





ESTADO DO RIO DE JANEIRO  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE ARARUAMA**  
CONTROLADORIA GERAL DO PODER EXECUTIVO MUNICIPAL

Araruama, 11 de maio de 2021.

**MEMORANDO CGM-089/2021**

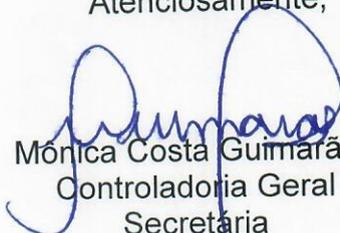
Assunto:	MEMORANDO SEFAZ/DECOB Nº 48/2021
----------	----------------------------------

Sra. Tesoureira,

Cumprimentando-a, servimo-nos do presente para encaminhar, em anexo, cópia do memorando em referência, oriundo do Departamento de Contabilidade, para ciência e adoção de medidas saneadoras quanto à regularização da diferença apontada pelo Tribunal de Contas do Estado no Ofício Regularizador nº 03/2021, devendo a documentação ser encaminhada a Controladoria Geral, **impreterivelmente, até o dia 13/05/2021.**

Desta forma, é urgente/urgentíssimo a adoção de providências por V.Sa., no sentido de sanar as pendências, evitando-se assim, multas e outras sanções cabíveis.

Atenciosamente,

  
Mônica Costa Guimarães  
Controladoria Geral  
Secretária

ILMA.SRA.  
JANE D'AGOSTO  
TESOUREIRA

Prefeitura Municipal de Araruama  
Processo Sob o nº 9750  
Fis. nº 02  
Em 12/05/2021  
Regome  
Assinat. [illegible]



Estado do Rio de Janeiro  
Prefeitura Municipal de Araruama  
Secretaria de Fazenda  
Departamento de Contabilidade

**MEMORANDO: SEFAZ/DECOB N° 48/2021**

**DATA: 11/05/2021**

**ASSUNTO: ROYALTIES**

**ORIGEM: DECOB**

**DESTINO: CGM**

Senhora Secretária,

Sirvo-me do presente para enviar a planilha com o valor apurado com Royalties referentes à Lei 12.858/13, no qual procede que o valor apresentado no site da ANP é de R\$ 21.421.681,92. No entanto, vale lembrar que o Órgão responsável pela Arrecadação da Receita é a Tesouraria, cujos lançamentos já se encontram no Anexo 10 – Lei 4.320/64, bem como o Balancete da Receita. Diante disso, os dados são feitos com base no valor arrecadado apresentado por esse Órgão, a Tesouraria. Sugerimos que seja solicitada informação da Tesouraria para que justifique o motivo de ter lançado na arrecadação da receita, o valor menor do que apresentado no site da Agência Nacional de Petróleo – ANP.

Atenciosamente,

Recebido por:

Data 11 / 05 / 2021

Protocolo nº 9750  
Fl. 03  
B



- Relação de Cancelamentos de RP na educação na Fonte "Impostos e Transferências de Impostos"

### FUNDEB

#### Quanto à movimentação financeira/patrimonial:

- Conciliações bancárias das contas FUNDEB em 31/12/2020 (QUADRO D.2);
- Extratos bancários da conta FUNDEB n.º 154175-3 (conta corrente e aplicação financeira do ano de 2020, de 01/01/2020 a 31/07/2020 (QUADRO D.2

**NOTA:** Os documentos não foram encaminhados

### ROYALTIES

- NOVO Demonstrativo evidenciando os montantes das despesas EMPENHADAS, LIQUIDADAS e PAGAS no exercício de 2020, por Grupo de Natureza de Despesa - GND na Fonte de Recurso dos Royalties, nos moldes do QUADRO F.1 - Modelo 19, do Anexo da Deliberação TCE-RJ n.º 285/18 (nos formatos XLS e PDF), acompanhado da documentação contábil comprobatória.

**NOTA:** O total das despesas empenhadas do grupo 'Amortização da Dívida' no Quadro F.1 (R\$4.473.117,54) diverge da documentação contábil comprobatória às fls. 1736/1737 (R\$4.422.582,64).

- NOVO Demonstrativo extraído do Sistema Contábil do Município informando os valores recebidos a título de Royalties do Petróleo previsto na Lei n.º 12.858/13 (recursos do Pré-Sal) e sua respectiva aplicação nas áreas de Educação e Saúde, nos moldes do QUADRO F.3 - Modelo 21, do Anexo da Deliberação TCE-RJ n.º 285/18 (nos formatos XLS e PDF)

**NOTA:** A planilha dos Royalties da ANP indica o recebimento de R\$21.421.681,92, divergente do valor informado no Quadro F.3 (R\$19.434.804,56).

