

12101033889895988

PM DE ALEGRIA

ORGÃO Nº: 64600

CNPJ: 92465228000175

01/01/2021 a 31/01/2021

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: 01/01/2021 a 31/01/2021

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: TERESINHA MARCZEWSKI ZAVASKI

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



12101033889895988

PM DE ALEGRIA

ORGÃO Nº: 64600

CNPJ: 92465228000175

01/01/2021 a 31/01/2021

2.1.1 Resumo por Grupos

ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA	ORÇADA	REALIZADA
RECEITAS CORRENTES		
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	2.398.550,00	125.360,40
CONTRIBUICOES	770.000,00	12.779,92
RECEITA PATRIMONIAL	2.368.000,00	1.762,16
RECEITA DE SERVICOS	361.350,00	2.583,78
TRANSFERENCIAS CORRENTES	18.478.688,06	1.648.039,71
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	671.159,63	27.713,10
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES	25.047.747,69	1.818.239,07
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
RECEITAS CAPITAL INTRAORCAMENTARIAS	2.160.000,00	0,00
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	2.160.000,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL		
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	802.160,00	0,00
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL	802.160,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00
DEDUÇÕES DE RECEITA	-2.709.907,69	-255.135,19
TOTAL DAS RECEITAS	25.300.000,00	1.563.103,88

2.2 Contas de Despesa

2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

DISCRIMINAÇÃO	VALOR
Dotação Inicial	24.380.000,00
Atualização Monetária	0,00
Créditos Suplementares	61.334,09
Créditos Especiais	0,00
Créditos Extraordinários	0,00
Redução de Dotações	15.829,20
DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES	24.425.504,89
DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL	VALOR
PODER EXECUTIVO	
Empenhado	2.708.820,36
Liquidado	1.241.561,46
Pago	989.524,35
SALDO A LIQUIDAR	1.467.258,90
SALDO A PAGAR	252.037,11
DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	VALOR



12101033889895988

PM DE ALEGRIA

ORGÃO Nº: 64600

CNPJ: 92465228000175

01/01/2021 a 31/01/2021

Empenhado	1.442.836,94
Liquidado	883.366,38
Pago	601.123,77
SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO	559.470,56
SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO	282.242,61

2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

ORIGEM DO RECURSO

Superávit Financeiro	45.504,89
Suplementações Orçamentárias na mesma entidade	15.829,20
Reduções Orçamentárias na mesma entidade	15.829,20

2.3 Contas de Verificação

2.3.1 Resumo por Grupos

	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO CIRCULANTE	26.282.277,19D	26.796.470,72D
ATIVO NAO CIRCULANTE	19.716.430,20D	19.738.148,72D
PASSIVO CIRCULANTE	510.399,97C	824.177,89C
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	20.677.476,08C	20.675.441,21C
PATRIMONIO LIQUIDO	24.810.831,34C	24.810.831,34C
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	793.334,17D
BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	173.704,19D
USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	0,00	233.374,17D
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,00	5.392,57D
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES CONCEDIDAS	0,00	344.540,83D
DESVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	10.698,94D
TRIBUTARIAS	0,00	30.877,46D
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	119,82D
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	0,00	118.265,44C
CONTRIBUICOES	0,00	12.779,92C
EXPLORACAO E VENDA DE BENS, SERVICOS E DIREITOS	0,00	8.345,79C
VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	0,00	1.709,64C
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	0,00	1.648.039,71C
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	27.070,65C
ORCAMENTO APROVADO	0,00	52.434.325,25D
INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR	1.021.362,03D	1.021.362,03D
EXECUCAO DO ORCAMENTO	0,00	52.434.325,25C
EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR	1.021.362,03C	1.021.362,03C
ATOS POTENCIAIS	52.195,23D	269.914,18D
ADMINISTRACAO FINANCEIRA	25.572.850,40D	27.350.332,94D
DIVIDA ATIVA	10.528,35D	10.528,35D
OUTROS CONTROLES	0,00	850,00D
EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS	52.195,23C	269.914,18C
EXECUCAO DA ADMINISTRACAO FINANCEIRA	25.572.850,40C	27.350.332,94C
EXECUCAO DA DIVIDA ATIVA	10.528,35C	10.528,35C
OUTROS CONTROLES	0,00	850,00C



