

52401030286178899

PM DE ALEGRIA

ORGÃO Nº: 64600

CNPJ: 92465228000175

01/01/2024 a 31/10/2024

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: 01/01/2024 a 31/10/2024

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

Responsável: MOACIR ANTONIO DALBERTO

Telefone: (55)35354900

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

2231696000192

CISA

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



52401030286178899

PM DE ALEGRIA

ORGÃO Nº: 64600

CNPJ: 92465228000175

01/01/2024 a 31/10/2024

2.1 Contas de Receita

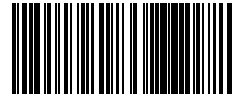
2.1.1 Resumo por Grupos

ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA	ORÇADA	REALIZADA
RECEITAS CORRENTES		
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	2.948.104,62	2.197.866,80
Contribuições	865.000,00	877.547,18
Receita Patrimonial	3.231.693,64	2.618.496,71
Receita de Serviços	41.652,00	127.883,00
Transferências Correntes	29.269.308,23	24.904.889,09
Outras Receitas Correntes	88.071,64	57.629,14
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES	36.443.830,13	30.784.311,92
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
Contribuições	2.125.000,00	1.971.351,23
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	2.125.000,00	1.971.351,23
RECEITAS DE CAPITAL		
Alienação de Bens	500.000,00	0,00
Transferências de Capital	1.000.000,00	615.885,25
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL	1.500.000,00	615.885,25
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00
DEDUÇÕES DE RECEITA	-4.368.830,13	-4.025.164,32
TOTAL DAS RECEITAS	35.700.000,00	29.346.384,08

2.2 Contas de Despesa

2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

DISCRIMINAÇÃO	VALOR
Dotação Inicial	34.230.000,00
Atualização Monetária	0,00
Créditos Suplementares	9.312.717,75
Créditos Especiais	0,00
Créditos Extraordinários	0,00
Redução de Dotações	5.169.624,78
Transferências	0,00
Transposições	0,00
Remanejamentos	0,00
DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES	38.373.092,97
DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL	VALOR
PODER EXECUTIVO	
Empenhado	26.723.414,73
Liquidado	24.818.467,96



52401030286178899

PM DE ALEGRIA

ORGÃO Nº: 64600

CNPJ: 92465228000175

01/01/2024 a 31/10/2024

Pago	24.032.022,88
SALDO A LIQUIDAR	1.904.946,77
SALDO A PAGAR	786.445,08
DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	VALOR
Empenhado	3.812.091,36
Liquidado	3.711.212,71
Pago	3.707.278,79
SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO	100.878,65
SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO	3.933,92

2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

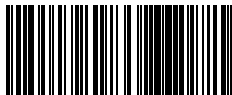
ORIGEM DO RECURSO

Superávit Financeiro	2.755.815,81
Excesso de Arrecadação	1.033.427,16
Auxílios e Convênios	250.850,00
Suplementações Orçamentárias na mesma entidade	5.169.624,78
Reduções Orçamentárias na mesma entidade	5.169.624,78
Suplementações Orçamentárias entre entidades	103.000,00

2.3 Contas de Verificação

2.3.1 Resumo por Grupos

	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO CIRCULANTE	36.831.180,07D	39.478.622,90D
ATIVO NAO CIRCULANTE	25.872.088,55D	26.909.168,21D
PASSIVO CIRCULANTE	963.307,78C	1.345.393,06C
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	76.719.136,27C	76.670.648,34C
PATRIMONIO LIQUIDO	14.979.175,43D	14.999.004,75D
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	9.408.724,63D
BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	2.972.200,06D
USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	0,00	10.021.748,37D
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,00	86.483,07D
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES CONCEDIDAS	0,00	3.042.323,19D
DESVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	95.945,42D
TRIBUTARIAS	0,00	255.526,38D
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	12.864,75D
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	0,00	2.066.417,11C
CONTRIBUICOES	0,00	2.622.835,55C
EXPLORACAO E VENDA DE BENS, SERVICOS E DIREITOS	0,00	178.268,08C
VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	0,00	2.264.170,85C
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	0,00	21.902.107,00C
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	232.771,74C
ORCAMENTO APROVADO	0,00	100.796.507,70D
INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR	1.742.124,05D	1.742.124,05D
EXECUCAO DO ORCAMENTO	0,00	100.796.507,70C
EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR	1.742.124,05C	1.742.124,05C



