



52101030568444612

PM DE ALEGRIA

ORGÃO Nº: 64600

CNPJ: 92465228000175

01/01/2021 a 30/09/2021

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 30/09/2021

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)35364900

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



52101030568444612

PM DE ALEGRIA

ORGÃO Nº: 64600

CNPJ: 92465228000175

01/01/2021 a 30/09/2021

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 | 1.636.580,34 |
| CONTRIBUICOES | 770.000,00 | 569.932,19 |
| RECEITA PATRIMONIAL | 2.368.000,00 | 398.714,20 |
| RECEITA DE SERVICOS | 361.350,00 | 228.586,68 |
| TRANSFERENCIAS CORRENTES | 18.478.688,06 | 15.866.262,61 |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES | 671.159,63 | 82.039,84 |
| SOMA DAS RECEITAS CORRENTES | 25.047.747,69 | 18.782.115,86 |
| RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | | |
| RECEITAS CAPITAL INTRAORCAMENTARIAS | 2.160.000,00 | 1.421.628,60 |
| SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | 2.160.000,00 | 1.421.628,60 |
| RECEITAS DE CAPITAL | | |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 802.160,00 | 577.500,00 |
| SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL | 802.160,00 | 577.500,00 |
| RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | | |
| SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | 0,00 | 0,00 |
| DEDUÇÕES DE RECEITA | -2.709.907,69 | -2.738.178,85 |
| TOTAL DAS RECEITAS | 25.300.000,00 | 18.043.065,61 |

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 | 2.849.243,27 |
| Créditos Especiais | 248.856,00 |
| Créditos Extraordinários | 0,00 |
| Redução de Dotações | 1.689.915,29 |
| Transferências | 0,00 |
| Transposições | 0,00 |
| Remanejamentos | 0,00 |
| DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES | 25.788.183,98 |
| DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL | VALOR |
| PODER EXECUTIVO | |
| Empenhado | 16.738.119,76 |
| Liquidado | 14.828.294,91 |
| Pago | 14.524.730,01 |
| SALDO A LIQUIDAR | 1.909.824,85 |



SALDO A PAGAR

303.564,90

DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES

VALOR

Empenhado

1.352.936,94

Liquidado

1.131.036,14

Pago

1.130.786,13

SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO

221.900,80

SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO

250,01

2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

ORIGEM DO RECURSO

Superávit Financeiro

810.951,88

Excesso de Arrecadação

274.176,10

Auxílios e Convênios

238.856,00

Suplementações Orçamentárias na mesma entidade

1.689.915,29

Reduções Orçamentárias na mesma entidade

1.689.915,29

Suplementações Orçamentárias entre entidades

84.200,00

2.3 Contas de Verificação

2.3.1 Resumo por Grupos

| | Saldo Inicial | Saldo Final |
|---|----------------|----------------|
| ATIVO CIRCULANTE | 26.282.277,19D | 28.585.860,20D |
| ATIVO NAO CIRCULANTE | 19.716.430,20D | 20.168.508,49D |
| PASSIVO CIRCULANTE | 510.399,97C | 519.339,30C |
| PASSIVO NAO-CIRCULANTE | 20.677.476,08C | 21.586.885,89C |
| PATRIMONIO LIQUIDO | 24.810.831,34C | 24.810.831,34C |
| PESSOAL E ENCARGOS | 0,00 | 7.554.478,38D |
| BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS | 0,00 | 1.583.852,14D |
| USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO | 0,00 | 4.813.854,79D |
| VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS | 0,00 | 62.084,50D |
| TRANSFERENCIAS E DELEGACOES CONCEDIDAS | 0,00 | 3.369.975,02D |
| DESVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORACAO DE PASSIVOS | 0,00 | 412.016,31D |
| TRIBUTARIAS | 0,00 | 168.802,70D |
| OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | 0,00 | 3.367,03D |
| IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA | 0,00 | 1.626.483,75C |
| CONTRIBUICOES | 0,00 | 1.991.560,79C |
| EXPLORACAO E VENDA DE BENS, SERVICOS E DIREITOS | 0,00 | 385.558,91C |
| VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS | 0,00 | 206.985,86C |
| TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS | 0,00 | 15.496.637,07C |
| OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | 0,00 | 98.516,65C |
| ORCAMENTO APROVADO | 0,00 | 67.826.303,74D |
| INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR | 1.021.362,03D | 1.021.362,03D |
| EXECUCAO DO ORCAMENTO | 0,00 | 67.826.303,74C |
| EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR | 1.021.362,03C | 1.021.362,03C |
| ATOS POTENCIAIS | 52.195,23D | 2.688.416,62D |
| ADMINISTRACAO FINANCEIRA | 25.572.850,40D | 45.591.830,57D |



52101030568444612

PM DE ALEGRIA

ORGÃO Nº: 64600

CNPJ: 92465228000175

01/01/2021 a 30/09/2021

| | Saldo Inicial | Saldo Final |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| DIVIDA ATIVA | 10.528,35D | 10.528,35D |
| OUTROS CONTROLES | 0,00 | 4.047,65D |
| EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS | 52.195,23C | 2.688.416,62C |
| EXECUCAO DA ADMINISTRACAO FINANCEIRA | 25.572.850,40C | 45.591.830,57C |
| EXECUCAO DA DIVIDA ATIVA | 10.528,35C | 10.528,35C |
| OUTROS CONTROLES | 0,00 | 4.047,65C |

