversões Financeiras | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| Amortização da Dívida | R\$ 644.401,75 | R\$ 617.625,62 | R\$ 1.119.302,97 | R\$ 940.019,87 | R\$ 1.677.345,66 |
| Total Despesas Exceto Intra | R\$ 48.690.924,52 | R\$ 55.409.654,42 | R\$ 60.572.858,90 | R\$ 75.491.904,38 | R\$ 114.470.076,84 |





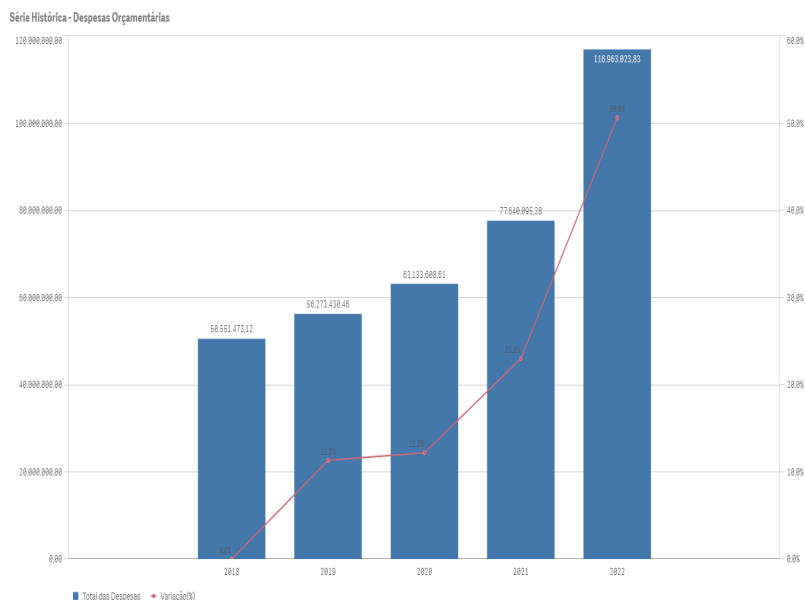
| Grupo de despesas | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|-----------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|
| Despesas Intraorçamentárias | R\$ 1.860.548,60 | R\$ 863.776,04 | R\$ 2.560.749,71 | R\$ 2.148.190,90 | R\$ 2.492.946,99 |
| Total das Despesas | R\$ 50.551.473,12 | R\$ 56.273.430,46 | R\$ 63.133.608,61 | R\$ 77.640.095,28 | R\$ 116.963.023,83 |
| Variação - % | | 11,31% | 12,19% | 22,97% | 50,64% |

Fonte: Parecer Prévio (exercícios anteriores), sistema Aplic (exercício atual) OBS: Quando não detectada a informação no Parecer Prévio, as fontes de dados foram os relatórios técnicos das contas anuais de governo ou das tomadas de contas (exercícios anteriores) e Sistema Aplic

Verifica-se no quadro acima, que o grupo de natureza de despesa que teve maior participação em 2022 na composição da despesa orçamentária municipal foi o grupo outras despesas correntes, totalizando o valor de R\$ 51.339.099,48, o que corresponde a 44,84% do total da despesa orçamentária (exceto a intra) contabilizada pelo Município, cujo montante foi de R\$ 114.470.076,84.

Segue demonstrado graficamente a evolução das despesas orçamentárias ocorridas nos últimos cinco exercícios, verificada no quadro acima:

GRÁFICO SÉRIE HISTÓRICA DAS DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS



Ressalta-se que consta demonstrado no Anexo 3, Quadro 3.3, o resultado da execução dos programas de governo previstos no orçamento.

5. ANÁLISE DOS BALANÇOS CONSOLIDADOS

Este Tópico tem por objetivo fornecer um diagnóstico acerca da situação financeira, patrimonial, orçamentária e econômica do Município e é por meio dos balanços consolidados que são feitas as análises.





5.1. SITUAÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Abaixo, segue a análise de alguns quocientes da situação orçamentária referente ao exercício de 2022 do município de SÃO FÉLIX DO ARAGUAIA, com base nos demonstrativos e nas informações prestadas pelo gestor, bem como ajustes efetuados pela equipe quanto a receita exceto intraorçamentária (R\$ 118.378.261,41) e/ou despesa exceto intraorçamentária (R\$ 114.470.076,84):

5.1.1. RESULTADO DA ARRECAÇÃO ORÇAMENTÁRIA - QUOCIENTE DE EXECUÇÃO DA RECEITA (QER)

Este quociente tem por objetivo verificar se houve excesso de arrecadação (indicador maior que 1), ou déficit de arrecadação (indicador menor que 1).

1) Quociente de execução da receita (QER)

| | | |
|-----|-------------------------------|--------------------|
| A | PA_RECEITA_LÍQUIDA_PREVISTA | R\$ 119.170.521,47 |
| B | VA_RECEITA_LÍQUIDA_ARRECADADA | R\$ 118.378.261,41 |
| QER | B/A | 0,9933 |

Esse resultado indica que a receita arrecadada é menor do que a prevista - déficit de arrecadação.

2) Quociente de execução da receita corrente (QERC) - Exceto Intra

| | | |
|------|-----------------------------|--------------------|
| A | PA_Total_Receitas_Correntes | R\$ 106.745.714,68 |
| B | VA_Total_Receitas_Correntes | R\$ 112.658.728,37 |
| QERC | B/A | 1,0553 |

Esse resultado indica que a receita corrente arrecadada foi maior do que a prevista, correspondendo a 105,53% do valor estimado (excesso de arrecadação).

3) Quociente de execução da receita de capital (QRC) - Exceto Intra

| | | |
|-----|--------------------------|-------------------|
| A | PA_Total_Receita_Capital | R\$ 22.214.806,79 |
| B | VA_Total_Receita_Capital | R\$ 17.533.421,48 |
| QRC | B/A | 0,7892 |





Esse resultado indica que a receita de capital arrecadada foi menor do que a prevista, correspondendo a 78,92% do valor estimado (frustração de receitas de capital).

5.1.2. QUOCIENTE DE EXECUÇÃO DA DESPESA (QED)

Este quociente relaciona a Despesa Orçamentária Executada em confronto com a Despesa Orçamentária Atualizada com o objetivo de verificar se houve economia orçamentária (indicador menor que 1) ou excesso de despesa (indicador maior que 1).

1) Quociente de execução da despesa (QED)

| | | |
|-----|-------------------------------------|--------------------|
| A | DA_DESP ORÇAMENTÁRIA (Exceto Intra) | R\$ 121.423.756,65 |
| B | VE_DESP ORÇAMENTÁRIA (Exceto Intra) | R\$ 114.470.076,84 |
| QED | B/A | 0,9427 |

Esse resultado indica que despesa realizada é menor do que a autorizada - economia orçamentária.

2) Quociente de execução da Despesa Corrente (QEDC) - Exceto Intra

| | | |
|------|---|-------------------|
| A | DA_TOTAL_Despesas Correntes | R\$ 98.416.688,79 |
| B | VE_TOTAL_Despesas Correntes - Executado | R\$ 94.540.868,08 |
| QEDC | B/A | 0,9606 |

Esse resultado indica que a despesa corrente realizada foi menor do que a prevista, correspondendo a 96,06% do valor estimado.

3) Quociente de execução da Despesa de Capital - Exceto Intra (QDC)

| | | |
|-----|---------------------------------------|-------------------|
| A | DA_TOTAL_Despesas Capital | R\$ 21.806.067,86 |
| B | VE_TOTAL_Despesas Capital - Executado | R\$ 19.929.208,76 |
| QDC | B/A | 0,9139 |

Esse resultado indica que a despesa de capital realizada foi menor do que a prevista, correspondendo a 91,39% abaixo do valor estimado.





5.1.3. RESULTADO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

A partir de 2015, os valores da Receita e da Despesa Orçamentárias estão ajustados conforme Anexo Único da Resolução Normativa TCE/MT nº 43/2013, a qual dispõe sobre as diretrizes para apuração e valoração do Resultado da Execução Orçamentária nas Contas de Governo dos Fiscalizados, conforme demonstrados no Anexo 4 - Análise da Situação Orçamentária, Quadro 4.1 - RESULTADO ORÇAMENTÁRIO CONSOLIDADO - Exceto Operações Intraorçamentárias.

5.1.3.1. QUOCIENTE DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA CORRENTE (QEOCO)

Este quociente da Execução Orçamentária Corrente é resultante da relação entre a Receita Realizada Corrente Ajustada e a Despesa Empenhada Corrente Ajustada. A interpretação desse quociente indica se as receitas correntes suportaram as despesas correntes (indicador maior que 1) ou se foi necessário utilizar receitas de capital para financiar despesas correntes.

1) Quociente da execução orçamentária corrente (QEOCO)

| | | |
|-------|--------------------------------|-------------------|
| C | O_DESP_CORRENTE_CRED_ADIC | R\$ 2.761.951,96 |
| A | F_TOTAL_REC_CORRENTE_AJUSTADA | R\$ 97.809.157,88 |
| B | M_TOTAL_DESP_CORRENTE_AJUSTADO | R\$ 94.472.590,39 |
| QEOCO | (A+C)/B | 1,0645 |

Esse resultado indica que a receita corrente arrecadada foi suficiente para cobrir as despesas correntes - Superávit Corrente.

5.1.3.2. QUOCIENTE DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DE CAPITAL (QEOCA)

Este quociente da Execução Orçamentária Capital é resultante da relação entre a Receita Realizada de Capital Ajustada e a Despesa Empenhada de Capital Ajustada. A interpretação desse quociente indica quanto da receita de capital foi utilizada para pagamento da despesa de capital. Ressalta-se que se o quociente for igual a 1, indica que a receita de capital foi igual a despesa de capital. Caso o quociente seja maior que 1, indica que houve excesso de alienação de bens e valores ou operações de créditos. Já se o quociente for menor que 1, indica que uma parte das despesas de capital foram financiadas com receitas correntes.





1) Quociente da execução orçamentária de capital (QEOCA)

| | | |
|-------|-------------------------------|-------------------|
| C | O_DESP_CAPITAL_CRED_ADIC | R\$ 0,00 |
| A | F_TOTAL_REC_CAPITAL_AJUSTADA | R\$ 17.533.421,48 |
| B | M_TOTAL_DESP_CAPITAL_AJUSTADO | R\$ 19.929.045,72 |
| QEOCA | (A+C)/B | 0,8797 |

Este resultado indica que o excedente das despesas de capital foram financiadas com receitas correntes.

5.1.3.3. REGRA DE OURO (Art. 167, III, CF)

O art. 167, III, da CF, determina que é vedada a realização de operações de créditos que excedam o montante das despesas de capital, ressalvadas as autorizadas mediante créditos suplementares ou especiais com finalidade específica, aprovados pelo Poder Legislativo por maioria absoluta.

Complementar a esse ditame, a Lei de Responsabilidade Fiscal, em seu art. 32, § 3º, enfatiza que são consideradas para essa análise, em cada exercício financeiro, o total dos recursos de operações de crédito ingressados e o das despesas de capital executadas.

Assim, denomina-se Regra de Ouro a vedação de que os ingressos financeiros provenientes de endividamento (operações de crédito) sejam superiores às despesas de capital (investimentos, inversões financeiras e amortização da dívida).

O objetivo é impedir que o ente se endivide para o pagamento de despesas correntes como: pessoal, benefícios sociais, juros da dívida e o custeio da máquina pública. Categoricamente a regra determina que a Receita de Capital não deve ultrapassar o montante da Despesa de Capital.

1) REGRA DE OURO

| | | |
|---------------|---------------------------------------|-------------------|
| B | VE_TOTAL_Despesas Capital - Executado | R\$ 19.929.208,76 |
| A | VA_Operações_Crédito | R\$ 13.000.000,00 |
| REGRA DE OURO | A/B | 0,6523 |

Este resultado indica que o montante referente às despesas de capital foram superiores aos recursos provenientes de endividamento - operações de crédito; ou seja, a regra de ouro foi respeitada.

5.1.3.4. QUOCIENTE DO RESULTADO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (QREO)



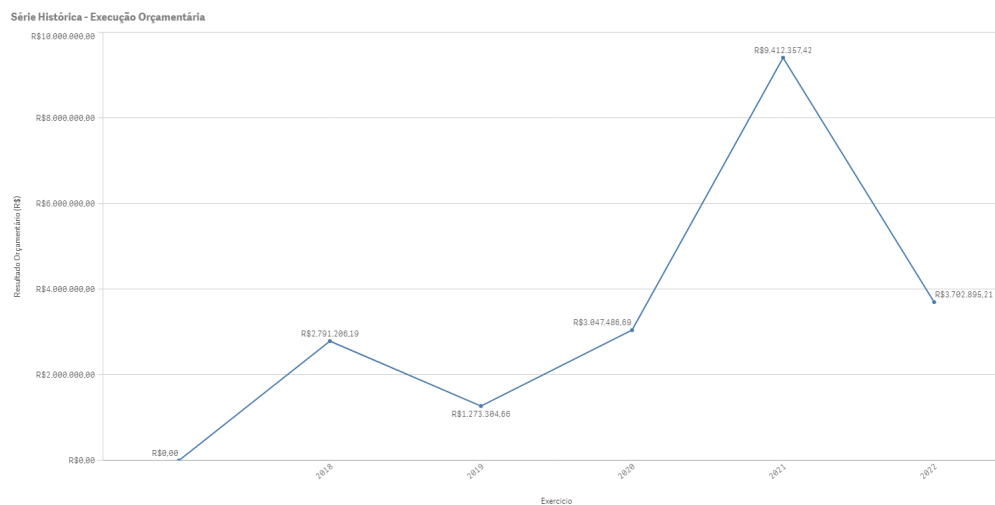


A seguir, apresenta-se histórico da execução orçamentária de 2018 a 2022:

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Receita Arrecadada Ajustada (A) | R\$ 50.003.900,09 | R\$ 55.053.537,95 | R\$ 61.844.704,80 | R\$ 85.030.827,91 | R\$ 115.342.579,36 |
| Despesa Realizada Ajustada (B) | R\$ 47.212.693,90 | R\$ 53.780.233,29 | R\$ 58.797.218,11 | R\$ 75.618.470,49 | R\$ 114.401.636,11 |
| Desp. Empenhada decorrentes de Créditos Adicionais Superávit Financeiro (C) | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 2.761.951,96 |
| Resultado Orçamentário (R\$) (D) = (A - B + C) | R\$ 2.791.206,19 | R\$ 1.273.304,66 | R\$ 3.047.486,69 | R\$ 9.412.357,42 | R\$ 3.702.895,21 |

Fonte: Parecer Prévio e Relatórios técnicos de Contas de Governo (exercícios anteriores), Aplic (exercício atual) OBS: Quando não detectada a informação no Parecer Prévio, as fontes de dados foram os relatórios técnicos das contas anuais de governo ou das tomadas de contas (exercícios anteriores) No exercício de 2021 as despesas empenhadas decorrentes dos Créditos Adicionais por Superávit Financeiro foram demonstradas de forma segregada conforme Linha C do Quadro.

GRÁFICO - SÉRIE HISTÓRICA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA



O quociente do resultado da execução orçamentária tem por objetivo verificar se houve superávit orçamentário (indicador maior que 1), ou déficit orçamentário (indicador menor que 1).

A partir da análise dos quocientes da situação orçamentária, constatou-se o que segue:

1) Quociente do Resultado da Execução Orçamentária - QREO

| | | |
|---|--------------------------|--------------------|
| B | M_TOTAL_DESPESA_AJUSTADO | R\$ 114.401.636,11 |
| A | F_TOTAL_RECEITA_AJUSTADA | R\$ 115.342.579,36 |
| C | O_TOTAL_DESP_CRED_ADIC | R\$ 2.761.951,96 |





| | | |
|------|---------|--------|
| QREO | (A+C)/B | 1,0323 |
|------|---------|--------|

Esse resultado indica que receita arrecadada é maior do que a despesa realizada - superávit orçamentário de execução.

5.2. SITUAÇÃO FINANCEIRA E PATRIMONIAL

Abaixo, segue a análise de alguns quocientes da situação financeira e patrimonial referente ao exercício de 2022 do Município de SÃO FÉLIX DO ARAGUAIA, com base nos demonstrativos e informações prestadas pelo gestor, bem como ajustes apurados pela equipe técnica.

5.2.1. QUOCIENTE DE RESTOS A PAGAR

Trata-se de compromissos assumidos, porém não pagos durante o exercício, podendo ser classificados como processados (despesas liquidadas e não pagas) e não processados (despesas apenas empenhadas). Destaca-se que os saldos dos Restos a Pagar são cumulativos e consideram todas as despesas empenhadas ou liquidadas em exercícios anteriores sem o devido pagamento.

O Quadro 5.1 - Restos a Pagar Processados e Não Processados, do Anexo 5. (Restos a Pagar) apresentam os valores existentes de Restos a Pagar Processados de R\$ 740.601,99, e de Restos a Pagar Não Processados de R\$ 870,31.

5.2.1.1. QUOCIENTE DE DISPONIBILIDADE FINANCEIRA PARA PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR

O cálculo da Disponibilidade Financeira por Fonte de recursos encontra-se detalhado nos Quadros 5.2 e 5.4 do Anexo 5 (Restos a Pagar) deste Relatório de Contas de Governo.

Este quociente tem por objetivo medir a capacidade de pagamento das obrigações de curto prazo (Restos a Pagar Processados e Não Processados).

O Município deve garantir recursos para quitação das obrigações financeiras, incluindo os restos a pagar não processados do exercício ao final de 2022.

Disciplinando o assunto, a Secretaria do Tesouro Nacional esclarece da seguinte forma sobre o controle da disponibilidade de caixa:





“como regra geral, que as despesas devem ser executadas e pagas no exercício financeiro e, extraordinariamente, podem ser deixadas obrigações a serem cumpridas no exercício seguinte, por meio da inscrição em restos a pagar, com a suficiente disponibilidade de caixa. Assim, o controle da disponibilidade de caixa e da geração de obrigações deve ocorrer simultaneamente à execução financeira da despesa em todos os exercícios”. (Manual de Demonstrativos Fiscais: aplicado à União e aos Estados, Distrito Federal e Municípios. Válido a partir do exercício financeiro de 2022, Secretaria do Tesouro Nacional. - 11ª ed., pág. 624).

De modo a garantir o princípio do equilíbrio financeiro, neste mesmo sentido há decisão deste Tribunal de Contas sobre a necessidade de garantir recursos para o pagamento tanto dos restos a pagar processados quanto não processados do exercício, conforme transcrição a seguir:

1. Para efeito de verificação do cumprimento das disposições constantes no art. 42 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF), a relação entre a assunção de obrigação de despesa e a suficiente disponibilidade de caixa deve ser calculada, individualmente, por fontes de recursos. Incluem-se como assunção de obrigação de despesa tanto os restos a pagar processados quanto os não processados, inscritos no exercício." (Contas Anuais de Governo. Relator: Conselheiro Substituto Moisés Maciel. Parecer Prévio nº 41/2017-TP. Julgado em 03/10/2017. Publicado no DOC/TCE-MT em 24/10/2017. Processo nº 8.385-2/2016).(item 7.8 Boletim de Jurisprudência. Edição Consolidada | fevereiro de 2014 a junho de 2019, página 30)

1) Quociente de disponibilidade financeira - Exceto RPPS

| | | |
|-----|-------------------------------------|-------------------|
| A | TOTAL_DISP_BRUTA_EXCETO_RPPS | R\$ 14.226.682,39 |
| B | TOTAL_DEMAIS_OBRIGAÇÕES_EXCETO_RPPS | R\$ 1.575.018,39 |
| C | TOTAL_RPP_EXCETO_RPPS | R\$ 739.445,99 |
| D | TOTAL_RPNP_EXCETO_RPPS | R\$ 870,31 |
| QDF | (A-B)/(C+D) | 17,0895 |

Esse resultado indica que para cada R\$ 1,00 de restos a pagar inscritos, há R\$ 17,0895 de disponibilidade financeira.

5.2.1.2. QUOCIENTE DE INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR

Este indicador tem por objetivo verificar a proporcionalidade de inscrição de Restos a Pagar no exercício em relação ao total das despesas executadas (despesas empenhadas no exercício).

1) Quociente de inscrição de restos a pagar





| | | |
|------|----------------------------|--------------------|
| A | TOTAL DESPESAS - EXECUTADO | R\$ 116.963.023,83 |
| B | B_TOTAL_INSCRIÇÃO | R\$ 733.839,89 |
| QIRP | B/A | 0,0062 |

Esse resultado indica que para cada R\$ 1,00 de despesa empenhada, R\$ 0,0062 foram inscritos em restos a pagar.

5.2.1.3. QUOCIENTE DA SITUAÇÃO FINANCEIRA (QSF) - EXCETO RPPS

Este indicador é obtido da relação entre o Ativo Financeiro e o Passivo Financeiro, com o objetivo de apurar a ocorrência de déficit (indicador menor que 1) ou superávit financeiro (indicador maior que 1).

O superávit financeiro pode ser utilizado como fonte de recursos para abertura de Créditos Adicionais no exercício seguinte, desde que respeitadas a fonte e a destinação de recursos específicas. No entanto, para fins de abertura de crédito adicional, deve-se conjugar, ainda, os saldos dos créditos adicionais transferidos e as operações de crédito a eles vinculadas, em cumprimento ao parágrafo 1º, I do artigo 43 da Lei nº 4.320/64.

O Cálculo detalhado da Situação Financeira por Fonte de Recursos, exceto RPPS, encontra-se no Quadro 6.1 do Anexo 6 (Dívida Pública) deste Relatório de Contas de Governo.

1) Quociente da Situação Financeira (QSF)

| | | |
|-----|--|-------------------|
| A | TOTAL ATIVO FINANCEIRO - EXCETO RPPS | R\$ 14.226.682,39 |
| B | TOTAL PASSIVO FINANCEIRO - EXCETO RPPS | R\$ 2.315.334,69 |
| QSF | A/B | 6,1445 |

Esse resultado indica que houve superávit financeiro no valor de R\$ 11.911.347,70, considerando todas as fontes de recursos.

5.2.1.4. QUOCIENTE DA LIQUIDEZ CORRENTE

O índice de Liquidez Corrente (LC) é resultante da relação entre o Ativo Circulante e Passivo Circulante, e demonstra o quanto o Município dispõe de recursos a curto prazo (caixa, bancos, créditos, estoques, etc.) para pagar suas dívidas circulantes (fornecedores, empréstimos e financiamentos a curto prazo, etc). Caso o





quociente de liquidez corrente seja maior que 1, indica a capacidade de pagamento de suas obrigações de curto prazo. Já se o quociente for menor que 1, indica a existência de passivos circulantes superiores aos ativos da mesma natureza e revela restrições na capacidade de pagamento do Município dos seus compromissos de curto prazo.

1) Quociente da Liquidez Corrente - Exceto RPPS

| | | |
|-------------------|--------------------------------|-------------------|
| A | Valor_Total_Ativo_Circulante | R\$ 25.064.301,76 |
| B | Valor_Total_Passivo_Circulante | R\$ 2.816.958,68 |
| Liquidez Corrente | A/B | 8,8976 |

Este resultado demonstra que o total de recursos aplicados em ativos correntes supera o total das obrigações de curto prazo.

6. LIMITES CONSTITUCIONAIS E LEGAIS

Abaixo, seguem análises dos cumprimentos dos limites constitucionais e legais, que devem ser observados pelo município:

6.1. DÍVIDA PÚBLICA

Conforme estabelecido no art. 29, inc. I, e § 3º, da LRF e art. 1º, §1º, inc. III, da Resolução nº 40/2001, do Senado Federal, a Dívida Pública Consolidada (DC) corresponde ao montante total, apurado sem duplicidade, das obrigações financeiras do ente da Federação, assumidas para amortização em prazo superior a doze meses, decorrentes de leis, contratos, convênios ou tratados e da realização de operações de crédito. Também integram a dívida pública consolidada as operações de crédito de prazo inferior a doze meses cujas receitas tenham constado do orçamento.

A Dívida Consolidada Líquida (DCL) representa o montante da Dívida Consolidada (DC) deduzidas as disponibilidades de caixa, as aplicações financeiras e os demais haveres financeiros. O entendimento sobre a composição dos demais haveres financeiros engloba os valores a receber líquidos e certos (devidamente deduzidos das respectivas provisões para perdas prováveis reconhecidas nos balanços), como empréstimos e financiamentos concedidos (art. 1º, § 1º, inc. V, da Resolução nº 40/2001 do Senado Federal).

6.1.1. QUOCIENTE DO LIMITE DE ENDIVIDAMENTO (QLE)





O Quociente do Limite de Endividamento (QLE) verifica os limites de endividamento de que trata a legislação e outras informações relevantes, quanto à Dívida Consolidada Líquida (DCL), demonstrada no Quadro 6.4 deste Relatório.

Conforme art. 52, inc. VI, da Constituição Federal, compete ao Senado Federal fixar, por proposta do Presidente da República, limites globais para o montante da dívida consolidada da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios, fixados em percentual da receita corrente líquida para cada esfera de governo e aplicados igualmente a todos os entes da Federação que a integrem, constituindo, para cada um deles, limites máximos (Art. 30, § 3º, LRF).

Assim, o art. 3º, II, da Resolução nº 40/2001, do Senado Federal, estabeleceu, no caso dos Municípios, que a dívida consolidada líquida (DCL) não poderá exceder a 1,2 (um inteiro e dois décimos) vezes a receita corrente líquida (RCL).

1) Quociente do Limite de Endividamento - QLE

| | | |
|-----|----------------------------|-------------------|
| B | RCL_AJUSTADA_ENDIVIDAMENTO | R\$ 97.809.223,68 |
| A | DCL | R\$ 4.445.130,88 |
| QLE | if(A<=0,0,A/B) | 0,0454 |

Este resultado indica que a dívida consolidada líquida ao final do exercício representa 4,54% da receita corrente líquida, indicando cumprimento do limite legal (art. 3º, II, da Resolução do Senado Federal nº 40/2001).

Este resultado indica cumprimento do limite legal (art. 3º, II, da Resolução do Senado Federal nº 40/2001).

6.1.2. QUOCIENTE DA DÍVIDA PÚBLICA CONTRATADA (QDPC)

A Dívida Pública Contratada baseia-se em contratos de empréstimo ou financiamentos com organismos multilaterais, agências governamentais ou credores privados.

Constitui as chamadas "operações de crédito", definida no art. 3º, da Resolução do Senado Federal nº43/2001, como "os compromissos assumidos com credores situados no País ou no exterior, em razão de mútuo, abertura de crédito, emissão e aceite de título, aquisição financiada de bens, recebimento antecipado de valores provenientes da venda a termo de bens e serviços, arrendamento mercantil e outras operações assemelhadas, inclusive com o uso de derivativos financeiros".

O art. 7º, I, da supracitada Resolução do Senado Federal, determina que deve ser observado, pelos Entes da Federação, que o montante global das operações realizadas em um exercício financeiro não poderá ser superior a 16% (dezesesseis por cento) da receita corrente líquida (RCL).

1) Quociente da Dívida Pública Contratada no exercício (QDPC)

| | | |
|---|----------------------------|-------------------|
| B | RCL_AJUSTADA_ENDIVIDAMENTO | R\$ 97.809.223,68 |
| A | TOTAL DA DIVIDA | R\$ 13.000.000,00 |





| | | |
|------|-----|--------|
| QDPC | A/B | 0,1329 |
|------|-----|--------|

Este resultado indica que a dívida contratada no exercício representou 13,29% da receita corrente líquida ajustada para fins de endividamento.

Esse resultado indica o cumprimento do limite legal (art. 7º, I, da Resolução do Senado nº 43/2001).

6.1.3. QUOCIENTE DE DISPÊNDIO DA DÍVIDA PÚBLICA (QDDP)

Os dispêndios da Dívida Pública constituem-se nas despesas realizadas com amortizações, juros e demais encargos da dívida consolidada, inclusive relativos a valores a desembolsar de operações de crédito já contratadas e a contratar, e, de acordo com o art. 7º, II, da Resolução nº 43/2001, do Senado Federal, não poderá exceder a 11,5% (onze inteiros e cinco décimos por cento) da receita corrente líquida.

1) Quociente de Dispêndios da Dívida Pública (QDDP)

| | | |
|---|------------------------------------|-------------------|
| B | RCL_AJUSTADA_ENDIVIDAMENTO | R\$ 97.809.223,68 |
| A | Total Dispêndios da Dívida Pública | R\$ 1.677.345,66 |

| | | |
|------|-----|--------|
| QDDP | A/B | 0,0171 |
|------|-----|--------|

Este resultado indica que os dispêndios da dívida pública efetuados no exercício representaram 1,71% da receita corrente líquida

Esse resultado indica o cumprimento do limite legal (art. 7º, II, da Resolução do Senado nº 43/2001).

6.2. EDUCAÇÃO

A Constituição Federal, de 05 de outubro de 1988, dispõe em seu art. 212 sobre o percentual mínimo que o município deverá aplicar com manutenção e desenvolvimento do ensino em cada ano.

Esse mínimo é fixado para o município em 25% da receita resultante de impostos, compreendida a proveniente de transferências.

Quanto à formação da base de cálculo da MDE, é importante ressaltar que a tese prejulgada contida no Acórdão TCE-MT nº 1.098/2004 e constante do inciso VIII do artigo 1º da Decisão Administrativa TCE-MT nº 16/2005, que excluía o IRRF da referida base de cálculo, foi revogada pela Resolução de Consulta TCE-MT nº 16/2018.

Essa Resolução modulou os efeitos do novo entendimento para aplicação a partir de 1º de janeiro de





2020, com a inclusão do IRRF na Receita Base para Aplicação na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino.

Até o exercício de 2020, o TCE-MT para verificação anual do cumprimento do limite constitucional de aplicação em gastos com a Manutenção e Desenvolvimento do ensino considerava as despesas após a sua regular liquidação conforme Resolução Normativa TCE-MT n. 14/2012. Todavia, em função da revogação do item que trata do cálculo da aplicação em MDE da citada Resolução, ocorrida na Sessão Presencial realizada em 3/maio/2022, por ocasião do julgamento de Embargos de Declaração opostos pelo Governo do estado de Mato Grosso, o cálculo passou a ser pela despesa empenhada, conforme item c.1 do Acórdão 207/2022-TP (Sessão de Julgamento 3-5-2022 - Tribunal Pleno - Processo nº 22.153-8/2020) transcrito abaixo:

c.1) para efeito de verificação anual do cumprimento dos limites referentes à aplicação em gastos com manutenção e desenvolvimento do ensino e Fundeb, deve-se considerar as despesas empenhadas, conforme critério previsto no art. 24, II, da LC nº 141/2012, que dispõe sobre os gastos com Ações e Serviços Públicos de Saúde; e,

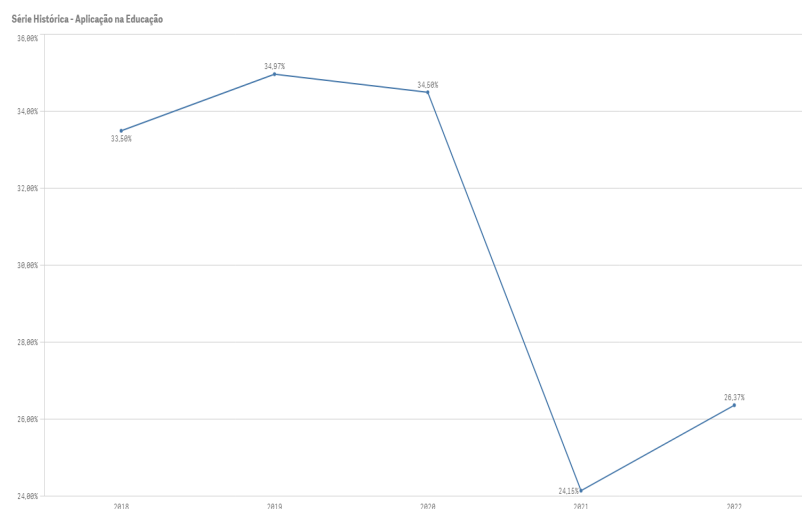
c.2) para efeito de verificação anual do cumprimento do limite constitucional de aplicação em gastos com a manutenção e desenvolvimento do ensino do Estado de Mato Grosso, deve-se incluir as despesas empenhadas com o ensino superior, sendo inaplicável, neste caso, o que dispõe a Resolução de Consulta nº 21/2008.

A série histórica da aplicação de recursos na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino, no período de 2018/2022, indica que a administração municipal de SÃO FÉLIX DO ARAGUAIA, exceto em 2021, vem cumprindo a exigência constitucional, conforme se pode observar:

| HISTÓRICO - APLICAÇÃO NA EDUCAÇÃO (art. 212 CF) - Limite Mínimo fixado 25% | | | | | |
|--|--------|--------|--------|--------|--------|
| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
| Aplicado - % | 33,50% | 34,97% | 34,50% | 24,15% | 26,37% |

Fonte: Parecer Prévio (exercícios anteriores) e Exercício Atual (Despesas com manutenção e desenvolvimento do ensino) - art.212,CF OBS: Quando não detectada a informação no Parecer Prévio, as fontes de dados foram os relatórios técnicos das contas anuais de governo ou das tomadas de contas (exercícios anteriores).

GRÁFICO SÉRIE HISTÓRICA APLICAÇÃO NA EDUCAÇÃO



Nesse sentido, da análise das informações, é possível verificar o cumprimento desse dever





constitucional por parte do Município, constatou-se que:

1) ENSINO 25%

Esse resultado indica que o limite mínimo foi cumprido.

O percentual aplicado (26,37%) assegura o cumprimento do percentual mínimo de 25% da receita de impostos, compreendida a proveniente de transferências, conforme o estabelecido no art. 212 da Constituição Federal.

6.2.1. EMENDA CONSTITUCIONAL 119/2022 - APLICAÇÃO MDE - EXERCÍCIOS 2020 E 2021

Destaca-se que o limite constitucional de aplicação na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino para os exercícios financeiros de 2020 e 2021, caso não tenham sido cumpridos, devem ser verificados à luz da Emenda Constitucional nº 119/2022:

Art. 119. Em decorrência do estado de calamidade pública provocado pela pandemia da Covid-19, os Estados, o Distrito Federal, os Municípios e os agentes públicos desses entes federados não poderão ser responsabilizados administrativa, civil ou criminalmente pelo descumprimento, exclusivamente nos exercícios financeiros de 2020 e 2021, do disposto no caput do artigo 212 da Constituição Federal. Parágrafo único. Para efeitos do disposto no caput deste artigo, o ente deverá complementar na aplicação da manutenção e desenvolvimento do ensino, até o exercício financeiro de 2023, a diferença a menor entre o valor aplicado, conforme informação registrada no sistema integrado de planejamento e orçamento, e o valor mínimo exigível constitucionalmente para os exercícios de 2020 e 2021.

Todavia, essa desoneração legal, em razão das dificuldades trazidas pela pandemia da Covid-19, está condicionada à compensação, até o final do exercício de 2023, da diferença a menor do valor aplicado nos dois anos anteriores, de modo que a emenda se trata de flexibilização da punição, mas não da obrigação constitucional.

Segue abaixo quadro resumo dos valores não aplicados nos exercícios de 2020 e 2021:

| DESCRIÇÃO | VALOR R\$ |
|--|-----------------------|
| Valor não aplicado em MDE no Exercício de 2020 (em função do descumprimento do limite constitucional de aplicação de 25% em MDE – conforme Contas de Governo do Exercício de 2020) (A) | R\$ 0,00 |
| Valor não aplicado em MDE no Exercício de 2021 (em função do descumprimento do limite constitucional de aplicação de 25% em MDE – conforme Contas de Governo do Exercício de 2021) (B) | R\$ 495.385,49 |
| TOTAL NÃO APLICADO EM MDE NOS EXERCÍCIOS DE 2020 E 2021 (C= A+B) | R\$ 495.385,49 |
| (-) Valor aplicado a maior em 2022 (D) | R\$ 1.025.203,19 |
| (=) VALOR A SER APLICADO EM 2023 (ALÉM DO LIMITE MÍNIMO ANUAL) (E= D>=C;0;C-D) | R\$ 0,00 |

Relatório Contas de Governo 2020 e 2021





6.2.2. FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO - FUNDEB

O FUNDEB foi criado pela Emenda Constitucional nº 53/2006, regulamentado pela Lei nº 11.494, de 20/06/2007 e pelo Decreto nº 6.253/2007, trata-se de um fundo especial, de natureza contábil, formado, na quase totalidade, por recursos provenientes dos impostos e das transferências dos Estados, Distrito Federal e Municípios, vinculados à educação por força do disposto no art. 212 da Constituição Federal.

A Emenda Constitucional 108, de 26/08/2020, dá nova redação ao art. 212-A, da Constituição Federal:

Art. 212-A. Os Estados, o Distrito Federal e os Municípios destinarão parte dos recursos a que se refere o caput do art. 212 desta Constituição à manutenção e ao desenvolvimento do ensino na educação básica e à remuneração condigna de seus profissionais, respeitadas as seguintes disposições:

I - a distribuição dos recursos e de responsabilidades entre o Distrito Federal, os Estados e seus Municípios é assegurada mediante a instituição, no âmbito de cada Estado e do Distrito Federal, de um Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação (Fundeb), de natureza contábil;

O inciso XI, dessa EC, determina que a proporção não inferior a 70% (setenta por cento) do Fundeb será destinada ao pagamento dos profissionais da educação básica em efetivo exercício. (Antes era 60%)

Diante disso, a Lei nº 14.113, de 25/12/2020, regulamenta o Fundeb e revoga, a partir de 1º de janeiro de 2021, a Lei nº 11.494/2007, ressalvado o *caput* do art. 12 e mantidos seus efeitos financeiros no que se refere à execução dos Fundos relativa ao exercício de 2020. Além disso, o Decreto nº 10.656, de 22/03/2021, revoga o Decreto nº 6.253/2007, sendo a nova norma regulamentadora do Fundeb.

Essa lei definiu os seguintes parâmetros:

a) haverá complementação da União aos recursos do Fundeb, sendo que a proporção de 50% (cinquenta por cento) dos recursos globais, será destinada à educação infantil (art. 3º, § 2º; art. 4º, art. 5º, art. 13, art. 16, § 2º, art. 28, da Lei nº 14.113/2020);

b) até 10% (dez por cento) dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União, nos termos do § 2º do art. 16 desta Lei, poderão ser utilizados no primeiro quadrimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional. (art. 25, § 3º) (antes era 5%).

Ressalta-se que o superávit de 10% se refere somente ao Fundeb 30%, sendo que a parte de 70%, destinada à remuneração dos profissionais do magistério da educação básica em efetivo exercício na rede pública, deve ser aplicado integralmente até o final do exercício em que os recursos forem recebidos.

Nesse sentido, a jurisprudência do TCE/MT, na vigência da Lei 11.494/2007:

Educação. Superávit nos recursos do Fundeb 40%. Aplicação no exercício subsequente. Parte Fundeb 60%. Utilização exclusiva no exercício corrente.

1. Sendo apurado superávit financeiro de até 5% nos recursos recebidos do Fundeb no exercício corrente, poderá ser aplicado no primeiro trimestre do exercício subsequente, mediante abertura de créditos adicionais (art. 21, § 2º, Lei 11.494/2007). Tal previsão legal aplica-se exclusivamente à parte disponível do Fundeb 40%.

2. A parte do Fundeb 60%, vinculada ao pagamento da remuneração dos profissionais





do magistério da educação básica em efetivo exercício na rede pública, deve ser aplicada anualmente, sendo incabível, neste caso, a possibilidade prevista no art. 21, § 2º, Lei 11.494/2007. (Contas Anuais de Governo. Relator: Conselheiro Substituto João Batista Camargo. Parecer Prévio nº 81/2017-TP. Julgado em 28/11/2017. Publicado no DOC/TCE-MT em 14/12/2017. Processo nº 7.816-6/2016). (Boletim de Jurisprudência. Edição Consolidada. fevereiro de 2014 a dezembro de 2020, p. 39)

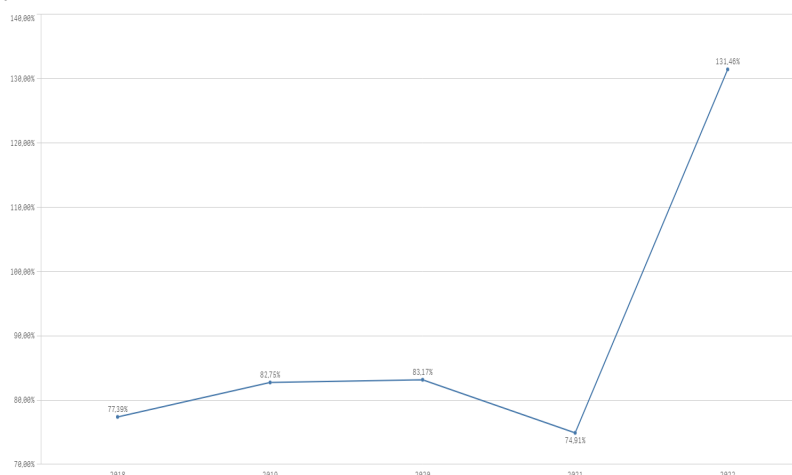
Apresenta-se abaixo série histórica de remuneração dos profissionais do magistério, período 2018/2022, sendo possível concluir o quanto, percentualmente, o município investiu na remuneração dos educadores, nos últimos anos:

| HISTÓRICO - Remuneração dos Profissionais da Educação Básica - Limite Mínimo Fixado 60% até 2020 e 70% a partir de 2021 | | | | | |
|---|--------|--------|--------|--------|---------|
| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
| Aplicado - % | 77,39% | 82,75% | 83,17% | 74,91% | 131,46% |

Parecer Prévio (exercícios anteriores) e Exercício Atual (Gastos com remuneração e valorização dos profissionais do magistério. Recursos do FUNDEB). OBS: Quando não detectada a informação no Parecer Prévio, as fontes de dados foram os relatórios técnicos das contas anuais de governo ou das tomadas de contas (exercícios anteriores). A partir de 2021 o % mínimo de Aplicação é de 70%

GRÁFICO SÉRIE HISTÓRICA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO

Série Histórica - Remuneração dos Profissionais da Educação Básica



Nesse sentido, da análise das informações, das quais é possível verificar o cumprimento desse dever por parte do município no atual exercício, constata-se que:

1) FUNDEB 70%

Este resultado indica que o limite mínimo foi cumprido.

O percentual destinado para os profissionais da educação básica em efetivo exercício (131,46%) assegura o cumprimento do percentual mínimo de 70% estabelecido pela legislação.





6.3. SAÚDE

O art. 77, inciso III, do Ato das Disposições Constitucionais Transitórias - ADCT, estabelecia que os municípios deveriam aplicar, anualmente, no mínimo, 15% da receita de impostos refere o artigo 156 e dos recursos de que tratam os artigos 158 e 159, inciso I, alínea "b" e § 3º, todos da Constituição Federal.

A referida imposição deveria ser observada até que viesse a Lei Complementar, descrita no art. 198, § 3º, da Constituição Federal. Fato esse que ocorreu até o ano de 2011.

Atendendo ao comando do art. 77, inciso III, do Ato das Disposições Constitucionais Transitórias - ADCT, foi publicada a Lei Complementar nº 141, de 13 de janeiro de 2012, estabelecendo em seu art. 7º que os municípios deverão aplicar anualmente, no mínimo, 15 % da arrecadação dos impostos a que se refere o art. 156 e dos recursos de que tratam o art. 158 e a alínea "b" do inciso I do caput e o § 3º do art. 159, todos da Constituição Federal.

Quanto à formação da base de cálculo para as ASPS, é importante ressaltar que a tese prejudgada contida no Acórdão TCE-MT nº 1.098/2004 e constante do inciso VIII do artigo 1º da Decisão Administrativa TCE-MT nº 16/2005, que excluiu o IRRF da base de cálculo, foi revogada pela Resolução de Consulta TCE-MT nº 16/2018.

Essa Resolução modulou os efeitos do novo entendimento para aplicação a partir de 1º de janeiro de 2020, com a inclusão do IRRF na Receita Base para verificação da aplicação mínima de recursos nas Ações e Serviços Públicos de Saúde.

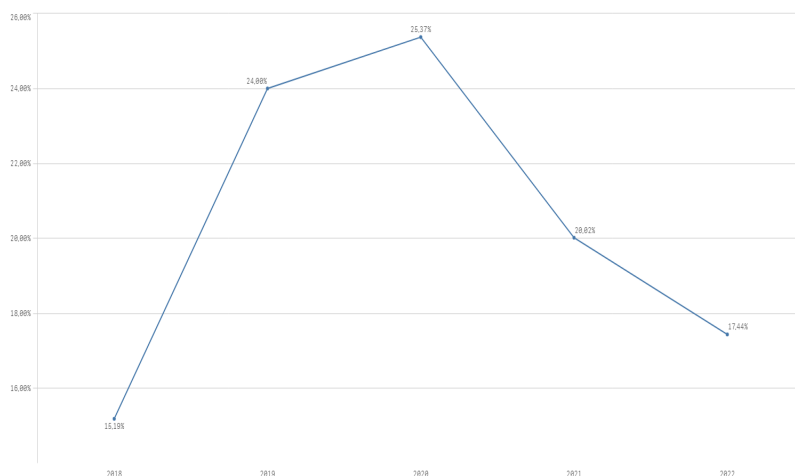
No período 2018/2022, os gastos com ações e serviços públicos de saúde atenderam à exigência constitucional, superando o percentual de aplicação obrigatória, conforme demonstrado a seguir:

| HISTÓRICO - APLICAÇÃO NA SAÚDE - Limite Mínimo Fixado 15% | | | | | |
|---|--------|--------|--------|--------|--------|
| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
| Aplicado - % | 15,19% | 24,00% | 25,37% | 20,02% | 17,44% |

Parecer Prévio (exercícios anteriores) e Exercício Atual (Despesas com ações e serviços públicos de saúde - APLIC). OBS: Quando não detectada a informação no Parecer Prévio, as fontes de dados foram os relatórios técnicos das contas anuais de governo ou das tomadas de contas (exercícios anteriores).

GRÁFICO SÉRIE HISTÓRICA APLICAÇÃO SAÚDE

Série Histórica - Aplicação na Saúde





1) SAÚDE 15%

Esse resultado indica que o limite mínimo foi cumprido.

O percentual aplicado (17,44%) assegura o cumprimento do percentual mínimo de 15%, de acordo com o que determina o art. 7º da Lei Complementar nº 141/2012.

6.4. DESPESAS COM PESSOAL

A Lei Complementar nº 101/2000, em seu art. 20, III, da LRF, fixou limite baseado em percentual da Receita Corrente Líquida, de 54% (cinquenta e quatro por cento) para o Poder Executivo e 6% (seis por cento) para o Poder Legislativo.

O Poder Executivo totalizou R\$ 41.156.512,24, em 2022, em despesas com pessoal, o que corresponde a 42,07% da Receita Corrente Líquida Ajustada (R\$ 97.809.223,68), o que assegura o cumprimento do limite fixado na LRF.

6.4.1. REGIME PREVIDENCIÁRIO

Os servidores efetivos do município estão vinculados ao regime próprio de previdência social e os demais ao regime geral (INSS).

6.4.1.1. NORMAS GERAIS - UNIDADE GESTORA ÚNICA

A Portaria nº 1.467, de 02/06/2022, disciplina os parâmetros e as diretrizes gerais para organização e funcionamentos dos RPPS, e mantém a vedação de existência de mais de um RPPS e unidade gestora em cada ente federativo, conforme art. 71, in verbis:

Portaria MTP nº 1.467/2022

(...)

Art. 71. É vedada a existência de mais de um RPPS para os segurados desse regime em cada ente federativo e de mais de uma unidade gestora.

§ 1º A unidade gestora única deverá gerenciar, direta ou indiretamente, a concessão, o pagamento e a manutenção, dos benefícios de aposentadoria e pensão por morte devidos a todos os segurados e beneficiários do RPPS e a seus dependentes, relativos a todos os poderes, órgãos e entidades do ente federativo.

§ 2º Há gerenciamento indireto quando a concessão, o pagamento e a manutenção dos benefícios forem executados por outro órgão ou entidade integrante da correspondente Administração Pública, atendendo-se, porém, na realização daquelas





atividades, ao comando, à coordenação e ao controle da unidade gestora única.

A Emenda Constitucional nº 103/2019 registrou como mandamento constitucional a referida obrigação, estabelecendo:

Constituição Federal de 1988

Art.40.(...)

§ 20. É vedada a existência de mais de um regime próprio de previdência social e de mais de um órgão ou entidade gestora desse regime em cada ente federativo, abrangidos todos os poderes, órgãos e entidades autárquicas e fundacionais, que serão responsáveis pelo seu financiamento, observados os critérios, os parâmetros e a natureza jurídica definidos na lei complementar de que trata o § 22. [\(Redação dada pela Emenda Constitucional nº 103, de 2019\)](#)

Da análise da previdência social dos servidores do Município SÃO FÉLIX DO ARAGUAIA, verifica-se que esses estão vinculados ao IPASFA - Fundo Municipal de Previdência Social, não sendo constatados outros Regimes Próprios de Previdência Social.

6.4.1.1.1. ADIMPLÊNCIA DE CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS PATRONAIS E DOS SEGURADOS

O *caput* do art. 40 e inc. I do art. 198 da Constituição Federal/1988 determinam que será assegurado o regime de previdência de caráter contributivo e solidário, a fim de que se preserve o equilíbrio financeiro e atuarial e que o financiamento da seguridade social será de responsabilidade de toda a sociedade, de forma direta e indireta, nos termos da lei, mediante recursos provenientes dos orçamentos da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios. Portanto, é determinação constitucional o recolhimento, tempestivo, da contribuição previdenciária pelo ente público.

De acordo com os dispositivos citados, extrai-se que a Administração Municipal tem a obrigação de contribuir com o custeio do RPPS e o administrador público tem o dever de cumprir os prazos de pagamento de suas obrigações previdenciárias e, caso configurada a situação de atraso e/ou inadimplência no recolhimento das contribuições patronais e segurados, é de sua responsabilidade arcar com os juros e multas dele oriundos.

Portanto, os repasses das contribuições previdenciárias são uma obrigação constitucional, sendo necessário o seu recolhimento dentro do prazo, a fim de não ocasionar o pagamento de juros e multas por atraso, não podendo ser tratado como despesas flexíveis de pagamento ou como uma forma de financiamento de outras despesas.

Registra-se que a inadimplência previdenciária prejudica a saúde financeira dos RPPS e, por via de consequência, sua capacidade de pagar eventuais benefícios aos seus segurados.

De acordo com o Parecer Técnico Conclusivo emitido pela Unidade de Controle Interno, nos termos da Resolução Normativa nº 12/2020-TP, o Controlador Interno informou a inadimplência das contribuições previdenciárias patronais e dos segurados dos meses de novembro e dezembro do exercício de 2022, conforme demonstrado no Apêndice C deste Relatório Técnico.

Consta no documento denominado Declaração de Veracidade das Contribuições Previdenciárias (Apêndice D deste Relatório), enviado ao Sistema Aplic, conforme consulta realizada em 18/07/2023, a confirmação da ausência de repasse e pagamento das contribuições previdenciárias dos meses de novembro e dezembro de 2022.

Nesse cenário de ausência do repasse e do pagamento das contribuições previdenciárias dos meses





de novembro e dezembro, a equipe instrutória da 6ª SECEX solicitou informações adicionais a unidade de controle interno do município de São Félix do Araguaia, a fim de confirmar os dados enviados pelo sistema Aplic, uma vez que o presente relatório técnico estava sendo elaborado em agosto de 2023.

Na resposta fornecida pela unidade de controle interno do município de São Félix do Araguaia ficou demonstrada a quitação das contribuições previdenciárias dos meses de novembro e dezembro e dos juros exigidos pelo atraso no pagamento, conforme Apêndice F.

Cumprido informar que a despesa com juros e multas onera irregular e impropriamente o erário com encargos financeiros adicionais e desnecessários à gestão pública, contrariando os princípios constitucionais da eficiência e economicidade, consagrados nos artigos 37 e 70 da CRFB/1988 e no artigo 4º da Lei nº 4.320/1964.

