

12401033831469613

Neste RVE estão incluídos:

Modelos da LRF do Executivo

Sim

Não

Deverá ser consolidado para fins de LRF

## 1. Informações da Entidade

### 1.1 Dados Cadastrais da Administração Atual

CNPJ: 88814199000132

Período: 01/01/2024 a 31/01/2024

Prefeitura: PM DE SANTO ANTÔNIO DA PATRULHA

Logradouro: Av. Borges de Medeiros

nr: 456

compl:

Telefone: (51) 3662-8400

HomePage: www.santoantoniopatrulha.rs.gov.br/pmsap

E-Mail: gabinetesap2@gmail.com

Prefeito Municipal: RODRIGO GOMES MASSULO

Contabilista: SIMONE PONTES

Número do CRC: 71715

### 1.2 Prestadora de Serviços de Informática

Não Possui Prestadora de Serviços de Informática

Nome: THEMA INFORMATICA LTDA

CNPJ: 02647965000104

Telefone: (51)33346511

Responsável: LISIANE SCALABRIM ROVANI

E-Mail: polis@polisinformatica.com.br

### 1.3 Sistemas Informatizados

Contábil

Financeiro

Patrimonial

Pessoal

Orçamentário

Tributário

Folha de Pagamento

Outros

Nenhum

### 1.4 Participação com Consórcio Público

CNPJ

Nome

9150005000175

Cons Púb de Saneamento Bacia Hidr Rio dos Sinos-PROSINOS

91310177000140

Cons Púb Assoc dos Munic Região Metropolitana-POA GRANPAL

### 1.6 Entidades da Administração Indireta selecionadas pelo PAD

CNPJ

Nome

Tipo

é RPPS

91310177000140

FUND. MUSEU ANTROP. CALDAS JÚNIOR - S. A. DA PATRULHA

Fundação

Não

### 1.7 Entidades da Administração Indireta selecionadas pela Entidade

CNPJ

Nome

Tipo

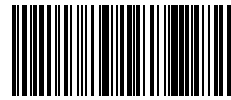
é RPPS

91310177000140

FUND. MUSEU ANTROP. CALDAS JÚNIOR - S. A. DA PATRULHA

Fundação

Não



## 2. Informações Contábeis

### 2.1 Contas de Receita

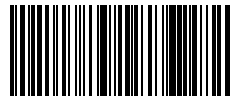
#### 2.1.1 Resumo por Grupos

| ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA                     | ORÇADA                | REALIZADA            |
|---|-----------------------|----------------------|
| <b>RECEITAS CORRENTES</b>                               |                       |                      |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria             | 43.950.250,00         | 2.922.493,39         |
| Contribuições   | 10.890.500,00         | 1.242.249,38         |
| Receita Patrimonial                                     | 22.573.748,43         | 407.379,30           |
| Receita de Serviços                                     | 120.705,00            | 639,76               |
| Transferências Correntes                                | 162.519.696,94        | 15.145.255,29        |
| Outras Receitas Correntes                               | 2.629.111,60          | 135.073,31           |
| <b>SOMA DAS RECEITAS CORRENTES</b>                      | <b>242.684.011,97</b> | <b>19.853.090,43</b> |
| <b>RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>           |                       |                      |
| Contribuições Intra-Orçamentárias                       | 14.431.000,00         | 2.215.902,73         |
| Receitas de Serviços Intraorçamentários                 | 223.500,00            | 35.148,05            |
| Outras Receitas Correntes Intra-Orçamentárias           | 5.520.000,00          | 746.449,41           |
| <b>SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>  | <b>20.174.500,00</b>  | <b>2.997.500,19</b>  |
| <b>RECEITAS DE CAPITAL</b>                              |                       |                      |
| Operações de Crédito                                    | 5.396.290,13          | 0,00                 |
| Alienação de Bens                                       | 17.800,00             | 0,00                 |
| Transferências de Capital                               | 15.036.738,15         | 513.625,00           |
| <b>SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL</b>                     | <b>20.450.828,28</b>  | <b>513.625,00</b>    |
| <b>RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>          |                       |                      |
| <b>SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b> | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          |
| <b>DEDUÇÕES DE RECEITA</b>                              | <b>-21.797.000,00</b> | <b>-1.929.979,69</b> |
| <b>TOTAL DAS RECEITAS</b>                               | <b>261.512.340,25</b> | <b>21.434.235,93</b> |

### 2.2 Contas de Despesa

#### 2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

| DISCRIMINAÇÃO                 | VALOR                 |
|-------------------------------|-----------------------|
| Dotação Inicial               | 286.645.418,27        |
| Atualização Monetária         | 0,00                  |
| Créditos Suplementares        | 667.521,30            |
| Créditos Especiais            | 3.600.453,65          |
| Créditos Extraordinários      | 0,00                  |
| Redução de Dotações           | 3.728.411,74          |
| Transferências                | 2.668.497,12          |
| Transposições                 | 0,00                  |
| Remanejamentos                | 0,00                  |
| <b>DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES</b> | <b>289.853.478,60</b> |



**DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL**

**VALOR**

**PODER EXECUTIVO**

|                         |                      |
|-------------------------|----------------------|
| Empenhado               | 62.113.731,24        |
| Liquidado               | 12.579.046,80        |
| Pago                    | 9.239.892,01         |
| <b>SALDO A LIQUIDAR</b> | <b>49.534.684,44</b> |
| <b>SALDO A PAGAR</b>    | <b>3.339.154,79</b>  |

**DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES**

**VALOR**

|   |                     |
|---|---------------------|
| Empenhado   | 22.216.416,48       |
| Liquidado   | 20.901.082,97       |
| Pago  | 20.615.394,48       |
| <b>SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO</b> | <b>1.315.333,51</b> |
| <b>SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO</b>         | <b>285.688,49</b>   |

**2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais**

**ORIGEM DO RECURSO**

|  |              |
|--|--------------|
| Excesso de Arrecadação                         | 3.208.060,33 |
| Suplementações Orçamentárias na mesma entidade | 1.059.914,62 |
| Reduções Orçamentárias na mesma entidade       | 3.728.411,74 |

**2.3 Contas de Verificação**

**2.3.1 Resumo por Grupos**

|   | <b>Saldo Inicial</b> | <b>Saldo Final</b> |
|---|----------------------|--------------------|
| ATIVO CIRCULANTE  | 290.073.394,41D      | 304.309.773,40D    |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE  | 253.349.328,11D      | 254.276.472,75D    |
| PASSIVO CIRCULANTE  | 32.054.968,96C       | 29.283.636,90C     |
| PASSIVO NAO-CIRCULANTE  | 529.610.276,46C      | 525.072.609,38C    |
| PATRIMÔNIO LIQUIDO  | 18.242.522,90D       | 18.242.522,90D     |
| PESSOAL E ENCARGOS  | 0,00                 | 5.049.681,56D      |
| BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS                    | 0,00                 | 2.121.838,56D      |
| USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO               | 0,00                 | 1.007.587,58D      |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS                | 0,00                 | 266.933,48D        |
| TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS                        | 0,00                 | 3.012.268,70D      |
| DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE            | 0,00                 | 187.814,06D        |
| TRIBUTÁRIAS   | 0,00                 | 191.429,65D        |
| OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS                     | 0,00                 | 90.649,21D         |
| IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA                   | 0,00                 | 13.943.328,39C     |
| CONTRIBUIÇÕES   | 0,00                 | 2.459.298,67C      |
| EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS               | 0,00                 | 20.496,61C         |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS               | 0,00                 | 397.553,89C        |
| TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS                         | 0,00                 | 15.695.480,29C     |
| VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS | 0,00                 | 1.843.348,78C      |
| OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS                    | 0,00                 | 41.218,94C         |
| ORÇAMENTO APROVADO  | 0,00                 | 616.687.610,42D    |



|                                      | Saldo Inicial   | Saldo Final     |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------|
| INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR          | 9.530.552,68D   | 9.530.552,68D   |
| EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO                | 0,00            | 616.687.610,42C |
| EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR           | 9.530.552,68C   | 9.530.552,68C   |
| ATOS POTENCIAIS                      | 49.921.902,78D  | 51.730.259,97D  |
| ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA             | 244.338.175,59D | 265.889.445,58D |
| OUTROS CONTROLES                     | 0,00            | 11.000,00D      |
| EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS         | 49.921.902,78C  | 51.730.259,97C  |
| EXECUÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA | 244.338.175,59C | 265.889.445,58C |
| OUTROS CONTROLES                     | 0,00            | 11.000,00C      |

### 2.3.3 Disponibilidade Financeira

| PODER EXECUTIVO              | Saldo Inicial         | Saldo Final           |
|------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Caixa                        | 11.566,00D            | 11.584,12D            |
| Bancos Conta Movimento       | 8.883.278,42D         | 8.905.995,16D         |
| Bancos Conta Aplicação       | 24.688.152,23D        | 25.864.933,66D        |
| Outros                       | 30.769,90D            | 30.675,08D            |
| <b>TOTAL PODER EXECUTIVO</b> | <b>33.613.766,55D</b> | <b>34.813.188,02D</b> |

| RPPS                   | Saldo Inicial         | Saldo Final           |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Caixa                  | 0,00                  | 0,00                  |
| Bancos Conta Movimento | 413.863,56D           | 2.416,44D             |
| Bancos Conta Aplicação | 19.439.985,90D        | 14.472.959,89D        |
| Outros                 | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>TOTAL RPPS</b>      | <b>19.853.849,46D</b> | <b>14.475.376,33D</b> |

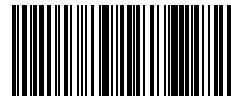
| OUTROS                 | Saldo Inicial | Saldo Final |
|------------------------|---------------|-------------|
| Caixa                  | 0,00          | 0,00        |
| Bancos Conta Movimento | 0,00          | 0,00        |
| Bancos Conta Aplicação | 0,00          | 0,00        |
| Outros                 | 0,00          | 0,00        |
| <b>TOTAL OUTROS</b>    | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> |

|              |                       |                       |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>TOTAL</b> | <b>53.467.616,01D</b> | <b>49.288.564,35D</b> |
|--------------|-----------------------|-----------------------|

### 2.5 Valores do Exercício Anterior

| CONTAS DE DESPESA | Empenhado     | Liquidado     | Pago          |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|
| 1º Bimestre       | 68.576.276,14 | 24.695.818,14 | 21.143.466,56 |
| 2º Bimestre       | 31.602.820,12 | 30.919.665,93 | 30.952.935,01 |
| 3º Bimestre       | 34.734.311,70 | 33.963.559,65 | 33.363.735,39 |
| 4º Bimestre       | 26.292.465,18 | 33.598.565,16 | 33.014.771,54 |
| 5º Bimestre       | 21.975.020,88 | 33.429.227,20 | 33.572.815,80 |
| 6º Bimestre       | 17.204.159,32 | 42.756.546,42 | 39.796.551,92 |

| CONTAS DE RECEITA  | Orçado         | Realizado      |
|--------------------|----------------|----------------|
| RECEITAS CORRENTES | 237.062.429,87 | 209.307.433,42 |



| CONTAS DE RECEITA                       | Orçado                | Realizado             |
|---|-----------------------|-----------------------|
| RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS  | 22.394.939,00         | 18.181.098,26         |
| RECEITAS DE CAPITAL                     | 39.049.831,13         | 17.906.779,83         |
| RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>DEDUÇÕES DA RECEITA</b>              | <b>Orçado</b>         | <b>Realizado</b>      |
| DEDUCOES                                | -18.927.200,00        | -17.455.578,48        |
| <b>TOTAL CONTAS DE RECEITA</b>          | <b>279.580.000,00</b> | <b>227.939.733,03</b> |

### 2.6 Certidão de Decisão - Título Executivo do TCE-RS

#### Contas Patrimoniais

| Cod. Conta                           | Descrição  | Valor Contábil      | Adição/Exclusão | Valor Ajustado      |
|--------------------------------------|--|---------------------|-----------------|---------------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA                   |  |                     |                 |                     |
| 11261990100000000000                 | INSCRIÇÃO DE CERTIDÃO DE DECISÃO - TÍTULO EXECUTIV | 156.646,05          | 0,00            | 156.646,05          |
| 12111053001000000000                 | TIT EXEC TCE 190/2002-JOÃO RENATO CASTILHOS REIS   | 18.914,69           | 0,00            | 18.914,69           |
| 12111053003000000000                 | TIT EXEC TCE 673/2005-ZELI MARIA SOARES MORAES     | 612.025,27          | 0,00            | 612.025,27          |
| 12111053004000000000                 | TIT EXEC TCE 0798/2018-MAURO DOS SANTOS MEREGALI   | 126.067,69          | 0,00            | 126.067,69          |
| 12111053006000000000                 | TIT EXEC TCE 0170/2021-PAULO ROBERTO BIER          | 557.518,96          | 0,00            | 557.518,96          |
| <b>TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS</b> |  | <b>1.471.172,66</b> | <b>0,00</b>     | <b>1.471.172,66</b> |

#### Contas de Receita

| Cod. Conta                         | Descrição  | Valor Contábil  | Adição/Exclusão | Valor Ajustado  |
|------------------------------------|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA                 |  |                 |                 |                 |
| 19229903010000000000               | Restituições Determinadas pelo TCE-Dívida Ativa-0501 | 2.168,07        | 0,00            | 2.168,07        |
| <b>TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA</b> |  | <b>2.168,07</b> | <b>0,00</b>     | <b>2.168,07</b> |

### 2.6.1 Justificativas da Certidão de Decisão - Título Executivo do TCE-RS

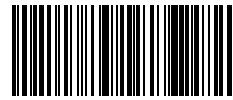
Conforme Departamento Jurídico, os títulos executivos do TCE estão em cobrança judicial.