12101033889895988

PM DE ALEGRIA

ORGÃO Nº: 64600

CNPJ: 92465228000175

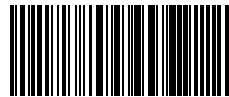
01/01/2021 a 31/01/2021

2.3.3 Disponibilidade Financeira

PODER EXECUTIVO	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	2.591,33D	15.295,03D
Bancos Conta Movimento	1.092.709,14D	1.677.725,85D
Bancos Conta Aplicação	1.058.419,08D	1.094.142,49D
Outros	0,00	0,00
TOTAL PODER EXECUTIVO	2.153.719,55D	2.787.163,37D
RPPS	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	113.630,31C	78.109,29C
Bancos Conta Aplicação	23.413.866,63D	23.266.107,92D
Outros	0,00	0,00
TOTAL RPPS	23.300.236,32D	23.187.998,63D
OUTROS	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL OUTROS	0,00	0,00
TOTAL	25.453.955,87D	25.975.162,00D

2.5 Valores do Exercício Anterior

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
1º Bimestre	6.052.306,51	2.870.023,85	2.520.118,99
2º Bimestre	5.363.723,68	4.247.237,41	3.337.253,24
3º Bimestre	3.556.530,27	4.135.003,54	4.442.246,41
4º Bimestre	3.085.923,05	4.044.519,76	3.891.723,64
5º Bimestre	2.599.590,99	3.416.739,13	3.729.269,44
6º Bimestre	2.689.326,90	4.083.277,87	4.451.790,84
CONTAS DE RECEITA		Orçado	Realizado
RECEITAS CORRENTES		24.653.015,94	23.628.987,79
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		1.705.000,00	2.445.267,24
RECEITAS DE CAPITAL		2.490.000,00	2.429.459,52
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		0,00	0,00
DEDUÇÕES DA RECEITA		Orçado	Realizado
DEDUCOES		-2.748.015,94	-2.540.861,11
TOTAL CONTAS DE RECEITA		26.100.000,00	25.962.853,44



12101033889895988

PM DE ALEGRIA

ORGÃO Nº: 64600

CNPJ: 92465228000175

01/01/2021 a 31/01/2021

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	2.844.886,66	2.323.680,53
Demais Contas	112.097.299,15	112.618.505,28
Totais	114.942.185,81	114.942.185,81
Número Total dos Registros que compõem o arquivo (Campo Finalizador)		18.003

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 - PRO	25.760,86	0,00	25.760,86
111303110102000	IRRF SOBRE RENDIMENTOS DO TRABALHO - PRINCIPAL - ATIVOS/INATIVOS DO PODER EXECUTIVO/INDIRETAS - MDE	11.709,49	0,00	11.709,49
111303110103000	IRRF SOBRE RENDIMENTOS DO TRABALHO - PRINCIPAL - ATIVOS/INATIVOS DO PODER EXECUTIVO/INDIRETAS-ASPS	9.367,59	0,00	9.367,59
111801130100000	IPTU - DIVIDA ATIVA - PROPRIO	2.254,56	0,00	2.254,56
111801130200000	IPTU - DIVIDA ATIVA - MDE	1.024,90	0,00	1.024,90
111801130300000	IPTU - DIVIDA ATIVA - ASPS	819,87	0,00	819,87
111801140100000	IPTU - DIVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - PROPRIO	261,51	0,00	261,51
111801140200000	IPTU - DIVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - MDE	118,89	0,00	118,89
111801140300000	IPTU - DIVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - ASPS	95,07	0,00	95,07
111801410100000	ITBI - PRINCIPAL - PROPRIO	13.344,71	0,00	13.344,71
111801410200000	ITBI - PRINCIPAL - MDE	6.065,79	0,00	6.065,79



Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
111801410300000	ITBI - PRINCIPAL - ASPS	4.852,63	0,00	4.852,63
111802310100000	ISS - PRINCIPAL - PROPRIO	3.538,64	0,00	3.538,64
111802310200000	ISS - PRINCIPAL - MDE	1.608,49	0,00	1.608,49
111802310300000	ISS - PRINCIPAL - ASPS	1.286,79	0,00	1.286,79
111802320100000	ISS - MULTAS E JUROS - PROPRIO	0,66	0,00	0,66
111802320200000	ISS - MULTAS E JUROS - MDE	0,30	0,00	0,30
111802320300000	ISS - MULTAS E JUROS - ASPS	0,24	0,00	0,24
111802330100000	ISS - DIVIDA ATIVA - PROPRIO	380,63	0,00	380,63
111802330200000	ISS - DIVIDA ATIVA - MDE	173,02	0,00	173,02
111802330300000	ISS - DIVIDA ATIVA - ASPS	138,41	0,00	138,41
111802340100000	ISS - DIVIDA ATIVA -MULTAS E JUROS - PROPRIO	101,02	0,00	101,02
111802340200000	ISS - DIVIDA ATIVA -MULTAS E JUROS - MDE	45,92	0,00	45,92
111802340300000	ISS - DIVIDA ATIVA -MULTAS E JUROS - ASPS	36,74	0,00	36,74
171801210100000	COTA-PARTE DO FPM - COTA MENSAL - PRINCIPAL - PROPRIO	465.650,71	0,00	465.650,71
171801210200000	COTA-PARTE DO FPM - COTA MENSAL - PRINCIPAL - MDE	42.331,89	0,00	42.331,89
171801210300000	COTA-PARTE DO FPM - COTA MENSAL - PRINCIPAL - ASPS	169.327,53	0,00	169.327,53
171801210400000	COTA-PARTE DO FPM - COTA MENSAL - PRINCIPAL - FUNDEB	169.327,50	0,00	169.327,50
171801510100000	COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - PROPRIO	43,33	0,00	43,33
171801510200000	COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - MDE	3,94	0,00	3,94
171801510300000	COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - ASPS	15,75	0,00	15,75
171801510400000	COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - FUNDEB	15,75	0,00	15,75
172801110100000	COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL - PROPRIO	189.805,10	0,00	189.805,10
172801110200000	COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL - MDE	17.255,02	0,00	17.255,02
172801110300000	COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL - ASPS	69.020,04	0,00	69.020,04
172801110400000	COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL - FUNDEB	69.020,04	0,00	69.020,04
172801210100000	COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - PROPRIO	41.502,39	0,00	41.502,39
172801210200000	COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - MDE	3.772,95	0,00	3.772,95
172801210300000	COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - ASPS	15.091,79	0,00	15.091,79
172801210400000	COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - FUNDEB	15.091,79	0,00	15.091,79
172801310100000	COTA-PARTE DO IPI - MUNICIPIOS - PRINCIPAL - PROPRIO	3.231,77	0,00	3.231,77
172801310200000	COTA-PARTE DO IPI - MUNICIPIOS - PRINCIPAL - MDE	293,80	0,00	293,80
172801310300000	COTA-PARTE DO IPI - MUNICIPIOS - PRINCIPAL - ASPS	1.175,20	0,00	1.175,20
172801310400000	COTA-PARTE DO IPI - MUNICIPIOS - PRINCIPAL - FUNDEB	1.175,20	0,00	1.175,20
911180114010000	(R)IPTU - DIVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - PROPRIO	-98,09	0,00	-98,09
911180114020000	(R)IPTU - DIVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - MDE	-44,63	0,00	-44,63
911180114030000	(R)IPTU - DIVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - ASPS	-35,70	0,00	-35,70
911180232010000	(R)ISS - MULTAS E JUROS - PROPRIO	-1,20	0,00	-1,20
911180234010000	(R)ISS - DIVIDA ATIVA -MULTAS E JUROS - PROPRIO	-8,42	0,00	-8,42
911180234020000	(R)ISS - DIVIDA ATIVA -MULTAS E JUROS - MDE	-3,84	0,00	-3,84
911180234030000	(R)ISS - DIVIDA ATIVA -MULTAS E JUROS - ASPS	-3,07	0,00	-3,07
SUBTOTAL		1.355.943,27	0,00	1.355.943,27

TOTAL I - Base Receita Educação (MDE + FUNDEB) - 25% da Receita Ajustada

338.985,82

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	20.746,80	0,00	20.746,80
20	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	63.657,60	0,00	63.657,60
20	DEDUÇÕES DA RECEITA TRIBUTÁRIA	-48,47	0,00	-48,47
31	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	254.630,28	0,00	254.630,28
TOTAL II		338.986,21	0,00	338.986,21

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	Ensino Fundamental	41.606,57	0,00	41.606,57
20	Educacao Infantil	2.955,22	0,00	2.955,22
31	Ensino Fundamental	125.848,49	0,00	125.848,49
31	Educacao Infantil	53.189,06	0,00	53.189,06
31	Educacao Especial	12.000,00	0,00	12.000,00
SUBTOTAL I		235.599,34	0,00	235.599,34

