



12201030119584494

PM DE ALEGRIA

ORGÃO Nº: 64600

CNPJ: 92465228000175

01/01/2022 a 31/01/2022

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: 01/01/2022 a 31/01/2022

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



2.1.1 Resumo por Grupos

ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA	ORÇADA	REALIZADA
RECEITAS CORRENTES		
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	2.572.812,20	172.635,71
CONTRIBUICOES	850.340,00	2.918,09
RECEITA PATRIMONIAL	2.389.686,00	146.163,92
RECEITA DE SERVICOS	446.657,95	2.693,93
TRANSFERENCIAS CORRENTES	21.960.504,79	1.994.641,34
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	55.510,20	1.099,24
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES	28.275.511,14	2.320.152,23
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
RECEITAS CAPITAL INTRAORCAMENTARIAS	2.239.920,00	0,00
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	2.239.920,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL		
ALIENACAO DE BENS	800.000,00	0,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1.002.212,00	100.000,00
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL	1.802.212,00	100.000,00
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00
DEDUÇÕES DE RECEITA	-3.317.643,14	-370.912,40
TOTAL DAS RECEITAS	29.000.000,00	2.049.239,83

2.2 Contas de Despesa

2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

DISCRIMINAÇÃO	VALOR
Dotação Inicial	28.050.000,00
Atualização Monetária	0,00
Créditos Suplementares	867.703,70
Créditos Especiais	0,00
Créditos Extraordinários	0,00
Redução de Dotações	531.550,00
Transferências	0,00
Transposições	0,00
Remanejamentos	0,00
DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES	28.386.153,70
DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL	VALOR
PODER EXECUTIVO	
Empenhado	3.651.346,26
Liquidado	1.527.564,27
Pago	1.267.087,88



12201030119584494

PM DE ALEGRIA

ORGÃO Nº: 64600

CNPJ: 92465228000175

01/01/2022 a 31/01/2022

SALDO A LIQUIDAR

2.123.781,99

SALDO A PAGAR

260.476,39

DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES

VALOR

Empenhado

637.290,81

Liquidado

139.443,19

Pago

136.961,75

SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO

497.847,62

SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO

2.481,44

2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

ORIGEM DO RECURSO

Superávit Financeiro

236.153,70

Auxílios e Convênios

100.000,00

Suplementações Orçamentárias na mesma entidade

531.550,00

Reduções Orçamentárias na mesma entidade

531.550,00

2.3 Contas de Verificação

2.3.1 Resumo por Grupos

	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO CIRCULANTE	29.303.757,07D	30.435.755,50D
ATIVO NAO CIRCULANTE	20.782.049,07D	20.732.468,44D
PASSIVO CIRCULANTE	104.379,15C	536.524,79C
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	21.610.409,37C	21.601.033,81C
PATRIMONIO LIQUIDO	28.371.017,62C	28.371.017,62C
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	876.915,44D
BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	205.495,95D
USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	0,00	389.190,52D
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,00	11.428,63D
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES CONCEDIDAS	0,00	394.609,41D
DESVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	5.504,34D
TRIBUTARIAS	0,00	19.679,01D
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	61.876,00D
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	0,00	282.289,75C
CONTRIBUICOES	0,00	2.918,09C
EXPLORACAO E VENDA DE BENS, SERVICOS E DIREITOS	0,00	153.289,17C
VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	0,00	91.208,67C
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	0,00	2.094.641,34C
ORCAMENTO APROVADO	0,00	61.037.499,96D
INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR	538.010,75D	538.010,75D
EXECUCAO DO ORCAMENTO	0,00	61.037.499,96C
EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR	538.010,75C	538.010,75C
ATOS POTENCIAIS	921.496,32D	1.169.034,12D
ADMINISTRACAO FINANCEIRA	28.602.456,10D	30.844.252,44D
DIVIDA ATIVA	10.528,35D	10.528,35D
OUTROS CONTROLES	200,00D	2.300,00D



12201030119584494

PM DE ALEGRIA

ORGÃO Nº: 64600

CNPJ: 92465228000175

01/01/2022 a 31/01/2022

	Saldo Inicial	Saldo Final
EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS	921.496,32C	1.169.034,12C
EXECUCAO DA ADMINISTRACAO FINANCEIRA	28.602.456,10C	30.844.252,44C
EXECUCAO DA DIVIDA ATIVA	10.528,35C	10.528,35C
OUTROS CONTROLES	200,00C	2.300,00C

