



12001033278684858

PM DE ALEGRIA

ORGÃO Nº: 64600

CNPJ: 92465228000175

01/01/2020 a 29/02/2020

Neste RVE estão incluídos:

Sim

Não

Modelos da LRF do Executivo

☐☒

Deverá ser consolidado para fins de LRF

☐☒

## 1. Informações da Entidade

### 1.1 Dados Cadastrais da Administração Atual

CNPJ: 92465228000175

Período: 01/01/2020 a 29/02/2020

Prefeitura: PM DE ALEGRIA

Logradouro: Rua 7 de Setembro

nr: 1171 compl:

Telefone: (55) 3536-1035

HomePage: www.pmalegria.com.br

E-Mail: gabinete@pmalegria.com.br

Prefeito Municipal: ELOI BERNARDO BOHM

Contabilista: PATRICIA REGINA DA MOTTA RECKTENWALD

Número do CRC: 091626

### 1.2 Prestadora de Serviços de Informática

☐ Não Possui Prestadora de Serviços de Informática

Nome: ABASE SISTEMAS E SOLUÇÕES

CNPJ: 93088649000197

Telefone: (55)35354900

Responsável: MOACIR ANTONIO DALBERTO

E-Mail: abase@abase.com.br

### 1.3 Sistemas Informatizados

☒ Contábil

☒ Financeiro

☒ Patrimonial

☒ Pessoal

☒ Orçamentário

☒ Tributário

☐ Folha de Pagamento

☒ Outros: AGRICULTURA

☐ Nenhum

### 1.4 Participação com Consórcio Público

CNPJ

Nome

94188208000120

CONSORCIO FRONTEIRA NOROESTE

### 1.6 Entidades da Administração Indireta selecionadas pelo PAD

CNPJ

Nome

Tipo

é RPPS

### 1.7 Entidades da Administração Indireta selecionadas pela Entidade

CNPJ

Nome

Tipo

é RPPS

## 2. Informações Contábeis

### 2.1 Contas de Receita



12001033278684858

PM DE ALEGRIA

ORGÃO Nº: 64600

CNPJ: 92465228000175

01/01/2020 a 29/02/2020

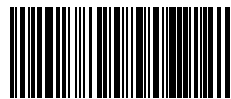
## 2.1.1 Resumo por Grupos

| ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA                     | ORÇADA               | REALIZADA           |
|---|----------------------|---------------------|
| <b>RECEITAS CORRENTES</b>                               |                      |                     |
| IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA             | 2.081.851,08         | 273.083,75          |
| CONTRIBUIÇÕES   | 730.000,00           | 80.521,91           |
| RECEITA PATRIMONIAL                                     | 2.823.436,68         | 187.988,23          |
| RECEITA DE SERVIÇOS                                     | 353.000,00           | 56.608,45           |
| TRANSFERÊNCIAS CORRENTES                                | 18.618.032,86        | 3.236.135,51        |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES                               | 46.695,32            | 7.102,18            |
| <b>SOMA DAS RECEITAS CORRENTES</b>                      | <b>24.653.015,94</b> | <b>3.841.440,03</b> |
| <b>RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>           |                      |                     |
| RECEITAS CAPITAL INTRAORÇAMENTÁRIAS                     | 1.705.000,00         | 312.287,96          |
| <b>SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>  | <b>1.705.000,00</b>  | <b>312.287,96</b>   |
| <b>RECEITAS DE CAPITAL</b>                              |                      |                     |
| TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL                               | 2.490.000,00         | 375.000,00          |
| <b>SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL</b>                     | <b>2.490.000,00</b>  | <b>375.000,00</b>   |
| <b>RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>          |                      |                     |
| <b>SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         |
| <b>DEDUÇÕES DE RECEITA</b>                              | <b>-2.748.015,94</b> | <b>-508.847,43</b>  |
| <b>TOTAL DAS RECEITAS</b>                               | <b>26.100.000,00</b> | <b>4.019.880,56</b> |

## 2.2 Contas de Despesa

### 2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

| DISCRIMINAÇÃO                            | VALOR                |
|--|----------------------|
| Dotação Inicial                          | 25.180.000,00        |
| Atualização Monetária                    | 0,00                 |
| Créditos Suplementares                   | 613.950,83           |
| Créditos Especiais                       | 1.000.000,00         |
| Créditos Extraordinários                 | 0,00                 |
| Redução de Dotações                      | 66.250,00            |
| <b>DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES</b>            | <b>26.727.700,83</b> |
| <b>DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL</b>       | <b>VALOR</b>         |
| <b>PODER EXECUTIVO</b>                   |                      |
| Empenhado                                | 6.052.306,51         |
| Liquidado                                | 2.870.023,85         |
| Pago                                     | 2.520.118,99         |
| <b>SALDO A LIQUIDAR</b>                  | <b>3.182.282,66</b>  |
| <b>SALDO A PAGAR</b>                     | <b>349.904,86</b>    |
| <b>DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES</b> | <b>VALOR</b>         |



12001033278684858

PM DE ALEGRIA

ORGÃO Nº: 64600

CNPJ: 92465228000175

01/01/2020 a 29/02/2020

|   |                   |
|---|-------------------|
| Empenhado   | 1.691.232,75      |
| Liquidado   | 978.259,07        |
| Pago  | 961.613,15        |
| <b>SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO</b> | <b>712.973,68</b> |
| <b>SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO</b>         | <b>16.645,92</b>  |

## 2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

### ORIGEM DO RECURSO

|  |              |
|--|--------------|
| Superávit Financeiro                           | 547.700,83   |
| Operações de Crédito                           | 1.000.000,00 |
| Suplementações Orçamentárias na mesma entidade | 66.250,00    |
| Reduções Orçamentárias na mesma entidade       | 66.250,00    |

## 2.3 Contas de Verificação

### 2.3.1 Resumo por Grupos

|   | Saldo Inicial  | Saldo Final    |
|---|----------------|----------------|
| ATIVO CIRCULANTE  | 24.573.739,44D | 25.629.319,41D |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE  | 16.229.531,91D | 16.232.456,52D |
| PASSIVO CIRCULANTE  | 502.243,13C    | 613.953,53C    |
| PASSIVO NAO-CIRCULANTE                                      | 20.824.709,27C | 20.782.047,74C |
| PATRIMÔNIO LIQUIDO  | 19.476.318,95C | 19.476.318,95C |
| PESSOAL E ENCARGOS  | 0,00           | 1.558.579,33D  |
| BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS                  | 0,00           | 391.116,07D    |
| USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO             | 0,00           | 844.827,33D    |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS              | 0,00           | 1.318,45D      |
| TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS                      | 0,00           | 692.584,58D    |
| DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS | 0,00           | 84.426,53D     |
| TRIBUTÁRIAS   | 0,00           | 24.968,22D     |
| OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS                   | 0,00           | 3.407,27D      |
| IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA                 | 0,00           | 275.776,33C    |
| CONTRIBUIÇÕES   | 0,00           | 392.809,87C    |
| EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS             | 0,00           | 99.368,49C     |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS             | 0,00           | 207.856,42C    |
| TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS                       | 0,00           | 3.611.135,51C  |
| OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS                  | 0,00           | 3.736,87C      |
| ORÇAMENTO APROVADO  | 0,00           | 58.880.007,34D |
| INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR                                 | 1.056.224,43D  | 1.056.224,43D  |
| EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO                                       | 0,00           | 58.880.007,34C |
| EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR                                  | 1.056.224,43C  | 1.056.224,43C  |
| ATOS POTENCIAIS   | 1.452.195,23D  | 1.452.195,23D  |
| ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA                                    | 23.843.652,90D | 28.300.642,36D |
| DÍVIDA ATIVA  | 10.528,35D     | 10.528,35D     |
| OUTROS CONTROLES  | 1.060,00D      | 2.550,00D      |
| EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS                                | 1.452.195,23C  | 1.452.195,23C  |
| EXECUÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA                        | 23.843.652,90C | 28.300.642,36C |
| EXECUÇÃO DA DÍVIDA ATIVA                                    | 10.528,35C     | 10.528,35C     |