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
SUBTOTAL II		0,00	0,00	0,00
(+) Perda com o FUNDEB		31.605,99	0,00	31.605,99
(-) Desp. Liq. com Rend. da MDE + FUNDEB		13,85	0,00	13,85
	% de Aplicação			Valor Aplicado
TOTAL III - Gastos Constitucionais com Educação (MDE + FUNDEB)		19,71		267.191,48

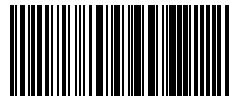
3.2.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Educação

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

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 - PROPRIO	465.650,71	0,00	465.650,71
171801210200000	COTA-PARTE DO FPM - COTA MENSAL - PRINCIPAL - MDE	42.331,89	0,00	42.331,89
171801210300000	COTA-PARTE DO FPM - COTA MENSAL - PRINCIPAL - ASPS	169.327,53	0,00	169.327,53
171801210400000	COTA-PARTE DO FPM - COTA MENSAL - PRINCIPAL - FUNDEB	169.327,50	0,00	169.327,50
171801510100000	COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - PROPRIO	43,33	0,00	43,33
171801510200000	COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - MDE	3,94	0,00	3,94
171801510300000	COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - ASPS	15,75	0,00	15,75
171801510400000	COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - FUNDEB	15,75	0,00	15,75
172801110100000	COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL - PROPRIO	189.805,10	0,00	189.805,10



12101033889895988

PM DE ALEGRIA

ORGÃO Nº: 64600

CNPJ: 92465228000175

01/01/2021 a 31/01/2021

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
172801110200000	COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL - MDE	17.255,02	0,00	17.255,02
172801110300000	COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL- ASPS	69.020,04	0,00	69.020,04
172801110400000	COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL - FUNDEB	69.020,04	0,00	69.020,04
172801210100000	COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - PROPRIO	41.502,39	0,00	41.502,39
172801210200000	COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - MDE	3.772,95	0,00	3.772,95
172801210300000	COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - ASPS	15.091,79	0,00	15.091,79
172801210400000	COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - FUNDEB	15.091,79	0,00	15.091,79
172801310100000	COTA-PARTE DO IPI - MUNICIPIOS - PRINCIPAL - PROPRIO	3.231,77	0,00	3.231,77
172801310200000	COTA-PARTE DO IPI - MUNICIPIOS - PRINCIPAL - MDE	293,80	0,00	293,80
172801310300000	COTA-PARTE DO IPI - MUNICIPIOS - PRINCIPAL - ASPS	1.175,20	0,00	1.175,20
172801310400000	COTA-PARTE DO IPI - MUNICIPIOS - PRINCIPAL - FUNDEB	1.175,20	0,00	1.175,20
SUBTOTAL		1.273.151,49	0,00	1.273.151,49
Total I - Base Receita do FUNDEB - 20% da Receita Ajustada				254.630,30

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	254.630,28	0,00	254.630,28
TOTAL II		254.630,28	0,00	254.630,28

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	125.848,49	0,00	125.848,49
31	Educacao Infantil	53.189,06	0,00	53.189,06
31	Educacao Especial	12.000,00	0,00	12.000,00
SUBTOTAL I		191.037,55	0,00	191.037,55
(+) Perda com o FUNDEB		31.605,99	0,00	31.605,99
(-) Desp. Liq. com Rend. do FUNDEB		13,85	0,00	13,85
		% de Aplicação		Valor Aplicado
TOTAL III - Gastos Constitucionais com FUNDEB		17,49		222.629,69

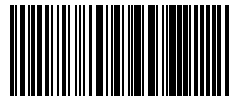
3.3.4 Cálculo da Proporção de 60% destinada ao pagamento dos Profissionais do Magistério (Art. 60, XII do ADCT)

3.3.4.1 Base de Cálculo para aplicação dos 60% dos Recursos do FUNDEB - Exercício de 2021

Cód. Conta	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
132100110102010	RECEITA REM. DEP. BANC. RECUR. VINCULADOS - FUNDEB (031)	13,85	0,00	13,85
175801110000000	TRANSFERENCIAS DE RECURSOS DO FUNDO DE MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCACAO BASICA E DE VALORIZA	223.024,29	-7.200,00	215.824,29
Total		223.038,14	-7.200,00	215.838,14

