



CONTROLE INTERNO MUNICIPAL

SANTO ANTÔNIO DO LESTE - MT

PARECER 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	:	PREVISAL - FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES DE SANTO ANTONIO DO LESTE- MT
CNPJ	:	17.891.785/0001-32

1. INTRODUÇÃO

Em atendimento ao art. 74, inciso IV, da Constituição Federal de 1988, apresenta-se o Parecer da Unidade de Controle Interno.

2 – RESPONSÁVEIS

PREFEITO MUNICIPAL	
NOME:	José Arimatéia Vieira Alves
PERÍODO:	2022
RG:	14428342
CPF:	867.715.741- 72
Endereço:	Rua Salgado Filho s/n - Centro
Fone:	6699206-6873
E-mail:	Josedearimateia2@hotmail.com



CONTROLE INTERNO MUNICIPAL

SANTO ANTÔNIO DO LESTE - MT

CONTADOR(A)	
NOME:	Andressa de Mello Peres
PERÍODO:	2022
RG:	2301360-5
CPF:	051.321.811-47
CRC	MT-017607/O-2 T-SC
Endereço:	Rua Barão De Melgaço, 3988
Fone:	65 – 33322-3400
E-mail:	Andressa.peres@agendaassessoria.com.br

RESPONSÁVEL PELA PREVIDENCIA	
NOME:	Luis Carlos Rezende
PERÍODO:	2022
RG:	14569493 SSP/MT
CPF:	938.096.971-68
Endereço:	Av. Mato Grosso, 69 - Centro
Fone:	(66) 9245 -3830
E-mail:	Luizcarlosrezende2014@hotmail.com



CONTROLE INTERNO MUNICIPAL

SANTO ANTÔNIO DO LESTE - MT

RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO	
NOME:	Walquiria Rodrigues Barreto
PERÍODO:	2022
CPF:	855.113.151-68
TELEFONE:	66 99227-7723
E-MAIL:	barretowal@hotmail.com
PORTARIA DESIGNAÇÃO/ NOMEAÇÃO HOUVER):	DE (SE

3. SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

O Controle Interno tem como atividades desenvolvidas quanto à despesa a avaliação do cumprimento dos princípios fundamentais da gestão fiscal responsável comprometida com o equilíbrio orçamentário pressupondo ação planejada e transparente na gestão dos recursos públicos. Verificar se na projeção do montante das despesas correntes do exercício financeiro foi levado em consideração, apenas as fontes de receitas efetivamente vinculadas à Entidade. Verificar se na fixação das despesas com pessoal e encargos sociais, com serviços de terceiros e com juros e encargos da dívida foram levados em consideração os princípios fundamentais da gestão fiscal responsável. Verificar a participação percentual, nas Despesas Correntes, dos montantes destinados respectivamente a manutenção das atividades-meio e das atividades-fim da Entidade, durante o período objeto dos exames. Confirmar a



CONTROLE INTERNO MUNICIPAL

SANTO ANTÔNIO DO LESTE - MT

inexistência de despesa realizada sem prévia emissão de empenho. Verificar a utilização regular e tempestiva de reforço de empenho, quando for o caso. Verificar a regularidade nos procedimentos utilizados para as Anulações de Empenho, identificar os motivos dessas anulações. Verificar irregularidades /inconsistências ou despesas ilegítimas quanto aos processos de despesa; Verificar se as despesas foram realizadas com a prévia emissão de empenho; Verificar se vem Demonstrando e cumprindo o artigo **LIMITE PARA DESPESAS ADMINISTRATIVAS (3,60% DA BASE DE CÁLCULO - ART. 15 DA PORTARIA MPS Nº 402/08)**. Os anexos contábeis das receitas e despesas estão anexos ao Final do Parecer.

4. CONTROLE DA GESTÃO:

4.1. Contribuições Previdenciárias do Exercício:

Informações relativas às contribuições previdenciárias do exercício, devidas ao RPPS.

