

52301030280185506

PM DE ALEGRIA

ORGÃO Nº: 64600

CNPJ: 92465228000175

01/01/2023 a 30/09/2023

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: 01/01/2023 a 30/09/2023

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 SISTEMASESOLUÇÕES

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



52301030280185506

PM DE ALEGRIA

ORGÃO Nº: 64600

CNPJ: 92465228000175

01/01/2023 a 30/09/2023

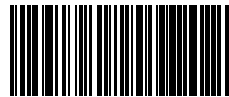
2.1.1 Resumo por Grupos

ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA	ORÇADA	REALIZADA
RECEITAS CORRENTES		
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	2.637.851,08	1.785.384,93
Contribuições	716.774,40	765.736,92
Receita Patrimonial	4.263.585,90	3.163.544,90
Receita de Serviços	405.260,00	28.755,17
Transferências Correntes	23.478.634,70	20.622.565,78
Outras Receitas Correntes	52.622,00	46.364,16
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES	31.554.728,08	26.412.351,86
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
Contribuições	2.008.000,00	1.648.366,69
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	2.008.000,00	1.648.366,69
RECEITAS DE CAPITAL		
Alienação de Bens	450.000,00	0,00
Transferências de Capital	2.453.983,90	654.800,00
Outras Receitas de Capital	0,00	4.379,20
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL	2.903.983,90	659.179,20
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00
DEDUÇÕES DE RECEITA	-3.871.511,98	-3.138.803,29
TOTAL DAS RECEITAS	32.595.200,00	25.581.094,46

2.2 Contas de Despesa

2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

DISCRIMINAÇÃO	VALOR
Dotação Inicial	31.350.000,00
Atualização Monetária	0,00
Créditos Suplementares	8.191.702,85
Créditos Especiais	0,00
Créditos Extraordinários	0,00
Redução de Dotações	4.325.634,04
Transferências	0,00
Transposições	0,00
Remanejamentos	0,00
DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES	35.216.068,81
DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL	VALOR
PODER EXECUTIVO	
Empenhado	23.356.484,27
Liquidado	20.340.984,62



52301030280185506

PM DE ALEGRIA

ORGÃO Nº: 64600

CNPJ: 92465228000175

01/01/2023 a 30/09/2023

Pago	20.099.304,79
SALDO A LIQUIDAR	3.015.499,65
SALDO A PAGAR	241.679,83
DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	VALOR
Empenhado	3.103.960,69
Liquidado	2.741.616,39
Pago	2.726.670,73
SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO	362.344,30
SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO	14.945,66

2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

ORIGEM DO RECURSO

Superávit Financeiro	2.366.189,74
Excesso de Arrecadação	908.736,99
Auxílios e Convênios	466.142,08
Suplementações Orçamentárias na mesma entidade	4.205.634,04
Reduções Orçamentárias na mesma entidade	4.205.634,04
Suplementações Orçamentárias entre entidades	245.000,00
Reduções Orçamentárias entre entidades	120.000,00

2.3 Contas de Verificação

2.3.1 Resumo por Grupos

	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO CIRCULANTE	34.219.345,12D	36.737.097,09D
ATIVO NAO CIRCULANTE	33.546.682,97D	35.461.500,04D
PASSIVO CIRCULANTE	765.757,29C	523.425,42C
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	21.523.742,37C	21.434.812,74C
PATRIMONIO LIQUIDO	45.476.528,43C	45.476.528,43C
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	8.372.089,97D
BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	2.068.924,27D
USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	0,00	8.160.583,58D
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,00	105.688,20D
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES CONCEDIDAS	0,00	856.566,43D
DESVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	972.845,47D
TRIBUTARIAS	0,00	546.047,57D
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	61.019,08D
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	0,00	1.821.793,77C
CONTRIBUICOES	0,00	2.414.103,61C
EXPLORACAO E VENDA DE BENS, SERVICOS E DIREITOS	0,00	219.139,90C
VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	0,00	3.104.458,87C
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	0,00	18.346.407,65C
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	1.691,31C
ORCAMENTO APROVADO	0,00	91.172.553,08D
INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR	1.867.986,71D	1.867.986,71D
EXECUCAO DO ORCAMENTO	0,00	91.172.553,08C