O entendimento desta Corte de Contas sobre o assunto, pagamento de juros e multas pela administração pública, está transcrito na Súmula nº 01 e na Resolução de Consulta nº 69/2011, a seguir colacionadas:

Súmula nº 1

O pagamento de juros e/ou multas sobre obrigações legais e contratuais pela Administração Pública deve ser ressarcido pelo agente que lhe deu causa.

Resolução de Consulta nº 69/2011.

Despesa. Multas e juros de mora. Obrigações contratuais, tributárias, previdenciárias ou administrativas. Responsabilização do agente que deu causa ao atraso no pagamento das obrigações. Possibilidade de responsabilização solidária da autoridade competente.

O pagamento de juros, correção monetária e/ou multas, de caráter moratório ou sancionatório, incidentes pelo descumprimento de prazos para a satisfação tempestiva de obrigações contratuais, tributárias, previdenciárias ou administrativas, oneram irregular e impropriamente o erário com encargos financeiros adicionais e desnecessários à gestão pública, contrariando os princípios constitucionais da eficiência e economicidade, consagrados nos artigos 37 e 70 da CRFB/1988 e também o artigo 4º da Lei nº 4.320/1964; caso ocorram, a Administração deverá satisfazê-los, e, paralelamente, adotar providências para a apuração de responsabilidades e ressarcimento ao erário, sob pena de glosa de valores e consequente responsabilização solidária da autoridade administrativa competente.

Diante do exposto, sugere-se a expedição de determinação para que a gestão da Prefeitura Municipal de São Félix apure, por meio de procedimento administrativo, as responsabilidades pelo dano ao erário, causado pelos pagamentos de juros e multas, e promova o ressarcimento aos cofres municipais, com base na Resolução de Consulta nº 69/2011.

Quadro: Contribuições Previdenciárias - Segurado

| Competência | Valor Devido em R\$ (A) | Valor Recolhido em R\$ (B) | Encargos Monetários Pagos | | Valor em R\$ (B-A) |
|-------------|-------------------------|----------------------------|---------------------------|---------------|--------------------|
| | | | Juros em R\$ | Multas em R\$ | |
| Janeiro | R\$ 160.496,00 | R\$ 160.496,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| Fevereiro | R\$ 183.446,95 | R\$ 183.446,95 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| Março | R\$ 177.132,13 | R\$ 177.132,13 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| Abril | R\$ 184.281,55 | R\$ 184.281,55 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| Mai | R\$ 191.413,15 | R\$ 191.413,15 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| Junho | R\$ 180.386,89 | R\$ 180.386,89 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| Julho | R\$ 160.645,45 | R\$ 160.645,45 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| Agosto | R\$ 208.630,17 | R\$ 208.630,17 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| Setembro | R\$ 218.627,21 | R\$ 218.627,21 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |





| Competência | Valor Devido em R\$ (A) | Valor Recolhido em R\$ (B) | Encargos Monetários Pagos | | Valor em R\$ (B-A) |
|--------------|-------------------------|----------------------------|---------------------------|-----------------|--------------------|
| | | | Juros em R\$ | Multas em R\$ | |
| Outubro | R\$ 213.092,38 | R\$ 213.092,38 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| Novembro | R\$ 221.924,94 | R\$ 221.924,94 | R\$ 2.087,42 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| Dezembro | R\$ 217.675,04 | R\$ 217.675,04 | R\$ 2.082,28 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 13º Salário | R\$ 181.519,99 | R\$ 181.519,99 | R\$ 177,84 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| TOTAL | R\$ 2.499.271,85 | R\$ 2.499.271,85 | R\$ 4.347,54 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |

APLIC>UG: RPPS> Informes Mensais > Documentos Diversos>Declaração de Veracidade das Contribuições Previdenciárias

Quadro: Contribuições Previdenciárias - Patronal

| Competência | Valor Devido em R\$ (A) | Valor Recolhido em R\$ (B) | Encargos Monetários Pagos | | Valor em R\$ (B-A) |
|--------------|-------------------------|----------------------------|---------------------------|------------------|--------------------|
| | | | Juros em R\$ | Multas em R\$ | |
| Janeiro | R\$ 90.451,51 | R\$ 90.451,51 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| Fevereiro | R\$ 103.390,76 | R\$ 103.390,76 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| Março | R\$ 99.823,19 | R\$ 99.823,19 | R\$ 6.343,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| Abril | R\$ 184.283,10 | R\$ 184.283,10 | R\$ 29,72 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| Maiο | R\$ 191.414,66 | R\$ 191.414,66 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| Junho | R\$ 180.388,43 | R\$ 180.388,43 | R\$ 26,46 | R\$ 15,72 | R\$ 0,00 |
| Julho | R\$ 160.646,62 | R\$ 160.646,62 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| Agosto | R\$ 208.631,76 | R\$ 208.631,76 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| Setembro | R\$ 218.627,21 | R\$ 218.627,21 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| Outubro | R\$ 213.092,38 | R\$ 213.092,38 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| Novembro | R\$ 221.924,94 | R\$ 221.924,94 | R\$ 2.087,42 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| Dezembro | R\$ 217.675,04 | R\$ 217.675,04 | R\$ 2.082,28 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 13º Salário | R\$ 181.519,99 | R\$ 181.519,99 | R\$ 177,84 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| TOTAL | R\$ 2.271.869,59 | R\$ 2.271.869,59 | R\$ 10.746,72 | R\$ 15,72 | R\$ 0,00 |

APLIC>UG: RPPS> Informes Mensais > Documentos Diversos>Declaração de Veracidade das Contribuições Previdenciárias

1) Assim, com base nos documentos e informações citados, é possível concluir pela adimplência das Contribuições Previdenciárias dos Segurados devidas ao RPPS.

2) Assim, com base nos documentos e informações citados, é possível concluir pela adimplência das Contribuições Previdenciárias Patronais devidas ao RPPS.

6.4.1.1.2. PARCELAMENTOS DAS CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS

Por meio do acesso ao Sistema CADPREV, constatou-se a existência de parcelamentos efetuados com o Regime Próprio de Previdência Social.





Busca

SECRETARIA DE PREVIDÊNCIA

Consulta Acordo de Parcelamento

Os campos precedidos com asterisco(*) são de preenchimento obrigatório.

Dados da Consulta

Ente: Município de São Félix de Araguaia

Situação do Acordo: Todos

Não sou um robô

Consultar Cancelar

| Número do Acordo | Rubrica | Situação do Acordo | Natureza do Acordo | Tipo de Parcelamento | Visualizar DCP | Visualizar Acompanhamento do Acordo |
|------------------|--|--------------------|--------------------|----------------------|----------------|-------------------------------------|
| 00430/2013 | Contribuição Patronal (240 meses) | Repactuado | Novo | | | |
| 00430/2013 | Contribuição Patronal (240 meses) | Aceito | Novo | | | |
| 00440/2013 | Contribuição Patronal | Repactuado | Novo | | | |
| 00441/2013 | Contribuição Patronal | Cancelado | Novo | | | |
| 00442/2013 | Contribuição dos Segurados | Quitado | Novo | | | |
| 00450/2013 | Contribuição dos Segurados | Repactuado | Novo | | | |
| 00333/2015 | Contribuição Patronal | Repactuado | Novo | | | |
| 00725/2017 | Contribuição Patronal (200 meses) | Aceito | Novo | | | |
| 00726/2017 | Contribuição dos Segurados (200 meses) | Aceito | Novo | | | |
| 00775/2017 | Contribuição Patronal (200 meses) | Aceito | Novo | | | |
| 00776/2017 | Contribuição dos Segurados (200 meses) | Aceito | Novo | | | |
| 00815/2019 | Contribuição Patronal | Aceito | Novo | Confessado | | |

1) Por meio do acesso ao Sistema CADPREV, constatou-se a adimplência das parcelas dos Acordos nº 725/2017, nº 726/2017, nº 775/2017, nº 776/2017 e nº 815/2019 devidas pela Prefeitura Municipal ao RPPS.

6.4.1.1.3. ANÁLISE DO CERTIFICADO DE REGULARIDADE PREVIDENCIÁRIA - CRP

O Certificado de Regularidade Previdenciária - CRP é um documento fornecido pela Secretaria de Previdência, do Ministério da Economia, que atesta o cumprimento dos critérios e exigências estabelecidos na Lei nº 9.717/1998, pelo Regime Próprio de Previdência Social de um Estado, do Distrito Federal ou de um Município, ou seja, atesta que o ente federativo segue normas de boa gestão, de forma a assegurar o pagamento dos benefícios previdenciários aos seus segurados.

Na análise das informações extraídas em 19/07/2023, no endereço eletrônico da Secretaria de Previdência (<https://cadprev.previdencia.gov.br/Cadprev/pages/publico/crp/pesquisarEnteCrp.xhtml>), constatou-se que o Município de SÃO FÉLIX DO ARAGUAIA, por meio do CRP nº 989183 - 221623, encontra-se REGULAR com o Certificado de Regularidade Previdenciária (via administrativa, Apêndice E deste Relatório).





Certificado de Regularidade Previdenciária - CRP

Ente Federativo: São Félix do Araguaia UF: MT
CNPJ Principal: 03.918.869/0001-08

É CERTIFICADO, NA FORMA DO DISPOSTO NO ART. 9º DA LEI Nº 9.717, DE 27 DE NOVEMBRO DE 1998, COM FUNDAMENTO NO ART. 167, XIII, DA CONSTITUIÇÃO FEDERAL, NO DECRETO Nº 3.788, DE 11 DE ABRIL DE 2001, E DA PORTARIA Nº 1.467, DE 2 DE JUNHO DE 2022, QUE O MUNICÍPIO ESTÁ EM SITUAÇÃO REGULAR EM RELAÇÃO A LEI Nº 9.717, DE 27 DE NOVEMBRO DE 1998.

FINALIDADE DO CERTIFICADO

Os órgãos ou entidades da administração direta e indireta da união deverão observar, previamente, a regularidade dos estados, do Distrito Federal e dos municípios quanto ao seu regime Próprio de Previdência Social, nos seguintes casos, conforme o disposto no art 7º da lei nº 9.717, de 1998:

- i. Realização de transferências voluntárias de recursos pela união;
- ii. Celebração de acordos, contratos, convênios ou ajustes, bem como de empréstimos, financiamentos, avais e subvenções em geral de órgãos ou entidades da administração direta e indireta da união;
- iii. Liberação de recursos de empréstimos e financiamentos por instituições financeiras federais;

Certificado emitido em nome do Ente Federativo e válido para todos os órgãos e entidades do município

A aceitação do presente certificado está condicionada à verificação, por meio da internet, de sua autenticidade e validade no endereço: <http://www.previdencia.gov.br>, pois está sujeito a cancelamento por decisão judicial ou administrativa.

Este certificado deve ser juntado ao processo referente ao ato ou contrato para o qual foi EXIGIDO.



N.º 989183 -
221623

EMITIDO EM 06/07/2023
VÁLIDO ATÉ 02/01/2024

1) Foi emitido Certificado de Regularidade Previdenciária (CRP) pelo MPAS ao RPPS – art. 7º, Lei nº 9.717/98 e Portaria MPS nº 204/08

6.4.2. PESSOAL - LIMITES LRF

A Lei Complementar nº 101/2000, em seu art. 20, III, da LRF, fixou limite baseado em percentual da Receita Corrente Líquida, de 54% (cinquenta e quatro por cento) para o Poder Executivo e 6% (seis por cento) para o Poder Legislativo.

A série histórica de percentuais dos gastos com pessoal do Poder Executivo e Legislativo em relação à Receita Corrente Líquida, no período 2018/2022, mantiveram-se abaixo do valor máximo permitido, conforme se observa a seguir:

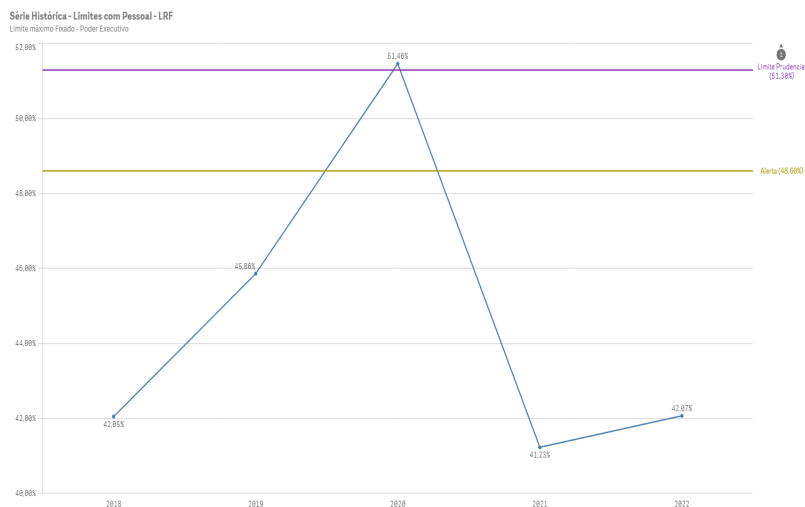
| LIMITES COM PESSOAL - LRF | | | | | |
|--|--------|--------|--------|--------|--------|
| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
| Limite máximo Fixado - Poder Executivo | | | | | |
| Aplicado - % | 42,05% | 45,86% | 51,46% | 41,23% | 42,07% |
| Limite máximo Fixado - Poder legislativo | | | | | |
| Aplicado - % | 2,24% | 2,30% | 2,35% | 1,99% | 2,66% |
| Limite máximo Fixado - Município | | | | | |
| Aplicado - % | 44,29% | 48,16% | 53,81% | 43,22% | 44,73% |

Parecer Prévio (exercícios anteriores) e Exercício Atual: Quadro: Apuração do Cumprimento do limite legal individual. OBS: Quando não detectada a informação no Parecer Prévio, as fontes de dados foram os relatórios técnicos das contas anuais de governo ou das tomadas de contas (exercícios anteriores).





GRÁFICO SÉRIE HISTÓRICA LIMITES DE PESSOAL - LRF



A partir da análise das informações sobre o total de gastos com pessoal do Poder Executivo é possível verificar o que segue:

6.4.2.1. LIMITE PRUDENCIAL E LEGAL DO PODER EXECUTIVO

O total da despesa com pessoal e encargos do Poder Executivo (Quadros 9.3 e 9.4 do Anexo 9 - Pessoal) foi de R\$ 41.156.512,24, que correspondeu a 42,07% da Receita Corrente Líquida Ajustada, estando abaixo do Limite de Alerta (48,6%) estabelecido pela Lei de Responsabilidade Fiscal, que corresponde a 90% do valor máximo permitido para gastos com pessoal.

1) PESSOAL_LIMITE EXECUTIVO

Nos gastos com pessoal do Poder Executivo foi assegurado o cumprimento do limite de 54%.

6.5. LIMITES DA CÂMARA MUNICIPAL

A Constituição Federal dispõe, em seu art. 29A, sobre o Poder Legislativo Municipal, sendo que o total da despesa do Poder Legislativo Municipal, incluídos os subsídios dos Vereadores e excluídos os gastos com inativos, não poderá ultrapassar os seguintes percentuais, relativos ao somatório da receita tributária e das transferências previstas no § 5º do art. 153 e nos arts. 158 e 159, efetivamente realizado no exercício anterior:





- I - 7% (sete por cento) para Municípios com população de até 100.000 (cem mil) habitantes;
- II - 6% (seis por cento) para Municípios com população entre 100.000 (cem mil) e 300.000 (trezentos mil) habitantes;
- III - 5% (cinco por cento) para Municípios com população entre 300.001 (trezentos mil e um) e 500.000 (quinhentos mil) habitantes;
- IV - 4,5% (quatro inteiros e cinco décimos por cento) para Municípios com população entre 500.001 (quinhentos mil e um) e 3.000.000 (três milhões) de habitantes;
- V - 4% (quatro por cento) para Municípios com população entre 3.000.001 (três milhões e um) e 8.000.000 (oito milhões) de habitantes;
- VI - 3,5% (três inteiros e cinco décimos por cento) para Municípios com população acima de 8.000.001 (oito milhões e um) habitantes.

Além disso, constitui crime de responsabilidade do Prefeito Municipal:

- I - efetuar repasse que supere os limites definidos no artigo 29A, CF;
- II - não enviar o repasse até o dia vinte de cada mês; ou
- III - enviá-lo a menor em relação à proporção fixada na Lei Orçamentária.

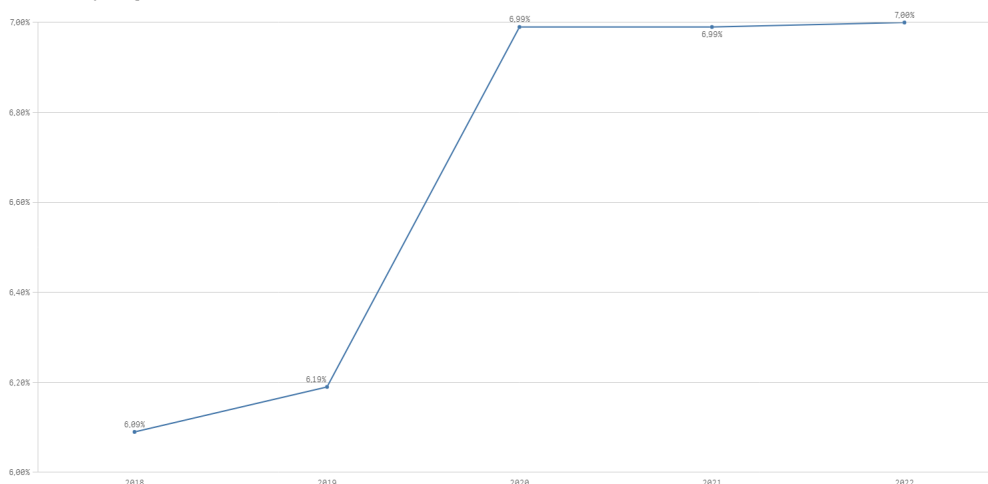
No caso do Município de SÃO FÉLIX DO ARAGUAIA, com a prévia da Estimativa de População do Município - IBGE - 2022 de 11.384 habitantes, o percentual de repasse fica estabelecido em 7,00% da Receita Base.

A série histórica de percentuais dos repasses para o Poder Legislativo, no período de 2018/2022 está apresentada a seguir:

| REPASSE PARA O LEGISLATIVO | | | | | |
|----------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
| Percentual máximo Fixado | 7,00% | | | | |
| Aplicado - % | 6,09% | 6,19% | 6,99% | 6,99% | 7,00% |

Parecer Prévio (exercícios anteriores) e APLIC (Exercício Atual). OBS: Quando não detectada a informação no Parecer Prévio, as fontes de dados foram os relatórios técnicos das contas anuais de governo ou das tomadas de contas (exercícios anteriores).

Série Histórica - Repasse Legislativo



A partir da análise dos quadros 10.1 e 10.2, constantes no Anexo 10 - Repasse à Câmara Municipal deste relatório, constata-se:





- 1) Os repasses ao Poder Legislativo não foram superiores aos limites definido no art. 29-A da Constituição Federal.
- 2) Os repasses ao Poder Legislativo não foram inferiores à proporção estabelecida na LOA (art. 29-A, § 2º, inc. III, CF).
- 3) Os repasses ao Poder Legislativo ocorreram até o dia 20 de cada mês (art. 29-A, § 2º, inc. II, CF).

6.6. LIMITE - DESPESAS CORRENTES/RECEITAS CORRENTES - Art. 167-A CF

O dispositivo constitucional 167-A preconiza que:

Art. 167-A. **Apurado que, no período de 12 (doze) meses, a relação entre despesas correntes e receitas correntes** supera 95% (noventa e cinco por cento), no âmbito dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios, é facultado aos Poderes Executivo, Legislativo e Judiciário, ao Ministério Público, ao Tribunal de Contas e à Defensoria Pública do ente, enquanto permanecer a situação, aplicar o mecanismo de ajuste fiscal de vedação da:

I - concessão, a qualquer título, de vantagem, aumento, reajuste ou adequação de remuneração de membros de Poder ou de órgão, de servidores e empregados públicos e de militares, exceto dos derivados de sentença judicial transitada em julgado ou de determinação legal anterior ao início da aplicação das medidas de que trata este artigo;

II - criação de cargo, emprego ou função que implique aumento de despesa;

III - alteração de estrutura de carreira que implique aumento de despesa;

IV - admissão ou contratação de pessoal, a qualquer título, ressalvadas:

- a) as reposições de cargos de chefia e de direção que não acarretem aumento de despesa
- b) as reposições decorrentes de vacâncias de cargos efetivos ou vitalícios
- c) as contratações temporárias de que trata o inciso IX do caput do art. 37 desta Constituição; e
- d) as reposições de temporários para prestação de serviço militar e de alunos de órgãos de formação de militares;

V - realização de concurso público, exceto para as reposições de vacâncias previstas no inciso IV deste caput;

VI - criação ou majoração de auxílios, vantagens, bônus, abonos, verbas de representação ou benefícios de qualquer natureza, inclusive os de cunho indenizatório, em favor de membros de Poder, do Ministério Público ou da Defensoria Pública e de servidores e empregados públicos e de militares, ou ainda de seus dependentes, exceto quando derivados de sentença judicial transitada em julgado ou de determinação legal anterior ao início da aplicação das medidas de que trata este artigo;

VII - criação de despesa obrigatória;

VIII - adoção de medida que implique reajuste de despesa obrigatória acima da variação da inflação, observada a preservação do poder aquisitivo referida no inciso IV do caput do art. 7º desta Constituição;

IX - criação ou expansão de programas e linhas de financiamento, bem como remissão, renegociação ou refinanciamento de dívidas que impliquem ampliação das despesas





com subsídios e subvenções;

X - concessão ou ampliação de incentivo ou benefício de natureza tributária

§ 1º Apurado que a despesa corrente supera 85% (oitenta e cinco por cento) da receita corrente, sem exceder o percentual mencionado no caput deste artigo, as medidas nele indicadas podem ser, no todo ou em parte, implementadas por atos do Chefe do Poder Executivo com vigência imediata, facultado aos demais Poderes e órgãos autônomos implementá-las em seus respectivos âmbitos.

§ 2º O ato de que trata o § 1º deste artigo deve ser submetido, em regime de urgência, à apreciação do Poder Legislativo.

§ 3º O ato perde a eficácia, reconhecida a validade dos atos praticados na sua vigência, quando:

I - rejeitado pelo Poder Legislativo;

II - transcorrido o prazo de 180 (cento e oitenta) dias sem que se ultime a sua apreciação; ou

III - apurado que não mais se verifica a hipótese prevista no § 1º deste artigo, mesmo após a sua aprovação pelo Poder Legislativo.

§ 4º A apuração referida neste artigo deve ser realizada bimestralmente

§ 5º As disposições de que trata este artigo.

I - não constituem obrigação de pagamento futuro pelo ente da Federação ou direitos de outrem sobre o erário;

II - não revogam, dispensam ou suspendem o cumprimento de dispositivos constitucionais e legais que disponham sobre metas fiscais ou limites máximos de despesas.

§ 6º Ocorrendo a hipótese de que trata o caput deste artigo, até que todas as medidas nele previstas tenham sido adotadas por todos os Poderes e órgãos nele mencionados, de acordo com declaração do respectivo Tribunal de Contas, é vedada:

I - a concessão, por qualquer outro ente da Federação, de garantias ao ente envolvido;

II - a tomada de operação de crédito por parte do ente envolvido com outro ente da Federação, diretamente ou por intermédio de seus fundos, autarquias, fundações ou empresas estatais dependentes, ainda que sob a forma de novação, refinanciamento ou postergação de dívida contraída anteriormente, ressalvados os financiamentos destinados a projetos específicos celebrados na forma de operações típicas das agências financeiras oficiais de fomento. (grifo nosso)

Em linhas gerais, o artigo 167-A da Constituição Federal prevê que nos casos em que a relação entre as despesas e receitas correntes do Ente atingir o limite de 95%, algumas restrições deverão ser adotadas visando controlar as despesas com pessoal, como, por exemplo, a concessão, a qualquer título, de vantagem, aumento, reajuste ou adequação de remuneração de membros de Poder ou de órgão, de servidores e empregados públicos e de militares, exceto dos derivados de sentença judicial transitada em julgado ou de determinação legal anterior, criação de cargo, emprego ou função que implique aumento de despesa e alteração de estrutura de carreira que implique aumento de despesa (...).

Importa constar que conforme redação do dispositivo constitucional mencionado, trata-se de uma "faculdade" aos Poderes Executivo, Legislativo e Judiciário, ao Ministério Público, ao Tribunal de Contas e à Defensoria Pública do ente, enquanto permanecer a situação, aplicar o mecanismo de ajuste fiscal de vedação prevista nos incisos I ao X, quando apurado que, no período de 12 (doze) meses, a relação entre despesas correntes e receitas correntes supera 95% (noventa e cinco por cento).

Todavia, se o ente que extrapolar o limite de 95% informado não poderá tomar empréstimos com a





União e nem com outros entes, o que torna o dispositivo obrigatório de cumprimento e de verificação nos casos de análises e concessões de créditos pelos Órgãos e Poderes a que se refere.

Os tribunais de contas serão responsáveis por atestar o percentual da relação entre a receita e a despesa corrente e, caso esse percentual supere 95% (noventa e cinco por cento), atestar a adoção dos mecanismos de ajustes fiscal estabelecidos.

A seguir apresenta a relação entre despesas correntes e receitas correntes dos exercícios de 2021 e 2022:

| Exercício | Receita Corrente Arrecadada (a) R\$ | Despesa Corrente Liquidada (b) R\$ | Despesas Inscritas em RPNP (c) R\$ | Indicador Despesa/Receita (d) % |
|-----------|-------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|
| 2021 | R\$ 86.658.295,09 | R\$ 69.939.575,90 | R\$ 622.826,94 | 81,42% |
| 2022 | R\$ 104.158.528,07 | R\$ 97.032.944,78 | R\$ 870,29 | 93,16% |

Anexo: Receita> Quadro: Resultado da Arrecadação Orçamentária. Origem de recursos da receita (valores Líquidos) Anexo: Despesa> Quadro: Despesa por Categoria Econômica

Assim, apresenta-se a seguir os montantes das receitas e despesas correntes e da inscrição de Restos a Pagar Não processados em 31/12/2022:

1) Limite Art. 167-A CF/88

| | | |
|----------------------|---------------------------|--------------------|
| A | A_Receita_Corrente | R\$ 104.158.528,07 |
| B | B_Desp_Corrente_Liquidada | R\$ 97.032.944,78 |
| C | C_Desp_Insc_RPNP | R\$ 870,29 |
| Limite Art. 167-A CF | ((B+C)/A) | 0,9316 |

Este resultado indica que o limite foi cumprido.

7. CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS

De acordo com o Manual de Demonstrativos Fiscais, as metas fiscais representam os resultados a serem alcançados para variáveis fiscais visando atingir os objetivos desejados pelo ente da Federação quanto à trajetória de endividamento no médio prazo. *Pelo princípio da gestão fiscal responsável, as metas representam a conexão entre o planejamento, a elaboração e a execução do orçamento. Esses parâmetros indicam os rumos da condução da política fiscal para os próximos exercícios e servem de indicadores para a promoção da limitação de empenho e de movimentação financeira* (Manual de Demonstrativos Fiscais: aplicado à União e aos Estados, Distrito Federal e Municípios. Válido a partir do exercício financeiro de 2022, Secretaria do Tesouro Nacional. - 12ª ed., pág. 61).

7.1. RESULTADO PRIMÁRIO





O Resultado Primário é calculado com base somente nas receitas e nas despesas não-financeiras e tem por objetivos demonstrar a capacidade de pagamento do serviço da dívida.

Receitas Não-Financeiras - RNF ou Primárias: corresponde ao total da receita orçamentária deduzidas as operações de crédito, as provenientes de rendimentos de aplicações financeiras e retorno de operações de crédito (juros e amortizações), recebimento de recursos oriundos de empréstimos concedidos, as receitas de privatização e aquelas relativas a superávits financeiros. Para evitar a dupla contagem, não devem ser consideradas como receitas não-financeiras as provenientes de transferências entre as entidades que compõem o Ente federativo.

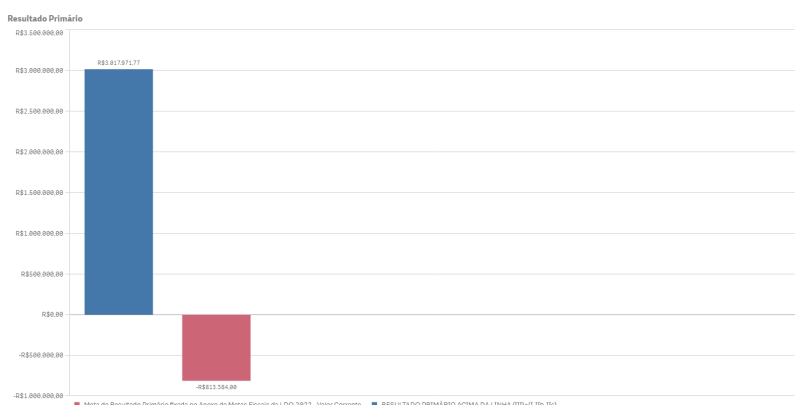
Despesas Não-Financeiras - DNF ou Primárias: corresponde ao total da despesa orçamentária deduzidas as despesas com juros e amortização da dívida interna e externa, com aquisição de títulos de capital integralizado e as despesas com concessão de empréstimos com retorno garantido.

Déficits primários indicam que o Município não possui recursos para pagamento de suas despesas não-financeiras, tendo que recorrer a operações de crédito para pagar suas despesas, elevando, assim, o seu nível de endividamento. Superávits primários significa que possui recursos para pagamento de suas despesas não-financeiras e ainda para honrar os seus compromissos decorrentes de operações financeiras, tais como juros e amortizações (estoque da dívida).

A meta fixada, em valores correntes, no Anexo de Metas Fiscais da LDO para 2022 é de - R\$ 813.384,00 e o Resultado Primário alcançou o montante de R\$ 3.017.971,77, ou seja, o valor alcançado está acima da meta estipulada na LDO, conforme demonstra o Quadro 11.1 - Resultado Primário constante no Anexo 11 - Metas Fiscais (Resultado Primário e Nominal - Acima da Linha).

Ressalta-se que se utiliza, para fins de análise, o Resultado "Acima da Linha", ou seja, a partir da mensuração dos fluxos de ingressos (receitas) e saídas (despesas). Essa metodologia permite a avaliação dos resultados da política fiscal corrente por meio de um retrato amplo e detalhado da atual situação fiscal.

GRÁFICO





Resultado Primário e Nominal

| [Linha RP] | Q | Resultado |
|---|---|-------------------|
| Totais | | 2204587,77 |
| RESULTADO PRIMÁRIO ACIMA DA LINHA (III)-(I)-(II)-(IIc) | | 3017971,77 |
| Meta de Resultado Primário fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO 2022 | | -813384 |
| - Valor Corrente | | |

1) Houve o cumprimento da meta de resultado primário estabelecida na LDO/2022.

Apesar do cumprimento da meta de resultado primário, demonstrando que houve um esforço fiscal para a diminuição do estoque da dívida pública, cabe o alerta para o evidente mau planejamento da meta prevista na Lei de Diretrizes Orçamentárias, que previu um déficit de R\$ 813.384,00 em contrapartida a um resultado primário obtido de R\$ 3.017.971,77, evidenciando que a meta estabelecida na LDO/2022 foi mal dimensionada. Assim, sugere-se ao Relator que recomende ao Chefe do Poder Executivo Municipal, que aprimore as técnicas de previsões de valores para as metas fiscais, adequando-as à realidade fiscal e capacidade financeira do município e compatibilizando-as com as peças de planejamento.

7.2. AUDIÊNCIAS PÚBLICAS PARA AVALIAÇÃO DAS METAS FISCAIS

O artigo 9º, § 4º da Lei de Responsabilidade Fiscal determina que no final dos meses de maio, setembro e fevereiro o Poder Executivo deve demonstrar e avaliar do cumprimento das metas fiscais em audiência pública.

Destaca-se que a faculdade estabelecida pela LRF aos municípios com população inferior a 50 mil habitantes para publicação do RGF semestralmente não se estende às audiências públicas, devendo ser realizadas audiências quadrimestrais, conforme estabelece o Boletim de Jurisprudência do TCE-MT em seu item 21.2:

“21.2) Transparência. Metas fiscais. Necessidade de realização de audiências públicas quadrimestrais. Divulgação de relatórios e demonstrativos (art. 63, LRF).1. A realização de audiências públicas quadrimestrais, pelo Poder Executivo, para demonstrar a avaliação do cumprimento de metas fiscais, conforme dispõe o art. 9º, § 4º, da LRF, deve ocorrer independentemente da opção pelo prazo semestral facultado aos Municípios com população inferior a cinquenta mil habitantes para a divulgação dos relatórios e demonstrativos previstos no art. 63 dessa mesma Lei.”(Item 21.2. Boletim de Jurisprudência. Edição Consolidada | fevereiro de 2014 a junho de 2019, página 145)

Apresenta-se a seguir a conclusão quanto a realização das audiências para demonstração e avaliação das metas fiscais no exercício de 2022:

1) O cumprimento das metas fiscais de cada quadrimestre foi avaliado em audiência pública na Câmara Municipal,





conforme o art. 9º, § 4º, da LRF.

8. PRESTAÇÃO DE CONTAS

8.1. PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAIS DE GOVERNO AO TCE

O Chefe do Poder Executivo deve prestar contas ao Tribunal de Contas do Estado de Mato Grosso, conforme dispõe os incisos I e II, do artigo 71 da Constituição Federal; nos incisos I e II do artigo 47 e artigo 210 da Constituição Estadual; nos artigos 26 e 34 da Lei Complementar nº 269/2007.

As contas anuais de governo demonstram a conduta do Prefeito no exercício das funções políticas de planejamento, organização, direção e controle das políticas públicas e devem ser remetidas ao Tribunal de Contas do Estado no dia seguinte ao prazo estabelecido no art. 209, da Constituição do Estado de Mato Grosso (sessenta dias, a partir do dia quinze de fevereiro), para emissão do parecer prévio (Resolução Normativa nº 10/2008-TCE/MT-TP), ou seja, até 16 de abril do exercício seguinte.

A Resolução Normativa nº 03/2020 -TCE/MT-TP, em seu art. 1º, XI, determina que a remessa das Contas Anuais de Governo prestadas pelo Chefe do Poder Executivo seja feita exclusivamente por meio eletrônico, via internet, conforme informações/documentos detalhados no leiaute do Anexo 1 desse normativo.

Além disso, a Orientação Normativa nº 04/2016, do Comitê Técnico deste Tribunal de Contas, prescreve que a elaboração dos relatórios de contas de governo dos Poderes Executivos Municipais deve ser realizada por meio do sistema Conex-e, com base nas informações mensalmente encaminhadas por meio do sistema Aplic.

O quadro a seguir apresenta o resumo dos envios de informações e documentos, referentes ao exercício de 2022. Ressalta-se que os envios intempestivos serão objeto de RNI em momento oportuno, cabendo neste processo apenas a apuração quanto a prestação de contas de governo.

| Competência | Prazo | Prazo individual | 1º envio | Último envio | Situação | Dias em atraso | Contrib. |
|-----------------------|------------|------------------|------------|--------------|-----------------------|----------------|----------|
| LEI | 12/07/2022 | 12/07/2022 | 12/07/2022 | 12/07/2022 | ENVIADO NO PRAZO | 0 | 1 |
| LDA | 07/02/2022 | 17/01/2022 | 08/06/22 | 17/01/2022 | ENVIADO NO PRAZO | 0 | 1 |
| Plano de Planejamento | 20/01/2022 | 20/01/2022 | 18/07/20 | 20/01/2022 | ENVIADO NO PRAZO | 0 | 0 |
| Relatório | 26/03/2022 | 11/04/2022 | 14/04/20 | 11/04/2022 | ENVIADO FORA DO PRAZO | 17 | 0 |
| Relatório | 11/08/2022 | 13/06/2022 | 15/05/24 | 13/06/2022 | ENVIADO FORA DO PRAZO | 0 | 0 |
| Fevereiro | 26/04/2022 | 26/04/2022 | 17/08/22 | 13/04/2022 | ENVIADO FORA DO PRAZO | 3 | 0 |
| Março | 27/05/2022 | 20/05/2022 | 18/05/24 | 13/04/2022 | ENVIADO NO PRAZO | 0 | 0 |
| Abril | 27/06/2022 | 14/06/2022 | 18/05/28 | 13/04/2022 | ENVIADO NO PRAZO | 0 | 0 |
| Mai | 26/07/2022 | 06/06/2022 | 18/05/31 | 13/04/2022 | ENVIADO FORA DO PRAZO | 14 | 0 |
| Junho | 26/08/2022 | 16/08/2022 | 18/05/18 | 13/04/2022 | ENVIADO NO PRAZO | 0 | 0 |
| Julho | 26/09/2022 | 06/09/2022 | 14/08/28 | 13/04/2022 | ENVIADO NO PRAZO | 0 | 0 |
| Agosto | 26/10/2022 | 30/09/2022 | 18/08/41 | 16/04/2022 | ENVIADO NO PRAZO | 0 | 0 |
| Setembro | 26/11/2022 | 25/11/2022 | 18/08/27 | 17/04/2022 | ENVIADO FORA DO PRAZO | 1 | 0 |
| Outubro | 27/12/2022 | 23/12/2022 | 18/08/11 | 13/04/2022 | ENVIADO FORA DO PRAZO | 20 | 0 |
| Novembro | 27/01/2023 | 09/01/2023 | 18/08/24 | 13/04/2022 | ENVIADO FORA DO PRAZO | 71 | 0 |
| Dezembro | 09/02/2023 | 18/02/2023 | 18/08/08 | 13/04/2022 | ENVIADO FORA DO PRAZO | 72 | 0 |
| Contas de Governo | 17/04/2023 | 17/05/2023 | 20/02/20 | 17/05/2023 | ENVIADO FORA DO PRAZO | 30 | 2 |

| Competência | Prazo | Prazo individual | 1º envio | Último envio | Situação | Dias em atraso |
|-------------|------------|------------------|----------|--------------|-----------------------|----------------|
| Fevereiro | 27/05/2022 | 20/05/2022 | 18/05/04 | 20/05/2022 | ENVIADO NO PRAZO | 0 |
| Março | 27/06/2022 | 14/06/2022 | 18/05/06 | 14/06/2022 | ENVIADO NO PRAZO | 0 |
| Abril | 26/07/2022 | 30/06/2022 | 19/05/30 | 30/06/2022 | ENVIADO NO PRAZO | 0 |
| Mai | 26/08/2022 | 16/08/2022 | 17/05/26 | 16/08/2022 | ENVIADO NO PRAZO | 0 |
| Junho | 26/09/2022 | 31/08/2022 | 08/05/25 | 31/08/2022 | ENVIADO NO PRAZO | 0 |
| Julho | 26/10/2022 | 30/09/2022 | 19/05/20 | 30/09/2022 | ENVIADO NO PRAZO | 0 |
| Agosto | 26/11/2022 | 06/11/2022 | 15/05/20 | 06/11/2022 | ENVIADO NO PRAZO | 0 |
| Setembro | 26/12/2022 | 14/12/2022 | 14/05/21 | 14/12/2022 | ENVIADO NO PRAZO | 0 |
| Outubro | 27/01/2023 | 27/01/2023 | 16/05/22 | 27/01/2023 | ENVIADO NO PRAZO | 0 |
| Novembro | 27/02/2023 | 26/02/2023 | 17/05/09 | 26/02/2023 | ENVIADO FORA DO PRAZO | 88 |
| Dezembro | 09/03/2023 | 26/03/2023 | 17/05/09 | 26/03/2023 | NÃO ENVIADO | 122 |

1) O Chefe do Poder Executivo não encaminhou ao TCE/MT a Prestação de Contas Anuais dentro do prazo legal e de acordo com a Resolução Normativa nº 36/2012. MB02.





Dispositivo Normativo:

Resolução Normativa nº 36/2012 e art. 29 da Lei Complementar 269/2007

1.1) O Chefe do Poder Executivo não encaminhou ao TCE/MT a Prestação de Contas Anuais dentro do prazo legal - MB02 - **MB02**

O Chefe do Poder Executivo não encaminhou ao TCE/MT a Prestação de Contas Anuais dentro do prazo legal e de acordo com a Resolução Normativa nº 36/2012.

De acordo com o parágrafo único do art. 29 da Lei Complementar 269/2007, "as contas anuais do Chefe do Poder Executivo deverão ser remetidas ao Tribunal de Contas até 60 (sessenta) dias após o dia 15 de fevereiro do ano subsequente, conforme disposições constitucionais".

Dessa forma, o prazo estabelecido para o envio da prestação de contas era até o dia 17/04/2022; no entanto, o encaminhamento ocorreu somente em 17/05/2022; ou seja, com um atraso de 30 dias.

2) As contas apresentadas pelo Chefe do Poder Executivo foram colocadas à disposição dos cidadãos na Câmara Municipal e no órgão técnico responsável pela sua elaboração, conforme o art. 49 da LRF.

9. RESULTADO DOS PROCESSOS DE FISCALIZAÇÃO

De acordo com a Orientação Normativa nº 02/2016 TCE/MT, as irregularidades relevantes identificadas nos processos de fiscalização do Poder Executivo municipal devem ser elencadas no relatório das contas de governo com a finalidade de formar o convencimento do relator sobre o parecer prévio e subsidiar o julgamento pela Câmara Municipal.

Assim, segue abaixo quadro contendo o Resultado dos Processos de Fiscalização, incluindo os processos de RNI e RNE.

| Processos | | Objeto da Fiscalização | Existe decisão no Processo? |
|---|-------------|---|-----------------------------|
| Assunto | Número | | |
| Resultado dos Processos de Fiscalização | | | |
| TOMADA DE CONTAS | 112950/2022 | TOMADA DE CONTAS ESPECIAL ACERCA DE POSSIVEIS IRREGULARIDADES DE DESVIO DE DINHEIRO PUBLICO E COMPRAS SEM LICITACAO, COM PRESTACAO DE SERVICOS INEXISTENTES | SIM |

Sistema Control-P

10. CUMPRIMENTO DAS RECOMENDAÇÕES DO TCE/MT RELATIVOS AOS ATOS DE GOVERNO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

Entre outras atribuições, o TCE-MT exerce a atividade de monitoramento que consiste em verificar se suas determinações e recomendações decorrentes de decisões anteriores foram observadas pelo gestor municipal.





Nesse sentido, a seguir é descrita a postura do gestor diante das recomendações relevantes contidas nos Pareceres Prévios dos exercícios de 2020 e 2021:

| EXERCÍCIO | Nº PROCESSO | PARECER | DT PARECER | RECOMENDAÇÃO | SITUAÇÃO VERIFICADA |
|-----------|-------------|----------|------------|---|--|
| 2021 | 411949/2021 | 130/2022 | 18/10/2022 | 1- Disponibilize as contas anuais de governo no Poder Legislativo para o devido acesso aos cidadãos, conforme determina o art. 209 da Constituição Estadual de Mato Grosso c/c o artigo 49 da Lei de Responsabilidade Fiscal; 2- Aperfeiçoe os cálculos do excesso de arrecadação para fins de abertura de crédito adicional, verificando a efetiva disponibilidade financeira de cada fonte, de forma a resguardar o equilíbrio orçamentário e financeiro, em estrita observância ao artigo 43 da Lei nº 4.320/1964 e ao artigo 167, II, da Constituição da República; e 3- Publique na imprensa oficial o anexo 14 (balanço patrimonial do exercício 2021) retificado, ora apresentado pela defesa, e envie a comprovação por meio do Sistema Aplic. | 1- Da consulta aos documentos das contas de governo no sistema Aplic, verifica-se que as contas anuais de governo do exercício 2022 foram encaminhadas ao Poder Legislativo em 10/05/2023, quando deveriam ter sido enviadas no dia 15/02/2023, segundo o art. 209 da Constituição Estadual de Mato Grosso; 2- No exercício 2022, a Prefeitura Municipal de São Félix do Araguaia abriu créditos adicionais por conta de recursos inexistentes de excesso de arrecadação nas fontes 500 (Recursos não Vinculados de Impostos), 574 (Operações de Crédito Vinculadas à Educação), 575 (Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Educação), 700 (Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneros da União) e 754 (Recursos de Operações de Crédito); 3- Não constata-se o cumprimento da recomendação da análise do sistema Aplic e do portal transparência do ente. |
| | | | | 1- Atente para os atos normativos emanados do Tribunal de Contas no que se refere à correta alimentação do sistema Aplic, de forma a subsidiar, apropriadamente, o exercício do controle externo; 2- Recomende aos responsáveis pelo manuseio contábil e controle interno que, mesmo antes do encerramento do balanço, providenciem a adequação de remanejamento de valores de fontes de livre movimentação para as contas específicas de vinculações, bem como o estorno de restos a pagar não processados, se for o caso de não haver disponibilidade financeira para fazer frente às demandas futuras, quando da liquidação desses valores que ainda não tiveram a devida implementação; 3- Observe o dispositivo constitucional exposto no art. 167 da Constituição Federal c/c o art. 43 da Lei nº 4.320/1964, evitando a abertura de créditos adicionais por conta de recursos inexistentes; 4- Encaminhe as cargas mensais e as informações sobre as | 1- Constata-se na consulta prestação de contas do sistema Aplic que a gestão da Prefeitura Municipal de São Félix do Araguaia atrasou o envio das seguintes cargas relacionadas à contabilidade pública em 2022: carga inicial, cargas dos meses de janeiro, fevereiro, maio, outubro, novembro e dezembro, carga de encerramento, e a carga das contas de governo; 2- Da análise do quadro 5.2, que aborda a disponibilidade de caixa e restos a pagar, verifica-se que há disponibilidade de caixa nas diferentes fontes para o pagamento dos restos a pagar do jurisdicionado; 3- Observa-se que houve a abertura de R\$ 1.683.258,15 de créditos adicionais por excesso de arrecadação na fonte 500 sem disponibilidade financeira, houve a abertura de R\$ 2.000.000,00 de créditos adicionais por excesso de arrecadação na fonte 574 sem disponibilidade financeira, houve a abertura de R\$ 36.000,00 de créditos adicionais por excesso de arrecadação na fonte 575 |





| EXERCÍCIO | Nº PROCESSO | PARECER | DT PARECER | RECOMENDAÇÃO | SITUAÇÃO VERIFICADA |
|-----------|-------------|----------|------------|---|---|
| 2020 | 100277/2020 | 231/2021 | 14/12/2021 | <p>Contas de Governo ao sistema Aplic, na forma legal e regimental prevista pela Resolução Normativa nº 36/2012; 5- Apresente na avaliação atuarial do próximo exercício um efetivo planejamento previdenciário, contendo metas e providências concretas que visem à melhoria do índice de cobertura das reservas matemáticas, bem como a melhoria gradativa da situação atuarial do RPPS de São Félix do Araguaia; 6- Observe a data focal estabelecida pelo art. 3º da Portaria nº 464/2018-MF, nas próximas avaliações atuariais, no que se refere ao cálculo dos custos e compromissos com o plano de benefícios do RPPS da municipalidade; 7- Recomende aos dirigentes e membros dos conselhos deliberativo e fiscal do RPPS, bem como ao atuário responsável, que, para o próximo exercício, reformulem o plano de amortização, com o objetivo de demonstrar a redução gradativa do montante principal do déficit atuarial e prevenir os riscos à sustentabilidade do RPPS de São Félix do Araguaia; 8- Recomende aos dirigentes e membros dos conselhos deliberativo e fiscal do RPPS, ao atual gestor do município e ao atuário responsável que reformulem o plano de amortização do déficit atuarial no próximo exercício, a fim de que nele constem alíquotas finais praticáveis, e busquem evitar a postergação da arrecadação para o alcance do equilíbrio do Plano Previdenciário; e, 10- Revise o plano de amortização de déficit atuarial de forma a encontrar alíquota suplementar suficiente para impedir o desequilíbrio do regime próprio de</p> | <p>sem disponibilidade financeira, houve a abertura de R\$ 560.000,00 de créditos adicionais por excesso de arrecadação na fonte 700 sem disponibilidade financeira, houve a abertura de R\$ 463.900,00 de créditos adicionais por excesso de arrecadação na fonte 754 sem disponibilidade financeira, e houve a abertura de R\$ 2.463.900,00 em créditos adicionais nas fontes 574 e 754 por conta de recursos inexistentes de operações de crédito; 4- As cargas dos meses de janeiro (8 dias), fevereiro (1 dia), maio (14 dias), outubro (1 dia), novembro (24 dias) e dezembro (71 dias) e a carga das contas de governo (30 dias) foram encaminhadas ao sistema Aplic com atraso; 5- O ente apresenta, segundo a avaliação atuarial, um déficit atuarial a amortizar de R\$ 51.844.942,19, o plano de equacionamento apresenta custos suplementares progressivos ao ente que partem de 9,32% em 2023 e crescem progressivamente até o exercício de 2055, quando chega a uma alíquota de 29,95%. Salienta-se que o montante será acrescido ao custo patronal regular de 14%; 6- A avaliação atuarial foi realizada com data focal em 31/12/2022, em obediência ao estabelecido no art. 3º da Portaria nº 464/2018-MF; 7- Da análise do atual plano de amortização, constata-se que o déficit atuarial continuará a crescer até o exercício de 2034, quando lentamente iniciará a regredir e zerará em 2055; 8- As alíquotas constantes no plano de amortização, iniciando em 9,32% em 2023 e crescendo progressivamente até 29,95% em 2055, são impraticáveis; uma vez que já há o custo normal de 14% do ente; e 10- As alíquotas suplementares previstas para os anos iniciais, até 2034, não são suficientes para reverter o desequilíbrio do regime próprio de previdência social de São Félix do Araguaia. Com a alíquota suplementar</p> |





| EXERCÍCIO | Nº PROCESSO | PARECER | DT PARECER | RECOMENDAÇÃO | SITUAÇÃO VERIFICADA |
|-----------|-------------|---------|------------|---|--|
| | | | | previdência social, nos termos da Portaria nº 464/2018 do Ministério da Previdência Social. | de 15,30% em 2035, o fundo previdenciário passa a reverter a situação. |

Control-p

11. CONCLUSÃO DA ANÁLISE DAS CONTAS DE GOVERNO

11.1. PROPOSTA DE ENCAMINHAMENTO

Após a indicação das irregularidades detectadas e da responsável, sugere-se ao Conselheiro Relator a citação da Sra. JANAILZA TAVEIRA LEITE para fins de apresentação de manifestação defensiva, em obediência ao princípio da ampla defesa e do contraditório, e a expedição de recomendação para que aprimore as técnicas de previsões de valores para as metas fiscais, adequando-as à realidade fiscal e capacidade financeira do município e compatibilizando-as com as peças de planejamento, e de determinação para que apure, por meio de procedimento administrativo, as responsabilidades pelo dano ao erário, causado pelo pagamento de juros e multas nas contribuições previdenciárias, e promova o ressarcimento aos cofres municipais, com base na Resolução de Consulta nº 69/2011.

11.2. CONCLUSÃO DA ANÁLISE DESTE RELATÓRIO TÉCNICO

No entendimento desta equipe, o Senhora JANAILZA TAVEIRA LEITE, Prefeita do Município de SÃO FÉLIX DO ARAGUAIA - exercício 2022, deve ser citada para prestar esclarecimentos sobre as seguintes irregularidades, das quais decorrem achados, constantes deste relatório sobre as contas anuais de governo:

JANAILZA TAVEIRA LEITE - ORDENADOR DE DESPESAS / Período: 01/01/2022 a 31/12/2022

1) FB03 PLANEJAMENTO/ORÇAMENTO_GRAVE_03. Abertura de créditos adicionais por conta de recursos inexistentes: excesso de arrecadação, superávit financeiro, anulação total ou parcial de dotações e operações de crédito (art. 167, II e V, da Constituição Federal; art. 43 da Lei 4.320/1964).