PREVISAL - FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES MUNICÍPIO DE SANTO ANTONIO DO LESTE								
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	0,00	0,00	//	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	2.947,46	324,22	324,22	27/01/2022	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	2.947,47	324,22	324,22	25/02/2022	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	2.947,46	324,22	324,22	30/03/2022	0,00	0,00	0,00
Março	Patronal	0,00	0,00	0,00	//	0,00	0,00	0,00



CONTROLE INTERNO MUNICIPAL

SANTO ANTÔNIO DO LESTE - MT

Março	Suplementar	0,00	0,00	0,00	//	0,00	0,00	0,00
Abril	Segurados	2.947,46	324,22	324,22	29/04/2022	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	2.947,46	412,64	412,64	30/05/2022	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
Junho	Segurados	2.947,46	412,64	412,64	30/06/2022	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	2.947,46	412,64	412,64	29/07/2022	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	2.947,46	412,64	412,64	31/08/2022	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	2.947,46	412,64	412,64	30/09/2022	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	2.947,46	412,64	412,64	28/10/2022	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	5.894,92	459,00	459,00	30/11/2022	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	5.894,92	459,00	459,00	16/12/2022	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	2.947,46	412,64	412,64	//	0,00	0,00	0,00
13°	Patronal	0,00	0,00	0,00	//	0,00	0,00	0,00



CONTROLE INTERNO MUNICIPAL

SANTO ANTÔNIO DO LESTE - MT

13°	Suplementar	0,00	0,00	0,00	//	0,00	0,00	0,00
TOTAL GERAL		38.979,29	5.103,36	5.103,36		0,00	0,00	0,00
PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTO ANTONIO DO LESTE								
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	748.802,50	104.832,37	104.832,37	29/12/2021	0,00	0,00	0,00
Dezembro do ano anterior	Patronal	748.802,50	54.812,52	54.812,52	29/12/2021	0,00	0,00	0,00
Dezembro do ano anterior	Suplementar	748.802,50	50.019,95	50.019,95	29/12/2021	0,00	0,00	0,00
Janeiro	Segurados	472.572,81	66.160,26	18.139,81	24/02/2022	0,00	0,00	
		0,00	0,00	48.020,43	25/02/2022	0,00	0,00	
		0,00	0,00	0,01	30/03/2022	0,00	0,00	
		0,00	0,00	0,01	30/12/2022	0,00	0,00	
Janeiro	Patronal	472.572,81	34.592,28	16.839,11	24/02/2022	0,00	734,36	
		0,00	0,00	5.711,09	25/02/2022	0,00	0,00	
		0,00	0,00	12.042,08	08/03/2022	0,00	0,00	
Janeiro	Suplementar	472.572,81	31.567,85	31.567,85	08/03/2022	0,00	0,00	0,00
Fevereiro	Segurados	563.790,78	78.930,68	78.590,18	30/03/2022	0,00	0,00	
		0,00	0,00	340,50	31/03/2022	0,00	0,00	
Fevereiro	Patronal	563.790,78	41.269,49	17.688,49	30/03/2022	0,00	0,00	
		0,00	0,00	19.151,45	31/03/2022	0,00	0,00	
		0,00	0,00	4.429,55	26/04/2022	0,00	0,00	
Fevereiro	Suplementar	563.790,78	37.661,33	37.661,33	26/04/2022	0,00	0,00	0,00
Março	Segurados	629.618,63	88.146,70	88.146,70	27/04/2022	0,00	0,00	0,00
Março	Patronal	629.618,63	46.088,16	46.088,16	27/04/2022	0,00	0,00	0,00
Março	Suplementar	629.618,63	42.058,55	42.058,55	27/04/2022	0,00	0,00	0,00
Abril	Segurados	671.315,92	93.984,29	93.984,29	27/05/2022	0,00	0,00	0,00
Abril	Patronal	671.315,92	93.984,29	93.984,29	27/05/2022	0,00	0,00	0,00
Abril	Suplementar	671.315,92	29.068,07	29.068,07	30/12/2022	0,00	0,00	0,02