52401030286178899

PM DE ALEGRIA

ORGÃO Nº: 64600

CNPJ: 92465228000175

01/01/2024 a 31/10/2024

	Saldo Inicial	Saldo Final
ATOS POTENCIAIS	7.264.926,38D	10.143.260,15D
ADMINISTRACAO FINANCEIRA	36.056.997,44D	67.745.748,58D
DIVIDA ATIVA	10.528,35D	10.528,35D
OUTROS CONTROLES	3.244,30D	15.068,85D
EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS	7.264.926,38C	10.143.260,15C
EXECUCAO DA ADMINISTRACAO FINANCEIRA	36.056.997,44C	67.745.748,58C
EXECUCAO DA DIVIDA ATIVA	10.528,35C	10.528,35C
OUTROS CONTROLES	3.244,30C	15.068,85C

2.3.3 Disponibilidade Financeira

PODER EXECUTIVO	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	3.999,14D	8.357,10D
Bancos Conta Movimento	2.539.551,88D	2.662.392,44D
Bancos Conta Aplicação	3.123.394,79D	3.556.988,75D
Outros	0,00	0,00
TOTAL PODER EXECUTIVO	5.666.945,81D	6.227.738,29D

RPPS	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	87.409,87D	324.454,07D
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL RPPS	87.409,87D	324.454,07D

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	5.754.355,68D	6.552.192,36D
--------------	----------------------	----------------------

2.5 Valores do Exercício Anterior

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
1º Bimestre	7.041.075,90	3.818.008,62	3.593.230,48
2º Bimestre	4.950.408,32	4.944.818,38	4.673.376,52
3º Bimestre	4.698.015,69	4.750.778,65	5.072.807,39
4º Bimestre	4.647.679,71	5.355.975,65	4.783.462,97
5º Bimestre	3.980.354,19	4.812.582,56	5.379.395,16
6º Bimestre	6.234.342,31	6.986.028,22	6.398.096,12

CONTAS DE RECEITA	Orçado	Realizado
RECEITAS CORRENTES	31.559.528,08	37.074.150,31
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	2.008.000,00	2.195.683,47
RECEITAS DE CAPITAL	2.903.983,90	888.916,20



52401030286178899

PM DE ALEGRIA

ORGÃO Nº: 64600

CNPJ: 92465228000175

01/01/2024 a 31/10/2024

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11125004000000000000	Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - MULTAS E JUROS DE MORA DIVIDA ATIVA	29.377,25	0,00	29.377,25
11125301000000000000	Impostos sobre Transmissao Inter Vivos de Bens Imoveis e de Direitos Reais sobre Imoveis - PRINCIPAL	221.588,72	0,00	221.588,72
11130311000000000000	Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Trabalho - PRINCIPAL	602.135,62	0,00	602.135,62
11130341000000000000	Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Outros Rendimentos - PRINCIPAL	48.542,80	0,00	48.542,80
11145111000000000000	Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISSQN - PRINCIPAL	171.643,56	0,00	171.643,56
11145112000000000000	Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISSQN - MULTAS E JUROS DE MORA	210,99	0,00	210,99
11145113000000000000	Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISSQN - DIVIDA ATIVA	4.401,99	0,00	4.401,99
11145114000000000000	Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISSQN - MULTAS E JUROS DE MORA DIVIDA ATIVA	325,54	0,00	325,54
17115111000000000000	Cota-Parte do Fundo de Participacao dos Municipios - Cota Mensal	12.419.226,37	0,00	12.419.226,37
17115121000000000000	Cota-Parte do Fundo de Participacao dos Municipios - Cotas Extraordinarias	909.123,66	0,00	909.123,66
17115201000000000000	Cota-Parte do Imposto Sobre a Propriedade Territorial Rural	19.299,41	0,00	19.299,41
17215001000000000000	Cota-Parte do ICMS - PRINCIPAL - PROPRIO	5.189.831,84	0,00	5.189.831,84
17215101000000000000	Cota-Parte do IPVA - PRINCIPAL - PROPRIO	456.111,52	0,00	456.111,52
17215201000000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - PRINCIPAL - PROPRIO	66.140,43	0,00	66.140,43
91112500200000000000	Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - MULTAS E JUROS DE MORA	-20.321,10	0,00	-20.321,10
91112500400000000000	Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - MULTAS E JUROS DE MORA DIVIDA ATIVA	-2.604,04	0,00	-2.604,04
91114511200000000000	Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISSQN - MULTAS E JUROS DE MORA	-126,40	0,00	-126,40
SUBTOTAL		20.418.144,23	0,00	20.418.144,23
TOTAL - Base Receita Educação (MDE + FUNDEB) - 25% da Receita Ajustada				5.104.536,06