- Demonstrativo extraído do Sistema Contábil do Município informando os valores recebidos em 2019 a título de cessão onerosa prevista na Lei Federal n.º 13.885/19 e sua respectiva aplicação, nos moldes do QUADRO F.4 - Modelo 21- A, do Anexo da Deliberação TCE-RJ n.º 285/18 (nos formatos XLS e PDF).

**NOTA:** O documento encontra-se disponível no site deste Tribunal ([www.tce.rj.gov.br](http://www.tce.rj.gov.br)).

Obs.: Os documentos devem estar assinados na forma exigida no Modelo do Anexo da Deliberação TCE-RJ n.º 285/18, consoante o disposto em seu art. 16

### DELIBERAÇÃO TCE/RJ N.º 248/08 - FINAL DE MANDATO

- Ratificar ou, se for o caso, reencaminhar, por meio do sistema eletrônico de dados (SIGFIS) as informações exigidas pela Deliberação TCE-RJ n.º 248/08, uma vez que foram identificadas a princípio, inconsistências, a saber, (arquivo "Avaliação do Art. 42" em anexo):

Protocolo nº 9750  
Pa. 04  
10/05/2021



**ESTADO DO RIO DE JANEIRO**  
**MUNICÍPIO DE ARARUAMA**

Balancete da Receita (Comparativo orçado/arrecadado (Líquido))  
CONSOLIDADO

Parâmetros: Exercício: 2020; Consolidado: S; Tipo de Período: A; Recurso: [{"valor": "41330", "descricao": "0121 / ROYALTIES - LIBRA"}]; Listar recursos e deduções: S; Listar naturezas sintéticas: S; Colunas: O; Tipo do recurso: TODOS - Versão: 19 de 11/11/2020 09:13:26

Títulos	Orçada	Arrecadada		Diferenças	
		No Período	Até o Período	Para (+)	Para (-)
1.0.0.0.0.0.0.0.0.0.0.0 - Receitas Correntes	25.750.000,00	19.434.804,56	19.434.804,56	0,00	6.315.195,44
1.3.0.0.0.0.0.0.0.0.0.0 - Receita Patrimonial	20.000,00	41.359,78	41.359,78	21.359,78	0,00
1.3.2.0.0.0.0.0.0.0.0.0 - Valores Mobiliários	20.000,00	41.359,78	41.359,78	21.359,78	0,00
1.3.2.1.0.0.0.0.0.0.0.0 - Juros e Correções Monetárias	20.000,00	41.359,78	41.359,78	21.359,78	0,00
1.3.2.1.0.0.1.0.0.0.0.0 - Remuneração de Depósitos Bancários	20.000,00	41.359,78	41.359,78	21.359,78	0,00
1.3.2.1.0.0.1.1.0.0.0.0 - Remuneração de Depósitos Bancários - Principal	20.000,00	41.359,78	41.359,78	21.359,78	0,00
1.3.2.1.0.0.1.1.01.00.0.0 - RENDIMENTOS ROYALTIES	20.000,00	41.044,67	41.044,67	21.044,67	0,00
1.3.2.1.0.0.1.1.19.00.0.0 - ROYALTIES - LIBRA	0,00	92,06	92,06	92,06	0,00
1.3.2.1.0.0.1.1.48.00.0.0 - RENDIMENTOS FUMSA - MACAH	0,00	92,06	92,06	92,06	0,00
1.3.2.1.00.1.1.48.00.0.0 - REND. NÃO VINCULADOS - RECURSOS PRÓPRIOS - SAÚDE	0,00	223,05	223,05	223,05	0,00
1.7.0.0.0.0.0.0.0.0.0.0 - Transferências Correntes	0,00	223,05	223,05	223,05	0,00
1.7.1.0.0.0.0.0.0.0.0.0 - Transferências da União e de suas Entidades	25.730.000,00	19.393.444,78	19.393.444,78	0,00	6.336.555,22
1.7.1.8.0.0.0.0.0.0.0.0 - Transferências da União - Específica Estados, DF e Municípios	25.730.000,00	19.393.444,78	19.393.444,78	0,00	6.336.555,22
1.7.1.8.02.0.0.0.0.0.0.0 - Transferência da Compensação Financeira pela Exploração de Recursos Naturais	25.730.000,00	19.393.444,78	19.393.444,78	0,00	6.336.555,22
1.7.1.8.02.3.0.0.0.0.0.0 - Cota-parte Royalties ? Compensação Financeira pela Produção de Petróleo ? Lei nº 7.990/89	2.200.000,00	2.434.137,12	2.434.137,12	234.137,12	0,00
1.7.1.8.02.3.1.0.0.0.0.0 - Cota-parte Royalties ? Compensação Financeira pela Produção de Petróleo ? Lei nº 7.990/89 - Principal	2.200.000,00	2.434.137,12	2.434.137,12	234.137,12	0,00
1.7.1.8.02.4.0.0.0.0.0.0 - Cota-parte Royalties pelo Excedente da Produção do Petróleo ? Lei nº 9.478/97, artigo 49, I e II	2.200.000,00	2.434.137,12	2.434.137,12	234.137,12	0,00
1.7.1.8.02.4.1.0.0.0.0.0 - Cota-parte Royalties pelo Excedente da Produção do Petróleo ? Lei nº 9.478/97, artigo 49, I e II - Principal	23.500.000,00	16.934.408,46	16.934.408,46	0,00	6.565.591,54
1.7.1.8.02.6.0.0.0.0.0.0 - Cota-Parte do Fundo Especial do Petróleo ? FEP	23.500.000,00	16.934.408,46	16.934.408,46	0,00	6.565.591,54
1.7.1.8.02.6.1.0.0.0.0.0 - Cota-Parte do Fundo Especial do Petróleo ? FEP - Principal	30.000,00	24.899,20	24.899,20	0,00	5.100,80
1.7.1.8.02.6.1.0.0.0.0.0 - Cota-Parte do Fundo Especial do Petróleo ? FEP - Principal	30.000,00	24.899,20	24.899,20	0,00	5.100,80
1.7.1.8.02.6.1.0.0.0.0.0 - Cota-Parte do Fundo Especial do Petróleo ? FEP - Principal	30.000,00	24.899,20	24.899,20	0,00	5.100,80
0121 - ROYALTIES - LIBRA					
0121 - ROYALTIES - LIBRA					
0121 - ROYALTIES - LIBRA					