### 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                                      | 81.716.253,12          | 78.206.778,65    |
| Demais Contas  | 1.607.651.286,27       | 1.611.160.760,74 |
| Totais   | 1.689.367.539,39       | 1.689.367.539,39 |
| Número Total dos Registros que compõem o arquivo (Campo Finalizador) |                        | 79.070           |

### 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   |   |                |                 |                |
| 11125001010000000000 | IPTU- Principal - Próprio-0500 (0001)   | 130.771,96     | 0,00            | 130.771,96     |
| 11125001020000000000 | IPTU- Principal -MDE-0500 (0020)  | 54.488,47      | 0,00            | 54.488,47      |
| 11125001030000000000 | IPTU- Principal - ASPS-0500 (0040)  | 32.693,07      | 0,00            | 32.693,07      |
| 11125002010000000000 | IPTU - Multas e juros - PRÓPRIO-0500 (0001)                                   | 195,25         | 0,00            | 195,25         |
| 11125002020000000000 | IPTU - Multas e Juros - MDE - 0500 (0020)                                     | 81,35          | 0,00            | 81,35          |
| 11125002030000000000 | IPTU - Multas e Juros - ASPS - 0500 (0040)                                    | 48,81          | 0,00            | 48,81          |
| 11125003010100000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Administrativa-PRÓPRIO -0500(0001)               | 99.551,12      | 0,00            | 99.551,12      |
| 11125003010200000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Administrativa-MDE-0500(0020)                    | 41.479,78      | 0,00            | 41.479,78      |
| 11125003010300000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Administrativa-ASPS-0500(0040)                   | 24.887,82      | 0,00            | 24.887,82      |
| 11125003020100000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Judicial-PRÓPRIO-0500(0001)                      | 16.569,84      | 0,00            | 16.569,84      |
| 11125003020200000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Judicial-MDE-0500(0020)                          | 6.904,13       | 0,00            | 6.904,13       |
| 11125003020300000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Judicial-ASPS-0500(0040)                         | 4.142,49       | 0,00            | 4.142,49       |
| 11125004010100000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Administrativa-PRÓPRIO-0500(0001) | 12.249,77      | 0,00            | 12.249,77      |
| 11125004010200000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Administrativa-MDE-0500(0020)     | 5.104,26       | 0,00            | 5.104,26       |
| 11125004010300000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Administrativa-ASPS-0500(0040)    | 3.062,54       | 0,00            | 3.062,54       |
| 11125004020100000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Judicial-PRÓPRIO-0500(0001)       | 1.493,40       | 0,00            | 1.493,40       |
| 11125004020200000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Judicial-MDE-0500(0020)           | 622,31         | 0,00            | 622,31         |
| 11125004020300000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Judicial-ASPS-0500(0040)          | 373,35         | 0,00            | 373,35         |
| 11125301010000000000 | ITBI - Principal - PRÓPRIO-0500 (0001)  | 182.695,27     | 0,00            | 182.695,27     |
| 11125301020000000000 | ITBI - Principal - MDE - 0500 (0020)  | 76.123,09      | 0,00            | 76.123,09      |
| 11125301030000000000 | ITBI - Principal - ASPS - 0500 (0040)   | 45.673,84      | 0,00            | 45.673,84      |
| 11130311010100000000 | IRRF - Trabalho-Poder Executivo/Indiretas PRÓPRIO-0500 (0001)                 | 273.729,05     | 0,00            | 273.729,05     |
| 11130311010200000000 | IRRF - Trabalho-Poder Executivo/Indiretas MDE-0500 (0020)                     | 114.053,88     | 0,00            | 114.053,88     |
| 11130311010300000000 | IRRF - Trabalho- Poder Executivo/Indiretas ASPS-0500 (0040)                   | 68.433,39      | 0,00            | 68.433,39      |
| 11130341010100000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Executivo/Indiretas-PRÓPRIO-0500(0001)          | 35.354,53      | 0,00            | 35.354,53      |
| 11130341010200000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Executivo/Indiretas-MDE-0500(0020)              | 14.731,50      | 0,00            | 14.731,50      |
| 11130341010300000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Executivo/Indiretas-ASPS-0500(ASPS)             | 8.838,71       | 0,00            | 8.838,71       |
| 11130341020100000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Legislativo -PRÓPRIO-0500(0001)                 | 20.391,23      | 0,00            | 20.391,23      |
| 11130341020200000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Legislativo-MDE -0500(0020)                     | 8.496,35       | 0,00            | 8.496,35       |
| 11130341020300000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Legislativo-ASPS-0500(0040)                     | 5.097,82       | 0,00            | 5.097,82       |
| 11145111010000000000 | ISS-Principal - PRÓPRIO-0500 (0001)   | 777.576,97     | 0,00            | 777.576,97     |
| 11145111020000000000 | ISS-Principal - MDE - 0500 (0020)   | 323.990,71     | 0,00            | 323.990,71     |
| 11145111030000000000 | ISS-Principal - ASPS - 0500 (0040)  | 194.394,36     | 0,00            | 194.394,36     |
| 11145112010000000000 | ISS - Multas e Juros - PRÓPRIO -0500 (0001)                                   | 689,14         | 0,00            | 689,14         |
| 11145112020000000000 | ISS - Multas e Juros - MDE - 0500 (0020)                                      | 287,21         | 0,00            | 287,21         |



12401033831469613

| Cód. Conta  | Descrição  | Valor Contábil       | Adição/Exclusão | Valor Ajustado       |
|---|--|----------------------|-----------------|----------------------|
| 11145112030000000000  | ISS - Multas e Juros - ASPS - 0500 (0040)                                  | 172,30               | 0,00            | 172,30               |
| 11145113010100000000  | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Administrativa-PRÓPRIO-0500(0001)                | 62.064,68            | 0,00            | 62.064,68            |
| 11145113010200000000  | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Administrativa-MDE-0500(0020)                    | 25.860,43            | 0,00            | 25.860,43            |
| 11145113010300000000  | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Administrativa-ASPS-0500(0040)                   | 15.516,24            | 0,00            | 15.516,24            |
| 11145113020100000000  | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Judicial-PRÓPRIO-0500(0001)                      | 6.690,43             | 0,00            | 6.690,43             |
| 11145113020200000000  | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Judicial-MDE-0500(0020)                          | 2.787,73             | 0,00            | 2.787,73             |
| 11145113020300000000  | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Judicial-ASPS-0500(0040)                         | 1.672,63             | 0,00            | 1.672,63             |
| 11145114010100000000  | ISS-Dívida Ativa-Multas e juros-Cobrança Administrativa-PRÓPRIO-0500(0001) | 7.981,75             | 0,00            | 7.981,75             |
| 11145114010200000000  | ISS-Dívida Ativa-Multas e Juros-Cobrança Administrativa-MDE-0500(0020)     | 3.325,87             | 0,00            | 3.325,87             |
| 11145114010300000000  | ISS-Dívida Ativa-Multas e Juros-Cobrança Administrativa-ASPS(0040)         | 1.995,51             | 0,00            | 1.995,51             |
| 17115111010000000000  | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal- PROPRI0-0500 (0001)                       | 2.354.904,60         | 0,00            | 2.354.904,60         |
| 17115111020000000000  | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-MDE-0500 (0020)                            | 196.242,06           | 0,00            | 196.242,06           |
| 17115111030000000000  | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-ASPS-0500 (0040)                           | 588.726,14           | 0,00            | 588.726,14           |
| 17115111040000000000  | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-FUNDEB-0500 (0031)                         | 784.968,20           | 0,00            | 784.968,20           |
| 17115201010000000000  | Cota-Parte do ITR-PRÓPRIO-0500 (0001)                                      | 45.386,33            | 0,00            | 45.386,33            |
| 17115201020000000000  | Cota-Parte do ITR- MDE-0500 (0020)   | 3.782,20             | 0,00            | 3.782,20             |
| 17115201030000000000  | Cota-Parte do ITR- ASPS-0500 (0040)  | 11.346,59            | 0,00            | 11.346,59            |
| 17115201040000000000  | Cota-Parte do ITR- FUNDEB-0500(0031)                                       | 15.128,78            | 0,00            | 15.128,78            |
| 17215001010000000000  | Cota-Parte do ICMS - PRÓPRIO -0500 (0001)                                  | 2.181.387,14         | 0,00            | 2.181.387,14         |
| 17215001020000000000  | Cota-Parte do ICMS - MDE - 0500 (0020)                                     | 181.782,26           | 0,00            | 181.782,26           |
| 17215001030000000000  | Cota-Parte do ICMS - ASPS - 0500 (0040)                                    | 545.346,78           | 0,00            | 545.346,78           |
| 17215001040000000000  | Cota-Parte do ICMS - FUNDEB - 0500 (0031)                                  | 727.129,05           | 0,00            | 727.129,05           |
| 17215101010000000000  | Cota-Parte do IPVA - PRÓPRIO - 0500 (0001)                                 | 1.155.127,24         | 0,00            | 1.155.127,24         |
| 17215101020000000000  | Cota-Parte do IPVA - MDE -0500 (0020)                                      | 96.260,59            | 0,00            | 96.260,59            |
| 17215101030000000000  | Cota-Parte do IPVA - ASPS -0500 (0040)                                     | 288.781,82           | 0,00            | 288.781,82           |
| 17215101040000000000  | Cota-Parte do IPVA - FUNDEB -0500 (0031)                                   | 385.042,46           | 0,00            | 385.042,46           |
| 17215201010000000000  | Cota-Parte do IPI -Municípios - PRÓPRIO -0500 (0001)                       | 24.176,58            | 0,00            | 24.176,58            |
| 17215201020000000000  | Cota-Parte do IPI -Municípios - MDE - 0500 (0020)                          | 2.014,72             | 0,00            | 2.014,72             |
| 17215201030000000000  | Cota-Parte do IPI -Municípios - ASPS -0500 (0040)                          | 6.044,15             | 0,00            | 6.044,15             |
| 17215201040000000000  | Cota-Parte do IPI -Municípios - FUNDEB - 0500 (0031)                       | 8.058,86             | 0,00            | 8.058,86             |
| 91112530101000000000  | ( R ) Deduções ITBI - Principal - PRÓPRIO - 0500 (0001)                    | -4.224,18            | 0,00            | -4.224,18            |
| 91112530102000000000  | ( R ) Deduções ITBI - Principal - MDE - 0500 (0020)                        | -1.760,08            | 0,00            | -1.760,08            |
| 91112530103000000000  | ( R ) Deduções ITBI - Principal -ASPS - 0500 (0040)                        | -1.056,05            | 0,00            | -1.056,05            |
| 91114511101000000000  | ( R ) Deduções ISS - Principal - PRÓPRIO - 0500 (0001)                     | -186,91              | 0,00            | -186,91              |
| 91114511102000000000  | ( R ) Deduções ISS - Principal - MDE - 0500(0020)                          | -77,88               | 0,00            | -77,88               |
| 91114511103000000000  | ( R ) Deduções ISS - Principal - ASPS -0500 (0040)                         | -46,73               | 0,00            | -46,73               |
| <b>SUBTOTAL</b>   |  | <b>12.307.629,06</b> | <b>0,00</b>     | <b>12.307.629,06</b> |
| <b>TOTAL - Base Receita Educação (MDE + FUNDEB) - 25% da Receita Ajustada</b> |  |                      |                 | <b>3.076.907,27</b>  |

### 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    | 77.949,05      | 0,00            | 77.949,05      |
| 500 / 1001 | ENSINO FUNDAMENTAL     | 273.127,99     | 0,00            | 273.127,99     |
| 500 / 1001 | EDUCACAO INFANTIL      | 577.484,30     | 0,00            | 577.484,30     |



12401033831469613

| FR / CO           | Descrição da Subfunção | Valor Contábil    | Adição/Exclusão | Valor Ajustado    |
|-------------------|------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| 500 / 1001        | EDUCACAO ESPECIAL      | 18.303,87         | 0,00            | 18.303,87         |
| <b>SUBTOTAL I</b> |                        | <b>946.865,21</b> | <b>0,00</b>     | <b>946.865,21</b> |

**Despesas Não Computáveis**

| FR + CO            | Natureza de Despesa                   | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------|---------------------------------------|----------------|-----------------|----------------|
| 5001001            | 319001010000000 - ADMINISTRACAO GERAL | 833,16         | 0,00            | 833,16         |
| <b>SUBTOTAL II</b> |                                       | <b>833,16</b>  | <b>0,00</b>     | <b>833,16</b>  |

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

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

**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           |
| <b>SUBTOTAL IV</b> |  | <b>0,00</b>    |

| Descrição   | Valor Ajustado      |
|---|---------------------|
| TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20%   | 1.920.327,31        |
| (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% | -883.240,76         |
| <b>SUBTOTAL V</b>   | <b>1.037.086,55</b> |

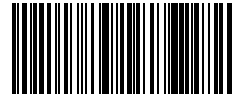
|   | % de Aplicação | Valor Aplicado      |
|---|----------------|---------------------|
| <b>TOTAL - Gastos Constitucionais com Educação (MDE + FUNDEB)</b> | <b>16,11</b>   | <b>1.983.118,60</b> |

**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 |
|---------------------------|--|----------------|-----------------|----------------|
| <b>SELEÇÃO AUTOMÁTICA</b> |  |                |                 |                |
| 17115111010000000000      | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal- PRÓPRIO-0500 (0001) | 2.354.904,60   | 0,00            | 2.354.904,60   |
| 17115111020000000000      | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-MDE-0500 (0020)      | 196.242,06     | 0,00            | 196.242,06     |
| 17115111030000000000      | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-ASPS-0500 (0040)     | 588.726,14     | 0,00            | 588.726,14     |
| 17115111040000000000      | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-FUNDEB-0500 (0031)   | 784.968,20     | 0,00            | 784.968,20     |
| 17115201010000000000      | Cota-Parte do ITR-PRÓPRIO-0500 (0001)                | 45.386,33      | 0,00            | 45.386,33      |
| 17115201020000000000      | Cota-Parte do ITR- MDE-0500 (0020)                   | 3.782,20       | 0,00            | 3.782,20       |
| 17115201030000000000      | Cota-Parte do ITR- ASPS-0500 (0040)                  | 11.346,59      | 0,00            | 11.346,59      |
| 17115201040000000000      | Cota-Parte do ITR- FUNDEB-0500(0031)                 | 15.128,78      | 0,00            | 15.128,78      |
| 17215001010000000000      | Cota-Parte do ICMS - PRÓPRIO -0500 (0001)            | 2.181.387,14   | 0,00            | 2.181.387,14   |





12401033831469613

| Cód. Conta           | Descrição  | Valor Contábil      | Adição/Exclusão | Valor Ajustado      |
|----------------------|--|---------------------|-----------------|---------------------|
| 17215001020000000000 | Cota-Parte do ICMS - MDE - 0500 (0020)               | 181.782,26          | 0,00            | 181.782,26          |
| 17215001030000000000 | Cota-Parte do ICMS - ASPS - 0500 (0040)              | 545.346,78          | 0,00            | 545.346,78          |
| 17215001040000000000 | Cota-Parte do ICMS - FUNDEB - 0500 (0031)            | 727.129,05          | 0,00            | 727.129,05          |
| 17215101010000000000 | Cota-Parte do IPVA - PRÓPRIO - 0500 (0001)           | 1.155.127,24        | 0,00            | 1.155.127,24        |
| 17215101020000000000 | Cota-Parte do IPVA - MDE -0500 (0020)                | 96.260,59           | 0,00            | 96.260,59           |
| 17215101030000000000 | Cota-Parte do IPVA - ASPS -0500 (0040)               | 288.781,82          | 0,00            | 288.781,82          |
| 17215101040000000000 | Cota-Parte do IPVA - FUNDEB -0500 (0031)             | 385.042,46          | 0,00            | 385.042,46          |
| 17215201010000000000 | Cota-Parte do IPI -Municípios - PRÓPRIO -0500 (0001) | 24.176,58           | 0,00            | 24.176,58           |
| 17215201020000000000 | Cota-Parte do IPI -Municípios - MDE - 0500 (0020)    | 2.014,72            | 0,00            | 2.014,72            |
| 17215201030000000000 | Cota-Parte do IPI -Municípios - ASPS -0500 (0040)    | 6.044,15            | 0,00            | 6.044,15            |
| 17215201040000000000 | Cota-Parte do IPI -Municípios - FUNDEB - 0500 (0031) | 8.058,86            | 0,00            | 8.058,86            |
| <b>SUBTOTAL</b>      |  | <b>9.601.636,55</b> | <b>0,00</b>     | <b>9.601.636,55</b> |