12001033278684858

PM DE ALEGRIA

ORGÃO Nº: 64600

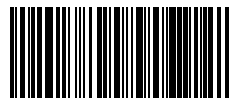
CNPJ: 92465228000175

01/01/2020 a 29/02/2020

|   | Saldo Inicial         | Saldo Final           |
|---|-----------------------|-----------------------|
| OUTROS CONTROLES                        | 1.060,00C             | 2.550,00C             |
| <b>2.3.3 Disponibilidade Financeira</b> |                       |                       |
| <b>PODER EXECUTIVO</b>                  | <b>Saldo Inicial</b>  | <b>Saldo Final</b>    |
| Caixa                                   | 2.619,92D             | 2.265,49D             |
| Bancos Conta Movimento                  | 1.797.801,91D         | 2.106.407,26D         |
| Bancos Conta Aplicação                  | 510.983,61D           | 1.017.566,72D         |
| Outros                                  | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>TOTAL PODER EXECUTIVO</b>            | <b>2.311.405,44D</b>  | <b>3.126.239,47D</b>  |
| <b>RPPS</b>                             | <b>Saldo Inicial</b>  | <b>Saldo Final</b>    |
| Caixa                                   | 0,00                  | 0,00                  |
| Bancos Conta Movimento                  | 74.619,92C            | 72.831,58C            |
| Bancos Conta Aplicação                  | 21.487.972,85D        | 21.726.048,86D        |
| Outros                                  | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>TOTAL RPPS</b>                       | <b>21.413.352,93D</b> | <b>21.653.217,28D</b> |
| <b>OUTROS</b>                           | <b>Saldo Inicial</b>  | <b>Saldo Final</b>    |
| Caixa                                   | 0,00                  | 0,00                  |
| Bancos Conta Movimento                  | 0,00                  | 0,00                  |
| Bancos Conta Aplicação                  | 0,00                  | 0,00                  |
| Outros                                  | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>TOTAL OUTROS</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>23.724.758,37D</b> | <b>24.779.456,75D</b> |

#### 2.5 Valores do Exercício Anterior

| CONTAS DE DESPESA                      | Empenhado    | Liquidado     | Pago             |
|--|--------------|---------------|------------------|
| 1º Bimestre                            | 5.198.595,44 | 2.555.080,01  | 2.216.237,17     |
| 2º Bimestre                            | 3.829.565,36 | 3.003.732,45  | 2.801.186,58     |
| 3º Bimestre                            | 2.690.358,33 | 3.035.906,56  | 3.061.267,39     |
| 4º Bimestre                            | 2.375.921,68 | 2.999.635,37  | 3.076.718,75     |
| 5º Bimestre                            | 2.674.140,75 | 3.327.569,12  | 3.315.721,55     |
| 6º Bimestre                            | 3.038.551,28 | 4.137.679,78  | 4.311.204,47     |
| <b>CONTAS DE RECEITA</b>               |              | <b>Orçado</b> | <b>Realizado</b> |
| RECEITAS CORRENTES                     |              | 22.835.752,31 | 22.686.801,92    |
| RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIA  |              | 1.605.000,00  | 1.754.439,66     |
| RECEITAS DE CAPITAL                    |              | 1.665.475,19  | 725.858,60       |
| RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIA |              | 0,00          | 0,00             |
| <b>DEDUÇÕES DA RECEITA</b>             |              | <b>Orçado</b> | <b>Realizado</b> |
| DEDUCOES                               |              | -2.506.227,50 | -2.592.025,25    |



|                         |               |               |
|-------------------------|---------------|---------------|
| TOTAL CONTAS DE RECEITA | 23.600.000,00 | 22.575.074,93 |
|-------------------------|---------------|---------------|

## 2.6 Certidão de Decisão - Título Executivo do TCE-RS

### Contas Patrimoniais

| Cod. Conta                    | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-------------------------------|-----------|----------------|-----------------|----------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA            |           |                |                 |                |
|                               |           | 0,00           | 0,00            | 0,00           |
| TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS |           | 0,00           | 0,00            | 0,00           |

### Contas de Receita

| Cod. Conta                  | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-----------------------------|-----------|----------------|-----------------|----------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA          |           |                |                 |                |
|                             |           | 0,00           | 0,00            | 0,00           |
| TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA |           | 0,00           | 0,00            | 0,00           |

## 2.7 Arquivo Livro Diário Geral (TCE\_4111)

### 2.7.1 Arquivo Livro Diário Geral

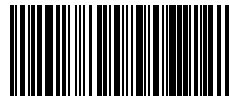
| Especificações   | SOMA TOTAL DOS VALORES |                |
|--|------------------------|----------------|
|  | DÉBITO                 | CRÉDITO        |
| Disponibilidades - CTA_DISP.TXT                                      | 7.632.603,27           | 6.577.904,89   |
| Demais Contas  | 147.020.920,65         | 148.075.619,03 |
| Totais   | 154.653.523,92         | 154.653.523,92 |
| Número Total dos Registros que compõem o arquivo (Campo Finalizador) |                        | 58.023         |