3.2.3 Cálculo da Despesa Constitucional com Educação (MDE + FUNDEB)

FR / CO	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
500 / 1001	ADMINISTRACAO GERAL	39.300,00	0,00	39.300,00
500 / 1001	ALIMENTACAO E NUTRICAO	20.149,60	0,00	20.149,60
500 / 1001	ENSINO FUNDAMENTAL	1.310.812,52	0,00	1.310.812,52
500 / 1001	EDUCACAO INFANTIL	56.872,13	0,00	56.872,13
500 / 1001	EDUCACAO DE JOVENS E ADULTOS	33.910,55	0,00	33.910,55
SUBTOTAL I		1.461.044,80	0,00	1.461.044,80

Despesas Não Computáveis

FR + CO	Natureza de Despesa	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SUBTOTAL II		0,00	0,00	0,00

Cancelamento, no exercício, de Restos a Pagar inscritos com disponibilidade financeira

FR / CO	Descrição	Valor Digitado
500 / 1001	Recursos não vinculados de Impostos - MDE	0,00
502 / 1001	Recursos não vinculados da compensação de impostos - MDE	0,00
718 / 1001	Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC nº 123/2022 - MDE	0,00
SUBTOTAL III		0,00



52401030286178899

PM DE ALEGRIA

ORGÃO Nº: 64600

CNPJ: 92465228000175

01/01/2024 a 31/10/2024

Cancelamento, no exercício, de Restos a Pagar inscritos com disponibilidade financeira

Cód. Fonte	Descrição	Valor Digitado
540	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0,00
541	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00
542	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00
543	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0,00

SUBTOTAL IV **0,00**

Descrição	Valor Ajustado
TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20%	3.630.121,91
(-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10%	-93.040,47
(-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL	-77.028,59

SUBTOTAL V **3.460.052,85**

	% de Aplicação	Valor Aplicado
TOTAL - Gastos Constitucionais com Educação (MDE + FUNDEB)	24,10	4.921.097,65

3.3 Índices Constitucionais Referentes ao FUNDEB

3.3.1 Base de Cálculo Constitucional da Receita do FUNDEB

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
17115111000000000000	Cota-Parte do Fundo de Participacao dos Municipios - Cota Mensal	12.419.226,37	0,00	12.419.226,37
17115201000000000000	Cota-Parte do Imposto Sobre a Propriedade Territorial Rural	19.299,41	0,00	19.299,41
17215001000000000000	Cota-Parte do ICMS - PRINCIPAL - PROPRIO	5.189.831,84	0,00	5.189.831,84
17215101000000000000	Cota-Parte do IPVA - PRINCIPAL - PROPRIO	456.111,52	0,00	456.111,52
17215201000000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - PRINCIPAL - PROPRIO	66.140,43	0,00	66.140,43
SUBTOTAL		18.150.609,57	0,00	18.150.609,57

Total - Base Receita do FUNDEB - 20% da Receita Ajustada **3.630.121,91**

3.3.3.1 Verificação dos limites: mínimo a ser aplicado no exercício e máximo a ser aplicado no exercício seguinte

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
13210101010200000000	Remuneracao de Depositos Bancarios de Recursos Vinculados - FUNDEB	23.083,84	0,00	23.083,84
17515001000000000000	Transferencias de Recursos do Fundo de Manutencao e Desenvolvimento da Educacao Basica e de Valorizacao dos Profissionais da Educacao # FUNDEB	2.624.541,29	0,00	2.624.541,29
17515001010000000000	ESCOLA DE TEMPO INTEGRAL FUNDEB	51.591,45	0,00	51.591,45
Total		2.699.216,58	0,00	2.699.216,58
Limite mínimo a ser aplicado no exercício (90%)				2.429.294,92
Limite máximo permitido para aplicação exercício seguinte (10%)				269.921,66