2.3.3 Disponibilidade Financeira

PODER EXECUTIVO	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	1.665,53D	2.737,72D
Bancos Conta Movimento	2.386.903,92D	3.166.677,61D
Bancos Conta Aplicação	1.761.928,97D	1.950.224,78D
Outros	0,00	0,00
TOTAL PODER EXECUTIVO	4.150.498,42D	5.119.640,11D

RPPS	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	118.894,53C	86.447,48C
Bancos Conta Aplicação	24.451.957,68D	24.307.791,97D
Outros	0,00	0,00
TOTAL RPPS	24.333.063,15D	24.221.344,49D

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	28.483.561,57D	29.340.984,60D
--------------	-----------------------	-----------------------

2.5 Valores do Exercício Anterior

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
1º Bimestre	5.638.275,45	2.878.596,93	2.501.166,83
2º Bimestre	3.764.319,68	3.369.050,94	3.312.534,16
3º Bimestre	3.010.568,36	3.298.049,55	3.334.772,47
4º Bimestre	2.789.498,18	3.690.987,72	3.637.299,89
5º Bimestre	3.551.162,30	3.518.051,13	3.603.652,17
6º Bimestre	3.345.965,17	4.830.199,62	5.172.352,87

CONTAS DE RECEITA	Orçado	Realizado
RECEITAS CORRENTES	25.047.747,69	27.611.514,75
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	2.160.000,00	2.174.379,40
RECEITAS DE CAPITAL	802.160,00	577.500,00
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00



12201030119584494

PM DE ALEGRIA

ORGÃO Nº: 64600

CNPJ: 92465228000175

01/01/2022 a 31/01/2022

DEDUÇÕES DA RECEITA	Orçado	Realizado
DEDUCOES	-2.709.907,69	-4.054.824,57
TOTAL CONTAS DE RECEITA	25.300.000,00	26.308.569,58

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	28.151.631,51	27.294.208,48
Demais Contas	133.215.892,69	134.073.315,72
Totais	161.367.524,20	161.367.524,20
Número Total dos Registros que compõem o arquivo (Campo Finalizador)		25.578

3. Índices Constitucionais

3.1 Cálculo da Suficiência/Insuficiência Financeira referente aos RPNP do exercício para fins do Gasto Constitucional com Educação

3.1.1 Identificação dos restos a pagar para o cálculo da Suficiência/Insuficiência Financeira RPNP do exercício

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - Ex. Anterior

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

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - Ex. Atual

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

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS - Ex. Anterior

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



3.1.2 Disponibilidade Financeira e Saldo Disponível para o cálculo da Suficiência/Insuficiência Financeira RPNP do exercício

Disponibilidade Financeira - Exercício Atual

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

Restos a Pagar e Disponibilidade Financeira - Exercício

Cód. Conta	Descrição	Disponibilidade Financeira	Restos a Pagar	Saldo Disponível
SUBTOTAL		0,00	0,00	0,00

3.1.3 Identificação dos RPNP do exercício e Verificação Suficiência/Insuficiência Financeira

RPNP - Ex. Atual - MDE e Fundeb

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

RPNP - Ex. Atual - Aplicação dos 70%

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

Suficiência/Insuficiência Financeira RPNP do Exercício Atual - MDE e Fundeb

Cód. Conta	Descrição	RPNP Ex. Atual	Saldo Disponível	RPNP com insuficiência
SUBTOTAL		0,00	0,00	0,00

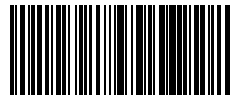
Suficiência/Insuficiência Financeira RPNP do Exercício Atual - Aplicação dos 70%

Cód. Conta	Descrição	RPNP Ex. Atual	Saldo Disponível	RPNP com insuficiência
SUBTOTAL		0,00	0,00	0,00