9750  
05

Ataruama, 31/03/2021

Total Geral:

25.750.000,00

19.434.804,56

19.434.804,56

255.496,90

6.570.692,34

Recebi em 9750  
R\$ 86  
102





**ESTADO DO RIO DE JANEIRO  
MUNICÍPIO DE ARARUAMA**

Comparativo da Receita Orçada com Arrecadada - Anexo 10  
ENTIDADE(S): FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE ARARUAMA, FEPGA ARARUAMA, PREFEITURA MUNICIPAL DE ARARUAMA, FMHIS ARARUAMA, FUNDOS DE BENEFICIO E ASS AOS SERV ARARUAMA, FUNDO ESPECIAL DA CAMARA DE ARARUAMA, FMCAA ARARUAMA

Títulos	Orçada	Arrecadada		Diferenças	
		No Período	Até o Período	Para (+)	Para (-)

Total Geral: 25.750.000,00    19.434.804,56    19.434.804,56    255.496,90    6.570.692,34

Araruama, 11/05/2021

9750  
08  
19

ROYALTIES LIBRA LEI 12.858/13 PLANILHA DA ANP 2020

COMPETÊNCIA	CREDITADO	ATÉ 5% LEI 7990/89 RECEITA 52	EXCEDENTE A 5% LEI 9478/97 RECEITA 53	TOTAL
	JANEIRO	R\$ 113.438,60	R\$ 2.896.170,62	R\$ 3.009.609,22
	FEVEREIRO	R\$ 129.487,20	R\$ 3.305.903,13	R\$ 3.435.390,33
	MARÇO	R\$ 46.499,71	R\$ 1.187.171,71	R\$ 1.233.671,42
	ABRIL	R\$ 104.774,83	R\$ 2.674.978,38	R\$ 2.779.753,21
	MAIO	R\$ 72.085,10	R\$ 1.840.385,56	R\$ 1.912.470,66
MAIO	JUNHO	R\$ 38.504,86	R\$ 983.057,30	R\$ 1.021.562,16
	JULHO	R\$ 41.031,22	R\$ 1.047.557,10	R\$ 1.088.588,32
JUNHO	AGOSTO	R\$ 663.789,41	R\$ 1.527.133,38	R\$ 2.190.922,79
JULHO	SETEMBRO	R\$ 65.139,35	R\$ 656.025,15	R\$ 721.164,50
AGOSTO	OUTUBRO	R\$ 106.794,42		R\$ 258.824,91
SETEMBRO	NOVEMBRO	R\$ 108.039,98		R\$ 1.901.105,85
OUTUBRO	DEZEMBRO	R\$ 1.760.578,57		R\$ 1.868.618,55
				R\$ 21.421.681,92

