



**DELIBERAÇÃO TCE/RJ**  
**Nº 277/2017**

**ANEXO II – ITEM 31**

MODELO 34

DEMONSTRATIVO DAS CONTRIBUIÇÕES (SERVIDORES E PATRONAL) DEVIDAS E EFETIVAMENTE REPASSADAS DOS SEGURADOS DO RPPS

Exercício: 2022

Mês de Referência	Nº de Segurados (ativo, inativo e pensionista)	Valor das Contribuições (R\$)												Total de Contribuições (R\$) (F=A+B+C+D+E)	
		Patronal (A)		Alíquota Suplementar (B)		Ativo (C)		Inativo (D)		Pensionista (E)		Valor Devido relativo ao Mês de Referência	Valor Repassado relativo ao Mês de Referência	Valor Devido relativo ao Mês de Referência	Valor Repassado relativo ao Mês de Referência
		Valor Devido relativo ao Mês de Referência	Valor Repassado relativo ao Mês de Referência	Valor Devido relativo ao Mês de Referência	Valor Repassado relativo ao Mês de Referência	Valor Devido relativo ao Mês de Referência	Valor Repassado relativo ao Mês de Referência	Valor Devido relativo ao Mês de Referência	Valor Repassado relativo ao Mês de Referência	Valor Devido relativo ao Mês de Referência	Valor Repassado relativo ao Mês de Referência				
Janeiro	4773	2.603.789,84	2.603.787,06	-	1.593.230,34	43.639,65	43.639,65	2.803,33	2.803,33	4.243.460,84	4.243.460,38	2.803,33	2.803,33	4.319.878,05	4.319.875,68
Fevereiro	4733	2.651.198,33	2.651.197,00	-	1.622.236,74	43.639,65	43.639,65	2.803,33	2.803,33	4.547.889,24	4.547.886,88	2.803,33	2.803,33	4.420.309,73	4.420.306,72
Março	4690	2.792.654,31	2.792.652,47	-	1.708.791,95	43.639,65	43.639,65	2.803,33	2.803,33	4.683.492,80	4.683.490,75	3.033,56	3.033,56	4.884.695,92	4.884.695,42
Abril	4660	2.713.505,20	2.713.502,94	-	1.660.361,55	58.340,89	58.340,89	3.184,85	3.184,85	4.878.264,85	4.878.260,55	3.184,85	3.184,85	4.919.908,19	4.919.907,80
Mai	4730	2.871.248,90	2.871.247,20	-	1.830.922,93	60.617,04	60.617,04	3.158,14	3.158,14	4.888.848,63	4.888.843,92	3.158,19	3.158,19	4.980.330,63	4.980.325,44
Junho	4750	2.992.251,25	2.992.249,59	-	1.828.237,37	64.755,29	64.755,29	3.315,39	3.315,39	4.896.332,23	4.896.327,31	3.158,19	3.158,19	4.641.336,52	4.641.336,22
Julho	4758	2.987.866,77	2.987.865,21	-	1.828.240,12	68.413,65	68.413,65	3.158,19	3.158,19	61.215.664,44	61.215.664,44	39.749,53	39.749,53		
Agosto	4770	3.012.682,02	3.012.681,11	-	1.830.455,44	66.672,92	66.672,92	3.158,19	3.158,19						
Setembro	4722	3.006.195,81	3.006.193,84	-	1.830.072,97	68.413,65	68.413,65	3.158,19	3.158,19						
Outubro	4740	2.990.862,17	2.990.860,47	-	1.864.009,98	726.127,57	726.127,57								
Novembro	4756	3.046.329,53	3.046.327,15	-	1.831.525,11										
Dezembro	4762	2.993.235,29	2.992.863,27	-	1.738.161,09										
13º Sal	4808	2.840.651,90	2.841.484,28	-	22.947.316,03										
<b>Total (I)</b>		37.502.471,31	37.502.472,59	-	22.947.046,53	726.127,57	726.127,57	22.947.272,77	226,24	726.127,57		39.749,53		1.034,60	61.216.430,82

Valor de Competência do Exercício em Referência Repassado em outras Datas do Exercício Seguinte, conforme Notas Explicativas

Patronal (A)	Suplementar (B)		Ativo (C)		Inativo (D)		Pensionista (E)		Total de Contribuições (R\$) (F=A+B+C+D+E)	
	Valor Repassado	Valor Repassado	Valor Repassado	Valor Repassado	Valor Repassado	Valor Repassado	Valor Repassado	Valor Repassado	Valor Repassado	
808,36										1.034,60
37.503.280,95			226,24		726.127,57					61.216.430,82

Caso a Unidade Gestora Contribuinte tenha efetuado o repasse a menor das contribuições devidas, indicar as medidas adotadas pelo gestor do RPPS com vistas a receber os referidos recursos previdenciários:

*Cristiane Vieira de Oliveira Pereira*  
 Chefe de Divisão de Contabilidade  
 IBASMA - Inativados 4.001-4