3.3.3.2 Despesas custeadas com recursos do FUNDEB

Cód. Fonte	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
540	ENSINO FUNDAMENTAL	1.766.325,80	0,00	1.766.325,80



52401030286178899

PM DE ALEGRIA

ORGÃO Nº: 64600

CNPJ: 92465228000175

01/01/2024 a 31/10/2024

Cód. Fonte	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
540	EDUCACAO INFANTIL	569.928,65	0,00	569.928,65
SUBTOTAL I		2.336.254,45	0,00	2.336.254,45

Despesas Não Computáveis

FR+CO / Cod. ND	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SUBTOTAL II		0,00	0,00	0,00

TOTAL - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB				2.336.254,45
---	--	--	--	--------------

3.3.3.3 Identificação do valor não aplicado excedente ao máximo permitido

Descrição	Valor Ajustado
LIMITE MÍNIMO A SER APLICADO NO EXERCÍCIO (90%)	2.429.294,92
TOTAL DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB	2.336.254,45
(=) Receitas do FUNDEB não utilizadas no exercício em valor superior a 10%	93.040,47

3.3.4 Cálculo da Proporção de 70% destinada ao pagamento dos Profissionais da Educação Básica (art. 212-A, inciso XI, CF)

3.3.4.1 Base de Cálculo para aplicação dos 70% dos Recursos do FUNDEB - Exercício de 2024

Cód. Conta	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
13210101010200000000	Remuneracao de Depositos Bancarios de Recursos Vinculados - FUNDEB	23.083,84	0,00	23.083,84
17515001000000000000	Transferencias de Recursos do Fundo de Manutencao e Desenvolvimento da Educacao Basica e de Valorizacao dos Profissionais da Educacao # FUNDEB	2.624.541,29	0,00	2.624.541,29
17515001010000000000	ESCOLA DE TEMPO INTEGRAL FUNDEB	51.591,45	0,00	51.591,45
Total		2.699.216,58	0,00	2.699.216,58

Base da Receita - 70% do Retorno do FUNDEB				1.889.451,61
--	--	--	--	--------------

3.3.4.2 Aplicação dos Recursos do FUNDEB destinada ao pagamento dos Profissionais da Educação Básica - Exercício de 2024

FR / CO	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
540 / 1070	ENSINO FUNDAMENTAL	1.544.427,54	0,00	1.544.427,54
540 / 1070	EDUCACAO INFANTIL	523.529,47	0,00	523.529,47
SUBTOTAL I		2.067.957,01	0,00	2.067.957,01

Despesas Não Computáveis

FR+CO / Cod. ND	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SUBTOTAL II		0,00	0,00	0,00

Total - Gastos Constitucionais com 70% do FUNDEB				2.067.957,01
--	--	--	--	--------------

% de Aplicação				76,61
----------------	--	--	--	-------

3.3.5 Cálculo da Base de Verificação do § 3º do art. 25 da Lei Federal 14.113/20

3.3.5.1 Despesas Custeadas com Superávit do FUNDEB (1º Quadrimestre de 2024)

Cód. Fonte	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL		0,00	0,00	0,00

3.3.5.2 Identificação do Superávit do FUNDEB permitido no exercício anterior não aplicado no exercício atual

Informações do Exercício Anterior



52401030286178899

PM DE ALEGRIA

ORGÃO Nº: 64600

CNPJ: 92465228000175

01/01/2024 a 31/10/2024

Descrição	Valor Contábil
Receita do FUNDEB - Exercício Anterior (A)	2.686.982,10
Limite máximo para aplicação no exercício atual (10%) (B) = (A) * 10%	268.698,21
Despesas do FUNDEB - Exercício Anterior (C)	2.609.953,51
Total não aplicado no exercício anterior (Receita - Despesa) (D) = (A) - (C)	77.028,59