2.3.3 Disponibilidade Financeira

| PODER EXECUTIVO | Saldo Inicial | Saldo Final |
|------------------------------|----------------------|----------------------|
| Caixa | 2.591,33D | 13.467,56D |
| Bancos Conta Movimento | 1.093.760,81D | 2.585.894,89D |
| Bancos Conta Aplicação | 1.057.367,41D | 1.530.810,52D |
| Outros | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL PODER EXECUTIVO | 2.153.719,55D | 4.130.172,97D |

| RPPS | Saldo Inicial | Saldo Final |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Caixa | 0,00 | 0,00 |
| Bancos Conta Movimento | 113.630,31C | 89.184,11C |
| Bancos Conta Aplicação | 23.413.866,63D | 23.674.625,21D |
| Outros | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL RPPS | 23.300.236,32D | 23.585.441,10D |

| 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 | 27.715.614,07D |
|--------------|-----------------------|-----------------------|

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 |

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 | 37.366.379,99 | 35.104.721,79 |
| Demais Contas | 343.698.132,21 | 345.959.790,41 |
| Totais | 381.064.512,20 | 381.064.512,20 |
| Número Total dos Registros que compõem o arquivo (Campo Finalizador) | | 239.377 |

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 | 257.075,74 | 0,00 | 257.075,74 |
| 111303110102000 | IRRF SOBRE RENDIMENTOS DO TRABALHO - PRINCIPAL - ATIVOS/INATIVOS DO PODER EXECUTIVO/INDIRETAS - MDE | 116.852,61 | 0,00 | 116.852,61 |
| 111303110103000 | IRRF SOBRE RENDIMENTOS DO TRABALHO - PRINCIPAL - ATIVOS/INATIVOS DO PODER EXECUTIVO/INDIRETAS-ASPS | 93.482,09 | 0,00 | 93.482,09 |
| 111303410101000 | IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - PRINCIPAL - PODER | 2.908,68 | 0,00 | 2.908,68 |



52101030568444612

PM DE ALEGRIA

ORGÃO Nº: 64600

CNPJ: 92465228000175

01/01/2021 a 30/09/2021

| Cód. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-----------------|--|----------------|-----------------|----------------|
| | EXECUTIVO - PROPRIO | | | |
| 111303410102000 | IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - PRINCIPAL - PODER EXECUTIVO - PRINCIPAL - MDE | 1.322,81 | 0,00 | 1.322,81 |
| 111303410103000 | IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - PRINCIPAL - PODER EXECUTIVO - PRINCIPAL - ASPS | 1.057,96 | 0,00 | 1.057,96 |
| 111801110100000 | IPTU - PRINCIPAL - PROPRIO | 118.497,53 | 0,00 | 118.497,53 |
| 111801110200000 | IPTU - PRINCIPAL - MDE | 53.863,27 | 0,00 | 53.863,27 |
| 111801110300000 | IPTU - PRINCIPAL - ASPS | 43.090,18 | 0,00 | 43.090,18 |
| 111801120100000 | IPTU - MULTAS E JUROS - PROPRIO | 280,88 | 0,00 | 280,88 |
| 111801120200000 | IPTU - MULTAS E JUROS - MDE | 127,84 | 0,00 | 127,84 |
| 111801120300000 | IPTU - MULTAS E JUROS - ASPS | 102,19 | 0,00 | 102,19 |
| 111801130100000 | IPTU - DIVIDA ATIVA - PROPRIO | 30.290,27 | 0,00 | 30.290,27 |
| 111801130200000 | IPTU - DIVIDA ATIVA - MDE | 13.769,63 | 0,00 | 13.769,63 |
| 111801130300000 | IPTU - DIVIDA ATIVA - ASPS | 11.015,07 | 0,00 | 11.015,07 |
| 111801140100000 | IPTU - DIVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - PROPRIO | 5.353,69 | 0,00 | 5.353,69 |
| 111801140200000 | IPTU - DIVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - MDE | 2.434,21 | 0,00 | 2.434,21 |
| 111801140300000 | IPTU - DIVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - ASPS | 1.946,85 | 0,00 | 1.946,85 |
| 111801410100000 | ITBI - PRINCIPAL - PROPRIO | 135.811,96 | 0,00 | 135.811,96 |
| 111801410200000 | ITBI - PRINCIPAL - MDE | 61.732,89 | 0,00 | 61.732,89 |
| 111801410300000 | ITBI - PRINCIPAL - ASPS | 49.386,20 | 0,00 | 49.386,20 |
| 111802310100000 | ISS - PRINCIPAL - PROPRIO | 66.790,10 | 0,00 | 66.790,10 |
| 111802310200000 | ISS - PRINCIPAL - MDE | 30.359,39 | 0,00 | 30.359,39 |
| 111802310300000 | ISS - PRINCIPAL - ASPS | 24.287,30 | 0,00 | 24.287,30 |
| 111802320100000 | ISS - MULTAS E JUROS - PROPRIO | 24,73 | 0,00 | 24,73 |
| 111802320200000 | ISS - MULTAS E JUROS - MDE | 11,26 | 0,00 | 11,26 |
| 111802320300000 | ISS - MULTAS E JUROS - ASPS | 9,01 | 0,00 | 9,01 |
| 111802330100000 | ISS - DIVIDA ATIVA - PROPRIO | 2.583,45 | 0,00 | 2.583,45 |
| 111802330200000 | ISS - DIVIDA ATIVA - MDE | 1.174,38 | 0,00 | 1.174,38 |
| 111802330300000 | ISS - DIVIDA ATIVA - ASPS | 939,45 | 0,00 | 939,45 |
| 111802340100000 | ISS - DIVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - PROPRIO | 727,36 | 0,00 | 727,36 |
| 111802340200000 | ISS - DIVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - MDE | 330,73 | 0,00 | 330,73 |
| 111802340300000 | ISS - DIVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - ASPS | 264,57 | 0,00 | 264,57 |
| 171801210100000 | COTA-PARTE DO FPM - COTA MENSAL - PRINCIPAL - PROPRIO | 4.126.082,49 | 0,00 | 4.126.082,49 |
| 171801210200000 | COTA-PARTE DO FPM - COTA MENSAL - PRINCIPAL - MDE | 375.098,39 | 0,00 | 375.098,39 |
| 171801210300000 | COTA-PARTE DO FPM - COTA MENSAL - PRINCIPAL - ASPS | 1.500.393,54 | 0,00 | 1.500.393,54 |
| 171801210400000 | COTA-PARTE DO FPM - COTA MENSAL - PRINCIPAL - FUNDEB | 1.500.393,34 | 0,00 | 1.500.393,34 |
| 171801410100000 | COTA-PARTE DO FPM - 1% COTA ENTREGUE NO MES DE JULHO - PRINCIPAL - PROPRIO | 219.764,38 | 0,00 | 219.764,38 |
| 171801410200000 | COTA-PARTE DO FPM - 1% COTA ENTREGUE NO MES DE JULHO - PRINCIPAL - MDE | 99.892,90 | 0,00 | 99.892,90 |
| 171801410300000 | COTA-PARTE DO FPM - 1% COTA ENTREGUE NO MES DE JULHO - PRINCIPAL - ASPS | 79.914,32 | 0,00 | 79.914,32 |
| 171801510100000 | COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - PROPRIO | 2.699,21 | 0,00 | 2.699,21 |
| 171801510200000 | COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - MDE | 245,37 | 0,00 | 245,37 |
| 171801510300000 | COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - ASPS | 981,49 | 0,00 | 981,49 |
| 171801510400000 | COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - FUNDEB | 981,46 | 0,00 | 981,46 |
| 172801110100000 | COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL - PROPRIO | 2.303.950,65 | 0,00 | 2.303.950,65 |