## 3. Índices Constitucionais

### 3.2 Índices Constitucionais Referentes à Educação (MDE+FUNDEB)

#### 3.2.1 Base de Cálculo Constitucional da Receita da Educação (MDE + FUNDEB), a Partir das Contas

| Cód. Conta         | Descrição   | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------|---|----------------|-----------------|----------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA |   |                |                 |                |
| 111303110101000    | IRRF SOBRE RENDIMENTOS DO TRABALHO - PRINCIPAL - ATIVOS/INATIVOS DO PODER EXECUTIVO/INDIRETAS - PRÓ | 61.587,74      | 0,00            | 61.587,74      |
| 111303110102000    | IRRF SOBRE RENDIMENTOS DO TRABALHO - PRINCIPAL - ATIVOS/INATIVOS DO PODER EXECUTIVO/INDIRETAS - MDE | 27.994,45      | 0,00            | 27.994,45      |
| 111303110103000    | IRRF SOBRE RENDIMENTOS DO TRABALHO - PRINCIPAL - ATIVOS/INATIVOS DO PODER EXECUTIVO/INDIRETAS- ASPS | 22.395,55      | 0,00            | 22.395,55      |
| 111303410101000    | IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - PRINCIPAL - PODER EXECUTIVO - PRÓPRIO                                   | 306,51         | 0,00            | 306,51         |
| 111303410102000    | IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - PRINCIPAL - PODER EXECUTIVO - PRINCIPAL - MDE                           | 139,38         | 0,00            | 139,38         |
| 111303410103000    | IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - PRINCIPAL - PODER EXECUTIVO - PRINCIPAL - ASPS                          | 111,49         | 0,00            | 111,49         |
| 111801110100000    | IPTU - PRINCIPAL - PRÓPRIO  | 2.328,80       | 0,00            | 2.328,80       |



12001033278684858

PM DE ALEGRIA

ORGÃO Nº: 64600

CNPJ: 92465228000175

01/01/2020 a 29/02/2020

| Cód. Conta      | Descrição   | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-----------------|---|----------------|-----------------|----------------|
| 111801110200000 | IPTU - PRINCIPAL - MDE                                | 1.058,58       | 0,00            | 1.058,58       |
| 111801110300000 | IPTU - PRINCIPAL - ASPS                               | 846,86         | 0,00            | 846,86         |
| 111801130100000 | IPTU - DÍVIDA ATIVA - PRÓPRIO                         | 6.487,14       | 0,00            | 6.487,14       |
| 111801130200000 | IPTU - DÍVIDA ATIVA - MDE                             | 2.948,99       | 0,00            | 2.948,99       |
| 111801130300000 | IPTU - DÍVIDA ATIVA - ASPS                            | 2.359,05       | 0,00            | 2.359,05       |
| 111801140100000 | IPTU - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - PRÓPRIO        | 979,00         | 0,00            | 979,00         |
| 111801140200000 | IPTU - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - MDE            | 445,32         | 0,00            | 445,32         |
| 111801140300000 | IPTU - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - ASPS           | 355,98         | 0,00            | 355,98         |
| 111801410100000 | ITBI - PRINCIPAL - PRÓPRIO                            | 4.419,89       | 0,00            | 4.419,89       |
| 111801410200000 | ITBI - PRINCIPAL - MDE                                | 2.009,04       | 0,00            | 2.009,04       |
| 111801410300000 | ITBI - PRINCIPAL - ASPS                               | 1.607,23       | 0,00            | 1.607,23       |
| 111802310100000 | ISS - PRINCIPAL - PRÓPRIO                             | 11.898,43      | 0,00            | 11.898,43      |
| 111802310200000 | ISS - PRINCIPAL - MDE                                 | 5.408,45       | 0,00            | 5.408,45       |
| 111802310300000 | ISS - PRINCIPAL - ASPS                                | 4.326,71       | 0,00            | 4.326,71       |
| 111802320100000 | ISS - MULTAS E JUROS - PRÓPRIO                        | 34,12          | 0,00            | 34,12          |
| 111802320200000 | ISS - MULTAS E JUROS - MDE                            | 15,51          | 0,00            | 15,51          |
| 111802320300000 | ISS - MULTAS E JUROS - ASPS                           | 12,40          | 0,00            | 12,40          |
| 111802330100000 | ISS - DÍVIDA ATIVA - PRÓPRIO                          | 4.170,06       | 0,00            | 4.170,06       |
| 111802330200000 | ISS - DÍVIDA ATIVA - MDE                              | 1.895,54       | 0,00            | 1.895,54       |
| 111802330300000 | ISS - DÍVIDA ATIVA - ASPS                             | 1.516,39       | 0,00            | 1.516,39       |
| 111802340100000 | ISS - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - PRÓPRIO         | 313,27         | 0,00            | 313,27         |
| 111802340200000 | ISS - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - MDE             | 142,41         | 0,00            | 142,41         |
| 111802340300000 | ISS - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - ASPS            | 113,94         | 0,00            | 113,94         |
| 171801210100000 | COTA-PARTE DO FPM - COTA MENSAL - PRINCIPAL - PRÓPRIO | 943.583,50     | 0,00            | 943.583,50     |
| 171801210200000 | COTA-PARTE DO FPM - COTA MENSAL - PRINCIPAL - MDE     | 85.780,31      | 0,00            | 85.780,31      |
| 171801210300000 | COTA-PARTE DO FPM - COTA MENSAL - PRINCIPAL - ASPS    | 343.121,25     | 0,00            | 343.121,25     |
| 171801210400000 | COTA-PARTE DO FPM - COTA MENSAL - PRINCIPAL - FUNDEB  | 343.121,19     | 0,00            | 343.121,19     |
| 171801510100000 | COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - PRÓPRIO               | 5,11           | 0,00            | 5,11           |
| 171801510200000 | COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - MDE                   | 0,46           | 0,00            | 0,46           |
| 171801510300000 | COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - ASPS                  | 1,85           | 0,00            | 1,85           |
| 171801510400000 | COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - FUNDEB                | 1,85           | 0,00            | 1,85           |
| 172801110100000 | COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL - PRÓPRIO              | 389.193,52     | 0,00            | 389.193,52     |
| 172801110200000 | COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL - MDE                  | 35.381,23      | 0,00            | 35.381,23      |
| 172801110300000 | COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL - ASPS                 | 141.524,92     | 0,00            | 141.524,92     |
| 172801110400000 | COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL - FUNDEB               | 141.524,92     | 0,00            | 141.524,92     |
| 172801210100000 | COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - PRÓPRIO              | 54.978,03      | 0,00            | 54.978,03      |
| 172801210200000 | COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - MDE                  | 4.998,02       | 0,00            | 4.998,02       |
| 172801210300000 | COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - ASPS                 | 19.992,12      | 0,00            | 19.992,12      |
| 172801210400000 | COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - FUNDEB               | 19.992,12      | 0,00            | 19.992,12      |
| 172801310100000 | COTA-PARTE DO IPI - MUNICÍPIOS - PRINCIPAL - PRÓPRIO  | 5.462,31       | 0,00            | 5.462,31       |
| 172801310200000 | COTA-PARTE DO IPI - MUNICÍPIOS - PRINCIPAL - MDE      | 496,58         | 0,00            | 496,58         |
| 172801310300000 | COTA-PARTE DO IPI - MUNICÍPIOS - PRINCIPAL - ASPS     | 1.986,32       | 0,00            | 1.986,32       |
| 172801310400000 | COTA-PARTE DO IPI - MUNICÍPIOS - PRINCIPAL - FUNDEB   | 1.986,32       | 0,00            | 1.986,32       |
| 911180111010000 | (R)IPTU - PRINCIPAL - PRÓPRIO                         | -232,86        | 0,00            | -232,86        |