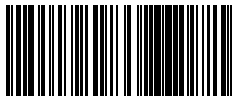
Identificação do Superávit permitido no exercício anterior não aplicado no exercício atual

Descrição	Valor Contábil
Limite para aplicação no 1o Q. do exercício atual (E) = O menor entre (B) e (D)	77.028,59
Total das despesas do Fundeb no 1o Q. do exercício atual (F)	0,00
(-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL	77.028,59

3.5 Índices Constitucionais Referentes à Saúde - ASPS

3.5.1 Base de Cálculo Constitucional da Receita da Saúde (ASPS)

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11125001000000000000	Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - PRINCIPAL	250.428,94	0,00	250.428,94
11125002000000000000	Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - MULTAS E JUROS DE MORA	1.378,21	0,00	1.378,21
11125003000000000000	Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - DIVIDA ATIVA	51.428,92	0,00	51.428,92
11125004000000000000	Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - MULTAS E JUROS DE MORA DIVIDA ATIVA	29.377,25	0,00	29.377,25
11125301000000000000	Impostos sobre Transmissão Inter Vivos de Bens Imoveis e de Direitos Reais sobre Imoveis - PRINCIPAL	221.588,72	0,00	221.588,72
11130311000000000000	Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Trabalho - PRINCIPAL	602.135,62	0,00	602.135,62
11130341000000000000	Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Outros Rendimentos - PRINCIPAL	48.542,80	0,00	48.542,80
11145111000000000000	Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISSQN - PRINCIPAL	171.643,56	0,00	171.643,56
11145112000000000000	Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISSQN - MULTAS E JUROS DE MORA	210,99	0,00	210,99
11145113000000000000	Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISSQN - DIVIDA ATIVA	4.401,99	0,00	4.401,99
11145114000000000000	Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISSQN - MULTAS E JUROS DE MORA DIVIDA ATIVA	325,54	0,00	325,54
17115111000000000000	Cota-Parte do Fundo de Participacao dos Municipios - Cota Mensal	12.419.226,37	0,00	12.419.226,37
17115201000000000000	Cota-Parte do Imposto Sobre a Propriedade Territorial Rural	19.299,41	0,00	19.299,41
17215001000000000000	Cota-Parte do ICMS - PRINCIPAL - PROPRIO	5.189.831,84	0,00	5.189.831,84
17215101000000000000	Cota-Parte do IPVA - PRINCIPAL - PROPRIO	456.111,52	0,00	456.111,52
17215201000000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - PRINCIPAL - PROPRIO	66.140,43	0,00	66.140,43
91112500200000000000	Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - MULTAS E JUROS DE MORA	-20.321,10	0,00	-20.321,10
91112500400000000000	Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - MULTAS E JUROS DE MORA DIVIDA ATIVA	-2.604,04	0,00	-2.604,04
91114511200000000000	Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISSQN - MULTAS E JUROS DE MORA	-126,40	0,00	-126,40
SUBTOTAL		19.509.020,57	0,00	19.509.020,57
TOTAL - Base Receita Saúde (ASPS) - 15% da Receita Ajustada				2.926.353,09



52401030286178899

PM DE ALEGRIA

ORGÃO Nº: 64600

CNPJ: 92465228000175

01/01/2024 a 31/10/2024

3.5.3 Cálculo da Despesa Constitucional com Saúde (ASPS)

Cód. FR / CO	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
500 / 1002	ATENCAO BASICA	3.545.257,72	0,00	3.545.257,72
500 / 1002	ASSISTENCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL	713.229,84	0,00	713.229,84
SUBTOTAL I		4.258.487,56	0,00	4.258.487,56

Execução do Consórcio Público

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SUBTOTAL II		0,00	0,00	0,00

Despesas Não Computáveis

FR+CO / Cód. ND	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
5001002 / 3171700000000000	ATENCAO BASICA	89.793,49	0,00	89.793,49
SUBTOTAL III		89.793,49	0,00	89.793,49

		% de Aplicação	Valor Aplicado	
TOTAL - Gastos Constitucionais com Saúde (ASPS)		21,37	4.168.694,07	