52101030568444612

PM DE ALEGRIA

ORGÃO Nº: 64600

CNPJ: 92465228000175

01/01/2021 a 30/09/2021

| Cód. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-----------------|--|----------------------|-----------------|----------------------|
| 172801110200000 | COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL - MDE | 209.450,05 | 0,00 | 209.450,05 |
| 172801110300000 | COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL- ASPS | 837.800,31 | 0,00 | 837.800,31 |
| 172801110400000 | COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL - FUNDEB | 837.800,31 | 0,00 | 837.800,31 |
| 172801210100000 | COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - PROPRIO | 154.563,82 | 0,00 | 154.563,82 |
| 172801210200000 | COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - MDE | 14.051,35 | 0,00 | 14.051,35 |
| 172801210300000 | COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - ASPS | 56.205,27 | 0,00 | 56.205,27 |
| 172801210400000 | COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - FUNDEB | 56.205,27 | 0,00 | 56.205,27 |
| 172801310100000 | COTA-PARTE DO IPI - MUNICIPIOS - PRINCIPAL - PROPRIO | 25.576,10 | 0,00 | 25.576,10 |
| 172801310200000 | COTA-PARTE DO IPI - MUNICIPIOS - PRINCIPAL - MDE | 2.325,11 | 0,00 | 2.325,11 |
| 172801310300000 | COTA-PARTE DO IPI - MUNICIPIOS - PRINCIPAL - ASPS | 9.300,45 | 0,00 | 9.300,45 |
| 172801310400000 | COTA-PARTE DO IPI - MUNICIPIOS - PRINCIPAL - FUNDEB | 9.300,45 | 0,00 | 9.300,45 |
| 911180111010000 | (R)IPTU - PRINCIPAL - PROPRIO | -9.937,10 | 0,00 | -9.937,10 |
| 911180111020000 | (R)IPTU - PRINCIPAL - MDE | -4.517,30 | 0,00 | -4.517,30 |
| 911180111030000 | (R)IPTU - PRINCIPAL - ASPS | -3.613,50 | 0,00 | -3.613,50 |
| 911180113010000 | (R)IPTU - DIVIDA ATIVA - PROPRIO | -49,15 | 0,00 | -49,15 |
| 911180114010000 | (R)IPTU - DIVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - PROPRIO | -2.289,61 | 0,00 | -2.289,61 |
| 911180114020000 | (R)IPTU - DIVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - MDE | -1.040,90 | 0,00 | -1.040,90 |
| 911180114030000 | (R)IPTU - DIVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - ASPS | -832,66 | 0,00 | -832,66 |
| 911180232010000 | (R)ISS - MULTAS E JUROS - PROPRIO | -36,21 | 0,00 | -36,21 |
| 911180233010000 | (R)ISS - DIVIDA ATIVA - PROPRIO | -4,53 | 0,00 | -4,53 |
| 911180234010000 | (R)ISS - DIVIDA ATIVA -MULTAS E JUROS - PROPRIO | -35,89 | 0,00 | -35,89 |
| 911180234020000 | (R)ISS - DIVIDA ATIVA -MULTAS E JUROS - MDE | -16,34 | 0,00 | -16,34 |
| 911180234030000 | (R)ISS - DIVIDA ATIVA -MULTAS E JUROS - ASPS | -13,06 | 0,00 | -13,06 |
| SUBTOTAL | | 13.528.494,06 | 0,00 | 13.528.494,06 |