CONTROLE INTERNO MUNICIPAL

SANTO ANTÔNIO DO LESTE - MT

Maio	Segurados	704.190,43	98.586,76	98.586,76	23/06/2022	0,00	0,00	0,00
Maio	Patronal	704.190,43	98.586,76	98.586,76	23/06/2022	0,00	0,00	0,00
Maio	Suplementar	704.190,43	30.491,52	30.491,52	23/06/2022	0,00	0,00	0,00
Junho	Segurados	706.364,76	98.891,16	0,00	20/07/2022	0,00	0,00	0,00
Junho	Patronal	706.364,76	98.891,16	0,00	20/07/2022	0,00	0,00	0,00
Junho	Suplementar	706.364,76	30.585,68	0,00	30/12/2022	0,00	0,00	0,00
Julho	Segurados	722.779,94	101.385,13	101.189,26	18/08/2022	0,00	1,96	
		0,00	0,00	195,87	30/09/2022	0,00	0,00	0,00
Julho	Patronal	722.779,94	101.385,12	101.189,25	18/08/2022	0,00	44,82	
		0,00	0,00	195,87	30/09/2022	0,00	0,00	0,00
Julho	Suplementar	722.779,94	31.356,99	31.356,99	30/09/2022	0,00	0,00	0,00
Agosto	Segurados	676.439,89	94.701,64	94.701,64	20/09/2022	0,00	0,00	0,00
Agosto	Patronal	676.439,89	94.701,64	94.701,64	20/09/2022	0,00	0,00	0,00
Agosto	Suplementar	676.439,89	29.289,92	29.289,92	20/09/2022	0,00	0,00	0,00
Setembro	Segurados	687.946,43	96.312,54	96.312,54	20/10/2022	0,00	0,00	0,00
Setembro	Patronal	687.946,43	96.312,55	85.631,77	20/10/2022	0,00	0,00	
		0,00	0,00	10.680,78	21/10/2022	0,00	0,00	0,00
Setembro	Suplementar	687.946,43	29.788,16	29.788,16	21/10/2022	0,00	0,00	0,00
Outubro	Segurados	687.735,15	96.282,99	65.109,15	24/11/2022	0,00	0,00	
		0,00	0,00	31.173,84	25/11/2022	0,00	0,00	0,00
Outubro	Patronal	687.735,15	96.282,98	65.109,14	24/11/2022	0,00	0,00	
		0,00	0,00	31.173,84	25/11/2022	0,00	0,00	0,00
Outubro	Suplementar	687.735,15	29.779,02	29.779,02	25/11/2022	0,00	0,00	0,00
Novembro	Segurados	681.487,40	95.408,29	65.516,18	15/12/2022	0,00	0,00	
		0,00	0,00	29.892,11	19/12/2022	0,00	0,00	0,00
Novembro	Patronal	681.487,40	95.408,29	46.098,09	15/12/2022	0,00	0,00	
				29.892,11	16/12/2022	0,00	0,00	
				19.418,09	27/12/2022	0,00	0,00	0,00
Novembro	Suplementar	681.487,40	29.508,48	29.508,48	27/12/2022	0,00	0,00	0,00
Dezembro	Segurados	675.042,01	94.505,88	0,00	//	0,00	0,00	94.505,88
Dezembro	Patronal	675.042,01	94.505,88	0,00	//	0,00	0,00	94.505,88



CONTROLE INTERNO MUNICIPAL

SANTO ANTÔNIO DO LESTE - MT

Dezembro	Suplementar	675.042,01	29.229,41	0,00	//	0,00	0,00	29.229,41
13°	Segurados	55.007,99	7.701,13	2.583,41	24/02/2022	0,00	0,00	
		0,00	0,00	5.117,72	25/02/2022	0,00	0,00	
		53.423,57	7.479,30	7.479,30	30/03/2022	0,00	0,00	
		33.980,68	4.757,30	4.757,30	27/04/2022	0,00	0,00	
		34.939,10	4.891,47	4.891,47	27/05/2022	0,00	0,00	
		51.509,70	7.211,35	7.211,35	23/06/2022	0,00	0,00	
		79.634,87	11.148,90	6.911,38	20/07/2022	0,00	0,00	
		0,00	0,00	4.237,52	28/07/2022	0,00	0,00	
		90.671,96	12.694,08	12.694,08	18/08/2022	0,00	0,00	
		63.503,42	7.030,67	7.030,67	20/09/2022	0,00	0,00	
		76.650,59	10.731,08	10.731,08	20/10/2022	0,00	0,00	
		29.417,84	4.118,51	3.180,18	24/11/2022	0,00	0,00	
		0,00	0,00	938,33	25/11/2022	0,00	0,00	
		38.347,48	5.368,66	4.226,51	15/12/2022	0,00	0,00	
		0,00	0,00	1.142,15	16/12/2022	0,00	0,00	
		57.556,07	8.057,84	0,00	//	0,00	0,00	8.057,84