Base da Receita - 60% do Retorno do FUNDEB	129.502,88
---	-------------------

3.3.4.2 Aplicação dos Recursos do FUNDEB destinada ao pagamento dos Profissionais do Magistério - Exercício de 2021



12101033889895988

PM DE ALEGRIA

ORGÃO Nº: 64600

CNPJ: 92465228000175

01/01/2021 a 31/01/2021

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	Educacao Infantil	3.223,66	0,00	3.223,66
TOTAL		3.223,66	0,00	3.223,66
% de Aplicação				1,49

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 2020	477,40	0,00	477,40
TOTAL	477,40	0,00	477,40

Limite para Aplicação no 1º Trimestre do Exercício Seguinte: 5% 23,87

3.3.5.2 Despesas Liquidadas com Recursos do Superávit do FUNDEB - Exercício de 2021 (Janeiro - Fevereiro)

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL		0,00	0,00	0,00

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 REF. AO TERMO DE COLABORAÇÃO 001/2021 COM A APAE DE ALEGRIA.

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 - PRO	25.760,86	0,00	25.760,86
111303110102000	IRRF SOBRE RENDIMENTOS DO TRABALHO - PRINCIPAL - ATIVOS/INATIVOS DO PODER EXECUTIVO/INDIRETAS - MDE	11.709,49	0,00	11.709,49
111303110103000	IRRF SOBRE RENDIMENTOS DO TRABALHO - PRINCIPAL - ATIVOS/INATIVOS DO PODER EXECUTIVO/INDIRETAS - ASPS	9.367,59	0,00	9.367,59
111801130100000	IPTU - DIVIDA ATIVA - PROPRIO	2.254,56	0,00	2.254,56
111801130200000	IPTU - DIVIDA ATIVA - MDE	1.024,90	0,00	1.024,90
111801130300000	IPTU - DIVIDA ATIVA - ASPS	819,87	0,00	819,87
111801140100000	IPTU - DIVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - PROPRIO	261,51	0,00	261,51
111801140200000	IPTU - DIVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - MDE	118,89	0,00	118,89
111801140300000	IPTU - DIVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - ASPS	95,07	0,00	95,07
111801410100000	ITBI - PRINCIPAL - PROPRIO	13.344,71	0,00	13.344,71
111801410200000	ITBI - PRINCIPAL - MDE	6.065,79	0,00	6.065,79
111801410300000	ITBI - PRINCIPAL - ASPS	4.852,63	0,00	4.852,63
111802310100000	ISS - PRINCIPAL - PROPRIO	3.538,64	0,00	3.538,64
111802310200000	ISS - PRINCIPAL - MDE	1.608,49	0,00	1.608,49
111802310300000	ISS - PRINCIPAL - ASPS	1.286,79	0,00	1.286,79
111802320100000	ISS - MULTAS E JUROS - PROPRIO	0,66	0,00	0,66
111802320200000	ISS - MULTAS E JUROS - MDE	0,30	0,00	0,30



Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
111802320300000	ISS - MULTAS E JUROS - ASPS	0,24	0,00	0,24
111802330100000	ISS - DIVIDA ATIVA - PROPRIO	380,63	0,00	380,63
111802330200000	ISS - DIVIDA ATIVA - MDE	173,02	0,00	173,02
111802330300000	ISS - DIVIDA ATIVA - ASPS	138,41	0,00	138,41
111802340100000	ISS - DIVIDA ATIVA -MULTAS E JUROS - PROPRIO	101,02	0,00	101,02
111802340200000	ISS - DIVIDA ATIVA -MULTAS E JUROS - MDE	45,92	0,00	45,92
111802340300000	ISS - DIVIDA ATIVA -MULTAS E JUROS - ASPS	36,74	0,00	36,74
171801210100000	COTA-PARTE DO FPM - COTA MENSAL - PRINCIPAL - PROPRIO	465.650,71	0,00	465.650,71
171801210200000	COTA-PARTE DO FPM - COTA MENSAL - PRINCIPAL - MDE	42.331,89	0,00	42.331,89
171801210300000	COTA-PARTE DO FPM - COTA MENSAL - PRINCIPAL - ASPS	169.327,53	0,00	169.327,53
171801210400000	COTA-PARTE DO FPM - COTA MENSAL - PRINCIPAL - FUNDEB	169.327,50	0,00	169.327,50
171801510100000	COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - PROPRIO	43,33	0,00	43,33
171801510200000	COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - MDE	3,94	0,00	3,94
171801510300000	COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - ASPS	15,75	0,00	15,75
171801510400000	COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - FUNDEB	15,75	0,00	15,75
172801110100000	COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL - PROPRIO	189.805,10	0,00	189.805,10
172801110200000	COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL - MDE	17.255,02	0,00	17.255,02
172801110300000	COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL - ASPS	69.020,04	0,00	69.020,04
172801110400000	COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL - FUNDEB	69.020,04	0,00	69.020,04
172801210100000	COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - PROPRIO	41.502,39	0,00	41.502,39
172801210200000	COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - MDE	3.772,95	0,00	3.772,95
172801210300000	COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - ASPS	15.091,79	0,00	15.091,79
172801210400000	COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - FUNDEB	15.091,79	0,00	15.091,79
172801310100000	COTA-PARTE DO IPI - MUNICIPIOS - PRINCIPAL - PROPRIO	3.231,77	0,00	3.231,77
172801310200000	COTA-PARTE DO IPI - MUNICIPIOS - PRINCIPAL - MDE	293,80	0,00	293,80
172801310300000	COTA-PARTE DO IPI - MUNICIPIOS - PRINCIPAL - ASPS	1.175,20	0,00	1.175,20
172801310400000	COTA-PARTE DO IPI - MUNICIPIOS - PRINCIPAL - FUNDEB	1.175,20	0,00	1.175,20
911180114010000	(R)IPTU - DIVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - PROPRIO	-98,09	0,00	-98,09
911180114020000	(R)IPTU - DIVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - MDE	-44,63	0,00	-44,63
911180114030000	(R)IPTU - DIVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - ASPS	-35,70	0,00	-35,70
911180232010000	(R)ISS - MULTAS E JUROS - PROPRIO	-1,20	0,00	-1,20
911180234010000	(R)ISS - DIVIDA ATIVA -MULTAS E JUROS - PROPRIO	-8,42	0,00	-8,42
911180234020000	(R)ISS - DIVIDA ATIVA -MULTAS E JUROS - MDE	-3,84	0,00	-3,84
911180234030000	(R)ISS - DIVIDA ATIVA -MULTAS E JUROS - ASPS	-3,07	0,00	-3,07
SUBTOTAL I		1.355.943,27	0,00	1.355.943,27
TOTAL I - Base Receita Saúde (ASPS) - 15% da Receita Ajustada				203.391,49

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	16.597,34	0,00	16.597,34
40	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	254.630,31	0,00	254.630,31
40	DEDUÇÕES DA RECEITA TRIBUTÁRIA	-38,77	0,00	-38,77
TOTAL II		271.188,88	0,00	271.188,88



12101033889895988

PM DE ALEGRIA

ORGÃO Nº: 64600

CNPJ: 92465228000175

01/01/2021 a 31/01/2021

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	Atencao Basica (modalidade de aplicação 71)	-1.243,89	0,00	-1.243,89
40	Atencao Basica	199.388,69	0,00	199.388,69
40	Assistencia Hospitalar e Ambulatorial	42.315,37	0,00	42.315,37
SUBTOTAL I		240.460,17	0,00	240.460,17

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
SUBTOTAL II		0,00	0,00	0,00

(-) Despesa Liquidada com Rendimentos das ASPS	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL III	0,00	0,00	0,00

	% de Aplicação	Valor Aplicado
TOTAL IV - Gastos Constitucionais com Saúde (ASPS)	17,73	240.460,17