1.1) *A Prefeitura Municipal de São Félix do Araguaia abriu créditos adicionais por conta de recursos inexistentes de excesso de arrecadação nas fontes 500 (Recursos não Vinculados de Impostos), 575 (Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação) e 700 (Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União).* - Tópico - 3.1.3.1. ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS





1.2) Houve a abertura de R\$ 2.463.900,00 em créditos adicionais nas fontes 574 e 754 por conta de recursos inexistentes de operações de crédito - Tópico - 3.1.3.1. ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS

2) FB13 PLANEJAMENTO/ORÇAMENTO_GRAVE_13. Peças de Planejamento (PPA, LDO, LOA) elaboradas em desacordo com os preceitos constitucionais e legais (arts. 165 a 167 da Constituição Federal).

2.1) Não consta da Lei de Diretrizes Orçamentárias o Anexo de Riscos Fiscais, com a avaliação dos passivos contingentes e outros riscos, conforme estabelece o artigo 4º, §3º da LRF. - Tópico - 3.1.2. LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS - LDO

3) MB02 PRESTAÇÃO DE CONTAS_GRAVE_02. Descumprimento do prazo de envio de prestação de contas, informações e documentos obrigatórios ao TCE-MT (art. 70, parágrafo único, da Constituição Federal; arts. 207, 208 e 209 da Constituição Estadual; Resolução Normativa TCE nº 36/2012; Resolução Normativa TCE nº 01/2009; art. 3º da Resolução Normativa TCE nº 12/2008; arts. 164, 166, 175 e 182 a 187 da Resolução Normativa TCE nº 14/2007).

3.1) O Chefe do Poder Executivo não encaminhou ao TCE/MT a Prestação de Contas Anuais dentro do prazo legal - MB02 - Tópico - 8.1. PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAIS DE GOVERNO AO TCE

Em Cuiabá-MT, 4 de Agosto de 2023.

RODRIGO SANTOS CASTRO VILA
AUDITOR PUBLICO EXTERNO
COORDENADOR DA EQUIPE TÉCNICA





Tribunal de Contas
Mato Grosso

6ª SECRETARIA DE CONTROLE EXTERNO

Telefone: (65) 3613-7584 / 7586

E-mail: sextasecex@tce.mt.gov.br

ANEXOS

REL. PRELIMINAR CONTAS ANUAIS GOVERNO MUNICIPAL MUNICÍPIO DE SAO FELIX DO ARAGUAIA - EXERCÍCIO 2022

Anexo 1 - ORÇAMENTO

Quadro 1.1 - Créditos Adicionais do Período por Unidade Orçamentária

| UNIDADE ORÇAMENTÁRIA | ORÇAMENTO INICIAL (OI) | CRÉDITOS ADICIONAIS | | | TRANSPOSIÇÃO | REDUÇÃO | ORÇAMENTO FINAL (OF) | Variação % OF/OI |
|-------------------------------------|------------------------|---------------------|----------------|----------------|--------------|-------------------|----------------------|------------------|
| | | SUPLEMENTAR | ESPECIAL | EXTRAORDINÁRIO | | | | |
| Orçamentários | | | | | | | | |
| CAMARA | R\$ 3.930.000,00 | R\$ 398.067,60 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 296.067,60 | R\$ 4.032.000,00 | 2,59% |
| CONSELHO TUTELAR | R\$ 11.000,00 | R\$ 70.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 81.000,00 | R\$ 0,00 | -100,00% |
| COORDENADORIA DE UNIDADES ESCOLARES | R\$ 8.380.000,00 | R\$ 6.887.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 3.160.000,00 | R\$ 12.107.000,00 | 44,47% |
| Departamento | R\$ 1.331.000,00 | R\$ 898.900,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 881.100,00 | R\$ 1.348.800,00 | 1,33% |
| DEPARTAMENTO DE CULTURA | R\$ 680.000,00 | R\$ 138.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 579.000,00 | R\$ 239.000,00 | -64,85% |
| DEPARTAMENTO DE EDUCACAO | R\$ 8.329.502,80 | R\$ 9.397.100,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 7.512.300,00 | R\$ 10.214.302,80 | 22,62% |
| Departamento de Esportes, Lazer | R\$ 12.405.719,24 | R\$ 30.582.349,08 | R\$ 914.900,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 10.790.400,00 | R\$ 33.112.568,32 | 166,91% |





Tribunal de Contas
Mato Grosso

6ª SECRETARIA DE CONTROLE EXTERNO

Telefone: (65) 3613-7584 / 7586

E-mail: sextasecex@tce.mt.gov.br

| UNIDADE ORÇAMENTÁRIA | ORÇAMENTO INICIAL (OI) | CRÉDITOS ADICIONAIS | | | TRANSPOSIÇÃO | REDUÇÃO | ORÇAMENTO FINAL (OF) | Variação % OF/OI |
|--|------------------------|---------------------|----------|----------------|--------------|------------------|----------------------|------------------|
| | | SUPLEMENTAR | ESPECIAL | EXTRAORDINÁRIO | | | | |
| Departamento de Turismo e Cultura | R\$ 1.107.500,00 | R\$ 1.275.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 1.086.900,00 | R\$ 1.295.600,00 | 16,98% |
| DPTO COMUNICACAO | R\$ 143.000,00 | R\$ 51.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 112.000,00 | R\$ 82.000,00 | -42,65% |
| DPTO DE FINANÇAS | R\$ 1.648.000,00 | R\$ 1.368.878,29 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 1.052.000,00 | R\$ 1.964.878,29 | 19,22% |
| Ensino Fundamental | R\$ 2.750.000,00 | R\$ 696.820,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 1.873.000,00 | R\$ 1.573.820,00 | -42,77% |
| FUNDO MUNICIPAL DE AÇAO SOCIAL | R\$ 4.131.000,00 | R\$ 2.081.828,35 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 2.720.900,00 | R\$ 3.491.928,35 | -15,47% |
| FUNDO MUNICIPAL DE HABITAÇÃO DE INTERESSE SOCIAL | R\$ 690.000,00 | R\$ 39.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 386.000,00 | R\$ 343.000,00 | -50,29% |
| FUNDO MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE | R\$ 912.000,00 | R\$ 761.100,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 521.000,00 | R\$ 1.152.100,00 | 26,32% |
| FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE | R\$ 16.605.823,96 | R\$ 18.423.469,23 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 9.155.386,61 | R\$ 25.873.906,58 | 55,81% |
| GAB. SEC. ADM. E PLANEJAMENTO | R\$ 4.665.000,00 | R\$ 7.540.920,26 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 1.460.500,00 | R\$ 10.745.420,26 | 130,34% |
| GAB. SECRET.(A) TRABALHO E CIDADANIA | R\$ 100.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 98.000,00 | R\$ 2.000,00 | -98,00% |
| GABINETE DO PREFEITO | R\$ 2.215.000,00 | R\$ 636.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 897.153,59 | R\$ 1.953.846,41 | -11,79% |
| GABINETE DO SECRETARIO | R\$ 4.051.000,00 | R\$ 687.500,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 687.500,00 | R\$ 4.051.000,00 | 0,00% |
| GABINETE DO SECRETARIO MUNICIPAL DE SAUDE | R\$ 115.000,00 | R\$ 28.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 105.000,00 | R\$ 38.000,00 | -66,95% |





Tribunal de Contas
Mato Grosso

6ª SECRETARIA DE CONTROLE EXTERNO

Telefone: (65) 3613-7584 / 7586

E-mail: sextasecex@tce.mt.gov.br

| UNIDADE ORÇAMENTÁRIA | ORÇAMENTO INICIAL (OI) | CRÉDITOS ADICIONAIS | | | TRANSPOSIÇÃO | REDUÇÃO | ORÇAMENTO FINAL (OF) | Variação % OF/OI |
|-------------------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------|-----------------|--------------------------|---------------------------|------------------|
| | | SUPLEMENTAR | ESPECIAL | EXTRAORDINÁRIO | | | | |
| JUNTA DO SERVIÇO MILITAR | R\$ 688.000,00 | R\$ 740.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 344.810,24 | R\$ 1.083.189,76 | 57,44% |
| Orgao | R\$ 1.160.000,00 | R\$ 577.900,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 742.500,00 | R\$ 995.400,00 | -14,19% |
| Orgao | R\$ 5.409.454,00 | R\$ 2.815.541,88 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 2.501.000,00 | R\$ 5.723.995,88 | 5,81% |
| | R\$ 81.458.000,00 | R\$ 86.094.374,69 | R\$ 914.900,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 47.043.518,04 | R\$ 121.423.756,65 | |
| Intraorçamentários | | | | | | | | |
| CAMARA | R\$ 220.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 39.000,00 | R\$ 181.000,00 | -17,72% |
| COORDENADORIA DE UNIDADES ESCOLARES | R\$ 620.000,00 | R\$ 235.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 135.300,00 | R\$ 719.700,00 | 16,08% |
| Departamento | R\$ 25.000,00 | R\$ 6.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 31.000,00 | 24,00% |
| DEPARTAMENTO DE CULTURA | R\$ 2.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 2.000,00 | R\$ 0,00 | -100,00% |
| DEPARTAMENTO DE EDUCACAO | R\$ 200.000,00 | R\$ 285.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 212.500,00 | R\$ 272.500,00 | 36,25% |
| Departamento de Esportes, Lazer | R\$ 180.000,00 | R\$ 70.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 78.000,00 | R\$ 172.000,00 | -4,44% |
| DPTO DE FINANÇAS | R\$ 80.000,00 | R\$ 24.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 56.000,00 | R\$ 48.000,00 | -40,00% |
| Ensino Fundamental | R\$ 30.000,00 | R\$ 3.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 30.000,00 | R\$ 3.000,00 | -90,00% |
| FUNDO MUNICIPAL DE AÇAO SOCIAL | R\$ 219.000,00 | R\$ 106.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 180.000,00 | R\$ 145.000,00 | -33,79% |
| FUNDO MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE | R\$ 20.000,00 | R\$ 4.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 2.100,00 | R\$ 21.900,00 | 9,50% |
| FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE | R\$ 637.000,00 | R\$ 565.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 191.700,00 | R\$ 1.010.300,00 | 58,60% |
| GAB. SEC. ADM. E PLANEJAMENTO | R\$ 250.000,00 | R\$ 108.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 40.000,00 | R\$ 318.000,00 | 27,20% |





Tribunal de Contas
Mato Grosso

6ª SECRETARIA DE CONTROLE EXTERNO

Telefone: (65) 3613-7584 / 7586

E-mail: sextasecex@tce.mt.gov.br

| UNIDADE ORÇAMENTÁRIA | ORÇAMENTO INICIAL (OI) | CRÉDITOS ADICIONAIS | | | TRANSPOSIÇÃO | REDUÇÃO | ORÇAMENTO FINAL (OF) | Variação % OF/OI |
|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------|-----------------|--------------------------|---------------------------|------------------|
| | | SUPLEMENTAR | ESPECIAL | EXTRAORDINÁRIO | | | | |
| GABINETE DO PREFEITO | R\$ 60.000,00 | R\$ 14.700,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 55.000,00 | R\$ 19.700,00 | -67,16% |
| GABINETE DO SECRETARIO | R\$ 5.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 5.000,00 | 0,00% |
| JUNTA DO SERVIÇO MILITAR | R\$ 10.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 10.000,00 | R\$ 0,00 | -100,00% |
| Orgao | R\$ 20.000,00 | R\$ 1.500,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 20.000,00 | R\$ 1.500,00 | -92,50% |
| Orgao | R\$ 200.000,00 | R\$ 55.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 61.500,00 | R\$ 193.500,00 | -3,25% |
| | R\$ 2.778.000,00 | R\$ 1.477.200,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 1.113.100,00 | R\$ 3.142.100,00 | |
| TOTAL | R\$ 84.236.000,00 | R\$ 87.571.574,69 | R\$ 914.900,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 48.156.618,04 | R\$ 124.565.856,65 | 47,87% |

APLIC > Peças de Planejamento>Créditos Adicionais > Por Unidade Orçamentária>Dados Consolidados do Ente





Quadro 1.2 - Superávit Financeiro Exercício anterior X Créditos Adicionais Financiados por Superávit

| FONTE (a) | DESCRIÇÃO DA FONTE DE RECURSO (b) | SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO - EXERCÍCIO ANTERIOR (c) | CRÉDITOS ADICIONAIS POR SUPERÁVIT FINANCEIRO (d) | CRÉDITOS ADICIONAIS ABERTOS SEM RECURSOS DISPONÍVEIS (R\$) =SE(C<0;D;SE(C>=D;0;(D-C)) |
|--|---|---|--|---|
| Superávit/Déficit Financeiro X Créditos Adicionais por Superávit | | | | |
| 500 | Recursos não Vinculados de Impostos | R\$ 6.809.256,81 | R\$ 3.351.535,18 | R\$ 0,00 |
| 540 | Transferências do FUNDEB Impostos e Transferências de Impostos | R\$ 1.401.194,67 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 569 | Outras Transferências de Recursos do FNDE | R\$ 82.921,11 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 570 | Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação | -R\$ 5.156,34 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 575 | Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação | R\$ 14.519,58 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 600 | Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde | R\$ 74.812,27 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 602 | Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21C0. | R\$ 42.564,29 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 621 | Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual | R\$ 3.934,90 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 660 | Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS | R\$ 136.819,48 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 661 | Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social | R\$ 218.398,03 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 700 | Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União | R\$ 1.589.795,68 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 749 | Outras vinculações de transferências | R\$ 39.323,77 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 751 | Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP | R\$ 4.606,15 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |





Tribunal de Contas
Mato Grosso

6ª SECRETARIA DE CONTROLE EXTERNO

Telefone: (65) 3613-7584 / 7586

E-mail: sextasecex@tce.mt.gov.br

| FONTE (a) | DESCRIÇÃO DA FONTE DE RECURSO (b) | SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO - EXERCÍCIO ANTERIOR (c) | CRÉDITOS ADICIONAIS POR SUPERÁVIT FINANCEIRO (d) | CRÉDITOS ADICIONAIS ABERTOS SEM RECURSOS DISPONÍVEIS (R\$) =SE(C<0;D;SE(C>=D;0;(D-C)) |
|-----------|---|---|--|---|
| 759 | Recursos Vinculados a Fundos | R\$ 15.408,08 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 800 | Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) | R\$ 29.968.471,67 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| | | R\$ 40.396.870,15 | R\$ 3.351.535,18 | R\$ 0,00 |
| | | R\$ 40.396.870,15 | R\$ 3.351.535,18 | R\$ 0,00 |

APLIC>Peças de Planejamento>Créditos Adicionais > Financiados por Superávit Financeiro > Dados Consolidados do Ente.





Tribunal de Contas
Mato Grosso

6ª SECRETARIA DE CONTROLE EXTERNO

Telefone: (65) 3613-7584 / 7586

E-mail: sextasecex@tce.mt.gov.br

Quadro 1.3 - Excesso de Arrecadação X Créditos Adicionais por Excesso de Arrecadação/Operação de Crédito

| FONTE (a) | DESCRIÇÃO DA FONTE DE RECURSO (b) | PREVISÃO INICIAL DA RECEITA (c) | RECEITA ARRECADADA (R\$) (d) | EXCESSO/DÉFICIT ARRECADADO (R\$) (e)=d-c | CRÉDITOS ADICIONAIS EXCESSO DE ARRECADADO (R\$) (f) | Créditos Adicionais abertos sem Recursos Disponíveis (R\$) (g)=Se (e<0; f; Se (e>=f; 0; f-e)) |
|---|--|---------------------------------|------------------------------|--|---|---|
| Excesso de Arrecadação X Créditos Adicionais por Excesso de Arrecadação | | | | | | |
| 500 | Recursos não Vinculados de Impostos | R\$ 53.445.766,45 | R\$ 70.341.285,14 | R\$ 16.895.518,69 | R\$ 18.578.776,84 | R\$ 1.683.258,15 |
| 501 | Outros Recursos não Vinculados | R\$ 0,00 | R\$ 2.064.232,04 | R\$ 2.064.232,04 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 540 | Transferências do FUNDEB Impostos e Transferências de Impostos | R\$ 9.000.000,00 | R\$ 9.214.414,58 | R\$ 214.414,58 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 550 | Transferência do Salário Educação | R\$ 333.088,20 | R\$ 363.118,04 | R\$ 30.029,84 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 552 | Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE) | R\$ 119.784,00 | R\$ 16.123,35 | -R\$ 103.660,65 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 553 | Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE) | R\$ 74.330,60 | R\$ 486.933,24 | R\$ 412.602,64 | R\$ 25.000,00 | R\$ 0,00 |
| 569 | Outras Transferências de Recursos do FNDE | R\$ 680.000,00 | R\$ 0,00 | -R\$ 680.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 574 | Operações de Crédito Vinculadas à Educação | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 2.000.000,00 | R\$ 2.000.000,00 |
| 575 | Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação | R\$ 577.500,00 | R\$ 0,00 | -R\$ 577.500,00 | R\$ 36.000,00 | R\$ 36.000,00 |
| 600 | Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde | R\$ 3.215.662,64 | R\$ 5.100.336,47 | R\$ 1.884.673,83 | R\$ 1.686.644,63 | R\$ 0,00 |





| FONTE (a) | DESCRIÇÃO DA FONTE DE RECURSO (b) | PREVISÃO INICIAL DA RECEITA (c) | RECEITA ARRECADADA (R\$) (d) | EXCESSO/DÉFICIT ARRECADADO (R\$) (e)=d-c | CRÉDITOS ADICIONAIS EXCESSO DE ARRECADADO (R\$) (f) | Créditos Adicionais abertos sem Recursos Disponíveis (R\$) (g)=Se (e<0; f; Se (e)>=f; 0; f-e) |
|-----------|---|---------------------------------|------------------------------|--|---|---|
| 601 | Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde | R\$ 400.000,00 | R\$ 15.446,35 | -R\$ 384.553,65 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 621 | Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual | R\$ 3.857.161,32 | R\$ 5.249.875,43 | R\$ 1.392.714,11 | R\$ 452.000,00 | R\$ 0,00 |
| 632 | Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde | R\$ 260.000,00 | R\$ 149.286,06 | -R\$ 110.713,94 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 660 | Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS | R\$ 877.000,00 | R\$ 198.839,98 | -R\$ 678.160,02 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 700 | Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União | R\$ 4.090.000,00 | R\$ 776.106,80 | -R\$ 3.313.893,20 | R\$ 560.000,00 | R\$ 560.000,00 |
| 701 | Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados | R\$ 247.406,79 | R\$ 3.667.215,24 | R\$ 3.419.808,45 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 704 | Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais | R\$ 0,00 | R\$ 1.347.073,36 | R\$ 1.347.073,36 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 718 | Auxílio Financeiro Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC nº 123/2022 | R\$ 0,00 | R\$ 234.661,00 | R\$ 234.661,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 750 | Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE | R\$ 11.000,00 | R\$ 25.762,31 | R\$ 14.762,31 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 751 | Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP | R\$ 257.500,00 | R\$ 166.769,98 | -R\$ 90.730,02 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 754 | Recursos de Operações de Crédito | R\$ 0,00 | R\$ 13.000.000,00 | R\$ 13.000.000,00 | R\$ 13.463.900,00 | R\$ 463.900,00 |
| 759 | Recursos Vinculados a Fundos | R\$ 2.733.800,00 | R\$ 2.925.099,99 | R\$ 191.299,99 | R\$ 176.000,00 | R\$ 0,00 |





Tribunal de Contas
Mato Grosso

6ª SECRETARIA DE CONTROLE EXTERNO

Telefone: (65) 3613-7584 / 7586

E-mail: sextasecex@tce.mt.gov.br

| FONTE (a) | DESCRIÇÃO DA FONTE DE RECURSO (b) | PREVISÃO INICIAL DA RECEITA (c) | RECEITA ARRECADADA (R\$) (d) | EXCESSO/DÉFICIT ARRECADADO (R\$) (e)=d-c | CRÉDITOS ADICIONAIS EXCESSO DE ARRECADADO (R\$) (f) | Créditos Adicionais abertos sem Recursos Disponíveis (R\$) (g)=Se (e<0; f; Se (e>=f; 0; f-e)) |
|-----------|---|---------------------------------|------------------------------|--|---|---|
| 800 | Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) | R\$ 4.056.000,00 | R\$ 6.349.370,19 | R\$ 2.293.370,19 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| | | R\$ 84.236.000,00 | R\$ 121.691.949,55 | R\$ 37.455.949,55 | R\$ 36.978.321,47 | R\$ 4.743.158,15 |
| | | R\$ 84.236.000,00 | R\$ 121.691.949,55 | R\$ 37.455.949,55 | R\$ 36.978.321,47 | R\$ 4.743.158,15 |

APLIC>Peças de Planejamento>Créditos Adicionais > Financiados por Excesso de Arrecadação > Dados Consolidados do Ente.





Quadro 1.4 - Créditos Adicionais - por Fonte de Financiamento (Agrupados por Destinação de Recursos)

| FONTE | DESCRIÇÃO DA DESTINAÇÃO DE RECURSO | VALOR (R\$) |
|--|--|--------------------------|
| FONTE DE FINANCIAMENTO: ANULAÇÃO DE DOTAÇÃO | | |
| 500 | Recursos não Vinculados de Impostos | R\$ 26.687.810,69 |
| 540 | Transferências do FUNDEB Impostos e Transferências de Impostos | R\$ 7.122.000,00 |
| 550 | Transferência do Salário Educação | R\$ 197.000,00 |
| 552 | Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE) | R\$ 10.000,00 |
| 553 | Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE) | R\$ 65.000,00 |
| 569 | Outras Transferências de Recursos do FNDE | R\$ 361.000,00 |
| 575 | Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação | R\$ 140.500,00 |
| 600 | Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde | R\$ 5.383.500,00 |
| 621 | Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual | R\$ 1.248.500,00 |
| 632 | Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde | R\$ 745.000,00 |
| 660 | Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS | R\$ 323.807,35 |
| 700 | Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União | R\$ 3.360.000,00 |
| 750 | Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE | R\$ 160.000,00 |
| 759 | Recursos Vinculados a Fundos | R\$ 1.665.000,00 |
| 800 | Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) | R\$ 687.500,00 |
| | | R\$ 48.156.618,04 |
| FONTE DE FINANCIAMENTO: EXCESSO DE ARRECADAÇÃO | | |
| 500 | Recursos não Vinculados de Impostos | R\$ 18.578.776,84 |
| 553 | Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE) | R\$ 25.000,00 |
| 575 | Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação | R\$ 36.000,00 |
| 600 | Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde | R\$ 1.686.644,63 |





Tribunal de Contas
Mato Grosso

6ª SECRETARIA DE CONTROLE EXTERNO

Telefone: (65) 3613-7584 / 7586

E-mail: sextasecex@tce.mt.gov.br

| FONTE | DESCRIÇÃO DA DESTINAÇÃO DE RECURSO | VALOR (R\$) |
|---|--|--------------------------|
| 621 | Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual | R\$ 452.000,00 |
| 700 | Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União | R\$ 560.000,00 |
| 754 | Recursos de Operações de Crédito | R\$ 185.000,00 |
| 759 | Recursos Vinculados a Fundos | R\$ 176.000,00 |
| | | R\$ 21.699.421,47 |
| FONTE DE FINANCIAMENTO: OPERAÇÕES DE CRÉDITOS | | |
| 574 | Operações de Crédito Vinculadas à Educação | R\$ 2.000.000,00 |
| 754 | Recursos de Operações de Crédito | R\$ 13.278.900,00 |
| | | R\$ 15.278.900,00 |
| FONTE DE FINANCIAMENTO: SUPERÁVIT FINANCEIRO | | |
| 500 | Recursos não Vinculados de Impostos | R\$ 3.351.535,18 |
| | | R\$ 3.351.535,18 |
| FONTE DE FINANCIAMENTO: RESERVA DE CONTINGÊNCIA | | |
| | | R\$ 0,00 |
| FONTE DE FINANCIAMENTO: RECURSOS SEM DESPESAS CORRESPONDENTES | | |
| | | R\$ 0,00 |
| | | R\$ 88.486.474,69 |

APLIC>Peças de Planejamento>Créditos Adicionais> por Fonte/Financiamento>Dados Consolidados do Ente.





Quadro 1.5 - Alterações de Fontes de Recursos das dotações orçamentárias

| TIPO UG | LEI | DECRETO | DESTINAÇÃO DE RECURSOS | ACRÉSCIMO | REDUÇÃO |
|---|-----|---------|------------------------|-----------|----------|
| Alterações de Fontes de Recursos das dotações orçamentárias | | | | | |
| | | | | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| | | | | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |

APLIC > Peças de Planejamento > Créditos Adicionais > Alterações de Fontes de Recursos/Destações de Recursos > Dados Consolidados do Ente.





Quadro 1.6 - Alterações Orçamentárias - Leis Autorizativas/Fontes de Financiamento

| LEI | DECRETO | CRÉDITOS ADICIONAIS | | | TRANSPOSIÇÃO | FONTE DE FINANCIAMENTO | | | | | | |
|--------------------------|------------|---------------------|----------|----------------|--------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|---------------------------------------|----------|
| | | SUPLEMENTAR | ESPECIAL | EXTRAORDINÁRIO | | ANULAÇÃO | EXCESSO DE ARRECADAÇÃO | OPERAÇÕES DE CRÉDITO | SUPERÁVIT FINANCEIRO | RESERVA DE CONTINGÊNCIA | RECURSOS SEM DESPESAS CORRESPONDENTES | |
| Alterações Orçamentárias | | | | | | | | | | | | |
| 00954/2021 | 01020/2022 | R\$ 185.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 185.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00959/2021 | 00011/2022 | R\$ 22.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 22.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00959/2021 | 00016/2022 | R\$ 54.725,20 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 54.725,20 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00959/2021 | 00022/2022 | R\$ 63.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 63.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00959/2021 | 00023/2022 | R\$ 45.242,40 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 45.242,40 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00959/2021 | 00029/2022 | R\$ 28.100,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 28.100,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00959/2021 | 00033/2022 | R\$ 1.167.208,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 1.167.208,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00959/2021 | 00035/2022 | R\$ 1.242.262,39 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 1.242.262,39 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00959/2021 | 00036/2022 | R\$ 50.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 50.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00959/2021 | 00038/2022 | R\$ 839.500,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 655.000,00 | R\$ 184.500,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00959/2021 | 00042/2022 | R\$ 190.153,59 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 190.153,59 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00959/2021 | 00046/2022 | R\$ 20.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 20.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00959/2021 | 00133/2022 | R\$ 23.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 23.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00959/2021 | 00139/2022 | R\$ 3.286.220,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 3.286.220,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00959/2021 | 00140/2022 | R\$ 1.025.202,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 1.025.202,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00959/2021 | 00141/2022 | R\$ 65.315,18 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 65.315,18 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00959/2022 | 00001/2022 | R\$ 675.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 675.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00959/2022 | 00002/2022 | R\$ 610.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 610.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |





Tribunal de Contas
Mato Grosso

6ª SECRETARIA DE CONTROLE EXTERNO

Telefone: (65) 3613-7584 / 7586

E-mail: sextasecex@tce.mt.gov.br

| LEI | DECRETO | CRÉDITOS ADICIONAIS | | | TRANSPOSIÇÃO | FONTE DE FINANCIAMENTO | | | | | |
|------------|------------|---------------------|----------|----------------|--------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|---------------------------------------|
| | | SUPLEMENTAR | ESPECIAL | EXTRAORDINÁRIO | | ANULAÇÃO | EXCESSO DE ARRECADAÇÃO | OPERAÇÕES DE CRÉDITO | SUPERÁVIT FINANCEIRO | RESERVA DE CONTINGÊNCIA | RECURSOS SEM DESPESAS CORRESPONDENTES |
| 00959/2022 | 00003/2022 | R\$ 2.375.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 2.375.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00959/2022 | 00004/2022 | R\$ 10.000.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 10.000.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00959/2022 | 00005/2022 | R\$ 3.013.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 3.013.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00959/2022 | 00006/2022 | R\$ 2.844.600,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 2.844.600,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00959/2022 | 00007/2022 | R\$ 1.925.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 1.925.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00959/2022 | 00008/2022 | R\$ 4.730.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 4.730.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00959/2022 | 00009/2022 | R\$ 4.030.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 4.030.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00959/2022 | 00010/2022 | R\$ 810.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 810.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00959/2022 | 00011/2022 | R\$ 2.215.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 2.215.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00959/2022 | 00012/2022 | R\$ 1.315.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 1.315.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00959/2022 | 00013/2022 | R\$ 3.718.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 3.718.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00959/2022 | 00014/2022 | R\$ 2.921.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 2.921.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00959/2022 | 00015/2022 | R\$ 910.500,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 910.500,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00959/2022 | 00016/2022 | R\$ 1.175.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 1.175.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00959/2022 | 00017/2022 | R\$ 327.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 327.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |





Tribunal de Contas
Mato Grosso

6ª SECRETARIA DE CONTROLE EXTERNO

Telefone: (65) 3613-7584 / 7586

E-mail: sextasecex@tce.mt.gov.br

| LEI | DECRETO | CRÉDITOS ADICIONAIS | | | TRANSPOSIÇÃO | FONTE DE FINANCIAMENTO | | | | | |
|------------|------------|---------------------|----------|----------------|--------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|---------------------------------------|
| | | SUPLEMENTAR | ESPECIAL | EXTRAORDINÁRIO | | ANULAÇÃO | EXCESSO DE ARRECADAÇÃO | OPERAÇÕES DE CRÉDITO | SUPERÁVIT FINANCEIRO | RESERVA DE CONTINGÊNCIA | RECURSOS SEM DESPESAS CORRESPONDENTES |
| 00959/2022 | 00021/2022 | R\$ 318.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 318.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00959/2022 | 00034/2022 | R\$ 60.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 60.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00959/2022 | 00088/2022 | R\$ 2.554.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 2.554.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00959/2022 | 00101/2022 | R\$ 88.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 88.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00959/2022 | 00103/2022 | R\$ 400.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 400.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00959/2022 | 00106/2022 | R\$ 1.280.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 1.280.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00959/2022 | 00107/2022 | R\$ 1.135.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 1.135.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00959/2022 | 00108/2022 | R\$ 450.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 450.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00959/2022 | 00109/2022 | R\$ 2.225.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 2.225.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00959/2022 | 00110/2022 | R\$ 973.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 973.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00959/2022 | 00111/2022 | R\$ 70.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 70.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00959/2022 | 00112/2022 | R\$ 1.050.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 1.050.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00959/2022 | 00113/2022 | R\$ 411.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 411.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00959/2022 | 00114/2022 | R\$ 83.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 83.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00959/2022 | 00115/2022 | R\$ 3.156.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 3.156.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00959/2022 | 00116/2022 | R\$ 10.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 10.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00959/2022 | 00117/2022 | R\$ 100.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 100.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00959/2022 | 00118/2022 | R\$ 155.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 155.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00959/2022 | 00120/2022 | R\$ 10.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 10.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |





Tribunal de Contas
Mato Grosso

6ª SECRETARIA DE CONTROLE EXTERNO

Telefone: (65) 3613-7584 / 7586

E-mail: sextasecex@tce.mt.gov.br

| LEI | DECRETO | CRÉDITOS ADICIONAIS | | | TRANSPOSIÇÃO | FONTE DE FINANCIAMENTO | | | | | | |
|------------|------------|---------------------|----------------|----------------|--------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|---------------------------------------|----------|
| | | SUPLEMENTAR | ESPECIAL | EXTRAORDINÁRIO | | ANULAÇÃO | EXCESSO DE ARRECADAÇÃO | OPERAÇÕES DE CRÉDITO | SUPERÁVIT FINANCEIRO | RESERVA DE CONTINGÊNCIA | RECURSOS SEM DESPESAS CORRESPONDENTES | |
| 00959/2022 | 00123/2022 | R\$ 7.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 7.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00959/2022 | 00124/2022 | R\$ 3.938.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 3.938.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00959/2022 | 00127/2022 | R\$ 178.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 178.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00959/2022 | 00131/2022 | R\$ 400.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 400.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00959/2022 | 00132/2022 | R\$ 2.157.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 2.157.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00961/2022 | 00961/2022 | R\$ 12.500,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 12.500,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00966/2022 | 00019/2022 | R\$ 0,00 | R\$ 914.900,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 914.900,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00966/2022 | 00026/2022 | R\$ 2.000.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 2.000.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00966/2022 | 00030/2022 | R\$ 1.559.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 1.559.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00966/2022 | 00037/2022 | R\$ 805.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 805.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00978/2022 | 00018/2022 | R\$ 1.453.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 1.453.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00978/2022 | 00020/2022 | R\$ 989.986,61 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 989.986,61 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00978/2022 | 00023/2022 | R\$ 1.725.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 1.725.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00978/2022 | 00024/2022 | R\$ 137.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 137.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00978/2022 | 00025/2022 | R\$ 175.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 175.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00978/2022 | 00028/2022 | R\$ 500.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 500.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00978/2022 | 00029/2022 | R\$ 125.749,08 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 125.749,08 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 00978/2022 | 00031/2022 | R\$ 39.810,24 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 39.810,24 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |





Tribunal de Contas
Mato Grosso

6ª SECRETARIA DE CONTROLE EXTERNO

Telefone: (65) 3613-7584 / 7586

E-mail: sextasecex@tce.mt.gov.br

| LEI | DECRETO | CRÉDITOS ADICIONAIS | | | TRANSPOSIÇÃO | FONTE DE FINANCIAMENTO | | | | | |
|------------|------------|----------------------|-------------------|----------------|--------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|---------------------------------------|
| | | SUPLEMENTAR | ESPECIAL | EXTRAORDINÁRIO | | ANULAÇÃO | EXCESSO DE ARRECADAÇÃO | OPERAÇÕES DE CRÉDITO | SUPERÁVIT FINANCEIRO | RESERVA DE CONTINGÊNCIA | RECURSOS SEM DESPESAS CORRESPONDENTES |
| 00982/2022 | 00027/2022 | R\$ 4.940.500,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 4.940.500,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| | | R\$ 87.571.574,69 | R\$ 914.900,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 48.156.618,04 | R\$ 21.699.421,47 | R\$ 15.278.900,00 | R\$ 3.351.535,18 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| | | R\$ 87.571.574,69 | R\$ 914.900,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 48.156.618,04 | R\$ 21.699.421,47 | R\$ 15.278.900,00 | R\$ 3.351.535,18 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |

APLIC > Peças de Planejamento > Créditos Adicionais > Alterações orçamentárias/leis autorizativas/fontes de financiamento > Dados Consolidados do Ente.





Anexo 2 - RECEITA

Quadro 2.1 - Resultado da arrecadação orçamentária. Origem de recursos da receita

| ORIGEM | PREVISÃO ATUALIZADA R\$ | VALOR ARRECADADO R\$ | % DA ARRECAÇÃO S/ PREVISÃO |
|--|----------------------------|---------------------------|-------------------------------|
| I - RECEITAS CORRENTES (Exceto Intra) | R\$ 106.745.714,68 | R\$ 112.658.728,37 | 105,53% |
| Receita de Impostos, Taxas e Contribuição de Melhoria | R\$ 17.383.816,88 | R\$ 18.182.677,14 | 104,59% |
| Receita de Contribuições | R\$ 1.859.300,00 | R\$ 2.388.897,92 | 128,48% |
| Receita Patrimonial | R\$ 510.000,00 | R\$ 2.206.895,23 | 432,72% |
| Receita Agropecuária | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | 0,00% |
| Receita Industrial | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | 0,00% |
| Receita de Serviços | R\$ 570.000,00 | R\$ 428.994,90 | 75,26% |
| Transferências Correntes | R\$ 86.279.999,15 | R\$ 89.292.050,06 | 103,49% |
| Outras Receitas Correntes | R\$ 142.598,65 | R\$ 159.213,12 | 111,65% |
| II - RECEITAS DE CAPITAL (Exceto Intra) | R\$ 22.214.806,79 | R\$ 17.533.421,48 | 78,92% |
| Operações de Crédito | R\$ 15.463.900,00 | R\$ 13.000.000,00 | 84,06% |
| Alienação de Bens | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | 0,00% |
| Amortização de Empréstimos | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | 0,00% |
| Transferências de Capital | R\$ 6.750.906,79 | R\$ 4.533.421,48 | 67,15% |
| Outras Receitas de Capital | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | 0,00% |
| III - RECEITA BRUTA (Exceto Intra) | R\$ 128.960.521,47 | R\$ 130.192.149,85 | 100,95% |
| IV - DEDUÇÕES DA RECEITA | -R\$ 9.790.000,00 | -R\$ 11.813.888,44 | 120,67% |
| Deduções para o FUNDEB | -R\$ 9.790.000,00 | -R\$ 11.813.888,44 | 120,67% |
| Renúncias de Receita | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | 0,00% |
| Outras Deduções | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | 0,00% |
| IV - RECEITA LÍQUIDA (exceto Intraorçamentária) | R\$ 119.170.521,47 | R\$ 118.378.261,41 | 99,33% |
| V - Receita Corrente Intraorçamentária | R\$ 2.043.800,00 | R\$ 3.313.688,14 | 162,13% |
| VI - Receita de Capital Intraorçamentária | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | 0,00% |
| TOTAL GERAL | R\$ 121.214.321,47 | R\$ 121.691.949,55 | 100,39% |

APLIC > Informes Mensais > Receitas > Receita Orçamentária > Mês de dezembro > Dados Consolidados do Ente.





Quadro 2.2 - Resultado da arrecadação orçamentária. Origem de Receitas (Valores Líquidos)

| ORIGEM | PREVISÃO ATUALIZADA R\$ | VALOR ARRECADADO R\$ | % DA ARRECAÇÃO S/ PREVISÃO |
|---|----------------------------|---------------------------|-------------------------------|
| I - RECEITAS CORRENTES (Exceto Intra) | R\$ 96.955.714,68 | R\$ 100.844.839,93 | 104,01% |
| Receita de Impostos, Taxas e Contribuição de Melhoria | R\$ 17.383.816,88 | R\$ 18.182.677,14 | 104,59% |
| Receita de Contribuições | R\$ 1.859.300,00 | R\$ 2.388.897,92 | 128,48% |
| Receita Patrimonial | R\$ 510.000,00 | R\$ 2.206.895,23 | 432,72% |
| Receita Agropecuária | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | 0,00% |
| Receita Industrial | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | 0,00% |
| Receita de Serviços | R\$ 570.000,00 | R\$ 428.994,90 | 75,26% |
| Transferências Correntes | R\$ 76.489.999,15 | R\$ 77.478.161,62 | 101,29% |
| Outras Receitas Correntes | R\$ 142.598,65 | R\$ 159.213,12 | 111,65% |
| II - RECEITAS DE CAPITAL (Exceto Intra) | R\$ 22.214.806,79 | R\$ 17.533.421,48 | 78,92% |
| Operações de Crédito | R\$ 15.463.900,00 | R\$ 13.000.000,00 | 84,06% |
| Alienação de Bens | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | 0,00% |
| Amortização de Empréstimos | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | 0,00% |
| Transferências de Capital | R\$ 6.750.906,79 | R\$ 4.533.421,48 | 67,15% |
| Outras Receitas de Capital | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | 0,00% |
| III - RECEITA INTRAORÇAMENTÁRIA | R\$ 2.043.800,00 | R\$ 3.313.688,14 | 162,13% |
| IV - SUBTOTAL DA RECEITA | R\$ 121.214.321,47 | R\$ 121.691.949,55 | 100,39% |
| V - OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | 0,00% |
| TOTAL GERAL | R\$ 121.214.321,47 | R\$ 121.691.949,55 | 100,39% |

APLIC > Informes Mensais > Receitas > Receita Orçamentária > Mês de dezembro > Dados Consolidados do Ente.

Quadro 2.3 - Receita Corrente Líquida (RCL)

| Receitas | Total R\$ |
|--|---------------------------|
| Total de Receitas Correntes (I) | R\$ 112.658.728,37 |
| (-) Deduções da Receita Corrente (Exceto deduções para o FUNDEB) (II) | R\$ 0,00 |
| (=) Subtotal (III) = (I - II) | R\$ 112.658.728,37 |
| (-) Receita Contrib. do Servidor para o Plano de Previdência (IV) | R\$ 2.222.127,94 |
| (-) Receita Compensação Financeira entre regimes previdenciários (V) | R\$ 0,00 |
| (-) Deduções da Receita para (VI) formação do FUNDEB | R\$ 11.813.888,44 |
| (=) RCL antes da dedução da Receita de Aplicação Financeira do RPPS - Res. Consulta TCE/MT nº 19/2017 (VII) = (III-IV-V-VI) | R\$ 98.622.711,99 |
| (-) Receita de Aplicação Financeira do RPPS - Res. Consulta TCE/MT nº 19/2017 (VIII) | R\$ 813.488,31 |
| (=) Receita Corrente Líquida (IX) = (VII - VIII) | R\$ 97.809.223,68 |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (X) | R\$ 0,00 |





| Receitas | Total R\$ |
|---|-------------------|
| (=) Receita Corrente Líquida Ajustada para o Cálculo dos Limites de Endividamento (XI) = (IX-X) | R\$ 97.809.223,68 |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16, da CF) (XII) | R\$ 0,00 |
| (=) Receita Corrente Líquida Ajustada para o Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal (XIII) = (XI-XII) | R\$ 97.809.223,68 |

APLIC > Informes Mensais > LRF – Lei de Responsabilidade Fiscal > Receita Corrente Líquida Anual (preliminar).

Quadro 2.4 - Deduções da Receita Corrente (Exceto deduções para FUNDEB)

| DESCRIÇÃO | Total R\$ |
|--|-----------------|
| Receitas de Impostos, Taxas e Contrib. de Melhoria | R\$ 0,00 |
| Receita de Contribuição | R\$ 0,00 |
| Receita Patrimonial | R\$ 0,00 |
| Receita Agropecuária | R\$ 0,00 |
| Receita Industrial | R\$ 0,00 |
| Receita de Serviços | R\$ 0,00 |
| Transf. Correntes | R\$ 0,00 |
| Outras receitas correntes | R\$ 0,00 |
| TOTAL | R\$ 0,00 |

APLIC > Informes Mensais > Receitas > Receita Orçamentária > Mês de dezembro > Dados Consolidados do Ente.

Quadro 2.5 - Receita Tributária Própria (Valores Líquidos)

| Receita Tributária Própria | Previsão Atualizada R\$ | Valor Arrecadado R\$ | % Total da Receita Arrecadada |
|--|--------------------------|--------------------------|-------------------------------|
| I - Impostos | R\$ 16.481.067,80 | R\$ 13.697.782,41 | 80,26% |
| IPTU | R\$ 418.000,00 | R\$ 167.223,17 | 0,98% |
| IRRF | R\$ 2.256.567,80 | R\$ 4.181.775,03 | 24,50% |
| ISSQN | R\$ 10.306.500,00 | R\$ 6.654.402,22 | 38,99% |
| ITBI | R\$ 3.500.000,00 | R\$ 2.694.381,99 | 15,78% |
| II - Taxas (Principal) | R\$ 340.000,00 | R\$ 2.900.329,99 | 16,99% |
| III - Contribuição de Melhoria (Principal) | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | 0,00% |
| IV - Multas e Juros de Mora (Principal) | R\$ 55.000,00 | R\$ 189.512,36 | 1,11% |
| V - Dívida Ativa | R\$ 190.000,00 | R\$ 186.429,88 | 1,09% |
| VI - Multas e Juros de Mora (Div. Ativa) | R\$ 70.000,00 | R\$ 90.757,53 | 0,53% |
| TOTAL | R\$ 17.136.067,80 | R\$ 17.064.812,17 | |

APLIC > Informes Mensais > Receitas > Receita Tributária Própria (a partir de 2018).





Anexo 3 - DESPESA

Quadro 3.1 - Despesa por Categoria Econômica

| ORIGEM | DOTAÇÃO ATUALIZADA R\$ | VALOR EXECUTADO R\$ | % DA EXECUÇÃO S/ PREVISÃO |
|---|---------------------------|---------------------------|------------------------------|
| I - DESPESAS CORRENTES | R\$ 98.416.688,79 | R\$ 94.540.868,08 | 96,06% |
| Pessoal e Encargos Sociais | R\$ 44.316.369,99 | R\$ 43.201.768,60 | 97,48% |
| Juros e Encargos da Dívida | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | 0,00% |
| Outras Despesas Correntes | R\$ 54.100.318,80 | R\$ 51.339.099,48 | 94,89% |
| II - DESPESA DE CAPITAL | R\$ 21.806.067,86 | R\$ 19.929.208,76 | 91,39% |
| Investimentos | R\$ 20.079.765,18 | R\$ 18.251.863,10 | 90,89% |
| Inversões Financeiras | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | 0,00% |
| Amortização da Dívida | R\$ 1.726.302,68 | R\$ 1.677.345,66 | 97,16% |
| III - RESERVA DE CONTINGÊNCIA | R\$ 1.201.000,00 | R\$ 0,00 | 0,00% |
| IV - TOTAL DESPESA ORÇAMENTÁRIA (Exceto Intra) | R\$ 121.423.756,65 | R\$ 114.470.076,84 | 94,27% |
| V - DESPESAS INTRAORÇAMENTÁRIAS | R\$ 3.142.100,00 | R\$ 2.492.946,99 | 79,34% |
| VI - Despesa Corrente Intraorçamentária | R\$ 3.142.100,00 | R\$ 2.492.946,99 | 79,34% |
| VII - Despesa de Capital Intraorçamentária | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | 0,00% |
| IX - TOTAL DESPESA | R\$ 124.565.856,65 | R\$ 116.963.023,83 | 93,89% |

APLIC> Informes Mensais > Despesas > Despesa Orçamentária > Dados Consolidados do Ente> Mês: Dezembro





Tribunal de Contas
Mato Grosso

6ª SECRETARIA DE CONTROLE EXTERNO

Telefone: (65) 3613-7584 / 7586

E-mail: sextasecex@tce.mt.gov.br

Quadro 3.2 - Despesa por Função de Governo

| FUNÇÃO | DESCRIÇÃO DA FUNÇÃO | DOTAÇÃO INICIAL (R\$) | DOTAÇÃO ATUALIZADA (R\$) | EMPENHADO (R\$) | LIQUIDADO (R\$) | PAGO (R\$) |
|--------------------------------------|--|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Despesa Orçamentária por Função | | | | | | |
| 01 | Legislativa | R\$ 3.930.000,00 | R\$ 4.032.000,00 | R\$ 3.972.836,36 | R\$ 3.972.836,36 | R\$ 3.944.852,66 |
| 04 | Administração | R\$ 19.170.766,45 | R\$ 33.834.220,31 | R\$ 32.504.942,68 | R\$ 32.504.672,47 | R\$ 32.367.635,71 |
| 06 | Segurança Pública | R\$ 70.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 08 | Assistência Social | R\$ 2.572.000,00 | R\$ 2.289.300,00 | R\$ 2.156.189,22 | R\$ 2.156.189,22 | R\$ 2.147.067,93 |
| 09 | Previdência Municipal | R\$ 2.162.500,00 | R\$ 2.850.000,00 | R\$ 2.561.387,72 | R\$ 2.561.387,72 | R\$ 2.560.787,72 |
| 10 | Saúde | R\$ 16.720.823,96 | R\$ 25.911.906,58 | R\$ 24.697.247,31 | R\$ 24.697.247,31 | R\$ 24.580.812,27 |
| 12 | Educação | R\$ 16.709.502,80 | R\$ 22.321.302,80 | R\$ 21.529.814,27 | R\$ 21.529.214,19 | R\$ 21.353.360,91 |
| 13 | Cultura | R\$ 680.000,00 | R\$ 239.000,00 | R\$ 181.390,87 | R\$ 181.390,87 | R\$ 179.834,85 |
| 14 | Direitos de Cidadania | R\$ 391.000,00 | R\$ 538.000,00 | R\$ 534.401,81 | R\$ 534.401,81 | R\$ 534.401,81 |
| 15 | Urbanismo | R\$ 6.054.906,79 | R\$ 15.655.506,79 | R\$ 14.279.675,85 | R\$ 14.279.675,84 | R\$ 14.279.675,84 |
| 17 | Saneamento | R\$ 1.661.000,00 | R\$ 1.964.878,29 | R\$ 1.737.109,81 | R\$ 1.737.109,81 | R\$ 1.734.045,81 |
| 18 | Gestão Ambiental | R\$ 117.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 20 | Agricultura | R\$ 1.269.000,00 | R\$ 1.347.800,00 | R\$ 1.270.644,37 | R\$ 1.270.644,37 | R\$ 1.260.069,14 |
| 21 | Organização Agrária | R\$ 51.000,00 | R\$ 1.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 23 | Comércio e Serviços | R\$ 1.570.000,00 | R\$ 688.000,00 | R\$ 637.339,90 | R\$ 637.339,90 | R\$ 637.339,90 |
| 26 | Transporte | R\$ 3.230.000,00 | R\$ 4.997.500,00 | R\$ 4.978.551,65 | R\$ 4.978.551,65 | R\$ 4.978.551,65 |
| 27 | Desporto e Lazer | R\$ 1.160.000,00 | R\$ 995.400,00 | R\$ 932.183,04 | R\$ 932.183,04 | R\$ 929.925,29 |
| 28 | Encargos Especiais | R\$ 1.550.000,00 | R\$ 2.556.941,88 | R\$ 2.496.361,98 | R\$ 2.496.361,97 | R\$ 2.496.126,99 |
| 99 | Reserva de Contingência ou Reserva Legal do RPPS | R\$ 2.388.500,00 | R\$ 1.201.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| | | R\$ 81.458.000,00 | R\$ 121.423.756,65 | R\$ 114.470.076,84 | R\$ 114.469.206,53 | R\$ 113.984.488,48 |
| Despesa Intraorçamentária por Função | | | | | | |





Tribunal de Contas
Mato Grosso

6ª SECRETARIA DE CONTROLE EXTERNO

Telefone: (65) 3613-7584 / 7586

E-mail: sextasecex@tce.mt.gov.br

| FUNÇÃO | DESCRIÇÃO DA FUNÇÃO | DOTAÇÃO INICIAL (R\$) | DOTAÇÃO ATUALIZADA (R\$) | EMPENHADO (R\$) | LIQUIDADO (R\$) | PAGO (R\$) |
|--------|-----------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 01 | Legislativa | R\$ 220.000,00 | R\$ 181.000,00 | R\$ 175.150,31 | R\$ 175.150,31 | R\$ 175.150,31 |
| 04 | Administração | R\$ 930.000,00 | R\$ 748.100,00 | R\$ 588.373,66 | R\$ 588.373,66 | R\$ 539.394,54 |
| 08 | Assistência Social | R\$ 39.000,00 | R\$ 125.000,00 | R\$ 120.605,92 | R\$ 120.605,92 | R\$ 109.734,83 |
| 09 | Previdência Municipal | R\$ 5.000,00 | R\$ 5.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 10 | Saúde | R\$ 637.000,00 | R\$ 1.010.300,00 | R\$ 782.684,63 | R\$ 782.684,63 | R\$ 676.584,13 |
| 12 | Educação | R\$ 820.000,00 | R\$ 992.200,00 | R\$ 783.549,75 | R\$ 783.549,75 | R\$ 701.248,93 |
| 13 | Cultura | R\$ 2.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 17 | Saneamento | R\$ 80.000,00 | R\$ 48.000,00 | R\$ 25.356,98 | R\$ 25.356,98 | R\$ 25.356,98 |
| 20 | Agricultura | R\$ 25.000,00 | R\$ 31.000,00 | R\$ 17.225,74 | R\$ 17.225,74 | R\$ 17.225,74 |
| 27 | Desporto e Lazer | R\$ 20.000,00 | R\$ 1.500,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| | | R\$ 2.778.000,00 | R\$ 3.142.100,00 | R\$ 2.492.946,99 | R\$ 2.492.946,99 | R\$ 2.244.695,46 |
| | | R\$ 84.236.000,00 | R\$ 124.565.856,65 | R\$ 116.963.023,83 | R\$ 116.962.153,52 | R\$ 116.229.183,94 |

APLIC > Informes Mensais > Despesas > Despesa por Função/Subfunção > Mês de dezembro > Dados Consolidados do Ente.