TOTAL I - Base Receita Educação (MDE + FUNDEB) - 25% da Receita Ajustada **3.382.123,51**

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 | 281.979,02 | 0,00 | 281.979,02 |
| 20 | TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | 701.063,17 | 0,00 | 701.063,17 |
| 20 | DEDUÇÕES DA RECEITA TRIBUTÁRIA | -5.574,54 | 0,00 | -5.574,54 |
| 31 | TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | 2.404.680,83 | 0,00 | 2.404.680,83 |
| TOTAL II | | 3.382.148,48 | 0,00 | 3.382.148,48 |

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 | Administracao Geral | 95.186,19 | 0,00 | 95.186,19 |
| 20 | Alimentacao e Nutricao | 443,77 | 0,00 | 443,77 |
| 20 | Ensino Fundamental | 691.407,17 | 0,00 | 691.407,17 |
| 20 | Educacao Infantil | 28.220,98 | 0,00 | 28.220,98 |
| 31 | Ensino Fundamental | 1.009.923,85 | 0,00 | 1.009.923,85 |
| 31 | Educacao Infantil | 447.157,73 | 0,00 | 447.157,73 |
| 31 | Educacao Especial | 108.000,00 | 0,00 | 108.000,00 |
| SUBTOTAL I | | 2.380.339,69 | 0,00 | 2.380.339,69 |

Despesas Não Computáveis



52101030568444612

PM DE ALEGRIA

ORGÃO Nº: 64600

CNPJ: 92465228000175

01/01/2021 a 30/09/2021

| Cód. Recurso | Natureza de Despesa | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--|--------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 20 | 319113200000000 - Ensino Fundamental | 6.543,67 | -6.543,67 | 0,00 |
| 31 | 339030230000000 - Educacao Infantil | 1.585,00 | 0,00 | 1.585,00 |
| 31 | 319113200000000 - Ensino Fundamental | 17.171,33 | -17.171,33 | 0,00 |
| SUBTOTAL II | | 25.300,00 | -23.715,00 | 1.585,00 |
| (+) Perda com o FUNDEB | | 594.232,84 | 0,00 | 594.232,84 |
| (-) Desp. Liq. com Rend. da MDE + FUNDEB | | 3.522,38 | 0,00 | 3.522,38 |
| SUBTOTAL III | | 590.710,46 | 0,00 | 590.710,46 |
| | | % de Aplicação | | Valor Aplicado |
| TOTAL IV - Gastos Constitucionais com Educação (MDE + FUNDEB) | | 21,95 | | 2.969.465,15 |

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 | 4.126.082,49 | 0,00 | 4.126.082,49 |
| 171801210200000 | COTA-PARTE DO FPM - COTA MENSAL - PRINCIPAL - MDE | 375.098,39 | 0,00 | 375.098,39 |
| 171801210300000 | COTA-PARTE DO FPM - COTA MENSAL - PRINCIPAL - ASPS | 1.500.393,54 | 0,00 | 1.500.393,54 |
| 171801210400000 | COTA-PARTE DO FPM - COTA MENSAL - PRINCIPAL - FUNDEB | 1.500.393,34 | 0,00 | 1.500.393,34 |
| 171801510100000 | COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - PROPRIO | 2.699,21 | 0,00 | 2.699,21 |
| 171801510200000 | COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - MDE | 245,37 | 0,00 | 245,37 |
| 171801510300000 | COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - ASPS | 981,49 | 0,00 | 981,49 |
| 171801510400000 | COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - FUNDEB | 981,46 | 0,00 | 981,46 |
| 172801110100000 | COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL - PROPRIO | 2.303.950,65 | 0,00 | 2.303.950,65 |
| 172801110200000 | COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL - MDE | 209.450,05 | 0,00 | 209.450,05 |
| 172801110300000 | COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL - ASPS | 837.800,31 | 0,00 | 837.800,31 |
| 172801110400000 | COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL - FUNDEB | 837.800,31 | 0,00 | 837.800,31 |
| 172801210100000 | COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - PROPRIO | 154.563,82 | 0,00 | 154.563,82 |
| 172801210200000 | COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - MDE | 14.051,35 | 0,00 | 14.051,35 |
| 172801210300000 | COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - ASPS | 56.205,27 | 0,00 | 56.205,27 |
| 172801210400000 | COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - FUNDEB | 56.205,27 | 0,00 | 56.205,27 |
| 172801310100000 | COTA-PARTE DO IPI - MUNICIPIOS - PRINCIPAL - PROPRIO | 25.576,10 | 0,00 | 25.576,10 |
| 172801310200000 | COTA-PARTE DO IPI - MUNICIPIOS - PRINCIPAL - MDE | 2.325,11 | 0,00 | 2.325,11 |
| 172801310300000 | COTA-PARTE DO IPI - MUNICIPIOS - PRINCIPAL - ASPS | 9.300,45 | 0,00 | 9.300,45 |
| 172801310400000 | COTA-PARTE DO IPI - MUNICIPIOS - PRINCIPAL - FUNDEB | 9.300,45 | 0,00 | 9.300,45 |
| SUBTOTAL | | 12.023.404,43 | 0,00 | 12.023.404,43 |