52301030280185506

PM DE ALEGRIA

ORGÃO Nº: 64600

CNPJ: 92465228000175

01/01/2023 a 30/09/2023

	Saldo Inicial	Saldo Final
EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR	1.867.986,71C	1.867.986,71C
ATOS POTENCIAIS	4.300.737,69D	7.053.123,22D
ADMINISTRACAO FINANCEIRA	32.903.291,27D	59.979.525,51D
DIVIDA ATIVA	10.528,35D	10.528,35D
OUTROS CONTROLES	31.878,10D	22.527,83D
EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS	4.300.737,69C	7.053.123,22C
EXECUCAO DA ADMINISTRACAO FINANCEIRA	32.903.141,27C	59.977.956,30C
EXECUCAO DA DIVIDA ATIVA	10.528,35C	10.528,35C
OUTROS CONTROLES	32.028,10C	24.097,04C

2.3.3 Disponibilidade Financeira

PODER EXECUTIVO	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	3.089,03D	4.509,04D
Bancos Conta Movimento	3.569.403,59D	3.854.400,43D
Bancos Conta Aplicação	2.823.209,53D	2.778.479,69D
Outros	0,00	0,00
TOTAL PODER EXECUTIVO	6.395.702,15D	6.637.389,16D

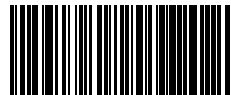
RPPS	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	52.705,59D	109.933,64D
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL RPPS	52.705,59D	109.933,64D

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	6.448.407,74D	6.747.322,80D
--------------	----------------------	----------------------

2.5 Valores do Exercício Anterior

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
1º Bimestre	6.180.214,04	3.338.982,08	2.896.947,21
2º Bimestre	3.633.785,36	3.940.998,21	4.048.373,41
3º Bimestre	4.428.228,58	4.554.832,35	4.355.241,46
4º Bimestre	4.904.478,33	5.276.629,72	5.168.609,28
5º Bimestre	3.666.331,07	3.948.242,81	4.281.758,93
6º Bimestre	5.579.751,13	6.042.480,66	5.780.312,14
CONTAS DE RECEITA		Orçado	Realizado
RECEITAS CORRENTES		28.275.511,14	33.076.051,47



52301030280185506

PM DE ALEGRIA

ORGÃO Nº: 64600

CNPJ: 92465228000175

01/01/2023 a 30/09/2023

CONTAS DE RECEITA	Orçado	Realizado
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	2.239.920,00	1.823.283,79
RECEITAS DE CAPITAL	1.802.212,00	1.551.056,00
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00
DEDUÇÕES DA RECEITA	Orçado	Realizado
DEDUCOES	-3.317.643,14	-4.356.159,02
TOTAL CONTAS DE RECEITA	29.000.000,00	32.094.232,24

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

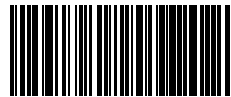
Especificações	SOMA TOTAL DOS VALORES	
	DÉBITO	CRÉDITO
Disponibilidades - CTA_DISP.TXT	82.499.254,97	79.171.849,45
Demais Contas	552.869.306,21	556.196.711,73
Totais	635.368.561,18	635.368.561,18
Número Total dos Registros que compõem o arquivo (Campo Finalizador)		236.144

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)

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
111250010000000	Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - PRINCIPAL	248.151,37	0,00	248.151,37
111250020000000	Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana -	1.096,83	0,00	1.096,83



Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
	MULTAS E JUROS DE MORA			
111250030000000	Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - DIVIDA ATIVA	46.905,62	0,00	46.905,62
111250040000000	Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - MULTAS E JUROS DE MORA DIVIDA ATIVA	14.344,76	0,00	14.344,76
111253010000000	Impostos sobre Transmissao Inter Vivos de Bens Imoveis e de Direitos Reais sobre Imoveis - PRINCIPAL	81.524,58	0,00	81.524,58
111303110000000	Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Trabalho - PRINCIPAL	467.816,73	0,00	467.816,73
111303410000000	Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Outros Rendimentos - PRINCIPAL	46.064,21	0,00	46.064,21
111451110000000	Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISSQN - PRINCIPAL	111.712,22	0,00	111.712,22
111451120000000	Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISSQN - MULTAS E JUROS DE MORA	47,30	0,00	47,30
111451130000000	Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISSQN - DIVIDA ATIVA	1.138,27	0,00	1.138,27
111451140000000	Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISSQN - MULTAS E JUROS DE MORA DIVIDA ATIVA	339,11	0,00	339,11
171151100000000	Cota-Parte do Fundo de Participacao dos Municipios - Cota Mensal	9.959.610,13	0,00	9.959.610,13
171151200000000	Cota-Parte do Fundo de Participacao dos Municipios - Cotas Extraordinarias	583.592,62	0,00	583.592,62
171152010000000	Cota-Parte do Imposto Sobre a Propriedade Territorial Rural	4.380,24	0,00	4.380,24
172150010000000	Cota-Parte do ICMS - PRINCIPAL - PROPRIO	4.307.268,65	0,00	4.307.268,65
172151010000000	Cota-Parte do IPVA - PRINCIPAL - PROPRIO	437.919,89	0,00	437.919,89
172152010000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - PRINCIPAL - PROPRIO	40.852,18	0,00	40.852,18
911125002000000	Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - MULTAS E JUROS DE MORA	-21.671,79	0,00	-21.671,79
911125004000000	Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - MULTAS E JUROS DE MORA DIVIDA ATIVA	-1.370,64	0,00	-1.370,64
911145112000000	Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISSQN - MULTAS E JUROS DE MORA	-6,00	0,00	-6,00
911145114000000	Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISSQN - MULTAS E JUROS DE MORA DIVIDA ATIVA	-80,02	0,00	-80,02
SUBTOTAL		16.329.636,26	0,00	16.329.636,26
TOTAL - Base Receita Educação (MDE + FUNDEB) - 25% da Receita Ajustada				4.082.409,07

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	50.817,91	0,00	50.817,91
500 / 1001	ALIMENTACAO E NUTRICAO	15.289,01	0,00	15.289,01
500 / 1001	ENSINO FUNDAMENTAL	1.057.890,49	0,00	1.057.890,49
500 / 1001	EDUCACAO INFANTIL	56.497,39	0,00	56.497,39
500 / 1001	EDUCACAO DE JOVENS E ADULTOS	13.858,56	0,00	13.858,56
SUBTOTAL I		1.194.353,36	0,00	1.194.353,36

Despesas Não Computáveis

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

Cancelamentos de Restos a Pagar no Exercício

FR / CO	Descrição	Valor Digitado
500 / 1001	Recursos não vinculados de Impostos - MDE	0,00



52301030280185506

PM DE ALEGRIA

ORGÃO Nº: 64600

CNPJ: 92465228000175

01/01/2023 a 30/09/2023

FR / CO	Descrição	Valor Digitado
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
Descrição		Valor Ajustado
TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20%		2.950.006,21
(-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10%		0,00
SUBTOTAL IV		2.950.006,21
		% de Aplicação
TOTAL - Gastos Constitucionais com Educação (MDE + FUNDEB)		25,38
		Valor Aplicado
		4.144.359,57

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				
171151100000000	Cota-Parte do Fundo de Participacao dos Municipios - Cota Mensal	9.959.610,13	0,00	9.959.610,13
171152010000000	Cota-Parte do Imposto Sobre a Propriedade Territorial Rural	4.380,24	0,00	4.380,24
172150010000000	Cota-Parte do ICMS - PRINCIPAL - PROPRIO	4.307.268,65	0,00	4.307.268,65
172151010000000	Cota-Parte do IPVA - PRINCIPAL - PROPRIO	437.919,89	0,00	437.919,89
172152010000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - PRINCIPAL - PROPRIO	40.852,18	0,00	40.852,18
SUBTOTAL		14.750.031,09	0,00	14.750.031,09