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	28.536,51	0,00	28.536,51
111303110102000	IRRF SOBRE RENDIMENTOS DO TRABALHO - PRINCIPAL - ATIVOS/INATIVOS DO PODER EXECUTIVO/INDIRETAS - MDE	12.971,15	0,00	12.971,15
111303110103000	IRRF SOBRE RENDIMENTOS DO TRABALHO - PRINCIPAL - ATIVOS/INATIVOS DO PODER EXECUTIVO/INDIRETAS - ASPS	10.376,92	0,00	10.376,92
111303410101000	IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - PRINCIPAL - PODER EXECUTIVO - PROPRIO	41,77	0,00	41,77
111303410102000	IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - PRINCIPAL - PODER EXECUTIVO - PRINCIPAL - MDE	18,99	0,00	18,99
111303410103000	IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - PRINCIPAL - PODER EXECUTIVO - PRINCIPAL - ASPS	15,19	0,00	15,19
111801130100000	IPTU - DIVIDA ATIVA - PROPRIO	999,55	0,00	999,55
111801130200000	IPTU - DIVIDA ATIVA - MDE	454,43	0,00	454,43
111801130300000	IPTU - DIVIDA ATIVA - ASPS	363,50	0,00	363,50
111801140100000	IPTU - DIVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - PROPRIO	177,85	0,00	177,85



12201030119584494

PM DE ALEGRIA

ORGÃO Nº: 64600

CNPJ: 92465228000175

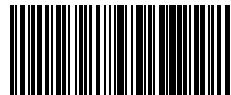
01/01/2022 a 31/01/2022

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
111801140200000	IPTU - DIVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - MDE	80,91	0,00	80,91
111801140300000	IPTU - DIVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - ASPS	64,71	0,00	64,71
111801410100000	ITBI - PRINCIPAL - PROPRIO	16.774,99	0,00	16.774,99
111801410200000	ITBI - PRINCIPAL - MDE	7.625,00	0,00	7.625,00
111801410300000	ITBI - PRINCIPAL - ASPS	6.099,99	0,00	6.099,99
111802310100000	ISS - PRINCIPAL - PROPRIO	7.761,79	0,00	7.761,79
111802310200000	ISS - PRINCIPAL - MDE	3.528,09	0,00	3.528,09
111802310300000	ISS - PRINCIPAL - ASPS	2.822,46	0,00	2.822,46
111802330100000	ISS - DIVIDA ATIVA - PROPRIO	10,05	0,00	10,05
111802330200000	ISS - DIVIDA ATIVA - MDE	4,57	0,00	4,57
111802330300000	ISS - DIVIDA ATIVA - ASPS	3,66	0,00	3,66
111802340100000	ISS - DIVIDA ATIVA -MULTAS E JUROS - PROPRIO	1,43	0,00	1,43
111802340200000	ISS - DIVIDA ATIVA -MULTAS E JUROS - MDE	0,66	0,00	0,66
111802340300000	ISS - DIVIDA ATIVA -MULTAS E JUROS - ASPS	0,52	0,00	0,52
171801210100000	COTA-PARTE DO FPM - COTA MENSAL - PRINCIPAL - PROPRIO	570.230,79	0,00	570.230,79
171801210200000	COTA-PARTE DO FPM - COTA MENSAL - PRINCIPAL - MDE	51.839,16	0,00	51.839,16
171801210300000	COTA-PARTE DO FPM - COTA MENSAL - PRINCIPAL - ASPS	207.356,63	0,00	207.356,63
171801210400000	COTA-PARTE DO FPM - COTA MENSAL - PRINCIPAL - FUNDEB	207.356,61	0,00	207.356,61
171801510100000	COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - PROPRIO	15,28	0,00	15,28
171801510200000	COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - MDE	1,39	0,00	1,39
171801510300000	COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - ASPS	5,55	0,00	5,55
171801510400000	COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - FUNDEB	5,55	0,00	5,55
172801110100000	COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL - PROPRIO	207.544,77	0,00	207.544,77
172801110200000	COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL - MDE	18.867,70	0,00	18.867,70
172801110300000	COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL - ASPS	75.470,84	0,00	75.470,84
172801110400000	COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL - FUNDEB	75.470,84	0,00	75.470,84
172801210100000	COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - PROPRIO	29.291,05	0,00	29.291,05
172801210200000	COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - MDE	4.437,85	0,00	4.437,85
172801210300000	COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - ASPS	17.751,36	0,00	17.751,36
172801210400000	COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - FUNDEB	37.276,44	0,00	37.276,44
172801310100000	COTA-PARTE DO IPI - MUNICIPIOS - PRINCIPAL - PROPRIO	2.765,46	0,00	2.765,46
172801310200000	COTA-PARTE DO IPI - MUNICIPIOS - PRINCIPAL - MDE	251,40	0,00	251,40
172801310300000	COTA-PARTE DO IPI - MUNICIPIOS - PRINCIPAL - ASPS	1.005,63	0,00	1.005,63
172801310400000	COTA-PARTE DO IPI - MUNICIPIOS - PRINCIPAL - FUNDEB	1.005,63	0,00	1.005,63
911180113010000	(R)IPTU - DIVIDA ATIVA - PROPRIO	-0,50	0,00	-0,50
911180114010000	(R)IPTU - DIVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - PROPRIO	-7,15	0,00	-7,15
911180114020000	(R)IPTU - DIVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - MDE	-3,27	0,00	-3,27
911180114030000	(R)IPTU - DIVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - ASPS	-2,62	0,00	-2,62
SUBTOTAL		1.606.671,08	0,00	1.606.671,08