12001033278684858

PM DE ALEGRIA

ORGÃO Nº: 64600

CNPJ: 92465228000175

01/01/2020 a 29/02/2020

| Cód. Conta      | Descrição   | Valor Contábil      | Adição/Exclusão | Valor Ajustado      |
|-----------------|---|---------------------|-----------------|---------------------|
| 911180111020000 | (R)IPTU - PRINCIPAL - MDE                         | -105,88             | 0,00            | -105,88             |
| 911180111030000 | (R)IPTU - PRINCIPAL - ASPS                        | -84,69              | 0,00            | -84,69              |
| 911180114010000 | (R)IPTU - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - PRÓPRIO | -235,16             | 0,00            | -235,16             |
| 911180114020000 | (R)IPTU - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - MDE     | -106,97             | 0,00            | -106,97             |
| 911180114030000 | (R)IPTU - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - ASPS    | -85,48              | 0,00            | -85,48              |
| 911180232010000 | (R)ISS - MULTAS E JUROS - PRÓPRIO                 | -61,45              | 0,00            | -61,45              |
| 911180234010000 | (R)ISS - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - PRÓPRIO  | -104,18             | 0,00            | -104,18             |
| 911180234020000 | (R)ISS - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - MDE      | -47,36              | 0,00            | -47,36              |
| 911180234030000 | (R)ISS - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - ASPS     | -37,89              | 0,00            | -37,89              |
| <b>SUBTOTAL</b> |   | <b>2.700.258,24</b> | <b>0,00</b>     | <b>2.700.258,24</b> |

**TOTAL I - Base Receita Educação (MDE + FUNDEB) - 25% da Receita Ajustada** **675.064,56**

**3.2.2 Base de Cálculo Constitucional da Receita da Educação (MDE + FUNDEB), a Partir dos Recursos Vinculados**

| Cód. Recurso    | Descrição                      | Valor Contábil    | Adição/Exclusão | Valor Ajustado    |
|-----------------|--------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| 20              | RECEITA TRIBUTÁRIA             | 42.057,67         | 0,00            | 42.057,67         |
| 20              | TRANSFERÊNCIAS CORRENTES       | 126.656,60        | 0,00            | 126.656,60        |
| 20              | DEDUÇÕES DA RECEITA TRIBUTÁRIA | -260,21           | 0,00            | -260,21           |
| 31              | TRANSFERÊNCIAS CORRENTES       | 506.626,40        | 0,00            | 506.626,40        |
| <b>TOTAL II</b> |                                | <b>675.080,46</b> | <b>0,00</b>     | <b>675.080,46</b> |

**3.2.3 Cálculo da Despesa Constitucional com Educação (MDE + FUNDEB), por Recursos Vinculados**

| Cód. Recurso      | Descrição da Subfunção | Valor Contábil    | Adição/Exclusão | Valor Ajustado    |
|-------------------|------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| 20                | Administração Geral    | 830,00            | 0,00            | 830,00            |
| 20                | Alimentação e Nutrição | 2.897,02          | 0,00            | 2.897,02          |
| 20                | Ensino Fundamental     | 196.512,20        | 0,00            | 196.512,20        |
| 20                | Educação Infantil      | 3.863,07          | 0,00            | 3.863,07          |
| 31                | Ensino Fundamental     | 184.627,53        | 0,00            | 184.627,53        |
| 31                | Educação Infantil      | 71.829,09         | 0,00            | 71.829,09         |
| 31                | Educação Especial      | 22.000,00         | 0,00            | 22.000,00         |
| <b>SUBTOTAL I</b> |                        | <b>482.558,91</b> | <b>0,00</b>     | <b>482.558,91</b> |

**3.2.4 Cálculo da Despesa Constitucional com Educação (MDE + FUNDEB), Contabilizada nas Contas Patrimoniais**

| Cód. Conta  | Descrição      | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado    |
|---|----------------|----------------|-----------------|-------------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA  |                | 0,00           | 0,00            | 0,00              |
| <b>SUBTOTAL II</b>  |                | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>       |
| (+) Perda com o FUNDEB  |                | 132.944,44     | 0,00            | 132.944,44        |
| (-) Desp. Liq. com Rend. da MDE + FUNDEB                              |                | 213,17         | 0,00            | 213,17            |
|   | % de Aplicação |                |                 | Valor Aplicado    |
| <b>TOTAL III - Gastos Constitucionais com Educação (MDE + FUNDEB)</b> |                | <b>22,79</b>   |                 | <b>615.290,18</b> |

**3.2.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Educação**

| Cód. Contrapartida | Cód. RV | Descrição da Subfunção | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------|---------|------------------------|----------------|-----------------|----------------|
| <b>TOTAL</b>       |         |                        | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>    |



12001033278684858

PM DE ALEGRIA

ORGÃO Nº: 64600

CNPJ: 92465228000175

01/01/2020 a 29/02/2020

### 3.3 Índices Constitucionais Referentes ao FUNDEB

#### 3.3.1 Base de Cálculo Constitucional da Receita do FUNDEB, a Partir das Contas

| Cód. Conta  | Descrição   | Valor Contábil      | Adição/Exclusão | Valor Ajustado      |
|---|---|---------------------|-----------------|---------------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA  |   |                     |                 |                     |
| 171801210100000   | COTA-PARTE DO FPM - COTA MENSAL - PRINCIPAL - PRÓPRIO | 943.583,50          | 0,00            | 943.583,50          |
| 171801210200000   | COTA-PARTE DO FPM - COTA MENSAL - PRINCIPAL - MDE     | 85.780,31           | 0,00            | 85.780,31           |
| 171801210300000   | COTA-PARTE DO FPM - COTA MENSAL - PRINCIPAL - ASPS    | 343.121,25          | 0,00            | 343.121,25          |
| 171801210400000   | COTA-PARTE DO FPM - COTA MENSAL - PRINCIPAL - FUNDEB  | 343.121,19          | 0,00            | 343.121,19          |
| 171801510100000   | COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - PRÓPRIO               | 5,11                | 0,00            | 5,11                |
| 171801510200000   | COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - MDE                   | 0,46                | 0,00            | 0,46                |
| 171801510300000   | COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - ASPS                  | 1,85                | 0,00            | 1,85                |
| 171801510400000   | COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - FUNDEB                | 1,85                | 0,00            | 1,85                |
| 172801110100000   | COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL - PRÓPRIO              | 389.193,52          | 0,00            | 389.193,52          |
| 172801110200000   | COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL - MDE                  | 35.381,23           | 0,00            | 35.381,23           |
| 172801110300000   | COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL - ASPS                 | 141.524,92          | 0,00            | 141.524,92          |
| 172801110400000   | COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL - FUNDEB               | 141.524,92          | 0,00            | 141.524,92          |
| 172801210100000   | COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - PRÓPRIO              | 54.978,03           | 0,00            | 54.978,03           |
| 172801210200000   | COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - MDE                  | 4.998,02            | 0,00            | 4.998,02            |
| 172801210300000   | COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - ASPS                 | 19.992,12           | 0,00            | 19.992,12           |
| 172801210400000   | COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - FUNDEB               | 19.992,12           | 0,00            | 19.992,12           |
| 172801310100000   | COTA-PARTE DO IPI - MUNICÍPIOS - PRINCIPAL - PRÓPRIO  | 5.462,31            | 0,00            | 5.462,31            |
| 172801310200000   | COTA-PARTE DO IPI - MUNICÍPIOS - PRINCIPAL - MDE      | 496,58              | 0,00            | 496,58              |
| 172801310300000   | COTA-PARTE DO IPI - MUNICÍPIOS - PRINCIPAL - ASPS     | 1.986,32            | 0,00            | 1.986,32            |
| 172801310400000   | COTA-PARTE DO IPI - MUNICÍPIOS - PRINCIPAL - FUNDEB   | 1.986,32            | 0,00            | 1.986,32            |
| <b>SUBTOTAL</b>   |   | <b>2.533.131,93</b> | <b>0,00</b>     | <b>2.533.131,93</b> |
| <b>Total I - Base Receita do FUNDEB - 20% da Receita Ajustada</b> |   |                     |                 | <b>506.626,39</b>   |