Quadro 3.3 - Programas de Governo - Previsão e Execução

| COD. PROGRAMA | DESCRIÇÃO | DOTAÇÃO INICIAL (R\$) | DOTAÇÃO ATUALIZADA (R\$) | EXECUÇÃO (EMPENHADO - R\$) | % Execução/Dotação Atualizada |
|---------------|--|-----------------------|--------------------------|----------------------------|-------------------------------|
| 0002 | ADMINISTRACAO GERAL | R\$ 15.270.454,00 | R\$ 20.067.158,78 | R\$ 18.970.680,46 | 94,53% |
| 0026 | APOIO A DESPORTO E AO LAZER | R\$ 1.180.000,00 | R\$ 996.900,00 | R\$ 932.183,04 | 93,50% |
| 0015 | APOIO A OUTRAS MODALIDADES DE ENSINO | R\$ 480.000,00 | R\$ 274.000,00 | R\$ 132.139,20 | 48,22% |
| 0003 | APOIO A SEGURANCA PUBLICA | R\$ 70.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | 0,00% |
| 0021 | APOIO AO DESENVOLVIMENTO AGROPECUARIO | R\$ 852.000,00 | R\$ 1.156.400,00 | R\$ 1.101.286,19 | 95,23% |
| 0006 | ASSISTENCIA A CRIANCA E AO ADOLESCENTE | R\$ 610.000,00 | R\$ 321.000,00 | R\$ 293.771,08 | 91,51% |
| 0010 | ASSISTENCIA DE MEDIA E ALTA COMPLEXIDADE | R\$ 5.185.000,00 | R\$ 7.401.063,63 | R\$ 7.277.683,73 | 98,33% |
| 0005 | ASSISTENCIA SOCIAL | R\$ 2.090.000,00 | R\$ 2.095.300,00 | R\$ 1.984.524,06 | 94,71% |
| 0009 | ATENCAO BASICA EM SAUDE | R\$ 11.352.823,96 | R\$ 18.785.861,95 | R\$ 17.487.250,11 | 93,08% |
| 0017 | DESENVOLVIMENTO DO TURISMO | R\$ 1.570.000,00 | R\$ 688.000,00 | R\$ 637.339,90 | 92,63% |
| 0014 | EDUCACAO INFANTIL | R\$ 2.987.664,00 | R\$ 4.118.664,00 | R\$ 3.986.769,36 | 96,79% |
| 0013 | ENSINO FUNDAMENTAL | R\$ 13.860.838,80 | R\$ 18.897.838,80 | R\$ 18.194.455,46 | 96,27% |
| 0020 | FORTALECIEMTNO DA AGRICULTURA FAMILIAR | R\$ 453.000,00 | R\$ 222.400,00 | R\$ 186.583,92 | 83,89% |
| 0016 | FORTALECIMENTO DA CULTURA | R\$ 682.000,00 | R\$ 239.000,00 | R\$ 181.390,87 | 75,89% |
| 0012 | GESTAO DA EDUCACAO | R\$ 201.000,00 | R\$ 23.000,00 | R\$ 0,00 | 0,00% |
| 0008 | GESTAO DA SAUDE | R\$ 135.000,00 | R\$ 38.000,00 | R\$ 37.034,20 | 97,45% |
| 0007 | HABITACAO POPULAR | R\$ 11.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | 0,00% |
| 0101 | Manutenção de Rodovias | R\$ 1.260.000,00 | R\$ 2.159.600,00 | R\$ 2.150.059,41 | 99,55% |





| COD. PROGRAMA | DESCRIÇÃO | DOTAÇÃO INICIAL (R\$) | DOTAÇÃO ATUALIZADA (R\$) | EXECUÇÃO (EMPENHADO - R\$) | % Execução/Dotação Atualizada |
|---------------|--|--------------------------|---------------------------|----------------------------|-------------------------------|
| 0022 | OBRAS PUBLICA E INFRA-ESTRUTURA URBANA | R\$ 8.612.719,24 | R\$ 26.241.068,32 | R\$ 24.511.980,16 | 93,41% |
| 0028 | OPERACOES ESPECIAIS | R\$ 1.550.000,00 | R\$ 2.556.941,88 | R\$ 2.496.361,98 | 97,63% |
| 0019 | ORGANIZACAO AGRARIA | R\$ 51.000,00 | R\$ 1.000,00 | R\$ 0,00 | 0,00% |
| 0004 | PREVIDENCIA SOCIAL | R\$ 4.056.000,00 | R\$ 4.056.000,00 | R\$ 2.561.387,72 | 63,15% |
| 0001 | PROCESSO LEGISLATIVO | R\$ 4.150.000,00 | R\$ 4.213.000,00 | R\$ 4.147.986,67 | 98,45% |
| 0102 | PROTECAO DO MEIO AMBIENTE | R\$ 932.000,00 | R\$ 1.174.000,00 | R\$ 1.133.540,04 | 96,55% |
| 9999 | RESERVA DE CONTINGENCIA | R\$ 500.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | 0,00% |
| 0025 | SANEAMENTO BASICO | R\$ 1.730.000,00 | R\$ 2.012.878,29 | R\$ 1.762.466,79 | 87,56% |
| 0023 | SERVICOS URBANOS | R\$ 2.748.500,00 | R\$ 3.473.600,00 | R\$ 3.465.885,58 | 99,77% |
| 0024 | TRANSPORTE RODOVIARIO | R\$ 970.000,00 | R\$ 2.655.900,00 | R\$ 2.652.300,00 | 99,86% |
| 0011 | VIGILANCIA EM SAUDE | R\$ 685.000,00 | R\$ 697.281,00 | R\$ 677.963,90 | 97,23% |
| | | R\$ 84.236.000,00 | R\$ 124.565.856,65 | R\$ 116.963.023,83 | |
| | | R\$ 84.236.000,00 | R\$ 124.565.856,65 | R\$ 116.963.023,83 | 93,89% |

APLIC>Informes Mensais > Despesas > Despesa Orçamentária por Programa > Dados Consolidados do Ente.





Anexo 4 - ANÁLISE DA SITUAÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Quadro 4.1 - Resultado da Execução Orçamentária Ajustado - 2022 - Poderes e Órgãos Integrantes do OFSS

| RECEITA ARRECADADA (Líquida das deduções) | CORRENTE (R\$) | DE CAPITAL (R\$) | SOMA (R\$) |
|---|---------------------------|--------------------------|---------------------------|
| Receitas Líquidas (exceto intraorçamentárias) (a) | R\$ 100.844.839,93 | R\$ 17.533.421,48 | R\$ 118.378.261,41 |
| Receitas Intraorçamentárias (b) | R\$ 3.313.688,14 | R\$ 0,00 | R\$ 3.313.688,14 |
| TOTAL RECEITAS (c) = a + b | R\$ 104.158.528,07 | R\$ 17.533.421,48 | R\$ 121.691.949,55 |
| Receitas próprias do RPPS superavitário (Item 10 do Anexo da RN TCE-MT n° 43/2013) (d) | R\$ 6.349.370,19 | R\$ 0,00 | R\$ 6.349.370,19 |
| Outros acréscimos promovidos pela equipe técnica (e) | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| TOTAL RECEITA AJUSTADA (f) = c - d + e | R\$ 97.809.157,88 | R\$ 17.533.421,48 | R\$ 115.342.579,36 |
| DESPESA EMPENHADA | CORRENTE (R\$) | DE CAPITAL (R\$) | SOMA (R\$) |
| Despesas Empenhadas (exceto intraorçamentárias) (g) | R\$ 94.540.868,08 | R\$ 19.929.208,76 | R\$ 114.470.076,84 |
| Despesas Empenhadas Intraorçamentárias (h) | R\$ 2.492.946,99 | R\$ 0,00 | R\$ 2.492.946,99 |
| TOTAL DESPESAS (i) = g + h | R\$ 97.033.815,07 | R\$ 19.929.208,76 | R\$ 116.963.023,83 |
| Despesas próprias do RPPS superavitário (Item 10 do Anexo da RN TCE-MT n° 43/2013) (j) | R\$ 2.561.224,68 | R\$ 163,04 | R\$ 2.561.387,72 |
| Despesas efetivamente realizadas, cujo fato gerador já tenham ocorrido, mas que não foram empenhadas no exercício superavitário (Item 5 do Anexo da RN TCE-MT n° 43/2013) (k) | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| Ajustes promovidos pela equipe técnica na despesa empenhada (l) | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| TOTAL DESPESA AJUSTADA (m) = i - j + k + l | R\$ 94.472.590,39 | R\$ 19.929.045,72 | R\$ 114.401.636,11 |
| RESULTADO ANTES DAS DESPESAS FINANCIADAS POR SUPERÁVIT FINANCEIRO (Conforme itens 5 e 10 do Anexo da RN TCE-MT n° 43/2013) (n) = f - m | R\$ 3.336.567,49 | -R\$ 2.395.624,24 | R\$ 940.943,25 |
| Despesas empenhadas decorrentes de créditos adicionais abertos por conta de superávit financeiro (Item 6 do Anexo da RN TCE-MT n° 43/2013) (o) | R\$ 2.761.951,96 | R\$ 0,00 | R\$ 2.761.951,96 |
| Despesa Financiada por Superávit Financeiro - RPPS Superavitário (p) | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |





| RECEITA ARRECADADA (Líquida das deduções) | CORRENTE (R\$) | DE CAPITAL (R\$) | SOMA (R\$) |
|---|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
| RESULTADO DA EXECUÇÃO AJUSTADO (Conforme itens 5, 6 e 10 do Anexo da RN TCE-MT n° 43/2013) (q) = n + o - p | R\$ 6.098.519,45 | -R\$ 2.395.624,24 | R\$ 3.702.895,21 |

Relatório Contas de Governo>Anexo: Receita > Quadro: Resultado da arrecadação orçamentária. Origem de recursos da receita Relatório Contas de Governo > Anexo: Despesa > Quadro: Despesa por Categoria Econômica APLIC > UG: Prefeitura > APLIC> UG: Prefeitura > Informes Mensais> Despesas >Despesa por órgão/unidade orçamentária

Quadro 4.2 - Resultado Orçamentário do RPPS Individualizado

| RECEITA ARRECADADA (Líquida das deduções) | CORRENTE (R\$) | DE CAPITAL (R\$) | SOMA (R\$) |
|---|-------------------------|--------------------|-------------------------|
| Receitas Líquidas (exceto intraorçamentárias) (a) | R\$ 3.035.682,05 | R\$ 0,00 | R\$ 3.035.682,05 |
| Receitas Líquidas Intraorçamentárias (b) | R\$ 3.313.688,14 | R\$ 0,00 | R\$ 3.313.688,14 |
| TOTAL RECEITAS (c) = a + b | R\$ 6.349.370,19 | R\$ 0,00 | R\$ 6.349.370,19 |
| Outros acréscimos promovidos pela equipe técnica (d) | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| TOTAL RECEITA AJUSTADA (e) = c + d | R\$ 6.349.370,19 | R\$ 0,00 | R\$ 6.349.370,19 |
| DESPESA EMPENHADA | CORRENTE (R\$) | DE CAPITAL (R\$) | SOMA (R\$) |
| Despesas Empenhadas (exceto intraorçamentárias) (f) | R\$ 2.561.224,68 | R\$ 163,04 | R\$ 2.561.387,72 |
| Despesas Empenhadas Intraorçamentárias (g) | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| TOTAL DESPESAS (h) = f + g | R\$ 2.561.224,68 | R\$ 163,04 | R\$ 2.561.387,72 |
| Despesas efetivamente realizadas, cujo fato gerador já tenham ocorrido, mas que não foram empenhadas no exercício superavitário (Item 5 do Anexo da RN TCE-MT n° 43/2013) (i) | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| Ajustes promovidos pela equipe técnica na despesa empenhada (j) | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| TOTAL DESPESA AJUSTADA (k) = h + i + j | R\$ 2.561.224,68 | R\$ 163,04 | R\$ 2.561.387,72 |
| RESULTADO ANTES DAS DESPESAS FINANCIADAS COM SUPERÁVIT FINANCEIRO (Conforme itens 5 e 10 do Anexo da RN TCE-MT n° 43/2013) (l) = e - k | R\$ 3.788.145,51 | -R\$ 163,04 | R\$ 3.787.982,47 |
| Despesas empenhadas decorrentes de créditos adicionais abertos por conta de superávit financeiro (Item 6 do Anexo da RN TCE-MT n° 43/2013) (m) | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |





| RECEITA ARRECADADA (Líquida das deduções) | CORRENTE (R\$) | DE CAPITAL (R\$) | SOMA (R\$) |
|---|------------------|------------------|------------------|
| RESULTADO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA AJUSTADO (Conforme itens 5, 6 e 10 do Anexo da RN TCE-MT n° 43/2013) (n) = l + m | R\$ 3.788.145,51 | -R\$ 163,04 | R\$ 3.787.982,47 |

APLIC > UG: RPPS > Informes Mensais > Receitas > Receita Orçamentária > Mês de dezembro - Total da Receita Realizada. APLIC > UG: RPPS > Informes Mensais > Despesas > Despesa por órgão/unidade orçamentária. APLIC > UG: RPPS > Informes Mensais > Despesas > Despesa Orçamentária > Mês de dezembro - Total Empenhado.





Quadro 4.3 - Execução Orçamentária por Fonte X Superávit Financeiro (Exercício Corrente) - Inclusive RPPS

| Fonte | Descrição | Receita Orçamentária Arrecadada (a) | Receita Arrecadada próprias do RPPS superavitário (Item 10 do Anexo da RN TCE-MT n° 43/2013) (b) | Despesa Orçamentária Empenhada (c) | Despesa própria do RPPS superavitário (Item 10 do Anexo da RN TCE-MT n° 43/2013) (d) | Resultado Execução Orçamentária (e) = (a-b) - (c-d) | Despesa Empenhada com Rec. do Superávit Financeiro de Ex. Anteriores (Item 6 do Anexo da RN TCE-MT n° 43/2013) (f) | Despesa com Recurso do Sup Financeiro RPPS Superavitário (Item 10 do Anexo da RN TCE-MT n° 43/2013) (g) | Resultado Execução Orçamentária Ajustado (h) = e + f - g | Saldo Superávit/Déficit Financeiro do Exercício (i) |
|--|--|-------------------------------------|--|------------------------------------|--|---|--|---|--|---|
| Execução Orçamentária por Fonte X Superávit Financeiro (Exercício Corrente) - inclusive RPPS | | | | | | | | | | |
| 500 | Recursos não Vinculados de Impostos | R\$ 70.341.285,14 | R\$ 0,00 | R\$ 71.039.230,50 | R\$ 0,00 | -R\$ 697.945,36 | R\$ 2.761.951,96 | R\$ 0,00 | R\$ 2.064.006,60 | R\$ 4.975.509,89 |
| 501 | Outros Recursos não Vinculados | R\$ 2.064.232,04 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 2.064.232,04 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 2.064.232,04 | R\$ 189.693,26 |
| 540 | Transferências do FUNDEB Impostos e Transferências de Impostos | R\$ 9.214.414,58 | R\$ 0,00 | R\$ 12.506.298,08 | R\$ 0,00 | -R\$ 3.291.883,50 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | -R\$ 3.291.883,50 | R\$ 2.875,81 |
| 550 | Transferência do Salário Educação | R\$ 363.118,04 | R\$ 0,00 | R\$ 324.901,02 | R\$ 0,00 | R\$ 38.217,02 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 38.217,02 | R\$ 1.840,74 |
| 552 | Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE) | R\$ 16.123,35 | R\$ 0,00 | R\$ 10.704,28 | R\$ 0,00 | R\$ 5.419,07 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 5.419,07 | R\$ 0,00 |





| Fonte | Descrição | Receita Orçamentária Arrecadada (a) | Receita Arrecadada próprias do RPPS superavitário (Item 10 do Anexo da RN TCE-MT n° 43/2013) (b) | Despesa Orçamentária Empenhada (c) | Despesa própria do RPPS superavitário (Item 10 do Anexo da RN TCE-MT n° 43/2013) (d) | Resultado Execução Orçamentária (e) = (a-b) - (c-d) | Despesa Empenhada com Rec. do Superávit Financeiro de Ex. Anteriores (Item 6 do Anexo da RN TCE-MT n° 43/2013) (f) | Despesa com Recurso do Sup Financeiro RPPS Superavitário (Item 10 do Anexo da RN TCE-MT n° 43/2013) (g) | Resultado Execução Orçamentária Ajustado (h) = e + f - g | Saldo Superávit/Déficit Financeiro do Exercício (i) |
|-------|--|-------------------------------------|--|------------------------------------|--|---|--|---|--|---|
| 553 | Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE) | R\$ 486.933,24 | R\$ 0,00 | R\$ 89.523,31 | R\$ 0,00 | R\$ 397.409,93 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 397.409,93 | R\$ 0,00 |
| 569 | Outras Transferências de Recursos do FNDE | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 132.920,05 | R\$ 0,00 | -R\$ 132.920,05 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | -R\$ 132.920,05 | R\$ 3.707,60 |
| 575 | Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 570.590,13 | R\$ 0,00 | -R\$ 570.590,13 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | -R\$ 570.590,13 | R\$ 0,00 |
| 600 | Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde | R\$ 5.100.336,47 | R\$ 0,00 | R\$ 8.187.131,52 | R\$ 0,00 | -R\$ 3.086.795,05 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | -R\$ 3.086.795,05 | R\$ 1.138.848,51 |





| Fonte | Descrição | Receita Orçamentária Arrecadada (a) | Receita Arrecadada próprias do RPPS superavitário (Item 10 do Anexo da RN TCE-MT n° 43/2013) (b) | Despesa Orçamentária Empenhada (c) | Despesa própria do RPPS superavitário (Item 10 do Anexo da RN TCE-MT n° 43/2013) (d) | Resultado Execução Orçamentária (e) = (a-b) - (c-d) | Despesa Empenhada com Rec. do Superávit Financeiro de Ex. Anteriores (Item 6 do Anexo da RN TCE-MT n° 43/2013) (f) | Despesa com Recurso do Sup Financeiro RPPS Superavitário (Item 10 do Anexo da RN TCE-MT n° 43/2013) (g) | Resultado Execução Orçamentária Ajustado (h) = e + f - g | Saldo Superávit/Déficit Financeiro do Exercício (i) |
|-------|---|-------------------------------------|--|------------------------------------|--|---|--|---|--|---|
| 601 | Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde | R\$ 15.446,35 | R\$ 0,00 | R\$ 53.246,50 | R\$ 0,00 | -R\$ 37.800,15 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | -R\$ 37.800,15 | R\$ 0,00 |
| 602 | Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21C0. | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 42.564,29 |
| 621 | Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual | R\$ 5.249.875,43 | R\$ 0,00 | R\$ 4.053.890,70 | R\$ 0,00 | R\$ 1.195.984,73 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 1.195.984,73 | R\$ 272.882,00 |





| Fonte | Descrição | Receita Orçamentária Arrecadada (a) | Receita Arrecadada próprias do RPPS superavitário (Item 10 do Anexo da RN TCE-MT n° 43/2013) (b) | Despesa Orçamentária Empenhada (c) | Despesa própria do RPPS superavitário (Item 10 do Anexo da RN TCE-MT n° 43/2013) (d) | Resultado Execução Orçamentária (e) = (a-b) - (c-d) | Despesa Empenhada com Rec. do Superávit Financeiro de Ex. Anteriores (Item 6 do Anexo da RN TCE-MT n° 43/2013) (f) | Despesa com Recurso do Sup Financeiro RPPS Superavitário (Item 10 do Anexo da RN TCE-MT n° 43/2013) (g) | Resultado Execução Orçamentária Ajustado (h) = e + f - g | Saldo Superávit/Déficit Financeiro do Exercício (i) |
|-------|--|-------------------------------------|--|------------------------------------|--|---|--|---|--|---|
| 632 | Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde | R\$ 149.286,06 | R\$ 0,00 | R\$ 310.000,00 | R\$ 0,00 | -R\$ 160.713,94 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | -R\$ 160.713,94 | R\$ 0,00 |
| 659 | Outros Recursos Vinculados à Saúde | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 120.189,00 |
| 660 | Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS | R\$ 198.839,98 | R\$ 0,00 | R\$ 539.770,68 | R\$ 0,00 | -R\$ 340.930,70 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | -R\$ 340.930,70 | R\$ 2.855,69 |
| 661 | Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 1.662,81 |
| 700 | Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União | R\$ 776.106,80 | R\$ 0,00 | R\$ 4.000.534,40 | R\$ 0,00 | -R\$ 3.224.427,60 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | -R\$ 3.224.427,60 | R\$ 2.033.796,54 |





| Fonte | Descrição | Receita Orçamentária Arrecadada (a) | Receita Arrecadada próprias do RPPS superavitário (Item 10 do Anexo da RN TCE-MT n° 43/2013) (b) | Despesa Orçamentária Empenhada (c) | Despesa própria do RPPS superavitário (Item 10 do Anexo da RN TCE-MT n° 43/2013) (d) | Resultado Execução Orçamentária (e) = (a-b) - (c-d) | Despesa Empenhada com Rec. do Superávit Financeiro de Ex. Anteriores (Item 6 do Anexo da RN TCE-MT n° 43/2013) (f) | Despesa com Recurso do Sup Financeiro RPPS Superavitário (Item 10 do Anexo da RN TCE-MT n° 43/2013) (g) | Resultado Execução Orçamentária Ajustado (h) = e + f - g | Saldo Superávit/Déficit Financeiro do Exercício (i) |
|-------|--|-------------------------------------|--|------------------------------------|--|---|--|---|--|---|
| 701 | Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados | R\$ 3.667.215,24 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 3.667.215,24 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 3.667.215,24 | R\$ 948.936,03 |
| 704 | Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais | R\$ 1.347.073,36 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 1.347.073,36 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 1.347.073,36 | R\$ 0,00 |
| 718 | Auxílio Financeiro Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC nº 123/2022 | R\$ 234.661,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 234.661,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 234.661,00 | R\$ 0,00 |
| 749 | Outras vinculações de transferências | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 140.057,44 |
| 750 | Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE | R\$ 25.762,31 | R\$ 0,00 | R\$ 620,00 | R\$ 0,00 | R\$ 25.142,31 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 25.142,31 | R\$ 10.000,00 |





| Fonte | Descrição | Receita Orçamentária Arrecadada (a) | Receita Arrecadada próprias do RPPS superavitário (Item 10 do Anexo da RN TCE-MT n° 43/2013) (b) | Despesa Orçamentária Empenhada (c) | Despesa própria do RPPS superavitário (Item 10 do Anexo da RN TCE-MT n° 43/2013) (d) | Resultado Execução Orçamentária (e) = (a-b) - (c-d) | Despesa Empenhada com Rec. do Superávit Financeiro de Ex. Anteriores (Item 6 do Anexo da RN TCE-MT n° 43/2013) (f) | Despesa com Recurso do Sup Financeiro RPPS Superavitário (Item 10 do Anexo da RN TCE-MT n° 43/2013) (g) | Resultado Execução Orçamentária Ajustado (h) = e + f - g | Saldo Superávit/Déficit Financeiro do Exercício (i) |
|-------|--|-------------------------------------|--|------------------------------------|--|---|--|---|--|---|
| 751 | Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP | R\$ 166.769,98 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 166.769,98 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 166.769,98 | R\$ 235,63 |
| 754 | Recursos de Operações de Crédito | R\$ 13.000.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 9.978.032,13 | R\$ 0,00 | R\$ 3.021.967,87 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 3.021.967,87 | R\$ 2.025.692,46 |
| 759 | Recursos Vinculados a Fundos | R\$ 2.925.099,99 | R\$ 0,00 | R\$ 2.604.242,81 | R\$ 0,00 | R\$ 320.857,18 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 320.857,18 | R\$ 0,00 |
| 800 | Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) | R\$ 6.349.370,19 | R\$ 0,00 | R\$ 2.561.387,72 | R\$ 0,00 | R\$ 3.787.982,47 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 3.787.982,47 | R\$ 35.440.378,84 |
| | | R\$ 121.691.949,55 | R\$ 0,00 | R\$ 116.963.023,83 | R\$ 0,00 | R\$ 4.728.925,72 | R\$ 2.761.951,96 | R\$ 0,00 | R\$ 7.490.877,68 | R\$ 47.351.726,54 |
| >>>>> | >>>>> | R\$ 121.691.949,55 | R\$ 0,00 | R\$ 116.963.023,83 | R\$ 0,00 | R\$ 4.728.925,72 | R\$ 2.761.951,96 | R\$ 0,00 | R\$ 7.490.877,68 | R\$ 47.351.726,54 |

APLIC > Contabilidade > Execução orçamentária por Fonte x Superávit Financeiro - Inclusive RPPS > Dados Consolidados do Ente.





Quadro 4.4 - Execução Orçamentária por Fonte X Superávit Financeiro (Exercício Corrente) - Somente RPPS

| Fonte | Descrição | Receita Orçamentária (a) | Despesa Orçamentária (b) | Resultado Execução Orçamentária (c) = a - b | Despesa Empenhada com Rec. do Superávit Financeiro de Ex Anteriores (Item 6 do Anexo da RN TCE-MT n° 43/2013) (d) | Resultado Execução Orçamentária Ajustado (e) = c + d | Saldo Superávit/Déficit Financeiro do Exercício (f) |
|--|---|-----------------------------|-----------------------------|--|--|--|---|
| Execução Orçamentária por Fonte X Superávit Financeiro (Exercício Corrente) - Somente RPPS | | | | | | | |
| 800 | Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) | R\$ 6.349.370,19 | R\$ 2.561.387,72 | R\$ 3.787.982,47 | R\$ 0,00 | R\$ 3.787.982,47 | R\$ 35.440.378,84 |
| | | R\$ 6.349.370,19 | R\$ 2.561.387,72 | R\$ 3.787.982,47 | R\$ 0,00 | R\$ 3.787.982,47 | R\$ 35.440.378,84 |
| >>>>> | >>>>> | R\$ 6.349.370,19 | R\$ 2.561.387,72 | R\$ 3.787.982,47 | R\$ 0,00 | R\$ 3.787.982,47 | R\$ 35.440.378,84 |

APLIC > Contabilidade > Execução orçamentária por Fonte x Superávit Financeiro - Inclusive RPPS > Dados Consolidados do Ente.





Anexo 5 - RESTOS A PAGAR

Quadro 5.1 - Restos a Pagar Processados e Não Processados

| Exercício | Saldo Anterior (R\$) | Inscrição (R\$) | RP não Processados Liquidados e não Pagos (R\$) | Baixa (R\$) | | Saldo para o Exercício Seguinte (R\$) |
|--------------------------------|-------------------------|-----------------------|---|-------------------------|------------------------|--|
| | | | | Por Pagamento (R\$) | Por Cancelamento (R\$) | |
| RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS | | | | | | |
| 2021 | R\$ 663.771,07 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 230.703,20 | R\$ 433.067,87 | R\$ 0,00 |
| 2022 | R\$ 0,00 | R\$ 870,31 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 870,31 |
| | R\$ 663.771,07 | R\$ 870,31 | R\$ 0,00 | R\$ 230.703,20 | R\$ 433.067,87 | R\$ 870,31 |
| RESTOS A PAGAR PROCESSADOS | | | | | | |
| 2009 | R\$ 301,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 301,00 |
| 2010 | R\$ 255,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 255,00 |
| 2019 | R\$ 7.072,32 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 7.072,32 |
| 2020 | R\$ 1.081,45 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 1.077,98 | R\$ 3,47 |
| 2021 | R\$ 869.712,07 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 774.537,12 | R\$ 95.174,33 | R\$ 0,62 |
| 2022 | R\$ 0,00 | R\$ 732.969,58 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 732.969,58 |
| | R\$ 878.421,84 | R\$ 732.969,58 | R\$ 0,00 | R\$ 774.537,12 | R\$ 96.252,31 | R\$ 740.601,99 |
| TOTAL | R\$ 1.542.192,91 | R\$ 733.839,89 | R\$ 0,00 | R\$ 1.005.240,32 | R\$ 529.320,18 | R\$ 741.472,30 |

APLIC > Informes Mensais > Restos a Pagar > Execução dos Restos a Pagar > Dados Consolidados do Ente





Quadro 5.2 - Disponibilidade de Caixa e Restos a Pagar - Poder Executivo - Exceto RPPS (Inclusive Intra)

| Identificação dos Recursos | Disponibilidade de Caixa Bruta - Contas 11111, 11121, 11131, 11133, 11134 e 11135 (A) | RP Liquidados e Não Pagos - De Exercícios Anteriores (B) | RP Liquidados e Não Pagos - Do Exercício (C) | RP Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (D) | Demais Obrigações Financeiras 2188 e 2288 (E) | Insuficiência Financeira no Consórcio (F) | (In)Disponibilidade Caixa Líquida antes da inscrição dos RP não processados (G) = A - B - C - D - E - F | RP a pagar Empenhados e não Liquidados do Exercício (H) | Disponibilidade de Caixa Líquida (Após a Inscrição em Restos a Pagar Não Processados do Exercício) (I) = G - H |
|--|---|--|--|---|---|---|---|---|--|
| RECURSOS ORDINÁRIOS | | | | | | | | | |
| 500 - Recursos não Vinculados de Impostos | R\$ 5.563.777,84 | R\$ 7.076,41 | R\$ 577.952,37 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 4.978.749,06 | R\$ 870,30 | R\$ 4.977.878,76 |
| 501 - Outros Recursos não Vinculados | R\$ 189.693,26 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 189.693,26 | R\$ 0,00 | R\$ 189.693,26 |
| | R\$ 5.753.471,10 | R\$ 7.076,41 | R\$ 577.952,37 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 5.168.442,32 | R\$ 870,30 | R\$ 5.167.572,02 |
| RECURSOS VINCULADOS | | | | | | | | | |
| 600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde | R\$ 1.210.557,97 | R\$ 0,00 | R\$ 71.709,46 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 1.138.848,51 | R\$ 0,00 | R\$ 1.138.848,51 |





| Identificação dos Recursos | Disponibilidade de Caixa Bruta - Contas 11111, 11121, 11131, 11133, 11134 e 11135 (A) | RP Liquidados e Não Pagos - De Exercícios Anteriores (B) | RP Liquidados e Não Pagos - Do Exercício (C) | RP Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (D) | Demais Obrigações Financeiras 2188 e 2288 (E) | Insuficiência Financeira no Consórcio (F) | (In)Disponibilidade Caixa Líquida antes da inscrição dos RP não processados (G) = A - B - C - D - E - F | RP a pagar Empenhados e não Liquidados do Exercício (H) | Disponibilidade de Caixa Líquida (Após a Inscrição em Restos a Pagar Não Processados do Exercício) (I) = G - H |
|---|---|--|--|---|---|---|---|---|--|
| 602 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21C0. | R\$ 42.564,29 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 42.564,29 | R\$ 0,00 | R\$ 42.564,29 |
| 621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual | R\$ 272.882,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 272.882,00 | R\$ 0,00 | R\$ 272.882,00 |
| 659 - Outros Recursos Vinculados à Saúde | R\$ 120.189,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 120.189,00 | R\$ 0,00 | R\$ 120.189,00 |





| Identificação dos Recursos | Disponibilidade de Caixa Bruta - Contas 11111, 11121, 11131, 11133, 11134 e 11135 (A) | RP Liquidados e Não Pagos - De Exercícios Anteriores (B) | RP Liquidados e Não Pagos - Do Exercício (C) | RP Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (D) | Demais Obrigações Financeiras 2188 e 2288 (E) | Insuficiência Financeira no Consórcio (F) | (In)Disponibilidade Caixa Líquida antes da inscrição dos RP não processados (G) = A -B-C-D-E-F | RP a pagar Empenhados e não Liquidados do Exercício (H) | Disponibilidade de Caixa Líquida (Após a Inscrição em Restos a Pagar Não Processados do Exercício) (I) = G - H |
|--|---|--|--|---|---|---|--|---|--|
| 660 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS | R\$ 6.220,39 | R\$ 0,00 | R\$ 3.364,70 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 2.855,69 | R\$ 0,00 | R\$ 2.855,69 |
| 661 - Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social | R\$ 1.662,81 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 1.662,81 | R\$ 0,00 | R\$ 1.662,81 |
| 540 - Transferências do FUNDEB Impostos e Transferências de Impostos | R\$ 54.235,16 | R\$ 0,00 | R\$ 51.359,35 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 2.875,81 | R\$ 0,00 | R\$ 2.875,81 |
| 550 - Transferência do Salário Educação | R\$ 1.840,74 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 1.840,74 | R\$ 0,00 | R\$ 1.840,74 |
| 569 - Outras Transferências de Recursos do FNDE | R\$ 3.707,60 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 3.707,60 | R\$ 0,00 | R\$ 3.707,60 |





| Identificação dos Recursos | Disponibilidade de Caixa Bruta - Contas 11111, 11121, 11131, 11133, 11134 e 11135 (A) | RP Liquidados e Não Pagos - De Exercícios Anteriores (B) | RP Liquidados e Não Pagos - Do Exercício (C) | RP Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (D) | Demais Obrigações Financeiras 2188 e 2288 (E) | Insuficiência Financeira no Consórcio (F) | (In)Disponibilidade Caixa Líquida antes da inscrição dos RP não processados (G) = A - B - C - D - E - F | RP a pagar Empenhados e não Liquidados do Exercício (H) | Disponibilidade de Caixa Líquida (Após a Inscrição em Restos a Pagar Não Processados do Exercício) (I) = G - H |
|--|---|--|--|---|---|---|---|---|--|
| 700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União | R\$ 2.033.796,54 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 2.033.796,54 | R\$ 0,00 | R\$ 2.033.796,54 |
| 701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados | R\$ 948.936,03 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 948.936,03 | R\$ 0,00 | R\$ 948.936,03 |
| 749 - Outras vinculações de transferências | R\$ 140.057,44 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 140.057,44 | R\$ 0,00 | R\$ 140.057,44 |
| 750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE | R\$ 10.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 10.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 10.000,00 |
| 751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP | R\$ 235,63 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 235,63 | R\$ 0,00 | R\$ 235,63 |





| Identificação dos Recursos | Disponibilidade de Caixa Bruta - Contas 11111, 11121, 11131, 11133, 11134 e 11135 (A) | RP Liquidados e Não Pagos - De Exercícios Anteriores (B) | RP Liquidados e Não Pagos - Do Exercício (C) | RP Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (D) | Demais Obrigações Financeiras 2188 e 2288 (E) | Insuficiência Financeira no Consórcio (F) | (In)Disponibilidade Caixa Líquida antes da inscrição dos RP não processados (G) = A - B - C - D - E - F | RP a pagar Empenhados e não Liquidados do Exercício (H) | Disponibilidade de Caixa Líquida (Após a Inscrição em Restos a Pagar Não Processados do Exercício) (I) = G - H |
|--|---|--|--|---|---|---|---|---|--|
| 754 - Recursos de Operações de Crédito | R\$ 2.025.692,47 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 2.025.692,47 | R\$ 0,01 | R\$ 2.025.692,46 |
| | R\$ 6.872.578,07 | R\$ 0,00 | R\$ 126.433,51 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 6.746.144,56 | R\$ 0,01 | R\$ 6.746.144,55 |
| RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS | | | | | | | | | |
| 869 - Outros recursos extraorçamentários | R\$ 1.560.392,87 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 1.560.392,87 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| | R\$ 1.560.392,87 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 1.560.392,87 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| TOTAL | R\$ 14.186.442,04 | R\$ 7.076,41 | R\$ 704.385,88 | R\$ 0,00 | R\$ 1.560.392,87 | R\$ 0,00 | R\$ 11.914.586,88 | R\$ 870,31 | R\$ 11.913.716,57 |

APLIC> UG: Prefeitura> LRF – Lei de Responsabilidade Fiscal > Disponibilidade de Caixa e Restos a Pagar > Mês de dezembro > Dados Consolidados do Ente (Exceto RPPS).





Quadro 5.3 - Disponibilidade de Caixa e Restos a Pagar - RPPS (Inclusive Intra)

| Identificação dos Recursos | Disponibilidade de Caixa Bruta - Contas 11111, 11121, 11131, 11133, 11134 e 11135 (A) | RP Liquidados e Não Pagos - De Exercícios Anteriores (B) | RP Liquidados e Não Pagos - Do Exercício (C) | RP Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (D) | Demais Obrigações Financeiras 2188 e 2288 (E) | Insuficiência Financeira no Consórcio (F) | (In)Disponibilidade Caixa Líquida antes da inscrição dos RP não processados (G) = A -B-C-D-E-F | RP a pagar Empenhados e não Liquidados do Exercício (H) | Disponibilidade de Caixa Líquida (Após a Inscrição em Restos a Pagar Não Processados do Exercício) (I) = G - H |
|---|---|--|--|---|---|---|--|---|--|
| RECURSOS ORDINÁRIOS | | | | | | | | | |
| | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| RECURSOS VINCULADOS | | | | | | | | | |
| 800 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) | R\$ 44.742,06 | R\$ 556,00 | R\$ 600,00 | R\$ 0,00 | R\$ 23,71 | R\$ 0,00 | R\$ 43.562,35 | R\$ 0,00 | R\$ 43.562,35 |
| | R\$ 44.742,06 | R\$ 556,00 | R\$ 600,00 | R\$ 0,00 | R\$ 23,71 | R\$ 0,00 | R\$ 43.562,35 | R\$ 0,00 | R\$ 43.562,35 |
| RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS | | | | | | | | | |
| | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| TOTAL | R\$ 44.742,06 | R\$ 556,00 | R\$ 600,00 | R\$ 0,00 | R\$ 23,71 | R\$ 0,00 | R\$ 43.562,35 | R\$ 0,00 | R\$ 43.562,35 |

APLIC> UG: RPPS > LRF – Lei de Responsabilidade Fiscal > Disponibilidade de Caixa e Restos a Pagar > Mês de dezembro.





Quadro 5.4 - Disponibilidade de Caixa e Restos a Pagar - Poder Legislativo (Inclusive Intra)

| Identificação dos Recursos | Disponibilidade de Caixa Bruta - Contas 11111, 11121, 11131, 11133, 11134 e 11135 (A) | RP Liquidados e Não Pagos - De Exercícios Anteriores (B) | RP Liquidados e Não Pagos - Do Exercício (C) | RP Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (D) | Demais Obrigações Financeiras 2188 e 2288 (E) | Insuficiência Financeira no Consórcio (F) | (In)Disponibilidade Caixa Líquida antes da inscrição dos RP não processados (G) = A -B-C-D-E-F | RP a pagar Empenhados e não Liquidados do Exercício (H) | Disponibilidade de Caixa Líquida (Após a Inscrição em Restos a Pagar Não Processados do Exercício) (I) = G - H |
|---|---|--|--|---|---|---|--|---|--|
| RECURSOS ORDINÁRIOS | | | | | | | | | |
| 500 - Recursos não Vinculados de Impostos | R\$ 40.240,35 | R\$ 0,00 | R\$ 27.983,70 | R\$ 0,00 | R\$ 14.625,52 | R\$ 0,00 | -R\$ 2.368,87 | R\$ 0,00 | -R\$ 2.368,87 |
| | R\$ 40.240,35 | R\$ 0,00 | R\$ 27.983,70 | R\$ 0,00 | R\$ 14.625,52 | R\$ 0,00 | -R\$ 2.368,87 | R\$ 0,00 | -R\$ 2.368,87 |
| RECURSOS VINCULADOS | | | | | | | | | |
| | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS | | | | | | | | | |
| | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| TOTAL | R\$ 40.240,35 | R\$ 0,00 | R\$ 27.983,70 | R\$ 0,00 | R\$ 14.625,52 | R\$ 0,00 | -R\$ 2.368,87 | R\$ 0,00 | -R\$ 2.368,87 |

APLIC > UG: Câmara > LRF – Lei de Responsabilidade Fiscal > Disponibilidade de Caixa e Restos a Pagar > Mês de dezembro





Anexo 6 - DÍVIDA PÚBLICA

Quadro 6.1 - Quociente da Situação Financeira por Fonte - Exceto RPPS

| Fonte de Recursos | PODER EXECUTIVO | | | PODER LEGISLATIVO | | |
|--|------------------|--------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| | Ativo Financeiro | Passivo Financeiro | Superávit/Déficit | Ativo Financeiro | Passivo Financeiro | Superávit/Déficit |
| SUPERÁVIT X DÉFICIT - EXCETO RPPS | | | | | | |
| 500 - Recursos não Vinculados de Impostos | R\$ 5.563.777,84 | R\$ 585.899,08 | R\$ 4.977.878,76 | R\$ 40.240,35 | R\$ 42.609,22 | -R\$ 2.368,87 |
| 501 - Outros Recursos não Vinculados | R\$ 189.693,26 | R\$ 0,00 | R\$ 189.693,26 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 540 - Transferências do FUNDEB Impostos e Transferências de Impostos | R\$ 54.235,16 | R\$ 51.359,35 | R\$ 2.875,81 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 550 - Transferência do Salário Educação | R\$ 1.840,74 | R\$ 0,00 | R\$ 1.840,74 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 569 - Outras Transferências de Recursos do FNDE | R\$ 3.707,60 | R\$ 0,00 | R\$ 3.707,60 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde | R\$ 1.210.557,97 | R\$ 71.709,46 | R\$ 1.138.848,51 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |





| Fonte de Recursos | PODER EXECUTIVO | | | PODER LEGISLATIVO | | |
|---|------------------|--------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| | Ativo Financeiro | Passivo Financeiro | Superávit/Déficit | Ativo Financeiro | Passivo Financeiro | Superávit/Déficit |
| 602 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21C0. | R\$ 42.564,29 | R\$ 0,00 | R\$ 42.564,29 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual | R\$ 272.882,00 | R\$ 0,00 | R\$ 272.882,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 659 - Outros Recursos Vinculados à Saúde | R\$ 120.189,00 | R\$ 0,00 | R\$ 120.189,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 660 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS | R\$ 6.220,39 | R\$ 3.364,70 | R\$ 2.855,69 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 661 - Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social | R\$ 1.662,81 | R\$ 0,00 | R\$ 1.662,81 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União | R\$ 2.033.796,54 | R\$ 0,00 | R\$ 2.033.796,54 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |





Tribunal de Contas
Mato Grosso

6ª SECRETARIA DE CONTROLE EXTERNO

Telefone: (65) 3613-7584 / 7586

E-mail: sextasecex@tce.mt.gov.br

| Fonte de Recursos | PODER EXECUTIVO | | | PODER LEGISLATIVO | | |
|--|--------------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | Ativo Financeiro | Passivo Financeiro | Superávit/Déficit | Ativo Financeiro | Passivo Financeiro | Superávit/Déficit |
| 701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados | R\$ 948.936,03 | R\$ 0,00 | R\$ 948.936,03 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 749 - Outras vinculações de transferências | R\$ 140.057,44 | R\$ 0,00 | R\$ 140.057,44 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE | R\$ 10.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 10.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP | R\$ 235,63 | R\$ 0,00 | R\$ 235,63 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 754 - Recursos de Operações de Crédito | R\$ 2.025.692,47 | R\$ 0,01 | R\$ 2.025.692,46 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 869 - Outros recursos extraorçamentários | R\$ 1.560.392,87 | R\$ 1.560.392,87 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| | R\$ 14.186.442,04 | R\$ 2.272.725,47 | R\$ 11.913.716,57 | R\$ 40.240,35 | R\$ 42.609,22 | -R\$ 2.368,87 |
| TOTAL | R\$ 14.186.442,04 | R\$ 2.272.725,47 | R\$ 11.913.716,57 | R\$ 40.240,35 | R\$ 42.609,22 | -R\$ 2.368,87 |

APLIC > Informes Mensais > Contabilidade > Ativos e Passivos Financeiros por Fontes – Acumulado até o mês de dezembro.





Quadro 6.2 - Quociente da Situação Financeira por Fonte - RPPS

| Fontes de Recursos | Ativo Financeiro | Passivo Financeiro | Superávit/Déficit |
|---|--------------------------|---------------------|--------------------------|
| SUPERÁVIT X DÉFICIT - RPPS | | | |
| 800 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) | R\$ 35.441.558,55 | R\$ 1.179,71 | R\$ 35.440.378,84 |
| | R\$ 35.441.558,55 | R\$ 1.179,71 | R\$ 35.440.378,84 |
| TOTAL | R\$ 35.441.558,55 | R\$ 1.179,71 | R\$ 35.440.378,84 |

APLIC: UG RPPS > Informes Mensais > Contabilidade > Ativos e Passivos Financeiros por Fontes





Quadro 6.3 - Superávit/Déficit Financeiro - Total - Exceto RPPS

| DESCRIÇÃO | PODER EXECUTIVO - EXCETO RPPS | PODER LEGISLATIVO | TOTAL |
|-------------------------------------|-------------------------------|----------------------|--------------------------|
| ATIVO FINANCEIRO | R\$ 14.186.442,04 | R\$ 40.240,35 | R\$ 14.226.682,39 |
| PASSIVO FINANCEIRO | R\$ 2.272.725,47 | R\$ 42.609,22 | R\$ 2.315.334,69 |
| SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO | R\$ 11.913.716,57 | -R\$ 2.368,87 | R\$ 11.911.347,70 |

Relatório Contas de Governo> Anexo: Dívida> Quadro: Quociente da Situação Financeira por Fonte (QSF) – Exceto RPPS

Quadro 6.4 - Dívida Consolidada Líquida (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b") Exceto RPPS

| Descrição | Valor R\$ |
|---|--------------------------|
| DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I) | R\$ 16.605.600,42 |
| 1. Dívida Mobiliária | R\$ 0,00 |
| 2. Dívida Contratual | R\$ 16.605.600,42 |
| 2.1. Empréstimos | R\$ 13.000.000,00 |
| 2.1.1. Internos | R\$ 13.000.000,00 |
| 2.1.2. Externos | R\$ 0,00 |
| 2.2. Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios | R\$ 0,00 |
| 2.3. Financiamentos | R\$ 0,00 |
| 2.3.1. Internos | R\$ 0,00 |
| 2.3.2. Externos | R\$ 0,00 |
| 2.4. Parcelamento e Renegociação de Dívidas | R\$ 3.605.600,42 |
| 2.4.1. De Tributos | R\$ 0,00 |
| 2.4.2. De Contribuições Previdenciárias | R\$ 3.605.600,42 |
| 2.4.3. De Demais Contribuições Sociais | R\$ 0,00 |
| 2.4.4. Do FGTS | R\$ 0,00 |
| 2.4.5. Com Instituição Não Financeira | R\$ 0,00 |
| 2.5. Demais Dívidas Contratuais | R\$ 0,00 |
| 3. Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e Não Pagos | R\$ 0,00 |
| 4. Outras Dívidas | R\$ 0,00 |
| DEDUÇÕES (II) | R\$ 12.160.469,54 |
| 5. Disponibilidade de Caixa | R\$ 12.160.469,54 |
| 5.1. Disponibilidade de Caixa Bruta | R\$ 14.226.682,39 |
| 5.2. (-) Restos a Pagar Processados | R\$ 491.194,46 |
| 5.3. (-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | R\$ 1.575.018,39 |
| 6. Demais Haveres Financeiros | R\$ 0,00 |
| DÍV. CONSOLID. LÍQUIDA (DCL) (III)=(I - II) | R\$ 4.445.130,88 |
| RCL AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (IV) | R\$ 97.809.223,68 |
| % da DC sobre a RCL Ajustada | 16,97% |





| Descrição | Valor R\$ |
|--|--------------------|
| % da DCL sobre a RCL Ajustada | 4,54% |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL: <120%> | R\$ 117.371.068,41 |
| OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC | |
| PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000 | R\$ 0,00 |
| PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC) | R\$ 0,00 |
| PASSIVO ATUARIAL - RPPS | R\$ 40.143.848,79 |
| RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS | R\$ 870,30 |
| ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO | R\$ 0,00 |
| DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP | R\$ 0,00 |
| APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS | R\$ 0,00 |

APLIC > Informes Mensais > LRF – Lei de Responsabilidade Fiscal > Dívida Consolidada Líquida Anual (Composição) > Aba: Dívida Consolidada Líquida.
APLIC > Informes Mensais > LRF – Lei de Responsabilidade Fiscal > Dívida Consolidada Líquida Anual (Composição) > Aba: Outros Valores não integrantes da Dívida Consolidada.

Quadro 6.5 - Quociente de Dispendio da Dívida Pública (QDDP) - Exceto RPPS

| DESCRIÇÃO | R\$ |
|---|-------------------------|
| Amortização da Dívida | R\$ 1.677.345,66 |
| Juros e Encargos da Dívida | R\$ 0,00 |
| TOTAL | R\$ 1.677.345,66 |
| Receita Corrente Líquida - RCL Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento | R\$ 97.809.223,68 |
| % do Dispendios da Dívida Pública sobre a RCL Ajustada <11,5% RCL> | 1,71% |

APLIC > Informes Mensais > Despesas > Despesa Orçamentária por Órgão/Unidade Orçamentária

Quadro 6.6 - Dívida Pública Contratada (art. 7º, I, da Resolução do Senado nº 43/2001)

| OPERAÇÕES DE CRÉDITO | VALOR R\$ |
|---|--------------------------|
| Mobiliária | R\$ 0,00 |
| Empréstimos | R\$ 13.000.000,00 |
| Aquisição Financiada de Bens e Serviços de Arrendamento Mercantil Financeiro | R\$ 0,00 |
| Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços | R\$ 0,00 |
| Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art.29, § 1º) | R\$ 0,00 |
| Operações de crédito não sujeitas aos limites para fins de contratação (art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001 (I)) | R\$ 0,00 |
| TOTAL (II) | R\$ 13.000.000,00 |
| APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES | VALOR (R\$) |





| OPERAÇÕES DE CRÉDITO | VALOR R\$ |
|--|-------------------|
| RCL AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (III) | R\$ 97.809.223,68 |
| OPERAÇÕES VEDADAS (IV) | R\$ 0,00 |
| TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DE APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (V)=(II+IV-I) | R\$ 13.000.000,00 |
| % DA DÍVIDA CONTRATADA SOBRE A RCL AJUSTADA (VI)=V / III x 100 | 13,29% |
| LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS <16% RCL> | R\$ 15.649.475,78 |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) <90%x16% RCL> | R\$ 14.084.528,20 |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA | R\$ 0,00 |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA <60% RCL> | R\$ 58.685.534,20 |

APLIC





Anexo 7 - EDUCAÇÃO

Quadro 7.1 - Receita base para Aplicação na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino (art.212, CF)

| DESCRIÇÃO | VALOR (R\$) |
|--|--------------------------|
| Receitas Resultantes de Impostos (I) | R\$ 13.991.103,63 |
| IPTU - Imposto s/ Propriedade Territorial Urbana (Art. 156, I, da CF/88) | R\$ 167.223,17 |
| ITBI - Imposto s/ Transmissão de Bens "Inter Vivos" (Art. 156, II, da CF/88) | R\$ 2.694.381,99 |
| ISSQN - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza (Art. 156, III, da CF/88) | R\$ 6.654.402,22 |
| IRRF - Imposto de Renda Retido na Fonte (Art. 158, I, da CF/88) | R\$ 4.181.775,03 |
| ITR - Imposto Territorial Rural (Art. 158, II c/c Art. 153, § 4º, III, da CF/88) | R\$ 0,00 |
| Multas e Juros provenientes de Impostos (DA TCE-MT n° 16/2005) | R\$ 40.793,37 |
| Dívida Ativa de Impostos (DA TCE-MT n° 16/2005) | R\$ 167.925,63 |
| Multas e Juros provenientes de Dívida Ativa de Impostos (DA TCE-MT n° 16/2005) | R\$ 84.602,22 |
| Transferências (II) | R\$ 60.669.607,36 |
| Cota - Parte FPM - Fundo de Participação dos Municípios (Art. 159, I, "b", da CF/88) | R\$ 14.769.727,14 |
| Cota - Parte FPM - (Art. 159, I, "d", da CF/88) | R\$ 757.854,47 |
| Cota - Parte FPM - (Art. 159, I, "e", da CF/88) | R\$ 607.641,53 |
| Cota - Parte ICMS (Art. 158, IV, da CF/88) | R\$ 37.888.653,95 |
| Cota - Parte IPI Exportação (Art. 159, § 3º, da CF/88 c/c LC 61/89) | R\$ 0,00 |
| Cota - Parte ITR (Art. 158, II, da CF/88) | R\$ 5.771.611,02 |
| Cota - Parte IPVA (Art. 158, III, da CF/88) | R\$ 639.458,25 |
| Cota - Parte IOF s/ Ouro - Imposto sobre Operações Financeiras (Art. 153, §5º CF) | R\$ 0,00 |
| Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais (Art. 9º LC 141/2012) | R\$ 234.661,00 |
| Total da Receita base - MDE (III) = (I+II) | R\$ 74.660.710,99 |
| Valor mínimo para aplicação na MDE (25% de III) | R\$ 18.665.177,74 |

APLIC > Informes Mensais > Receitas > Receita Orçamentária.