Total I - Base Receita do FUNDEB - 20% da Receita Ajustada

2.404.680,89

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 | 2.404.680,83 | 0,00 | 2.404.680,83 |
| TOTAL II | | 2.404.680,83 | 0,00 | 2.404.680,83 |

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 | 1.009.923,85 | 0,00 | 1.009.923,85 |
| 31 | Educacao Infantil | 447.157,73 | 0,00 | 447.157,73 |
| 31 | Educacao Especial | 108.000,00 | 0,00 | 108.000,00 |
| SUBTOTAL I | | 1.565.081,58 | 0,00 | 1.565.081,58 |

Despesas Não Computáveis

| Cód. Recurso | Natureza de Despesa | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------|---------------------------------------|------------------|-----------------|------------------|
| 31 | 3390302300000000 - Educacao Infantil | 1.585,00 | 0,00 | 1.585,00 |
| 31 | 3191132000000000 - Ensino Fundamental | 17.171,33 | 0,00 | 17.171,33 |
| SUBTOTAL II | | 18.756,33 | 0,00 | 18.756,33 |

| | | | |
|------------------------------------|-------------------|-------------|-------------------|
| (+) Perda com o FUNDEB | 594.232,84 | 0,00 | 594.232,84 |
| (-) Desp. Liq. com Rend. do FUNDEB | 3.522,38 | 0,00 | 3.522,38 |
| SUBTOTAL III | 590.710,46 | 0,00 | 590.710,46 |

| | | |
|---|----------------|---------------------|
| | % de Aplicação | Valor Aplicado |
| TOTAL IV - Gastos Constitucionais com FUNDEB | 17,77 | 2.137.035,71 |

3.3.4 Cálculo da Proporção de 70% destinada ao pagamento dos Profissionais do Magistério (Art. 60, XII do ADCT)

3.3.4.1 Base de Cálculo para aplicação dos 70% 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) | 3.522,38 | 0,00 | 3.522,38 |
| 175801110000000 | TRANSFERENCIAS DE RECURSOS DO FUNDO DE MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCACAO BASICA E DE VALORIZA | 1.810.447,99 | -75.600,00 | 1.734.847,99 |
| Total | | 1.813.970,37 | -75.600,00 | 1.738.370,37 |

| | |
|---|---------------------|
| Base da Receita - 70% do Retorno do FUNDEB | 1.216.859,26 |
|---|---------------------|

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

| Cód. Recurso | Descrição da Subfunção | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-------------------|------------------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| 31 | Ensino Fundamental | 662.807,39 | 0,00 | 662.807,39 |
| 31 | Educacao Infantil | 418.848,93 | 0,00 | 418.848,93 |
| SUBTOTAL I | | 1.081.656,32 | 0,00 | 1.081.656,32 |

Despesas Não Computáveis

| Cód. Recurso | Natureza de Despesa | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------|---------------------|----------------|-----------------|----------------|
| SUBTOTAL II | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | |
|------------------|---------------------|-------------|---------------------|
| TOTAL III | 1.081.656,32 | 0,00 | 1.081.656,32 |
|------------------|---------------------|-------------|---------------------|

| | |
|-----------------------|--------------|
| % de Aplicação | 62,22 |
|-----------------------|--------------|



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 - Outubro)

| 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 Despesa com Educação (MDE+FUNDEB)

Justificativa: CALCULO DE AMORTIZAÇÃO DO PASSIVO ATUARIAL DA EDUCAÇÃO 020 E 031 NO PERÍODO DE SETEMBRO/2021 CFE OFÍCIO CIRCULAR DFC Nº 33/2021.

Nome da Planilha: Cálculo da proporção de 70% dest. ao pagam. Profissionais do Magistério

Justificativa: CÁLCULO DA PROPORÇÃO DE 70% DESTINADO AO PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO, VALOR REF. AO TERMO DE COLABORAÇÃO 001/2021.