CONTROLE INTERNO MUNICIPAL

SANTO ANTÔNIO DO LESTE - MT

13°	Patronal	55.007,99	4.026,59	1.350,75	24/02/2022	0,00	0,00	8.057,84
		0,00	0,00	2.675,84	25/02/2022	0,00	0,00	
		53.423,57	3.910,61	586,51	30/03/2022	0,00	0,00	
		0,00	0,00	2.778,24	31/03/2022	0,00	0,00	
		0,00	0,00	545,86	26/04/2022	0,00	0,00	
		33.980,68	2.487,39	2.487,39	27/04/2022	0,00	0,00	
		34.939,10	4.891,47	4.891,47	27/05/2022	0,00	0,00	
		51.509,70	7.211,35	7.211,35	23/06/2022	0,00	0,00	
		79.634,87	11.148,90	6.911,38	20/07/2022	0,00	0,00	
		0,00	0,00	4.237,52	28/07/2022	0,00	0,00	
		90.671,96	12.694,08	12.694,08	18/08/2022	0,00	0,00	
		63.503,42	7.030,67	7.030,67	20/09/2022	0,00	0,00	
		76.650,59	10.731,08	9.480,61	20/10/2022	0,00	0,00	
		0,00	0,00	1.250,47	21/10/2022	0,00	0,00	
		29.417,84	4.118,51	3.180,18	24/11/2022	0,00	0,00	
		0,00	0,00	938,33	25/11/2022	0,00	0,00	
		38.347,48	5.368,66	4.226,51	15/12/2022	0,00	0,00	
		0,00	0,00	1.42,15	16/12/2022	0,00	0,00	
		57.556,07	8.057,84	0,00	//	0,00	0,00	
13°	Suplementar	55.007,99	3.674,53	3.674,53	25/02/2022	0,00	0,00	2.492,18
		53.423,57	3.568,68	3.568,68	26/04/2022	0,00	0,00	
		33.980,68	2.269,91	2.269,91	27/04/2022	0,00	0,00	
		34.939,10	1.512,87	1.512,87	27/05/2022	0,00	0,00	
		51.509,70	2.230,37	2.230,37	23/06/2022	0,00	0,00	
		79.634,87	3.448,18	3.448,18	28/07/2022	0,00	0,00	
		90.671,96	3.926,10	3.926,10	18/08/2022	0,00	0,00	
		63.503,42	2.174,50	2.174,50	20/09/2022	0,00	0,00	
		76.650,59	3.318,97	3.318,97	21/10/2022	0,00	0,00	
		29.417,84	1.273,79	1.273,79	25/11/2022	0,00	0,00	
		38.347,48	1.660,44	1.660,44	16/12/2022	0,00	0,00	
		57.556,07	2.492,18	0,00	//	0,00	0,00	
TOTAL GERAL		9.292.729,92	2.889.772,70	2.652.923,67		0,00	781,14	236.849,03