Quadro 7.2 - Disponibilidade financeira de recursos próprios para pagamento de Restos a Pagar do ensino em 31/12

| DESCRIÇÃO | VALOR (R\$) |
|---|------------------|
| Disponibilidade de Caixa Bruta - Contas 11111, 11121, 11131, 11133, 11134 e 11135. Fontes 500 e 718 (A). | R\$ 5.604.018,19 |
| Restos a Pagar Processados e não pagos, de exercícios anteriores. Fontes 500 e 718 (B) | R\$ 7.076,41 |
| Restos a Pagar Processados e não pagos, do exercício. Fontes 500 e 718 (C) | R\$ 605.936,07 |
| Restos a Pagar Não Processados, de exercícios anteriores. Fontes 500 e 718 (D) | R\$ 0,00 |
| Restos a Pagar MDE Não Processados, inscritos no exercício. Fontes 500 e 718. Função diferente de 12 (E) | R\$ 270,22 |
| Restos a Pagar MDE Não Processados, inscritos no exercício. Fontes 500 e 718. Função 12. Subfunções diferentes de 122, 128, 361, 362, 363, 365, 366 e 367 (F) | R\$ 0,00 |
| Restos a Pagar MDE Não Processados, inscritos no exercício. Fontes 500 e 718. Função 12 Subfunções 122, 128, 361, 362, 363, 365, 366 e 367 e elementos 01, 03, 91 e 97. (G) | R\$ 0,00 |
| Demais Obrigações Financeiras 2188 e 2288. Fontes 500 e 718 (H) | R\$ 14.625,52 |





| DESCRIÇÃO | VALOR (R\$) |
|--|-------------------------|
| (In)Disponibilidade Caixa Líquida para pagamento dos Restos a Pagar MDE Não Processados do exercício. Fontes 500 e 718 e Função 12 (I) = A-B-C-D-E-F-G-H | R\$ 4.976.109,97 |
| Restos a Pagar MDE Não Processados, inscritos no exercício. Fontes 500 e 718. Função 12. Subfunções 122, 128, 361, 362, 363, 365, 366 e 367 e elementos diferentes de 01, 03, 91 e 97 (J). | R\$ 600,08 |
| Restos a Pagar MDE Não Processados, sem disponibilidade financeira nas Fontes 500 e 718. (K) (Se I<=0, K=J; (Se I>J, K=0, Se não K= J-I) | R\$ 0,00 |

APLIC

Quadro 7.3 - Disp de recursos do Fundeb - Impostos e Transferências de Impostos para pagamento de RP MDE em 31/12

| DESCRIÇÃO | VALOR (R\$) |
|---|---------------------|
| Disponibilidade de Caixa Bruta - Contas 11111, 11121, 11131, 11133, 11134 e 11135. Fonte 540 (A). | R\$ 54.235,16 |
| Restos a Pagar Processados e não pagos, de exercícios anteriores. Fonte 540 (B) | R\$ 0,00 |
| Restos a Pagar Processados e não pagos, do exercício. Fonte 540 (C) | R\$ 51.359,35 |
| Restos a Pagar Não Processados, de exercícios anteriores. Fonte 540 (D) | R\$ 0,00 |
| Restos a Pagar MDE Não Processados, inscritos no exercício. Fonte 540. Função diferente de 12 (E) | R\$ 0,00 |
| Restos a Pagar MDE Não Processados, inscritos no exercício. Fonte 540. Função 12. Subfunções diferentes de 122, 128, 361, 362, 363, 365, 366 e 367 (F) | R\$ 0,00 |
| Restos a Pagar MDE Não Processados, inscritos no exercício. Fonte 540. Função 12 Subfunções 122, 128, 361, 362, 363, 365, 366 e 367 e elementos 01, 03, 91 e 97. (G) | R\$ 0,00 |
| Demais Obrigações Financeiras 2188 e 2288. Fonte 540 (H) | R\$ 0,00 |
| (In)Disponibilidade Caixa Líquida para pagamento dos Restos a Pagar MDE Não Processados do exercício. Fonte 540 (I) = A-B-C-D-E-F-G-H | R\$ 2.875,81 |
| Restos a Pagar MDE Não Processados, inscritos no exercício. Fonte 1.540. Função 12. Subfunções 122, 128, 361, 362, 363, 365, 366 e 367 e elementos diferentes de 01, 03, 91 e 97 (J). | R\$ 0,00 |
| Restos a Pagar MDE Não Processados, sem disponibilidade financeira nas Fonte 540. (K) (Se I<=0, K=J; (Se I>J, K=0, Se não K= J-I) | R\$ 0,00 |

APLIC

Quadro 7.4 - Despesas com manutenção e desenvolvimento do ensino (art.212,CF)

| DESCRIÇÃO | VALOR (R\$) |
|--|--------------------------|
| Total da Despesa MDE empenhada no exercício. Fontes de Recursos 1.500.1001 e 1.718.1001. Função 12 - Educação. Subfunções 122, 128, 361, 362, 363, 365, 366 e 367 Exceto elementos 01, 03, 91 e 97 (A) | R\$ 6.684.706,83 |
| Restos a Pagar Não Processados de MDE, inscritos no exercício corrente sem suficiente disponibilidade financeira. Fontes 1.500 e 1.718 (Conforme quadro 7.2) (B) | R\$ 0,00 |
| Despesas que se enquadram como MDE, mas classificadas em outras funções (Inclusão pela Equipe Técnica). (C) | R\$ 0,00 |
| Despesa Bruta da MDE (D) = (A-B+C) | R\$ 6.684.706,83 |
| Receitas Recebidas do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos (E) | R\$ 9.214.414,58 |
| Recursos Destinados ao FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos (F) | R\$ 11.813.888,44 |
| Resultado Líquido das Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos (G) = E - F | -R\$ 2.599.473,86 |





| DESCRIÇÃO | VALOR (R\$) |
|--|--------------------------|
| Despesas empenhadas com recursos do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos. Fonte de Recursos 540. Função 12 - Educação. Subfunções 122, 128, 361, 362, 363, 365, 366 e 367. Exceto Inativos e Pensionista (Elementos 01, 03, 91 e 97) (H) | R\$ 12.506.298,08 |
| Restos a Pagar Não Processados de FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos, inscritos no exercício corrente sem suficiente disponibilidade financeira. Fonte 1.540 (Conforme quadro 7.3) (I) | R\$ 0,00 |
| Cancelamento, no exercício, de RP FUNDEB - Impostos e Transf.de Impostos inscritos com disp. de recursos da Educação. Fonte 540 Função 12. Subfunções 122, 128, 361, 362, 363, 365, 366 e 367. Exceto elementos 01, 03, 91 e 97 (J) | R\$ 3.770,05 |
| Cancelamento, no exercício, de Restos a Pagar MDE inscritos com disponibilidade de recursos vinculados à Educação. Fonte 500 e 718 Função 12. Subfunções 122, 128, 361, 362, 363, 365, 366 e 367. Exceto elementos de despesa 01, 03, 91 e 97 (K) | R\$ 41.572,89 |
| Outras Despesas que não se enquadram na MDE (Inclusão pela Equipe Técnica) (L) | R\$ 2.054.754,89 |
| Total dos recursos aplicados na MDE (M) = (D-G+H-I-J-K-L) | R\$ 19.690.380,94 |
| Receita base da MDE (Conforme Quadro Receita base) (N) | R\$ 74.660.710,99 |
| Percentual aplicado na MDE (O) = (M-N) % | 26,37% |
| Percentual mínimo de aplicação em MDE (P) | 25% |
| Percentual aplicado a maior (menor) no exercício (Q) = (O-P) | 1,37% |
| Situação (R) | REGULAR |

APLIC





Quadro 7.5 - Despesas não consideradas como Manutenção e Desenvolvimento do Ensino

| Nº Liquidação | Nº Empenho | Credor | Objeto | Valor |
|---------------|------------|--------|--------|------------------|
| | | | | R\$ 2.054.754,89 |

APLIC>Informes Mensais>Despesas>Empenhos





Quadro 7.6 - Despesas Empenhadas que se enquadram como MDE classificadas em outras funções

| Nº Liquidação | Nº Empenho | Função | Subfunção | Fonte | Elemento | Objeto | Valor |
|---------------|------------|--------|-----------|-------|----------|--------|----------|
| | | | | | | | R\$ 0,00 |

APLIC>Informes Mensais>Despesas>Empenhos





Quadro 7.7 - Receita do Fundeb

| DESCRIÇÃO | VALOR R\$ |
|---|-------------------------|
| Fundeb - Principal (1.7.5.1.50.0) Fontes 1.540 (A) | R\$ 9.214.414,58 |
| Fundeb - Rendimento de Aplicação Financeira (1.3.2.1.01.0, 1.3.2.1.02.0, 1.3.2.1.03.0, 1.3.2.1.05.0, 1.3.2.9.99.0, 1.9.2.2.51.0). Fontes 1.540 (B) | R\$ 0,00 |
| Total recursos recebidos do Fundeb e Rendimentos de Aplicação Financeira (C) = A + B | R\$ 9.214.414,58 |
| Fundeb - Complementação da União - VAAF - Principal (1.7.5.1.51.0). Fonte 1.541 (D) | R\$ 0,00 |
| Fundeb - Complementação da União - VAAF - Rendimento Aplicação Financeira (1.3.2.1.01.0, 1.3.2.1.02.0, 1.3.2.1.03.0, 1.3.2.1.05.0, 1.3.2.9.99.0, 1.9.2.2.51.0). Fonte 1.541 (E) | R\$ 0,00 |
| Total recursos recebidos do Fundeb - Complementação União - VAAF (F) = D + E | R\$ 0,00 |
| Fundeb - Complementação da União - VAAT - Principal (1.7.1.5.50.0). Fonte 1.542 (G) | R\$ 0,00 |
| Fundeb - Complementação da União - VAAT - Rendimento Aplicação Financeira (1.3.2.1.01.0, 1.3.2.1.02.0, 1.3.2.1.03.0, 1.3.2.1.05.0, 1.3.2.9.99.0, 1.9.2.2.51.0). Fonte 1.542 (H) | R\$ 0,00 |
| Total recursos recebidos do Fundeb - Complementação União - VAAT (I) = G + H | R\$ 0,00 |
| Total Receita Recebida do Fundeb no exercício (J) = (C + F + I) | R\$ 9.214.414,58 |

APLIC > Informes Mensais > Receita > Receita Orçamentária





Quadro 7.8 - Despesa do Fundeb

| DESCRIÇÃO | EMPENHADO (R\$) | LIQUIDADADO (R\$) | PAGO (R\$) |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Recursos do Fundeb - Impostos e Transferências de Impostos. Fonte 1.540 (A) = B+C+D | R\$ 12.506.298,08 | R\$ 12.506.298,08 | R\$ 12.454.938,73 |
| 1. Educação Infantil (365) (B) | R\$ 3.979.627,04 | R\$ 3.979.627,04 | R\$ 3.964.865,83 |
| 2. Ensino Fundamental (361) (C) | R\$ 8.526.671,04 | R\$ 8.526.671,04 | R\$ 8.490.072,90 |
| 3. Outras subfunções (D) | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| Recursos do Fundeb - Complementação da União - VAAF. Fonte 1.541 (E) = F+G+H | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 1. Educação Infantil (365) (F) | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 2. Ensino Fundamental (361) (G) | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 3. Outras subfunções (H) | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| Recursos do Fundeb - Complementação da União - VAAT. Fonte 1.542 (I)=J+K+L | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 1. Educação Infantil (365) (J) | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 2. Ensino Fundamental (361) (K) | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 3. Outras subfunções (L) | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| Total das despesas custeadas com recursos do Fundeb do exercício (M) = A+E+I | R\$ 12.506.298,08 | R\$ 12.506.298,08 | R\$ 12.454.938,73 |
| Recursos do Superávit Financeiro do Fundeb - Impostos e Transferências de Impostos. Fonte 2.540 (N) | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 1. Educação Infantil (365) (O) | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 2. Ensino Fundamental (361) (P) | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 3. Outras subfunções (Q) | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| Recursos do Superávit Financeiro do Fundeb - Complementação da União - VAAF/VAAT. Fontes 2.541 / 2.542 (R) = S+T+U | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 1. Educação Infantil (365) (S) | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 2. Ensino Fundamental (361) (T) | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 3. Outras subfunções (U) | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| Total das despesas custeadas com recursos do Superávit Financeiro do Fundeb (V) = N+R | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |





Quadro 7.9 - Indicadores do Fundeb

| Indicador | Valor Empenhado (a) R\$ | Cancelamento de Restos a Pagar de Despesa Aplicada no exercício anterior (b) R\$ | Valor Aplicado (c) = a-b R\$ | Receita Base (R\$) | Percentual | Situação |
|--|-------------------------|--|------------------------------|--------------------|------------|----------|
| Remuneração dos profissionais da educação básica em efetivo exercício (CF/88, Art. 212-A, XI. Fontes 1.540, 1.541 e 1.542. Função 12. Natureza de despesa 1. Elementos despesas <> de 01, 03, 91 e 97 (Mínimo 70%) | R\$ 12.115.266,01 | R\$ 1.122,23 | R\$ 12.114.143,78 | R\$ 9.214.414,58 | 131,46% | REGULAR |
| Aplicação da complementação da União (VAAT) em despesa de capital (CF/88, Art. 212-A, XI). Fonte 1.542. Função 12. Categoria Econômica 4 (Mínimo 15%) | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | 0,00% | REGULAR |
| Aplicação da complementação da União (VAAT) na educação infantil (CF/88, Art. 212-A, § 3º). Fonte 1.542. Subfunção 365. Elementos despesas <> de 01, 03, 91 e 97 (Mínimo de 50%) | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | 0,00% | REGULAR |

APLIC





Anexo 8 - SAÚDE

Quadro 8.1 - Receita base para verificação da aplicação mínima de recursos nas Ações e Serviços Públicos de Saúde

| DESCRIÇÃO | VALOR (R\$) |
|--|--------------------------|
| Receitas Resultantes de Impostos (I) | R\$ 13.991.103,63 |
| IPTU - Imposto s/ Propriedade Territorial Urbana (Art. 156, I, da CF/88) | R\$ 167.223,17 |
| ITBI - Imposto s/ Transmissão de Bens "Inter Vivos" (Art. 156, II, da CF/88) | R\$ 2.694.381,99 |
| ISSQN - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza (Art. 156, III, da CF/88) | R\$ 6.654.402,22 |
| IRRF - Imposto de Renda Retido na Fonte (Art. 158, I, da CF/88) | R\$ 4.181.775,03 |
| ITR - Imposto Territorial Rural (Art. 158, II c/c Art. 153, § 4º, III, da CF/88) | R\$ 0,00 |
| Multas e Juros provenientes de Impostos (DA TCE-MT n° 16/2005) | R\$ 40.793,37 |
| Dívida Ativa de Impostos (DA TCE-MT n° 16/2005) | R\$ 167.925,63 |
| Multas e Juros provenientes de Dívida Ativa de Impostos (DA TCE-MT n° 16/2005) | R\$ 84.602,22 |
| Transferências (II) | R\$ 59.069.450,36 |
| Cota - Parte FPM - Fundo de Participação dos Municípios (Art. 159, I, "b", da CF/88) | R\$ 14.769.727,14 |
| Cota - Parte ITR (Art. 158, II, da CF/88) | R\$ 5.771.611,02 |
| Cota - Parte IPVA (Art. 158, III, da CF/88) | R\$ 639.458,25 |
| Cota - Parte ICMS (Art. 158, IV, da CF/88) | R\$ 37.888.653,95 |
| Cota - Parte IPI Exportação (Art. 159, § 3º, da CF/88 c/c LC 61/89) | R\$ 0,00 |
| ICMS - Desoneração (Lei Complementar n° 87/96 - Lei Kandir) | R\$ 0,00 |
| Total da Receita base - ASPS (III) = (I+II) | R\$ 73.060.553,99 |
| Valor mínimo para aplicação na ASPS (15% de III) | R\$ 10.959.083,09 |

APLIC > Informes Mensais > Receitas > Receita Orçamentária > Mês de dezembro > Dados Consolidados do Ente.

Quadro 8.2 - Disponibilidade financeira de recursos próprios para pagamento dos Restos a Pagar das ASPS em 31/12

| DESCRIÇÃO | VALOR (R\$) |
|---|-------------------------|
| Disponibilidade de Caixa Bruta - Contas 11111, 11121, 11131, 11133, 11134 e 11135. Fonte 500. (A) | R\$ 5.604.018,19 |
| Restos a Pagar Processados e não pagos, de exercícios anteriores. Fonte 500 (B) | R\$ 7.076,41 |
| Restos a Pagar Processados e não pagos, do exercício. Fontes 500 (C) | R\$ 605.936,07 |
| Restos a Pagar Não Processados, de exercícios anteriores. Fontes 500 (D) | R\$ 0,00 |
| Restos a Pagar ASPS Não Processados, inscritos no exercício. Fonte 500. Função diferente de 10 (E) | R\$ 870,30 |
| Restos a Pagar ASPS Não Processados, inscritos no exercício. Fonte 500. Função 10 com Elementos 01, 03, 91 e 97 (F) | R\$ 0,00 |
| Demais Obrigações Financeiras 2188 e 2288. Fonte 500 (G) | R\$ 14.625,52 |
| (In)Disponibilidade Caixa Líquida da Fonte 500 para pagamento dos Restos a Pagar ASPS Não Processados do exercício. Fonte 00 e Função 10 (H) = A-B-C-D-E-F-G | R\$ 4.975.509,89 |
| Restos a Pagar ASPS Não Processados, inscritos no exercício. Fonte 500. Função 10. Exceto Elementos 01, 03, 91 e 97 (I) | R\$ 0,00 |
| Restos a Pagar ASPS Processados e não pagos, sem disponibilidade financeira na Fonte de Recursos 00. (J) (Se H<=0, J=I; (Se H>I, J=0, Se não J= I-H) | R\$ 0,00 |





APLIC

Quadro 8.3 - Cálculo da aplicação de recursos nas Ações e Serviços Públicos de Saúde (art.198 CF)

| Descrição | Valor executado no Ente (a) (R\$) | Valor executado em Consórcio (b) (R\$) |
|---|--------------------------------------|---|
| Despesas empenhada na Função 10. Fonte/destinação de Recursos 500.1002000 (A) | R\$ 12.875.663,22 | R\$ 0,00 |
| Despesas empenhadas na Função 10. Fonte/destinação de Recursos 500.1002000, mas que não se enquadram em ASPS no exercício (B) | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| Restos a Pagar Processados e Não Processados da Saúde inscritos no exercício corrente sem suficiente disponibilidade financeira (Conforme Quadro 8.2) (C) | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| Outras despesas Empenhadas que se enquadram como ASPS. Fonte/ destinação de Recursos 500 (D) | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| Subtotal despesas com ASPS empenhada na Função 10. Fonte/destinação de Recursos 500 (E) = A-B-C+D | R\$ 12.875.663,22 | R\$ 0,00 |
| Cancelamento, no exercício, de Restos a Pagar de ASPS, inscritos em exercícios anteriores, com Disponibilidade de recursos vinculados à Saúde. Função 10 e Fonte/destinação de Recursos 500. Elementos de despesa diferentes 01, 03, 91 e 97. (F) | R\$ 129.611,47 | R\$ 0,00 |
| Outras Despesas Empenhadas que não se enquadram nas ASPS (Inclusão pela Equipe Técnica) (G) | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| Total dos recursos aplicados nas ASPS (H) = ((Ea+Eb) - (Fa+Fb) - (Ga+Gb)) | R\$ 12.746.051,75 | |
| Receita base das ASPS (Conforme Quadro 8.1) (I) | R\$ 73.060.553,99 | |
| Percentual aplicado nas ASPS (J) = (H/I) % | 17,44% | |
| Percentual mínimo de aplicação nas ASPS (K) | 15% | |
| Percentual aplicado a maior (menor) no exercício (L) = (H-K) | 2,44% | |
| Situação (M) | REGULAR | |

APLIC





Quadro 8.4 - Despesas não consideradas como Ações e Serviços Públicos de Saúde

| Nº Liquidação | Nº Empenho | Credor | Objeto | Valor |
|---------------|------------|--------|--------|----------|
| | | | | R\$ 0,00 |

APLIC>Informes Mensais>Despesas>Empenhos





Quadro 8.5 - Outras despesas Empenhadas que se enquadram como ASPS. Fonte/ destinação de Recursos 500

| Nº Liquidação | Nº Empenho | Função | Subfunção | Fonte | Elemento | Objeto | Valor |
|---------------|------------|--------|-----------|-------|----------|--------|----------|
| | | | | | | | R\$ 0,00 |

APLIC> Informes Mensais > Despesas > Empenhos





Anexo 9 - PESSOAL

Quadro 9.1 - Gastos com Pessoal - Poderes Executivo e Legislativo (Arts. 18 a 22 da LRF)

| DESPESA COM PESSOAL | DESPESAS EXECUTADAS | |
|---|--------------------------|---|
| | (ÚLTIMOS 12 MESES) | |
| | LIQUIDADAS (a) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b) |
| 1 - DESPESA BRUTA COM PESSOAL = (1.1 + 1.2 + 1.3 + 1.4) | R\$ 45.854.376,74 | R\$ 0,00 |
| 1.1 - Pessoal Ativo | R\$ 43.395.088,61 | R\$ 0,00 |
| 1.2 - Pessoal Inativo e Pensionista | R\$ 2.093.268,13 | R\$ 0,00 |
| 1.3 - Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF) | R\$ 366.020,00 | R\$ 0,00 |
| 1.4 - Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 2 - DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) = (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5) | R\$ 2.093.268,13 | R\$ 0,00 |
| 2.1 - Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 2.2 - Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 2.3 - Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 2.4 - Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados | R\$ 2.093.268,13 | R\$ 0,00 |
| 2.5 - Outras Deduções lançadas pela Equipe Técnica | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 3 - DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL = (1-2) | R\$ 43.761.108,61 | R\$ 0,00 |
| 4 - DESPESA TOTAL COM PESSOAL DTP - STN (3a + 3b) | R\$ 43.761.108,61 | |

Relatório de Contas Anuais de Governo - Anexo: Pessoal - Quadro: Gastos com Pessoal Detalhado.

Quadro 9.2 - Gastos com Pessoal - Poder Executivo (Arts. 18 a 22 LRF)

| DESPESA COM PESSOAL | DESPESAS EXECUTADAS | |
|---|--------------------------|---|
| | (ÚLTIMOS 12 MESES) | |
| | LIQUIDADAS (a) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b) |
| 1 - DESPESA BRUTA COM PESSOAL = (1.1 + 1.2 + 1.3) | R\$ 43.249.780,37 | R\$ 0,00 |
| 1.1 - Pessoal Ativo | R\$ 40.790.492,24 | R\$ 0,00 |
| 1.2 - Pessoal Inativo e Pensionista | R\$ 2.093.268,13 | R\$ 0,00 |
| 1.3 - Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF) | R\$ 366.020,00 | R\$ 0,00 |
| 1.4 Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 2 - DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) = (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5) | R\$ 2.093.268,13 | R\$ 0,00 |





| DESPESA COM PESSOAL | DESPESAS EXECUTADAS | |
|--|--------------------------|---|
| | (ÚLTIMOS 12 MESES) | |
| | LIQUIDADAS (a) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b) |
| 2.1 - Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 2.2 - Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 2.3 - Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 2.4 - Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados | R\$ 2.093.268,13 | R\$ 0,00 |
| 2.5 - Outras Deduções lançadas pela Equipe Técnica | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 3 - DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL = (1-2) | R\$ 41.156.512,24 | R\$ 0,00 |
| 4 - DESPESA TOTAL COM PESSOAL DTP (3a + 3b) | R\$ 41.156.512,24 | |

Relatório de Contas Anuais de Governo - Anexo: Pessoal - Quadro: Gastos com Pessoal Detalhado

Quadro 9.3 - Apuração do Cumprimento do Limite Legal Individual - MCASP - STN

| DESCRIÇÃO | CONSOLIDADO | EXECUTIVO | LEGISLATIVO |
|--|--------------------------|-------------------|------------------|
| DTP (I) | R\$ 43.761.108,61 | R\$ 41.156.512,24 | R\$ 2.604.596,37 |
| RCL Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal (II) | R\$ 97.809.223,68 | | |
| % sobre a RCL Ajustada (III) = I / II x 100 | 44,74% | 42,07% | 2,66% |
| LIMITE MÁXIMO (inciso III do art.20 da LRF) | 60% | 54% | 6% |
| LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único do art.22 da LRF) | 57% | 51,30% | 5,70% |

Relatório de Contas Anuais de Governo - Anexo: Pessoal - Quadro - Gastos com Pessoal Detalhado.





Quadro 9.4 - Gastos com Pessoal - Detalhado

| DESPESA COM PESSOAL | DESPESAS CONSOLIDADAS | | EXECUTIVO | | LEGISLATIVO | |
|---|--------------------------|---------------------------------|--------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------------|
| | (últimos 12 meses) | | (últimos 12 meses). | | (últimos 12 meses), | |
| | LIQUIDADAS | INSCRITAS EM RP NÃO PROCESSADOS | LIQUIDADAS. | INSCRITAS EM RP NÃO PROCESSADOS. | LIQUIDADAS_ | INSCRITAS EM RP NÃO PROCESSADOS_ |
| DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I) | R\$ 45.854.376,74 | R\$ 0,00 | R\$ 43.249.780,37 | R\$ 0,00 | R\$ 2.604.596,37 | R\$ 0,00 |
| 1. Pessoal Ativo | R\$ 43.395.088,61 | R\$ 0,00 | R\$ 40.790.492,24 | R\$ 0,00 | R\$ 2.604.596,37 | R\$ 0,00 |
| 1.1 Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis: | R\$ 37.895.952,96 | R\$ 0,00 | R\$ 35.640.396,75 | R\$ 0,00 | R\$ 2.255.556,21 | R\$ 0,00 |
| 1.2 Obrigações Patronais: | R\$ 5.499.135,65 | R\$ 0,00 | R\$ 5.150.095,49 | R\$ 0,00 | R\$ 349.040,16 | R\$ 0,00 |
| 1.3 Outros Valores acrescidos pela Equipe | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 2. Pessoal Inativo e Pensionistas | R\$ 2.093.268,13 | R\$ 0,00 | R\$ 2.093.268,13 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 2.1 Aposentadorias, Reserva e Reformas: | R\$ 1.936.273,47 | R\$ 0,00 | R\$ 1.936.273,47 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 2.2 Pensões: | R\$ 156.994,66 | R\$ 0,00 | R\$ 156.994,66 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 2.3 Outros Valores acrescidos pela Equipe | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 3 Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Terceirização (§1º do art. 18 da LRF): | R\$ 366.020,00 | R\$ 0,00 | R\$ 366.020,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 4 Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 5 DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF) | R\$ 2.093.268,13 | R\$ 0,00 | R\$ 2.093.268,13 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 5.1 Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária: | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |





| DESPESA COM PESSOAL | DESPESAS CONSOLIDADAS | | EXECUTIVO | | LEGISLATIVO | |
|---|-----------------------|---------------------------------|---------------------|----------------------------------|---------------------|----------------------------------|
| | (últimos 12 meses) | | (últimos 12 meses). | | (últimos 12 meses), | |
| | LIQUIDADAS | INSCRITAS EM RP NÃO PROCESSADOS | LIQUIDADAS. | INSCRITAS EM RP NÃO PROCESSADOS. | LIQUIDADAS_ | INSCRITAS EM RP NÃO PROCESSADOS_ |
| 5.2 Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração: | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 5.3 Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração: | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 5.4 Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados | R\$ 2.093.268,13 | R\$ 0,00 | R\$ 2.093.268,13 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 5.5 Outras Deduções Lançadas pela Equipe | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| TOTAL | R\$ 43.761.108,61 | R\$ 0,00 | R\$ 41.156.512,24 | R\$ 0,00 | R\$ 2.604.596,37 | R\$ 0,00 |
| DTP | R\$ 43.761.108,61 | | R\$ 41.156.512,24 | | R\$ 2.604.596,37 | |

APLIC > Informes Mensais > LRF > Despesa com Pessoal (Preliminar)





Anexo 10 - REPASSE À CÂMARA MUNICIPAL

Quadro 10.1 - Limite de repasse para a Câmara Municipal. Receita Base (art. 29-A, CF)

| ESPECIFICAÇÃO | VALOR R\$ |
|---|--------------------------|
| Receitas Tributárias | R\$ 10.339.321,41 |
| Impostos | R\$ 8.801.567,42 |
| IPTU | R\$ 468.482,32 |
| IRRF | R\$ 1.775.317,05 |
| ITBI | R\$ 2.269.480,25 |
| ISSQN | R\$ 4.288.287,80 |
| TAXAS | R\$ 1.537.753,99 |
| Contribuição de Melhoria | R\$ 0,00 |
| Transferências da União | R\$ 17.747.440,13 |
| FPM | R\$ 12.828.151,41 |
| Transf. ITR | R\$ 4.919.288,72 |
| IOF s/ ouro | R\$ 0,00 |
| ICMS Desoneração | R\$ 0,00 |
| Transferências do Estado | R\$ 31.993.492,76 |
| ICMS | R\$ 31.539.949,92 |
| IPVA | R\$ 433.951,33 |
| IPI (Exportação) | R\$ 3.346,08 |
| CIDE | R\$ 16.245,43 |
| TOTAL GERAL | R\$ 60.080.254,30 |
| População do Município | 11.384 |
| Limite percentual autorizado - art. 29-A, CF | 7,00% |
| Valor máximo de repasse | R\$ 4.205.617,80 |
| Valor fixado na LOA e créditos adicionais | R\$ 4.213.000,00 |
| Valor gasto pela Câmara Municipal | R\$ 4.147.986,67 |

APLIC > UG: Prefeitura > Exercício Anterior > Informes Mensais > Receitas > Receita Orçamentária > Mês de dezembro > Dados Consolidados do Ente > Exportar Planilha para o Excel. APLIC > UG: Câmara Municipal > Informes Mensais > Despesas > Despesa Orçamentária > Mês de dezembro > Valor total da Dotação Atualizada. APLIC > UG: Câmara Municipal > Informes Mensais > Despesas > Despesa Orçamentária > Mês de dezembro > Coluna Valor Empenhado.

Quadro 10.2 - Índices e Limites Câmara Municipal (artigo 29-A da CF)

| DESCRIÇÃO | VALOR R\$ | RECEITA BASE R\$ | % S/ RECEITA BASE | LIMITE MÁXIMO (%) | SITUAÇÃO |
|---|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------|
| Repasse do Poder Executivo | R\$ 4.205.617,80 | R\$ 60.080.254,30 | 7,00% | 7,00% | REGULAR |
| Gasto do Poder Legislativo | R\$ 4.147.986,67 | R\$ 60.080.254,30 | 6,90% | 7,00% | REGULAR |
| Folha de Pagamento do Poder Legislativo | R\$ 2.604.596,37 | R\$ 4.205.617,80 | 61,93% | 70% | REGULAR |
| Limite Gastos com Pessoal - LRF | R\$ 2.604.596,37 | R\$ 97.809.223,68 | 2,66% | 6% | REGULAR |





Tribunal de Contas
Mato Grosso

6ª SECRETARIA DE CONTROLE EXTERNO

Telefone: (65) 3613-7584 / 7586

E-mail: sextasecex@tce.mt.gov.br

APLIC > Informes Mensais>Contabilidade>Lançamento Contábil>Razão Contábil> (UG: Câmara - Conta: 45112020100 e UG: Prefeitura – Conta: 35112020100). APLIC > UG: Câmara Municipal > Informes Mensais > Despesas > Despesa Orçamentária > Mês de dezembro. Anexo – Pessoal - Quadro - Gastos com pessoal Detalhado





Anexo 11 - METAS FISCAIS

Quadro 11.1 - Resultado Primário e Nominal

| RECEITAS PRIMÁRIAS | RECEITA ARRECADADA (R\$) (a) | |
|--|------------------------------|--------------------------------|
| Receitas Primárias Correntes | R\$ 98.637.944,70 | |
| Receitas Primárias de Capital | R\$ 17.533.421,48 | |
| RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (I) | R\$ 116.171.366,18 | |
| DESPESA PRIMÁRIA | DESPESA PAGA (R\$) (b) | RESTOS A PAGAR PAGOS (R\$) (c) |
| Despesas Primárias Correntes | R\$ 94.099.604,74 | R\$ 601.444,64 |
| Despesas Primárias de Capital | R\$ 18.207.538,09 | R\$ 244.806,94 |
| RESERVA DE CONTINGÊNCIA | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (II) | R\$ 112.307.142,83 | R\$ 846.251,58 |
| RESULTADO PRIMÁRIO ACIMA DA LINHA (III)=(I-IIb-IIc) | R\$ 3.017.971,77 | |
| Meta de Resultado Primário fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO 2022 - Valor Corrente | -R\$ 813.384,00 | |
| JUROS NOMINAIS | VALOR (R\$) | |
| Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos (IV) | R\$ 1.393.406,92 | |
| Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos (V) | R\$ 0,00 | |
| RESULTADO NOMINAL - Acima da Linha (VI) = III + (IV - V) | R\$ 4.411.378,69 | |
| Meta de Resultado Nominal fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO 2022 - Valor Corrente | -R\$ 364.980,00 | |

APLIC





Anexo 12 - LIMITE CONSTITUCIONAL ART. 167-A

Quadro 12.1 - Relação entre Despesas e Receitas Correntes - Art. 167-A CF

| Exercício | Receita Corrente Arrecadada (a) R\$ | Despesa Corrente Liquidada (b) R\$ | Despesas Inscritas em RPMP (c) R\$ | Indicador Despesa/Receita (d) % |
|-----------|-------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|
| 2021 | R\$ 86.658.295,09 | R\$ 69.939.575,90 | R\$ 622.826,94 | 81,42% |
| 2022 | R\$ 104.158.528,07 | R\$ 97.032.944,78 | R\$ 870,29 | 93,16% |

Anexo: Receita> Quadro: Resultado da Arrecadação Orçamentária. Origem de recursos da receita (valores Líquidos) Anexo: Despesa> Quadro: Despesa por Categoria Econômica





Tribunal de Contas
Mato Grosso

6ª SECRETARIA DE CONTROLE EXTERNO

Telefone: (65) 3613-7584 / 7586

E-mail: sextasecex@tce.mt.gov.br

APÊNDICE - A - DESPESAS NÃO CÔMPUTADAS NA EDUCAÇÃO

APÊNDICE - A

DESPESAS NÃO CÔMPUTADAS NA EDUCAÇÃO



| | | | | | |
|------------|--|------------------|------------------|------------------|--|
| 01/11/2022 | 011799/X: S O AGUIAR | R\$ 5.473,14 | R\$ 5.473,14 | R\$ 5.473,14 | AQUISIÇÃO DE GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA ATENDIMENTO DA SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO E CULTURA, ATENDENDO A MERENDA ESCOLAR DO CENTRO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO BÁSICA CRECHE DONA TUNICA E DONA ELZA, CONFORME C.I. 2760/2022 -SMEC. |
| 01/11/2022 | 011816/X: JOSE RUDON DE OLIVEIRA SILVA 0811344 | R\$ 4.100,00 | R\$ 4.100,00 | R\$ 4.100,00 | AQUISIÇÃO DE GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA USUÁRIO NAS ESCOLAS DO CAMPO, CONFORME C.I. Nº 3020/2022/SMEC |
| 01/11/2022 | 011879/X: COMERCIAL SERTANEJA GEN ALIM. LTDA | R\$ 5.857,13 | R\$ 5.857,13 | R\$ 5.857,13 | AQUISIÇÃO DE GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA ATENDER AS NECESSIDADES DA SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PARA USUÁRIOS ESCOLAS DO CAMPO, CONFORME C.I. Nº 3020/2022/SMEC. |
| 01/11/2022 | 011881/X: COMERCIAL SERTANEJA GEN ALIM. LTDA | R\$ 2.782,12 | R\$ 2.782,12 | R\$ 2.782,12 | AQUISIÇÃO DE GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA ATENDIMENTO DA SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO E CULTURA ATENDENDO A DEMANDA DA MERENDA ESCOLAR DA ESCOLA MUNICIPAL ALBERTO NUNES DE SILVEIRA E SALAS ANEXAS, CONFORME C.I. 3152/2022 -SMEC. |
| 01/11/2022 | 011882/X: COMERCIAL SERTANEJA GEN ALIM. LTDA | R\$ 2.776,33 | R\$ 2.776,33 | R\$ 2.776,33 | AQUISIÇÃO DE GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA ATENDIMENTO DA SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO E CULTURA ATENDENDO A DEMANDA DA MERENDA ESCOLAR DO CENTRO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO BÁSICA DONA ELZA E DONA TUNICA, CONFORME C.I. 3167/2022 -SMEC. |
| 01/11/2022 | 011883/X: MARIA FERNANDES TAVARES 0052380611 | R\$ 6.380,00 | R\$ 6.380,00 | R\$ 6.380,00 | AQUISIÇÃO DE GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA ATENDER A DEMANDA DA MERENDA ESCOLAR DO CENTRO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO BÁSICA D. ELZA E D. TUNICA E SALAS ANEXAS, PARA ATENDIMENTO DA SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO E CULTURA, CONFORME C.I. Nº 3171/2022 |
| 01/11/2022 | 011884/X: MARIA FERNANDES TAVARES 0052380611 | R\$ 4.005,50 | R\$ 4.005,50 | R\$ 4.005,50 | AQUISIÇÃO DE GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR, CONFORME C.I. 3162/2022. |
| 01/11/2022 | 011896/X: S O AGUIAR | R\$ 9.436,84 | R\$ 9.436,84 | R\$ 9.436,84 | AQUISIÇÃO DE GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA ATENDIMENTO DA SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO, ATENDENDO A MERENDA ESCOLAR DO ENSINO FUNDAMENTAL DAS ESCOLAS MUNICIPAIS DO CAMPO E EXTENSÃO, CONFORME C.I. 2610/2022 -SMEC. |
| 01/11/2022 | 011902/X: COMERCIAL SERTANEJA GEN ALIM. LTDA | R\$ 3.490,49 | R\$ 3.490,49 | R\$ 3.490,49 | AQUISIÇÃO DE GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR PARA CRECHE MUNICIPAL, CONFORME C.I. 3300/2022-Pedido gerado a partir do resultado da Licitação de Registro de Preços: 000081/22 - Ano Mod.: 2022 - Modalidade: PREGÃO PRESENCIAL - Nº Mod.: 29 - Mod. F |
| 01/11/2022 | 011905/X: M B R COUTINHO - SUPERMERCADO | R\$ 2.356,40 | R\$ 2.356,40 | R\$ 2.356,40 | AQUISIÇÃO DE GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR, CONFORME C.I. 3019/2022. |
| 01/11/2022 | 011944/X: M B R COUTINHO - SUPERMERCADO | R\$ 2.584,40 | R\$ 2.584,40 | R\$ 2.584,40 | AQUISIÇÃO DE GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA ATENDER MERENDA ESCOLAR, CONFORME C.I. 3301/2022. |
| 01/11/2022 | 011918/X: M B R COUTINHO - SUPERMERCADO | R\$ 1.456,20 | R\$ 1.456,20 | R\$ 1.456,20 | AQUISIÇÃO DE GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR, CONFORME C.I. 3113Pedido gerado a partir do resultado da Licitação de Registro de Preços: 000081/22 - Ano Mod.: 2022 - Modalidade: PREGÃO PRESENCIAL - Nº Mod.: 29 - Mod. Formatação: 29 - SOLICITAÇÃO G |
| 01/11/2022 | 011920/X: M B R COUTINHO - SUPERMERCADO | R\$ 1.167,20 | R\$ 1.167,20 | R\$ 1.167,20 | AQUISIÇÃO DE GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR, CONFORME C.I. 3166/2022. |
| 16/11/2022 | 012147/X: MARIA DOLCELENE DE OLIVEIRA SILVA482 | R\$ 3.760,00 | R\$ 3.760,00 | R\$ 3.760,00 | AQUISIÇÃO DE CARNE BOVINA DE PRIMEIRA PARA MERENDA ESCOLAR, CONFORME C.I. 3150/2022.Pedido gerado a partir do resultado da Licitação de Registro de Preços: 000081/22 - Ano Mod.: 2022 - Modalidade: PREGÃO PRESENCIAL - Nº Mod.: 29 - Mod. Formatação: 29 - SOL |
| 16/11/2022 | 012145/X: MARIA DOLCELENE DE OLIVEIRA SILVA482 | R\$ 3.760,00 | R\$ 3.760,00 | R\$ 3.760,00 | AQUISIÇÃO DE CARNE BOVINA DE PRIMEIRA PARA MERENDA ESCOLAR, CONFORME C.I. 3151Pedido gerado a partir do resultado da Licitação de Registro de Preços: 000081/22 - Ano Mod.: 2022 - Modalidade: PREGÃO PRESENCIAL - Nº Mod.: 29 - Mod. Formatação: 29 - SOLISTA |
| 01/12/2022 | 01185/X: JOSE RUDON DE OLIVEIRA SILVA 0811344 | R\$ 4.100,00 | R\$ 4.100,00 | R\$ 4.100,00 | AQUISIÇÃO DE CARNE DE SEGUNDA PARA MERENDA ESCOLAR, CONFORME C.I. 3302/2022. |
| 01/12/2022 | 013235/X: S O AGUIAR | R\$ 7.498,89 | R\$ 7.498,89 | R\$ 7.498,89 | AQUISIÇÃO DE GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR DAS ESCOLAS DO CAMPO, CONFORME C.I. 3304/2022. |
| 01/12/2022 | 013246/X: S O AGUIAR | R\$ 7.155,15 | R\$ 7.155,15 | R\$ 7.155,15 | AQUISIÇÃO DE GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA ATENDIMENTO DA SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO E CULTURA, ATENDENDO A DEMANDA DA MERENDA ESCOLAR DO ENSINO FUNDAMENTAL, DAS ESCOLAS MUNICIPAIS DO CAMPO |
| | | R\$ 2.054.754,89 | R\$ 2.054.754,89 | R\$ 1.805.194,14 | |





Tribunal de Contas
Mato Grosso

6ª SECRETARIA DE CONTROLE EXTERNO

Telefone: (65) 3613-7584 / 7586

E-mail: sextasecex@tce.mt.gov.br

APÊNDICE - B - OUTRAS DESPESAS DECORRENTES DE CONTRATOS DE TERCEIRIZAÇÃO

APÊNDICE - B

OUTRAS DESPESAS DECORRENTES DE CONTRATOS DE TERCEIRIZAÇÃO



CONSULTA DE EMPENHOS
UG/EXERCÍCIO: PREFEITURA MUNICIPAL DE SAO FELIX DO ARAGUAIA/2022
GERADO EM: 17/07/2023 08:04:13

| Data | N° do Empenho | Credor | Valor Empenha | Valor Liquidad | Valor Pago | Descrição |
|------------|---------------|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|---|
| 03/01/2022 | 000924/2022 | ALEX MACIEL DE ARAUJO FERREIRA EIRELI | R\$ 30.000,00 | R\$ 30.000,00 | R\$ 30.000,00 | PAGAMENTO MENSAL DO MÉDICO CLINICO GERAL ALEX MACIEL DE ARAUJO FERREIRA QUE REALIZA ATENDIMENTO NA UNIDADE DE SAÚDE AO COVID 19 NO ESPIGÃO DO LESTE |
| 03/01/2022 | 001033/2022 | ALEX MACIEL DE ARAUJO FERREIRA EIRELI | R\$ 30.000,00 | R\$ 30.000,00 | R\$ 24.750,00 | PRESTAÇÃO DE SERVIÇO NA UNIDADE DE SAUDE E A COVID-19, NO DISTRITO DE ESPIGAO DO LESTE |
| 03/01/2022 | 001138/2022 | GUILHERME HEIMBACH NETO | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | PAGAMENTO MENSAL DO MÉDICO CLINICO GERAL GUILHERME HEIMBACH NETO QUE REALIZA ATENDIMENTO NA UNIDADE DE SAÚDE AO COVID 19 NO ESPIGÃO DO LESTE |
| 01/03/2022 | 002245/2022 | GUILHERME HEIMBACH NETO | R\$ 180.000,00 | R\$ 180.000,00 | R\$ 148.500,00 | PAGAMENTO MENSAL DO MÉDICO CLINICO GERAL GUILHERME HEIMBACH NETO QUE REALIZA ATENDIMENTO NA UNIDADE DE SAÚDE AO COVID 19 NO ESPIGÃO DO LESTE |
| 16/09/2022 | 009986/2022 | SANTA LUZIA SERVICOS MEDICOS LTDA | R\$ 38.000,00 | R\$ 38.000,00 | R\$ 38.000,00 | PRESTAÇÃO DE SERVIÇO DE UM MÉDICO CLINICO GERAL, PARA ATENDER AS DEMANDAS DA UNIDADE BÁSICA DE SAÚDE DO DISTRITO ESPIGÃO DO LESTE |
| 17/10/2022 | 010929/2022 | A. F. GROMANN | R\$ 3.500,00 | R\$ 3.500,00 | R\$ 3.500,00 | PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DO FONDAUDIOLOGIA PARA ATEDNER AS NECESSIDADES DA SECRETARIA DE SAÚDE |
| 28/10/2022 | 011370/2022 | SANTA LUZIA SERVICOS MEDICOS LTDA | R\$ 38.000,00 | R\$ 38.000,00 | R\$ 38.000,00 | CONTRATAÇÃO DE SERVIÇOS DE PROFISSIONAL MEDICO CLINICO GERAL, PARA ATUAR NA UNI |
| 30/06/2022 | 006775/2022 | DIOGO DE SOUSA CARVALHO | R\$ 8.520,00 | R\$ 8.520,00 | R\$ 6.179,24 | PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE ODONTÓLOGIA, PARA ATENDER A DEMANDA DA UNIDADE DE BÁSICA DE SAÚDE IV NO DISTRITO ESPIGÃO DO LESTE |
| 16/11/2022 | 012634/2022 | SANTA LUZIA SERVICOS MEDICOS LTDA | R\$ 38.000,00 | R\$ 38.000,00 | R\$ 38.000,00 | PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE UM MÉDICO CLÍNICO GERAL PARA ATENDER A DEMANDA DE CONSULTAS DA UNIDADE DE SAÚDE IV DO DISTRITO ESPIGÃO DO LESTE |
| | | | R\$ 366.020,00 | R\$ 366.020,00 | R\$ 326.929,24 | |





Tribunal de Contas
Mato Grosso

6ª SECRETARIA DE CONTROLE EXTERNO

Telefone: (65) 3613-7584 / 7586

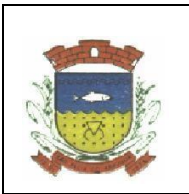
E-mail: sextasecex@tce.mt.gov.br

APÊNDICE - C - PARECER CONTROLE INTERNO

APÊNDICE - C

PARECER CONTROLE INTERNO





PARECER TÉCNICO CONCLUSIVO DA UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

CONTAS ANUAIS DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2022

ATOS DE GESTÃO PRATICADOS PELOS ADMINISTRADORES E DEMAIS RESPONSÁVEIS POR BENS, DINHEIROS E VALORES PÚBLICOS.

| | |
|-------------|---|
| RPPS | FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SÃO FÉLIX DO ARAGUAIA-MT (IPASFA) |
| CNPJ | 01.559.870/0001-68 |

1. INTRODUÇÃO

Em atendimento ao disposto nos artigos 31 e 74 da Constituição da República que confere atribuições e competências ao Sistema de Controle Interno, em especial, a atribuição de apoiar o controle externo no exercício de sua missão institucional prevista no art. 74-IV; ao art. 8º e 9º da Lei Complementar 269/2007; aos arts. 161, 162 e 163 da Resolução Normativa TCE/MT 14/2007 e à Resolução Normativa TCE/MT nº 33/2012, apresenta-se o

Avenida Araguaia, nº 248 – Centro – São Félix do Araguaia (MT)
Fone: 66 3522-1606 – www.saofelixdoaraguaia.mt.gov.br





Estado de Mato Grosso Prefeitura do
Município de São
Félix do Araguaia - IPASFA - Fundo
Municipal de Previdência Social



Página 2 de 38

Parecer Técnico **Conclusivo** da Unidade de Controle Interno sobre as contas de Gestão **do exercício de 2022**, relativo ao Regime Próprio de Previdência Social (RPPS) de São Félix do Araguaia-MT.

Também em consonância com a Lei Municipal nº 509/2005, de 4 de outubro de 2005, que ***“Institui a Unidade Central, estabelece a forma de integração do Sistema de Controle Interno do Município de São Félix do Araguaia e dá outras providências”*** [Grifo na ementa original], e também de acordo com a sua regulamentação consignada no Decreto nº 72/2007, de 17 de setembro de 2007.

A auditoria interna constitui-se em um conjunto de procedimentos, tecnicamente normatizados, que funciona por meio de acompanhamento indireto de processos, avaliação de resultados e proposição de ações corretivas para os desvios gerenciais da entidade à qual está vinculada.



2. GESTORA E DEMAIS RESPONSÁVEIS

| PREFEITA MUNICIPAL | |
|---------------------------|---|
| NOME: | <u>JANAILZA TAVEIRA LEITE</u> |
| PERÍODO: | 01/01/2022 a 31/12/2022 – Diplomada (Reeleita) |
| RG: | 53.204.353-4 – SSP-SP – OAB-MT 17.577 |
| CPF: | 049.351.084-28 |
| ENDEREÇO: | Rua Quatro, nº 199 - CEP 78.670-000 - Jardim Zumbi, em São Félix do Araguaia (MT) |
| FONE: | (66) 98447-6221 - (66) 98446-3534 |
| E-MAIL: | jana.taveira@hotmail.com |

| VICE-PREFEITO | |
|----------------------|--|
| NOME: | <u>EURÍPEDES TAVARES DOS SANTOS</u> |
| PERÍODO: | 01/01/2022 a 31/12/2022 – Diplomado |
| RG: | 1.504.615-0 – SSP-MT – Expedida em 15/01/2001 |
| CPF: | 000.011.961-03 |
| ENDEREÇO: | Avenida SW, nº 88 – Bairro Jardim Zumbi – São Félix do Araguaia (MT) |
| FONE: | (66) 9-8427-5202 e (66) 9941-7090 (WhatsApp) |
| E-MAIL: | tavasttt@gmail.com |



| SECRETÁRIO MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO E PLANEJAMENTO – GESTOR LEGAL DO IPASFA (Artigo 70 da Lei Municipal nº 468/2004) | |
|---|--|
| NOME: | <u>WEMES PEREIRA LEITE</u> |
| CARGO: | SECRETÁRIO MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO E PLANEJAMENTO Gestor do IPASFA |
| PERÍODO: | 04/01/2021 a 31/12/2022 – Portaria de nomeação nº 65/2021 |
| RG: | 37.261.832-7 - SSP-SP |
| CPF: | 694.117.941-49 |
| ENDEREÇO: | Rua Quatro, nº 199 - CEP 78.670-000 - Jardim Zumbi, em São Félix do Araguaia (MT) |
| FONE: | (66) 98446-3534 - (66) 98447-6221 |
| E-MAIL: | wemesleite@hotmail.com |

| CONTADOR | |
|-----------------|--|
| NOME: | PAULO CESAR PEREIRA |
| PERÍODO: | 01/01/2022 A 31/05/2022 |
| CPF: | 044.471.001-93 |
| FONE: | (65) 3322-3400 |
| E-MAIL: | paulo.pereira@agendaassessoria.com.br |





| CONTADOR | |
|-----------------|--|
| NOME: | THAIS FERNANDA MARTINS TEIXEIRA |
| PERÍODO: | 01/06/2022 Até a presente data |
| CPF: | 053.695.321-09 |
| FONE: | (65) 3322-3400 |
| E-MAIL: | Thais.teixeira@agendaassessoria.com.br |

| RESPONSÁVEL PELA UNIDADE DE CONTROLE INTERNO | |
|---|--|
| NOME: | <u>MARILEIKO A. MIYKE</u> |
| PERÍODO: | 01/01/2022 até 31/12/2022 |
| RG/CRA | 5.449.629-0 – SESP-PR / CRA-MT nº 7.630 |
| CPF: | 781.022.609-63 |
| ENDEREÇO: | Av José Fragélli, nº 1532 – Bairro Vila Nova – São Félix Araguaia-MT |
| FONE: | (66) 99695-5056 |
| E-MAIL: | mamiyke@hotmail.com |

| RESPONSÁVEL PELO SISTEMA ADMINISTRATIVO DE PREVIDÊNCIA PRÓPRIA (SPP) - RPPS | |
|--|--|
| NOME: | <u>LINDALVA RODRIGUES DE MORAES VIEIRA</u> |
| CARGO: | Técnica Administrativa Educacional |
| PERÍODO: | 01/01/2021 até 31/12/2021 |
| RG: | 1.191.746–SSP-GO |
| CPF: | 091.368.351-53 |
| ENDEREÇO: | Avenida Severiano Neves, 473 - Bairro Centro – CEP 78.670-000 - São Félix do Araguaia-MT |
| FONE: | (66) 3522-2056 - (66) 99216-3498 – (66) 98410-0616 |
| E-MAIL: | lindamoraes@yahoo.com.br |

Avenida Araguaia, nº 248 – Centro – São Félix do Araguaia (MT)
Fone: 66 3522-1606 – www.saofelixdoaraguaia.mt.gov.br





3. SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

3.1. Unidade de Controle Interno

A Unidade de Controle Interno do Executivo Municipal é constituída por 3 (dois) controladores internos, sem nenhum outro servidor atuando na Unidade.