**Total - Base Receita do FUNDEB - 20% da Receita Ajustada** **1.920.327,31**

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

| Cód. Conta   | Descrição   | Valor Contábil      | Adição/Exclusão | Valor Ajustado      |
|--|---|---------------------|-----------------|---------------------|
| 13210101010200000000   | Remuneração de Depósitos Bancários de Recursos Vinculados - FUNDEB                      | 17.879,11           | 0,00            | 17.879,11           |
| 17155201000000000000   | Transferências de Recursos de Complementação da União ao Fundeb ? VAAR - Principal-0543 | 115.186,42          | 0,00            | 115.186,42          |
| 17515001010000000000   | Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências -0540 (0031)                       | 3.640.808,59        | 0,00            | 3.640.808,59        |
| <b>Total</b>   |   | <b>3.773.874,12</b> | <b>0,00</b>     | <b>3.773.874,12</b> |
| <b>Limite mínimo a ser aplicado no exercício (90%)</b>                 |   |                     |                 | <b>3.396.486,71</b> |
| <b>Limite máximo permitido para aplicação exercício seguinte (10%)</b> |   |                     |                 | <b>377.387,41</b>   |

### 3.3.3.2 Despesas custeadas com recursos do FUNDEB

| Cód. Fonte        | Descrição          | Valor Contábil      | Adição/Exclusão | Valor Ajustado      |
|-------------------|--------------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| 540               | ENSINO FUNDAMENTAL | 1.432.498,56        | 0,00            | 1.432.498,56        |
| 540               | EDUCACAO INFANTIL  | 1.080.747,38        | 0,00            | 1.080.747,38        |
| <b>SUBTOTAL I</b> |                    | <b>2.513.245,94</b> | <b>0,00</b>     | <b>2.513.245,94</b> |

### Despesas Não Computáveis

| FR+CO / Cod. ND    | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------|-----------|----------------|-----------------|----------------|
| <b>SUBTOTAL II</b> |           | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>    |

**TOTAL - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB** **2.513.245,94**

### 3.3.3.3 Identificação do valor não aplicado excedente ao máximo permitido

| Descrição   | Valor Ajustado    |
|---|-------------------|
| LIMITE MÍNIMO A SER APLICADO NO EXERCÍCIO (90%)                                   | 3.396.486,70      |
| TOTAL DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB                                   | 2.513.245,94      |
| <b>(=) Receitas do FUNDEB não utilizadas no exercício em valor superior a 10%</b> | <b>883.240,76</b> |

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

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



12401033831469613

| Cód. Conta                | Descrição da Subfunção   | Valor Contábil      | Adição/Exclusão | Valor Ajustado      |
|---------------------------|--|---------------------|-----------------|---------------------|
| <b>SELEÇÃO AUTOMÁTICA</b> |  |                     |                 |                     |
| 13210101010200000000      | Remuneração de Depósitos Bancários de Recursos Vinculados - FUNDEB | 17.879,11           | 0,00            | 17.879,11           |
| 17515001010000000000      | Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências -0540 (0031)  | 3.640.808,59        | 0,00            | 3.640.808,59        |
| <b>Total</b>              |  | <b>3.658.687,70</b> | <b>0,00</b>     | <b>3.658.687,70</b> |

**Base da Receita - 70% do Retorno do FUNDEB** **2.561.081,39**

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

| FR / CO           | Descrição da Subfunção | Valor Contábil      | Adição/Exclusão | Valor Ajustado      |
|-------------------|------------------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| 540 / 1070        | ENSINO FUNDAMENTAL     | 1.432.498,56        | 0,00            | 1.432.498,56        |
| 540 / 1070        | EDUCACAO INFANTIL      | 1.080.747,38        | 0,00            | 1.080.747,38        |
| <b>SUBTOTAL I</b> |                        | <b>2.513.245,94</b> | <b>0,00</b>     | <b>2.513.245,94</b> |

#### Despesas Não Computáveis

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

**Total - Gastos Constitucionais com 70% do FUNDEB** **2.513.245,94**

**% de Aplicação** **68,69**

### 3.5 Índices Constitucionais Referentes à Saúde - ASPS

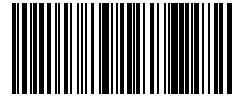
#### 3.5.1 Base de Cálculo Constitucional da Receita da Saúde (ASPS)

| Cód. Conta                | Descrição   | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|---------------------------|---|----------------|-----------------|----------------|
| <b>SELEÇÃO AUTOMÁTICA</b> |   |                |                 |                |
| 11125001010000000000      | IPTU- Principal - Próprio-0500 (0001)   | 130.771,96     | 0,00            | 130.771,96     |
| 11125001020000000000      | IPTU- Principal -MDE-0500 (0020)  | 54.488,47      | 0,00            | 54.488,47      |
| 11125001030000000000      | IPTU- Principal - ASPS-0500 (0040)  | 32.693,07      | 0,00            | 32.693,07      |
| 11125002010000000000      | IPTU - Multas e juros - PRÓPRIO-0500 (0001)                                   | 195,25         | 0,00            | 195,25         |
| 11125002020000000000      | IPTU - Multas e Juros - MDE - 0500 (0020)                                     | 81,35          | 0,00            | 81,35          |
| 11125002030000000000      | IPTU - Multas e Juros - ASPS - 0500 (0040)                                    | 48,81          | 0,00            | 48,81          |
| 11125003010100000000      | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Administrativa-PRÓPRIO -0500(0001)               | 99.551,12      | 0,00            | 99.551,12      |
| 11125003010200000000      | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Administrativa-MDE-0500(0020)                    | 41.479,78      | 0,00            | 41.479,78      |
| 11125003010300000000      | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Administrativa-ASPS-0500(0040)                   | 24.887,82      | 0,00            | 24.887,82      |
| 11125003020100000000      | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Judicial-PRÓPRIO-0500(0001)                      | 16.569,84      | 0,00            | 16.569,84      |
| 11125003020200000000      | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Judicial-MDE-0500(0020)                          | 6.904,13       | 0,00            | 6.904,13       |
| 11125003020300000000      | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Judicial-ASPS-0500(0040)                         | 4.142,49       | 0,00            | 4.142,49       |
| 11125004010100000000      | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Administrativa-PRÓPRIO-0500(0001) | 12.249,77      | 0,00            | 12.249,77      |
| 11125004010200000000      | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Administrativa-MDE-0500(0020)     | 5.104,26       | 0,00            | 5.104,26       |
| 11125004010300000000      | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Administrativa-ASPS-0500(0040)    | 3.062,54       | 0,00            | 3.062,54       |
| 11125004020100000000      | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Judicial-PRÓPRIO-0500(0001)       | 1.493,40       | 0,00            | 1.493,40       |
| 11125004020200000000      | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Judicial-MDE-0500(0020)           | 622,31         | 0,00            | 622,31         |
| 11125004020300000000      | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança                                   | 373,35         | 0,00            | 373,35         |



12401033831469613

| Cód. Conta           | Descrição  | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|----------------------|--|----------------|-----------------|----------------|
|                      | Judicial-ASPS-0500(0040)   |                |                 |                |
| 11125301010000000000 | ITBI - Principal - PRÓPRIO-0500 (0001)                                     | 182.695,27     | 0,00            | 182.695,27     |
| 11125301020000000000 | ITBI - Principal - MDE - 0500 (0020)                                       | 76.123,09      | 0,00            | 76.123,09      |
| 11125301030000000000 | ITBI - Principal - ASPS - 0500 (0040)                                      | 45.673,84      | 0,00            | 45.673,84      |
| 11130311010100000000 | IRRF - Trabalho-Poder Executivo/Indiretas PRÓPRIO-0500 (0001)              | 273.729,05     | 0,00            | 273.729,05     |
| 11130311010200000000 | IRRF - Trabalho-Poder Executivo/Indiretas MDE-0500 (0020)                  | 114.053,88     | 0,00            | 114.053,88     |
| 11130311010300000000 | IRRF - Trabalho- Poder Executivo/Indiretas ASPS-0500 (0040)                | 68.433,39      | 0,00            | 68.433,39      |
| 11130341010100000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Executivo/Indiretas-PRÓPRIO-0500(0001)       | 35.354,53      | 0,00            | 35.354,53      |
| 11130341010200000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Executivo/Indiretas-MDE-0500(0020)           | 14.731,50      | 0,00            | 14.731,50      |
| 11130341010300000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Executivo/Indiretas-ASPS-0500(ASPS)          | 8.838,71       | 0,00            | 8.838,71       |
| 11130341020100000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Legislativo -PRÓPRIO-0500(0001)              | 20.391,23      | 0,00            | 20.391,23      |
| 11130341020200000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Legislativo-MDE -0500(0020)                  | 8.496,35       | 0,00            | 8.496,35       |
| 11130341020300000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Legislativo-ASPS-0500(0040)                  | 5.097,82       | 0,00            | 5.097,82       |
| 11145111010000000000 | ISS-Principal - PRÓPRIO-0500 (0001)  | 777.576,97     | 0,00            | 777.576,97     |
| 11145111020000000000 | ISS-Principal - MDE - 0500 (0020)  | 323.990,71     | 0,00            | 323.990,71     |
| 11145111030000000000 | ISS-Principal - ASPS - 0500 (0040)   | 194.394,36     | 0,00            | 194.394,36     |
| 11145112010000000000 | ISS - Multas e Juros - PRÓPRIO -0500 (0001)                                | 689,14         | 0,00            | 689,14         |
| 11145112020000000000 | ISS - Multas e Juros - MDE - 0500 (0020)                                   | 287,21         | 0,00            | 287,21         |
| 11145112030000000000 | ISS - Multas e Juros - ASPS - 0500 (0040)                                  | 172,30         | 0,00            | 172,30         |
| 11145113010100000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Administrativa-PRÓPRIO-0500(0001)                | 62.064,68      | 0,00            | 62.064,68      |
| 11145113010200000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Administrativa-MDE-0500(0020)                    | 25.860,43      | 0,00            | 25.860,43      |
| 11145113010300000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Administrativa-ASPS-0500(0040)                   | 15.516,24      | 0,00            | 15.516,24      |
| 11145113020100000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Judicial-PRÓPRIO-0500(0001)                      | 6.690,43       | 0,00            | 6.690,43       |
| 11145113020200000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Judicial-MDE-0500(0020)                          | 2.787,73       | 0,00            | 2.787,73       |
| 11145113020300000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Judicial-ASPS-0500(0040)                         | 1.672,63       | 0,00            | 1.672,63       |
| 11145114010100000000 | ISS-Dívida Ativa-Multas e juros-Cobrança Administrativa-PRÓPRIO-0500(0001) | 7.981,75       | 0,00            | 7.981,75       |
| 11145114010200000000 | ISS-Dívida Ativa-Multas e Juros-Cobrança Administrativa-MDE-0500(0020)     | 3.325,87       | 0,00            | 3.325,87       |
| 11145114010300000000 | ISS-Dívida Ativa-Multas e Juros-Cobrança Administrativa-ASPS(0040)         | 1.995,51       | 0,00            | 1.995,51       |
| 17115111010000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal- PROPRIO-0500 (0001)                       | 2.354.904,60   | 0,00            | 2.354.904,60   |
| 17115111020000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-MDE-0500 (0020)                            | 196.242,06     | 0,00            | 196.242,06     |
| 17115111030000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-ASPS-0500 (0040)                           | 588.726,14     | 0,00            | 588.726,14     |
| 17115111040000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-FUNDEB-0500 (0031)                         | 784.968,20     | 0,00            | 784.968,20     |
| 17115201010000000000 | Cota-Parte do ITR-PRÓPRIO-0500 (0001)                                      | 45.386,33      | 0,00            | 45.386,33      |
| 17115201020000000000 | Cota-Parte do ITR- MDE-0500 (0020)   | 3.782,20       | 0,00            | 3.782,20       |
| 17115201030000000000 | Cota-Parte do ITR- ASPS-0500 (0040)  | 11.346,59      | 0,00            | 11.346,59      |
| 17115201040000000000 | Cota-Parte do ITR- FUNDEB-0500(0031)                                       | 15.128,78      | 0,00            | 15.128,78      |
| 17215001010000000000 | Cota-Parte do ICMS - PRÓPRIO -0500 (0001)                                  | 2.181.387,14   | 0,00            | 2.181.387,14   |
| 17215001020000000000 | Cota-Parte do ICMS - MDE - 0500 (0020)                                     | 181.782,26     | 0,00            | 181.782,26     |
| 17215001030000000000 | Cota-Parte do ICMS - ASPS - 0500 (0040)                                    | 545.346,78     | 0,00            | 545.346,78     |
| 17215001040000000000 | Cota-Parte do ICMS - FUNDEB - 0500 (0031)                                  | 727.129,05     | 0,00            | 727.129,05     |
| 17215101010000000000 | Cota-Parte do IPVA - PRÓPRIO - 0500 (0001)                                 | 1.155.127,24   | 0,00            | 1.155.127,24   |
| 17215101020000000000 | Cota-Parte do IPVA - MDE -0500 (0020)                                      | 96.260,59      | 0,00            | 96.260,59      |



12401033831469613

| Cód. Conta   | Descrição   | Valor Contábil       | Adição/Exclusão | Valor Ajustado       |
|--|---|----------------------|-----------------|----------------------|
| 17215101030000000000   | Cota-Parte do IPVA - ASPS -0500 (0040)                  | 288.781,82           | 0,00            | 288.781,82           |
| 17215101040000000000   | Cota-Parte do IPVA - FUNDEB -0500 (0031)                | 385.042,46           | 0,00            | 385.042,46           |
| 17215201010000000000   | Cota-Parte do IPI -Municípios - PRÓPRIO -0500 (0001)    | 24.176,58            | 0,00            | 24.176,58            |
| 17215201020000000000   | Cota-Parte do IPI -Municípios - MDE - 0500 (0020)       | 2.014,72             | 0,00            | 2.014,72             |
| 17215201030000000000   | Cota-Parte do IPI -Municípios - ASPS -0500 (0040)       | 6.044,15             | 0,00            | 6.044,15             |
| 17215201040000000000   | Cota-Parte do IPI -Municípios - FUNDEB - 0500 (0031)    | 8.058,86             | 0,00            | 8.058,86             |
| 91112530101000000000   | ( R ) Deduções ITBI - Principal - PRÓPRIO - 0500 (0001) | -4.224,18            | 0,00            | -4.224,18            |
| 91112530102000000000   | ( R ) Deduções ITBI - Principal - MDE - 0500 (0020)     | -1.760,08            | 0,00            | -1.760,08            |
| 91112530103000000000   | ( R ) Deduções ITBI - Principal -ASPS - 0500 (0040)     | -1.056,05            | 0,00            | -1.056,05            |
| 91114511101000000000   | ( R ) Deduções ISS - Principal - PRÓPRIO - 0500 (0001)  | -186,91              | 0,00            | -186,91              |
| 91114511102000000000   | ( R ) Deduções ISS - Principal - MDE - 0500(0020)       | -77,88               | 0,00            | -77,88               |
| 91114511103000000000   | ( R ) Deduções ISS - Principal - ASPS -0500 (0040)      | -46,73               | 0,00            | -46,73               |
| <b>SUBTOTAL</b>  |   | <b>12.307.629,06</b> | <b>0,00</b>     | <b>12.307.629,06</b> |
| <b>TOTAL - Base Receita Saúde (ASPS) - 15% da Receita Ajustada</b> |   |                      |                 | <b>1.846.144,36</b>  |