CONTROLE INTERNO MUNICIPAL

SANTO ANTÔNIO DO LESTE - MT

CAMARA MUNICIPAL DE SANTO ANTONIO DO LESTE								
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	16.006,44	2.240,89	2.240,89	22/12/2021	0,00	0,00	0,00
Dezembro do ano anterior	Patronal	16.006,44	1.171,69	1.171,69	22/12/2021	0,00	0,00	0,00
Dezembro do ano anterior	Suplementar	16.006,44	1.069,22	1.069,22	22/12/2021	0,00	0,00	0,00
Janeiro	Segurados	13.356,04	1.869,84	1.869,84	01/02/2022	0,00	0,00	0,00
Janeiro	Patronal	13.356,04	977,67	977,67	01/02/2022	0,00	0,00	0,00
Janeiro	Suplementar	13.356,04	892,19	892,19	01/02/2022	0,00	0,00	0,00
Fevereiro	Segurados	16.388,81	2.294,43	2.294,43	04/03/2022	0,00	0,00	0,00
Fevereiro	Patronal	16.388,81	1.199,67	1.199,67	04/03/2022	0,00	0,00	0,00
Fevereiro	Suplementar	16.388,81	1.094,79	1.094,79	04/03/2022	0,00	0,00	0,00
Março	Segurados	18.158,80	2.542,24	2.542,24	29/03/2022	0,00	0,00	0,00
Março	Patronal	18.158,80	1.329,22	1.329,22	29/03/2022	0,00	0,00	0,00
Março	Suplementar	18.158,80	1.213,00	1.213,00	29/03/2022	0,00	0,00	0,00
Abril	Segurados	19.854,07	2.779,59	2.779,59	04/05/2022	0,00	0,00	0,00
Abril	Patronal	19.854,07	2.779,59	2.779,59	04/05/2022	0,00	0,00	0,00
Abril	Suplementar	19.854,07	859,68	859,68	04/05/2022	0,00	0,00	0,00
Maio	Segurados	18.158,80	2.542,24	2.542,24	27/05/2022	0,00	0,00	0,00
Maio	Patronal	18.158,80	2.542,24	2.542,24	27/05/2022	0,00	0,00	0,00
Maio	Suplementar	18.158,80	786,28	786,28	27/05/2022	0,00	0,00	0,00
Junho	Segurados	21.385,93	2.994,03	2.994,03	29/06/2022	0,00	0,00	0,00
Junho	Patronal	21.385,93	2.994,03	2.994,03	29/06/2022	0,00	0,00	0,00
Junho	Suplementar	21.385,93	926,02	926,02	29/06/2022	0,00	0,00	0,00
Julho	Segurados	19.438,32	2.721,37	2.721,37	09/08/2022	0,00	0,00	0,00
Julho	Patronal	19.438,32	2.721,37	2.721,37	09/08/2022	0,00	0,00	0,00
Julho	Suplementar	19.438,32	841,68	841,68	09/08/2022	0,00	0,00	0,00
Agosto	Segurados	21.394,91	2.995,29	841,68	09/08/2022	0,00	0,00	0,00



CONTROLE INTERNO MUNICIPAL

SANTO ANTÔNIO DO LESTE - MT

Agosto	Patronal	21.394,91	2.995,29	2.995,29	29/08/2022	0,00	0,00	0,00
Agosto	Suplementar	21.394,91	926,41	926,41	29/08/2022	0,00	0,00	0,00
Setembro	Segurados	19.438,32	2.721,37	2.721,37	29/09/2022	0,00	0,00	0,00
Setembro	Patronal	19.438,32	2.721,37	2.721,37	29/09/2022	0,00	0,00	0,00
Setembro	Suplementar	19.438,32	841,68	841,68	29/09/2022	0,00	0,00	0,00
Outubro	Segurados	19.466,57	2.725,33	2.725,33	16/11/2022	0,00	0,00	0,00
Outubro	Patronal	19.466,57	2.725,33	2.725,33	16/11/2022	0,00	0,00	0,00
Outubro	Suplementar	19.466,57	842,90	842,90	16/11/2022	0,00	0,00	0,00
Novembro	Segurados	19.466,57	2.725,33	2.725,33	14/12/2022	0,00	0,00	0,00
Novembro	Patronal	19.466,57	2.725,33	2.725,33	14/12/2022	0,00	0,00	0,00
Novembro	Suplementar	19.466,57	842,90	842,90	14/12/2022	0,00	0,00	0,00
Dezembro	Segurados	19.579,83	2.741,18	2.741,18	28/12/2022	0,00	109,80	0,00
Dezembro	Patronal	19.579,83	2.741,18	2.741,18	28/12/2022	0,00	113,48	0,00
Dezembro	Suplementar	19.579,83	847,80	847,80	28/12/2022	0,00	0,00	0,00
13°	Segurados	1.695,26	237,34	237,34	14/12/2022	0,00	0,00	0,00
		15.168,98	2.123,66	2.123,66	28/12/2022	0,00	0,00	0,00
13°	Patronal	1.695,26	237,34	237,34	14/12/2022	0,00	0,00	
		15.168,98	1.592,00	1.592,00	28/12/2022	0,00	0,00	
13°	Suplementar	1.695,26	73,40	73,40	14/12/2022	0,00	0,00	
		15.168,98	844,36	844,36	28/2022	0,00	0,00	
TOTAL GERAL		258.957,65	80.609,76	80.609,76		0,00	223,28	0,00

4.2. Contribuições Previdenciárias de Exercícios anteriores em atrasos e não parceladas:

Informações relativas às contribuições previdenciárias em atrasos de exercícios anteriores e não parceladas.