LANÇADO NA 101  
LANÇADO NA 101

VALOR REFERENTE AOS LANÇAMENTOS DO DIA 02/09/2020 R\$ 95.048,52 + DIA 12/08/2020 R\$ 568.740,89

LANÇAMENTOS NO SISTEMA	
RECEITA 52 E 53	R\$ 19.368.545,58
LANÇADAS NA FONTE 101	R\$ 51.488,24
	R\$ 207.336,67
	R\$ 1.794.311,43
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 21.421.681,92</b>
VALOR NO SISTEMA	R\$ 19.368.545,58
RENDIMENTOS	R\$ 41.359,78
FEP	R\$ 24.899,20
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 19.434.804,56</b>

Samuel Augusto  
Treasurer - PMA  
Matrícula 12816-3

0576  
21/09/2020



Estado do Rio de Janeiro  
Prefeitura Municipal de Araruama  
Divisão de Protocolo

**FOLHA DE ENCAMINHAMENTO DE PROCESSO**

Nº do Processo: 9750

Número de Folhas: 10

A/AO *tesouraria*

Encaminhamos para apreciação e/ou providências.

Araruama 12/05 / 2021.

*Regiane 13176*

Assinatura do Funcionário

Ao Setor de Arrecadação

PROCESSO Nº 9750  
FLS. 11  
Assinatura / Carimbo

Para informar quanto as divergências encontradas entre os valores apresentados pela planilha da ANP e os registrados na arrecadação, na fonte 121-Libras, conforme relatado às fls. 03.

Em, 12/05/2021.

*Janine Gonçalves de Augusto*  
Tesouraria - PMA



(http://www.bb.com.br)

PROCESSO Nº 9750

FLS. 12

Assinatura / Carimbo

**DEMONSTRATIVO DE DISTRIBUIÇÃO DA ARRECAÇÃO**

11/05/2021

SISBB - Sistema de Informações Banco do Brasil

15:30:34

ARARUAMA - RJ

ANP - ROYALTIES DA ANP

DATA	PARCELA	VALOR DISTRIBUIDO
30.10.2020	RETENCAO PASEP	R\$ 2.588,24 D
	ANP-LEI 9478/97	R\$ 207.336,67 C
	ANP-LEI 7990/89	R\$ 51.488,24 C
	TOTAL:	R\$ 256.236,67 C
<b>TOTAIS</b>	RETENCAO PASEP	R\$ 2.588,24 D
	ANP-LEI 9478/97	R\$ 207.336,67 C
	ANP-LEI 7990/89	R\$ 51.488,24 C
	DEBITO FUNDO	R\$ 2.588,24 D
	CREDITO FUNDO	R\$ 258.824,91 C
	<b>TOTAL DOS REPASSES NO PERIODO</b>	
	DEBITO BENEF.	R\$ 2.588,24 D
	CREDITO BENEF.	R\$ 258.824,91 C

Fonte 121  
Fonte 121



(<http://www.bb.com.br>)

PROCESSO Nº 9750  
FLS. 13  
Assinatura / Carimbo

**DEMONSTRATIVO DE DISTRIBUIÇÃO DA ARRECAÇÃO**

11/05/2021

SISBB - Sistema de Informações Banco do Brasil

15:30:51

ARARUAMA - RJ

ANP - ROYALTIES DA ANP

DATA	PARCELA	VALOR DISTRIBUIDO
30.11.2020	RETENCAO PASEP	R\$ 19.011,05 D
	ANP-LEI 9478/97	R\$ 1.794.311,43 C
	ANP-LEI 7990/89	R\$ 106.794,42 C
	TOTAL:	R\$ 1.882.094,80 C
<b>TOTAIS</b>	RETENCAO PASEP	R\$ 19.011,05 D
	ANP-LEI 9478/97	R\$ 1.794.311,43 C
	ANP-LEI 7990/89	R\$ 106.794,42 C
	DEBITO FUNDO	R\$ 19.011,05 D
	CREDITO FUNDO	R\$ 1.901.105,85 C
	<b>TOTAL DOS REPASSES NO PERIODO</b>	
	DEBITO BENEF.	R\$ 19.011,05 D
	CREDITO BENEF.	R\$ 1.901.105,85 C