#### 3.3.2 Base de Cálculo Constitucional da Receita do FUNDEB, a Partir dos Recursos

| Cód. Recurso    | Descrição                | Valor Contábil    | Adição/Exclusão | Valor Ajustado    |
|-----------------|--------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| 31              | TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | 506.626,40        | 0,00            | 506.626,40        |
| <b>TOTAL II</b> |                          | <b>506.626,40</b> | <b>0,00</b>     | <b>506.626,40</b> |

#### 3.3.3 Cálculo da Despesa Constitucional com FUNDEB, a Partir dos Recursos

| Cód. Recurso                        | Descrição da Subfunção | Valor Contábil    | Adição/Exclusão | Valor Ajustado    |
|-------------------------------------|------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| 31                                  | Ensino Fundamental     | 184.627,53        | 0,00            | 184.627,53        |
| 31                                  | Educação Infantil      | 71.829,09         | 0,00            | 71.829,09         |
| 31                                  | Educação Especial      | 22.000,00         | 0,00            | 22.000,00         |
| <b>SUBTOTAL I</b>                   |                        | <b>278.456,62</b> | <b>0,00</b>     | <b>278.456,62</b> |
| (+ ) Perda com o FUNDEB             |                        | 132.944,44        | 0,00            | 132.944,44        |
| (- ) Desp. Liq. com Rend. do FUNDEB |                        | 213,17            | 0,00            | 213,17            |
|                                     |                        | % de Aplicação    |                 | Valor Aplicado    |





**TOTAL III - Gastos Constitucionais com FUNDEB** **16,23** **411.187,89**

**3.3.4 Cálculo da Proporção de 60% destinada ao pagamento dos Profissionais do Magistério (Art. 60, XII do ADCT)**

**3.3.4.1 Base de Cálculo para aplicação dos 60% dos Recursos do FUNDEB - Exercício de 2020**

| Cód. Conta         | Descrição da Subfunção   | Valor Contábil    | Adição/Exclusão   | Valor Ajustado    |
|--------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA |  |                   |                   |                   |
| 132100110102010    | RECEITA REM. DEP. BANC. RECUR. VINCULADOS - FUNDEB (031)   | 213,17            | 0,00              | 213,17            |
| 175801110000000    | TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZA | 373.681,96        | -13.200,00        | 360.481,96        |
| <b>Total</b>       |  | <b>373.895,13</b> | <b>-13.200,00</b> | <b>360.695,13</b> |

**Base da Receita - 60% do Retorno do FUNDEB** **216.417,08**

**3.3.4.2 Aplicação dos Recursos do FUNDEB destinada ao pagamento dos Profissionais do Magistério - Exercício de 2020**

| Cód. Recurso | Descrição da Subfunção | Valor Contábil    | Adição/Exclusão | Valor Ajustado    |
|--------------|------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| 31           | Ensino Fundamental     | 107.099,35        | 0,00            | 107.099,35        |
| 31           | Educação Infantil      | 65.042,91         | 0,00            | 65.042,91         |
| <b>TOTAL</b> |                        | <b>172.142,26</b> | <b>0,00</b>     | <b>172.142,26</b> |

**% de Aplicação** **47,73**

**3.3.5 Cálculo da Base de Verificação do § 2º do art. 21 da Lei do FUNDEB**

**3.3.5.1 Base de Cálculo do Superávit do FUNDEB - Exercício Anterior**

|   |                 |             |                 |
|---|-----------------|-------------|-----------------|
| Rendimentos do FUNDEB - Exercício de 2019 | 3.277,76        | 0,00        | 3.277,76        |
| <b>TOTAL</b>                              | <b>3.277,76</b> | <b>0,00</b> | <b>3.277,76</b> |

**Limite para Aplicação no 1º Trimestre do Exercício Seguinte: 5%** **163,89**

**3.3.5.2 Despesas Liquidadas com Recursos do Superávit do FUNDEB - Exercício de 2020 (Janeiro - Fevereiro)**

| Cód. Recurso | Descrição da Subfunção | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------|------------------------|----------------|-----------------|----------------|
| <b>TOTAL</b> |                        | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>    |

**3.4 Justificativa de Seleção/Ajustes nas Contas da Educação e FUNDEB**

**Nome da Planilha:** Cálculo da proporção de 60% dest. ao pagam. Profissionais do Magistério

**Justificativa:** CÁLCULO DA PROPORÇÃO DE 60% DESTINADO AO PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO, VALOR REFERENTE AO TERMO DE COLABORAÇÃO 001/2020 COM A APAE DE ALEGRIA-RS

**3.5 Índices Constitucionais Referentes à Saúde - ASPS**

**3.5.1 Base de Cálculo Constitucional da Receita da Saúde (ASPS), a Partir das Contas**

| Cód. Conta         | Descrição   | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------|---|----------------|-----------------|----------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA |   |                |                 |                |
| 111303110101000    | IRRF SOBRE RENDIMENTOS DO TRABALHO - PRINCIPAL - ATIVOS/INATIVOS DO PODER EXECUTIVO/INDIRETAS - PRÓ | 61.587,74      | 0,00            | 61.587,74      |
| 111303110102000    | IRRF SOBRE RENDIMENTOS DO TRABALHO - PRINCIPAL - ATIVOS/INATIVOS DO PODER EXECUTIVO/INDIRETAS - MDE | 27.994,45      | 0,00            | 27.994,45      |