CAMARA MUNICIPAL DE SANTO ANTONIO DO LESTE			
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS (RPPS)			
Mês de competência/Ano	Tipo (segurados ou patronal)	Base de cálculo	Valor devido (R\$)
SETEMBRO/2020	Segurados	14.825,31	0,00
SETEMBRO/2020	Patronal	14.825,31	119,05
SETEMBRO/2020	Suplementar	14.825,31	44,78



CONTROLE INTERNO MUNICIPAL

SANTO ANTÔNIO DO LESTE - MT

TOTAL GERAL	14.825,31	163,83
--------------------	------------------	---------------

4.3. Parcelamentos:

Informações relativas a situação dos parcelamentos junto ao RPPS.

4.3.1 - Informações gerais acerca dos parcelamentos vigentes:

ACORDO 1036/2013

Órgão com parcelamento	Número da Lei do Parcelamento	Período abrangido pelo parcelamento	Valor principal parcelado	Multa e Juros do parcelamento	Valor total parcelado	Quantidade de parcelas
Prefeitura	Lei nº 423/2013	10/2010 a 10/2012	R\$ 823.209,68	R\$ 0,00	R\$ 823.209,68	240

ACORDO 1037/2013

Órgão com parcelamento	Número da Lei do Parcelamento	Período abrangido pelo parcelamento	Valor principal parcelado	Multa e Juros do parcelamento	Valor total parcelado	Quantidade de parcelas
Prefeitura	Lei nº 423/2013	12/2007 a 09/2010	R\$ 452.398,38	R\$ 0,00	R\$ 452.398,38	240

4.3.2 -Movimentação:

ACORDO 1036/2013

Órgão com parcelamento	Número da Lei do Parcelamento	Montante parcelado	Número da Parcela	Data do pagamento	Valor devido da parcela	Valor pago da parcela	Multa e juros devidos por atraso na parcela	Multa e juros pagos por atraso na parcela
Prefeitura	423/2013	R\$ 823.209,68	105	25/01/2022	9.489,63	9.489,63	0,00	01/2022
Prefeitura	423/2013	R\$ 823.209,68	106	25/02/2022	9.537,41	9.537,41	0,00	02/2022
Prefeitura	423/2013	R\$ 823.209,68	107	09/03/2022	9.585,18	9.585,18	0,00	03/2022
Prefeitura	423/2013	R\$ 823.209,68	108	05/05/2022	10.109,08	10.109,08	303,27	04/2022
Prefeitura	423/2013	R\$ 823.209,68	109	19/05/2022	10.159,81	10.159,81	0,00	05/2022
Prefeitura	423/2013	R\$ 823.209,68	110	23/06/2022	10.367,29	10.367,29	0,00	06/2022
Prefeitura	423/2013	R\$ 823.209,68	111	20/07/2022	10.488,61	10.488,61	0,00	07/2022



CONTROLE INTERNO MUNICIPAL

SANTO ANTÔNIO DO LESTE - MT

Prefeitura	423/2013	R\$ 823.209,68	112	16/08/2022	10.593,78	10.593,78	0,00	08/2022
Prefeitura	423/2013	R\$ 823.209,68	113	26/09/2022	10.593,78	10.593,78	0,00	09/2022
Prefeitura	423/2013	R\$ 823.209,68	114	21/10/2022	10.453,82	10.453,82	0,00	10/2022
Prefeitura	423/2013	R\$ 823.209,68	115	22/11/2022	10.621,12	10.621,12	0,00	11/2022
Prefeitura	423/2013	R\$ 823.209,68	116	16/12/2022	10.717,82	10.536,35	503,01	12/2022

