

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO  
PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL DE GOVERNO DOS MUNICÍPIOS

MODELO 38

| DEMONSTRATIVO DAS CONTRIBUIÇÕES (SERVIDORES E PATRONAL) DEVIDAS E EFETIVAMENTE REPASSADAS DOS SEGURADOS DO RGPS - POR UNIDADE GESTORA                                                                            |                                                |                                            |                                               |                                            |                                               |                                            |                                               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| Município: QUISSAMÃ                                                                                                                                                                                              |                                                |                                            |                                               |                                            |                                               | Exercício: 2023                            |                                               |
| Unidade Gestora Contribuinte: FMAS                                                                                                                                                                               |                                                |                                            |                                               |                                            |                                               |                                            |                                               |
| Mês de Referência                                                                                                                                                                                                | Nº de Segurados (Ativo, Inativo e Pensionista) | Valor das Contribuições (R\$)              |                                               |                                            |                                               | Total de Contribuições (R\$) (C=A+B)       |                                               |
|                                                                                                                                                                                                                  |                                                | Patronal (A)                               |                                               | Ativo (B)                                  |                                               | 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                                                                                                                                                                                                          | 75                                             | 41.695,31                                  | 39.806,03                                     | 18.475,11                                  | 18.475,11                                     | 60.170,42                                  | 58.281,14                                     |
| Fevereiro                                                                                                                                                                                                        | 75                                             | 42.963,56                                  | 41.074,28                                     | 19.250,93                                  | 19.250,93                                     | 62.214,49                                  | 60.325,21                                     |
| Março                                                                                                                                                                                                            | 76                                             | 45.660,82                                  | 45.091,54                                     | 20.721,98                                  | 20.721,98                                     | 66.382,80                                  | 65.813,52                                     |
| Abril                                                                                                                                                                                                            | 77                                             | 44.761,04                                  | 44.521,76                                     | 20.057,80                                  | 20.057,80                                     | 64.818,84                                  | 64.579,56                                     |
| Maiο                                                                                                                                                                                                             | 81                                             | 50.020,83                                  | 50.020,83                                     | 22.592,90                                  | 22.592,90                                     | 72.613,73                                  | 72.613,73                                     |
| Junho                                                                                                                                                                                                            | 81                                             | 49.909,95                                  | 49.909,95                                     | 22.578,29                                  | 22.578,29                                     | 72.488,24                                  | 72.488,24                                     |
| Julho                                                                                                                                                                                                            | 76                                             | 59.683,47                                  | 56.119,47                                     | 26.938,21                                  | 26.938,21                                     | 86.621,68                                  | 83.057,68                                     |
| Agosto                                                                                                                                                                                                           | 85                                             | 55.847,61                                  | 52.283,61                                     | 26.169,89                                  | 26.169,89                                     | 82.017,50                                  | 78.453,50                                     |
| Setembro                                                                                                                                                                                                         | 86                                             | 54.793,73                                  | 51.229,73                                     | 25.522,89                                  | 25.522,89                                     | 80.316,62                                  | 76.752,62                                     |
| Outubro                                                                                                                                                                                                          | 88                                             | 55.887,61                                  | 52.798,81                                     | 25.808,05                                  | 25.808,05                                     | 81.695,66                                  | 78.606,86                                     |
| Novembro                                                                                                                                                                                                         | 88                                             | 56.034,79                                  | 56.034,79                                     | 25.619,77                                  | 25.619,77                                     | 81.654,56                                  | 81.654,56                                     |
| Dezembro                                                                                                                                                                                                         | 88                                             | 56.725,02                                  |                                               | 26.015,11                                  |                                               | 82.740,13                                  | 00,00                                         |
| 13º Sal                                                                                                                                                                                                          | 88                                             | 46.467,06                                  | 44.957,31                                     | 20.572,53                                  | 20.572,53                                     | 67.039,59                                  | 65.529,84                                     |
| Total (I)                                                                                                                                                                                                        | -                                              | 660.450,80                                 | 583.848,11                                    | 300.323,46                                 | 274.308,35                                    | 960.774,26                                 | 858.156,46                                    |
| Valor de Competência do Exercício em Referência Repassado em outras Datas do Exercício Seguinte, conforme Notas Explicativas                                                                                     |                                                |                                            |                                               |                                            |                                               |                                            |                                               |
|                                                                                                                                                                                                                  |                                                |                                            | Patronal (A)                                  |                                            | Ativo (B)                                     |                                            | Total de Contribuições (R\$) (C=A+B)          |
|                                                                                                                                                                                                                  |                                                |                                            | Valor Repassado                               |                                            | Valor Repassado                               |                                            | Valor Repassado                               |
| Total (II)                                                                                                                                                                                                       | 56.725,02                                      |                                            | 26.015,11                                     |                                            | 82.740,13                                     |                                            |                                               |
| Total Geral (III = I + II)                                                                                                                                                                                       | 640.573,13                                     |                                            | 300.323,46                                    |                                            | 940.896,59                                    |                                            |                                               |
| Declaro que os valores acima descritos guardam paridade com o constante nos registros contábeis <b>OU</b> não guardam paridade com o constante nos registros contábeis, conforme apontado em Notas Explicativas. |                                                |                                            |                                               |                                            |                                               |                                            |                                               |
| Contabilista Responsável                                                                                                                                                                                         |                                                |                                            |                                               |                                            | CRC: 135685/O                                 |                                            |                                               |
| Nome: LETICIA DA SILVA PESSANHA                                                                                                                                                                                  |                                                |                                            |                                               |                                            | Matrícula:7864                                |                                            |                                               |
| Data: 21/06/2024                                                                                                                                                                                                 |                                                |                                            |                                               |                                            | Assinatura:                                   |                                            |                                               |
| Responsável pela Unidade Gestora                                                                                                                                                                                 |                                                |                                            |                                               |                                            |                                               |                                            |                                               |
| Nome: ROSEMAR LEMOS DOS SANTOS LEITE                                                                                                                                                                             |                                                |                                            |                                               |                                            | Matrícula:7961                                |                                            |                                               |