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 | 257.075,74 | 0,00 | 257.075,74 |
| 111303110102000 | IRRF SOBRE RENDIMENTOS DO TRABALHO - PRINCIPAL - ATIVOS/INATIVOS DO PODER EXECUTIVO/INDIRETAS - MDE | 116.852,61 | 0,00 | 116.852,61 |
| 111303110103000 | IRRF SOBRE RENDIMENTOS DO TRABALHO - PRINCIPAL - ATIVOS/INATIVOS DO PODER EXECUTIVO/INDIRETAS- ASPS | 93.482,09 | 0,00 | 93.482,09 |
| 111303410101000 | IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - PRINCIPAL - PODER EXECUTIVO - PROPRIO | 2.908,68 | 0,00 | 2.908,68 |
| 111303410102000 | IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - PRINCIPAL - PODER EXECUTIVO - PRINCIPAL - MDE | 1.322,81 | 0,00 | 1.322,81 |
| 111303410103000 | IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - PRINCIPAL - PODER EXECUTIVO - PRINCIPAL - ASPS | 1.057,96 | 0,00 | 1.057,96 |
| 111801110100000 | IPTU - PRINCIPAL - PROPRIO | 118.497,53 | 0,00 | 118.497,53 |
| 111801110200000 | IPTU - PRINCIPAL - MDE | 53.863,27 | 0,00 | 53.863,27 |
| 111801110300000 | IPTU - PRINCIPAL - ASPS | 43.090,18 | 0,00 | 43.090,18 |
| 111801120100000 | IPTU - MULTAS E JUROS - PROPRIO | 280,88 | 0,00 | 280,88 |
| 111801120200000 | IPTU - MULTAS E JUROS - MDE | 127,84 | 0,00 | 127,84 |
| 111801120300000 | IPTU - MULTAS E JUROS - ASPS | 102,19 | 0,00 | 102,19 |
| 111801130100000 | IPTU - DIVIDA ATIVA - PROPRIO | 30.290,27 | 0,00 | 30.290,27 |
| 111801130200000 | IPTU - DIVIDA ATIVA - MDE | 13.769,63 | 0,00 | 13.769,63 |
| 111801130300000 | IPTU - DIVIDA ATIVA - ASPS | 11.015,07 | 0,00 | 11.015,07 |
| 111801140100000 | IPTU - DIVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - PROPRIO | 5.353,69 | 0,00 | 5.353,69 |
| 111801140200000 | IPTU - DIVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - MDE | 2.434,21 | 0,00 | 2.434,21 |



52101030568444612

PM DE ALEGRIA

ORGÃO Nº: 64600

CNPJ: 92465228000175

01/01/2021 a 30/09/2021

| Cód. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-----------------|--|----------------|-----------------|----------------|
| 111801140300000 | IPTU - DIVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - ASPS | 1.946,85 | 0,00 | 1.946,85 |
| 111801410100000 | ITBI - PRINCIPAL - PROPRIO | 135.811,96 | 0,00 | 135.811,96 |
| 111801410200000 | ITBI - PRINCIPAL - MDE | 61.732,89 | 0,00 | 61.732,89 |
| 111801410300000 | ITBI - PRINCIPAL - ASPS | 49.386,20 | 0,00 | 49.386,20 |
| 111802310100000 | ISS - PRINCIPAL - PROPRIO | 66.790,10 | 0,00 | 66.790,10 |
| 111802310200000 | ISS - PRINCIPAL - MDE | 30.359,39 | 0,00 | 30.359,39 |
| 111802310300000 | ISS - PRINCIPAL - ASPS | 24.287,30 | 0,00 | 24.287,30 |
| 111802320100000 | ISS - MULTAS E JUROS - PROPRIO | 24,73 | 0,00 | 24,73 |
| 111802320200000 | ISS - MULTAS E JUROS - MDE | 11,26 | 0,00 | 11,26 |
| 111802320300000 | ISS - MULTAS E JUROS - ASPS | 9,01 | 0,00 | 9,01 |
| 111802330100000 | ISS - DIVIDA ATIVA - PROPRIO | 2.583,45 | 0,00 | 2.583,45 |
| 111802330200000 | ISS - DIVIDA ATIVA - MDE | 1.174,38 | 0,00 | 1.174,38 |
| 111802330300000 | ISS - DIVIDA ATIVA - ASPS | 939,45 | 0,00 | 939,45 |
| 111802340100000 | ISS - DIVIDA ATIVA -MULTAS E JUROS - PROPRIO | 727,36 | 0,00 | 727,36 |
| 111802340200000 | ISS - DIVIDA ATIVA -MULTAS E JUROS - MDE | 330,73 | 0,00 | 330,73 |
| 111802340300000 | ISS - DIVIDA ATIVA -MULTAS E JUROS - ASPS | 264,57 | 0,00 | 264,57 |
| 171801210100000 | COTA-PARTE DO FPM - COTA MENSAL - PRINCIPAL - PROPRIO | 4.126.082,49 | 0,00 | 4.126.082,49 |
| 171801210200000 | COTA-PARTE DO FPM - COTA MENSAL - PRINCIPAL - MDE | 375.098,39 | 0,00 | 375.098,39 |
| 171801210300000 | COTA-PARTE DO FPM - COTA MENSAL - PRINCIPAL - ASPS | 1.500.393,54 | 0,00 | 1.500.393,54 |
| 171801210400000 | COTA-PARTE DO FPM - COTA MENSAL - PRINCIPAL - FUNDEB | 1.500.393,34 | 0,00 | 1.500.393,34 |
| 171801410100000 | COTA-PARTE DO FPM - 1% COTA ENTREGUE NO MES DE JULHO - PRINCIPAL - PROPRIO | 219.764,38 | 0,00 | 219.764,38 |
| 171801410200000 | COTA-PARTE DO FPM - 1% COTA ENTREGUE NO MES DE JULHO - PRINCIPAL - MDE | 99.892,90 | 0,00 | 99.892,90 |
| 171801410300000 | COTA-PARTE DO FPM - 1% COTA ENTREGUE NO MES DE JULHO - PRINCIPAL - ASPS | 79.914,32 | 0,00 | 79.914,32 |
| 171801510100000 | COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - PROPRIO | 2.699,21 | 0,00 | 2.699,21 |
| 171801510200000 | COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - MDE | 245,37 | 0,00 | 245,37 |
| 171801510300000 | COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - ASPS | 981,49 | 0,00 | 981,49 |
| 171801510400000 | COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - FUNDEB | 981,46 | 0,00 | 981,46 |
| 172801110100000 | COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL - PROPRIO | 2.303.950,65 | 0,00 | 2.303.950,65 |
| 172801110200000 | COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL - MDE | 209.450,05 | 0,00 | 209.450,05 |
| 172801110300000 | COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL - ASPS | 837.800,31 | 0,00 | 837.800,31 |
| 172801110400000 | COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL - FUNDEB | 837.800,31 | 0,00 | 837.800,31 |
| 172801210100000 | COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - PROPRIO | 154.563,82 | 0,00 | 154.563,82 |
| 172801210200000 | COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - MDE | 14.051,35 | 0,00 | 14.051,35 |
| 172801210300000 | COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - ASPS | 56.205,27 | 0,00 | 56.205,27 |
| 172801210400000 | COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - FUNDEB | 56.205,27 | 0,00 | 56.205,27 |
| 172801310100000 | COTA-PARTE DO IPI - MUNICIPIOS - PRINCIPAL - PROPRIO | 25.576,10 | 0,00 | 25.576,10 |
| 172801310200000 | COTA-PARTE DO IPI - MUNICIPIOS - PRINCIPAL - MDE | 2.325,11 | 0,00 | 2.325,11 |
| 172801310300000 | COTA-PARTE DO IPI - MUNICIPIOS - PRINCIPAL - ASPS | 9.300,45 | 0,00 | 9.300,45 |
| 172801310400000 | COTA-PARTE DO IPI - MUNICIPIOS - PRINCIPAL - FUNDEB | 9.300,45 | 0,00 | 9.300,45 |
| 911180111010000 | (R)IPTU - PRINCIPAL - PROPRIO | -9.937,10 | 0,00 | -9.937,10 |
| 911180111020000 | (R)IPTU - PRINCIPAL - MDE | -4.517,30 | 0,00 | -4.517,30 |
| 911180111030000 | (R)IPTU - PRINCIPAL - ASPS | -3.613,50 | 0,00 | -3.613,50 |