ACORDO 1037/2013

Órgão com parcelamento	Número da Lei do Parcelamento	Montante parcelado	Número da Parcela	Data do pagamento	Valor devido da parcela	Valor pago da parcela	Multa e juros devidos por atraso na parcela	Multa e juros pagos por atraso na parcela
Prefeitura	423/2013	R\$ 823.209,68	105	25/01/2022	5.215,05	5.215,05	0,00	01/2022
Prefeitura	423/2013	R\$ 823.209,68	106	25/02/2022	5.241,31	5.241,31	0,00	02/2022
Prefeitura	423/2013	R\$ 823.209,68	107	09/03/2022	5.267,57	5.267,57	0,00	03/2022
Prefeitura	423/2013	R\$ 823.209,68	108	05/05/2022	5.555,49	5.722,15	166,66	04/2022
Prefeitura	423/2013	R\$ 823.209,68	109	19/05/2022	5.583,37	5.583,37	0,00	05/2022
Prefeitura	423/2013	R\$ 823.209,68	110	23/06/2022	5.697,38	5.697,38	0,00	06/2022
Prefeitura	423/2013	R\$ 823.209,68	111	20/07/2022	5.764,04	5.764,04	0,00	07/2022
Prefeitura	423/2013	R\$ 823.209,68	112	16/08/2022	5.862,43	5.862,43	0,00	08/2022
Prefeitura	423/2013	R\$ 823.209,68	113	26/09/2022	5.830,94	5.830,94	0,00	09/2022
Prefeitura	423/2013	R\$ 823.209,68	114	21/10/2022	5.744,93	5.744,93	0,00	10/2022
Prefeitura	423/2013	R\$ 823.209,68	115	22/11/2022	5.836,87	5.836,87	0,00	11/2022
Prefeitura	423/2013	R\$ 823.209,68	116	16/12/2022	5.890,01	5.890,01	0,00	12/2022



CONTROLE INTERNO MUNICIPAL

SANTO ANTÔNIO DO LESTE - MT

4.3. Despesas administrativas:

Base de cálculo das despesas administrativas.

Folha de pagamento - Total das remunerações, proventos e pensões dos segurados vinculados ao RPPS, relativo ao exercício financeiro anterior	
Portaria MPS nº 402/2008	
Art. 15. Para cobertura das despesas do RPPS, poderá ser estabelecida, em lei, Taxa de Administração de até dois pontos percentuais do valor total das remunerações, proventos e pensões dos segurados vinculados ao RPPS, relativo ao exercício financeiro anterior (...)	
Descrição	Valor
Servidores Estaduais (Estado, Assembleia, TCE, MP, Defensoria e TJ)	0,00
Servidores da Prefeitura Municipal	7.053.690,76
Servidores da Câmara Municipal	176.997,27
Servidores do RPPS - Ativos	0,00
Demais servidores ativos de outros Órgãos/Entidades	0,00
Aposentadorias, Reformas e Pensões	0,00
Total	7.230.688,03

Despesas administrativas executadas durante o exercício.

DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
Dotação	Descrição	Valor total
3.1.71.70.01.00.00	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSORCIO PÚBLICO	378,63
3.3.71.70.01.00.00	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSORCIO PÚBLICO	567,84
3.3.90.14.01.00.00	DIÁRIAS - NO PAÍS	5.250,00
3.3.90.39.25.00.00	TAXA DE ADMINISTRACAO	20,00
3.3.90.39.48.00.00	SERVIÇOS DE SELEÇÃO E TREINAMENTO	430,00
3.3.90.39.64.00.00	SERV.DE PERICIA MEDICA/ODONTOLOG P/BENEFICIOS	600,00
3.3.90.39.81.00.00	SERVIÇOS BANCÁRIOS	1.068,90
3.3.90.39.84.00.00	SERVIÇOS TÉCNICOS PREVIDENCIÁRIOS	152.842,82
3.3.90.40.07.00.00	SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS DE TIC	7.176,95
4.4.71.70.01.00.00	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSORCIO PÚBLICO	67,53



CONTROLE INTERNO MUNICIPAL

SANTO ANTÔNIO DO LESTE - MT

Sub-Total (valor total das despesas administrativas antes da exclusão do PASEP sobre investimentos)		168.402,67
EXCLUSÃO DO PASEP SOBRE INVESTIMENTOS (vide Resolução de Consulta TCE-MT nº 23/2012 (DOE, 18/12/2012))		
Dotação	Descrição	Valor total
-	-	-
Sub-Total (valor total do PASEP sobre investimentos a ser excluído do cômputo das despesas administrativas)		-
TOTAL DAS DESPESAS ADMINISTRATIVAS A SEREM COMPUTADAS NO CÁLCULO		168.402,67

Quadro de apuração do cumprimento do limite de gastos com despesas administrativas.