3.8 Apuração das Despesas Correntes e das Receitas Correntes para verificação do Art. 167-A da Constituição Federal

3.8.1 Apuração da Despesa Corrente Total

DESPESA CORRENTE LIQUIDADADA - Exercício Anterior - 01/11/2023 a 31/12/2023

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3000000000000000	DESPESAS CORRENTES	6.310.132,65	0,00	6.310.132,65

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS - Exercício Anterior - Inscrição em Dezembro/2023

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3000000000000000	DESPESAS CORRENTES	327.097,99	0,00	327.097,99

CANCELAMENTO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO ANTERIOR - Exercício Atual - 01/01/2024 a 31/10/2024

Cód. Conta	Descrição	Valor Digitado
3000000000000000	DESPESAS CORRENTES	0,00

DESPESA CORRENTE LIQUIDADADA - Exercício Atual - 01/01/2024 a 31/10/2024

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3000000000000000	DESPESAS CORRENTES	24.165.143,18	0,00	24.165.143,18

DESPESA CORRENTE TOTAL				30.802.373,82
------------------------	--	--	--	---------------

3.8.2 Apuração da Receita Corrente Total

RECEITA CORRENTE ARRECADADA - Exercício Anterior - 01/11/2023 a 31/12/2023

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1000000000000000	RECEITAS CORRENTES	8.192.559,04	0,00	8.192.559,04
7000000000000000	RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS	363.157,47	0,00	363.157,47
9100000000000000	DEDUÇÃO DAS RECEITAS CORRENTES	-801.380,56	0,00	-801.380,56
9700000000000000	DEDUÇÃO DAS RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00	0,00
Subtotal I		7.754.335,95	0,00	7.754.335,95



52401030286178899

RECEITA CORRENTE ARRECADADA - Exercício Atual - 01/01/2024 a 31/10/2024

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1000000000000000	RECEITAS CORRENTES	30.784.311,92	0,00	30.784.311,92
7000000000000000	RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS	1.971.351,23	0,00	1.971.351,23
9100000000000000	DEDUÇÃO DAS RECEITAS CORRENTES	-4.025.164,32	0,00	-4.025.164,32
9700000000000000	DEDUÇÃO DAS RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00	0,00
Subtotal II		28.730.498,83	0,00	28.730.498,83
RECEITA CORRENTE TOTAL				36.484.834,78

Observação: Posteriormente, conforme demanda pela Declaração prevista no Art. 167-A, § 6º da CF, a Equipe de Auditoria consolidará os dados da Prefeitura Municipal, demais entidades da Adm. Indireta e Câmara Municipal para a apuração da relação.

3.8.3 Justificativa de ajustes nas contas de Despesa e/ou Receita para para fins de verificação do Art. 167-A da Constituição Federal

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 61,715% dos 4840 empenhos considerados
EMPENHO.TXT	EMP_86	0	0	INFO	100,00% das 108 licitações desta remessa foram cadastradas no Licitacon para fins de controle pelos critérios apresentados no Ofício Circular da DCF 002/2020 e alterações.
LIQUIDAC.TXT	LIQ_44	0	0	INFO	100,00% dos 194 contratos da remessa foram cadastrados no Licitacon para fins de controle pelos critérios apresentados no Ofício Circular da DCF 002/2020 e alterações.
BAL_VER.TXT	BAV_56	0	0	JUSTIF.	Linha: 268 - O Saldo atual da conta 121100000000000, saldo atual devedor (-) saldo atual credor, está com saldo credor quando o correto é saldo devedor

4.2 Avisos Justificados pela Entidade

Descrição: BAV_56 - Linha: 268 - O Saldo atual da conta 121100000000000, saldo atual devedor (-) saldo atual credor, está com saldo credor quando o correto é saldo devedor

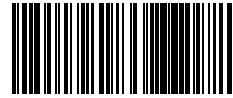
Justificativa: REFERE-SE A CONTABILIZAÇÃO DA CONTA DE DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA DE CURTO E LONGO PRAZO, AJUSTADO NESSA DATA PARA QUE NO PROXIMO MES NÃO OCORRA ESTE EQUIVOCO