### 3.5.3 Cálculo da Despesa Constitucional com Saúde (ASPS)

| Cód. FR / CO      | Descrição da Subfunção                | Valor Contábil      | Adição/Exclusão | Valor Ajustado      |
|-------------------|---------------------------------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| 500 / 1002        | ADMINISTRACAO GERAL                   | 183.473,97          | 0,00            | 183.473,97          |
| 500 / 1002        | ATENCAO BASICA                        | 528.270,60          | 0,00            | 528.270,60          |
| 500 / 1002        | ASSISTENCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL | 217.547,32          | 0,00            | 217.547,32          |
| 500 / 1002        | SUPORTE PROFILATICO E TERAPEUTICO     | 84.333,20           | 0,00            | 84.333,20           |
| 500 / 1002        | VIGILANCIA SANITARIA                  | 55.953,29           | 0,00            | 55.953,29           |
| 500 / 1002        | VIGILANCIA EPIDEMIOLOGICA             | 108.517,74          | 0,00            | 108.517,74          |
| <b>SUBTOTAL I</b> |                                       | <b>1.178.096,12</b> | <b>0,00</b>     | <b>1.178.096,12</b> |

### Execução do Consórcio Público

| Cód. Conta         | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------|-----------|----------------|-----------------|----------------|
| <b>SUBTOTAL II</b> |           | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>    |

### Despesas Não Computáveis

| FR+CO / Cód. ND     | Descrição da Subfunção | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|---------------------|------------------------|----------------|-----------------|----------------|
| <b>SUBTOTAL III</b> |                        | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>    |

|  |                |  |                     |
|--|----------------|--|---------------------|
|  | % de Aplicação |  | Valor Aplicado      |
| <b>TOTAL - Gastos Constitucionais com Saúde (ASPS)</b> | <b>9,57</b>    |  | <b>1.178.096,12</b> |

## 4. Avisos Exibidos na Verificação dos Arquivos Texto

### 4.1 Avisos Exibidos

| Nome do Arquivo | Cód. de Erro | Linha | Campo | Status | Descrição  |
|-----------------|--------------|-------|-------|--------|--|
| CREDOR.TXT      | CRE_14       | 0     | 0     | AVISO  | Percentuais de Unidades da Federação Inválidos: 1%   |
| EMPENHO.TXT     | EMP_63       | 0     | 0     | AVISO  | 29 ocorrência(s) da licitação nr. 1, ano 2023, modalidade RPO (Adesão à Ata de Registro de Preços), não cadastrada no Licitacon. |
| EMPENHO.TXT     | EMP_63       | 0     | 0     | AVISO  | 2 ocorrência(s) da licitação nr. 4, ano 2022, modalidade RPO (Adesão à Ata de Registro de Preços), não cadastrada no Licitacon.  |
| EMPENHO.TXT     | EMP_63       | 0     | 0     | AVISO  | 18 ocorrência(s) da licitação nr. 6, ano 2022, modalidade RPO (Adesão à Ata de Registro de Preços), não cadastrada no Licitacon. |



| Nome do Arquivo | Cód. de Erro | Linha | Campo | Status  | Descrição  |
|-----------------|--------------|-------|-------|---------|--|
| EMPENHO.TXT     | EMP_63       | 0     | 0     | AVISO   | 1 ocorrência(s) da licitação nr. 14, ano 2023, modalidade CNC (Concorrência), não cadastrada no Licitacon.   |
| EMPENHO.TXT     | EMP_63       | 0     | 0     | AVISO   | 1 ocorrência(s) da licitação nr. 16, ano 2023, modalidade CNC (Concorrência), não cadastrada no Licitacon.   |
| EMPENHO.TXT     | EMP_63       | 0     | 0     | AVISO   | 1 ocorrência(s) da licitação nr. 20, ano 2023, modalidade CNC (Concorrência), não cadastrada no Licitacon.   |
| EMPENHO.TXT     | EMP_63       | 0     | 0     | AVISO   | 1 ocorrência(s) da licitação nr. 22, ano 2023, modalidade CNC (Concorrência), não cadastrada no Licitacon.   |
| EMPENHO.TXT     | EMP_63       | 0     | 0     | AVISO   | 2 ocorrência(s) da licitação nr. 523, ano 2020, modalidade PRE (Pregão Eletrônico), não cadastrada no Licitacon.   |
| 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 41,167%  |
| EMPENHO.TXT     | EMP_86       | 0     | 0     | INFO    | 95,676% das 185 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_38       | 0     | 0     | INFO    | O percentual de ocorrências do campo Existe Contrato/Termo em "N = Não" ou "X = Não se aplica" equivale a 24,187%  |
| 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 19,398%   |
| LIQUIDAC.TXT    | LIQ_44       | 0     | 0     | INFO    | 100,00% dos 89 contratos da remessa foram cadastrados no Licitacon para fins de controle pelos critérios apresentados no Ofício Circular da DCF 002/2020 e alterações.   |
| BAL_VER.TXT     | BAV_99       | 0     | 0     | JUSTIF. | Linha 3341 - Fonte de Recurso do RPPS 800, Recursos vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário), associada a o órgão/unidade orçamentária 20240201, GABINETE DO PREFEITO, sem identificador de RPPS no arquivo BAL_VER.TXT. |
| BAL_VER.TXT     | BAV_99       | 0     | 0     | JUSTIF. | Linha 3743 - Fonte de Recurso do RPPS 800, Recursos vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário), associada a o órgão/unidade orçamentária 20240201, GABINETE DO PREFEITO, sem identificador de RPPS no arquivo BAL_VER.TXT. |
| BAL_VER.TXT     | BAV_105      | 0     | 0     | JUSTIF. | Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 500 no subgrupo 111 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 6.303.912,71) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ 6.301.003,88)        |
| BAL_VER.TXT     | BAV_105      | 0     | 0     | JUSTIF. | Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 501 no subgrupo 111 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 498.404,88) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ 499.077,24)            |
| BAL_VER.TXT     | BAV_105      | 0     | 0     | JUSTIF. | Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 600 no subgrupo 111 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 3.945.964,20) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ 3.699.344,20)        |
| BAL_VER.TXT     | BAV_105      | 0     | 0     | JUSTIF. | Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 601 no subgrupo 111 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ -42.435,88) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ 272.308,90)            |
| BAL_VER.TXT     | BAV_105      | 0     | 0     | JUSTIF. | Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 604 no subgrupo 111 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 60.261,01) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ 306.881,01)             |
| BAL_VER.TXT     | BAV_105      | 0     | 0     | JUSTIF. | Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 621 no subgrupo 111 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 1.043.608,38) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ 1.038.550,44)        |
| BAL_VER.TXT     | BAV_105      | 0     | 0     | JUSTIF. | Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 631 no subgrupo 111 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 314.744,78) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ 0,00)                  |
| BAL_VER.TXT     | BAV_105      | 0     | 0     | JUSTIF. | Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 632 no subgrupo 111 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 227.157,37) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ 232.215,31)            |
| BAL_VER.TXT     | BAV_105      | 0     | 0     | JUSTIF. | Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 660 no subgrupo 111 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 1.012.055,50) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ 1.201.264,20)        |
| BAL_VER.TXT     | BAV_105      | 0     | 0     | JUSTIF. | Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 665 no subgrupo 111 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 40,35) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ 25,81)                      |
| BAL_VER.TXT     | ARQ_04       | 0     | 0     | AVISO   | O número de Avisos ultrapassou o Limite na Rotina BAV_105  |
| DECRETO.TXT     | VER_07       | 0     | 0     | AVISO   | A rotina contábil DEC_16 foi desabilitada de forma manual  |
| TCE_4111.TXT    | 4111_19      | 0     | 0     | AVISO   | Linha: 42062 - Documento 20231012732 com tipo 1 do arquivo TCE_4111.TXT não localizado no arquivo EMPENHO.TXT  |
| TCE_4111.TXT    | 4111_19      | 0     | 0     | AVISO   | Linha: 42066 - Documento 20231012733 com tipo 1 do arquivo TCE_4111.TXT não localizado no arquivo EMPENHO.TXT  |
| TCE_4111.TXT    | 4111_19      | 0     | 0     | AVISO   | Linha: 42467 - Documento 20231000298 com tipo 1 do arquivo TCE_4111.TXT não localizado no arquivo EMPENHO.TXT  |
| TCE_4111.TXT    | 4111_19      | 0     | 0     | AVISO   | Linha: 42471 - Documento 20231005221 com tipo 1 do arquivo TCE_4111.TXT não localizado no arquivo EMPENHO.TXT  |
| TCE_4111.TXT    | 4111_19      | 0     | 0     | AVISO   | Linha: 42487 - Documento 20231002719 com tipo 1 do arquivo TCE_4111.TXT não localizado no arquivo EMPENHO.TXT  |



12401033831469613

| Nome do Arquivo | Cód. de Erro | Linha | Campo | Status | Descrição   |
|-----------------|--------------|-------|-------|--------|---|
| TCE_4111.TXT    | 4111_19      | 0     | 0     | AVISO  | Linha: 42491 - Documento 20231006550 com tipo 1 do arquivo TCE_4111.TXT não localizado no arquivo EMPENHO.TXT |
| TCE_4111.TXT    | 4111_19      | 0     | 0     | AVISO  | Linha: 42499 - Documento 20231003633 com tipo 1 do arquivo TCE_4111.TXT não localizado no arquivo EMPENHO.TXT |
| TCE_4111.TXT    | 4111_19      | 0     | 0     | AVISO  | Linha: 42507 - Documento 20231006549 com tipo 1 do arquivo TCE_4111.TXT não localizado no arquivo EMPENHO.TXT |
| TCE_4111.TXT    | 4111_19      | 0     | 0     | AVISO  | Linha: 42527 - Documento 20231000613 com tipo 1 do arquivo TCE_4111.TXT não localizado no arquivo EMPENHO.TXT |
| TCE_4111.TXT    | 4111_19      | 0     | 0     | AVISO  | Linha: 42539 - Documento 20231012718 com tipo 1 do arquivo TCE_4111.TXT não localizado no arquivo EMPENHO.TXT |
| TCE_4111.TXT    | 4111_19      | 0     | 0     | AVISO  | Linha: 42543 - Documento 20231011781 com tipo 1 do arquivo TCE_4111.TXT não localizado no arquivo EMPENHO.TXT |
| TCE_4111.TXT    | 4111_19      | 0     | 0     | AVISO  | Linha: 42547 - Documento 20231006474 com tipo 1 do arquivo TCE_4111.TXT não localizado no arquivo EMPENHO.TXT |

#### 4.2 Avisos Justificados pela Entidade

**Descrição:** BAV\_99 - Linha 3341 - Fonte de Recurso do RPPS 800, Recursos vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário), associada a o órgão/unidade orçamentária 20240201, GABINETE DO PREFEITO, sem identificador de RPPS no arquivo BAL\_VER.TXT.

**Justificativa:** Justificamos que foram pagos pela Prefeitura Recibo de Receita Extra-Orçamentária referente a descontos de aposentados e pensionistas da folha de pagamento de fevereiro de 2023, e como era desconto da Folha do RPPS deveria ter sido trocado o recurso na hora de arrecadar na prefeitura. Foi feita abertura de chamado junto ao TCE/RS conforme Solicitação 81967 com atendimento efetuado por telefone e foi orientado apenas justificar, pois a correção só será possível via banco de dados do sistema. Este problema deveria ter sido resolvido para 2024, porém e consequentemente restou saldo neste recurso 0800 na abertura do exercício nas contas 7.2.1.1.1.00.00.00.00.00 RECURSOS ORDINÁRIOS e 8.2.1.1.3.02.00.00.00.00 COMPROMETIDA POR CONSIGNAÇÕES /RETENÇÕES que será ajustado pela empresa do Sistema de Informática.

**Descrição:** BAV\_99 - Linha 3743 - Fonte de Recurso do RPPS 800, Recursos vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário), associada a o órgão/unidade orçamentária 20240201, GABINETE DO PREFEITO, sem identificador de RPPS no arquivo BAL\_VER.TXT.

**Justificativa:** Justificamos que foram pagos pela Prefeitura Recibo de Receita Extra-Orçamentária referente a descontos de aposentados e pensionistas da folha de pagamento de fevereiro de 2023, e como era desconto da Folha do RPPS deveria ter sido trocado o recurso na hora de arrecadar na prefeitura. Foi feita abertura de chamado junto ao TCE/RS conforme Solicitação 81967 com atendimento efetuado por telefone e foi orientado apenas justificar, pois a correção só será possível via banco de dados do sistema. Este problema deveria ter sido resolvido para 2024, porém e consequentemente restou saldo neste recurso 0800 na abertura do exercício nas contas 7.2.1.1.1.00.00.00.00.00 RECURSOS ORDINÁRIOS e 8.2.1.1.3.02.00.00.00.00 COMPROMETIDA POR CONSIGNAÇÕES /RETENÇÕES que será ajustado pela empresa do Sistema de Informática.