FONTE 121

ROYALTIES LIBRA LEI 12.858/13 PLANILHA DA ANP 2020

COMPETÊNCIA	CREDITADO	ATÉ 5% LEI 7990/89 RECEITA 52	EXCEDENTE A 5% LEI 9478/97 RECEITA 53	TOTAL
	JANEIRO	R\$ 113.438,60	R\$ 2.896.170,62	R\$ 3.009.609,22
	FEVEREIRO	R\$ 129.487,20	R\$ 3.305.903,13	R\$ 3.435.390,33
	MARÇO	R\$ 46.499,71	R\$ 1.187.171,71	R\$ 1.233.671,42
	ABRIL	R\$ 104.774,83	R\$ 2.674.978,38	R\$ 2.779.753,21
	MAIO	R\$ 72.085,10	R\$ 1.840.385,56	R\$ 1.912.470,66
	JUNHO	R\$ 38.504,86	R\$ 983.057,30	R\$ 1.021.562,16
	JULHO	R\$ 41.031,22	R\$ 1.047.557,10	R\$ 1.088.588,32
	AGOSTO	R\$ 663.789,41	R\$ 1.527.133,38	R\$ 2.190.922,79
	SETEMBRO	R\$ 65.139,35	R\$ 656.025,15	R\$ 721.164,50
	OUTUBRO	R\$ 51.488,24	R\$ 207.336,67	R\$ 258.824,91
	AGOSTO	R\$ 106.794,42	R\$ 1.794.311,43	R\$ 1.901.105,85
	NOVEMBRO	R\$ 108.039,98	R\$ 1.760.578,57	R\$ 1.868.618,55
	DEZEMBRO			
				R\$ 21.421.681,92

LANÇADO NA 101  
LANÇADO NA 101

LANÇAMENTOS NO SISTEMA	
RECEITA 52 E 53	R\$ 19.368.545,58
LANÇADAS NA FONTE 101	R\$ 51.488,24 R\$ 207.336,67 R\$ 1.794.311,43
TOTAL	R\$ 21.421.681,92

VALOR REFERENTE AOS LANÇAMENTOS DO DIA 02/09/2020 R\$ 95.048,52 + DIA 12/08/2020 R\$ 568.740,89 = R\$ 663.789,41

Samuel Lira Filho  
Tesouraria-PMA  
Matrícula 12816-3

PROCESSO Nº 9750  
FLS. 248  
Assinatura Parimbo

**Prefeitura Municipal de Araruama**  
**Controle de Arrecadação - Demonstrativo Banco do Brasil**

OUTUBRO.2020

Data	Descrição da Receita	Cód. Orçamentário	Banco	Valor Líquido	Dedução FUNDEB	Valor Bruto
<b>ANP - Royalties da ANP - Lei 9.478/97 (8526-X)</b>						
30/10/20	ANP - Lei 7.990/89	1718023100	8526-X	51.488,24	Fonte : 121	51.488,24
30/10/20	ANP - Lei 9.478/97	1718024100	8526-X	207.336,67	Fonte : 121	207.336,67
						<b>258.824,91</b>

PROCESSO Nº 9750  
 FLS. 15  
 Assinatura e Carimbo

**Prefeitura Municipal de Araruama**  
**Controle de Arrecadação - Demonstrativo Banco do Brasil**

NOVEMBRO.2020

<i>Data</i>	<i>Descrição da Receita</i>	<i>Cód. Orçamentário</i>	<i>Banco</i>	<i>Valor Líquido</i>	<i>Dedução FUNDEB</i>	<i>Valor Bruto</i>
30/11/20	ANP - Royalties da ANP - Lei 9.478/97 (8526-X) ANP - Lei 9478/97	1718024100	8526-X	1.794.311,43	Fonte : 121	1.794.311,43
					-	1.794.311,43

PROCESSO Nº 9750  
 FLS. 26  
 Assinatura / Carimbo

Assinatura: Garimbo

The screenshot displays a web application interface for recording royalties. At the top, there is a navigation menu with various icons and labels like 'Reservas', 'SAL - Sistema de A...', 'BETHA', 'TECUBARIA', 'Configurando', 'Administração', 'Fiscal', 'Arrecadações', 'Transparência', 'SOPC', 'Bolsa Judicial', 'Precatórios', 'SIOPS', 'TEC-RJ', 'DAF', 'Recursos da Le. Ad...', 'Microsoft', 'e-Cidade', 'Royalties'. The main content area is titled 'Arrecadações' and features a 'FILTAR POR' dropdown menu. Below this is a list of sources with checkboxes, including 'Banco do Brasil S.A.', 'Banco Bradesco S.A.', and 'Itaú Unibanco S.A.'. A modal window titled 'Adicionando arrecadação' is open, showing a form with fields for 'Data', 'Transmissão', 'Número do documento', 'Valor', 'Crédito Bancário', and 'Tipo de conta'. The 'Valor' field is set to 'R\$ 2.000,00'. Below the form is a table with columns for 'Cota-parte Royalties: Compensação Financeira pela Produ...', '0101 - ROYALTIES', and '01031 - ROYALTIES - LIBRA'. The table shows values of 'R\$ 2.000,00', 'R\$ 1.846,00', and 'R\$ 5,400'. A summary table at the bottom right shows a list of sources with their respective values, such as 'Banco Bradesco S.A. 1882 026942-5 - BRADDESCO - JARI - 26942-5 - (Crédito Ban...' with a value of 'R\$ 69,55'.