Os trabalhos estão divididos, para melhor eficiência, da seguinte forma:

- **Eurimar Pereira Milhomem, que responde, em termos de controle, pelas seguintes unidades:**
 - Consórcio Intermunicipal de Saúde do Araguaia (CISA);
 - Secretaria Municipal de Saúde (SMS); e
 - Ouvidoria.
- **Marcelino De Fáveri e Marileiko Aparecida Miyke que, por sua vez, respondem pelas seguintes unidades, no que se refere ao controle:**
 - Gabinete da Prefeita e unidades vinculadas, incluída a Subprefeitura de Espigão do Leste;
 - Secretaria Municipal de Administração e Planejamento (SMAP);
 - Secretaria Municipal de Finanças (SMF);
 - Secretaria Municipal de Educação e Cultura (SMEC);
 - Secretaria Municipal de Desenvolvimento e Assistência Social (SEMDAS);
 - Secretaria Municipal de Agricultura (SMA);
 - Secretaria Municipal de Turismo (SMT);



- Secretaria Municipal de Meio Ambiente (SEMMA);
- Secretaria Municipal de Esportes e Lazer (SMEL);
- Secretaria Municipal de Obras e Serviços Urbanos (SMOSU); e
- **Fundo Municipal de Previdência Social de São Félix do Araguaia-MT (IPASFA).**

3.2. Plano Anual de Auditoria Interna de 2022 (PAAI-2022)

Esta Unidade de Controle Interno não estabeleceu um Plano Anual de Auditoria Interna para o exercício de 2022 (PAAI-2022), em relação ao RPPS.

Os trabalhos foram desenvolvidos de acordo com o fluxo das informações e necessidades, com relação ao recolhimento das contribuições da Prefeitura e Câmara em favor do IPASFA, pareceres mensais sobre a situação do RPPS, análise prévia dos atos administrativos, antes de sua publicação, relacionados ao RPPS (Portarias, Decretos, etc), além dos pareceres individuais para cada aposentadoria ou pensão concedida pelo IPASFA.

3.3. Demais atividades desenvolvidas

O Controle Interno acompanhou toda a tramitação da Lei Municipal, que adequou o RPPS à reforma da previdência, nos termos da Emenda Constitucional nº 103/2019, de 12 de novembro de 2019, e está acompanhando o cálculo e a cobrança mensais das novas alíquotas.





4. CONTROLE DA GESTÃO

4.1. Contribuições Previdenciárias

Uma das diversas atividades do Controle Interno é acompanhar o correto lançamento e a transferência do valor das contribuições arrecadadas pela Câmara e Prefeitura, em favor do IPASFA.

Nos **Quadros I-A, I-B, I-C, I-D, I-E, I-F e I-G** adiante, estão demonstrados os valores das contribuições previdenciárias exigidas e recolhidas, de janeiro a dezembro de 2022.





Estado de Mato Grosso Prefeitura do
Município de São
Félix do Araguaia - IPASFA - Fundo
Municipal de Previdência Social



QUADRO I-A

FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL

CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS (RPPS)

| Mês de competência | Tipo (segurados ou patronal) | Base de cálculo | Valor devido (R\$) | Valor pago (R\$) | Data dos pagamentos | Multa / Juros devidos (R\$) | Multa / Juros pagos (R\$) | Saldo devedor (R\$) |
|--------------------------|------------------------------|-----------------|--------------------|------------------|---------------------|-----------------------------|---------------------------|---------------------|
| Dezembro do ano anterior | Segurados | 1.214,29 | 170,00 | 170,00 | 20/12/2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dezembro do ano anterior | Patronal | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dezembro do ano anterior | Suplementar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Janeiro | Segurados | 607,14 | 85,00 | 85,00 | 23/01/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Janeiro | Patronal | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Janeiro | Suplementar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fevereiro | Segurados | 607,14 | 85,00 | 85,00 | 16/02/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fevereiro | Patronal | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fevereiro | Suplementar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Março | Segurados | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Março | Patronal | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Março | Suplementar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Abril | Segurados | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Abril | Patronal | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Abril | Suplementar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Maio | Segurados | 880,43 | 123,26 | 123,26 | 24/05/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Maio | Patronal | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Maio | Suplementar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Avenida Araguaia, nº 248 – Centro – São Félix do Araguaia (MT)

Fone: 66 3522-1606 – www.saofelixdoaraguaia.mt.gov.br

Data de processamento: 13/07/2023

Página:





Estado de Mato Grosso Prefeitura do
Município de São
Félix do Araguaia - IPASFA - Fundo
Municipal de Previdência Social



Página 10 de 38

| | | | | | | | | |
|--------------------|-------------|------------------|-----------------|-----------------|------------|-------------|-------------|-------------|
| Junho | Segurados | 880,43 | 123,26 | 123,26 | 23/06/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Junho | Patronal | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Junho | Suplementar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Julho | Segurados | 880,43 | 123,26 | 123,26 | 19/07/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Julho | Patronal | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Julho | Suplementar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Agosto | Segurados | 880,43 | 123,26 | 0,00 | 24/08/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Agosto | Patronal | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Agosto | Suplementar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Setembro | Segurados | 880,43 | 123,26 | 123,26 | 21/09/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Setembro | Patronal | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Setembro | Suplementar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outubro | Segurados | 5273,00 | 738,12 | 738,12 | 24/10/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outubro | Patronal | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outubro | Suplementar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Novembro | Segurados | 1317,71 | 184,48 | 184,48 | 24/11/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Novembro | Patronal | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Novembro | Suplementar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dezembro | Segurados | 1317,71 | 184,48 | 184,48 | 19/12/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dezembro | Patronal | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dezembro | Suplementar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13° | Segurados | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13° | Patronal | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13° | Suplementar | 880,43 | 586,52 | 586,52 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL GERAL | | 12.529,22 | 2.217,25 | 2.217,25 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Avenida Araguaia, nº 248 – Centro – São Félix do Araguaia (MT)

Fone: 66 3522-1606 – www.saofelixdoaraguaia.mt.gov.br

Data de processamento: 13/07/2023

Página:





QUADRO I-B

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO FÉLIX DO ARAGUAIA

CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS (RPPS)

| Mês de competência | Tipo (segurados ou patronal) | Base de cálculo | Valor devido (R\$) | Valor pago (R\$) | Data dos pagamentos | Multa / Juros devidos (R\$) | Multa / Juros pagos (R\$) | Saldo devedor (R\$) |
|--------------------------|------------------------------|-----------------|--------------------|------------------|---------------------|-----------------------------|---------------------------|---------------------|
| Dezembro do ano anterior | Segurados | 1.069.737,79 | 149.763,29 | 11.894,23 | 30/12/2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 95.732,99 | 28/01/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | 42.136,07 | 31/01/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| Dezembro do ano anterior | Patronal | 1.069.737,79 | 84.402,97 | 6.755,59 | 30/12/2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 53.952,87 | 28/01/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | 23.694,51 | 31/01/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| Dezembro do ano anterior | Suplementar | 1.069.737,79 | 74.133,41 | 5.835,26 | 30/12/2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 47.388,20 | 28/01/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | 20.909,89 | 31/01/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| Janeiro | Segurados | 1.014.142,86 | 141.980,00 | 141.980,00 | 24/02/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Janeiro | Patronal | 1.014.142,86 | 80.016,45 | 80.016,45 | 24/02/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Janeiro | Suplementar | 1.014.142,86 | 78.582,64 | 78.582,64 | 24/02/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fevereiro | Segurados | 1.149.122,93 | 160.877,21 | 160.877,21 | 30/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fevereiro | Patronal | 1.149.122,93 | 90.666,60 | 90.666,60 | 30/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Avenida Araguaia, nº 248 – Centro – São Félix do Araguaia (MT)

Fone: 66 3522-1606 – www.saofelixdoaraguaia.mt.gov.br

Data de processamento: 13/07/2023

Página:





**Estado de Mato Grosso Prefeitura do
Município de São
Félix do Araguaia - IPASFA - Fundo
Municipal de Previdência Social**



Página 12 de 38

| | | | | | | | | |
|-----------|-------------|--------------|------------|------------|------------|------|---------|------|
| Fevereiro | Suplementar | 1.149.122,93 | 89.057,77 | 89.057,77 | 30/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Março | Segurados | 1.232.060,93 | 172.488,53 | 172.488,53 | 29/04/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Março | Patronal | 1.232.060,93 | 97.210,54 | 97.210,54 | 29/04/2022 | 0,00 | 6343,40 | 0,00 |
| Março | Suplementar | 1.232.060,93 | 95.485,59 | 95.485,59 | 29/04/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Abril | Segurados | 1.157.124,50 | 163.395,84 | 163.395,84 | 30/05/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Abril | Patronal | 1.157.124,50 | 163.397,39 | 163.397,39 | 30/05/2022 | 0,00 | 29,72 | 0,00 |
| Abril | Suplementar | 1.157.124,50 | 20.424,48 | 20.424,48 | 22/06/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Maio | Segurados | 1.185.067,39 | 167.306,50 | 167.306,50 | 30/06/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Maio | Patronal | 1.185.067,39 | 167.308,01 | 167.308,01 | 30/06/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Maio | Suplementar | 1.185.067,39 | 20.913,31 | 20.913,31 | 30/06/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Junho | Segurados | 1.193.889,28 | 167.144,50 | 167.144,50 | 29/07/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Junho | Patronal | 1.193.889,28 | 167.146,04 | 167.146,04 | 29/07/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Junho | Suplementar | 1.193.889,28 | 20.893,07 | 20.893,07 | 29/07/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Julho | Segurados | 999.426,28 | 139.919,68 | 139.919,68 | 30/08/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Julho | Patronal | 999.426,28 | 139.920,85 | 139.920,85 | 30/08/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Julho | Suplementar | 999.426,28 | 14.490,07 | 14.490,07 | 30/08/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Agosto | Segurados | 1.180.103,86 | 192.247,97 | 27.033,68 | 30/08/2022 | | | |
| | | | | 165.214,54 | 30/09/2022 | | | |
| Agosto | Patronal | 1.180.103,86 | 192.249,56 | 27.033,68 | 30/08/2022 | | | |
| | | | | 165.215,88 | 30/09/2022 | | | |
| Agosto | Suplementar | 1.180.103,86 | 27.030,96 | 6.379,13 | 30/08/2022 | | | |
| | | | | 20.651,00 | 30/09/2022 | | | |
| Setembro | Segurados | 1.422.832,86 | 199.196,60 | 199.196,60 | 28/10/2022 | | | |

Avenida Araguaia, nº 248 – Centro – São Félix do Araguaia (MT)

Fone: 66 3522-1606 – www.saofelixdoaraguaia.mt.gov.br

Data de processamento: 13/07/2023

Página:





**Estado de Mato Grosso Prefeitura do
Município de São
Félix do Araguaia - IPASFA - Fundo
Municipal de Previdência Social**



| | | | | | | | | |
|----------|-------------|--------------|------------|------------|------------|------|------|------------|
| Setembro | Patronal | 1.422.832,86 | 199.196,60 | 199.196,60 | 28/10/2022 | | | |
| Setembro | Suplementar | 1.422.832,86 | 24.901,24 | 24.901,24 | 28/10/2022 | | | |
| Outubro | Segurados | 1.399.723,57 | 195.961,30 | 195.961,30 | 30/11/2022 | | | |
| Outubro | Patronal | 1.399.723,57 | 195.961,30 | 195.961,30 | 30/11/2022 | | | |
| Outubro | Suplementar | 1.399.723,57 | 24.496,72 | 24.496,72 | 30/11/2022 | | | |
| Novembro | Segurados | 1.386.985,00 | 213.544,96 | | | | | 213.544,96 |
| Novembro | Patronal | 1.386.985,00 | 213.544,96 | | | | | 213.544,96 |
| Novembro | Suplementar | 1.386.985,00 | 26.240,38 | | | | | 26.694,72 |
| Dezembro | Segurados | 1.385.078,07 | 193.910,93 | | | | | 193.910,93 |
| Dezembro | Patronal | 1.385.078,07 | 193.910,93 | | | | | 193.910,93 |
| Dezembro | Suplementar | 1.385.078,07 | 24.240,38 | | | | | 24.240,38 |
| 13° | Segurados | 115.635,21 | 16.188,93 | 16.188,93 | 24/02/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| | | 142.556,57 | 19.957,92 | 19.957,92 | 30/03/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| | | 130.470,64 | 18.265,89 | 18.265,89 | 30/05/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| | | 153.477,10 | 21.486,83 | 21.486,83 | 30/06/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| | | 75.875,50 | 10.622,57 | 10.622,57 | 29/07/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| | | 129.328,21 | 18.105,95 | 18.105,95 | 30/08/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| | | 98.302,71 | 13.762,38 | 13.762,38 | 30/09/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| | | 120.077,07 | 16.810,79 | 16.810,79 | 28/10/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| | | 98.972,43 | 13.856,14 | 13.856,14 | 30/11/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| | | 7.519,50 | 1.052,73 | 1.052,73 | 30/11/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| 13° | Patronal | 115.635,21 | 9.123,60 | 9.123,60 | 24/02/2022 | 0,00 | 0,00 | |

Avenida Araguaia, nº 248 – Centro – São Félix do Araguaia (MT)

Fone: 66 3522-1606 – www.saofelixdoaraguaia.mt.gov.br

Data de processamento: 13/07/2023

Página:





Estado de Mato Grosso Prefeitura do
Município de São
Félix do Araguaia - IPASFA - Fundo
Municipal de Previdência Social



| | | | | | | | | |
|--------------------|-------------|----------------------|---------------------|---------------------|------------|-------------|-----------------|-------------------|
| | | 142.556,57 | 11.247,70 | 11.247,70 | 30/03/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| | | 130.470,64 | 18.265,89 | 18.265,89 | 30/05/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| | | 153.477,36 | 21.486,83 | 21.486,83 | 30/06/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| | | 75.875,50 | 10.622,57 | 10.622,57 | 29/07/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| | | 129.328,21 | 18.105,95 | 18.105,95 | 30/08/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| | | 98.302,71 | 13.762,38 | 13.762,38 | 30/09/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| | | 120.077,07 | 16.810,79 | 16.810,79 | 28/10/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| | | 98.972,43 | 13.856,14 | 13.856,14 | 30/11/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| | | 7.519,50 | 1.052,73 | 1.052,73 | 30/11/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| 13° | Suplementar | 115.635,21 | 8.961,71 | 8.961,71 | 24/02/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| | | 142.556,57 | 11.048,13 | 11.048,13 | 30/03/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| | | 130.470,64 | 2.283,23 | 2.283,23 | 30/05/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| | | 153.477,36 | 2.685,83 | 2.685,83 | 30/06/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| | | 75.875,50 | 1.327,80 | 1.327,80 | 29/07/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| | | 129.328,21 | 2.263,23 | 2.263,23 | 30/08/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| | | 98.302,71 | 1.720,28 | 1.720,28 | 30/09/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| | | 120.077,07 | 2.101,33 | 2.101,33 | 28/10/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| | | 98.972,43 | 1.732,03 | 1.732,03 | 30/11/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| | | 7.519,50 | 131,59 | 131,59 | 30/11/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| TOTAL GERAL | | 15.797.740,40 | 5.102.713,74 | 4.236.866,80 | | 0,00 | 6.395,50 | 865.846,94 |

Avenida Araguaia, nº 248 – Centro – São Félix do Araguaia (MT)

Fone: 66 3522-1606 – www.saofelixdoaraguaia.mt.gov.br

Data de processamento: 13/07/2023

Página:





Estado de Mato Grosso Prefeitura do
Município de São
Félix do Araguaia - IPASFA - Fundo
Municipal de Previdência Social



QUADRO I-C

CAMARA MUNICIPAL DE SÃO FÉLIX DO ARAGUAIA - CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS (RPPS)

| Mês de competência | Tipo (segurados ou patronal) | Base de cálculo | Valor devido (R\$) | Valor pago (R\$) | Data dos pagamentos | Multa / Juros devidos (R\$) | Multa / Juros pagos (R\$) | Saldo devedor (R\$) |
|--------------------------|---------------------------------|-----------------|--------------------|------------------|---------------------|-----------------------------|---------------------------|---------------------|
| Dezembro do ano anterior | Segurados | 71.244,64 | 9.974,25 | 9.974,25 | 28/12/2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dezembro do ano anterior | Patronal | 71.244,64 | 5.621,15 | 5.621,15 | 28/12/2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dezembro do ano anterior | Suplementar | 71.244,64 | 4.937,26 | 4.937,26 | 28/12/2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Janeiro | Segurados | 73.434,86 | 10.280,88 | 10.280,88 | 04/02/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Janeiro | Patronal | 73.434,86 | 5.793,96 | 5.793,96 | 04/02/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Janeiro | Suplementar | 73.434,86 | 5.691,19 | 5.691,19 | 04/02/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fevereiro | Segurados | 67.926,00 | 9.509,64 | 9.509,64 | 18/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fevereiro | Patronal | 67.926,00 | 5.359,33 | 5.359,33 | 18/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fevereiro | Suplementar | 67.926,00 | 5.264,25 | 5.264,25 | 18/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Março | Segurados | 18.713,00 | 11.572,14 | 310,99 | 02/05/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 0,00 | 0,00 | 11.261,15 | 20/04/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| Março | Patronal | 18.713,00 | 6.521,67 | 175,27 | 02/05/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 0,00 | 0,00 | 6.346,40 | 20/04/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| Março | Suplementar | 18.713,00 | 6.406,02 | 172,16 | 02/05/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Avenida Araguaia, nº 248 – Centro – São Félix do Araguaia (MT)

Fone: 66 3522-1606 – www.saofelixdoaraguaia.mt.gov.br

Data de processamento: 13/07/2023

Página:





**Estado de Mato Grosso Prefeitura do
Município de São
Félix do Araguaia - IPASFA - Fundo
Municipal de Previdência Social**



| | | | | | | | | |
|----------|-------------|------------|-----------|-----------|------------|------|------|------|
| | | 0,00 | 0,00 | 6.233,86 | 20/04/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| Abril | Segurados | 71.617,29 | 10.026,42 | 10.026,42 | 20/05/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Abril | Patronal | 71.617,29 | 10.026,38 | 10.026,38 | 20/05/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Abril | Suplementar | 71.617,29 | 1.253,29 | 1.253,29 | 20/05/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Maio | Segurados | 75.451,35 | 10.563,19 | 10.563,19 | 20/06/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Maio | Patronal | 75.451,35 | 10.563,12 | 10.563,12 | 20/06/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Maio | Suplementar | 75.451,35 | 1.320,41 | 1.320,41 | 20/06/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Junho | Segurados | 102.561,43 | 14.358,60 | 14.358,60 | 20/07/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Junho | Patronal | 102.561,43 | 14.358,51 | 14.358,51 | 20/07/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Junho | Suplementar | 102.561,43 | 1.794,82 | 1.794,82 | 20/07/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Julho | Segurados | 82.909,00 | 11.607,26 | 11.607,26 | 19/08/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Julho | Patronal | 82.909,00 | 11.607,20 | 11.607,20 | 19/08/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Julho | Suplementar | 82.909,00 | 1.794,82 | 1.794,82 | 19/08/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Agosto | Segurados | 100.972,57 | 14.136,16 | 14.136,16 | 20/09/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Agosto | Patronal | 100.972,57 | 14.136,10 | 14.136,10 | 20/09/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Agosto | Suplementar | 100.972,57 | 1.767,01 | 1.767,01 | 20/09/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Setembro | Segurados | 90.527,57 | 12.673,86 | 12.673,86 | 20/10/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Setembro | Patronal | 90.527,57 | 12.673,86 | 12.673,86 | 20/10/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Setembro | Suplementar | 90.527,57 | 1.584,18 | 1.584,18 | 20/10/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outubro | Segurados | 86.052,50 | 12.047,35 | 12.047,35 | 18/11/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outubro | Patronal | 86.052,50 | 12.047,35 | 12.047,35 | 18/11/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outubro | Suplementar | 86.052,50 | 1.505,86 | 1.505,86 | 18/11/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Novembro | Segurados | 102.155,21 | 14.301,73 | 14.301,73 | 20/12/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Novembro | Patronal | 102.155,21 | 14.301,73 | 14.301,73 | 20/12/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Novembro | Suplementar | 102.155,21 | 1.787,66 | 1.787,66 | 20/12/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dezembro | Segurados | 96.795,71 | 13.551,40 | 13.551,40 | 29/12/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Avenida Araguaia, nº 248 – Centro – São Félix do Araguaia (MT)

Fone: 66 3522-1606 – www.saofelixdoaraguaia.mt.gov.br

Data de processamento: 13/07/2023

Página:





**Estado de Mato Grosso Prefeitura do
Município de São
Félix do Araguaia - IPASFA - Fundo
Municipal de Previdência Social**



| | | | | | | | | |
|--------------------|-------------|---------------------|-------------------|-------------------|------------|-------------|-------------|-------------|
| Dezembro | Patronal | 96.795,71 | 13.551,40 | 13.551,40 | 29/12/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dezembro | Suplementar | 96.795,71 | 1.693,88 | 1.693,88 | 29/12/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13° | Segurados | 30.399,21 | 4.255,89 | 4.255,89 | 18/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 2.542,29 | 355,92 | 355,92 | 20/05/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| | | 7.223,50 | 1.011,29 | 1.011,29 | 20/07/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| | | 6.361,21 | 890,57 | 890,57 | 20/09/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| | | 15.967,50 | 2.235,45 | 2.235,45 | 18/11/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| | | 16.424,07 | 2.299,37 | 2.299,37 | 30/11/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| | | 4.073,71 | 570,32 | 570,32 | 29/12/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| 13° | Patronal | 30.399,21 | 4.255,89 | 4.255,89 | 18/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 2.542,29 | 355,92 | 355,92 | 20/05/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| | | 7.223,50 | 1.011,29 | 1.011,29 | 20/07/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| | | 6.361,21 | 890,57 | 890,57 | 20/09/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| | | 15.967,50 | 2.235,45 | 2.235,45 | 18/11/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| | | 16.424,07 | 2.299,37 | 2.299,37 | 30/11/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| | | 4.073,71 | 570,32 | 570,32 | 29/12/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| 13° | Suplementar | 30.399,21 | 2.355,94 | 2.355,94 | 18/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 2.542,29 | 44,49 | 44,49 | 20/05/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| | | 7.223,50 | 126,41 | 126,41 | 20/07/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| | | 6.361,21 | 111,32 | 111,32 | 20/09/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| | | 15.967,50 | 279,43 | 279,43 | 18/11/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| | | 16.424,07 | 287,43 | 287,43 | 30/11/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| | | 4.073,71 | 71,27 | 71,27 | 29/12/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| TOTAL GERAL | | 1.113.831,75 | 351.619,42 | 351.619,42 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Avenida Araguaia, nº 248 – Centro – São Félix do Araguaia (MT)

Fone: 66 3522-1606 – www.saofelixdoaraguaia.mt.gov.br

Data de processamento: 13/07/2023

Página:





Estado de Mato Grosso Prefeitura do
Município de São
Félix do Araguaia - IPASFA - Fundo
Municipal de Previdência Social



QUADRO I-D

QUEZIA RODRIGUES COSTA LIMOEIRO - CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS (RPPS)

| Mês de competência | Tipo (segurados ou patronal) | Base de cálculo | Valor devido (R\$) | Valor pago (R\$) | Data dos pagamentos | Multa/ Juros devidos (R\$) | Multa/Juros pagos (R\$) | Saldo devedor (R\$) |
|--------------------------|------------------------------|-----------------|--------------------|------------------|---------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------|
| Dezembro do ano anterior | Segurados | 7.899,50 | 1.105,93 | 1.105,93 | 20/12/2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dezembro do ano anterior | Patronal | 7.899,50 | 623,27 | 623,27 | 20/12/2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dezembro do ano anterior | Suplementar | 7.899,50 | 547,44 | 547,44 | 20/12/2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Janeiro | Segurados | 7.899,50 | 1.105,93 | 1.105,93 | 24/02/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Janeiro | Patronal | 7.899,50 | 623,27 | 623,27 | 24/02/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Janeiro | Suplementar | 7.899,50 | 612,21 | 612,21 | 24/02/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fevereiro | Segurados | 8.893,29 | 1.245,06 | 1.245,06 | 24/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fevereiro | Patronal | 8.893,29 | 701,68 | 701,68 | 24/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fevereiro | Suplementar | 8.893,29 | 689,23 | 689,23 | 24/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Março | Segurados | 35.334,93 | 2.350,99 | 1.105,93 | 24/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 0,00 | 0,00 | 1.245,06 | 10/05/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| Março | Patronal | 35.334,93 | 1.324,95 | 623,27 | 24/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 0,00 | 0,00 | 701,68 | 10/05/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| Março | Suplementar | 35.334,93 | 1.236,67 | 547,44 | 24/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 0,00 | 0,00 | 689,23 | 10/05/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| Abril | Segurados | 18.713,00 | 1.245,06 | 1.245,06 | 31/05/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Abril | Patronal | 18.713,00 | 1.245,06 | 1.245,06 | 31/05/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Abril | Suplementar | 18.713,00 | 155,63 | 155,63 | 31/05/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Avenida Araguaia, nº 248 – Centro – São Félix do Araguaia (MT)

Fone: 66 3522-1606 – www.saofelixdoaraguaia.mt.gov.br

Data de processamento: 13/07/2023

Página:





Estado de Mato Grosso Prefeitura do
Município de São
Félix do Araguaia - IPASFA - Fundo
Municipal de Previdência Social



| | | | | | | | | |
|--------------------|-------------|-------------------|------------------|------------------|------------|------|--------------|-----------------|
| Maio | Segurados | 18.723,00 | 1.245,06 | 1.245,06 | 24/06/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Maio | Patronal | 18.723,00 | 1.245,06 | 1.245,06 | 24/06/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Maio | Suplementar | 18.723,00 | 155,63 | 155,63 | 24/06/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Junho | Segurados | 8.893,28 | 1.245,06 | 1.245,06 | 12/07/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Junho | Patronal | 8.893,28 | 1.245,06 | 1.245,06 | 12/07/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Junho | Suplementar | 8.893,28 | 155,63 | 155,63 | 12/07/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Julho | Segurados | 8.893,28 | 1.245,06 | 1.245,06 | 19/08/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Julho | Patronal | 8.893,28 | 1.245,06 | 1.245,06 | 19/08/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Julho | Suplementar | 8.893,28 | 155,63 | 155,63 | 19/08/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Agosto | Segurados | 8.893,28 | 1.245,06 | 1.245,06 | 20/09/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Agosto | Patronal | 8.893,28 | 1.245,06 | 1.245,06 | 20/09/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Agosto | Suplementar | 8.893,28 | 155,63 | 155,63 | 20/09/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Setembro | Segurados | 8.893,28 | 1.245,06 | 1.245,06 | 27/10/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Setembro | Patronal | 8.893,28 | 1.245,06 | 1.245,06 | 27/10/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Setembro | Suplementar | 8.893,28 | 155,63 | 155,63 | 27/10/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outubro | Segurados | 8.893,28 | 1.245,06 | 1.245,06 | 23/11/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outubro | Patronal | 8.893,28 | 1.245,06 | 1.245,06 | 23/11/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outubro | Suplementar | 8.893,28 | 155,63 | 155,63 | 23/11/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Novembro | Segurados | 9.189,71 | 1.286,56 | 1.286,56 | 20/12/2022 | | | |
| Novembro | Patronal | 9.189,71 | 1.286,56 | 1.286,56 | 20/12/2022 | | | |
| Novembro | Suplementar | 9.189,71 | 160,82 | 160,82 | 20/12/2022 | | | |
| Dezembro | Segurados | 9.189,71 | 1.286,56 | 1.286,56 | | | | 1.286,56 |
| Dezembro | Patronal | 9.189,71 | 1.286,56 | 1.286,56 | | | | 1.286,56 |
| Dezembro | Suplementar | 9.189,71 | 160,82 | 160,82 | | | | 160,82 |
| 13° | Segurados | | | | | | | |
| 13° | Patronal | | | | | | | |
| 13° | Suplementar | | | | | | | |
| TOTAL GERAL | | 114.217,94 | 36.154,76 | 33.420,82 | | | 26,46 | 2.733,94 |

Avenida Araguaia, nº 248 – Centro – São Félix do Araguaia (MT)

Fone: 66 3522-1606 – www.saofelixdoaraguaia.mt.gov.br

Data de processamento: 13/07/2023

Página:





Estado de Mato Grosso Prefeitura do
Município de São
Félix do Araguaia - IPASFA - Fundo
Municipal de Previdência Social



QUADRO I-E

LEONICE MUCHEL - CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS (RPPS)

| Mês de competência | Tipo (segurados ou patronal) | Base de cálculo | Valor devido (R\$) | Valor pago (R\$) | Data dos pagamentos | Multa / Juros devidos (R\$) | Multa / Juros pagos (R\$) | Saldo devedor (R\$) |
|--------------------------|------------------------------|-----------------|--------------------|------------------|---------------------|-----------------------------|---------------------------|---------------------|
| Dezembro do ano anterior | Segurados | 0,00 | 287,71 | 15,44 | 13/12/2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 0,00 | | 272,27 | 10/01/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dezembro do ano anterior | Patronal | 0,00 | 162,14 | 162,14 | 10/01/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dezembro do ano anterior | Suplementar | 0,00 | 142,41 | 142,41 | 10/01/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Janeiro | Segurados | 0,00 | 287,71 | 8,00 | 10/01/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 0,00 | 0,00 | 279,71 | 09/02/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Janeiro | Patronal | 0,00 | 162,14 | 162,14 | 09/02/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Janeiro | Suplementar | 0,00 | 159,27 | 159,27 | 09/02/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fevereiro | Segurados | 0,00 | 315,90 | 8,00 | 09/02/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 0,00 | 0,00 | 307,90 | 30/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fevereiro | Patronal | 0,00 | 182,54 | 182,54 | 30/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fevereiro | Suplementar | 0,00 | 179,30 | 179,30 | 30/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Março | Segurados | 18.713,00 | 331,90 | 16,00 | 30/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 0,00 | 0,00 | 315,90 | 13/04/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Março | Patronal | 18.713,00 | 182,54 | 182,54 | 13/04/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Março | Suplementar | 18.713,00 | 179,30 | 179,30 | 13/04/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Abril | Segurados | 18.713,00 | 323,90 | 8,00 | 13/04/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 0,00 | 0,00 | 315,90 | 10/05/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Abril | Patronal | 18.713,00 | 323,90 | 323,90 | 10/05/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Abril | Suplementar | 18.713,00 | 40,49 | 40,49 | 10/05/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Maio | Segurados | 18.723,00 | 323,90 | 8,00 | 31/05/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Avenida Araguaia, nº 248 – Centro – São Félix do Araguaia (MT)

Fone: 66 3522-1606 – www.saofelixdoaraguaia.mt.gov.br

Data de processamento: 13/07/2023

Página:





**Estado de Mato Grosso Prefeitura do
Município de São
Félix do Araguaia - IPASFA - Fundo
Municipal de Previdência Social**



| | | | | | | | | |
|--------------------|-------------|------------------|-----------------|-----------------|------------|------|------|---------------|
| | | 0,00 | 0,00 | 315,90 | 13/06/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Maio | Patronal | 18.723,00 | 323,90 | 323,90 | 13/06/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Maio | Suplementar | 18.723,00 | 40,49 | 40,49 | 13/06/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Junho | Segurados | 2.313,57 | 323,90 | 0,00 | 13/07/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Junho | Patronal | 2.313,57 | 323,90 | 0,00 | 13/07/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Junho | Suplementar | 2.313,57 | 40,49 | 0,00 | 13/07/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Julho | Segurados | 2.313,57 | 323,90 | 323,90 | 15/08/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Julho | Patronal | 2.313,57 | 323,90 | 323,90 | 15/08/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Julho | Suplementar | 2.313,57 | 40,49 | 40,49 | 15/08/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Agosto | Segurados | 2.313,57 | 323,90 | 323,90 | 12/09/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Agosto | Patronal | 2.313,57 | 323,90 | 323,90 | 12/09/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Agosto | Suplementar | 2.313,57 | 40,49 | 40,49 | 12/09/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Setembro | Segurados | 2.313,57 | 323,90 | 323,90 | 04/10/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Setembro | Patronal | 2.313,57 | 323,90 | 323,90 | 04/10/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Setembro | Suplementar | 2.313,57 | 40,49 | 40,49 | 04/10/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outubro | Segurados | 3.239,00 | 453,46 | 453,46 | 16/11/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outubro | Patronal | 3.239,00 | 453,46 | 453,46 | 16/11/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outubro | Suplementar | 3.239,00 | 56,48 | 56,48 | 16/11/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Novembro | Segurados | 2.776,28 | 388,68 | 388,68 | 14/12/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Novembro | Patronal | 2.776,28 | 388,68 | 299,61 | 14/12/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 89,07 | 20/12/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Novembro | Suplementar | 2.776,28 | 48,59 | 48,59 | 20/12/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dezembro | Segurados | 2.776,28 | 388,68 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 388,68 |
| Dezembro | Patronal | 2.776,28 | 388,68 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 388,68 |
| Dezembro | Suplementar | 2.776,28 | 48,59 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 48,59 |
| 13° | Segurados | 2.052,93 | 287,41 | 287,41 | 08/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13° | Patronal | 2.052,93 | 162,14 | 162,14 | 08/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13° | Suplementar | 2.052,93 | 142,41 | 142,41 | 08/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL GERAL | | 31.360,98 | 9.910,06 | 9.084,11 | | | | 825,95 |

Avenida Araguaia, nº 248 – Centro – São Félix do Araguaia (MT)

Fone: 66 3522-1606 – www.saofelixdoaraguaia.mt.gov.br

Data de processamento: 13/07/2023

Página:





Estado de Mato Grosso Prefeitura do
Município de São
Félix do Araguaia - IPASFA - Fundo
Municipal de Previdência Social



QUADRO I-F

DENILDES PEREIRA DA ROCHA - CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS (RPPS)

| Mês de competência | Tipo (segurados ou patronal) | Base de cálculo | Valor devido (R\$) | Valor pago (R\$) | Data dos pagamentos | Multa / Juros devidos (R\$) | Multa / Juros pagos (R\$) | Saldo devedor (R\$) |
|--------------------------|------------------------------|-----------------|--------------------|------------------|---------------------|-----------------------------|---------------------------|---------------------|
| Dezembro do ano anterior | Segurados | 0,00 | 276,24 | 276,24 | 10/01/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dezembro do ano anterior | Patronal | 0,00 | 155,68 | 155,68 | 10/01/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dezembro do ano anterior | Suplementar | 0,00 | 136,74 | 136,74 | 10/01/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Janeiro | Segurados | 1.973,14 | 276,24 | 276,24 | 03/02/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Janeiro | Patronal | 1.973,14 | 155,68 | 155,68 | 03/02/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Janeiro | Suplementar | 1.973,14 | 152,92 | 152,92 | 03/02/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fevereiro | Segurados | 2.221,36 | 310,99 | 310,99 | 11/04/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fevereiro | Patronal | 2.221,36 | 175,27 | 175,27 | 11/04/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fevereiro | Suplementar | 2.221,36 | 172,16 | 172,16 | 11/04/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Março | Segurados | 2.221,36 | 310,99 | 310,99 | 02/05/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Março | Patronal | 2.221,36 | 175,27 | 175,27 | 02/05/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Março | Suplementar | 2.221,36 | 172,16 | 172,16 | 02/05/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Abril | Segurados | 2.221,36 | 310,99 | 310,99 | 20/05/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Abril | Patronal | 2.221,36 | 310,99 | 310,99 | 20/05/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Abril | Suplementar | 2.221,36 | 38,87 | 38,87 | 20/05/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Maiο | Segurados | 2.221,36 | 310,99 | 310,99 | 13/06/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Maiο | Patronal | 2.221,36 | 310,99 | 310,99 | 13/06/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Maiο | Suplementar | 2.221,36 | 38,87 | 38,87 | 13/06/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Avenida Araguaia, nº 248 – Centro – São Félix do Araguaia (MT)

Fone: 66 3522-1606 – www.saofelixdoaraguaia.mt.gov.br

Data de processamento: 13/07/2023

Página:





Estado de Mato Grosso Prefeitura do
Município de São
Félix do Araguaia - IPASFA - Fundo
Municipal de Previdência Social



| | | | | | | | | |
|--------------------|-------------|------------------|-----------------|-----------------|------------|-------------|-------------|---------------|
| Junho | Segurados | 2.221,36 | 310,99 | 2,98 | 13/06/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 308,01 | 18/07/2022 | | | |
| Junho | Patronal | 2.221,36 | 310,99 | 310,99 | 18/07/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Junho | Suplementar | 2.221,36 | 38,87 | 38,87 | 18/07/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Julho | Segurados | 2.221,36 | 310,99 | 310,99 | 29/08/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Julho | Patronal | 2.221,36 | 310,99 | 310,99 | 29/08/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Julho | Suplementar | 2.221,36 | 38,87 | 38,87 | 29/08/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Agosto | Segurados | 2.221,36 | 310,99 | 310,99 | 22/09/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Agosto | Patronal | 2.221,36 | 310,99 | 310,99 | 22/09/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Agosto | Suplementar | 2.221,36 | 38,87 | 38,87 | 22/09/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Setembro | Segurados | 2.221,36 | 310,99 | 310,99 | 20/10/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Setembro | Patronal | 2.221,36 | 310,99 | 310,99 | 20/10/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Setembro | Suplementar | 2.221,36 | 38,87 | 38,87 | 20/10/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outubro | Segurados | 3.109,93 | 435,39 | 435,39 | 01/12/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outubro | Patronal | 3.109,93 | 435,39 | 435,39 | 01/12/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outubro | Suplementar | 3.109,93 | 54,42 | 54,42 | 01/12/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Novembro | Segurados | 2.665,64 | 373,19 | 373,19 | 20/12/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Novembro | Patronal | 2.665,64 | 373,19 | 373,19 | 20/12/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Novembro | Suplementar | 2.665,64 | 46,65 | 46,65 | 20/12/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dezembro | Segurados | 2.665,64 | 373,19 | 373,19 | / / | 0,00 | 0,00 | 373,19 |
| Dezembro | Patronal | 2.665,64 | 373,19 | 373,19 | / / | 0,00 | 0,00 | 373,19 |
| Dezembro | Suplementar | 2.665,64 | 46,65 | 46,65 | / / | 0,00 | 0,00 | 46,65 |
| 13° | Segurados | 1.973,14 | 276,24 | 276,24 | 04/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13° | Patronal | 1.973,14 | 155,68 | 155,68 | 04/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13° | Suplementar | 1.973,14 | 136,74 | 136,74 | 04/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL GERAL | | 30.158,37 | 9.515,36 | 8.722,33 | | 0,00 | 0,00 | 793,03 |

Avenida Araguaia, nº 248 – Centro – São Félix do Araguaia (MT)

Fone: 66 3522-1606 – www.saofelixdoaraguaia.mt.gov.br

Data de processamento: 13/07/2023

Página:





Estado de Mato Grosso Prefeitura do
Município de São
Félix do Araguaia - IPASFA - Fundo
Municipal de Previdência Social



QUADRO I-G

FABIANA AGUIAR DA SILVA - CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS (RPPS)

| Mês de competência | Tipo | Base de cálculo | Valor devido (R\$) | Valor pago (R\$) | Data dos pagamentos | Multa / Juros devidos (R\$) | Multa / Juros pagos (R\$) | Saldo devedor (R\$) |
|--------------------------|-------------|-----------------|--------------------|------------------|---------------------|-----------------------------|---------------------------|---------------------|
| Dezembro do ano anterior | Segurados | 0,00 | 657,19 | 657,19 | 26/01/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dezembro do ano anterior | Patronal | 0,00 | 370,37 | 370,37 | 26/01/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dezembro do ano anterior | Suplementar | 0,00 | 325,31 | 325,31 | 26/01/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Janeiro | Segurados | 4.694,21 | 657,19 | 657,19 | 24/02/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Janeiro | Patronal | 4.694,21 | 370,37 | 370,37 | 24/02/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Janeiro | Suplementar | 4.694,21 | 363,80 | 363,80 | 24/02/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fevereiro | Segurados | 5.284,78 | 739,87 | 739,87 | 29/04/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fevereiro | Patronal | 5.284,78 | 416,97 | 416,97 | 29/04/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fevereiro | Suplementar | 5.284,78 | 409,57 | 409,57 | 29/04/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Março | Segurados | 5.284,78 | 739,87 | 739,87 | 29/04/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Março | Patronal | 5.284,78 | 416,97 | 416,97 | 29/04/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Março | Suplementar | 5.284,78 | 409,57 | 409,57 | 29/04/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Abril | Segurados | 5.284,78 | 739,87 | 739,87 | 28/06/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Abril | Patronal | 5.284,78 | 739,87 | 739,87 | 28/06/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Abril | Suplementar | 5.284,78 | 92,48 | 92,48 | 28/06/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Maiο | Segurados | 5.284,78 | 739,87 | 739,87 | 28/06/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Maiο | Patronal | 5.284,78 | 739,87 | 739,87 | 28/06/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Maiο | Suplementar | 5.284,78 | 92,48 | 92,48 | 28/06/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Junho | Segurados | 5.284,78 | 739,87 | 0,00 | 29/07/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Junho | Patronal | 5.284,78 | 739,87 | 0,00 | 29/07/2022 | 0,00 | 15,72 | 0,00 |

Avenida Araguaia, nº 248 – Centro – São Félix do Araguaia (MT)

Fone: 66 3522-1606 – www.saofelixdoaraguaia.mt.gov.br

Data de processamento: 13/07/2023

Página:





Estado de Mato Grosso Prefeitura do
Município de São
Félix do Araguaia - IPASFA - Fundo
Municipal de Previdência Social



| | | | | | | | | |
|--------------------|-------------|------------------|------------------|------------------|-------------|-------------|--------------|-----------------|
| Junho | Suplementar | 5.284,78 | 92,48 | 0,00 | 29/07/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Julho | Segurados | 5.277,64 | 739,87 | 739,87 | 29/08/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Julho | Patronal | 5.277,64 | 739,87 | 739,87 | 29/08/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Julho | Suplementar | 5.277,64 | 92,48 | 92,48 | 29/08/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Agosto | Segurados | 5.284,78 | 739,87 | 739,87 | 29/09/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Agosto | Patronal | 5.284,78 | 739,87 | 739,87 | 29/09/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Agosto | Suplementar | 5.284,78 | 92,48 | 92,48 | 29/09/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Setembro | Segurados | 5.284,78 | 739,87 | 739,87 | 15/12/-2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Setembro | Patronal | 5.284,78 | 739,87 | 739,87 | 29/11/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Setembro | Suplementar | 5.284,78 | 92,48 | 92,48 | 29/11/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outubro | Segurados | 8.150,21 | 1.141,03 | 1.141,03 | 15/12/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outubro | Patronal | 8.150,21 | 1.141,03 | 1.141,03 | 29/11/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outubro | Suplementar | 8.150,21 | 142,63 | 142,63 | 29/11/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Novembro | Segurados | 6.717,50 | 940,45 | 940,45 | 16/12/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Novembro | Patronal | 6.717,50 | 940,45 | 940,45 | 16/12/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Novembro | Suplementar | 6.717,50 | 117,56 | 117,56 | 16/12/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dezembro | Segurados | 6.717,50 | 940,45 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 940,45 |
| Dezembro | Patronal | 6.717,50 | 940,45 | 0,00 | / / | 0,00 | 34,69 | 940,45 |
| Dezembro | Suplementar | 6.717,50 | 117,56 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 117,56 |
| 13° | Segurados | 16.621,93 | 657,19 | 657,19 | 15/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13° | Patronal | 16.621,93 | 370,37 | 370,37 | 15/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13° | Suplementar | 16.621,93 | 325,31 | 325,31 | 15/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL GERAL | | 73.244,73 | 23.084,85 | 21.086,39 | | 0,00 | 50,41 | 1.998,46 |

Avenida Araguaia, nº 248 – Centro – São Félix do Araguaia (MT)

Fone: 66 3522-1606 – www.saofelixdoaraguaia.mt.gov.br

Data de processamento: 13/07/2023

Página





4.2. Parcelamentos

O Município já recorreu a diversos parcelamentos de débitos previdenciários não recolhidos ao IPASFA nos seus vencimentos. Todos os parcelamentos foram devidamente autorizados pela Câmara Municipal, através da sanção de Leis Ordinárias.

4.2.1. Informações gerais acerca dos parcelamentos vigentes, anteriores a 2022.

Conforme se pode observar no **Quadro III**, há 6 (seis) parcelamentos no final do exercício de 2022, realizados em anos anteriores.

Nos **Quadros III-A, III-B, III-C, III-D, III-E e III-F** estão discriminadas as movimentações havidas no exercício de 2022, relativamente a cada parcelamento em vigência.





| QUADRO III | | | | | | | | | |
|---|---|-------------------------------------|----------------------|---------------------------|-------------------------------|---------------------------|------------------------|-----------------------|---------------------------|
| PARCELAMENTOS EXISTENTES NO FINAL DO EXERCÍCIO DE 2022, AINDA NÃO ENCERRADOS. | | | | | | | | | |
| Órgão com parcelamento | Número da Lei Autorizativa número do parcelamento | Período abrangido pelo parcelamento | Tipo de Contribuição | Valor principal parcelado | Multa e juros do parcelamento | Valor total parcelado | Quantidade de parcelas | Vencimento 1ª Parcela | Vencimento Última Parcela |
| Prefeitura | Lei nº 635/2009 – DCP 002/2009 ¹ Lei nº 708/2013 – DCP 439/2013 | 09/2008 a 12/2008 | Patronal | 1.014.050,28 | 623.429,78 | 1.637.480,06 | 240 | 30/04/2013 | 20/03/2033 |
| Prefeitura | Lei nº 807/2017 – DCP 725/2017 | 04/2012 a 02/2015 | Patronal | 1.018.846,53 | 436.145,11 | 1.454.991,64 | 200 | 20/08/2017 | 20/03/2034 |
| Prefeitura | Lei nº 807/2017 – DCP 726/2017 | 06/2012 a 10/2012 | Segurado | 13.917,34 | 9.173,05 | 23.090,39 | 200 | 20/08/2017 | 20/03/2034 |
| Prefeitura | Lei nº 807/2017 – DCP 775/2017 | 03/2016 a 03/2017 | Patronal | 1.129.764,41 | 72.341,28 | 1.202.105,69 | 200 | 20/08/2017 | 20/03/2034 |
| Prefeitura | Lei nº 807/2017 – DCP 776/2017 | 08/2016 a 03/2017 | Segurado | 467.140,86 | 22.001,16 | 489.142,02 | 200 | 20/08/2017 | 20/03/2034 |
| Prefeitura | Lei nº 896/2019 – DCP 815/2019 | 11/2018 a 08/2019 | Patronal | 1.334.551,96 | ² 43.508,90 | ³ 1.378.060,86 | 48 | 20/11/2019 | 20/10/2023 |

¹ Reparcèlement do DCP nº 002/2009, autorizado pela Lei Ordinária nº 635/2009.

² Inicialmente a parcela mensal do Acordo foi fechada em 48 de R\$ 28.619,17, mas houve atraso na consolidação do acordo, culminando com elevação pela incidência de encargos, alcançando o valor de R\$ 43.508,90.

³ Inicialmente o valor total do Acordo foi fechado em R\$ 1.373.719,92, mas houve atraso na consolidação do acordo, culminando com elevação pela incidência de encargos, alcançando o valor de R\$ 1.378.060,86.

Avenida Araguaia, nº 248 – Centro – São Félix do Araguaia (MT)

Fone: 66 3522-1606 – www.saofelixdoaraguaia.mt.gov.br

Data de processamento: 13/07/2023

Página:





4.2.2. Parcelamentos realizados durante o exercício de 2022

O Município não realizou parcelamentos de contribuições para com o IPASFA NO EXERCÍCIO DE 2022.

4.2.3. Movimentação dos parcelamentos em 2022

Quanto aos parcelamentos efetuados em exercícios anteriores a 2022, destacamos que o Município encerrou o exercício de 2022 com todos adimplentes.





Estado de Mato Grosso Prefeitura do
Município de São
Félix do Araguaia - IPASFA - Fundo
Municipal de Previdência Social



QUADRO III-A

MOVIMENTAÇÃO OCORRIDA NO EXERCÍCIO DE 2021 DO PARCELAMENTO Nº 439/2013, AUTORIZADO PELA LEI ORDINÁRIA MUNICIPAL Nº 708/2013, DE 12/03/2013 - O PARCELAMENTO Nº 439/2013 REPARCELOU O TERMO DE PARCELAMENTO ANTERIOR Nº 2/2009, AUTORIZADO PELA LEI Nº 635/2009.