**Descrição:** BAV\_105 - Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 500 no subgrupo 111 do arquivo BVER\_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 6.303.912,71) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL\_VER.TXT do exercício atual (R\$ 6.301.003,88)

**Justificativa:** Justificamos que abrimos protocolo junto a empresa responsável pelo Sistema de Informática, pois os saldos de encerramento e abertura foram conferidos e estão corretos e recebemos como resposta a justificativa a seguir: No BVER\_ENC.TXT referente ao exercício de 2023, no leiaute do arquivo era necessário enviar a movimentação das contas contábeis do grupo 111 por recurso, ou seja, enviar o recurso origem de 2022 para 2023. Para o exercício de 2024 houve alteração no leiaute do arquivo, no qual os campos referente ao recurso do exercício de 2022 devem ser enviados com zeros (campos obsoletos). Em razão da alteração na formação do arquivo (leiaute), possivelmente serão apresentados Avisos Justificados referente a divergência de recurso do "Saldo Inicial" BAL\_VER.TXT (2024/01) em comparação ao "Saldo Final" do BVER\_ENC.TXT (2023/12)

**Descrição:** BAV\_105 - Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 501 no subgrupo 111 do arquivo BVER\_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 498.404,88) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL\_VER.TXT do exercício atual (R\$ 499.077,24)

**Justificativa:** Justificamos que abrimos protocolo junto a empresa responsável pelo Sistema de Informática, pois os saldos de encerramento e abertura foram conferidos e estão corretos e recebemos como resposta a justificativa a seguir: No BVER\_ENC.TXT referente ao exercício de 2023, no leiaute do arquivo era necessário enviar a movimentação das contas contábeis do grupo 111 por recurso, ou seja, enviar o recurso origem de 2022 para 2023. Para o exercício de 2024 houve alteração no leiaute do arquivo, no qual os campos referente ao recurso do exercício de 2022 devem ser enviados com zeros (campos obsoletos). Em razão da alteração na formação do arquivo (leiaute), possivelmente serão apresentados Avisos Justificados referente a divergência de recurso do "Saldo Inicial" BAL\_VER.TXT (2024/01) em comparação ao "Saldo Final" do BVER\_ENC.TXT (2023/12)

**Descrição:** BAV\_105 - Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 600 no subgrupo 111 do arquivo BVER\_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 3.945.964,20) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL\_VER.TXT do exercício atual (R\$ 3.699.344,20)

**Justificativa:** Justificamos que abrimos protocolo junto a empresa responsável pelo Sistema de Informática, pois os saldos de encerramento e abertura foram conferidos e estão corretos e recebemos como resposta a justificativa a seguir: No BVER\_ENC.TXT referente ao exercício de 2023, no leiaute do arquivo era necessário enviar a movimentação das contas contábeis do grupo 111 por recurso, ou seja, enviar o recurso origem de 2022 para 2023. Para o exercício de 2024 houve alteração no leiaute do arquivo, no qual os campos referente ao recurso do exercício de 2022 devem ser enviados com zeros (campos obsoletos). Em razão da alteração na formação do arquivo (leiaute), possivelmente serão apresentados Avisos Justificados referente a divergência de recurso do "Saldo Inicial" BAL\_VER.TXT (2024/01) em comparação ao "Saldo Final" do BVER\_ENC.TXT (2023/12)

**Descrição:** BAV\_105 - Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 601 no subgrupo 111 do arquivo BVER\_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ -42.435,88) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL\_VER.TXT do exercício atual (R\$ 272.308,90)

**Justificativa:** Justificamos que abrimos protocolo junto a empresa responsável pelo Sistema de Informática, pois os saldos de encerramento e abertura foram conferidos e estão corretos e recebemos como resposta a justificativa a seguir: No BVER\_ENC.TXT referente ao exercício de 2023, no leiaute do arquivo era necessário enviar a movimentação das contas contábeis do grupo 111 por recurso, ou seja, enviar o recurso origem de 2022 para 2023. Para o exercício de 2024 houve alteração no leiaute do arquivo, no qual os campos referente ao recurso do exercício de 2022 devem ser enviados com zeros (campos obsoletos). Em razão da alteração na formação do arquivo (leiaute), possivelmente serão apresentados Avisos Justificados referente a divergência de recurso do "Saldo Inicial" BAL\_VER.TXT (2024/01) em comparação ao "Saldo Final" do BVER\_ENC.TXT (2023/12)



12401033831469613

**Descrição:** BAV\_105 - Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 604 no subgrupo 111 do arquivo BVER\_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 60.261,01) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL\_VER.TXT do exercício atual (R\$ 306.881,01)

**Justificativa:** Justificamos que abrimos protocolo junto a empresa responsável pelo Sistema de Informática, pois os saldos de encerramento e abertura foram conferidos e estão corretos e recebemos como resposta a justificativa a seguir: No BVER\_ENC.TXT referente ao exercício de 2023, no leiaute do arquivo era necessário enviar a movimentação das contas contábeis do grupo 111 por recurso, ou seja, enviar o recurso origem de 2022 para 2023. Para o exercício de 2024 houve alteração no leiaute do arquivo, no qual os campos referente ao recurso do exercício de 2022 devem ser enviados com zeros (campos obsoletos). Em razão da alteração na formação do arquivo (leiaute), possivelmente serão apresentados Avisos Justificados referente a divergência de recurso do "Saldo Inicial" BAL\_VER.TXT (2024/01) em comparação ao "Saldo Final" do BVER\_ENC.TXT (2023/12)

**Descrição:** BAV\_105 - Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 621 no subgrupo 111 do arquivo BVER\_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 1.043.608,38) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL\_VER.TXT do exercício atual (R\$ 1.038.550,44)

**Justificativa:** Justificamos que abrimos protocolo junto a empresa responsável pelo Sistema de Informática, pois os saldos de encerramento e abertura foram conferidos e estão corretos e recebemos como resposta a justificativa a seguir: No BVER\_ENC.TXT referente ao exercício de 2023, no leiaute do arquivo era necessário enviar a movimentação das contas contábeis do grupo 111 por recurso, ou seja, enviar o recurso origem de 2022 para 2023. Para o exercício de 2024 houve alteração no leiaute do arquivo, no qual os campos referente ao recurso do exercício de 2022 devem ser enviados com zeros (campos obsoletos). Em razão da alteração na formação do arquivo (leiaute), possivelmente serão apresentados Avisos Justificados referente a divergência de recurso do "Saldo Inicial" BAL\_VER.TXT (2024/01) em comparação ao "Saldo Final" do BVER\_ENC.TXT (2023/12)

**Descrição:** BAV\_105 - Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 631 no subgrupo 111 do arquivo BVER\_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 314.744,78) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL\_VER.TXT do exercício atual (R\$ 0,00)

**Justificativa:** Justificamos que abrimos protocolo junto a empresa responsável pelo Sistema de Informática, pois os saldos de encerramento e abertura foram conferidos e estão corretos e recebemos como resposta a justificativa a seguir: No BVER\_ENC.TXT referente ao exercício de 2023, no leiaute do arquivo era necessário enviar a movimentação das contas contábeis do grupo 111 por recurso, ou seja, enviar o recurso origem de 2022 para 2023. Para o exercício de 2024 houve alteração no leiaute do arquivo, no qual os campos referente ao recurso do exercício de 2022 devem ser enviados com zeros (campos obsoletos). Em razão da alteração na formação do arquivo (leiaute), possivelmente serão apresentados Avisos Justificados referente a divergência de recurso do "Saldo Inicial" BAL\_VER.TXT (2024/01) em comparação ao "Saldo Final" do BVER\_ENC.TXT (2023/12)

**Descrição:** BAV\_105 - Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 632 no subgrupo 111 do arquivo BVER\_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 227.157,37) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL\_VER.TXT do exercício atual (R\$ 232.215,31)

**Justificativa:** Justificamos que abrimos protocolo junto a empresa responsável pelo Sistema de Informática, pois os saldos de encerramento e abertura foram conferidos e estão corretos e recebemos como resposta a justificativa a seguir: No BVER\_ENC.TXT referente ao exercício de 2023, no leiaute do arquivo era necessário enviar a movimentação das contas contábeis do grupo 111 por recurso, ou seja, enviar o recurso origem de 2022 para 2023. Para o exercício de 2024 houve alteração no leiaute do arquivo, no qual os campos referente ao recurso do exercício de 2022 devem ser enviados com zeros (campos obsoletos). Em razão da alteração na formação do arquivo (leiaute), possivelmente serão apresentados Avisos Justificados referente a divergência de recurso do "Saldo Inicial" BAL\_VER.TXT (2024/01) em comparação ao "Saldo Final" do BVER\_ENC.TXT (2023/12)

**Descrição:** BAV\_105 - Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 660 no subgrupo 111 do arquivo BVER\_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 1.012.055,50) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL\_VER.TXT do exercício atual (R\$ 1.201.264,20)

**Justificativa:** Justificamos que abrimos protocolo junto a empresa responsável pelo Sistema de Informática, pois os saldos de encerramento e abertura foram conferidos e estão corretos e recebemos como resposta a justificativa a seguir: No BVER\_ENC.TXT referente ao exercício de 2023, no leiaute do arquivo era necessário enviar a movimentação das contas contábeis do grupo 111 por recurso, ou seja, enviar o recurso origem de 2022 para 2023. Para o exercício de 2024 houve alteração no leiaute do arquivo, no qual os campos referente ao recurso do exercício de 2022 devem ser enviados com zeros (campos obsoletos). Em razão da alteração na formação do arquivo (leiaute), possivelmente serão apresentados Avisos Justificados referente a divergência de recurso do "Saldo Inicial" BAL\_VER.TXT (2024/01) em comparação ao "Saldo Final" do BVER\_ENC.TXT (2023/12)

**Descrição:** BAV\_105 - Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 665 no subgrupo 111 do arquivo BVER\_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 40,35) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL\_VER.TXT do exercício atual (R\$ 25,81)

**Justificativa:** Justificamos que abrimos protocolo junto a empresa responsável pelo Sistema de Informática, pois os saldos de encerramento e abertura foram conferidos e estão corretos e recebemos como resposta a justificativa a seguir: No BVER\_ENC.TXT referente ao exercício de 2023, no leiaute do arquivo era necessário enviar a movimentação das contas contábeis do grupo 111 por recurso, ou seja, enviar o recurso origem de 2022 para 2023. Para o exercício de 2024 houve alteração no leiaute do arquivo, no qual os campos referente ao recurso do exercício de 2022 devem ser enviados com zeros (campos obsoletos). Em razão da alteração na formação do arquivo (leiaute), possivelmente serão apresentados Avisos Justificados referente a divergência de recurso do "Saldo Inicial" BAL\_VER.TXT (2024/01) em comparação ao "Saldo Final" do BVER\_ENC.TXT (2023/12)

## 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   |
|------------|---|
| 30/01/2012 | <a href="http://www.santoantoniodapatrulha.rs.gov.br">http://www.santoantoniodapatrulha.rs.gov.br</a> |

*Não foram inseridas observações.*

### 5.3 Metas de Arrecadação

| RECEITAS CORRENTES | META          | REALIZADA     |
|--------------------|---------------|---------------|
| 1º Bimestre        | 40.502.183,58 | 19.853.090,43 |



12401033831469613

| <b>RECEITAS CORRENTES</b>                      | <b>META</b>           | <b>REALIZADA</b>     |
|--|-----------------------|----------------------|
| 2º Bimestre                                    | 40.502.183,58         | 0,00                 |
| 3º Bimestre                                    | 40.502.183,58         | 0,00                 |
| 4º Bimestre                                    | 40.502.183,58         | 0,00                 |
| 5º Bimestre                                    | 40.502.183,58         | 0,00                 |
| 6º Bimestre                                    | 40.502.195,82         | 0,00                 |
| <b>TOTAL</b>                                   | <b>243.013.113,72</b> | <b>19.853.090,43</b> |
| <b>RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>  | <b>META</b>           | <b>REALIZADA</b>     |
| 1º Bimestre                                    | 3.362.416,62          | 2.997.500,19         |
| 2º Bimestre                                    | 3.362.416,62          | 0,00                 |
| 3º Bimestre                                    | 3.362.416,62          | 0,00                 |
| 4º Bimestre                                    | 3.362.416,62          | 0,00                 |
| 5º Bimestre                                    | 3.362.416,62          | 0,00                 |
| 6º Bimestre                                    | 3.362.416,90          | 0,00                 |
| <b>TOTAL</b>                                   | <b>20.174.500,00</b>  | <b>2.997.500,19</b>  |
| <b>RECEITAS DE CAPITAL</b>                     | <b>META</b>           | <b>REALIZADA</b>     |
| 1º Bimestre                                    | 3.838.297,28          | 513.625,00           |
| 2º Bimestre                                    | 3.838.297,28          | 0,00                 |
| 3º Bimestre                                    | 3.838.297,28          | 0,00                 |
| 4º Bimestre                                    | 3.838.297,28          | 0,00                 |
| 5º Bimestre                                    | 3.838.297,28          | 0,00                 |
| 6º Bimestre                                    | 3.838.299,46          | 0,00                 |
| <b>TOTAL</b>                                   | <b>23.029.785,86</b>  | <b>513.625,00</b>    |
| <b>RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b> | <b>META</b>           | <b>REALIZADA</b>     |
| <b>TOTAL</b>                                   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          |
| <b>DEDUÇÕES DA RECEITA</b>                     | <b>META</b>           | <b>REALIZADA</b>     |
| 1º Bimestre                                    | -3.632.833,22         | -1.929.979,69        |
| 2º Bimestre                                    | -3.632.833,22         | 0,00                 |
| 3º Bimestre                                    | -3.632.833,22         | 0,00                 |
| 4º Bimestre                                    | -3.632.833,22         | 0,00                 |
| 5º Bimestre                                    | -3.632.833,22         | 0,00                 |
| 6º Bimestre                                    | -3.632.833,90         | 0,00                 |
| <b>TOTAL</b>                                   | <b>-21.797.000,00</b> | <b>-1.929.979,69</b> |
| <b>TOTAL DA RECEITA</b>                        | <b>264.420.399,58</b> | <b>21.434.235,93</b> |

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

### 5.5.1 Poder Executivo

Não houve captação de recursos a título de antecipação de receita de tributo ou contribuição cujo fato gerador ainda não tenha ocorrido, sem prejuízo do disposto no § 7º do artigo 150 da Constituição Federal, no exercício de 2023.

Não houve captação de recursos a título de antecipação de receita de tributo ou contribuição cujo fato gerador ainda não tenha ocorrido, sem prejuízo do disposto no § 7º do artigo 150 da Constituição Federal, no exercício de 2024.

Não houve recebimento antecipado de valores de empresa em que o Poder Público detenha, direta ou indiretamente, a maioria do capital social com direito a voto, salvo lucros e dividendos, na forma da legislação, no exercício de 2023.

Não houve recebimento antecipado de valores de empresa em que o Poder Público detenha, direta ou indiretamente, a maioria do capital social com direito a voto, salvo lucros e dividendos, na forma da legislação, no exercício de 2024.





12401033831469613

Não ocorreu assunção direta de compromisso, confissão de dívida ou operação assemelhada com fornecedores de bens, mercadorias ou serviços, mediante emissão, aceite ou aval de títulos de crédito, no exercício de 2023.

Não ocorreu assunção direta de compromisso, confissão de dívida ou operação assemelhada com fornecedores de bens, mercadorias ou serviços, mediante emissão, aceite ou aval de títulos de crédito, no exercício de 2024.

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

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

## 6. Cadastro de Administradores da Entidade

### 6.1 Administradores da Entidade

#### Poder Executivo

Identificação do(a) Administrador

Nome: Rodrigo Gomes Massulo

CPF: 2482757045

Cargo/Função: Prefeito

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.

Justificamos que os erro nos Arquivos Decreto.TXT está em análise conforme Solicitação 89751.



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

SIAPC - Sistema de Informações para Auditoria e Prestação de Contas

Programa Autenticador de Dados - PAD Versão: 24.0.0.0

Relatório de Validação e Encaminhamento - RVE

PM DE SANTO ANTÔNIO DA PATRULHA

ORGÃO Nº: 57600

CNPJ: 88814199000132

01/01/2024 a 31/01/2024



08/03/2024 - 14:03:38



12401033831469613

CERTIFICAMOS, com base nos registros constantes na Entidade, a consistência das informações apresentadas neste relatório com as enviadas ao TCE.