52101030568444612

PM DE ALEGRIA

ORGÃO Nº: 64600

CNPJ: 92465228000175

01/01/2021 a 30/09/2021

| Cód. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-------------------|---|----------------------|-----------------|----------------------|
| 911180113010000 | (R)IPTU - DIVIDA ATIVA - PROPRIO | -49,15 | 0,00 | -49,15 |
| 911180114010000 | (R)IPTU - DIVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - PROPRIO | -2.289,61 | 0,00 | -2.289,61 |
| 911180114020000 | (R)IPTU - DIVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - MDE | -1.040,90 | 0,00 | -1.040,90 |
| 911180114030000 | (R)IPTU - DIVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - ASPS | -832,66 | 0,00 | -832,66 |
| 911180232010000 | (R)ISS - MULTAS E JUROS - PROPRIO | -36,21 | 0,00 | -36,21 |
| 911180233010000 | (R)ISS - DIVIDA ATIVA - PROPRIO | -4,53 | 0,00 | -4,53 |
| 911180234010000 | (R)ISS - DIVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - PROPRIO | -35,89 | 0,00 | -35,89 |
| 911180234020000 | (R)ISS - DIVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - MDE | -16,34 | 0,00 | -16,34 |
| 911180234030000 | (R)ISS - DIVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - ASPS | -13,06 | 0,00 | -13,06 |
| SUBTOTAL I | | 13.528.494,06 | 0,00 | 13.528.494,06 |

TOTAL I - Base Receita Saúde (ASPS) - 15% da Receita Ajustada

2.029.274,11

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 | 225.580,87 | 0,00 | 225.580,87 |
| 40 | TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | 2.484.595,38 | 0,00 | 2.484.595,38 |
| 40 | DEDUÇÕES DA RECEITA TRIBUTÁRIA | -4.459,22 | 0,00 | -4.459,22 |
| TOTAL II | | 2.705.717,03 | 0,00 | 2.705.717,03 |

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) | -54.268,35 | 0,00 | -54.268,35 |
| 40 | Atencao Basica | 1.761.781,78 | 0,00 | 1.761.781,78 |
| 40 | Assistencia Hospitalar e Ambulatorial | 816.967,98 | 0,00 | 816.967,98 |
| SUBTOTAL I | | 2.524.481,41 | 0,00 | 2.524.481,41 |

3.5.4 Dedução da Despesa Constitucional com Saúde (ASPS)

Despesas Não Computáveis

| 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

| | | | |
|---------------------|------|------|------|
| SUBTOTAL III | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|---------------------|------|------|------|

| | | |
|---|----------------|---------------------|
| | % de Aplicação | Valor Aplicado |
| TOTAL IV - Gastos Constitucionais com Saúde (ASPS) | 18,66 | 2.524.481,41 |