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

401.667,77

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



12201030119584494

PM DE ALEGRIA

ORGÃO Nº: 64600

CNPJ: 92465228000175

01/01/2022 a 31/01/2022

Cód. Recurso	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
20	RECEITA TRIBUTÁRIA	24.683,80	0,00	24.683,80
20	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	75.397,50	0,00	75.397,50
20	DEDUÇÕES DA RECEITA TRIBUTÁRIA	-3,27	0,00	-3,27
31	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	321.115,07	0,00	321.115,07
TOTAL II		421.193,10	0,00	421.193,10

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	74.135,26	0,00	74.135,26
20	EDUCACAO INFANTIL	6.019,54	0,00	6.019,54
31	ENSINO FUNDAMENTAL	138.617,56	0,00	138.617,56
31	EDUCACAO INFANTIL	53.522,48	0,00	53.522,48
SUBTOTAL I		272.294,84	0,00	272.294,84

Despesas Não Computáveis

Cód. Recurso	Natureza de Despesa	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SUBTOTAL II		0,00	0,00	0,00
(+) Perda com o FUNDEB		81.411,55	0,00	81.411,55
(-) Desp. Liq. com Rend. da MDE + FUNDEB		5.455,52	0,00	5.455,52
SUBTOTAL IV		75.956,03	0,00	75.956,03

	% de Aplicação	Valor Aplicado
TOTAL - Gastos Constitucionais com Educação (MDE + FUNDEB)	21,68	348.250,87

3.2.4 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	570.230,79	0,00	570.230,79
171801210200000	COTA-PARTE DO FPM - COTA MENSAL - PRINCIPAL - MDE	51.839,16	0,00	51.839,16
171801210300000	COTA-PARTE DO FPM - COTA MENSAL - PRINCIPAL - ASPS	207.356,63	0,00	207.356,63
171801210400000	COTA-PARTE DO FPM - COTA MENSAL - PRINCIPAL - FUNDEB	207.356,61	0,00	207.356,61
171801510100000	COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - PROPRIO	15,28	0,00	15,28
171801510200000	COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - MDE	1,39	0,00	1,39
171801510300000	COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - ASPS	5,55	0,00	5,55
171801510400000	COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - FUNDEB	5,55	0,00	5,55
172801110100000	COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL - PROPRIO	207.544,77	0,00	207.544,77
172801110200000	COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL - MDE	18.867,70	0,00	18.867,70
172801110300000	COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL - ASPS	75.470,84	0,00	75.470,84
172801110400000	COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL - FUNDEB	75.470,84	0,00	75.470,84



Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
172801210100000	COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - PROPRIO	29.291,05	0,00	29.291,05
172801210200000	COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - MDE	4.437,85	0,00	4.437,85
172801210300000	COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - ASPS	17.751,36	0,00	17.751,36
172801210400000	COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - FUNDEB	37.276,44	0,00	37.276,44
172801310100000	COTA-PARTE DO IPI - MUNICIPIOS - PRINCIPAL - PROPRIO	2.765,46	0,00	2.765,46
172801310200000	COTA-PARTE DO IPI - MUNICIPIOS - PRINCIPAL - MDE	251,40	0,00	251,40
172801310300000	COTA-PARTE DO IPI - MUNICIPIOS - PRINCIPAL - ASPS	1.005,63	0,00	1.005,63
172801310400000	COTA-PARTE DO IPI - MUNICIPIOS - PRINCIPAL - FUNDEB	1.005,63	0,00	1.005,63
SUBTOTAL		1.507.949,93	0,00	1.507.949,93
Total I - Base Receita do FUNDEB - 20% da Receita Ajustada				301.589,99

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	321.115,07	0,00	321.115,07
TOTAL II		321.115,07	0,00	321.115,07

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	138.617,56	0,00	138.617,56
31	EDUCACAO INFANTIL	53.522,48	0,00	53.522,48
SUBTOTAL I		192.140,04	0,00	192.140,04

Despesas Não Computáveis

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

(+) Perda com o FUNDEB	81.411,55	0,00	81.411,55
(-) Desp. Liq. com Rend. do FUNDEB	5.455,52	0,00	5.455,52
SUBTOTAL IV	75.956,03	0,00	75.956,03

	% de Aplicação	Valor Aplicado
TOTAL - Gastos Constitucionais com FUNDEB	17,78	268.096,07

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 2022

Cód. Conta	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
132100110102010	RECEITA REM. DEP. BANC. RECUR. VINCULADOS - FUNDEB (031)	5.455,52	0,00	5.455,52
175801110000000	TRANSFERENCIAS DE RECURSOS DO FUNDO DE MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCACAO BASICA E DE VALORIZA	220.178,44	0,00	220.178,44
Total		225.633,96	0,00	225.633,96

Base da Receita - 70% do Retorno do FUNDEB	157.943,77
---	-------------------

3.3.4.2 Aplicação dos Recursos do FUNDEB destinada ao pagamento dos Profissionais do Magistério - Exercício de 2022



12201030119584494

PM DE ALEGRIA

ORGÃO Nº: 64600

CNPJ: 92465228000175

01/01/2022 a 31/01/2022

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	ENSINO FUNDAMENTAL	92.899,91	0,00	92.899,91
31	EDUCACAO INFANTIL	41.659,19	0,00	41.659,19
SUBTOTAL I		134.559,10	0,00	134.559,10

Despesas Não Computáveis

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

TOTAL		134.559,10	0,00	134.559,10
-------	--	------------	------	------------

% de Aplicação				59,64
----------------	--	--	--	-------

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 2021		6.711,76	0,00	6.711,76
TOTAL		6.711,76	0,00	6.711,76

Limite para Aplicação no 1º Trimestre do Exercício Seguinte: 5%				335,59
---	--	--	--	--------

3.3.5.2 Despesas Liquidadas com Recursos do Superávit do FUNDEB - Exercício de 2022 (Janeiro - Fevereiro)

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

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	28.536,51	0,00	28.536,51
111303110102000	IRRF SOBRE RENDIMENTOS DO TRABALHO - PRINCIPAL - ATIVOS/INATIVOS DO PODER EXECUTIVO/INDIRETAS - MDE	12.971,15	0,00	12.971,15
111303110103000	IRRF SOBRE RENDIMENTOS DO TRABALHO - PRINCIPAL - ATIVOS/INATIVOS DO PODER EXECUTIVO/INDIRETAS- ASPS	10.376,92	0,00	10.376,92
111303410101000	IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - PRINCIPAL - PODER EXECUTIVO - PROPRIO	41,77	0,00	41,77
111303410102000	IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - PRINCIPAL - PODER EXECUTIVO - PRINCIPAL - MDE	18,99	0,00	18,99
111303410103000	IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - PRINCIPAL - PODER EXECUTIVO - PRINCIPAL - ASPS	15,19	0,00	15,19
111801130100000	IPTU - DIVIDA ATIVA - PROPRIO	999,55	0,00	999,55
111801130200000	IPTU - DIVIDA ATIVA - MDE	454,43	0,00	454,43
111801130300000	IPTU - DIVIDA ATIVA - ASPS	363,50	0,00	363,50
111801140100000	IPTU - DIVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - PROPRIO	177,85	0,00	177,85
111801140200000	IPTU - DIVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - MDE	80,91	0,00	80,91
111801140300000	IPTU - DIVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - ASPS	64,71	0,00	64,71
111801410100000	ITBI - PRINCIPAL - PROPRIO	16.774,99	0,00	16.774,99
111801410200000	ITBI - PRINCIPAL - MDE	7.625,00	0,00	7.625,00