Reparcelamento das Contribuições Patronais vencidas de Setembro/2008 a Dezembro/2008, em 240 parcelas, mensais, iniciando em 30/04/2013.

| Órgão com parcelamento | Número da Lei do parcelamento | Montante parcelado | Número da parcela | Data do pagamento | Valor devido da parcela (Em R\$) | Valor pago da parcela (Em R\$) | Multas e juros devidos por atraso na parcela | Multas e juros pagos por atraso na parcela |
|------------------------|-----------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|----------------------------------|--------------------------------|--|--|
| Prefeitura | Lei nº 708/2013 – DCP nº 439/2013 | 1.637.480,06 | 106 | 31/01/2022 | 12.764,89 | 12.764,89 | ---- | ---- |
| Prefeitura | Lei nº 708/2013 – DCP nº 439/2013 | 1.637.480,06 | 107 | 28/02/2022 | 12.827,24 | 12.827,24 | ---- | ---- |
| Prefeitura | Lei nº 708/2013 – DCP nº 439/2013 | 1.637.480,06 | 108 | 30/03/2022 | 12.890,35 | 12.890,35 | ---- | ---- |
| Prefeitura | Lei nº 708/2013 – DCP nº 439/2013 | 1.637.480,06 | 109 | 29/04/2022 | 13.593,84 | 13.593,84 | ---- | ---- |
| Prefeitura | Lei nº 708/2013 – DCP nº 439/2013 | 1.637.480,06 | 110 | 30/05/2022 | 13.660,07 | 13.660,07 | ---- | ---- |
| Prefeitura | Lei nº 708/2013 – DCP nº 439/2013 | 1.637.480,06 | 111 | 30/06/2022 | 13.937,61 | 13.937,61 | ---- | ---- |
| Prefeitura | Lei nº 708/2013 – DCP nº 439/2013 | 1.637.480,06 | 112 | 29/07/2022 | 14.100,68 | 14.100,68 | ---- | ---- |
| Prefeitura | Lei nº 708/2013 – DCP nº 439/2013 | 1.637.480,06 | 113 | 30/08/2022 | 14.270,91 | 14.270,91 | ---- | ---- |
| Prefeitura | Lei nº 708/2013 – DCP nº 439/2013 | 1.637.480,06 | 114 | 30/09/2022 | 14.192,15 | 14.192,15 | ---- | ---- |
| Prefeitura | Lei nº 708/2013 – DCP nº 439/2013 | 1.637.480,06 | 115 | 28/10/2022 | 18.438,10 | 18.438,10 | ---- | ---- |
| Prefeitura | Lei nº 708/2013 – DCP nº 439/2013 | 1.637.480,06 | 116 | 30/11/2022 | 14.272,15 | 14.272,15 | ---- | ---- |
| Prefeitura | Lei nº 708/2013 – DCP nº 439/2013 | 1.637.480,06 | 117 | 29/12/2022 | 14.400,68 | 14.400,68 | ---- | ---- |

Avenida Araguaia, nº 248 – Centro – São Félix do Araguaia (MT)

Fone: 66 3522-1606 – www.saofelixdoaraguaia.mt.gov.br

Data de processamento: 13/07/2023

Página:





QUADRO III-B

MOVIMENTAÇÃO OCORRIDA NO EXERCÍCIO DE 2022 DO PARCELAMENTO Nº 725/2017, AUTORIZADO PELA LEI ORDINÁRIA MUNICIPAL Nº 807/2017, 31/07/2017 - Parcelamento das Contribuições Patronais vencidas de Abril/2012 a Fevereiro/2015, em 200 parcelas mensais, iniciando em 20/08/2017.

| Órgão com parcelamento | Número da Lei do parcelamento | Montante parcelado | Número da parcela | Data do pagamento | Valor devido da parcela | Valor pago da parcela | Multas e juros devidos por atraso na parcela | Multas e juros pagos por atraso na parcela |
|------------------------|-----------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|--|--|
| Prefeitura | Lei nº 807/2017 – DCP nº 725/2017 | 1.454.991,64 | 54 | 20/01/2022 | 7.343,61 | 7.343,61 | -- | -- |
| Prefeitura | Lei nº 807/2017 – DCP nº 725/2017 | 1.454.991,64 | 55 | 18/02/2022 | 7.372,52 | 7.372,52 | -- | -- |
| Prefeitura | Lei nº 807/2017 – DCP nº 725/2017 | 1.454.991,64 | 56 | 21/03/2022 | 7.401,43 | 7.401,43 | -- | -- |
| Prefeitura | Lei nº 807/2017 – DCP nº 725/2017 | 1.454.991,64 | 57 | 20/04/2022 | 7.797,24 | 7.797,24 | -- | -- |
| Prefeitura | Lei nº 807/2017 – DCP nº 725/2017 | 1.454.991,64 | 58 | 20/05/2022 | 7.827,58 | 7.827,58 | -- | -- |
| Prefeitura | Lei nº 807/2017 – DCP nº 725/2017 | 1.454.991,64 | 59 | 20/06/2022 | 7.978,77 | 7.978,77 | -- | -- |
| Prefeitura | Lei nº 807/2017 – DCP nº 725/2017 | 1.454.991,64 | 60 | 20/07/2022 | 8.063,29 | 8.063,29 | -- | -- |
| Prefeitura | Lei nº 807/2017 – DCP nº 725/2017 | 1.454.991,64 | 61 | 30/08/2022 | 8.148,07 | 8.148,07 | -- | -- |
| Prefeitura | Lei nº 807/2017 – DCP nº 725/2017 | 928.522,87 | 62 | 20/09/2022 | 8.094,19 | 8.094,19 | -- | -- |
| Prefeitura | Lei nº 807/2017 – DCP nº 725/2017 | 928.522,87 | 63 | 20/10/2022 | 8.017,57 | 8.017,57 | -- | -- |
| Prefeitura | Lei nº 807/2017 – DCP nº 725/2017 | 928.522,87 | 64 | 18/11/2022 | 8.126,67 | 8.126,67 | -- | -- |
| Prefeitura | Lei nº 807/2017 – DCP nº 725/2017 | 928.522,87 | 65 | 20/12/2022 | 8.190,67 | 8.190,67 | -- | -- |

Avenida Araguaia, nº 248 – Centro – São Félix do Araguaia (MT)

Fone: 66 3522-1606 – www.saofelixdoaraguaia.mt.gov.br

Data de processamento: 13/07/2023

Página:





QUADRO III-C

MOVIMENTAÇÃO OCORRIDA NO EXERCÍCIO DE 2022 DO PARCELAMENTO Nº 726/2017, AUTORIZADO PELA LEI ORDINÁRIA MUNICIPAL Nº 807/2017, 31/07/2017 – Parcelamento das Contribuições dos Segurados vencidas de Junho/2012 a Outubro/2012, em 200 parcelas mensais, iniciando em 20/08/2017.

| Órgão com parcelamento | Número da Lei do parcelamento | Montante parcelado | Número da parcela | Data do pagamento | Valor devido da parcela | Valor pago da parcela | Multas e juros devidos por atraso na parcela | Multas e juros pagos por atraso na parcela |
|------------------------|-------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|--|--|
| Prefeitura | Lei nº 807 - 726/2017 | 23.090,39 | 54 | 20/01/2022 | 34,30 | 34,30 | -- | -- |
| Prefeitura | Lei nº 807 - 726/2017 | 23.090,39 | 55 | 18/02/2022 | 34,44 | 34,44 | -- | -- |
| Prefeitura | Lei nº 807 - 726/2017 | 23.090,39 | 56 | 21/03/2022 | 34,57 | 34,57 | -- | -- |
| Prefeitura | Lei nº 807 - 726/2017 | 23.090,39 | 57 | 20/04/2022 | 36,43 | 36,43 | -- | -- |
| Prefeitura | Lei nº 807 - 726/2017 | 23.090,39 | 58 | 20/05/2022 | 36,57 | 36,57 | -- | -- |
| Prefeitura | Lei nº 807 - 726/2017 | 23.090,39 | 59 | 20/06/2022 | 37,27 | 37,27 | -- | -- |
| Prefeitura | Lei nº 807 - 726/2017 | 23.090,39 | 60 | 20/07/2022 | 37,27 | 37,27 | -- | -- |
| Prefeitura | Lei nº 807 - 726/2017 | 23.090,39 | 61 | 19/08/2022 | 38,61 | 38,61 | -- | -- |
| Prefeitura | Lei nº 807 - 726/2017 | 4.337,81 | 62 | 20/09/2022 | 38,36 | 38,36 | -- | -- |
| Prefeitura | Lei nº 807 - 726/2017 | 4.337,81 | 63 | 20/10/2022 | 37,46 | 37,46 | -- | -- |
| Prefeitura | Lei nº 807 - 726/2017 | 4.337,81 | 64 | 18/11/2022 | 37,96 | 37,96 | -- | -- |
| Prefeitura | Lei nº 807 - 726/2017 | 4.337,81 | 65 | 20/12/2022 | 38,27 | 38,27 | -- | -- |

Avenida Araguaia, nº 248 – Centro – São Félix do Araguaia (MT)

Fone: 66 3522-1606 – www.saofelixdoaraguaia.mt.gov.br

Data de processamento: 13/07/2023

Página





QUADRO III-D

MOVIMENTAÇÃO OCORRIDA NO EXERCÍCIO DE 2022 DO PARCELAMENTO Nº 775/2017, AUTORIZADO PELA LEI ORDINÁRIA MUNICIPAL Nº 807/2017, de 31/07/2017.

Parcelamento das Contribuições Patronais vencidas de Março/2016 a Março/2017, em 200 parcelas mensais, iniciando em 20/08/2017.

| Órgão com parcelamento | Número da Lei do parcelamento | Montante parcelado | Número da parcela | Data do pagamento | Valor devido da parcela | Valor pago da parcela | Multas e juros devidos por | Multas e juros pagos por atraso |
|------------------------|-------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------------|---------------------------------|
| | | | | | | | atraso na parcela | na parcela |
| Prefeitura | Lei nº 807 - 775/2017 | 1.202.105,69 | 54 | 20/01/2022 | 9.507,37 | 9.507,37 | -- | -- |
| Prefeitura | Lei nº 807 - 775/2017 | 1.202.105,69 | 55 | 18/02/2022 | 9.544,80 | 9.544,80 | -- | -- |
| Prefeitura | Lei nº 807 - 775/2017 | 1.202.105,69 | 56 | 21/03/2022 | 9.582,23 | 9.582,23 | -- | -- |
| Prefeitura | Lei nº 807 - 775/2017 | 1.202.105,69 | 57 | 20/04/2022 | 10.094,65 | 10.094,65 | -- | -- |
| Prefeitura | Lei nº 807 - 775/2017 | 1.202.105,69 | 58 | 20/05/2022 | 10.133,93 | 10.133,93 | -- | -- |
| Prefeitura | Lei nº 807 - 775/2017 | 1.202.105,69 | 59 | 20/06/2022 | 10.329,66 | 10.329,66 | -- | -- |
| Prefeitura | Lei nº 807 - 775/2017 | 1.202.105,69 | 60 | 20/07/2022 | 10.439,09 | 10.439,09 | -- | -- |
| Prefeitura | Lei nº 807 - 775/2017 | 1.202.105,69 | 61 | 19/08/2022 | 10.529,44 | 10.529,44 | -- | -- |
| Prefeitura | Lei nº 807 - 775/2017 | 1.202.105,69 | 62 | 20/09/2022 | 10.459,83 | 10.459,83 | -- | -- |
| Prefeitura | Lei nº 807 - 775/2017 | 1.202.105,69 | 63 | 20/10/2022 | 10.379,90 | 10.379,90 | -- | -- |
| Prefeitura | Lei nº 807 - 775/2017 | 1.202.105,69 | 64 | 18/11/2022 | 10.521,14 | 10.521,14 | -- | -- |
| Prefeitura | Lei nº 807 - 775/2017 | 1.202.105,69 | 65 | 20/12/2022 | 10.604,00 | 10.604,00 | -- | -- |

Avenida Araguaia, nº 248 – Centro – São Félix do Araguaia (MT)

Fone: 66 3522-1606 – www.saofelixdoaraguaia.mt.gov.br

Data de processamento: 13/07/2023

Página:





QUADRO III-E

MOVIMENTAÇÃO OCORRIDA NO EXERCÍCIO DE 2022 DO PARCELAMENTO Nº 776/2017, AUTORIZADO PELA LEI ORDINÁRIA MUNICIPAL Nº 807/2017, 31/07/2017.

Parcelamento das Contribuições dos Segurados vencidas de Agosto/2016 a Março/2017, em 200 parcelas mensais, iniciando em 20/08/2017.

| Órgão com parcelamento | Número da Lei do parcelamento | Montante parcelado | Número da parcela | Data do pagamento | Valor devido da parcela | Valor pago da parcela | Multas e juros devidos por atraso na parcela | Multas e juros pagos por atraso na parcela |
|------------------------|-------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|--|--|
| Prefeitura | Lei nº 807 - 776/2017 | 489.142,02 | 54 | 20/01/2022 | 3.868,59 | 3.868,59 | -- | -- |
| Prefeitura | Lei nº 807 - 776/2017 | 489.142,02 | 55 | 18/02/2022 | 3.883,82 | 3.883,82 | -- | -- |
| Prefeitura | Lei nº 807 - 776/2017 | 489.142,02 | 56 | 21/03/2022 | 3.899,05 | 3.899,05 | -- | -- |
| Prefeitura | Lei nº 807 - 776/2017 | 489.142,02 | 57 | 20/04/2022 | 4.107,55 | 4.107,55 | -- | -- |
| Prefeitura | Lei nº 807 - 776/2017 | 489.142,02 | 58 | 20/05/2022 | 4.123,54 | 4.123,54 | -- | -- |
| Prefeitura | Lei nº 807 - 776/2017 | 489.142,02 | 59 | 20/06/2022 | 4.203,18 | 4.203,18 | -- | -- |
| Prefeitura | Lei nº 807 - 776/2017 | 489.142,02 | 60 | 20/07/2022 | 4.247,71 | 4.247,71 | -- | -- |
| Prefeitura | Lei nº 807 - 776/2017 | 489.142,02 | 61 | 20/08/2022 | 4.284,67 | 4.284,67 | -- | -- |
| Prefeitura | Lei nº 807 - 776/2017 | 489.142,02 | 62 | 20/09/2022 | 4.256,33 | 4.256,33 | -- | -- |
| Prefeitura | Lei nº 807 - 776/2017 | 489.142,02 | 63 | 20/10/2022 | 4.223,62 | 4.223,62 | -- | -- |
| Prefeitura | Lei nº 807 - 776/2017 | 489.142,02 | 64 | 18/11/2022 | 4.281,10 | 4.281,10 | -- | -- |
| Prefeitura | Lei nº 807 - 776/2017 | 489.142,02 | 65 | 20/11/2022 | 4.314,81 | 4.314,81 | -- | -- |

Avenida Araguaia, nº 248 – Centro – São Félix do Araguaia (MT)

Fone: 66 3522-1606 – www.saofelixdoaraguaia.mt.gov.br

Data de processamento: 13/07/2023

Página





QUADRO III-F

MOVIMENTAÇÃO OCORRIDA NO EXERCÍCIO DE 2022 DO PARCELAMENTO Nº 815/2019, AUTORIZADO PELA LEI ORDINÁRIA MUNICIPAL Nº 896/2019, 30/10/2019.

Parcelamento das Contribuições Patronais vencidas de Novembro/2018 a Agosto/2019, em 48 parcelas mensais, iniciando em 20/11/2019.

| Órgão com parcelamento | Número da Lei do parcelamento | Montante parcelado | Número da parcela | Data do pagamento | Valor devido da parcela | Valor pago da parcela | Multas e juros devidos por atraso na parcela | Multas e juros pagos por atraso na parcela |
|------------------------|-------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|--|--|
| Prefeitura | Lei nº 896 - 815/2019 | 1.378.060,86 | 27 | 20/01/2022 | 37.512,31 | 37.512,31 | -- | -- |
| Prefeitura | Lei nº 896 - 815/2019 | 1.378.060,86 | 28 | 18/02/2022 | 37.677,56 | 37.677,56 | -- | -- |
| Prefeitura | Lei nº 896 - 815/2019 | 1.378.060,86 | 29 | 21/03/2022 | 37.842,81 | 37.842,81 | -- | -- |
| Prefeitura | Lei nº 896 - 815/2019 | 1.378.060,86 | 30 | 20/04/2022 | 39.886,68 | 39.886,68 | -- | -- |
| Prefeitura | Lei nº 896 - 815/2019 | 1.378.060,86 | 31 | 20/05/2022 | 40.060,10 | 40.060,10 | -- | -- |
| Prefeitura | Lei nº 896 - 815/2019 | 1.378.060,86 | 32 | 20/06/2022 | 40.852,96 | 40.852,96 | -- | -- |
| Prefeitura | Lei nº 896 - 815/2019 | 1.378.060,86 | 33 | 20/07/2022 | 41.303,30 | 41.303,30 | -- | -- |
| Prefeitura | Lei nº 896 - 815/2019 | 1.378.060,86 | 34 | 19/08/2022 | 41.683,13 | 41.683,13 | -- | -- |
| Prefeitura | Lei nº 896 - 815/2019 | 1.373.719,92 | 35 | 20/09/2022 | 41.427,36 | 41.427,36 | -- | -- |
| Prefeitura | Lei nº 896 - 815/2019 | 1.373.719,92 | 36 | 20/10/2022 | 41.105,85 | 41.105,85 | -- | -- |
| Prefeitura | Lei nº 896 - 815/2019 | 1.373.719,92 | 37 | 18/11/2022 | 41.699,39 | 41.699,39 | -- | -- |
| Prefeitura | Lei nº 896 - 815/2019 | 1.373.719,92 | 38 | 20/12/2022 | 42.049,58 | 42.049,58 | -- | -- |

Avenida Araguaia, nº 248 – Centro – São Félix do Araguaia (MT)

Fone: 66 3522-1606 – www.saofelixdoaraguaia.mt.gov.br

Data de processamento: 13/07/2023

Página:





4.3. DESPESAS ADMINISTRATIVAS

As despesas administrativas do IPASFA no exercício de 2022 ficaram aquém do percentual fixado na legislação, qual seja o de até 3,6% sobre o total das remunerações dos servidores ativos⁴, segurados do RPPS, no exercício de 2022. Aduzimos que os valores do exercício de 2022, do **Quadro V**, foram extraídos do Anexo Único deste relatório.

No referido quadro, está demonstrada a base de cálculo das despesas administrativas, sobre a qual será aplicado o percentual de 3,6% para definir o limite de gasto (teto) das referidas despesas no exercício.

No **Quadro V** consta o total das despesas administrativas efetivamente executadas no exercício de 2022, agrupadas por dotação orçamentária.

Por fim, consta o montante autorizado e o montante executado, demonstrando o cumprimento do limite legal.

⁴ O §1º do Artigo 61 da Lei nº 468/2004, alterada pela Lei nº 957/2021 cita “§ 1º A taxa de administração prevista no caput deste artigo **será de 3,60%** [...]”, e cremos ser mais correto constar “será de **até 3,60%**”. [Grifos da UCI]





| QUADRO V | |
|--|-------------------|
| IPASFA - CONTROLE DE DESPESAS ADMINISTRATIVAS - 2022 | |
| BASE DE CÁLCULO | VALOR R\$ |
| Remuneração, proventos e pensões dos segurados vinculados ao RPPS no exercício anterior – 2021 - art. 15 da Portaria MPS nº 402/08 | |
| Servidores efetivos da Prefeitura Municipal | R\$ 13.446.538,39 |
| Servidores efetivos da Câmara Municipal | R\$ 880.223,46 |
| (A) Total Base de Cálculo | R\$ 14.326.761,85 |
| (B) Valor limite para despesas administrativas (3,60 % da base de cálculo (art. 15 da Portaria MPS nº 402/08) | R\$ 515.763,43 |
| DESPESAS ADMINISTRATIVAS LIQUIDADAS (art. 15 da Portaria MPS nº 402/08) | |
| 3.1.71.70.00.00.00 - Contrato de Rateio | R\$ 914,08 |
| 3.3.71.70.00.00.00 - Contrato de Rateio | R\$ 1.370,88 |
| 3.3.90.14.00.00.00 - Diárias Civil | R\$ 8.395,57 |
| 3.3.90.30.00.00.00 - Material de Consumo | R\$ 3.227,50 |
| 3.3.90.33.00.00.00 - Passagens e Despesas com Locomoção | R\$ 2.684,29 |
| 3.3.90.39.00.00.00 - Outros Serviços de Terceiros | R\$ 234.731,05 |
| 3.3.90.40.00.00.00 - Serviços de tecnologia | R\$ 10.274,33 |
| 4.4.71.70.00.00.00 - Contrato de Rateio | R\$ 163,04 |
| (C) Valor total das despesas | R\$ 261.760,74 |
| Despesas com Aplicações Financeiras | R\$ - |
| (C) Valor total das despesas administrativas no período | R\$ 261.760,74 |
| (D) Reservas constituídas em exercícios anteriores (art. 15, III da Portaria MPS 402/2008) | R\$ - |
| (E) Valor Limite Total para despesas administrativas do exercício (B+D) | R\$ 515.763,43 |
| Situação (regular/irregular) | R\$ 254.002,69 |
| % real aplicado em despesas administrativas (após dedução do excesso coberto pela reserva) | 1,83% |
| Média Mensal das Despesas | R\$ 43.626,79 |





5. OUTROS ASPECTOS RELEVANTES

Nas verificações rotineiras, nos relatórios mensais acerca do IPASFA e também nos relatórios em cada processo de concessão de benefício (Aposentadorias e Pensões), a Unidade de Controle Interno (UCI) não detectou irregularidades na condução do RPPS.

Quanto aos relatórios mensais e nos relatórios de concessão de benefícios, as impropriedades foram relatadas e corrigidas pela gestão.

É o parecer.

São Félix do Araguaia (MT), em 21 de março de 2023.

MARILEIKO A. MIYKE
Controladora Interna





Estado de Mato Grosso Prefeitura do
Município de São
Félix do Araguaia - IPASFA - Fundo
Municipal de Previdência Social



ANEXO ÚNICO




Estado de Mato Grosso
PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO FÉLIX DO ARAGUAIA
Administração 2021 - 2024
CNPJ/MF N°: 01.559.870/0001-68
IPASFA - FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL



SÃO FÉLIX DO ARAGUAIA/MT - BASE DE CALCULO - FOLHAS 2021

| Órgãos | Janeiro | Fevereiro | Março | Abril | Maior | Junho | Julho | Agosto | Setembro | Outubro | Novembro | Dezembro | 13ª final de ano | Totais |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------------|----------------------|
| Prefeitura Mensal + 13ª mensal | 1.176.292,05 | 1.175.142,29 | 1.086.276,15 | 1.147.927,24 | 1.145.868,43 | 1.129.860,87 | 1.137.455,16 | 1.126.470,27 | 1.125.617,58 | 1.081.885,48 | 1.043.996,74 | 1.069.746,53 | - | 13.446.538,39 |
| Câmara Mensal + 13ª mensal | 57.889,01 | 81.193,41 | 58.602,59 | 60.346,94 | 73.884,28 | 93.150,48 | 75.690,51 | 74.959,42 | 87.364,13 | 69.347,37 | 76.550,64 | 71.244,68 | - | 880.223,46 |
| Autarquia X + 13ª mensal | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Ativos do RPPS + 13ª mensal | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Total | 1.234.181,06 | 1.256.335,70 | 1.144.878,74 | 1.208.274,18 | 1.219.752,71 | 1.223.010,95 | 1.213.145,67 | 1.201.429,69 | 1.212.981,71 | 1.151.232,85 | 1.120.547,38 | 1.140.991,21 | - | 14.326.761,85 |

| | |
|---|----------------------|
| s Folhas Prefeitura | 13.446.538,39 |
| s Folhas Câmara | 880.223,46 |
| s Folhas Autarquia X | - |
| s Folhas Ativos do RPPS | - |
| Geral Folhas | 14.326.761,85 |
| Médio Mensal das Folhas | 1.193.896,82 |
| Máximo Despesa Administrativas | 3,60% |
| Máximo Despesa Administrativas | 515.769,43 |
| Máximo P/ Despesa Prestação de Serviços | 257.881,72 |


WEMES PEREIRA LEITE
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO

25/01/22

Avenida Araguaia, n° 248 – Centro - São Félix do Araguaia – MT -CEP: 78670-000
Telefone (66) 3522-1606 Site www.saofelixdoaraguaia.mt.gov.br

Remunerações, proventos e pensões dos segurados do RPPS, no exercício de 2021

Avenida Araguaia, n° 248 – Centro – São Félix do Araguaia (MT)

Fone: 66 3522-1606 – www.saofelixdoaraguaia.mt.gov.br

Data de processamento: 13/07/2023



Página:





Tribunal de Contas
Mato Grosso

6ª SECRETARIA DE CONTROLE EXTERNO

Telefone: (65) 3613-7584 / 7586

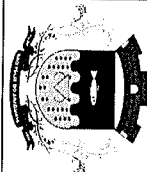
E-mail: sextasecex@tce.mt.gov.br

APÊNDICE - D - DECLARAÇÃO DE VERACIDADE GESTOR RPPS

APÊNDICE - D

DECLARAÇÃO DE VERACIDADE GESTOR RPPS





ESTADO DE MATO GROSSO
PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO FELIX DO ARAGUAIA
IPASFA - FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA SOCIAL
Declaração de Veracidade (Contribuições Previdenciárias)
MÊS: DEZEMBRO - EXERCÍCIO: 2022

Página: 1 de 20

Em atendimento às exigências de envio de documentos/informações ao Sistema Aplic, atesto a veracidade das informações encaminhadas nas tabelas RPPS_CONTRIB_PREVID_DEVIDO, RPPS_CONTRIB_PREVID_PAGO e RPPS_CONTRIB_PREVID_ATUAL_MULT, as quais demonstram a seguinte situação de contribuições previdenciárias de órgãos vinculados ao RPPS no exercício de 2022:

FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL

| Mês de Competência | Tipo (Segurado ou Patronal) | Base de Cálculo | Valor Devido (R\$) | Valor Pago (R\$) | Data dos Pagamentos | Multas/Juros Devido (R\$) | Multas/Juros Pagos (R\$) | Saldo Devedor (R\$) |
|--------------------------|-----------------------------|-----------------|--------------------|------------------|---------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------|
| DEZEMBRO DO ANO ANTERIOR | SEGURADO | 0,00 | 170,00 | 170,00 | 20/12/2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| JANEIRO | SEGURADO | 0,00 | 85,00 | 85,00 | 23/01/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FEVEREIRO | SEGURADO | 0,00 | 85,00 | 85,00 | 16/02/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| MARÇO | SEGURADO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ABRIL | SEGURADO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| MAIO | SEGURADO | 0,00 | 123,26 | 123,26 | 24/05/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| JUNHO | SEGURADO | 880,43 | 123,26 | 123,26 | 23/06/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| JULHO | SEGURADO | 880,43 | 123,26 | 123,26 | 19/07/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| AGOSTO | SEGURADO | 880,43 | 123,26 | 123,26 | 24/08/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |





ESTADO DE MATO GROSSO
PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO FELIX DO ARAGUAIA
IPASFA - FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA SOCIAL

Página: 2 de 20

Declaração de Veracidade (Contribuições Previdenciárias)
MÊS: DEZEMBRO - EXERCÍCIO: 2022

Em atendimento às exigências de envio de documentos/informações ao Sistema Aplic, atesto a veracidade das informações encaminhadas nas tabelas RPPS_CONTRIB_PREVID_DEVIDO, RPPS_CONTRIB_PREVID_PAGO e RPPS_CONTRIB_PREVID_ATUAL_MULT, as quais demonstram a seguinte situação de contribuições previdenciárias de órgãos vinculados ao RPPS no exercício de 2022:

FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL

| Mês de Competência | Tipo (Segurado ou Patronal) | Base de Cálculo | Valor Devido (R\$) | Valor Pago (R\$) | Data dos Pagamentos | Multas/Juros Devido (R\$) | Multas/Juros Pagos (R\$) | Saldo Devedor (R\$) |
|--------------------|-----------------------------|------------------|--------------------|------------------|---------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------|
| SETEMBRO | SEGURADO | 880,43 | 123,26 | 123,26 | 21/09/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OUTUBRO | SEGURADO | 5.273,00 | 738,12 | 738,12 | 24/10/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| NOVEMBRO | SEGURADO | 1.317,71 | 184,48 | 184,48 | 24/11/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DEZEMBRO | SEGURADO | 1.317,72 | 184,48 | 184,48 | 19/12/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13º | SEGURADO | 1.099,07 | 153,87 | 153,87 | 19/12/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL GERAL | | 12.529,22 | 2.217,25 | 2.217,25 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



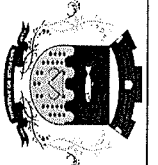


Em atendimento às exigências de envio de documentos/informações ao Sistema Aplic, atesto a veracidade das informações encaminhadas nas tabelas RPPS_CONTRIB_PREVID_DEVIDO, RPPS_CONTRIB_PREVID_PAGO e RPPS_CONTRIB_PREVID_ATUAL_MULT, as quais demonstram a seguinte situação de contribuições previdenciárias de órgãos vinculados ao RPPS no exercício de 2022:

PREFEITURA MUNIC SÃO FÉLIX DO ARAGUAIA

| Mês de Competência | Tipo (Segurado ou Patronal) | Base de Cálculo | Valor Devido (R\$) | Valor Pago (R\$) | Data dos Pagamentos | Multas/Juros Devido (R\$) | Multas/Juros Pagos (R\$) | Saldo Devedor (R\$) |
|--------------------------|-----------------------------|-----------------|--------------------|------------------|---------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------|
| DEZEMBRO DO ANO ANTERIOR | SEGURADO | 0,00 | 149.763,29 | 11.894,23 | 30/12/2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 0,00 | 0,00 | 95.732,99 | 28/01/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 0,00 | 0,00 | 42.136,07 | 31/01/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 0,00 | 84.402,97 | 6.755,59 | 30/12/2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 0,00 | 0,00 | 53.952,87 | 28/01/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 0,00 | 0,00 | 23.694,51 | 31/01/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 0,00 | 74.133,41 | 5.835,26 | 30/12/2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 0,00 | 0,00 | 47.388,20 | 28/01/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 0,00 | 0,00 | 20.909,89 | 31/01/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| JANEIRO | SEGURADO | 1.014.142,86 | 141.980,00 | 141.980,00 | 24/02/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 1.014.142,86 | 80.016,45 | 80.016,45 | 24/02/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 1.014.142,86 | 78.582,64 | 78.582,64 | 24/02/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FEVEREIRO | SEGURADO | 1.149.122,93 | 160.877,21 | 160.877,21 | 30/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 1.149.122,93 | 90.666,60 | 90.666,60 | 30/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 1.149.122,93 | 89.057,77 | 89.057,77 | 30/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| MARÇO | SEGURADO | 1.232.060,92 | 172.488,53 | 172.488,53 | 29/04/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 1.232.060,92 | 97.210,54 | 97.210,54 | 29/04/2022 | 0,00 | 6.343,40 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 1.232.060,92 | 95.485,59 | 95.485,59 | 29/04/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ABRIL | SEGURADO | 1.167.113,14 | 163.395,84 | 163.395,84 | 30/05/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 1.167.113,14 | 163.397,39 | 163.397,39 | 30/05/2022 | 0,00 | 29,72 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 1.167.113,14 | 20.424,48 | 20.424,48 | 22/06/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| MAIO | SEGURADO | 1.195.046,43 | 167.306,50 | 167.306,50 | 30/06/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 1.195.046,43 | 167.308,01 | 167.308,01 | 30/06/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 1.195.046,43 | 20.913,31 | 20.913,31 | 30/06/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| JUNHO | SEGURADO | 1.193.889,28 | 167.144,50 | 167.144,50 | 29/07/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 1.193.889,28 | 167.146,04 | 167.146,04 | 29/07/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 1.193.889,28 | 20.893,07 | 20.893,07 | 29/07/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



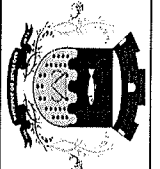


Em atendimento às exigências de envio de documentos/informações ao Sistema Aplic. atesto a veracidade das informações encaminhadas nas tabelas RPPS_CONTRIB_PREVID_DEVIDO, RPPS_CONTRIB_PREVID_PAGO e RPPS_CONTRIB_PREVID_ATUAL_MULT, as quais demonstram a seguinte situação de contribuições previdenciárias de órgãos vinculados ao RPPS no exercício de 2022:

PREFEITURA MUNIC SÃO FÉLIX DO ARAGUAIA

| Mês de Competência | Tipo (Segurado ou Patronal) | Base de Cálculo | Valor Devido (R\$) | Valor Pago (R\$) | Data dos Pagamentos | Multas/Juros Devido (R\$) | Multas/Juros Pagos (R\$) | Saldo Devedor (R\$) |
|--------------------|-----------------------------|-----------------|--------------------|------------------|---------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------|
| JULHO | SEGURADO | 999.426,28 | 139.919,68 | 139.919,68 | 30/08/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 999.426,28 | 139.920,85 | 139.920,85 | 30/08/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 999.426,28 | 14.490,07 | 14.490,07 | 30/08/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| AGOSTO | SEGURADO | 1.180.103,86 | 192.247,97 | 27.033,43 | 30/08/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 1.180.103,86 | 0,00 | 165.214,54 | 30/09/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 1.180.103,86 | 192.249,56 | 27.033,68 | 30/08/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SETEMBRO | SEGURADO | 1.180.103,86 | 27.030,96 | 6.379,13 | 30/08/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 1.180.103,86 | 0,00 | 20.651,83 | 30/09/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 1.180.103,86 | 199.196,60 | 199.196,60 | 28/10/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OUTUBRO | SEGURADO | 1.422.832,86 | 199.196,60 | 199.196,60 | 28/10/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 1.422.832,86 | 24.901,24 | 24.901,24 | 28/10/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 1.422.832,86 | 195.961,30 | 195.961,30 | 30/11/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| NOVEMBRO | SEGURADO | 1.399.723,57 | 195.961,30 | 195.961,30 | 30/11/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 1.399.723,57 | 24.496,72 | 24.496,72 | 30/11/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 1.399.723,57 | 213.544,96 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 213.544,96 |
| DEZEMBRO | SEGURADO | 1.386.985,00 | 26.694,72 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 26.694,72 |
| | PATRONAL | 1.386.985,00 | 193.910,93 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 193.910,93 |
| | SUPLEMENTAR | 1.386.985,00 | 193.910,93 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 193.910,93 |
| 13º | SEGURADO | 1.15.635,21 | 16.188,93 | 16.188,93 | 24/02/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 142.556,57 | 19.957,92 | 19.957,92 | 30/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 130.470,64 | 18.265,89 | 18.265,89 | 30/05/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13º | SEGURADO | 153.477,36 | 21.486,83 | 21.486,83 | 30/06/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 75.875,50 | 10.622,57 | 10.622,57 | 29/07/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 129.328,21 | 18.105,95 | 18.105,95 | 30/08/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13º | SEGURADO | 98.302,71 | 13.762,38 | 13.762,38 | 30/09/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



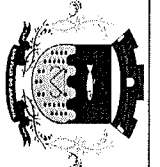


Em atendimento às exigências de envio de documentos/informações ao Sistema Aplic, atesto a veracidade das informações encaminhadas nas tabelas RPPS_CONTRIB_PREVID_DEVIDO, RPPS_CONTRIB_PREVID_PAGO e RPPS_CONTRIB_PREVID_ATUAL_MULT, as quais demonstram a seguinte situação de contribuições previdenciárias de órgãos vinculados ao RPPS no exercício de 2022:

PREFEITURA MUNIC SÃO FÉLIX DO ARAGUAIA

| Mês de Competência | Tipo (Segurado ou Patronal) | Base de Cálculo | Valor Devido (R\$) | Valor Pago (R\$) | Data dos Pagamentos | Multas/Juros Devido (R\$) | Multas/Juros Pagos (R\$) | Saldo Devedor (R\$) |
|--------------------|-----------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------|
| | PATRONAL | 120.077,07 | 16.810,79 | 16.810,79 | 28/10/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 98.972,43 | 13.856,14 | 13.856,14 | 30/11/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 7.519,50 | 1.052,73 | 1.052,73 | 30/11/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 115.635,21 | 9.123,60 | 9.123,60 | 24/02/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 142.556,57 | 11.247,70 | 11.247,70 | 30/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 130.470,64 | 18.265,89 | 18.265,89 | 30/05/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 153.477,36 | 21.486,83 | 21.486,83 | 30/06/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 75.875,50 | 10.622,57 | 10.622,57 | 29/07/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 129.328,21 | 18.105,95 | 18.105,95 | 30/08/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 98.302,71 | 13.762,38 | 13.762,38 | 30/09/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 120.077,07 | 16.810,79 | 16.810,79 | 28/10/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 98.972,43 | 13.856,14 | 13.856,14 | 30/11/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 7.519,50 | 1.052,73 | 1.052,73 | 30/11/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 115.635,21 | 8.961,71 | 8.961,71 | 24/02/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 142.556,57 | 11.048,13 | 11.048,13 | 30/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 130.470,64 | 2.283,23 | 2.283,23 | 30/05/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 153.477,36 | 2.685,83 | 2.685,83 | 30/06/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 75.875,50 | 1.327,80 | 1.327,80 | 29/07/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 129.328,21 | 2.263,23 | 2.263,23 | 30/08/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 98.302,71 | 1.720,28 | 1.720,28 | 30/09/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 120.077,07 | 2.101,33 | 2.101,33 | 28/10/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 98.972,43 | 1.732,03 | 1.732,03 | 30/11/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 7.519,50 | 131,59 | 131,59 | 30/11/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTAL GERAL | 15.797.740,40 | 5.102.713,74 | 4.236.866,80 | | 0,00 | 6.395,50 | 865.846,94 |





ESTADO DE MATO GROSSO
PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO FELIX DO ARAGUAIA
IPASFA - FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA SOCIAL
Declaração de Veracidade (Contribuições Previdenciárias)
MÊS: DEZEMBRO - EXERCÍCIO: 2022

Página: 6 de 20

Em atendimento às exigências de envio de documentos/informações ao Sistema Aplic, atesto a veracidade das informações encaminhadas nas tabelas RPPS_CONTRIB_PREVID_DEVIDO, RPPS_CONTRIB_PREVID_PAGO e RPPS_CONTRIB_PREVID_ATUAL_MULT, as quais demonstram a seguinte situação de contribuições previdenciárias de órgãos vinculados ao RPPS no exercício de 2022:

CÂMARA MUNICIPAL DE SÃO FELIX DO ARAGUAIA

| Mês de Competência | Tipo (Segurado ou Patronal) | Base de Cálculo | Valor Devido (R\$) | Valor Pago (R\$) | Data dos Pagamentos | Multas/Juros Devido (R\$) | Multas/Juros Pagos (R\$) | Saldo Devedor (R\$) |
|--------------------------|-----------------------------|-----------------|--------------------|------------------|---------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------|
| DEZEMBRO DO ANO ANTERIOR | SEGURADO | 0,00 | 9.974,25 | 9.974,25 | 28/12/2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 0,00 | 5.621,15 | 5.621,15 | 28/12/2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 0,00 | 4.937,26 | 4.937,26 | 28/12/2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| JANEIRO | SEGURADO | 73.434,86 | 10.280,88 | 10.280,88 | 04/02/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 73.434,86 | 5.793,96 | 5.793,96 | 04/02/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 73.434,86 | 5.691,19 | 5.691,19 | 04/02/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FEVEREIRO | SEGURADO | 67.926,00 | 9.509,64 | 9.509,64 | 18/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 67.926,00 | 5.359,33 | 5.359,33 | 18/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 67.926,00 | 5.264,25 | 5.264,25 | 18/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| MARÇO | SEGURADO | 80.436,77 | 11.261,15 | 11.261,15 | 20/04/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 80.436,77 | 6.346,40 | 6.346,40 | 20/04/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 80.436,77 | 6.233,86 | 6.233,86 | 20/04/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ABRIL | SEGURADO | 71.617,29 | 10.026,42 | 10.026,42 | 20/05/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 71.617,29 | 10.026,38 | 10.026,38 | 20/05/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 71.617,29 | 1.253,29 | 1.253,29 | 20/05/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| MAIO | SEGURADO | 75.451,35 | 10.563,19 | 10.563,19 | 20/06/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 75.451,35 | 10.563,12 | 10.563,12 | 20/06/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 75.451,35 | 1.320,41 | 1.320,41 | 20/06/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| JUNHO | SEGURADO | 102.561,43 | 14.358,60 | 14.358,60 | 20/07/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 102.561,43 | 14.358,51 | 14.358,51 | 20/07/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 102.561,43 | 1.794,82 | 1.794,82 | 20/07/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| JULHO | SEGURADO | 82.909,00 | 11.607,26 | 11.607,26 | 19/08/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 82.909,00 | 11.607,20 | 11.607,20 | 19/08/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 82.909,00 | 1.450,90 | 1.450,90 | 19/08/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| AGOSTO | SEGURADO | 100.972,57 | 14.136,16 | 14.136,16 | 20/09/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 100.972,57 | 14.136,10 | 14.136,10 | 20/09/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 100.972,57 | 1.767,01 | 1.767,01 | 20/09/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



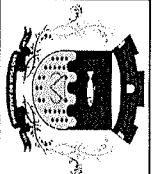


Em atendimento às exigências de envio de documentos/informações ao Sistema Aplic, atesto a veracidade das informações encaminhadas nas tabelas RPPS_CONTRIB_PREVID_DEVIDO, RPPS_CONTRIB_PREVID_PAGO e RPPS_CONTRIB_PREVID_ATUAL_MULT, as quais demonstram a seguinte situação de contribuições previdenciárias de órgãos vinculados ao RPPS no exercício de 2022:

CÂMARA MUNICIPAL DE SÃO FELIX DO ARAGUAIA

| Mês de Competência | Tipo (Segurado ou Patronal) | Base de Cálculo | Valor Devido (R\$) | Valor Pago (R\$) | Data dos Pagamentos | Multas/Juros Devido (R\$) | Multas/Juros Pagos (R\$) | Saldo Devedor (R\$) |
|--------------------|-----------------------------|-----------------|--------------------|------------------|---------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------|
| SETEMBRO | SEGURADO | 90.527,57 | 12.673,86 | 12.673,86 | 20/10/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 90.527,57 | 12.673,86 | 12.673,86 | 20/10/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 90.527,57 | 1.584,18 | 1.584,18 | 20/10/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OUTUBRO | SEGURADO | 86.052,50 | 12.047,35 | 12.047,35 | 18/11/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 86.052,50 | 12.047,35 | 12.047,35 | 18/11/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 86.052,50 | 1.505,86 | 1.505,86 | 18/11/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| NOVEMBRO | SEGURADO | 102.155,21 | 14.301,73 | 14.301,73 | 20/12/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 102.155,21 | 14.301,73 | 14.301,73 | 20/12/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 102.155,21 | 1.787,66 | 1.787,66 | 20/12/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DEZEMBRO | SEGURADO | 96.795,71 | 13.551,40 | 13.551,40 | 29/12/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 96.795,71 | 13.551,40 | 13.551,40 | 29/12/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 96.795,71 | 1.693,88 | 1.693,88 | 29/12/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13º | SEGURADO | 30.399,21 | 4.255,89 | 4.255,89 | 18/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 30.399,21 | 355,92 | 355,92 | 20/05/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 30.399,21 | 7.223,50 | 1.011,29 | 20/07/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SEGURADO | 15.967,50 | 890,57 | 890,57 | 20/09/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 15.967,50 | 2.235,45 | 2.235,45 | 18/11/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 15.967,50 | 2.299,37 | 2.299,37 | 30/11/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SEGURADO | 16.424,07 | 570,32 | 570,32 | 29/12/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 16.424,07 | 2.398,47 | 2.398,47 | 18/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 16.424,07 | 355,91 | 355,91 | 20/05/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SEGURADO | 6.361,21 | 890,57 | 890,57 | 20/07/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 6.361,21 | 1.011,28 | 1.011,28 | 20/07/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 6.361,21 | 2.235,45 | 2.235,45 | 20/09/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SEGURADO | 15.967,50 | 2.299,37 | 2.299,37 | 30/11/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 15.967,50 | 2.299,37 | 2.299,37 | 30/11/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 15.967,50 | 570,32 | 570,32 | 29/12/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SEGURADO | 30.399,21 | 2.355,94 | 2.355,94 | 18/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 30.399,21 | 44,49 | 44,49 | 20/05/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 30.399,21 | 2.542,29 | 2.542,29 | 20/05/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |





ESTADO DE MATO GROSSO
PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO FELIX DO ARAGUAIA
IPASFA - FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA SOCIAL
Declaração de Veracidade (Contribuições Previdenciárias)
MÊS: DEZEMBRO - EXERCÍCIO: 2022

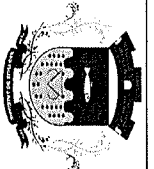
Página: 8 de 20

Em atendimento às exigências de envio de documentos/informações ao Sistema Aplic, atesto a veracidade das informações encaminhadas nas tabelas RPPS_CONTRIB_PREVID_DEVIDO, RPPS_CONTRIB_PREVID_PAGO e RPPS_CONTRIB_PREVID_ATUAL_MULT, as quais demonstram a seguinte situação de contribuições previdenciárias de órgãos vinculados ao RPPS no exercício de 2022:

CÂMARA MUNICIPAL DE SÃO FELIX DO ARAGUAIA

| Mês de Competência | Tipo (Segurado ou Patronal) | Base de Cálculo | Valor Devido (R\$) | Valor Pago (R\$) | Data dos Pagamentos | Multas/Juros Devido (R\$) | Multas/Juros Pagos (R\$) | Saldo Devedor (R\$) |
|--------------------|-----------------------------|---------------------|--------------------|-------------------|---------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------|
| | | 7.223,50 | 126,41 | 126,41 | 20/07/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| | | 6.361,21 | 111,32 | 111,32 | 20/09/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| | | 15.967,50 | 279,43 | 279,43 | 18/11/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| | | 16.424,07 | 287,43 | 287,43 | 30/11/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| | | 4.073,71 | 71,27 | 71,27 | 29/12/2022 | 0,00 | 0,00 | |
| TOTAL GERAL | | 1.113.831,75 | 351.619,42 | 351.619,42 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



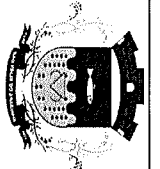


Em atendimento às exigências de envio de documentos/informações ao Sistema Aplic, atesto a veracidade das informações encaminhadas nas tabelas RPPS_CONTRIB_PREVID_DEVIDO, RPPS_CONTRIB_PREVID_PAGO e RPPS_CONTRIB_PREVID_ATUAL_MULT, as quais demonstram a seguinte situação de contribuições previdenciárias de órgãos vinculados ao RPPS no exercício de 2022:

QUEZIA RODRIGUES COSTA LIMOIEIRO

| Mês de Competência | Tipo (Segurado ou Patronal) | Base de Cálculo | Valor Devido (R\$) | Valor Pago (R\$) | Data dos Pagamentos | Multas/Juros Devido (R\$) | Multas/Juros Pagos (R\$) | Saldo Devedor (R\$) |
|--------------------------|-----------------------------|-----------------|--------------------|------------------|---------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------|
| DEZEMBRO DO ANO ANTERIOR | SEGURADO | 0,00 | 1.105,93 | 1.105,93 | 20/12/2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 0,00 | 623,27 | 623,27 | 20/12/2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 0,00 | 547,44 | 547,44 | 20/12/2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| JANEIRO | SEGURADO | 7.899,50 | 1.105,93 | 1.105,93 | 24/02/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 7.899,50 | 623,27 | 623,27 | 24/02/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 7.899,50 | 612,21 | 612,21 | 24/02/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FEVEREIRO | SEGURADO | 8.893,28 | 1.245,06 | 1.245,06 | 24/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 8.893,28 | 701,68 | 701,68 | 24/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 8.893,28 | 689,23 | 689,23 | 24/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| MARÇO | SEGURADO | 16.792,78 | 2.350,99 | 1.105,93 | 24/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 0,00 | 0,00 | 1.245,06 | 10/05/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 16.792,78 | 1.324,95 | 623,27 | 24/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ABRIL | SEGURADO | 0,00 | 1.236,67 | 547,44 | 24/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 8.893,28 | 0,00 | 689,23 | 10/05/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 8.893,28 | 1.245,06 | 1.245,06 | 31/05/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| MAIO | SEGURADO | 8.893,28 | 155,63 | 155,63 | 31/05/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 8.893,28 | 1.245,06 | 1.245,06 | 24/06/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 8.893,28 | 1.245,06 | 1.245,06 | 24/06/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| JUNHO | SEGURADO | 8.893,28 | 155,63 | 155,63 | 24/06/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 8.893,28 | 1.245,06 | 1.245,06 | 12/07/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 8.893,28 | 1.245,06 | 1.245,06 | 12/07/2022 | 0,00 | 26,46 | 0,00 |
| JULHO | SEGURADO | 8.893,28 | 155,63 | 155,63 | 12/07/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 8.893,28 | 1.245,06 | 1.245,06 | 19/08/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 8.893,28 | 1.245,06 | 1.245,06 | 19/08/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



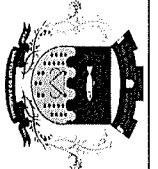


Em atendimento às exigências de envio de documentos/informações ao Sistema Aplic, atesto a veracidade das informações encaminhadas nas tabelas RPPS_CONTRIB_PREVID_DEVIDO, RPPS_CONTRIB_PREVID_PAGO e RPPS_CONTRIB_PREVID_ATUAL_MULT, as quais demonstram a seguinte situação de contribuições previdenciárias de órgãos vinculados ao RPPS no exercício de 2022:

QUEZIA RODRIGUES COSTA LIMOIEIRO

| Mês de Competência | Tipo (Segurado ou Patronal) | Base de Cálculo | Valor Devido (R\$) | Valor Pago (R\$) | Data dos Pagamentos | Multas/Juros Devido (R\$) | Multas/Juros Pagos (R\$) | Saldo Devedor (R\$) |
|--------------------|-----------------------------|-----------------|--------------------|------------------|---------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------|
| AGOSTO | SEGURADO | 8.893,28 | 1.245,06 | 1.245,06 | 20/09/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 8.893,28 | 1.245,06 | 1.245,06 | 20/09/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 8.893,28 | 155,63 | 155,63 | 20/09/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SETEMBRO | SEGURADO | 8.893,28 | 1.245,06 | 1.245,06 | 27/10/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 8.893,28 | 1.245,06 | 1.245,06 | 27/10/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 8.893,28 | 155,63 | 155,63 | 27/10/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OUTUBRO | SEGURADO | 8.893,28 | 1.245,06 | 1.245,06 | 23/11/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 8.893,28 | 1.245,06 | 1.245,06 | 23/11/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 8.893,28 | 155,63 | 155,63 | 23/11/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| NOVEMBRO | SEGURADO | 9.189,71 | 1.286,56 | 1.286,56 | 20/12/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 9.189,71 | 1.286,56 | 1.286,56 | 20/12/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 9.189,71 | 160,82 | 160,82 | 20/12/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DEZEMBRO | SEGURADO | 9.189,71 | 1.286,56 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 1.286,56 |
| | PATRONAL | 9.189,71 | 1.286,56 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 1.286,56 |
| | SUPLEMENTAR | 9.189,71 | 160,82 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 160,82 |
| 13º | SEGURADO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL GERAL | | 114.217,94 | 36.154,76 | 33.420,82 | | 0,00 | 26,46 | 2.733,94 |





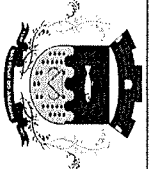
Declaração de Veracidade (Contribuições Previdenciárias)
MÊS: DEZEMBRO - EXERCÍCIO: 2022

Em atendimento às exigências de envio de documentos/informações ao Sistema Aplic, atesto a veracidade das informações encaminhadas nas tabelas RPPS_CONTRIB_PREVID_DEVIDO, RPPS_CONTRIB_PREVID_PAGO e RPPS_CONTRIB_PREVID_ATUAL_MULT, as quais demonstram a seguinte situação de contribuições previdenciárias de órgãos vinculados ao RPPS no exercício de 2022:

LEONICE MUCHEL

| Mês de Competência | Tipo (Segurado ou Patronal) | Base de Cálculo | Valor Devido (R\$) | Valor Pago (R\$) | Data dos Pagamentos | Multas/Juros Devido (R\$) | Multas/Juros Pagos (R\$) | Saldo Devedor (R\$) |
|--------------------------|-----------------------------|-----------------|--------------------|------------------|---------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------|
| DEZEMBRO DO ANO ANTERIOR | SEGURADO | 0,00 | 287,71 | 15,44 | 13/12/2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 0,00 | 0,00 | 272,27 | 10/01/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 0,00 | 162,14 | 162,14 | 10/01/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| JANEIRO | SUPLEMENTAR | 0,00 | 142,41 | 142,41 | 10/01/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SEGURADO | 2.055,07 | 287,71 | 8,00 | 10/01/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 0,00 | 0,00 | 279,71 | 09/02/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FEVEREIRO | PATRONAL | 2.055,07 | 162,14 | 162,14 | 09/02/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 2.055,07 | 159,27 | 159,27 | 09/02/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SEGURADO | 2.256,43 | 315,90 | 8,00 | 09/02/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| MARÇO | | 0,00 | 0,00 | 307,90 | 30/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 2.256,43 | 182,54 | 182,54 | 30/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 2.256,43 | 179,30 | 179,30 | 30/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ABRIL | SEGURADO | 2.323,57 | 331,90 | 16,00 | 30/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 0,00 | 0,00 | 315,90 | 13/04/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 2.323,57 | 182,54 | 182,54 | 13/04/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| MAIO | SUPLEMENTAR | 2.323,57 | 179,30 | 179,30 | 13/04/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 2.313,57 | 323,90 | 8,00 | 13/04/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SEGURADO | 2.313,57 | 323,90 | 315,90 | 10/05/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| JUNHO | | 0,00 | 0,00 | 8,00 | 31/05/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 2.313,57 | 323,90 | 323,90 | 13/06/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 2.313,57 | 40,49 | 40,49 | 13/06/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SEGURADO | 2.313,57 | 323,90 | 323,90 | 13/07/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 2.313,57 | 323,90 | 323,90 | 13/07/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 2.313,57 | 40,49 | 40,49 | 13/07/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |





ESTADO DE MATO GROSSO
PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO FELIX DO ARAGUAIA
IPASFA - FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA SOCIAL

Declaração de Veracidade (Contribuições Previdenciárias)
Mês: DEZEMBRO - EXERCÍCIO: 2022

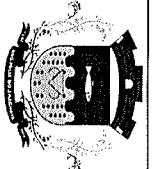
Página: 12 de 20

Em atendimento às exigências de envio de documentos/informações ao Sistema Aplic, atesto a veracidade das informações encaminhadas nas tabelas RPPS_CONTRIB_PREVID_DEVIDO, RPPS_CONTRIB_PREVID_PAGO e RPPS_CONTRIB_PREVID_ATUAL_MULT, as quais demonstram a seguinte situação de contribuições previdenciárias de órgãos vinculados ao RPPS no exercício de 2022:

LEONICE MUCHEL

| Mês de Competência | Tipo (Segurado ou Patronal) | Base de Cálculo | Valor Devido (R\$) | Valor Pago (R\$) | Data dos Pagamentos | Multas/Juros Devido (R\$) | Multas/Juros Pagos (R\$) | Saldo Devedor (R\$) |
|--------------------|-----------------------------|-----------------|--------------------|------------------|---------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------|
| JULHO | SEGURADO | 2.313,57 | 323,90 | 323,90 | 15/08/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 2.313,57 | 323,90 | 323,90 | 15/08/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 2.313,57 | 40,49 | 40,49 | 15/08/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| AGOSTO | SEGURADO | 2.313,57 | 323,90 | 323,90 | 12/09/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 2.313,57 | 323,90 | 323,90 | 12/09/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 2.313,57 | 40,49 | 40,49 | 12/09/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SETEMBRO | SEGURADO | 2.313,57 | 323,90 | 323,90 | 04/10/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 2.313,57 | 323,90 | 323,90 | 04/10/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 2.313,57 | 40,49 | 40,49 | 04/10/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OUTUBRO | SEGURADO | 3.239,00 | 453,46 | 453,46 | 16/11/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 3.239,00 | 453,46 | 234,83 | 16/11/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 0,00 | 0,00 | 218,63 | 24/11/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| NOVEMBRO | SEGURADO | 3.239,00 | 56,68 | 56,68 | 24/11/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SEGURADO | 2.776,28 | 388,68 | 388,68 | 14/12/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 2.776,28 | 388,68 | 299,61 | 14/12/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DEZEMBRO | SUPLEMENTAR | 0,00 | 0,00 | 89,07 | 20/12/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SEGURADO | 2.776,28 | 48,59 | 48,59 | 20/12/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SEGURADO | 2.776,28 | 388,68 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 388,68 |
| 13º | PATRONAL | 2.776,28 | 388,68 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 388,68 |
| | SUPLEMENTAR | 2.776,28 | 48,59 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 48,59 |
| | SEGURADO | 2.052,93 | 287,41 | 287,41 | 08/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL GERAL | PATRONAL | 2.052,93 | 162,14 | 162,14 | 08/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 2.052,93 | 142,41 | 142,41 | 08/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 31.360,98 | 9.910,06 | 9.084,11 | | 0,00 | 0,00 | 825,95 |





Em atendimento às exigências de envio de documentos/informações ao Sistema Aplic, atesto a veracidade das informações encaminhadas nas tabelas RPPS_CONTRIB_PREVID_DEVIDO, RPPS_CONTRIB_PREVID_PAGO e RPPS_CONTRIB_PREVID_ATUAL_MULT, as quais demonstram a seguinte situação de contribuições previdenciárias de órgãos vinculados ao RPPS no exercício de 2022:

DENILDES PEREIRA DA ROCHA

| Mês de Competência | Tipo (Segurado ou Patronal) | Base de Cálculo | Valor Devido (R\$) | Valor Pago (R\$) | Data dos Pagamentos | Multas/Juros Devido (R\$) | Multas/Juros Pagos (R\$) | Saldo Devedor (R\$) |
|--------------------------|-----------------------------|-----------------|--------------------|------------------|---------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------|
| DEZEMBRO DO ANO ANTERIOR | SEGURADO | 0,00 | 276,24 | 276,24 | 10/01/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 0,00 | 155,68 | 155,68 | 10/01/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 0,00 | 136,74 | 136,74 | 10/01/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| JANEIRO | SEGURADO | 1.973,14 | 276,24 | 276,24 | 03/02/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 1.973,14 | 155,68 | 155,68 | 03/02/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 1.973,14 | 152,92 | 152,92 | 03/02/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FEVEREIRO | SEGURADO | 2.221,36 | 310,99 | 310,99 | 11/04/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 2.221,36 | 175,27 | 175,27 | 11/04/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 2.221,36 | 172,16 | 172,16 | 11/04/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| MARÇO | SEGURADO | 2.221,36 | 310,99 | 310,99 | 02/05/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 2.221,36 | 175,27 | 175,27 | 02/05/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 2.221,36 | 172,16 | 172,16 | 02/05/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ABRIL | SEGURADO | 2.221,36 | 310,99 | 310,99 | 20/05/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 2.221,36 | 310,99 | 310,99 | 20/05/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 2.221,36 | 38,87 | 38,87 | 20/05/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| MAIO | SEGURADO | 2.221,36 | 310,99 | 310,99 | 13/06/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 2.221,36 | 310,99 | 310,99 | 13/06/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 2.221,36 | 38,87 | 38,87 | 13/06/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| JUNHO | SEGURADO | 2.221,36 | 310,99 | 2,98 | 13/06/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 0,00 | 0,00 | 308,01 | 18/07/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 2.221,36 | 310,99 | 310,99 | 18/07/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| JULHO | SEGURADO | 2.221,36 | 38,87 | 38,87 | 18/07/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 2.221,36 | 310,99 | 310,99 | 29/08/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 2.221,36 | 310,99 | 310,99 | 29/08/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| AGOSTO | SEGURADO | 2.221,36 | 38,87 | 38,87 | 29/08/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 2.221,36 | 310,99 | 310,99 | 22/09/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 2.221,36 | 310,99 | 310,99 | 22/09/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |





ESTADO DE MATO GROSSO
PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO FELIX DO ARAGUAIA
IPASFA - FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA SOCIAL

Declaração de Veracidade (Contribuições Previdenciárias)
MÊS: DEZEMBRO - EXERCÍCIO: 2022

Página: 14 de 20

Em atendimento às exigências de envio de documentos/informações ao Sistema Aplic, atesto a veracidade das informações encaminhadas nas tabelas RPPS_CONTRIB_PREVID_DEVIDO, RPPS_CONTRIB_PREVID_PAGO e RPPS_CONTRIB_PREVID_ATUAL_MULT, as quais demonstram a seguinte situação de contribuições previdenciárias de órgãos vinculados ao RPPS no exercício de 2022:

DENILDES PEREIRA DA ROCHA

| Mês de Competência | Tipo (Segurado ou Patronal) | Base de Cálculo | Valor Devido (R\$) | Valor Pago (R\$) | Data dos Pagamentos | Multas/Juros Devido (R\$) | Multas/Juros Pagos (R\$) | Saldo Devedor (R\$) |
|--------------------|-----------------------------|-----------------|--------------------|------------------|---------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------|
| SETEMBRO | SUPLEMENTAR | 2.221,36 | 38,87 | 38,87 | 22/09/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SEGURADO | 2.221,36 | 310,99 | 310,99 | 20/10/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 2.221,36 | 310,99 | 310,99 | 20/10/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OUTUBRO | SUPLEMENTAR | 2.221,36 | 38,87 | 38,87 | 20/10/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SEGURADO | 3.109,93 | 435,39 | 435,39 | 01/12/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 3.109,93 | 435,39 | 435,39 | 01/12/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| NOVEMBRO | SUPLEMENTAR | 3.109,93 | 54,42 | 54,42 | 01/12/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SEGURADO | 2.665,64 | 373,19 | 373,19 | 20/12/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 2.665,64 | 373,19 | 373,19 | 20/12/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DEZEMBRO | SUPLEMENTAR | 2.665,64 | 46,65 | 46,65 | 20/12/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SEGURADO | 2.665,64 | 373,19 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 373,19 |
| | PATRONAL | 2.665,64 | 373,19 | 0,00 | / / | 0,00 | 9,25 | 373,19 |
| 13º | SUPLEMENTAR | 2.665,64 | 46,65 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 46,65 |
| | SEGURADO | 1.973,14 | 276,24 | 276,24 | 04/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 1.973,14 | 155,68 | 155,68 | 04/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL GERAL | SUPLEMENTAR | 1.973,14 | 136,74 | 136,74 | 04/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 30.158,37 | 9.515,36 | 8.722,33 | | 0,00 | 9,25 | 793,03 |





ESTADO DE MATO GROSSO
PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO FELIX DO ARAGUAIA
IPASFA - FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA SOCIAL

Declaración de Veracidade (Contribuições Previdenciárias)
MÊS: DEZEMBRO - EXERCÍCIO: 2022

Página: 15 de 20

Em atendimento às exigências de envio de documentos/informações ao Sistema Aplic, atesto a veracidade das informações encaminhadas nas tabelas RPPS_CONTRIB_PREVID_DEVIDO, RPPS_CONTRIB_PREVID_PAGO e RPPS_CONTRIB_PREVID_ATUAL_MULTI, as quais demonstram a seguinte situação de contribuições previdenciárias de órgãos vinculados ao RPPS no exercício de 2022:

FABIANA AGUIAR DA SILVA

| Mês de Competência | Tipo (Segurado ou Patronal) | Base de Cálculo | Valor Devido (R\$) | Valor Pago (R\$) | Data dos Pagamentos | Multas/Juros Devido (R\$) | Multas/Juros Pagos (R\$) | Saldo Devedor (R\$) |
|--------------------------|-----------------------------|-----------------|--------------------|------------------|---------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------|
| DEZEMBRO DO ANO ANTERIOR | SEGURADO | 0,00 | 657,19 | 657,19 | 26/01/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 0,00 | 370,37 | 370,37 | 26/01/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 0,00 | 325,31 | 325,31 | 26/01/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| JANEIRO | SEGURADO | 4.694,21 | 657,19 | 657,19 | 24/02/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 4.694,21 | 370,37 | 370,37 | 24/02/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 4.694,21 | 363,80 | 363,80 | 24/02/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FEVEREIRO | SEGURADO | 5.284,78 | 739,87 | 739,87 | 29/04/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 5.284,78 | 416,97 | 416,97 | 29/04/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 5.284,78 | 409,57 | 409,57 | 29/04/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| MARÇO | SEGURADO | 5.284,78 | 739,87 | 739,87 | 29/04/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 5.284,78 | 416,97 | 416,97 | 29/04/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 5.284,78 | 409,57 | 409,57 | 29/04/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ABRIL | SEGURADO | 5.284,78 | 739,87 | 739,87 | 28/06/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 5.284,78 | 739,87 | 739,87 | 28/06/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 5.284,78 | 739,87 | 739,87 | 28/06/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| MAIO | SEGURADO | 5.284,78 | 739,87 | 739,87 | 28/06/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 5.284,78 | 739,87 | 739,87 | 28/06/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 5.284,78 | 739,87 | 739,87 | 28/06/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| JUNHO | SEGURADO | 5.284,78 | 739,87 | 739,87 | 29/07/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 5.284,78 | 739,87 | 739,87 | 29/07/2022 | 0,00 | 15,72 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 5.284,78 | 92,48 | 92,48 | 29/07/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| JULHO | SEGURADO | 5.277,64 | 739,87 | 739,87 | 29/08/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 5.277,64 | 739,87 | 739,87 | 29/08/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 5.277,64 | 92,48 | 92,48 | 29/08/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| AGOSTO | SEGURADO | 5.284,78 | 739,87 | 739,87 | 29/09/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 5.284,78 | 739,87 | 739,87 | 29/09/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 5.284,78 | 92,48 | 92,48 | 29/09/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |





ESTADO DE MATO GROSSO
PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO FELIX DO ARAGUAIA
IPASFA - FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA SOCIAL

Declaração de Veracidade (Contribuições Previdenciárias)
MÊS: DEZEMBRO - EXERCÍCIO: 2022

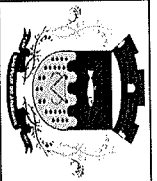
Página: 16 de 20

Em atendimento às exigências de envio de documentos/informações ao Sistema Aplic, atesto a veracidade das informações encaminhadas nas tabelas RPPS_CONTRIB_PREVID_DEVIDO, RPPS_CONTRIB_PREVID_PAGO e RPPS_CONTRIB_PREVID_ATUAL_MULT, as quais demonstram a seguinte situação de contribuições previdenciárias de órgãos vinculados ao RPPS no exercício de 2022:

FABIANA AGUIAR DA SILVA

| Mês de Competência | Tipo (Segurado ou Patronal) | Base de Cálculo | Valor Devido (R\$) | Valor Pago (R\$) | Data dos Pagamentos | Multas/Juros Devido (R\$) | Multas/Juros Pagos (R\$) | Saldo Devedor (R\$) |
|--------------------|-----------------------------|------------------|--------------------|------------------|---------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------|
| SETEMBRO | SEGURADO | 5.284,78 | 739,87 | 739,87 | 15/12/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 5.284,78 | 739,87 | 739,87 | 29/11/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 5.284,78 | 92,48 | 92,48 | 29/11/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OUTUBRO | SEGURADO | 8.150,21 | 1.141,03 | 1.141,03 | 15/12/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 8.150,21 | 1.141,03 | 1.141,03 | 29/11/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 8.150,21 | 142,63 | 142,63 | 29/11/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| NOVEMBRO | SEGURADO | 6.717,50 | 940,45 | 940,45 | 16/12/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 6.717,50 | 940,45 | 940,45 | 16/12/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 6.717,50 | 117,56 | 117,56 | 16/12/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DEZEMBRO | SEGURADO | 6.717,50 | 940,45 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 940,45 |
| | PATRONAL | 6.717,50 | 940,45 | 0,00 | / / | 0,00 | 34,69 | 940,45 |
| | SUPLEMENTAR | 6.717,50 | 117,56 | 0,00 | / / | 0,00 | 0,00 | 117,56 |
| 13º | SEGURADO | 4.694,21 | 657,19 | 657,19 | 15/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 4.694,21 | 370,37 | 370,37 | 15/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 4.694,21 | 325,31 | 325,31 | 15/03/2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL GERAL | | 73.244,73 | 23.084,85 | 21.086,39 | | 0,00 | 50,41 | 1.998,46 |





Informe ainda, a seguinte situação relativa a débitos ao RPPS de exercícios anteriores não parcelados:

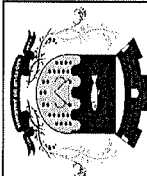
| DENILDES PEREIRA DA ROCHA | | | |
|---------------------------|-----------------------------|-----------------|--------------------|
| Mês de Competência/Ano | Tipo (Segurado ou Patronal) | Base de Cálculo | Valor Devido (R\$) |
| NOVEMBRO/2018 | SEGURADO | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 0,00 | 30,77 |
| TOTAL GERAL | | 0,00 | 30,77 |

| LEONICE MUCHEL | | | |
|------------------------|-----------------------------|-----------------|--------------------|
| Mês de Competência/Ano | Tipo (Segurado ou Patronal) | Base de Cálculo | Valor Devido (R\$) |
| NOVEMBRO/2018 | SEGURADO | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 0,00 | 49,40 |
| | SUPLEMENTAR | 0,00 | 108,94 |
| TOTAL GERAL | | 0,00 | 158,34 |

| PREFEITURA MUNIC SÃO FÉLIX DO ARAGUAIA | | | |
|--|-----------------------------|-----------------|--------------------|
| Mês de Competência/Ano | Tipo (Segurado ou Patronal) | Base de Cálculo | Valor Devido (R\$) |
| DEZEMBRO/2021 | SEGURADO | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 0,00 | 0,06 |
| TOTAL GERAL | | 0,00 | 0,06 |

| QUEZIA RODRIGUES COSTA LIMOIRO | | | |
|--------------------------------|-----------------------------|-----------------|--------------------|
| Mês de Competência/Ano | Tipo (Segurado ou Patronal) | Base de Cálculo | Valor Devido (R\$) |
| AGOSTO/2018 | SEGURADO | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 0,00 | 45,66 |





TOTAL GERAL

0,00

45,66

QUEZIA RODRIGUES COSTA LIMOIEIRO

| Mês de Competência/Ano | Tipo (Segurado ou Patronal) | Base de Cálculo | Valor Devido (R\$) |
|------------------------|-----------------------------|-----------------|--------------------|
| MAIO/2020 | SEGURADO | 0,00 | 147,43 |
| | PATRONAL | 0,00 | 153,72 |
| | SUPLEMENTAR | 0,00 | 71,03 |
| JUNHO/2020 | SEGURADO | 0,00 | 147,43 |
| | PATRONAL | 0,00 | 153,72 |
| | SUPLEMENTAR | 0,00 | 71,03 |
| JULHO/2020 | SEGURADO | 0,00 | 0,01 |
| | PATRONAL | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 0,00 | 0,00 |
| AGOSTO/2020 | SEGURADO | 0,00 | 0,01 |
| | PATRONAL | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 0,00 | 0,00 |
| SETEMBRO/2020 | SEGURADO | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 0,00 | 0,01 |
| | SUPLEMENTAR | 0,00 | 0,00 |
| OUTUBRO/2020 | SEGURADO | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 0,00 | 0,01 |
| TOTAL GERAL | | 0,00 | 744,40 |

QUEZIA RODRIGUES COSTA LIMOIEIRO

| Mês de Competência/Ano | Tipo (Segurado ou Patronal) | Base de Cálculo | Valor Devido (R\$) |
|------------------------|-----------------------------|-----------------|--------------------|
| JANEIRO/2021 | SEGURADO | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 0,00 | 0,00 |
| | SUPLEMENTAR | 0,00 | 18,97 |
| FEVEREIRO/2021 | SEGURADO | 0,00 | 0,00 |
| | PATRONAL | 0,00 | 0,00 |



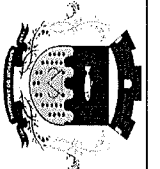


ESTADO DE MATO GROSSO
PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO FELIX DO ARAGUAIA
IPASFA - FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA SOCIAL
MÊS: DEZEMBRO - EXERCÍCIO: 2022

Página: 19 de 20

| Mês | Suplementar | Segurado | Patronal | Suplementar | Total |
|--------------------|-------------|----------|----------|---------------|-------|
| MARÇO/2021 | SUPLEMENTAR | 0,00 | | 18,97 | |
| | SEGURADO | 0,00 | | 0,00 | |
| | PATRONAL | 0,00 | | 0,00 | |
| ABRIL/2021 | SUPLEMENTAR | 0,00 | | 18,97 | |
| | SEGURADO | 0,00 | | 0,00 | |
| | PATRONAL | 0,00 | | 0,00 | |
| MAIO/2021 | SUPLEMENTAR | 0,00 | | 18,97 | |
| | SEGURADO | 0,00 | | 0,00 | |
| | PATRONAL | 0,00 | | 0,00 | |
| JUNHO/2021 | SUPLEMENTAR | 0,00 | | 18,97 | |
| | SEGURADO | 0,00 | | 0,00 | |
| | PATRONAL | 0,00 | | 0,00 | |
| JULHO/2021 | SUPLEMENTAR | 0,00 | | 18,97 | |
| | SEGURADO | 0,00 | | 0,00 | |
| | PATRONAL | 0,00 | | 0,00 | |
| AGOSTO/2021 | SUPLEMENTAR | 0,00 | | 18,97 | |
| | SEGURADO | 0,00 | | 0,00 | |
| | PATRONAL | 0,00 | | 0,00 | |
| SETEMBRO/2021 | SUPLEMENTAR | 0,00 | | 18,97 | |
| | SEGURADO | 0,00 | | 0,00 | |
| | PATRONAL | 0,00 | | 0,00 | |
| OUTUBRO/2021 | SUPLEMENTAR | 0,00 | | 18,97 | |
| | SEGURADO | 0,00 | | 0,00 | |
| | PATRONAL | 0,00 | | 0,00 | |
| NOVEMBRO/2021 | SUPLEMENTAR | 0,00 | | 18,97 | |
| | SEGURADO | 0,00 | | 0,00 | |
| | PATRONAL | 0,00 | | 0,00 | |
| TOTAL GERAL | | 0,00 | | 208,67 | |





ESTADO DE MATO GROSSO
PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO FELIX DO ARAGUAIA
IPASFA - FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA SOCIAL

Declaração de Veracidade (Contribuições Previdenciárias)
MÊS: DEZEMBRO - EXERCÍCIO: 2022

Página: 20 de 20

Por ser verdade, firmo a presente declaração.

Atenciosamente,

SÃO FELIX DO ARAGUAIA-MT, 31 de dezembro de 2022


WEMES PEREIRA LEITE
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO





Tribunal de Contas
Mato Grosso

6ª SECRETARIA DE CONTROLE EXTERNO

Telefone: (65) 3613-7584 / 7586

E-mail: sextasecex@tce.mt.gov.br

APÊNDICE - E - CERTIFICADO DE REGULARIDADE PREVIDENCIARIA

APÊNDICE - E

CERTIFICADO DE REGULARIDADE PREVIDENCIARIA





MINISTÉRIO DA PREVIDÊNCIA SOCIAL
SECRETARIA DE REGIME PRÓPRIO E COMPLEMENTAR
Departamento dos Regimes de Previdência no Serviço Público

Certificado de Regularidade Previdenciária - CRP

Ente Federativo: São Félix do Araguaia UF: MT
CNPJ Principal: 03.918.869/0001-08

É CERTIFICADO, NA FORMA DO DISPOSTO NO ART. 9º DA LEI Nº 9.717, DE 27 DE NOVEMBRO DE 1998, COM FUNDAMENTO NO ART. 167, XIII, DA CONSTITUIÇÃO FEDERAL, NO DECRETO Nº 3.788, DE 11 DE ABRIL DE 2001, E DA PORTARIA N.º 1.467, DE 2 DE JUNHO DE 2022, QUE O MUNICÍPIO ESTÁ EM SITUAÇÃO REGULAR EM RELAÇÃO A LEI Nº 9.717, DE 27 DE NOVEMBRO DE 1998.

FINALIDADE DO CERTIFICADO

Os órgãos ou entidades da administração direta e indireta da união deverão observar, previamente, a regularidade dos estados, do Distrito Federal e dos municípios quanto ao seu regime Próprio de Previdência Social, nos seguintes casos, conforme o disposto no art 7º da lei nº 9.717, de 1998:

- i. Realização de transferências voluntárias de recursos pela união;
- ii. Celebração de acordos, contratos, convênios ou ajustes, bem como de empréstimos, financiamentos, avais e subvenções em geral de órgãos ou entidades da administração direta e indireta da união;
- iii. Liberação de recursos de empréstimos e financiamentos por instituições financeiras federais;

Certificado emitido em nome do Ente Federativo e válido para todos os órgãos e entidades do município

A aceitação do presente certificado está condicionada à verificação, por meio da internet, de sua autenticidade e validade no endereço: <http://www.previdencia.gov.br>, pois está sujeito a cancelamento por decisão judicial ou administrativa.

Este certificado deve ser juntado ao processo referente ao ato ou contrato para o qual foi EXIGIDO.



EMITIDO EM 06/07/2023
VÁLIDO ATÉ 02/01/2024

N.º 989183 -
221623





Tribunal de Contas
Mato Grosso

6ª SECRETARIA DE CONTROLE EXTERNO

Telefone: (65) 3613-7584 / 7586

E-mail: sextasecex@tce.mt.gov.br

APÊNDICE - F - CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS DE NOVEMBRO E DEZEMBRO

APÊNDICE - F

CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS DE NOVEMBRO E DEZEMBRO





Estado de Mato Grosso
PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO FÉLIX DO
ARAGUAIA CNPJ/MF nº 03.918.869/0001-08
**IPASFA – FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA
SOCIAL - UNIDADE DE CONTROLE INTERNO**
Email: mamiyke@hotmail.com



NOVEMBRO 2022 - FOLHA 13º SALÁRIO

| VENCIMENTO | Nº G.R.C.P | SEGURADO | PATRONAL | ESPECIAL | VALOR ATUALIZADO | JUROS | VALOR COBRADO |
|------------|------------|----------|----------|----------|------------------|---------------|------------------|
| 11/01/2023 | 8328 | 2.342,79 | 2.342,79 | 292,85 | 4.978,43 | 49,78 | 5.028,21 |
| 11/01/2023 | 8329 | 2.010,68 | 2.010,68 | 251,33 | 4.272,69 | 42,73 | 4.315,42 |
| 11/01/2023 | 8334 | 2.672,13 | 2.672,13 | 334,02 | 5.678,28 | 56,78 | 5.735,06 |
| 11/01/2023 | 8335 | 328,28 | 328,28 | 41,03 | 697,59 | 6,98 | 704,57 |
| 11/01/2023 | 8336 | 1.779,11 | 1.779,11 | 222,39 | 3.780,61 | 37,81 | 3.818,42 |
| 11/01/2023 | 8337 | 876,75 | 876,75 | 109,59 | 1.863,09 | 18,63 | 1.881,72 |
| 11/01/2023 | 8338 | 452,71 | 452,71 | 56,59 | 962,01 | 9,62 | 971,63 |
| 11/01/2023 | 8330 | 691,91 | 691,91 | 86,49 | 1.470,31 | 14,70 | 1.485,01 |
| 11/01/2023 | 8332 | 3.787,59 | 3.787,59 | 473,44 | 8.048,62 | 80,49 | 8.129,11 |
| 11/01/2023 | 8331 | 1.795,28 | 1.795,28 | 224,41 | 3.814,97 | 38,15 | 3.853,12 |
| | | | | | 35.566,60 | 355,67 | 35.922,27 |

São Félix do Araguaia-MT, 26 de julho de 2023.

Marileiko A. Miyke
Controladora Interna





Estado de Mato Grosso
PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO FÉLIX DO
ARAGUAIA CNPJ/MF nº 03.918.869/0001-08
**IPASFA – FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA
SOCIAL - UNIDADE DE CONTROLE INTERNO**
Email: mamiyke@hotmail.com



NOVEMBRO 2022 - FOLHA NORMAL

| VENCIMENTO | Nº G.R.C.P | SEGURADO | PATRONAL | ESPECIAL | VALOR ATUALIZADO | JUROS | VALOR COBRADO |
|------------|------------|-----------|-----------|----------|------------------|--------|---------------|
| 11/01/2023 | 8349 | 386,33 | 386,33 | 48,29 | 820,95 | 8,21 | 829,16 |
| 11/01/2023 | 8350 | 1.913,93 | 1.913,93 | 239,31 | 4.067,17 | 40,67 | 4.107,84 |
| 11/01/2023 | 8352 | 21.555,90 | 21.555,90 | 2.694,68 | 45.806,48 | 458,06 | 46.264,54 |
| 11/01/2023 | 8344 | 331,08 | 331,08 | 41,39 | 703,55 | 7,04 | 710,59 |
| 11/01/2023 | 8351 | 10.503,76 | 10.503,76 | 1.313,12 | 22.320,64 | 223,21 | 22.543,85 |
| 11/01/2023 | 8362 | 5.998,70 | 5.998,70 | 749,87 | 12.747,27 | 127,47 | 12.874,74 |
| 11/01/2023 | 8363 | 26.788,62 | 26.788,62 | 3.348,77 | 56.926,01 | 569,26 | 57.495,27 |
| 11/01/2023 | 8364 | 5.472,35 | 5.472,35 | 684,1 | 11.628,80 | 116,29 | 11.745,09 |
| 11/01/2023 | 8365 | 11.091,24 | 11.091,24 | 1.386,48 | 23.568,96 | 235,69 | 23.804,65 |
| 11/01/2023 | 8366 | 5.429,95 | 5.429,95 | 678,77 | 11.538,67 | 115,39 | 11.654,06 |
| 11/01/2023 | 8333 | 4.425,11 | 4.425,11 | 553,14 | 9.403,36 | 94,03 | 9.497,39 |
| 11/01/2023 | 8348 | 302,66 | 302,66 | 37,83 | 643,15 | 6,43 | 649,58 |
| 11/01/2023 | 8367 | 1.957,33 | 1.957,33 | 244,71 | 4.159,37 | 41,59 | 4.200,96 |
| 11/01/2023 | 8368 | 2.850,26 | 2.850,26 | 356,31 | 6.056,83 | 60,57 | 6.117,40 |
| 11/01/2023 | 8369 | 610,16 | 610,16 | 76,28 | 1.296,60 | 12,97 | 1.309,57 |
| 11/01/2023 | 8353 | 8.658,76 | 8.658,76 | 1.082,40 | 18.399,92 | 184,00 | 18.583,92 |



| | | | | | | | |
|------------|------|-----------|-----------|----------|-------------------|-----------------|-------------------|
| 11/01/2023 | 8354 | 312,47 | 312,47 | 39,06 | 664,00 | 6,64 | 670,64 |
| 11/01/2023 | 8359 | 42.328,12 | 42.328,12 | 5.291,39 | 89.947,63 | 899,48 | 90.847,11 |
| 11/01/2023 | 8346 | 899,26 | 899,26 | 112,41 | 1.910,93 | 19,11 | 1.930,04 |
| 11/01/2023 | 8361 | 1.064,01 | 1.064,01 | 133 | 2.261,02 | 22,61 | 2.283,63 |
| 11/01/2023 | 8358 | 296,33 | 296,33 | 37,04 | 629,70 | 6,30 | 636,00 |
| 11/01/2023 | 8360 | 24.230,20 | 24.230,20 | 3.028,97 | 51.489,37 | 514,89 | 52.004,26 |
| 11/01/2023 | 8347 | 434,54 | 434,54 | 54,32 | 923,40 | 9,23 | 932,63 |
| 11/01/2023 | 8355 | 973,17 | 973,17 | 121,66 | 2.068,00 | 20,68 | 2.088,68 |
| 11/01/2023 | 8345 | 744,55 | 744,55 | 93,07 | 1.582,17 | 15,82 | 1.597,99 |
| 11/01/2023 | 8356 | 14.256,61 | 14.256,61 | 1.782,16 | 30.295,38 | 302,95 | 30.598,33 |
| 11/01/2023 | 8357 | 1.593,92 | 1.593,92 | 199,25 | 3.387,09 | 33,87 | 3.420,96 |
| | | | | | 415.246,42 | 4.152,46 | 419.398,88 |

São Félix do Araguaia-MT, 26 de julho de 2023.

Marileiko A. Miyke
Controladora Interna





Estado de Mato Grosso
PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO FÉLIX DO
ARAGUAIA CNPJ/MF nº 03.918.869/0001-08
IPASFA – FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA
SOCIAL - UNIDADE DE CONTROLE INTERNO
Email: mamiyke@hotmail.com



NOVEMBRO 2022 - FOLHA SUPLEMENTAR

| VENCIMENTO | Nº G.R.C.P | SEGURADO | PATRONAL | ESPECIAL | VALOR ATUALIZADO | JUROS | VALOR COBRADO |
|------------|------------|----------|----------|----------|------------------|--------------|-----------------|
| 11/01/2023 | 8339 | 1.398,41 | 1.398,41 | 174,8 | 2.971,62 | 29,72 | 3.001,34 |
| | | | | | 2.971,62 | 29,72 | 3.001,34 |

São Félix do Araguaia-MT, 26 de julho de 2023.

Marileiko A. Miyke
Controladora Interna





Estado de Mato Grosso
PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO FÉLIX DO
ARAGUAIA CNPJ/MF nº 03.918.869/0001-08
IPASFA – FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA
SOCIAL - UNIDADE DE CONTROLE INTERNO
E-mail: marcelino.de.faveri@hotmail.com e
mamiyke@hotmail.com



NOVEMBRO 2022 - GERAL

| VENCIMENTO | Nº G.R.C.P | SEGURADO | PATRONAL | ESPECIAL | VALOR ATUALIZADO | JUROS | VALOR COBRADO | EVENTO |
|------------|------------|-----------|-----------|----------|------------------|--------|---------------|---------------------|
| 11/01/2023 | 8349 | 386,33 | 386,33 | 48,29 | 820,95 | 8,21 | 829,16 | nov/22 |
| 11/01/2023 | 8328 | 2.342,79 | 2.342,79 | 292,85 | 4.978,43 | 49,78 | 5.028,21 | 13º Aniversariantes |
| 11/01/2023 | 8339 | 1.398,41 | 1.398,41 | 174,80 | 2.971,62 | 29,72 | 3.001,34 | Suplementar |
| 11/01/2023 | 8350 | 1.913,93 | 1.913,93 | 239,31 | 4.067,17 | 40,67 | 4.107,84 | nov/22 |
| 11/01/2023 | 8329 | 2.010,68 | 2.010,68 | 251,33 | 4.272,69 | 42,73 | 4.315,42 | 13º Aniversariantes |
| 11/01/2023 | 8352 | 21.555,90 | 21.555,90 | 2.694,68 | 45.806,48 | 458,06 | 46.264,54 | nov/22 |
| 11/01/2023 | 8334 | 2.672,13 | 2.672,13 | 334,02 | 5.678,28 | 56,78 | 5.735,06 | 13º Aniversariantes |
| 11/01/2023 | 8344 | 331,08 | 331,08 | 41,39 | 703,55 | 7,04 | 710,59 | nov/22 |
| 11/01/2023 | 8335 | 328,28 | 328,28 | 41,03 | 697,59 | 6,98 | 704,57 | 13º Aniversariantes |
| 11/01/2023 | 8351 | 10.503,76 | 10.503,76 | 1.313,12 | 22.320,64 | 223,21 | 22.543,85 | nov/22 |
| 11/01/2023 | 8336 | 1.779,11 | 1.779,11 | 222,39 | 3.780,61 | 37,81 | 3.818,42 | 13º Aniversariantes |
| 11/01/2023 | 8362 | 5.998,70 | 5.998,70 | 749,87 | 12.747,27 | 127,47 | 12.874,74 | nov/22 |



| | | | | | | | | |
|------------|------|-----------|-----------|----------|-----------|--------|-----------|---------------------|
| 11/01/2023 | 8337 | 876,75 | 876,75 | 109,59 | 1.863,09 | 18,63 | 1.881,72 | 13º Aniversariantes |
| 11/01/2023 | 8363 | 26.788,62 | 26.788,62 | 3.348,77 | 56.926,01 | 569,26 | 57.495,27 | nov/22 |
| 11/01/2023 | 8338 | 452,71 | 452,71 | 56,59 | 962,01 | 9,62 | 971,63 | 13º Aniversariantes |
| 11/01/2023 | 8364 | 5.472,35 | 5.472,35 | 684,10 | 11.628,80 | 116,29 | 11.745,09 | nov/22 |
| 11/01/2023 | 8330 | 691,91 | 691,91 | 86,49 | 1.470,31 | 14,70 | 1.485,01 | 13º Aniversariantes |
| 11/01/2023 | 8365 | 11.091,24 | 11.091,24 | 1.386,48 | 23.568,96 | 235,69 | 23.804,65 | nov/22 |
| 11/01/2023 | 8332 | 3.787,59 | 3.787,59 | 473,44 | 8.048,62 | 80,49 | 8.129,11 | 13º Aniversariantes |
| 11/01/2023 | 8366 | 5.429,95 | 5.429,95 | 678,77 | 11.538,67 | 115,39 | 11.654,06 | nov/22 |
| 11/01/2023 | 8333 | 4.425,11 | 4.425,11 | 553,14 | 9.403,36 | 94,03 | 9.497,39 | nov/22 |
| 11/01/2023 | 8348 | 302,66 | 302,66 | 37,83 | 643,15 | 6,43 | 649,58 | nov/22 |
| 11/01/2023 | 8331 | 1.795,28 | 1.795,28 | 224,41 | 3.814,97 | 38,15 | 3.853,12 | 13º Aniversariantes |
| 11/01/2023 | 8367 | 1.957,33 | 1.957,33 | 244,71 | 4.159,37 | 41,59 | 4.200,96 | nov/22 |
| 11/01/2023 | 8368 | 2.850,26 | 2.850,26 | 356,31 | 6.056,83 | 60,57 | 6.117,40 | nov/22 |
| 11/01/2023 | 8369 | 610,16 | 610,16 | 76,28 | 1.296,60 | 12,97 | 1.309,57 | nov/22 |
| 11/01/2023 | 8353 | 8.658,76 | 8.658,76 | 1.082,40 | 18.399,92 | 184,00 | 18.583,92 | nov/22 |
| 11/01/2023 | 8354 | 312,47 | 312,47 | 39,06 | 664,00 | 6,64 | 670,64 | nov/22 |
| 11/01/2023 | 8359 | 42.328,12 | 42.328,12 | 5.291,39 | 89.947,63 | 899,48 | 90.847,11 | nov/22 |
| 11/01/2023 | 8346 | 899,26 | 899,26 | 112,41 | 1.910,93 | 19,11 | 1.930,04 | nov/22 |
| 11/01/2023 | 8361 | 1.064,01 | 1.064,01 | 133,00 | 2.261,02 | 22,61 | 2.283,63 | nov/22 |
| 11/01/2023 | 8358 | 296,33 | 296,33 | 37,04 | 629,70 | 6,30 | 636,00 | nov/22 |



| | | | | | | | | |
|------------|------|-----------|-----------|----------|-------------------|-----------------|-------------------|--------|
| 11/01/2023 | 8360 | 24.230,20 | 24.230,20 | 3.028,97 | 51.489,37 | 514,89 | 52.004,26 | nov/22 |
| 11/01/2023 | 8347 | 434,54 | 434,54 | 54,32 | 923,40 | 9,23 | 932,63 | nov/22 |
| 11/01/2023 | 8355 | 973,17 | 973,17 | 121,66 | 2.068,00 | 20,68 | 2.088,68 | nov/22 |
| 11/01/2023 | 8345 | 744,55 | 744,55 | 93,07 | 1.582,17 | 15,82 | 1.597,99 | nov/22 |
| 11/01/2023 | 8356 | 14.256,61 | 14.256,61 | 1.782,16 | 30.295,38 | 302,95 | 30.598,33 | nov/22 |
| 11/01/2023 | 8357 | 1.593,92 | 1.593,92 | 199,25 | 3.387,09 | 33,87 | 3.420,96 | nov/22 |
| | | | | | 453.784,64 | 4.537,85 | 458.322,49 | |

São Félix do Araguaia-MT, 26 de julho de 2023.

Marileiko A. Miyke
Controladora Interna





Estado de Mato Grosso
PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO FÉLIX DO
ARAGUAIA CNPJ/MF nº 03.918.869/0001-08
**IPASFA – FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA
SOCIAL - UNIDADE DE CONTROLE INTERNO**
E-mail: marcelino.de.faveri@hotmail.com e
mamiyke@hotmail.com



DEZEMBRO 2022 - FOLHA NORMAL

| VENCIMENTO | Nº G.R.C.P | SEGURADO | PATRONAL | ESPECIAL | VALOR COBRADO | EVENTO |
|------------|------------|-----------|-----------|----------|---------------|--------|
| 30/01/2023 | 8384 | 386,33 | 386,33 | 48,29 | 820,95 | dez/22 |
| 30/01/2023 | 8385 | 1.913,93 | 1.913,93 | 239,31 | 4.067,17 | dez/22 |
| 30/01/2023 | 8386 | 20.897,24 | 20.897,24 | 2.612,33 | 44.406,81 | dez/22 |
| 30/01/2023 | 8397 | 914,53 | 914,53 | 114,32 | 1.943,38 | dez/22 |
| 30/01/2023 | 8387 | 9.928,92 | 9.928,92 | 1.241,25 | 21.099,09 | dez/22 |
| 30/01/2023 | 8398 | 348,39 | 348,39 | 43,55 | 740,33 | dez/22 |
| 30/01/2023 | 8372 | 5.998,70 | 5.998,70 | 749,87 | 12.747,27 | dez/22 |
| 30/01/2023 | 8373 | 23.553,93 | 23.553,93 | 2.944,38 | 50.052,24 | dez/22 |
| 30/01/2023 | 8393 | 3.469,83 | 3.469,83 | 433,72 | 7.373,38 | dez/22 |
| 30/01/2023 | 8374 | 5.472,35 | 5.472,35 | 684,10 | 11.628,80 | dez/22 |
| 30/01/2023 | 8375 | 10.682,30 | 10.682,30 | 1.335,36 | 22.699,96 | dez/22 |
| 30/01/2023 | 8394 | 479,56 | 479,56 | 59,94 | 1.019,06 | dez/22 |
| 30/01/2023 | 8376 | 6.033,11 | 6.033,11 | 754,18 | 12.820,40 | dez/22 |
| 30/01/2023 | 8377 | 1.381,85 | 1.381,85 | 172,76 | 2.936,46 | dez/22 |
| 30/01/2023 | 8395 | 868,84 | 868,84 | 108,61 | 1.846,29 | dez/22 |



| | | | | | | |
|------------|------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|--------|
| 30/01/2023 | 8378 | 2.850,26 | 2.850,26 | 356,31 | 6.056,83 | dez/22 |
| 30/01/2023 | 8379 | 610,16 | 610,16 | 76,28 | 1.296,60 | dez/22 |
| 30/01/2023 | 8388 | 6.689,16 | 6.689,16 | 836,20 | 14.214,52 | dez/22 |
| 30/01/2023 | 8399 | 2.238,07 | 2.238,07 | 279,76 | 4.755,90 | dez/22 |
| 30/01/2023 | 8389 | 312,47 | 312,47 | 39,06 | 664,00 | dez/22 |
| 30/01/2023 | 8380 | 42.092,09 | 42.092,09 | 5.261,89 | 89.446,07 | dez/22 |
| 30/01/2023 | 8396 | 1.353,65 | 1.353,65 | 169,21 | 2.876,51 | dez/22 |
| 30/01/2023 | 8383 | 1.064,01 | 1.064,01 | 133,00 | 2.261,02 | dez/22 |
| 30/01/2023 | 8381 | 296,33 | 296,33 | 37,04 | 629,70 | dez/22 |
| 30/01/2023 | 8382 | 24.562,11 | 24.562,11 | 3.070,46 | 52.194,68 | dez/22 |
| 30/01/2023 | 8390 | 1.717,71 | 1.717,71 | 214,74 | 3.650,16 | dez/22 |
| 30/01/2023 | 8391 | 12.610,62 | 12.610,62 | 1.576,39 | 26.797,63 | dez/22 |
| 30/01/2023 | 8400 | 1.795,28 | 1.795,28 | 224,41 | 3.814,97 | dez/22 |
| 30/01/2023 | 8392 | 789,25 | 789,25 | 98,66 | 1.677,16 | dez/22 |
| 30/01/2023 | 8401 | 804,68 | 804,68 | 100,58 | 1.709,94 | dez/22 |
| | | 192.115,66 | 192.115,66 | 24.015,96 | 408.247,28 | |

São Félix do Araguaia-MT, 26 de julho de 2023.

Marileiko A. Miyke
Controladora Interna





Estado de Mato Grosso
PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO FÉLIX DO
ARAGUAIA CNPJ/MF nº 03.918.869/0001-08
**IPASFA – FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA
SOCIAL - UNIDADE DE CONTROLE INTERNO**
E-mail: marcelino.de.faveri@hotmail.com e
mamiyke@hotmail.com



DEZEMBRO 2022 - FOLHA SUPLEMENTAR

| VENCIMENTO | Nº G.R.C.P | SEGURADO | PATRONAL | ESPECIAL | VALOR COBRADO | EVENTO |
|------------|------------|-----------------|-----------------|---------------|-----------------|-------------|
| 30/01/2023 | 8402 | 1.795,27 | 1.795,27 | 224,42 | 3.814,96 | Suplementar |
| | | 1.795,27 | 1.795,27 | 224,42 | 3.814,96 | |

São Félix do Araguaia-MT, 26 de julho de 2023.

Marileiko A. Miyke
Controladora Interna





Estado de Mato Grosso
 PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO FÉLIX DO
 ARAGUAIA CNPJ/MF nº 03.918.869/0001-08
**IPASFA – FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA
 SOCIAL - UNIDADE DE CONTROLE INTERNO**
 E-mail: marcelino.de.faveri@hotmail.com e
mamiyke@hotmail.com



DEZEMBRO 2022 - GERAL

| VENCIMENTO | Nº G.R.C.P | SEGURADO | PATRONAL | ESPECIAL | VALOR COBRADO | EVENTO |
|------------|------------|-----------|-----------|----------|---------------|-------------|
| 30/01/2023 | 8384 | 386,33 | 386,33 | 48,29 | 820,95 | dez/22 |
| 30/01/2023 | 8402 | 1.795,27 | 1.795,27 | 224,42 | 3.814,96 | Suplementar |
| 30/01/2023 | 8385 | 1.913,93 | 1.913,93 | 239,31 | 4.067,17 | dez/22 |
| 30/01/2023 | 8386 | 20.897,24 | 20.897,24 | 2.612,33 | 44.406,81 | dez/22 |
| 30/01/2023 | 8397 | 914,53 | 914,53 | 114,32 | 1.943,38 | dez/22 |
| 30/01/2023 | 8387 | 9.928,92 | 9.928,92 | 1.241,25 | 21.099,09 | dez/22 |
| 30/01/2023 | 8398 | 348,39 | 348,39 | 43,55 | 740,33 | dez/22 |
| 30/01/2023 | 8372 | 5.998,70 | 5.998,70 | 749,87 | 12.747,27 | dez/22 |
| 30/01/2023 | 8373 | 23.553,93 | 23.553,93 | 2.944,38 | 50.052,24 | dez/22 |
| 30/01/2023 | 8393 | 3.469,83 | 3.469,83 | 433,72 | 7.373,38 | dez/22 |
| 30/01/2023 | 8374 | 5.472,35 | 5.472,35 | 684,10 | 11.628,80 | dez/22 |
| 30/01/2023 | 8375 | 10.682,30 | 10.682,30 | 1.335,36 | 22.699,96 | dez/22 |
| 30/01/2023 | 8394 | 479,56 | 479,56 | 59,94 | 1.019,06 | dez/22 |
| 30/01/2023 | 8376 | 6.033,11 | 6.033,11 | 754,18 | 12.820,40 | dez/22 |
| 30/01/2023 | 8377 | 1.381,85 | 1.381,85 | 172,76 | 2.936,46 | dez/22 |



| | | | | | | |
|------------|------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|--------|
| 30/01/2023 | 8395 | 868,84 | 868,84 | 108,61 | 1.846,29 | dez/22 |
| 30/01/2023 | 8378 | 2.850,26 | 2.850,26 | 356,31 | 6.056,83 | dez/22 |
| 30/01/2023 | 8379 | 610,16 | 610,16 | 76,28 | 1.296,60 | dez/22 |
| 30/01/2023 | 8388 | 6.689,16 | 6.689,16 | 836,20 | 14.214,52 | dez/22 |
| 30/01/2023 | 8399 | 2.238,07 | 2.238,07 | 279,76 | 4.755,90 | dez/22 |
| 30/01/2023 | 8389 | 312,47 | 312,47 | 39,06 | 664,00 | dez/22 |
| 30/01/2023 | 8380 | 42.092,09 | 42.092,09 | 5.261,89 | 89.446,07 | dez/22 |
| 30/01/2023 | 8396 | 1.353,65 | 1.353,65 | 169,21 | 2.876,51 | dez/22 |
| 30/01/2023 | 8383 | 1.064,01 | 1.064,01 | 133,00 | 2.261,02 | dez/22 |
| 30/01/2023 | 8381 | 296,33 | 296,33 | 37,04 | 629,70 | dez/22 |
| 30/01/2023 | 8382 | 24.562,11 | 24.562,11 | 3.070,46 | 52.194,68 | dez/22 |
| 30/01/2023 | 8390 | 1.717,71 | 1.717,71 | 214,74 | 3.650,16 | dez/22 |
| 30/01/2023 | 8391 | 12.610,62 | 12.610,62 | 1.576,39 | 26.797,63 | dez/22 |
| 30/01/2023 | 8400 | 1.795,28 | 1.795,28 | 224,41 | 3.814,97 | dez/22 |
| 30/01/2023 | 8392 | 789,25 | 789,25 | 98,66 | 1.677,16 | dez/22 |
| 30/01/2023 | 8401 | 804,68 | 804,68 | 100,58 | 1.709,94 | dez/22 |
| | | 193.910,93 | 193.910,93 | 24.240,38 | 412.062,24 | |

São Félix do Araguaia-MT, 26 de julho de 2023.

Marileiko A. Miyke
Controladora Interna



GUIA DE RECOLHIMENTO DE JUROS DE CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - REFERENTES AO MÊS DE DEZEMBRO 2022

| VENCIMENTO | Nº G.R.C.P | JUROS | EVENTO |
|--------------|------------|-----------------|--------|
| 15/02/2023 | 8384 | 8,21 | dez/22 |
| 15/02/2023 | 8402 | 38,15 | dez/22 |
| 15/02/2023 | 8385 | 40,67 | dez/22 |
| 15/02/2023 | 8386 | 444,07 | dez/22 |
| 15/02/2023 | 8397 | 19,43 | dez/22 |
| 15/02/2023 | 8387 | 210,99 | dez/22 |
| 15/02/2023 | 8398 | 7,40 | dez/22 |
| 15/02/2023 | 8372 | 127,47 | dez/22 |
| 15/02/2023 | 8373 | 500,52 | dez/22 |
| 15/02/2023 | 8393 | 73,73 | dez/22 |
| 15/02/2023 | 8374 | 116,29 | dez/22 |
| 15/02/2023 | 8375 | 227,00 | dez/22 |
| 15/02/2023 | 8394 | 10,19 | dez/22 |
| 15/02/2023 | 8376 | 128,20 | dez/22 |
| 15/02/2023 | 8377 | 29,36 | dez/22 |
| 15/02/2023 | 8395 | 18,46 | dez/22 |
| 15/02/2023 | 8378 | 60,57 | dez/22 |
| 15/02/2023 | 8379 | 12,97 | dez/22 |
| 15/02/2023 | 8388 | 142,15 | dez/22 |
| 15/02/2023 | 8399 | 47,56 | dez/22 |
| 15/02/2023 | 8389 | 6,64 | dez/22 |
| 15/02/2023 | 8380 | 894,46 | dez/22 |
| 15/02/2023 | 8396 | 28,77 | dez/22 |
| 15/02/2023 | 8383 | 22,61 | dez/22 |
| 15/02/2023 | 8381 | 6,30 | dez/22 |
| 15/02/2023 | 8382 | 521,95 | dez/22 |
| 15/02/2023 | 8390 | 36,50 | dez/22 |
| 15/02/2023 | 8391 | 267,98 | dez/22 |
| 15/02/2023 | 8400 | 38,15 | dez/22 |
| 15/02/2023 | 8392 | 16,77 | dez/22 |
| 15/02/2023 | 8401 | 17,10 | dez/22 |
| JUROS | | 4.120,62 | |

São Félix do Araguaia-MT, 26 de julho de 2023.



Marileiko A. Miyke
Controladora Interna