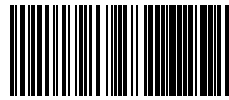
SANTO ANTÔNIO DA PATRULHA, 08 de Março de 2024

SIMONE PONTES

Contabilista

RODRIGO GOMES MASSULO

Prefeito Municipal



12401030753066485

**Neste RVE estão incluídos:**

Modelos da LRF do Executivo

Sim

Não

Deverá ser consolidado para fins de LRF

**1. Informações da Entidade**

**1.1 Dados Cadastrais da Administração Atual**

CNPJ: 88814199000132

Período: 01/01/2024 a 29/02/2024

Prefeitura: PM DE SANTO ANTÔNIO DA PATRULHA

Logradouro: Av. Borges de Medeiros

nr: 456

compl:

Telefone: (51) 3662-8400

HomePage: www.santoantoniopatrulha.rs.gov.br/pmsap

E-Mail: gabinetesap2@gmail.com

Prefeito Municipal: RODRIGO GOMES MASSULO

Contabilista: SIMONE PONTES

Número do CRC: 71715

**1.2 Prestadora de Serviços de Informática**

Não Possui Prestadora de Serviços de Informática

Nome: THEMA INFORMATICA LTDA

CNPJ: 02647965000104

Telefone: (51)33346511

Responsável: LISIANE SCALABRIM ROVANI

E-Mail: polis@polisinformatica.com.br

**1.3 Sistemas Informatizados**

Contábil

Financeiro

Patrimonial

Pessoal

Orçamentário

Tributário

Folha de Pagamento

Outros

Nenhum

**1.4 Participação com Consórcio Público**

**CNPJ**

**Nome**

9150005000175

Cons Púb de Saneamento Bacia Hidr Rio dos Sinos-PROSINOS

91310177000140

Cons Púb Assoc dos Munic Região Metropolitana-POA GRANPAL

**1.6 Entidades da Administração Indireta selecionadas pelo PAD**

**CNPJ**

**Nome**

**Tipo**

**é RPPS**

91310177000140

FUND. MUSEU ANTROP. CALDAS JÚNIOR - S. A. DA PATRULHA

Fundação

Não

**1.7 Entidades da Administração Indireta selecionadas pela Entidade**

**CNPJ**

**Nome**

**Tipo**

**é RPPS**

91310177000140

FUND. MUSEU ANTROP. CALDAS JÚNIOR - S. A. DA PATRULHA

Fundação

Não



12401030753066485

## 2. Informações Contábeis

### 2.1 Contas de Receita

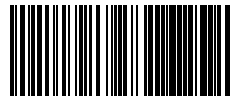
#### 2.1.1 Resumo por Grupos

| ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA                     | ORÇADA                | REALIZADA            |
|---|-----------------------|----------------------|
| <b>RECEITAS CORRENTES</b>                               |                       |                      |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria             | 43.950.250,00         | 5.703.172,64         |
| Contribuições   | 10.890.500,00         | 2.055.880,30         |
| Receita Patrimonial                                     | 22.573.748,43         | 829.179,34           |
| Receita de Serviços                                     | 120.705,00            | 1.774,25             |
| Transferências Correntes                                | 162.519.696,94        | 29.290.345,14        |
| Outras Receitas Correntes                               | 2.629.111,60          | 477.345,63           |
| <b>SOMA DAS RECEITAS CORRENTES</b>                      | <b>242.684.011,97</b> | <b>38.357.697,30</b> |
| <b>RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>           |                       |                      |
| Contribuições Intra-Orçamentárias                       | 14.431.000,00         | 3.316.767,50         |
| Receitas de Serviços Intraorçamentários                 | 223.500,00            | 52.900,05            |
| Outras Receitas Correntes Intra-Orçamentárias           | 5.520.000,00          | 1.170.406,03         |
| <b>SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>  | <b>20.174.500,00</b>  | <b>4.540.073,58</b>  |
| <b>RECEITAS DE CAPITAL</b>                              |                       |                      |
| Operações de Crédito                                    | 5.396.290,13          | 0,00                 |
| Alienação de Bens                                       | 17.800,00             | 0,00                 |
| Transferências de Capital                               | 15.036.738,15         | 513.625,00           |
| <b>SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL</b>                     | <b>20.450.828,28</b>  | <b>513.625,00</b>    |
| <b>RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>          |                       |                      |
| <b>SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b> | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          |
| <b>DEDUÇÕES DE RECEITA</b>                              | <b>-21.797.000,00</b> | <b>-3.676.274,57</b> |
| <b>TOTAL DAS RECEITAS</b>                               | <b>261.512.340,25</b> | <b>39.735.121,31</b> |

### 2.2 Contas de Despesa

#### 2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

| DISCRIMINAÇÃO                 | VALOR                 |
|-------------------------------|-----------------------|
| Dotação Inicial               | 286.645.418,27        |
| Atualização Monetária         | 0,00                  |
| Créditos Suplementares        | 961.079,60            |
| Créditos Especiais            | 10.256.784,91         |
| Créditos Extraordinários      | 0,00                  |
| Redução de Dotações           | 5.335.652,91          |
| Transferências                | 3.756.185,29          |
| Transposições                 | 0,00                  |
| Remanejamentos                | 0,00                  |
| <b>DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES</b> | <b>296.283.815,16</b> |



| DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL                       | VALOR                |
|---|----------------------|
| <b>PODER EXECUTIVO</b>                            |                      |
| Empenhado   | 82.785.655,70        |
| Liquidado   | 28.700.204,94        |
| Pago  | 25.051.433,29        |
| <b>SALDO A LIQUIDAR</b>                           | <b>54.085.450,76</b> |
| <b>SALDO A PAGAR</b>                              | <b>3.648.771,65</b>  |
| <b>DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>          | <b>VALOR</b>         |
| Empenhado   | 29.229.420,28        |
| Liquidado   | 28.301.684,25        |
| Pago  | 21.071.689,40        |
| <b>SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO</b> | <b>927.736,03</b>    |
| <b>SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO</b>         | <b>7.229.994,85</b>  |

### 2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

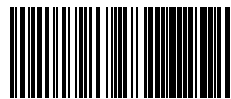
### ORIGEM DO RECURSO

|  |              |
|--|--------------|
| Superávit Financeiro                           | 4.821.803,54 |
| Excesso de Arrecadação                         | 4.816.593,35 |
| Suplementações Orçamentárias na mesma entidade | 1.579.467,62 |
| Reduções Orçamentárias na mesma entidade       | 5.335.652,91 |

### 2.3 Contas de Verificação

#### 2.3.1 Resumo por Grupos

|   | Saldo Inicial   | Saldo Final     |
|---|-----------------|-----------------|
| ATIVO CIRCULANTE  | 290.073.394,41D | 306.682.201,06D |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE  | 253.349.328,11D | 256.173.274,64D |
| PASSIVO CIRCULANTE  | 32.054.968,96C  | 27.590.242,42C  |
| PASSIVO NAO-CIRCULANTE  | 529.610.276,46C | 525.072.609,38C |
| PATRIMÔNIO LIQUIDO  | 18.242.522,90D  | 18.242.522,90D  |
| PESSOAL E ENCARGOS  | 0,00            | 10.930.796,25D  |
| BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS                    | 0,00            | 4.355.493,62D   |
| USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO               | 0,00            | 4.508.154,28D   |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS                | 0,00            | 480.209,14D     |
| TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS                        | 0,00            | 5.848.702,39D   |
| DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE            | 0,00            | 176.559,62C     |
| TRIBUTÁRIAS   | 0,00            | 417.371,06D     |
| OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS                     | 0,00            | 225.878,86D     |
| IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA                   | 0,00            | 16.031.199,07C  |
| CONTRIBUIÇÕES   | 0,00            | 4.738.882,21C   |
| EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS               | 0,00            | 40.697,91C      |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS               | 0,00            | 733.879,99C     |
| TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS                         | 0,00            | 29.840.570,14C  |
| VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS | 0,00            | 3.567.879,94C   |
| OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS                    | 0,00            | 72.083,52C      |



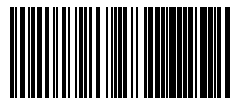
|                                      | Saldo Inicial   | Saldo Final     |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------|
| ORÇAMENTO APROVADO                   | 0,00            | 645.398.404,46D |
| INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR          | 9.530.552,68D   | 9.530.552,68D   |
| EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO                | 0,00            | 645.398.404,46C |
| EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR           | 9.530.552,68C   | 9.530.552,68C   |
| ATOS POTENCIAIS                      | 49.921.902,78D  | 52.795.681,30D  |
| ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA             | 244.338.175,59D | 284.293.442,15D |
| CONSÓRCIOS PÚBLICOS                  | 0,00            | 1.425,26D       |
| OUTROS CONTROLES                     | 0,00            | 20.950,00D      |
| EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS         | 49.921.902,78C  | 52.795.681,30C  |
| EXECUÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA | 244.338.175,59C | 284.293.442,15C |
| EXECUÇÃO DOS CONSÓRCIOS PÚBLICOS     | 0,00            | 1.425,26C       |
| OUTROS CONTROLES                     | 0,00            | 20.950,00C      |

### 2.3.3 Disponibilidade Financeira

|                              | Saldo Inicial         | Saldo Final           |
|------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>PODER EXECUTIVO</b>       |                       |                       |
| Caixa                        | 11.566,00D            | 6.398,12D             |
| Bancos Conta Movimento       | 8.883.278,42D         | 9.188.823,75D         |
| Bancos Conta Aplicação       | 24.688.152,23D        | 26.566.241,25D        |
| Outros                       | 30.769,90D            | 97.309,78D            |
| <b>TOTAL PODER EXECUTIVO</b> | <b>33.613.766,55D</b> | <b>35.858.772,90D</b> |
| <b>RPPS</b>                  |                       |                       |
| Caixa                        | 0,00                  | 0,00                  |
| Bancos Conta Movimento       | 413.863,56D           | 304.533,86D           |
| Bancos Conta Aplicação       | 19.439.985,90D        | 15.469.567,31D        |
| Outros                       | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>TOTAL RPPS</b>            | <b>19.853.849,46D</b> | <b>15.774.101,17D</b> |
| <b>OUTROS</b>                |                       |                       |
| Caixa                        | 0,00                  | 0,00                  |
| Bancos Conta Movimento       | 0,00                  | 0,00                  |
| Bancos Conta Aplicação       | 0,00                  | 0,00                  |
| Outros                       | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>TOTAL OUTROS</b>          | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>53.467.616,01D</b> | <b>51.632.874,07D</b> |

### 2.5 Valores do Exercício Anterior

| CONTAS DE DESPESA | Empenhado     | Liquidado     | Pago          |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|
| 1º Bimestre       | 68.576.276,14 | 24.695.818,14 | 21.143.466,56 |
| 2º Bimestre       | 31.602.820,12 | 30.919.665,93 | 30.952.935,01 |
| 3º Bimestre       | 34.734.311,70 | 33.963.559,65 | 33.363.735,39 |
| 4º Bimestre       | 26.292.465,18 | 33.598.565,16 | 33.014.771,54 |
| 5º Bimestre       | 21.975.020,88 | 33.429.227,20 | 33.572.815,80 |
| 6º Bimestre       | 17.204.159,32 | 42.756.546,42 | 39.796.551,92 |



12401030753066485

| CONTAS DE RECEITA                       | Orçado                | Realizado             |
|---|-----------------------|-----------------------|
| RECEITAS CORRENTES                      | 237.062.429,87        | 209.307.433,42        |
| RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS  | 22.394.939,00         | 18.181.098,26         |
| RECEITAS DE CAPITAL                     | 39.049.831,13         | 17.906.779,83         |
| RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>DEDUÇÕES DA RECEITA</b>              | <b>Orçado</b>         | <b>Realizado</b>      |
| DEDUCOES                                | -18.927.200,00        | -17.455.578,48        |
| <b>TOTAL CONTAS DE RECEITA</b>          | <b>279.580.000,00</b> | <b>227.939.733,03</b> |

## 2.6 Certidão de Decisão - Título Executivo do TCE-RS

### Contas Patrimoniais

| Cod. Conta                           | Descrição  | Valor Contábil      | Adição/Exclusão | Valor Ajustado      |
|--------------------------------------|--|---------------------|-----------------|---------------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA                   |  |                     |                 |                     |
| 1126199010000000000                  | INSCRIÇÃO DE CERTIDÃO DE DECISÃO - TÍTULO EXECUTIV | 156.646,05          | 0,00            | 156.646,05          |
| 1211105300100000000                  | TIT EXEC TCE 190/2002-JOÃO RENATO CASTILHOS REIS   | 18.914,69           | 0,00            | 18.914,69           |
| 1211105300300000000                  | TIT EXEC TCE 673/2005-ZELI MARIA SOARES MORAES     | 612.025,27          | 0,00            | 612.025,27          |
| 1211105300400000000                  | TIT EXEC TCE 0798/2018-MAURO DOS SANTOS MEREGALI   | 126.067,69          | 0,00            | 126.067,69          |
| 1211105300600000000                  | TIT EXEC TCE 0170/2021-PAULO ROBERTO BIER          | 557.518,96          | 0,00            | 557.518,96          |
| <b>TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS</b> |  | <b>1.471.172,66</b> | <b>0,00</b>     | <b>1.471.172,66</b> |

### Contas de Receita

| Cod. Conta                         | Descrição  | Valor Contábil  | Adição/Exclusão | Valor Ajustado  |
|------------------------------------|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA                 |  |                 |                 |                 |
| 1922990301000000000                | Restituições Determinadas pelo TCE-Dívida Ativa-0501 | 4.336,14        | 0,00            | 4.336,14        |
| <b>TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA</b> |  | <b>4.336,14</b> | <b>0,00</b>     | <b>4.336,14</b> |

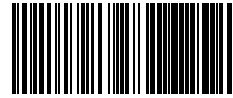
## 2.6.1 Justificativas da Certidão de Decisão - Título Executivo do TCE-RS

Conforme Departamento Jurídico as Certidões de Títulos Executivos TCE, estão em cobrança judicial

## 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                                      | 164.721.415,83         | 159.661.615,28   |
| Demais Contas  | 1.943.279.562,33       | 1.948.339.362,88 |
| Totais   | 2.108.000.978,16       | 2.108.000.978,16 |
| Número Total dos Registros que compõem o arquivo (Campo Finalizador) |                        | 151.083          |