Quando lançamos o valor bruto da arrecadação de Royalties, o sistema faz a distribuição automática das fontes 101 e 121, conforme tela de teste de arrecadação!



PROCESSO Nº 9750  
FLS. 18  
Assinatura / Carimbo



Portal de Atendimento / Projeta Tecnologia Ltda

Opção de escolha de fonte NOVO

Comente esse chamado...

**Detalhes** Hoje 2:25 PMSelecione um sistema:  
Tesouraria (Cloud)Conte-nos um pouco mais a respeito:  
Boa tarde.

Preciso que seja feito o ajuste de arrecadação das fontes de Royalties 101 e 121, pois o mesmo quando lançamos o valor integral, ele distribui pelas 2 fontes, ou seja, a arrecadação fica fracionada. Esse fator faz com que possa ocorrer equívocos na hora dos lançamentos e na distribuição do Royalties.

O sistema não me dá a opção de fonte, ele simplesmente distribui automaticamente, o que acaba dificultando o registro contábil.

Caso necessário, qual o melhor período para contato?  
Qualquer período

Qual o meio de comunicação que você nos sugere?  
Portal de Atendimento

Telefone para contato:  
21971070901

Referência: **PROTEC-6571****Pessoas Envolvidas**SAMUEL LIRA DOS SANTOS FILHO  
Autor

jose luiz gomes da silva

[+ Adicionar pessoas](#)**Você pode**[Adicionar um comentário](#)[Adicionar anexo](#)



**ESTADO DO RIO DE JANEIRO**  
**MUNICÍPIO DE ARARUAMA**

Balancete da Receita (Comparativo orçado/arrecadado (Líquido))

ENTIDADE(S): PREFEITURA MUNICIPAL DE ARARUAMA

Página: 1 / 1  
Data: 13/05/2021  
Exercício de 2020  
Período de: Janeiro à Dezembro

Parâmetros: Exercício: 2020; Consolidado: N; Entidades: [{"valor": "5472", "descricao": "PREFEITURA MUNICIPAL DE ARARUAMA"}]; Tipo de Período: A; Natureza da Receita: [{"valor": "17180231000000", "descricao": "17180231000000 / Cota-parte Royalties ? Compensação Financeira pela Produção de Petróleo ? Lei nº 7.990/89 - Principal"}, {"valor": "17180241000000", "descricao": "17180241000000 / Cota-parte Royalties pelo Excedente da Produção de Petróleo ? Lei nº 9.478/97, artigo 49, I e II - Principal"}, {"valor": "17180251000000", "descricao": "17180251000000 / Cota-parte Royalties pela Participação Especial ? Lei nº 9.478/97, artigo 50 - Principal"}, {"valor": "17180261000000", "descricao": "17180261000000 / Cota-Parte do Fundo Especial do Petróleo ? FEP - Principal"}]; Categorias: S; Categorias simétricas: N; Colunas: O; Tipo do Recurso: TODOS - Versão: 19 de 11/11/2020 08:13:26

Títulos	Orçada	Arrecadada		Diferenças	
		No Período	Até o Período	Para (+)	Para (-)
1.7.1.8.02.3.1.00.00.00 - Cota-parte Royalties ? Compensação Financeira pela Produção de Petróleo ? Lei nº 7.990/89 - Principal	81.400.000,00	99.373.331,73	99.373.331,73	17.973.331,73	0,00
0101 - ROYALTIES	79.200.000,00	96.939.194,61	96.939.194,61	17.739.194,61	0,00
0121 - ROYALTIES - LIBRA	2.200.000,00	2.434.137,12	2.434.137,12	234.137,12	0,00
1.7.1.8.02.4.1.00.00.00 - Cota-parte Royalties pelo Excedente da Produção de Petróleo ? Lei nº 9.478/97, artigo 49, I e II - Principal	25.300.000,00	20.966.156,03	20.966.156,03	0,00	4.333.843,97
0101 - ROYALTIES	1.800.000,00	4.031.747,57	4.031.747,57	2.231.747,57	0,00
0121 - ROYALTIES - LIBRA	23.500.000,00	16.934.408,46	16.934.408,46	0,00	6.565.591,54
1.7.1.8.02.5.1.00.00.00 - Cota-parte Royalties pela Participação Especial ? Lei nº 9.478/97, artigo 50 - Principal	400.000,00	301.924,15	301.924,15	0,00	98.075,85
0101 - ROYALTIES	400.000,00	301.924,15	301.924,15	0,00	98.075,85
1.7.1.8.02.6.1.00.00.00 - Cota-Parte do Fundo Especial de Petróleo ? FEP - Principal	538.300,00	677.096,89	677.096,89	138.796,89	0,00
0101 - ROYALTIES	508.300,00	652.197,69	652.197,69	143.897,69	0,00
0121 - ROYALTIES - LIBRA	30.000,00	24.899,20	24.899,20	0,00	5.100,80
<b>Total Geral:</b>	<b>107.638.300,00</b>	<b>121.318.508,80</b>	<b>121.318.508,80</b>	<b>20.348.976,99</b>	<b>6.668.768,19</b>