12201030119584494

PM DE ALEGRIA

ORGÃO Nº: 64600

CNPJ: 92465228000175

01/01/2022 a 31/01/2022

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
111801410300000	ITBI - PRINCIPAL - ASPS	6.099,99	0,00	6.099,99
111802310100000	ISS - PRINCIPAL - PROPRIO	7.761,79	0,00	7.761,79
111802310200000	ISS - PRINCIPAL - MDE	3.528,09	0,00	3.528,09
111802310300000	ISS - PRINCIPAL - ASPS	2.822,46	0,00	2.822,46
111802330100000	ISS - DIVIDA ATIVA - PROPRIO	10,05	0,00	10,05
111802330200000	ISS - DIVIDA ATIVA - MDE	4,57	0,00	4,57
111802330300000	ISS - DIVIDA ATIVA - ASPS	3,66	0,00	3,66
111802340100000	ISS - DIVIDA ATIVA -MULTAS E JUROS - PROPRIO	1,43	0,00	1,43
111802340200000	ISS - DIVIDA ATIVA -MULTAS E JUROS - MDE	0,66	0,00	0,66
111802340300000	ISS - DIVIDA ATIVA -MULTAS E JUROS - ASPS	0,52	0,00	0,52
171801210100000	COTA-PARTE DO FPM - COTA MENSAL - PRINCIPAL - PROPRIO	570.230,79	0,00	570.230,79
171801210200000	COTA-PARTE DO FPM - COTA MENSAL - PRINCIPAL - MDE	51.839,16	0,00	51.839,16
171801210300000	COTA-PARTE DO FPM - COTA MENSAL - PRINCIPAL - ASPS	207.356,63	0,00	207.356,63
171801210400000	COTA-PARTE DO FPM - COTA MENSAL - PRINCIPAL - FUNDEB	207.356,61	0,00	207.356,61
171801510100000	COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - PROPRIO	15,28	0,00	15,28
171801510200000	COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - MDE	1,39	0,00	1,39
171801510300000	COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - ASPS	5,55	0,00	5,55
171801510400000	COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - FUNDEB	5,55	0,00	5,55
172801110100000	COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL - PROPRIO	207.544,77	0,00	207.544,77
172801110200000	COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL - MDE	18.867,70	0,00	18.867,70
172801110300000	COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL - ASPS	75.470,84	0,00	75.470,84
172801110400000	COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL - FUNDEB	75.470,84	0,00	75.470,84
172801210100000	COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - PROPRIO	29.291,05	0,00	29.291,05
172801210200000	COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - MDE	4.437,85	0,00	4.437,85
172801210300000	COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - ASPS	17.751,36	0,00	17.751,36
172801210400000	COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - FUNDEB	37.276,44	0,00	37.276,44
172801310100000	COTA-PARTE DO IPI - MUNICIPIOS - PRINCIPAL - PROPRIO	2.765,46	0,00	2.765,46
172801310200000	COTA-PARTE DO IPI - MUNICIPIOS - PRINCIPAL - MDE	251,40	0,00	251,40
172801310300000	COTA-PARTE DO IPI - MUNICIPIOS - PRINCIPAL - ASPS	1.005,63	0,00	1.005,63
172801310400000	COTA-PARTE DO IPI - MUNICIPIOS - PRINCIPAL - FUNDEB	1.005,63	0,00	1.005,63
911180113010000	(R)IPTU - DIVIDA ATIVA - PROPRIO	-0,50	0,00	-0,50
911180114010000	(R)IPTU - DIVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - PROPRIO	-7,15	0,00	-7,15
911180114020000	(R)IPTU - DIVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - MDE	-3,27	0,00	-3,27
911180114030000	(R)IPTU - DIVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS - ASPS	-2,62	0,00	-2,62
SUBTOTAL I		1.606.671,08	0,00	1.606.671,08
TOTAL I - Base Receita Saúde (ASPS) - 15% da Receita Ajustada				241.000,66