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 51,183% |
| EMPENHO.TXT | EMP_86 | 0 | 0 | INFO | 100,00% das 53 licitações desta remessa foram cadastradas no Licitacão 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 42,511% |
| 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 21,539% |
| LIQUIDAC.TXT | LIQ_44 | 0 | 0 | INFO | 100,00% dos 200 contratos da remessa foram cadastrados no Licitacão para fins de controle pelos critérios apresentados no Ofício Circular da DCF 002/2020. |
| BAL_VER.TXT | BAV_56 | 0 | 0 | JUSTIF. | Linha: 198 - 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 | JUSTIF. | Linha: 199 - O Saldo atual da conta 121100000000000, saldo atual devedor (-) saldo atual credor, está com saldo credor quando o correto é saldo devedor |
| BAL_VER.TXT | BAV_78 | 0 | 0 | JUSTIF. | A soma das contas analíticas do Subgrupo 237 e Indicador de Superávit " " no Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT (R\$ 15.952.863,46) é diferente do Saldo Atual (Saldo Final) do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 0,00). |
| BAL_DESP.TXT | BDP_32 | 0 | 0 | JUSTIF. | Linha: 255 - Dotações com Alterações: 0,00 não são suficientes para Valor Empenhado: 563,23 |
| BAL_DESP.TXT | BDP_32 | 0 | 0 | JUSTIF. | Linha: 265 - Dotações com Alterações: 0,00 não são suficientes para Valor Empenhado: 2.668,00 |
| BAL_DESP.TXT | BDP_32 | 0 | 0 | JUSTIF. | Linha: 313 - Dotações com Alterações: 0,00 não são suficientes para Valor Empenhado: 6.394,00 |
| CTA_DISP.TXT | CTV_33 | 34 | 0 | AVISO | Linha: 34 - Validação do prefixo da agência 00521 inconsistente para o código do banco 104 |
| CTA_DISP.TXT | CTV_34 | 34 | 0 | AVISO | Linha: 34 - Validação da conta 00000000006000072260 inconsistente para o código do banco 104 |

4.2 Avisos Justificados pela Entidade

Descrição: BAV_56 - Linha: 198 - 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 DESSA CONTA REFERE-SE AO CÁLCULO DE PERDA DE DIVIDA ATIVA

Descrição: BAV_56 - Linha: 199 - 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 DESSA CONTA REFERE-SE AO CÁLCULO DE PERDA DE DIVIDA ATIVA

Descrição: BAV_78 - A soma das contas analíticas do Subgrupo 237 e Indicador de Superávit " " no Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT (R\$ 15.952.863,46) é diferente do Saldo Atual (Saldo Final) do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 0,00).

Justificativa: ESSE GRUPO NÃO POSSUI INDICADOR FINANCEIRO

Descrição: BDP_32 - Linha: 255 - Dotações com Alterações: 0,00 não são suficientes para Valor Empenhado: 563,23

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

Descrição: BDP_32 - Linha: 265 - Dotações com Alterações: 0,00 não são suficientes para Valor Empenhado: 2.668,00

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

Descrição: BDP_32 - Linha: 313 - 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 | 4.009.642,41 |



52101030568444612

PM DE ALEGRIA

ORGÃO Nº: 64600

CNPJ: 92465228000175

01/01/2021 a 30/09/2021

RECEITAS CORRENTES

| | META | REALIZADA |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 2º Bimestre | 4.174.624,54 | 3.940.009,38 |
| 3º Bimestre | 4.174.624,54 | 4.275.588,58 |
| 4º Bimestre | 4.174.624,54 | 4.761.296,03 |
| 5º Bimestre | 4.174.624,54 | 1.795.579,46 |
| 6º Bimestre | 4.174.624,99 | 0,00 |
| TOTAL | 25.047.747,69 | 18.782.115,86 |

RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS

| | META | REALIZADA |
|--------------|---------------------|---------------------|
| 1º Bimestre | 360.000,00 | 182.663,77 |
| 2º Bimestre | 360.000,00 | 368.521,12 |
| 3º Bimestre | 360.000,00 | 362.217,57 |
| 4º Bimestre | 360.000,00 | 354.623,50 |
| 5º Bimestre | 360.000,00 | 153.602,64 |
| 6º Bimestre | 360.000,00 | 0,00 |
| TOTAL | 2.160.000,00 | 1.421.628,60 |

RECEITAS DE CAPITAL

| | META | REALIZADA |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 1º Bimestre | 133.693,32 | 0,00 |
| 2º Bimestre | 133.693,32 | 0,00 |
| 3º Bimestre | 133.693,32 | 238.750,00 |
| 4º Bimestre | 133.693,32 | 338.750,00 |
| 5º Bimestre | 133.693,32 | 0,00 |
| 6º Bimestre | 133.693,40 | 0,00 |
| TOTAL | 802.160,00 | 577.500,00 |

RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS

| | META | REALIZADA |
|--------------|-------------|-------------|
| TOTAL | 0,00 | 0,00 |

DEDUÇÕES DA RECEITA

| | META | REALIZADA |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 1º Bimestre | -451.651,28 | -563.144,66 |
| 2º Bimestre | -451.651,28 | -510.565,32 |
| 3º Bimestre | -451.651,28 | -559.408,99 |
| 4º Bimestre | -451.651,28 | -793.157,33 |
| 5º Bimestre | -451.651,28 | -311.902,55 |
| 6º Bimestre | -451.651,29 | 0,00 |
| TOTAL | -2.709.907,69 | -2.738.178,85 |

TOTAL DA RECEITA

| | | |
|--|----------------------|----------------------|
| | 25.300.000,00 | 18.043.065,61 |
|--|----------------------|----------------------|

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

Substitutos:

CPF: 96885807087

Nome: Fabio Luciano Schakofski

Cargo: Vice-Prefeito Municipal

Substituições:

Início: 30/08/2021

Término: 02/09/2021

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, 19 de Outubro de 2021

PATRICIA REGINA DA MOTTA RECKTENWALD
Contabilista

TERESINHA MARCZEWSKI ZAVASKI
Prefeito Municipal