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO  
PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL DE GOVERNO DOS MUNICÍPIOS

|                  |             |
|------------------|-------------|
| Data: 21/06/2024 | Assinatura: |
|------------------|-------------|

Instruções de Preenchimento:

**Valor Devido ao Mês de Referência:** Deverá ser preenchido o valor que deveria ter sido repassado ao Regime Geral relativo ao mês especificado.

Valor Repassado Relativo ao mês de Referência: Deverá ser preenchido o valor efetivamente repassado referente ao mês de referência, mesmo que o valor tenha sido repassado nos meses seguintes, porém, somente dentro do exercício.

Valor de Competência do Exercício em Referência Repassado em outras Datas do Exercício Seguinte: Deverá ser informado o valor repassado no exercício seguinte relativo aos valores devidos e não repassados no exercício de competência.

Nota Explicativa:

Esclarecemos que a diferença entre o valor devido e o valor repassado refere-se a compensação do salario maternidade e salário família.

Os valores referente a competência de dezembro/2023, foram repassados na competência janeiro/2024, conforme previsão na legislação desse tributo.

Segue quadro detalhado para melhor entendimento.

| PATRONAL          |                |
|-------------------|----------------|
| Valor Devido      | R\$ 660.450,80 |
| Sal. Fam. + Mater | R\$ 19.877,67  |
| Valor a Reco      | R\$ 640.573,13 |
| Pago 2023         | R\$ 583.848,11 |
| Pago 2024         | R\$ 56.725,02  |

| SEGURADO           |                |
|--------------------|----------------|
| TOTAL PAGO EM 2023 | R\$ 274.308,35 |
| TOTAL PAGO EM 2024 | R\$ 26.015,11  |

LETICIA DA  
SILVA  
PESSANHA:1  
1946593737

Assinado de forma  
digital por LETICIA  
DA SILVA  
PESSANHA:11946593  
737

Dados: 2024.06.25  
11:22:52 -03'00'

## Nota Explicativa

Conforme preconizado pela Lei Federal nº 8.212/91, artigo 30, inciso I, alínea b, o recolhimento das contribuições devem ser feitos até o 20º dia do mês subsequente ao fato gerador, dessa forma as contribuições referentes a competência dezembro/2023, foram pagas em 20/01/2024, gerando dessa forma uma divergência entre o total devido e o total recolhido.

**LETICIA DA SILVA**  
**PESSANHA:1194659**  
**3737**

Assinado de forma digital por  
LETICIA DA SILVA  
PESSANHA:11946593737  
Dados: 2024.06.21 12:36:02  
-03'00'

**Letícia da Silva Pessanha**  
Coordenadora Geral de Contabilidade, Orçamento  
e Liquidação  
**CRC/RJ 135685/O**  
Mat. 7864 SEMFA