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	30/03/2024	PELOURINHO MUNICIPAL
	Jornal		Não Publicado
	Internet	30/03/2024	https://pmalegria.rs.gov.br
2º Bimestre	Mural	31/05/2024	PELOURINHO MUNICIPAL
	Jornal		Não Publicado
	Internet	31/05/2024	https://pmalegria.rs.gov.br
3º Bimestre	Mural	31/07/2024	PELOURINHO MUNICIPAL
	Jornal		Não Publicado
	Internet	31/07/2024	https://pmalegria.rs.gov.br
4º Bimestre	Mural	30/09/2024	PELOURINHO MUNICIPAL
	Jornal		Não Publicado



52401030286178899

PM DE ALEGRIA

ORGÃO Nº: 64600

CNPJ: 92465228000175

01/01/2024 a 31/10/2024

5º Bimestre	Internet	30/09/2024	https://pmalegria.rs.gov.br
	Mural	29/11/2024	PELOURINHO MUNICIPAL
	Jornal		Não Publicado
	Internet	29/11/2024	https://pmalegria.rs.gov.br

5.1.3 Data e Local das Audiências Públicas

Período	Data	Local
3º Quadrimestre/2023	23/02/2024	AUDITORIO JOSE PELISSON
1º Quadrimestre/2024	27/05/2024	AUDITORIO JOSE PELISSON
2º Quadrimestre/2024	16/09/2024	AUDITORIO JOSE PELISSON

5.1.4 Disponibilização das Informações na Internet, em tempo real

Data	Endereço Eletrônico
01/01/2013	https://pmalegria.rs.gov.br/site

Não foram inseridas observações.

5.3 Metas de Arrecadação

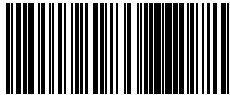
RECEITAS CORRENTES	META	REALIZADA
1º Bimestre	6.073.971,26	6.355.915,50
2º Bimestre	6.073.971,26	6.089.588,65
3º Bimestre	6.073.971,26	6.039.100,86
4º Bimestre	6.073.971,26	6.566.940,93
5º Bimestre	6.073.971,26	5.732.765,98
6º Bimestre	6.073.973,83	0,00
TOTAL	36.443.830,13	30.784.311,92

RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	META	REALIZADA
1º Bimestre	354.166,66	447.574,79
2º Bimestre	354.166,66	391.820,49
3º Bimestre	354.166,66	377.848,32
4º Bimestre	354.166,66	378.751,14
5º Bimestre	354.166,66	375.356,49
6º Bimestre	354.166,70	0,00
TOTAL	2.125.000,00	1.971.351,23

RECEITAS DE CAPITAL	META	REALIZADA
1º Bimestre	250.000,00	250.000,00
2º Bimestre	250.000,00	3.484,86
3º Bimestre	250.000,00	353.751,45
4º Bimestre	250.000,00	4.271,66
5º Bimestre	250.000,00	4.377,28
6º Bimestre	250.000,00	0,00
TOTAL	1.500.000,00	615.885,25

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

DEDUÇÕES DA RECEITA	META	REALIZADA
1º Bimestre	-728.138,32	-938.739,58
2º Bimestre	-728.138,32	-835.546,93
3º Bimestre	-728.138,32	-813.010,09



52401030286178899

PM DE ALEGRIA

ORGÃO Nº: 64600

CNPJ: 92465228000175

01/01/2024 a 31/10/2024

DEDUÇÕES DA RECEITA	META	REALIZADA
4º Bimestre	-728.138,32	-679.319,66
5º Bimestre	-728.138,32	-758.548,06
6º Bimestre	-728.138,53	0,00
TOTAL	-4.368.830,13	-4.025.164,32
TOTAL DA RECEITA	35.700.000,00	29.346.384,08

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 2023.

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 2024.

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 2023.

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 2024.

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 2023.

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 2024.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2023.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2024.

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: PREFEITA

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, 14 de Novembro de 2024

PATRICIA REGINA DA MOTTA RECKTENWALD
Contabilista

TERESINHA MARCZEWSKI ZAVASKI
Prefeito Municipal