Responsável pela Elaboração: *Cristiane Vieira de Oliveira Pereira*  
 Assinatura: *[Assinatura]*

Nome: Cristiane Vieira de Oliveira  
 Matrícula: 1001-1  
 Data: 15/02/2023

Declaro que os valores acima descritos guardam coerência com o constante nos registros contábeis, considerando os seguintes valores: R\$ 11.437,34 – receita referente pagamento da diferença de proventos de servidor ativo, R\$ 4.762,18 – receita referente revisão de proventos de servidor aposentado, R\$ 924,08 – receita referente pagamento de anuênio adicional de tempo de serviço de servidor aposentado, R\$ 117.305,25 – receita de servidores cedidos e de exercícios anteriores, R\$ 2.910.360,52 – receita de Aplicação Financeira e R\$ 22.863,16 – receita referente a restituições ao IBASMA. O valor de R\$ 61.215.392,22 é referente a contribuições do exercício de 2022, e considerando o somatório dos valores mencionados nesta nota, totaliza a receita orçamentária/previdenciária demonstrada nas Demonstrações Contábeis.

Nome: *Stephany S. Oliveira*  
 Matrícula: 1011  
 Data: 15/02/23  
 Responsável pelo Setor Contábil  
 CRC-RJ nº 130256/O-2

Assinatura: *[Assinatura]*  
 Chefe da Divisão de Contabilidade - IBASMA  
 Matrícula: 1011  
 CRC-RJ 130.256/02



NOTA EXPLICATIVA – COMPETÊNCIA 2022

Modelo 34: DEMONSTRATIVO DAS CONTRIBUIÇÕES (SERVIDOR E PATRONAL) DEVIDAS E EFETIVAMENTE REPASSADAS DOS SEGURADOS DO RPPS – CONSOLIDADO

**IBASMA**

Processo nº 049/2023  
Rúb. 01 Fls. 493

- Da Diferença (Coluna Total das Contribuições):

**1) FUNDEB/SEDUC**

Houve alteração na base de cálculo da Folha de pagamento da FUNDEB/SEDUC referente ao mês 08/2022, gerando um débito patronal no valor de **R\$438,68**, que fora repassado no dia **26/01/2023**.

Folha Anterior:

Competência	Base de Cálculo	Contribuição	Valor Devido	Valor Repassado	Diferença
Ago/22	5.421.617,55	Servidor (14%)	759.026,46	759.292,68	-266,22
		Patronal (22,88%)	1.240.466,10	1.240.465,71	0,39

Folha Atual:

Competência	Base de Cálculo	Contribuição	Valor Devido	Valor Repassado	Diferença
Ago/22	5.423.532,93	Servidor (14%)	759.294,61	759.292,68	1,93
		Patronal (22,88%)	1.240.904,33	1.240.465,71	438,62

**2) PMA – Prefeitura Municipal de Araruama**

Inserção de folha complementar referente ao mês 12/2022, cujos repasses ocorreram em **18/01/2023**.

Competência	Base de Cálculo	Contribuição	Valor Devido	Valor Repassado	Diferença
Dez/22	1.616,00	Servidor (14%)	226,24	226,24	0,00
		Patronal (22,88%)	369,74	369,74	0,00





### 3) Câmara Municipal de Araruama

As folhas de Novembro e 13º salário foram retificadas, alterando assim, os valores devidos referentes às contribuições.

No Mês de Dezembro havia um saldo a repassar no valor de R\$312,98, no entanto, com as alterações, este pode ser compensado, parcialmente, por um saldo credor que gerou em Novembro, no valor de R\$292,13, na rubrica de segurados.

COMPETÊNCIA	DEVIDO	REPASSADO	DIFERENÇA	COMPENSAÇÃO	À REPASSAR
11/2022	104.505,03	104.797,17	-292,14	-292,13	-0,01
12/2022	105.207,41	104.894,43	312,98	292,13	20,85
13/2022	101.455,25	102.290,79	-835,54	0,00	0,00

Sendo assim, a Câmara tem um resíduo a repassar ref. à competência de dezembro/2022, no valor de R\$20,85, na rubrica de segurados.

Por outro lado, na competência 13/2022, existe um crédito no valor de R\$835,54 que deverá ser compensado nas contribuições de folhas futuras, na rubrica de Patronal.

#### - Dos Arredondamentos:

Há de se verificar, ainda, uma diferença no valor de R\$48,64 relativa aos totais mensais, esta é desconsiderada pois trata-se dos arredondamentos ocasionados no processo da geração da folha pelo sistema contábil do Ente Municipal.

PMA	18,24
SESAU	- 2,88
SEPOL	3,36
FUNDEB	27,61
CÂMARA	2,31
IBASMA	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>48,64</b>

Araruama, 15 de Fevereiro de 2023

  
Cristiane Vieira de Oliveira Rosário  
Chefe de Divisão de Controle e Receitas  
IBASMA - Matrícula 1001-1  
Cristiane Vieira de Oliveira  
Chefe da Divisão de Controle de Receitas  
Matrícula 1001-1