12001033278684858

PM DE ALEGRIA

ORGÃO Nº: 64600

CNPJ: 92465228000175

01/01/2020 a 29/02/2020

| Cód. Conta      | Descrição  | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-----------------|--|----------------|-----------------|----------------|
| 111303110103000 | IRRF SOBRE RENDIMENTOS DO TRABALHO - PRINCIPAL - ATIVOS/INATIVOS DO PODER EXECUTIVO/INDIRETAS-ASPS | 22.395,55      | 0,00            | 22.395,55      |
| 111303410101000 | IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - PRINCIPAL - PODER EXECUTIVO - PRÓPRIO                                  | 306,51         | 0,00            | 306,51         |
| 111303410102000 | IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - PRINCIPAL - PODER EXECUTIVO - PRINCIPAL - MDE                          | 139,38         | 0,00            | 139,38         |
| 111303410103000 | IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - PRINCIPAL - PODER EXECUTIVO - PRINCIPAL - ASPS                         | 111,49         | 0,00            | 111,49         |
| 111801110100000 | IPTU - PRINCIPAL - PRÓPRIO   | 2.328,80       | 0,00            | 2.328,80       |
| 111801110200000 | IPTU - PRINCIPAL - MDE   | 1.058,58       | 0,00            | 1.058,58       |
| 111801110300000 | IPTU - PRINCIPAL - ASPS  | 846,86         | 0,00            | 846,86         |
| 111801130100000 | IPTU - DÍVIDA ATIVA - PRÓPRIO  | 6.487,14       | 0,00            | 6.487,14       |
| 111801130200000 | IPTU - DÍVIDA ATIVA - MDE  | 2.948,99       | 0,00            | 2.948,99       |
| 111801130300000 | IPTU - DÍVIDA ATIVA - ASPS   | 2.359,05       | 0,00            | 2.359,05       |
| 111801140100000 | IPTU - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - PRÓPRIO   | 979,00         | 0,00            | 979,00         |
| 111801140200000 | IPTU - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - MDE   | 445,32         | 0,00            | 445,32         |
| 111801140300000 | IPTU - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - ASPS  | 355,98         | 0,00            | 355,98         |
| 111801410100000 | ITBI - PRINCIPAL - PRÓPRIO   | 4.419,89       | 0,00            | 4.419,89       |
| 111801410200000 | ITBI - PRINCIPAL - MDE   | 2.009,04       | 0,00            | 2.009,04       |
| 111801410300000 | ITBI - PRINCIPAL - ASPS  | 1.607,23       | 0,00            | 1.607,23       |
| 111802310100000 | ISS - PRINCIPAL - PRÓPRIO  | 11.898,43      | 0,00            | 11.898,43      |
| 111802310200000 | ISS - PRINCIPAL - MDE  | 5.408,45       | 0,00            | 5.408,45       |
| 111802310300000 | ISS - PRINCIPAL - ASPS   | 4.326,71       | 0,00            | 4.326,71       |
| 111802320100000 | ISS - MULTAS E JUROS - PRÓPRIO   | 34,12          | 0,00            | 34,12          |
| 111802320200000 | ISS - MULTAS E JUROS - MDE   | 15,51          | 0,00            | 15,51          |
| 111802320300000 | ISS - MULTAS E JUROS - ASPS  | 12,40          | 0,00            | 12,40          |
| 111802330100000 | ISS - DÍVIDA ATIVA - PRÓPRIO   | 4.170,06       | 0,00            | 4.170,06       |
| 111802330200000 | ISS - DÍVIDA ATIVA - MDE   | 1.895,54       | 0,00            | 1.895,54       |
| 111802330300000 | ISS - DÍVIDA ATIVA - ASPS  | 1.516,39       | 0,00            | 1.516,39       |
| 111802340100000 | ISS - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - PRÓPRIO  | 313,27         | 0,00            | 313,27         |
| 111802340200000 | ISS - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - MDE  | 142,41         | 0,00            | 142,41         |
| 111802340300000 | ISS - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - ASPS   | 113,94         | 0,00            | 113,94         |
| 171801210100000 | COTA-PARTE DO FPM - COTA MENSAL - PRINCIPAL - PRÓPRIO  | 943.583,50     | 0,00            | 943.583,50     |
| 171801210200000 | COTA-PARTE DO FPM - COTA MENSAL - PRINCIPAL - MDE  | 85.780,31      | 0,00            | 85.780,31      |
| 171801210300000 | COTA-PARTE DO FPM - COTA MENSAL - PRINCIPAL - ASPS   | 343.121,25     | 0,00            | 343.121,25     |
| 171801210400000 | COTA-PARTE DO FPM - COTA MENSAL - PRINCIPAL - FUNDEB   | 343.121,19     | 0,00            | 343.121,19     |
| 171801510100000 | COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - PRÓPRIO  | 5,11           | 0,00            | 5,11           |
| 171801510200000 | COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - MDE  | 0,46           | 0,00            | 0,46           |
| 171801510300000 | COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - ASPS   | 1,85           | 0,00            | 1,85           |
| 171801510400000 | COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - FUNDEB   | 1,85           | 0,00            | 1,85           |
| 172801110100000 | COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL - PRÓPRIO   | 389.193,52     | 0,00            | 389.193,52     |
| 172801110200000 | COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL - MDE   | 35.381,23      | 0,00            | 35.381,23      |
| 172801110300000 | COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL - ASPS  | 141.524,92     | 0,00            | 141.524,92     |
| 172801110400000 | COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL - FUNDEB  | 141.524,92     | 0,00            | 141.524,92     |
| 172801210100000 | COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - PRÓPRIO   | 54.978,03      | 0,00            | 54.978,03      |
| 172801210200000 | COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - MDE   | 4.998,02       | 0,00            | 4.998,02       |



12001033278684858

PM DE ALEGRIA

ORGÃO Nº: 64600

CNPJ: 92465228000175

01/01/2020 a 29/02/2020

| Cód. Conta        | Descrição  | Valor Contábil      | Adição/Exclusão | Valor Ajustado      |
|-------------------|--|---------------------|-----------------|---------------------|
| 172801210300000   | COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - ASPS                | 19.992,12           | 0,00            | 19.992,12           |
| 172801210400000   | COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - FUNDEB              | 19.992,12           | 0,00            | 19.992,12           |
| 172801310100000   | COTA-PARTE DO IPI - MUNICÍPIOS - PRINCIPAL - PRÓPRIO | 5.462,31            | 0,00            | 5.462,31            |
| 172801310200000   | COTA-PARTE DO IPI - MUNICÍPIOS - PRINCIPAL - MDE     | 496,58              | 0,00            | 496,58              |
| 172801310300000   | COTA-PARTE DO IPI - MUNICÍPIOS - PRINCIPAL - ASPS    | 1.986,32            | 0,00            | 1.986,32            |
| 172801310400000   | COTA-PARTE DO IPI - MUNICÍPIOS - PRINCIPAL - FUNDEB  | 1.986,32            | 0,00            | 1.986,32            |
| 911180111010000   | (R)IPTU - PRINCIPAL - PRÓPRIO                        | -232,86             | 0,00            | -232,86             |
| 911180111020000   | (R)IPTU - PRINCIPAL - MDE                            | -105,88             | 0,00            | -105,88             |
| 911180111030000   | (R)IPTU - PRINCIPAL - ASPS                           | -84,69              | 0,00            | -84,69              |
| 911180114010000   | (R)IPTU - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - PRÓPRIO    | -235,16             | 0,00            | -235,16             |
| 911180114020000   | (R)IPTU - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - MDE        | -106,97             | 0,00            | -106,97             |
| 911180114030000   | (R)IPTU - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - ASPS       | -85,48              | 0,00            | -85,48              |
| 911180232010000   | (R)ISS - MULTAS E JUROS - PRÓPRIO                    | -61,45              | 0,00            | -61,45              |
| 911180234010000   | (R)ISS - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - PRÓPRIO     | -104,18             | 0,00            | -104,18             |
| 911180234020000   | (R)ISS - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - MDE         | -47,36              | 0,00            | -47,36              |
| 911180234030000   | (R)ISS - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - ASPS        | -37,89              | 0,00            | -37,89              |
| <b>SUBTOTAL I</b> |  | <b>2.700.258,24</b> | <b>0,00</b>     | <b>2.700.258,24</b> |