Araruama, 13/05/2021

PROCESSO Nº 9750  
FLS. 20  
Assinatura / Carimbo



ESTADO DO RIO DE JANEIRO  
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARARUAMA

Relatório de Gestão Bancária - RJ

Período: 01/01/2021 até 12/05/2021

Página: 1 / 1  
Data: 13/05/2021

PROCESSO Nº 9750  
FLS. 21  
Assinatura / Carimbo

Banco	Agência	Conta	Saldo anterior	Entradas	Saídas	Saldo
<b>Banco do Brasil S.A.</b>	<b>0893-1</b>	<b>008526-X/BB -</b>	<b>19.718.079,31</b>	<b>116.788.501,63</b>	<b>116.545.560,81</b>	<b>19.961.020,13</b>
Conta corrente			110.434,94	77.356.556,17	76.926.065,37	540.925,74
0100-RECURSOS PROPRIOS			0,00	0,00	0,00	0,00
0101-ROYALTIES			110.434,94	61.411.634,01	61.013.557,74	508.511,21
0121-ROYALTIES - LIBRA			0,00	15.944.922,16	15.912.507,63	32.414,53
0133-BÔNUS PRÉ-SAL			0,00	0,00	0,00	0,00
SETOR PÚBLICO AUTOMÁTICO			19.607.644,37	39.431.945,46	39.619.495,44	19.420.094,39
0100-RECURSOS PROPRIOS			0,00	0,00	0,00	0,00
0101-ROYALTIES			17.572.830,94	32.276.978,98	30.880.654,84	18.969.155,08
0121-ROYALTIES - LIBRA			2.034.813,43	7.154.966,48	8.738.840,60	450.939,31
0133-BÔNUS PRÉ-SAL			0,00	0,00	0,00	0,00
		<b>TOTAL GERAL:</b>	<b>19.718.079,31</b>	<b>116.788.501,63</b>	<b>116.545.560,81</b>	<b>19.961.020,13</b>





ESTADO DO RIO DE JANEIRO  
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARARUAMA

Relatório de Gestão Bancária - RJ

Período: 01/01/2021 até 12/05/2021

PROCESSO Nº 9750  
FLS. 23  
Assinatura [assinatura]  
Carimbo

Página: 1 / 1  
Data: 13/05/2021

Banco	Agência	Conta	Saldo anterior	Entradas	Saídas	Saldo
<b>Banco do Brasil S.A. 0893-1 008526-X/BB -</b>			<b>19.718.079,31</b>	<b>118.841.637,97</b>	<b>118.598.697,15</b>	<b>19.961.020,13</b>
Conta corrente			110.434,94	77.356.556,17	76.926.065,37	540.925,74
0100-RECURSOS PROPRIOS			0,00	0,00	0,00	0,00
0101-ROYALTIES			110.434,94	61.411.634,01	61.013.557,74	508.511,21
0121-ROYALTIES - LIBRA			0,00	15.944.922,16	15.912.507,63	32.414,53
0133-BÔNUS PRÉ-SAL			0,00	0,00	0,00	0,00
SETOR PÚBLICO AUTOMÁTICO			19.607.644,37	41.485.081,80	41.672.631,78	19.420.094,39
0100-RECURSOS PROPRIOS			0,00	0,00	0,00	0,00
0101-ROYALTIES			17.572.830,94	32.276.978,98	32.933.791,18	16.916.018,74
0121-ROYALTIES - LIBRA			2.034.813,43	9.208.102,82	8.738.840,60	2.504.075,65
0133-BÔNUS PRÉ-SAL			0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL GERAL:</b>			<b>19.718.079,31</b>	<b>118.841.637,97</b>	<b>118.598.697,15</b>	<b>19.961.020,13</b>



**PREFEITURA MUNICIPAL DE ARARUAMA**  
**Estado do Rio de Janeiro**  
**Secretaria Municipal de Fazenda e Planejamento**

À Sra. Tesoureira

PROCESSO Nº 9750  
I.S. [assinatura]  
[assinatura] / Carimbo

Em resposta ao memorando CGM-089/2021 de 11 de maio de 2021, através do processo administrativo nº 9750/2021, verificamos que alguns valores foram lançados equivocadamente na fonte 101 – Royalties, conforme planilha explicativa às fls. 09, onde elaborei a mesma para apurar o solicitado.