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	19.746,95	0,00	19.746,95
40	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	301.590,01	0,00	301.590,01
40	DEDUÇÕES DA RECEITA TRIBUTÁRIA	-2,62	0,00	-2,62
TOTAL II		321.334,34	0,00	321.334,34



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)	-6.749,03	0,00	-6.749,03
40	ATENCAO BASICA	212.876,25	0,00	212.876,25
40	ASSISTENCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL	83.097,89	0,00	83.097,89
SUBTOTAL I		289.225,11	0,00	289.225,11

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	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)	18,00	289.225,11

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 57,459%
EMPENHO.TXT	EMP_86	0	0	INFO	100,00% das 21 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 58,664%
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 29,019%
LIQUIDAC.TXT	LIQ_44	0	0	INFO	100,00% dos 21 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: 191 - 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: 192 - O Saldo atual da conta 121100000000000, saldo atual devedor (-) saldo atual credor, está com saldo credor quando o correto é saldo devedor
CTA_DISP.TXT	CTV_31	0	0	JUSTIF.	Código de Recurso Vinculado 1003, do arquivo BAL_REC.TXT, não identificado no arquivo CTA_DISP.TXT

4.2 Avisos Justificados pela Entidade

Descrição: BAV_56 - Linha: 191 - 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 CALCULO DE PERDA DE DIVIDA ATIVA

Descrição: BAV_56 - Linha: 192 - 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 CALCULO DE PERDA DE DIVIDA ATIVA



12201030119584494

PM DE ALEGRIA

ORGÃO Nº: 64600

CNPJ: 92465228000175

01/01/2022 a 31/01/2022

Descrição: CTV_31 - Código de Recurso Vinculado 1003, do arquivo BAL_REC.TXT, não identificado no arquivo CTA_DISP.TXT

Justificativa: REFERE-SE AO VALOR PAGO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA

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.re.gov.br

Não foram inseridas observações.

5.3 Metas de Arrecadação

RECEITAS CORRENTES	META	REALIZADA
1º Bimestre	4.712.584,96	2.320.152,23
2º Bimestre	4.712.584,96	0,00
3º Bimestre	4.712.584,96	0,00
4º Bimestre	4.712.584,96	0,00
5º Bimestre	4.712.584,96	0,00
6º Bimestre	4.712.586,34	0,00
TOTAL	28.275.511,14	2.320.152,23

RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	META	REALIZADA
1º Bimestre	373.320,00	0,00
2º Bimestre	373.320,00	0,00
3º Bimestre	373.320,00	0,00
4º Bimestre	373.320,00	0,00
5º Bimestre	373.320,00	0,00
6º Bimestre	373.320,00	0,00
TOTAL	2.239.920,00	0,00

RECEITAS DE CAPITAL	META	REALIZADA
1º Bimestre	300.368,66	100.000,00
2º Bimestre	300.368,66	0,00
3º Bimestre	300.368,66	0,00
4º Bimestre	300.368,66	0,00
5º Bimestre	300.368,66	0,00
6º Bimestre	300.368,70	0,00
TOTAL	1.802.212,00	100.000,00

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

DEDUÇÕES DA RECEITA	META	REALIZADA
1º Bimestre	-552.940,48	-370.912,40
2º Bimestre	-552.940,48	0,00
3º Bimestre	-552.940,48	0,00
4º Bimestre	-552.940,48	0,00
5º Bimestre	-552.940,48	0,00
6º Bimestre	-552.940,74	0,00



DEDUÇÕES DA RECEITA

	META	REALIZADA
TOTAL	-3.317.643,14	-370.912,40
TOTAL DA RECEITA	29.000.000,00	2.049.239,83

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 2021.

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 2022.

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 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 2022.

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 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 2022.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, 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 2022.

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

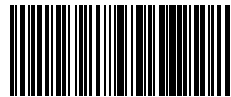
Mandato - Início e Término: 01/01/2021 a 31/12/2024

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, 04 de Março de 2022

PATRICIA REGINA DA MOTTA RECKTENWALD
Contabilista

TERESINHA MARCZEWSKI ZAVASKI
Prefeito Municipal