QUADRO DE APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE DE GASTOS COM DESPESAS ADMINISTRATIVAS	
DESCRIÇÃO	VALOR
(A) TOTAL DE REMUNERAÇÃO, PROVENTOS E PENSÕES PAGOS AOS SEGURADOS VINCULADOS AO RPPS NO EXERCÍCIO ANTERIOR	7.230.688,03
(B) LIMITE PARA DESPESAS ADMINISTRATIVAS (3,60% DA BASE DE CÁLCULO - ART. 15 DA PORTARIA MPS Nº 402/08)	3,60%
(C) LIMITE LEGAL PARA DESPESAS ADMINISTRATIVAS (A X B)	260.304,77
TOTAL DAS DESPESAS ADMINISTRATIVAS DO EXERCÍCIO	168.402,67
(D) RESERVAS CONSTITUÍDAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (ART. 15, III DA PORTARIA MPS 402/2008)	-
(E) VALOR DAS DESPESAS ADMINISTRATIVAS COM EXCLUSÃO DAS RESERVAS CONSTITUÍDAS	168.402,67
PERCENTUAL DAS DESPESAS ADMINISTRATIVAS SOBRE O VALOR BASE (E/A*100)	2,33%



CONTROLE INTERNO MUNICIPAL

SANTO ANTÔNIO DO LESTE - MT

5. OUTROS ASPECTOS RELEVANTES

Conforme os Anexos e Relatórios repassados pelo Sistema da Empresa Agenda, frisando *que Não temos acesso aos processos físicos*, ora Analisado pela Unidade de Controle Interno desta Previdência.

O controle Interno não recebeu informações se houve a continuidade dos Contratos ou a realização de novos contratos no ano de 2022; Se houve informações de Restos a pagar, Juros e multas, Decretos ou suplementações no exercício de 2022; Não recebemos também informações das atualizações e alimentações no portal transparência do município e sobre a implantação da nova lei da LGPD;

5.1 - Conclusões

Que em relação ao **TÍTULO DO BANCO DO BRASIL- NTF 7240, no valor de 1.095.915,46**, não localizado, estava discriminado como DEVEDOR NO ANEXO 14 –BALANÇO PATRIMONIAL, **atualmente está Especificado em ATIVOS NÃO CIRCULANTE –DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO, OUTROS DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINVULADOS** onde até o presente momento não foi localizado pela atual gestão; Relato também que o Controle Interno não obteve e nem tem conhecimento se houve Providencias tomadas e muito menos dos Resultados da investigação do Paradeiro deste Título desaparecido;

Estão em anexo a este Parecer os Anexos 10, 11, 12, 13, 14, 15 Restos a Pagar e Tabelas de Despesas Administrativas;



CONTROLE INTERNO MUNICIPAL

SANTO ANTÔNIO DO LESTE - MT

5. 2 - Conclusões Finais

O Controle Interno no Exercício de 2022, busca avançar ainda mais no aprimoramento dos controles internos, Recomenda ao Responsável pela Previsal, **que todos os atos em relação à Previsal sejam publicados no Portal Transparência deste município, sempre atualizando as informações, com o objetivo de demonstrar maior transparência em relação aos atos praticados da Nossa Previdência Municipal , implantando a nova lei do LGPD, cumprindo toda as normas impostas,** fazendo com que as ações públicas sejam realizadas com maior eficiência e eficácia.

Diante o exposto somos de **PARECER FAVORÁVEL AS CONTAS ANUAIS da PREVISAL (FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA SOCIAL DE SANTO ANTONIO DO LESTE - MT) do ano de 2022.**

É O PARECER DA UNIDADE DE CONTROLE INTERNO.

Santo Antônio do Leste de 28 de Fevereiro de 2023.

WALQUIRIA RODRIGUES BARRETO
AUDITORA PÚBLICA INTERNA MUNICIPAL