**TOTAL I - Base Receita Saúde (ASPS) - 15% da Receita Ajustada** **405.038,74**

### 3.5.2 Base de Cálculo Constitucional da Receita da Saúde (ASPS), a Partir dos Recursos Vinculados

| Cód. Recurso    | Descrição                      | Valor Contábil    | Adição/Exclusão | Valor Ajustado    |
|-----------------|--------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| 40              | RECEITA TRIBUTÁRIA             | 33.645,60         | 0,00            | 33.645,60         |
| 40              | TRANSFERÊNCIAS CORRENTES       | 506.626,46        | 0,00            | 506.626,46        |
| 40              | DEDUÇÕES DA RECEITA TRIBUTÁRIA | -208,06           | 0,00            | -208,06           |
| <b>TOTAL II</b> |                                | <b>540.064,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>540.064,00</b> |

### 3.5.3 Cálculo da Despesa Constitucional com Saúde (ASPS), por Recursos Vinculados

| Cód. Recurso      | Descrição da Subfunção                      | Valor Contábil    | Adição/Exclusão | Valor Ajustado    |
|-------------------|---|-------------------|-----------------|-------------------|
| 40                | Atenção Básica (modalidade de aplicação 71) | -10.556,41        | 0,00            | -10.556,41        |
| 40                | Atenção Básica                              | 399.808,25        | 0,00            | 399.808,25        |
| 40                | Assistência Hospitalar e Ambulatorial       | 111.308,09        | 0,00            | 111.308,09        |
| <b>SUBTOTAL I</b> |   | <b>500.559,93</b> | <b>0,00</b>     | <b>500.559,93</b> |

### 3.5.4 Dedução da Despesa Constitucional com Saúde (ASPS)

Gastos com aposentadorias e pensões

| Cód. Recurso       | Cód. Conta | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------|------------|----------------|-----------------|----------------|
|                    |            | 0,00           | 0,00            | 0,00           |
| <b>SUBTOTAL II</b> |            | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>    |

|  |             |             |             |
|--|-------------|-------------|-------------|
| (-) Despesa Liquidada com Rendimentos das ASPS | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>SUBTOTAL III</b>                            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

|   |                |                   |
|---|----------------|-------------------|
|   | % de Aplicação | Valor Aplicado    |
| <b>TOTAL IV - Gastos Constitucionais com Saúde (ASPS)</b> | <b>18,54</b>   | <b>500.559,93</b> |



### 3.5.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Saúde

| Cód. Contrapartida | Cód. RV | Descrição da Subfunção | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------|---------|------------------------|----------------|-----------------|----------------|
| TOTAL              |         |                        | 0,00           | 0,00            | 0,00           |

### 4. Avisos Exibidos na Verificação dos Arquivos Texto

#### 4.1 Avisos Exibidos

| Nome do Arquivo | Cód. de Erro | Linha | Campo | Status | Descrição   |
|-----------------|--------------|-------|-------|--------|---|
| EMPENHO.TXT     | CRE_13       | 0     | 0     | AVISO  | Percentuais de CNPJ/CPF do Credor Inválidos: 0,495%   |
| EMPENHO.TXT     | EMP_63       | 0     | 0     | AVISO  | 1 ocorrência(s) da licitação nr. 18, ano 2020, modalidade PRI (Processo de Inexigibilidade), não cadastrada no Licitacn.                                |
| EMPENHO.TXT     | EMP_73       | 0     | 0     |        | O percentual de ocorrências de Modalidade da Licitação/Forma de Contratação em "NSA - Não se aplica" equivale a 49,491%                                 |
| EMPENHO.TXT     | CRE_19       | 0     | 0     | AVISO  | Credor JD DIAGNOSTICO associado ao Código do Credor 3156 possui um CNPJ inválido cadastrado, 94118117000194   |
| LIQUIDAC.TXT    | LIQ_38       | 0     | 0     |        | O percentual de ocorrências do campo Existe Contrato/Termo em "N = Não" ou "X = Não se aplica" equivale a 57,266%                                       |
| LIQUIDAC.TXT    | LIQ_39       | 0     | 0     |        | O percentual de ocorrências do campo Existe Nota Fiscal em "N = Não" ou "X = Não se Aplica" equivale a 33,436%  |
| BAL_VER.TXT     | BAV_56       | 0     | 0     |        | Linha: 256 - O Saldo atual da conta 121000000000000, saldo atual devedor (-) saldo atual credor, está com saldo credor quando o correto é saldo devedor |
| BAL_VER.TXT     | BAV_56       | 0     | 0     |        | Linha: 257 - O Saldo atual da conta 121100000000000, saldo atual devedor (-) saldo atual credor, está com saldo credor quando o correto é saldo devedor |
| CTA_DISP.TXT    | CTV_33       | 31    | 0     | AVISO  | Linha: 31 - Validação do prefixo da agência 00521 inconsistente para o código do banco 104  |
| CTA_DISP.TXT    | CTV_34       | 31    | 0     | AVISO  | Linha: 31 - Validação da conta 00000000006000072260 inconsistente para o código do banco 104  |
| CTA_DISP.TXT    | CTV_33       | 54    | 0     | AVISO  | Linha: 54 - Validação do prefixo da agência 00521 inconsistente para o código do banco 104  |
| CTA_DISP.TXT    | CTV_34       | 54    | 0     | AVISO  | Linha: 54 - Validação da conta 000000000010000296-0 inconsistente para o código do banco 104  |
| CTA_DISP.TXT    | CTV_32       | 93    | 0     | AVISO  | Linha: 93 - Código do banco 0 inválido  |
| CTA_DISP.TXT    | CTV_34       | 93    | 0     | AVISO  | Linha: 93 - Validação da conta 00000000000000000000 inconsistente para o código do banco 0  |
| CTA_DISP.TXT    | CTV_22       | 0     | 0     | AVISO  | 1,08% dos campos "código da conta corrente" foram preenchidos com zeros ou noves  |

#### 4.2 Avisos Justificados pela Entidade

**Descrição:** BAV\_56 - Linha: 256 - O Saldo atual da conta 121000000000000, saldo atual devedor (-) saldo atual credor, está com saldo credor quando o correto é saldo devedor