12401030753066485

### 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   |   |                |                 |                |
| 11125001010000000000 | IPTU- Principal - Próprio-0500 (0001)   | 326.343,95     | 0,00            | 326.343,95     |
| 11125001020000000000 | IPTU- Principal -MDE-0500 (0020)  | 135.976,93     | 0,00            | 135.976,93     |
| 11125001030000000000 | IPTU- Principal - ASPS-0500 (0040)  | 81.586,07      | 0,00            | 81.586,07      |
| 11125002010000000000 | IPTU - Multas e juros - PRÓPRIO-0500 (0001)                                   | 243,60         | 0,00            | 243,60         |
| 11125002020000000000 | IPTU - Multas e Juros - MDE - 0500 (0020)                                     | 101,51         | 0,00            | 101,51         |
| 11125002030000000000 | IPTU - Multas e Juros - ASPS - 0500 (0040)                                    | 60,91          | 0,00            | 60,91          |
| 11125003010100000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Administrativa-PRÓPRIO -0500(0001)               | 170.444,60     | 0,00            | 170.444,60     |
| 11125003010200000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Administrativa-MDE-0500(0020)                    | 71.018,80      | 0,00            | 71.018,80      |
| 11125003010300000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Administrativa-ASPS-0500(0040)                   | 42.611,23      | 0,00            | 42.611,23      |
| 11125003020100000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Judicial-PRÓPRIO-0500(0001)                      | 36.816,62      | 0,00            | 36.816,62      |
| 11125003020200000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Judicial-MDE-0500(0020)                          | 15.340,42      | 0,00            | 15.340,42      |
| 11125003020300000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Judicial-ASPS-0500(0040)                         | 9.204,25       | 0,00            | 9.204,25       |
| 11125004010100000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Administrativa-PRÓPRIO-0500(0001) | 21.895,58      | 0,00            | 21.895,58      |
| 11125004010200000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Administrativa-MDE-0500(0020)     | 9.123,47       | 0,00            | 9.123,47       |
| 11125004010300000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Administrativa-ASPS-0500(0040)    | 5.474,06       | 0,00            | 5.474,06       |
| 11125004020100000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Judicial-PRÓPRIO-0500(0001)       | 4.801,05       | 0,00            | 4.801,05       |
| 11125004020200000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Judicial-MDE-0500(0020)           | 2.000,55       | 0,00            | 2.000,55       |
| 11125004020300000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Judicial-ASPS-0500(0040)          | 1.200,29       | 0,00            | 1.200,29       |
| 11125301010000000000 | ITBI - Principal - PRÓPRIO-0500 (0001)  | 327.773,64     | 0,00            | 327.773,64     |
| 11125301020000000000 | ITBI - Principal - MDE - 0500 (0020)  | 136.572,47     | 0,00            | 136.572,47     |
| 11125301030000000000 | ITBI - Principal - ASPS - 0500 (0040)   | 81.943,44      | 0,00            | 81.943,44      |
| 11130311010100000000 | IRRF - Trabalho-Poder Executivo/Indiretas PRÓPRIO-0500 (0001)                 | 515.199,90     | 0,00            | 515.199,90     |
| 11130311010200000000 | IRRF - Trabalho-Poder Executivo/Indiretas MDE-0500 (0020)                     | 214.666,92     | 0,00            | 214.666,92     |
| 11130311010300000000 | IRRF - Trabalho- Poder Executivo/Indiretas ASPS-0500 (0040)                   | 128.801,16     | 0,00            | 128.801,16     |
| 11130311020100000000 | IRRF - Trabalho- Poder Legislativo PRÓPRIO-0500 (0001)                        | 21.937,95      | 0,00            | 21.937,95      |
| 11130311020200000000 | IRRF - Trabalho- Poder Legislativo MDE-0500 (0020)                            | 9.140,82       | 0,00            | 9.140,82       |
| 11130311020300000000 | IRRF - Trabalho- Poder Legislativo ASPS-0500 (0040)                           | 5.484,49       | 0,00            | 5.484,49       |
| 11130341010100000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Executivo/Indiretas-PRÓPRIO-0500(0001)          | 66.106,00      | 0,00            | 66.106,00      |
| 11130341010200000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Executivo/Indiretas-MDE-0500(0020)              | 27.545,29      | 0,00            | 27.545,29      |
| 11130341010300000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Executivo/Indiretas-ASPS-0500(ASPS)             | 16.526,77      | 0,00            | 16.526,77      |
| 11130341020100000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Legislativo -PRÓPRIO-0500(0001)                 | 20.485,96      | 0,00            | 20.485,96      |
| 11130341020200000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Legislativo-MDE -0500(0020)                     | 8.535,82       | 0,00            | 8.535,82       |
| 11130341020300000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Legislativo-ASPS-0500(0040)                     | 5.121,51       | 0,00            | 5.121,51       |
| 11145111010000000000 | ISS-Principal - PRÓPRIO-0500 (0001)   | 1.515.664,89   | 0,00            | 1.515.664,89   |





12401030753066485

| Cód. Conta           | Descrição  | Valor Contábil       | Adição/Exclusão | Valor Ajustado       |
|----------------------|--|----------------------|-----------------|----------------------|
| 11145111020000000000 | ISS-Principal - MDE - 0500 (0020)  | 631.527,79           | 0,00            | 631.527,79           |
| 11145111030000000000 | ISS-Principal - ASPS - 0500 (0040)   | 378.916,55           | 0,00            | 378.916,55           |
| 11145112010000000000 | ISS - Multas e Juros - PRÓPRIO -0500 (0001)                                | 2.645,48             | 0,00            | 2.645,48             |
| 11145112020000000000 | ISS - Multas e Juros - MDE - 0500 (0020)                                   | 1.102,42             | 0,00            | 1.102,42             |
| 11145112030000000000 | ISS - Multas e Juros - ASPS - 0500 (0040)                                  | 661,38               | 0,00            | 661,38               |
| 11145113010100000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Administrativa-PRÓPRIO-0500(0001)                | 110.879,88           | 0,00            | 110.879,88           |
| 11145113010200000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Administrativa-MDE-0500(0020)                    | 46.200,16            | 0,00            | 46.200,16            |
| 11145113010300000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Administrativa-ASPS-0500(0040)                   | 27.720,06            | 0,00            | 27.720,06            |
| 11145113020100000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Judicial-PRÓPRIO-0500(0001)                      | 14.233,14            | 0,00            | 14.233,14            |
| 11145113020200000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Judicial-MDE-0500(0020)                          | 5.930,55             | 0,00            | 5.930,55             |
| 11145113020300000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Judicial-ASPS-0500(0040)                         | 3.558,32             | 0,00            | 3.558,32             |
| 11145114010100000000 | ISS-Dívida Ativa-Multas e juros-Cobrança Administrativa-PRÓPRIO-0500(0001) | 16.497,96            | 0,00            | 16.497,96            |
| 11145114010200000000 | ISS-Dívida Ativa-Multas e Juros-Cobrança Administrativa-MDE-0500(0020)     | 6.874,44             | 0,00            | 6.874,44             |
| 11145114010300000000 | ISS-Dívida Ativa-Multas e Juros-Cobrança Administrativa-ASPS(0040)         | 4.124,61             | 0,00            | 4.124,61             |
| 17115111010000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal- PROPRIO-0500 (0001)                       | 5.556.988,42         | 0,00            | 5.556.988,42         |
| 17115111020000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-MDE-0500 (0020)                            | 463.082,38           | 0,00            | 463.082,38           |
| 17115111030000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-ASPS-0500 (0040)                           | 1.389.247,10         | 0,00            | 1.389.247,10         |
| 17115111040000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-FUNDEB-0500 (0031)                         | 1.852.329,48         | 0,00            | 1.852.329,48         |
| 17115201010000000000 | Cota-Parte do ITR-PRÓPRIO-0500 (0001)                                      | 49.476,65            | 0,00            | 49.476,65            |
| 17115201020000000000 | Cota-Parte do ITR- MDE-0500 (0020)   | 4.123,07             | 0,00            | 4.123,07             |
| 17115201030000000000 | Cota-Parte do ITR- ASPS-0500 (0040)  | 12.369,18            | 0,00            | 12.369,18            |
| 17115201040000000000 | Cota-Parte do ITR- FUNDEB-0500(0031)                                       | 16.492,22            | 0,00            | 16.492,22            |
| 17215001010000000000 | Cota-Parte do ICMS - PRÓPRIO -0500 (0001)                                  | 3.790.854,17         | 0,00            | 3.790.854,17         |
| 17215001020000000000 | Cota-Parte do ICMS - MDE - 0500 (0020)                                     | 315.904,52           | 0,00            | 315.904,52           |
| 17215001030000000000 | Cota-Parte do ICMS - ASPS - 0500 (0040)                                    | 947.713,54           | 0,00            | 947.713,54           |
| 17215001040000000000 | Cota-Parte do ICMS - FUNDEB - 0500 (0031)                                  | 1.263.618,08         | 0,00            | 1.263.618,08         |
| 17215101010000000000 | Cota-Parte do IPVA - PRÓPRIO - 0500 (0001)                                 | 1.551.329,82         | 0,00            | 1.551.329,82         |
| 17215101020000000000 | Cota-Parte do IPVA - MDE -0500 (0020)                                      | 129.277,49           | 0,00            | 129.277,49           |
| 17215101030000000000 | Cota-Parte do IPVA - ASPS -0500 (0040)                                     | 387.832,50           | 0,00            | 387.832,50           |
| 17215101040000000000 | Cota-Parte do IPVA - FUNDEB -0500 (0031)                                   | 517.110,02           | 0,00            | 517.110,02           |
| 17215201010000000000 | Cota-Parte do IPI -Municípios - PRÓPRIO -0500 (0001)                       | 43.112,41            | 0,00            | 43.112,41            |
| 17215201020000000000 | Cota-Parte do IPI -Municípios - MDE - 0500 (0020)                          | 3.592,70             | 0,00            | 3.592,70             |
| 17215201030000000000 | Cota-Parte do IPI -Municípios - ASPS -0500 (0040)                          | 10.778,10            | 0,00            | 10.778,10            |
| 17215201040000000000 | Cota-Parte do IPI -Municípios - FUNDEB - 0500 (0031)                       | 14.370,80            | 0,00            | 14.370,80            |
| 91112500101000000000 | ( R ) Deduções IPTU - Principal - Próprio -0500 (0001)                     | -473,25              | 0,00            | -473,25              |
| 91112500102000000000 | ( R ) Deduções IPTU -Principal - MDE - 0500 (0020)                         | -197,19              | 0,00            | -197,19              |
| 91112500103000000000 | ( R ) Deduções IPTU -Principal - ASPS - 0500 (0040)                        | -118,31              | 0,00            | -118,31              |
| 91112530101000000000 | ( R ) Deduções ITBI - Principal - PRÓPRIO - 0500 (0001)                    | -4.224,18            | 0,00            | -4.224,18            |
| 91112530102000000000 | ( R ) Deduções ITBI - Principal - MDE - 0500 (0020)                        | -1.760,08            | 0,00            | -1.760,08            |
| 91112530103000000000 | ( R ) Deduções ITBI - Principal -ASPS - 0500 (0040)                        | -1.056,05            | 0,00            | -1.056,05            |
| 91114511101000000000 | ( R ) Deduções ISS - Principal - PRÓPRIO - 0500 (0001)                     | -186,91              | 0,00            | -186,91              |
| 91114511102000000000 | ( R ) Deduções ISS - Principal - MDE - 0500(0020)                          | -77,88               | 0,00            | -77,88               |
| 91114511103000000000 | ( R ) Deduções ISS - Principal - ASPS -0500 (0040)                         | -46,73               | 0,00            | -46,73               |
| <b>SUBTOTAL</b>      |  | <b>23.598.085,73</b> | <b>0,00</b>     | <b>23.598.085,73</b> |

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

**5.899.521,43**



12401030753066485

### 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    | 203.786,68          | 0,00            | 203.786,68          |
| 500 / 1001        | ENSINO FUNDAMENTAL     | 778.566,31          | 0,00            | 778.566,31          |
| 500 / 1001        | EDUCACAO INFANTIL      | 1.247.415,46        | 0,00            | 1.247.415,46        |
| 500 / 1001        | EDUCACAO ESPECIAL      | 38.821,87           | 0,00            | 38.821,87           |
| <b>SUBTOTAL I</b> |                        | <b>2.268.590,32</b> | <b>0,00</b>     | <b>2.268.590,32</b> |

#### Despesas Não Computáveis

| FR + CO            | Natureza de Despesa                   | Valor Contábil  | Adição/Exclusão | Valor Ajustado  |
|--------------------|---------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 5001001            | 319001010000000 - ADMINISTRACAO GERAL | 1.157,74        | 0,00            | 1.157,74        |
| <b>SUBTOTAL II</b> |                                       | <b>1.157,74</b> | <b>0,00</b>     | <b>1.157,74</b> |

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

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

#### 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           |
| <b>SUBTOTAL IV</b> |  | <b>0,00</b>    |

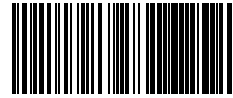
| Descrição   | Valor Ajustado      |
|---|---------------------|
| TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20%   | 3.663.920,53        |
| (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10%   | -884.047,28         |
| (-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL | 0,00                |
| <b>SUBTOTAL V</b>   | <b>2.779.873,25</b> |

|   | % de Aplicação | Valor Aplicado      |
|---|----------------|---------------------|
| <b>TOTAL - Gastos Constitucionais com Educação (MDE + FUNDEB)</b> | <b>21,39</b>   | <b>5.047.305,83</b> |

### 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   |  |                |                 |                |
| 17115111010000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal- PROPRIO-0500 (0001) | 5.556.988,42   | 0,00            | 5.556.988,42   |
| 17115111020000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-MDE-0500 (0020)      | 463.082,38     | 0,00            | 463.082,38     |
| 17115111030000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-ASPS-0500 (0040)     | 1.389.247,10   | 0,00            | 1.389.247,10   |



12401030753066485

| Cód. Conta           | Descrição  | Valor Contábil       | Adição/Exclusão | Valor Ajustado       |
|----------------------|--|----------------------|-----------------|----------------------|
| 17115111040000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-FUNDEB-0500 (0031)   | 1.852.329,48         | 0,00            | 1.852.329,48         |
| 17115201010000000000 | Cota-Parte do ITR-PRÓPRIO-0500 (0001)                | 49.476,65            | 0,00            | 49.476,65            |
| 17115201020000000000 | Cota-Parte do ITR- MDE-0500 (0020)                   | 4.123,07             | 0,00            | 4.123,07             |
| 17115201030000000000 | Cota-Parte do ITR- ASPS-0500 (0040)                  | 12.369,18            | 0,00            | 12.369,18            |
| 17115201040000000000 | Cota-Parte do ITR- FUNDEB-0500(0031)                 | 16.492,22            | 0,00            | 16.492,22            |
| 17215001010000000000 | Cota-Parte do ICMS - PRÓPRIO -0500 (0001)            | 3.790.854,17         | 0,00            | 3.790.854,17         |
| 17215001020000000000 | Cota-Parte do ICMS - MDE - 0500 (0020)               | 315.904,52           | 0,00            | 315.904,52           |
| 17215001030000000000 | Cota-Parte do ICMS - ASPS - 0500 (0040)              | 947.713,54           | 0,00            | 947.713,54           |
| 17215001040000000000 | Cota-Parte do ICMS - FUNDEB - 0500 (0031)            | 1.263.618,08         | 0,00            | 1.263.618,08         |
| 17215101010000000000 | Cota-Parte do IPVA - PRÓPRIO - 0500 (0001)           | 1.551.329,82         | 0,00            | 1.551.329,82         |
| 17215101020000000000 | Cota-Parte do IPVA - MDE -0500 (0020)                | 129.277,49           | 0,00            | 129.277,49           |
| 17215101030000000000 | Cota-Parte do IPVA - ASPS -0500 (0040)               | 387.832,50           | 0,00            | 387.832,50           |
| 17215101040000000000 | Cota-Parte do IPVA - FUNDEB -0500 (0031)             | 517.110,02           | 0,00            | 517.110,02           |
| 17215201010000000000 | Cota-Parte do IPI -Municípios - PRÓPRIO -0500 (0001) | 43.112,41            | 0,00            | 43.112,41            |
| 17215201020000000000 | Cota-Parte do IPI -Municípios - MDE - 0500 (0020)    | 3.592,70             | 0,00            | 3.592,70             |
| 17215201030000000000 | Cota-Parte do IPI -Municípios - ASPS -0500 (0040)    | 10.778,10            | 0,00            | 10.778,10            |
| 17215201040000000000 | Cota-Parte do IPI -Municípios - FUNDEB - 0500 (0031) | 14.370,80            | 0,00            | 14.370,80            |
| <b>SUBTOTAL</b>      |  | <b>18.319.602,65</b> | <b>0,00</b>     | <b>18.319.602,65</b> |