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	EMP_73	0	0	INFO	O percentual de ocorrências de Modalidade da Licitação/Forma de Contratação em "NSA - Não se aplica" equivale a 46,604%
EMPENHO.TXT	EMP_86	0	0	INFO	100,00% das 9 licitações desta remessa foram cadastradas no Licitacon para fins de controle pelos critérios apresentados no Ofício Circular da DCF 002/2020.
LIQUIDAC.TXT	LIQ_38	0	0	INFO	O percentual de ocorrências do campo Existe Contrato/Termo em "N = Não" ou "X = Não se aplica" equivale a 40,099%
LIQUIDAC.TXT	LIQ_39	0	0	INFO	O percentual de ocorrências do campo Existe Nota Fiscal em "N = Não" ou "X = Não se Aplica" equivale a 25,743%
LIQUIDAC.TXT	LIQ_44	0	0	INFO	100,00% dos 13 contratos da remessa foram cadastrados no Licitacon para fins de controle pelos critérios apresentados no Ofício Circular da DCF 002/2020.
BAL_VER.TXT	BAV_56	0	0	JUSTIF.	Linha: 190 - O Saldo atual da conta 1210000000000000, saldo atual devedor (-) saldo atual credor, está com saldo credor quando o correto é saldo devedor
BAL_VER.TXT	BAV_56	0	0	JUSTIF.	Linha: 191 - O Saldo atual da conta 1211000000000000, saldo atual devedor (-) saldo atual credor, está com saldo credor quando o correto é saldo devedor
BAL_DESP.TXT	BDP_32	0	0	JUSTIF.	Linha: 308 - Dotações com Alterações: 0,00 não são suficientes para Valor Empenhado: 6.394,00
CTA_DISP.TXT	CTV_33	33	0	AVISO	Linha: 33 - Validação do prefixo da agência 00521 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	33	0	AVISO	Linha: 33 - Validação da conta 00000000006000072260 inconsistente para o código do banco 104

4.2 Avisos Justificados pela Entidade

Descrição: BAV_56 - Linha: 190 - O Saldo atual da conta 1210000000000000, 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 DE DIVIDA ATIVA

Descrição: BAV_56 - Linha: 191 - O Saldo atual da conta 1211000000000000, 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 DE DIVIDA ATIVA

Descrição: BDP_32 - Linha: 308 - Dotações com Alterações: 0,00 não são suficientes para Valor Empenhado: 6.394,00

Justificativa: REFERE-SE A EMPENHOS QUE ATÉ ESSA DATA NÃO TINHAM PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA.

5. Informações Referentes à Gestão Fiscal

5.1 Transparência da Gestão Fiscal

5.1.4 Disponibilização das Informações na Internet, em tempo real

Data	Endereço Eletrônico
01/01/2013	http://www.pmalegria.rs.gov.br

Não foram inseridas observações.

5.3 Metas de Arrecadação

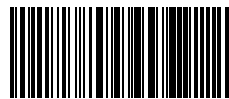
RECEITAS CORRENTES	META	REALIZADA
1º Bimestre	4.174.624,54	1.818.239,07
2º Bimestre	4.174.624,54	0,00
3º Bimestre	4.174.624,54	0,00
4º Bimestre	4.174.624,54	0,00
5º Bimestre	4.174.624,54	0,00
6º Bimestre	4.174.624,99	0,00
TOTAL	25.047.747,69	1.818.239,07

RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	META	REALIZADA
1º Bimestre	360.000,00	0,00
2º Bimestre	360.000,00	0,00
3º Bimestre	360.000,00	0,00
4º Bimestre	360.000,00	0,00
5º Bimestre	360.000,00	0,00
6º Bimestre	360.000,00	0,00
TOTAL	2.160.000,00	0,00

RECEITAS DE CAPITAL	META	REALIZADA
1º Bimestre	133.693,32	0,00
2º Bimestre	133.693,32	0,00
3º Bimestre	133.693,32	0,00
4º Bimestre	133.693,32	0,00
5º Bimestre	133.693,32	0,00
6º Bimestre	133.693,40	0,00
TOTAL	802.160,00	0,00

RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	META	REALIZADA
TOTAL	0,00	0,00

DEDUÇÕES DA RECEITA	META	REALIZADA
1º Bimestre	-451.651,28	-255.135,19
2º Bimestre	-451.651,28	0,00
3º Bimestre	-451.651,28	0,00
4º Bimestre	-451.651,28	0,00
5º Bimestre	-451.651,28	0,00



DEDUÇÕES DA RECEITA

	META	REALIZADA
6º Bimestre	-451.651,29	0,00
TOTAL	-2.709.907,69	-255.135,19
TOTAL DA RECEITA	25.300.000,00	1.563.103,88

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 2020.

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 2021.

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 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 2021.

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 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 2021.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, 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 2021.

6. Cadastro de Administradores da Entidade

6.1 Administradores da Entidade

Poder Executivo

Identificação do(a) Administrador

Nome: Teresinha Marczewski Zavaski

CPF: 21107505020

Cargo/Função: PREFEITS

Mandato - Início e Término: 01/01/2021 a 31/12/2024

Não houve substituições formais no período.

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, 26 de Fevereiro de 2021

PATRICIA REGINA DA MOTTA RECKTENWALD
Contabilista

TERESINHA MARCZEWSKI ZAVASKI
Prefeito Municipal