**Justificativa:** O VALOR A MAIOR NESSA CONTA REFERE-SE AO CALCULO DE PERDA DA DIVIDA ATIVA

**Descrição:** BAV\_56 - Linha: 257 - O Saldo atual da conta 121100000000000, saldo atual devedor (-) saldo atual credor, está com saldo credor quando o correto é saldo devedor

**Justificativa:** O VALOR A MAIOR NESSA CONTA REFERE-SE AO CALCULO DE PERDA DA DIVIDA ATIVA

### 5. Informações Referentes à Gestão Fiscal

#### 5.1 Transparência da Gestão Fiscal

##### 5.1.1 Data e Forma de Publicação dos Relatórios Resumidos da Execução Orçamentária - art. 52 da LRF

| Período     | Tipo     | Data       | Forma Publicação        |
|-------------|----------|------------|-------------------------|
| 1º Bimestre | Mural    | 31/03/2020 | Pelourinho Municipal    |
|             | Jornal   |            | Não Publicado           |
|             | Internet | 31/03/2020 | www.pmalegria.rs.gov.br |

##### 5.1.3 Data e Local das Audiências Públicas

| Período              | Data       | Local                   |
|----------------------|------------|-------------------------|
| 3º Quadrimestre/2019 | 21/02/2020 | AUDITORIO JOSÉ PELISSON |



#### 5.1.4 Disponibilização das Informações na Internet, em tempo real

| Data       | Endereço Eletrônico   |
|------------|---|
| 01/01/2013 | <a href="http://www.pmalegria.rs.gov.br">http://www.pmalegria.rs.gov.br</a> |

Não foram inseridas observações.

#### 5.3 Metas de Arrecadação

| RECEITAS CORRENTES | META                 | REALIZADA           |
|--------------------|----------------------|---------------------|
| 1º Bimestre        | 4.108.835,82         | 3.841.440,03        |
| 2º Bimestre        | 4.108.835,82         | 0,00                |
| 3º Bimestre        | 4.108.835,82         | 0,00                |
| 4º Bimestre        | 4.108.835,82         | 0,00                |
| 5º Bimestre        | 4.108.835,82         | 0,00                |
| 6º Bimestre        | 4.108.836,84         | 0,00                |
| <b>TOTAL</b>       | <b>24.653.015,94</b> | <b>3.841.440,03</b> |

| RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | META                | REALIZADA         |
|--|---------------------|-------------------|
| 1º Bimestre                            | 284.166,66          | 312.287,96        |
| 2º Bimestre                            | 284.166,66          | 0,00              |
| 3º Bimestre                            | 284.166,66          | 0,00              |
| 4º Bimestre                            | 284.166,66          | 0,00              |
| 5º Bimestre                            | 284.166,66          | 0,00              |
| 6º Bimestre                            | 284.166,70          | 0,00              |
| <b>TOTAL</b>                           | <b>1.705.000,00</b> | <b>312.287,96</b> |

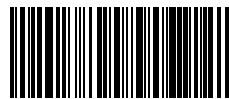
| RECEITAS DE CAPITAL | META                | REALIZADA         |
|---------------------|---------------------|-------------------|
| 1º Bimestre         | 415.000,00          | 375.000,00        |
| 2º Bimestre         | 415.000,00          | 0,00              |
| 3º Bimestre         | 415.000,00          | 0,00              |
| 4º Bimestre         | 415.000,00          | 0,00              |
| 5º Bimestre         | 415.000,00          | 0,00              |
| 6º Bimestre         | 415.000,00          | 0,00              |
| <b>TOTAL</b>        | <b>2.490.000,00</b> | <b>375.000,00</b> |

| RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | META        | REALIZADA   |
|---|-------------|-------------|
| <b>TOTAL</b>                            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

| DEDUÇÕES DA RECEITA     | META                 | REALIZADA           |
|-------------------------|----------------------|---------------------|
| 1º Bimestre             | -458.002,64          | -508.847,43         |
| 2º Bimestre             | -458.002,64          | 0,00                |
| 3º Bimestre             | -458.002,64          | 0,00                |
| 4º Bimestre             | -458.002,64          | 0,00                |
| 5º Bimestre             | -458.002,64          | 0,00                |
| 6º Bimestre             | -458.002,74          | 0,00                |
| <b>TOTAL</b>            | <b>-2.748.015,94</b> | <b>-508.847,43</b>  |
| <b>TOTAL DA RECEITA</b> | <b>26.100.000,00</b> | <b>4.019.880,56</b> |

#### 5.5 Informações para Emissão de Certidão - Art. 21 da Resolução do Senado Federal n.º 43/2001

##### 5.5.1 Poder Executivo



Não houve captação de recursos a título de antecipação de receita de tributo ou contribuição cujo fato gerador ainda não tenha ocorrido, sem prejuízo do disposto no § 7º do artigo 150 da Constituição Federal, no exercício de 2019.

Não houve captação de recursos a título de antecipação de receita de tributo ou contribuição cujo fato gerador ainda não tenha ocorrido, sem prejuízo do disposto no § 7º do artigo 150 da Constituição Federal, no exercício de 2020.

Não houve recebimento antecipado de valores de empresa em que o Poder Público detenha, direta ou indiretamente, a maioria do capital social com direito a voto, salvo lucros e dividendos, na forma da legislação, no exercício de 2019.

Não houve recebimento antecipado de valores de empresa em que o Poder Público detenha, direta ou indiretamente, a maioria do capital social com direito a voto, salvo lucros e dividendos, na forma da legislação, no exercício de 2020.

Não ocorreu assunção direta de compromisso, confissão de dívida ou operação assemelhada com fornecedores de bens, mercadorias ou serviços, mediante emissão, aceite ou aval de títulos de crédito, no exercício de 2019.

Não ocorreu assunção direta de compromisso, confissão de dívida ou operação assemelhada com fornecedores de bens, mercadorias ou serviços, mediante emissão, aceite ou aval de títulos de crédito, no exercício de 2020.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2019.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2020.

## 6. Cadastro de Administradores da Entidade

### 6.1 Administradores da Entidade

#### Poder Executivo

Identificação do(a) Administrador

Nome: Gustavo Teixeira Bigolin

CPF: 2686191074

Cargo/Função: Prefeito Municipal

Mandato - Início e Término: 01/01/2017 a 31/12/2020

Substitutos:

CPF: 42869587015

Nome: Eloi Bernardo Bohm

Cargo: Vice-Prefeito Municipal

Substituições:

Início: 03/02/2020

Término: 05/02/2020

## 7. Observações da Entidade para o TCE-RS

Qualquer divergência verificada neste relatório ou observação que a Entidade julgar relevante deverão ser informadas neste item.

NADA A DECLARAR



CERTIFICAMOS, com base nos registros constantes na Entidade, a consistência das informações apresentadas neste relatório com as enviadas ao TCE.

ALEGRIA, 09 de Março de 2020

\_\_\_\_\_  
PATRICIA REGINA DA MOTTA RECKTENWALD  
Contabilista

\_\_\_\_\_  
ELOI BERNARDO BOHM  
Prefeito Municipal