Total - Base Receita do FUNDEB - 20% da Receita Ajustada 2.950.006,22

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
132101010102000	Remuneracao de Depositos Bancarios de Recursos Vinculados - FUNDEB	0,00	0,00	0,00
175150010000000	Transferencias de Recursos do Fundo de Manutencao e Desenvolvimento da Educacao Basica e de Valorizacao dos Profissionais da Educacao # FUNDEB	1.907.402,40	0,00	1.907.402,40
Total		1.907.402,40	0,00	1.907.402,40
Limite mínimo a ser aplicado no exercício (90%)				1.716.662,16
Limite máximo permitido para aplicação exercício seguinte (10%)				190.740,24

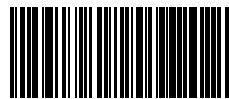
3.3.3.2 Despesas custeadas com recursos do FUNDEB

Cód. Fonte	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
540	ENSINO FUNDAMENTAL	1.228.712,26	0,00	1.228.712,26
540	EDUCACAO INFANTIL	665.781,68	0,00	665.781,68
SUBTOTAL I		1.894.493,94	0,00	1.894.493,94

Despesas Não Computáveis

FR+CO / Cod. ND	Descrição	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



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 III		0,00

TOTAL - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB **1.894.493,94**

3.3.3.3 Identificação do valor não aplicado excedente ao máximo permitido

Descrição	Valor Ajustado
LIMITE MÍNIMO A SER APLICADO NO EXERCÍCIO (90%)	1.716.662,16
TOTAL DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB	1.894.493,94
Valor não aplicado no exercício (referente aos 90%)	-177.831,78
Valor do FUNDEB não aplicado excedente ao máximo permitido	0,00

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 2023

Cód. Conta	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
175150010000000	Transferencias de Recursos do Fundo de Manutencao e Desenvolvimento da Educacao Basica e de Valorizacao dos Profissionais da Educacao # FUNDEB	1.907.402,40	0,00	1.907.402,40
Total		1.907.402,40	0,00	1.907.402,40
Base da Receita - 70% do Retorno do FUNDEB				1.335.181,68

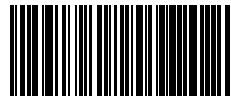
3.3.4.2 Aplicação dos Recursos do FUNDEB destinada ao pagamento dos Profissionais da Educação Básica - Exercício de 2023

FR / CO	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
540 / 1070	ENSINO FUNDAMENTAL	1.133.150,19	0,00	1.133.150,19
540 / 1070	EDUCACAO INFANTIL	593.036,24	0,00	593.036,24
SUBTOTAL I		1.726.186,43	0,00	1.726.186,43
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		1.726.186,43	0,00	1.726.186,43
% de Aplicação				90,50

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				
111250010000000	Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - PRINCIPAL	248.151,37	0,00	248.151,37



Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
111250020000000	Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - MULTAS E JUROS DE MORA	1.096,83	0,00	1.096,83
111250030000000	Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - DIVIDA ATIVA	46.905,62	0,00	46.905,62
111250040000000	Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - MULTAS E JUROS DE MORA DIVIDA ATIVA	14.344,76	0,00	14.344,76
111253010000000	Impostos sobre Transmissao Inter Vivos de Bens Imoveis e de Direitos Reais sobre Imoveis - PRINCIPAL	81.524,58	0,00	81.524,58
111303110000000	Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Trabalho - PRINCIPAL	467.816,73	0,00	467.816,73
111303410000000	Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Outros Rendimentos - PRINCIPAL	46.064,21	0,00	46.064,21
111451110000000	Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISSQN - PRINCIPAL	111.712,22	0,00	111.712,22
111451120000000	Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISSQN - MULTAS E JUROS DE MORA	47,30	0,00	47,30
111451130000000	Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISSQN - DIVIDA ATIVA	1.138,27	0,00	1.138,27
111451140000000	Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISSQN - MULTAS E JUROS DE MORA DIVIDA ATIVA	339,11	0,00	339,11
171151100000000	Cota-Parte do Fundo de Participacao dos Municipios - Cota Mensal	9.959.610,13	0,00	9.959.610,13
171152010000000	Cota-Parte do Imposto Sobre a Propriedade Territorial Rural	4.380,24	0,00	4.380,24
172150010000000	Cota-Parte do ICMS - PRINCIPAL - PROPRIO	4.307.268,65	0,00	4.307.268,65
172151010000000	Cota-Parte do IPVA - PRINCIPAL - PROPRIO	437.919,89	0,00	437.919,89
172152010000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - PRINCIPAL - PROPRIO	40.852,18	0,00	40.852,18
911125002000000	Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - MULTAS E JUROS DE MORA	-21.671,79	0,00	-21.671,79
911125004000000	Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - MULTAS E JUROS DE MORA DIVIDA ATIVA	-1.370,64	0,00	-1.370,64
911145112000000	Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISSQN - MULTAS E JUROS DE MORA	-6,00	0,00	-6,00
911145114000000	Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISSQN - MULTAS E JUROS DE MORA DIVIDA ATIVA	-80,02	0,00	-80,02
SUBTOTAL		15.746.043,64	0,00	15.746.043,64
TOTAL - Base Receita Saúde (ASPS) - 15% da Receita Ajustada				2.361.906,55

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	2.932.813,03	0,00	2.932.813,03
500 / 1002	ASSISTENCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL	1.128.743,04	0,00	1.128.743,04
SUBTOTAL I		4.061.556,07	0,00	4.061.556,07

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 / 317170000000000	ATENCAO BASICA	67.295,67	0,00	67.295,67
5001002 / 337170000000000	ATENCAO BASICA	14.000,00	0,00	14.000,00
SUBTOTAL III		81.295,67	0,00	81.295,67



	% de Aplicação	Valor Aplicado
TOTAL - Gastos Constitucionais com Saúde (ASPS)	25,28	3.980.260,40

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 50,628%
EMPENHO.TXT	EMP_86	0	0	INFO	100,00% das 127 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_32	0	0	AVISO	Contrato Padrão TCE nr. 1060, Contrato nr. 104, ano 2023, tipo de instrumento contratual C (Contrato), não cadastrado no Licitacon.
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 58,033%
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 21,243%
LIQUIDAC.TXT	LIQ_44	0	0	INFO	99,587% dos 242 contratos da remessa foram cadastrados no Licitacon para fins de controle pelos critérios apresentados no Ofício Circular da DCF 002/2020 e alterações.
BAL_REC.TXT	BER_38	0	0	AVISO	Linha 306 - Conta 913210101010900 do Balancete da Receita não pode ter CP 105
BAL_REC.TXT	BER_38	0	0	AVISO	Linha 308 - Conta 913210101011000 do Balancete da Receita não pode ter CP 105
BAL_REC.TXT	BER_38	0	0	AVISO	Linha 310 - Conta 913210101011100 do Balancete da Receita não pode ter CP 105
BAL_REC.TXT	BER_47	0	0	AVISO	Linha 126 - Código da Natureza de Receita 171151100000000 com o campo "Tipo" (oitavo dígito) diferente de "1 a 8"
BAL_REC.TXT	BER_47	0	0	AVISO	Linha 127 - Código da Natureza de Receita 171151200000000 com o campo "Tipo" (oitavo dígito) diferente de "1 a 8"
BAL_REC.TXT	BER_47	0	0	AVISO	Linha 208 - Código da Natureza de Receita 172951101000000 com o campo "Tipo" (oitavo dígito) diferente de "1 a 8"
BAL_REC.TXT	BER_47	0	0	AVISO	Linha 209 - Código da Natureza de Receita 172951101100000 com o campo "Tipo" (oitavo dígito) diferente de "1 a 8"
BAL_REC.TXT	BER_48	0	0	AVISO	Linha 322 - Código da Dedução da Natureza de Receita 917115110000000 com o campo "Tipo" (nono dígito) diferente de "1 a 8"
BAL_REC.TXT	BER_48	0	0	AVISO	Linha 323 - Código da Dedução da Natureza de Receita 917115110000000 com o campo "Tipo" (nono dígito) diferente de "1 a 8"
BAL_DESP.TXT	BDP_62	0	0	JUSTIF.	Linha 436: Associação inadequada entre Elemento 999999, Função 9 e Subfunção 271 para identificação das Reservas.
CTA_DISP.TXT	CTV_34	120	0	AVISO	Linha: 120 - Validação da conta 00000000000000294472 inconsistente para o código do banco 1