LANÇAMENTOS NO SISTEMA CONTÁBIL		
Valores lançados na fonte correta →	<b>R\$ 19.368.545,58</b>	<b>SUBTOTAL</b>
Valor lançado na fonte equivocada →	(R\$ 51.488,24)	
Valor lançado na fonte equivocada →	(R\$ 207.336,67)	
Valor lançado na fonte equivocada →	(R\$ 1.794.311,43)	<b>(2.053.136,34)</b>
<b>TOTAL GERAL DA FONTE 121 →</b>	<b>R\$ 21.421.681,92</b>	

Foram feitos 02 (dois) lançamentos em nosso sistema contábil respectivamente, no valor de R\$ 207.336,57 referente a ANP-Lei 9.478/97 e R\$ 51.488,24 referente a ANP-Lei 7.990/89, conforme demonstrativo de arrecadação DAF Banco do Brasil em 30/10/2020 e 01(hum) lançamento em nosso sistema, no valor de R\$ 1.794.311,43 referente a ANP-Lei 9.478/97, em 30/11/2020. Os referidos valores foram apropriados em fonte equivocada, ou seja, na fonte 101, conforme demonstra a planilha de arrecadação.

Tendo em vista que o nosso sistema de gestão contábil se encontrava em processo de ajuste, implantação e configuração, baseando-se no módulo de arrecadação, os valores lançados são distribuídos simultaneamente em 2 (duas) fontes (**fonte 101 - 97%** e **fonte 121 - 3%**), que são ajustadas manualmente pelo operador, informando apenas a referência da fonte correta. Fator esse que nas datas descritas acima, acarretaram esse equívoco na seleção e apropriação das fontes de Royalties. Posteriormente abrimos um chamado para a empresa responsável, através de solicitação em anexo, pedindo a alteração dessa distribuição de fontes para que não sejam ajustadas da forma que foi mencionado acima. O montante dos valores informados (R\$ 207.336,57, R\$ 51.488,24 e R\$ 1.794.311,43), perfazem o valor de R\$ 2.053.136,24. O valor de R\$ 19.368.545,58, acrescido de R\$ 2.053.136,24, perfaz o total de R\$ 21.421.681,82.



**PREFEITURA MUNICIPAL DE ARARUAMA**  
**Estado do Rio de Janeiro**  
**Secretaria Municipal de Fazenda e Planejamento**

PROCESSO Nº 9750  
FLS. 250  
Assinatura / Carimbo

No entendimento geral, estamos demonstrando através de relatórios que os valores referentes aos repasses de Royalties foram lançados em sua totalidade, porém em fontes equivocadas, o que fez com que os valores ficassem em déficit na **fonte 121** e superávit na **fonte 101**, conforme os relatórios em anexo.

Após esses eventos, estamos buscando aperfeiçoar os nossos serviços em face a essas demandas ocorridas, tendo em vista que são receitas fundamentais para o município, sempre procurando a excelência de nossos préstimos para a correta arrecadação da receita.

Diante do exposto, a empresa responsável pelo sistema contábil foi notificada através do atendimento ao cliente quanto a essa distribuição de fontes e na resolução desse problema para que possamos dar continuidade aos nossos serviços de forma correta visando sempre pelo bom funcionamento desse setor; tendo em vista que o procedimento de lançamento de fontes de recursos utilizado atualmente permite que haja uma margem de erros em potencial. Já estamos trabalhando para que não ocorra novamente esse equívoco no processo de lançamento de nossa receita mensal.

Por esse motivo efetuamos o ajuste da fonte, nesta data, conforme relatórios de gestão bancária às folhas 21 e 23.

Em 12/05/2021.

**Samuel Lira Filho**  
Tesouraria-PMA  
Matrícula 12816-3

A SECOG

PROCESSO Nº 9750  
FLS. 26  
Assinatura / Carimbo

Informamos que já providenciamos o ajuste necessário quanto à diferença apontada pelo TCE-RJ, conforme relatórios às fls 21 e 23.

Em, 13/05/2021.

  
Janne Gonçalves d'Agosto  
Tesouraria - PMA