4.2 Avisos Justificados pela Entidade

Descrição: BDP_62 - Linha 436: Associação inadequada entre Elemento 999999, Função 9 e Subfunção 271 para identificação das Reservas.

Justificativa: ESTÁ SENDO CORRIGIDO NO ORÇAMENTO PARA 2024.

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	https://www.pmalegria.rs.gov.br/

Não foram inseridas observações.

5.3 Metas de Arrecadação



52301030280185506

PM DE ALEGRIA

ORGÃO Nº: 64600

CNPJ: 92465228000175

01/01/2023 a 30/09/2023

RECEITAS CORRENTES

	META	REALIZADA
1º Bimestre	5.259.120,84	3.656.382,19
2º Bimestre	5.259.120,84	7.013.926,80
3º Bimestre	5.259.120,84	6.769.870,88
4º Bimestre	5.259.120,84	6.114.613,53
5º Bimestre	5.259.120,84	2.857.558,46
6º Bimestre	5.259.123,88	0,00
TOTAL	31.554.728,08	26.412.351,86

RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS

	META	REALIZADA
1º Bimestre	334.666,64	366.561,01
2º Bimestre	334.666,64	188.196,61
3º Bimestre	334.666,64	546.690,35
4º Bimestre	334.666,64	365.427,53
5º Bimestre	334.666,64	181.491,19
6º Bimestre	334.666,80	0,00
TOTAL	2.008.000,00	1.648.366,69

RECEITAS DE CAPITAL

	META	REALIZADA
1º Bimestre	483.997,30	455.472,08
2º Bimestre	483.997,30	389.166,13
3º Bimestre	483.997,30	-840.259,01
4º Bimestre	483.997,30	0,00
5º Bimestre	483.997,30	654.800,00
6º Bimestre	483.997,40	0,00
TOTAL	2.903.983,90	659.179,20

RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS

	META	REALIZADA
TOTAL	0,00	0,00

DEDUÇÕES DA RECEITA

	META	REALIZADA
1º Bimestre	-645.251,96	-455.623,64
2º Bimestre	-645.251,96	-1.010.954,82
3º Bimestre	-645.251,96	-648.194,97
4º Bimestre	-645.251,96	-692.359,20
5º Bimestre	-645.251,96	-331.670,66
6º Bimestre	-645.252,18	0,00
TOTAL	-3.871.511,98	-3.138.803,29

TOTAL DA RECEITA

	32.595.200,00	25.581.094,46
--	----------------------	----------------------

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

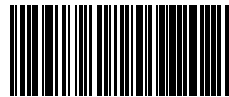
5.5.1 Poder Executivo

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 2022.

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 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 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 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 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 de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, 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 2023.

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

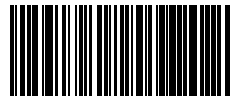
Mandato - Início e Término: 01/01/2021 a 31/12/2024

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, 24 de Outubro de 2023

PATRICIA REGINA DA MOTTA RECKTENWALD
Contabilista

TERESINHA MARCZEWSKI ZAVASKI
Prefeito Municipal