**Total - Base Receita do FUNDEB - 20% da Receita Ajustada** **3.663.920,53**

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

| Cód. Conta   | Descrição   | Valor Contábil      | Adição/Exclusão | Valor Ajustado      |
|--|---|---------------------|-----------------|---------------------|
| 13210101010200000000   | Remuneração de Depósitos Bancários de Recursos Vinculados - FUNDEB                      | 35.942,82           | 0,00            | 35.942,82           |
| 17155201000000000000   | Transferências de Recursos de Complementação da União ao Fundeb ? VAAR - Principal-0543 | 161.583,19          | 0,00            | 161.583,19          |
| 17515001010000000000   | Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências -0540 (0031)                       | 6.099.468,74        | 0,00            | 6.099.468,74        |
| <b>Total</b>   |   | <b>6.296.994,75</b> | <b>0,00</b>     | <b>6.296.994,75</b> |
| <b>Limite mínimo a ser aplicado no exercício (90%)</b>                 |   |                     |                 | <b>5.667.295,28</b> |
| <b>Limite máximo permitido para aplicação exercício seguinte (10%)</b> |   |                     |                 | <b>629.699,48</b>   |

### 3.3.3.2 Despesas custeadas com recursos do FUNDEB

| Cód. Fonte        | Descrição          | Valor Contábil      | Adição/Exclusão | Valor Ajustado      |
|-------------------|--------------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| 540               | ENSINO FUNDAMENTAL | 2.625.138,51        | 0,00            | 2.625.138,51        |
| 543               | ENSINO FUNDAMENTAL | 14.051,42           | 0,00            | 14.051,42           |
| 540               | EDUCACAO INFANTIL  | 2.144.058,06        | 0,00            | 2.144.058,06        |
| <b>SUBTOTAL I</b> |                    | <b>4.783.247,99</b> | <b>0,00</b>     | <b>4.783.247,99</b> |

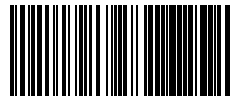
### Despesas Não Computáveis

| FR+CO / Cod. ND    | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------|-----------|----------------|-----------------|----------------|
| <b>SUBTOTAL II</b> |           | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>    |

**TOTAL - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB** **4.783.247,99**

### 3.3.3.3 Identificação do valor não aplicado excedente ao máximo permitido

| Descrição                                       | Valor Ajustado |
|---|----------------|
| LIMITE MÍNIMO A SER APLICADO NO EXERCÍCIO (90%) | 5.667.295,27   |



12401030753066485

| Descrição  | Valor Ajustado |
|--|----------------|
| TOTAL DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB                            | 4.783.247,99   |
| (=) Receitas do FUNDEB não utilizadas no exercício em valor superior a 10% | 884.047,28     |

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

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

| Cód. Conta           | Descrição da Subfunção   | Valor Contábil      | Adição/Exclusão | Valor Ajustado      |
|----------------------|--|---------------------|-----------------|---------------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA   |  |                     |                 |                     |
| 13210101010200000000 | Remuneração de Depósitos Bancários de Recursos Vinculados - FUNDEB | 35.942,82           | 0,00            | 35.942,82           |
| 17515001010000000000 | Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências -0540 (0031)  | 6.099.468,74        | 0,00            | 6.099.468,74        |
| <b>Total</b>         |  | <b>6.135.411,56</b> | <b>0,00</b>     | <b>6.135.411,56</b> |

Base da Receita - 70% do Retorno do FUNDEB **4.294.788,09**

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

| FR / CO           | Descrição da Subfunção | Valor Contábil      | Adição/Exclusão | Valor Ajustado      |
|-------------------|------------------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| 540 / 1070        | ENSINO FUNDAMENTAL     | 2.625.138,51        | 0,00            | 2.625.138,51        |
| 540 / 1070        | EDUCACAO INFANTIL      | 2.144.058,06        | 0,00            | 2.144.058,06        |
| <b>SUBTOTAL I</b> |                        | <b>4.769.196,57</b> | <b>0,00</b>     | <b>4.769.196,57</b> |

#### Despesas Não Computáveis

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

Total - Gastos Constitucionais com 70% do FUNDEB **4.769.196,57**

% de Aplicação **77,73**

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

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

| Cód. Fonte   | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------|-----------|----------------|-----------------|----------------|
| <b>TOTAL</b> |           | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>    |

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

##### Informações do Exercício Anterior

| Descrição  | Valor Contábil |
|--|----------------|
| Receita do FUNDEB - Exercício Anterior (A)                                   | 27.601.442,12  |
| Limite máximo para aplicação no exercício atual (10%) (B) = (A) * 10%        | 2.760.144,21   |
| Despesas do FUNDEB - Exercício Anterior (C)                                  | 26.827.833,09  |
| Total não aplicado no exercício anterior (Receita - Despesa) (D) = (A) - (C) | 773.609,03     |

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

| Descrição   | Valor Contábil |
|---|----------------|
| Limite para aplicação no 1o Q. do exercício atual (E) = O menor entre (B) e (D) | 773.609,03     |
| Total das despesas do Fundeb no 1o Q. do exercício atual (F)                    | 0,00           |
| (-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL   | 0,00           |



12401030753066485

### 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   |   |                |                 |                |
| 11125001010000000000 | IPTU- Principal - Próprio-0500 (0001)   | 326.343,95     | 0,00            | 326.343,95     |
| 11125001020000000000 | IPTU- Principal -MDE-0500 (0020)  | 135.976,93     | 0,00            | 135.976,93     |
| 11125001030000000000 | IPTU- Principal - ASPS-0500 (0040)  | 81.586,07      | 0,00            | 81.586,07      |
| 11125002010000000000 | IPTU - Multas e juros - PRÓPRIO-0500 (0001)                                   | 243,60         | 0,00            | 243,60         |
| 11125002020000000000 | IPTU - Multas e Juros - MDE - 0500 (0020)                                     | 101,51         | 0,00            | 101,51         |
| 11125002030000000000 | IPTU - Multas e Juros - ASPS - 0500 (0040)                                    | 60,91          | 0,00            | 60,91          |
| 11125003010100000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Administrativa-PRÓPRIO-0500(0001)                | 170.444,60     | 0,00            | 170.444,60     |
| 11125003010200000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Administrativa-MDE-0500(0020)                    | 71.018,80      | 0,00            | 71.018,80      |
| 11125003010300000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Administrativa-ASPS-0500(0040)                   | 42.611,23      | 0,00            | 42.611,23      |
| 11125003020100000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Judicial-PRÓPRIO-0500(0001)                      | 36.816,62      | 0,00            | 36.816,62      |
| 11125003020200000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Judicial-MDE-0500(0020)                          | 15.340,42      | 0,00            | 15.340,42      |
| 11125003020300000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Judicial-ASPS-0500(0040)                         | 9.204,25       | 0,00            | 9.204,25       |
| 11125004010100000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Administrativa-PRÓPRIO-0500(0001) | 21.895,58      | 0,00            | 21.895,58      |
| 11125004010200000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Administrativa-MDE-0500(0020)     | 9.123,47       | 0,00            | 9.123,47       |
| 11125004010300000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Administrativa-ASPS-0500(0040)    | 5.474,06       | 0,00            | 5.474,06       |
| 11125004020100000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Judicial-PRÓPRIO-0500(0001)       | 4.801,05       | 0,00            | 4.801,05       |
| 11125004020200000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Judicial-MDE-0500(0020)           | 2.000,55       | 0,00            | 2.000,55       |
| 11125004020300000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Judicial-ASPS-0500(0040)          | 1.200,29       | 0,00            | 1.200,29       |
| 11125301010000000000 | ITBI - Principal - PRÓPRIO-0500 (0001)  | 327.773,64     | 0,00            | 327.773,64     |
| 11125301020000000000 | ITBI - Principal - MDE - 0500 (0020)  | 136.572,47     | 0,00            | 136.572,47     |
| 11125301030000000000 | ITBI - Principal - ASPS - 0500 (0040)   | 81.943,44      | 0,00            | 81.943,44      |
| 11130311010100000000 | IRRF - Trabalho-Poder Executivo/Indiretas PRÓPRIO-0500 (0001)                 | 515.199,90     | 0,00            | 515.199,90     |
| 11130311010200000000 | IRRF - Trabalho-Poder Executivo/Indiretas MDE-0500 (0020)                     | 214.666,92     | 0,00            | 214.666,92     |
| 11130311010300000000 | IRRF - Trabalho- Poder Executivo/Indiretas ASPS-0500 (0040)                   | 128.801,16     | 0,00            | 128.801,16     |
| 11130311020100000000 | IRRF - Trabalho- Poder Legislativo PRÓPRIO-0500 (0001)                        | 21.937,95      | 0,00            | 21.937,95      |
| 11130311020200000000 | IRRF - Trabalho- Poder Legislativo MDE-0500 (0020)                            | 9.140,82       | 0,00            | 9.140,82       |
| 11130311020300000000 | IRRF - Trabalho- Poder Legislativo ASPS-0500 (0040)                           | 5.484,49       | 0,00            | 5.484,49       |
| 11130341010100000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Executivo/Indiretas-PRÓPRIO-0500(0001)          | 66.106,00      | 0,00            | 66.106,00      |
| 11130341010200000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Executivo/Indiretas-MDE-0500(0020)              | 27.545,29      | 0,00            | 27.545,29      |
| 11130341010300000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Executivo/Indiretas-ASPS-0500(ASPS)             | 16.526,77      | 0,00            | 16.526,77      |
| 11130341020100000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Legislativo -PRÓPRIO-0500(0001)                 | 20.485,96      | 0,00            | 20.485,96      |
| 11130341020200000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Legislativo-MDE -0500(0020)                     | 8.535,82       | 0,00            | 8.535,82       |
| 11130341020300000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Legislativo-ASPS-0500(0040)                     | 5.121,51       | 0,00            | 5.121,51       |
| 11145111010000000000 | ISS-Principal - PRÓPRIO-0500 (0001)   | 1.515.664,89   | 0,00            | 1.515.664,89   |
| 11145111020000000000 | ISS-Principal - MDE - 0500 (0020)   | 631.527,79     | 0,00            | 631.527,79     |



12401030753066485

| Cód. Conta   | Descrição  | Valor Contábil       | Adição/Exclusão | Valor Ajustado       |
|--|--|----------------------|-----------------|----------------------|
| 11145111030000000000   | ISS-Principal - ASPS - 0500 (0040)   | 378.916,55           | 0,00            | 378.916,55           |
| 11145112010000000000   | ISS - Multas e Juros - PRÓPRIO -0500 (0001)                                | 2.645,48             | 0,00            | 2.645,48             |
| 11145112020000000000   | ISS - Multas e Juros - MDE - 0500 (0020)                                   | 1.102,42             | 0,00            | 1.102,42             |
| 11145112030000000000   | ISS - Multas e Juros - ASPS - 0500 (0040)                                  | 661,38               | 0,00            | 661,38               |
| 11145113010100000000   | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Administrativa-PRÓPRIO-0500(0001)                | 110.879,88           | 0,00            | 110.879,88           |
| 11145113010200000000   | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Administrativa-MDE-0500(0020)                    | 46.200,16            | 0,00            | 46.200,16            |
| 11145113010300000000   | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Administrativa-ASPS-0500(0040)                   | 27.720,06            | 0,00            | 27.720,06            |
| 11145113020100000000   | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Judicial-PRÓPRIO-0500(0001)                      | 14.233,14            | 0,00            | 14.233,14            |
| 11145113020200000000   | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Judicial-MDE-0500(0020)                          | 5.930,55             | 0,00            | 5.930,55             |
| 11145113020300000000   | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Judicial-ASPS-0500(0040)                         | 3.558,32             | 0,00            | 3.558,32             |
| 11145114010100000000   | ISS-Dívida Ativa-Multas e juros-Cobrança Administrativa-PRÓPRIO-0500(0001) | 16.497,96            | 0,00            | 16.497,96            |
| 11145114010200000000   | ISS-Dívida Ativa-Multas e Juros-Cobrança Administrativa-MDE-0500(0020)     | 6.874,44             | 0,00            | 6.874,44             |
| 11145114010300000000   | ISS-Dívida Ativa-Multas e Juros-Cobrança Administrativa-ASPS(0040)         | 4.124,61             | 0,00            | 4.124,61             |
| 17115111010000000000   | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal- PROPRIO-0500 (0001)                       | 5.556.988,42         | 0,00            | 5.556.988,42         |
| 17115111020000000000   | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-MDE-0500 (0020)                            | 463.082,38           | 0,00            | 463.082,38           |
| 17115111030000000000   | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-ASPS-0500 (0040)                           | 1.389.247,10         | 0,00            | 1.389.247,10         |
| 17115111040000000000   | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-FUNDEB-0500 (0031)                         | 1.852.329,48         | 0,00            | 1.852.329,48         |
| 17115201010000000000   | Cota-Parte do ITR-PRÓPRIO-0500 (0001)                                      | 49.476,65            | 0,00            | 49.476,65            |
| 17115201020000000000   | Cota-Parte do ITR- MDE-0500 (0020)   | 4.123,07             | 0,00            | 4.123,07             |
| 17115201030000000000   | Cota-Parte do ITR- ASPS-0500 (0040)  | 12.369,18            | 0,00            | 12.369,18            |
| 17115201040000000000   | Cota-Parte do ITR- FUNDEB-0500(0031)                                       | 16.492,22            | 0,00            | 16.492,22            |
| 17215001010000000000   | Cota-Parte do ICMS - PRÓPRIO -0500 (0001)                                  | 3.790.854,17         | 0,00            | 3.790.854,17         |
| 17215001020000000000   | Cota-Parte do ICMS - MDE - 0500 (0020)                                     | 315.904,52           | 0,00            | 315.904,52           |
| 17215001030000000000   | Cota-Parte do ICMS - ASPS - 0500 (0040)                                    | 947.713,54           | 0,00            | 947.713,54           |
| 17215001040000000000   | Cota-Parte do ICMS - FUNDEB - 0500 (0031)                                  | 1.263.618,08         | 0,00            | 1.263.618,08         |
| 17215101010000000000   | Cota-Parte do IPVA - PRÓPRIO - 0500 (0001)                                 | 1.551.329,82         | 0,00            | 1.551.329,82         |
| 17215101020000000000   | Cota-Parte do IPVA - MDE -0500 (0020)                                      | 129.277,49           | 0,00            | 129.277,49           |
| 17215101030000000000   | Cota-Parte do IPVA - ASPS -0500 (0040)                                     | 387.832,50           | 0,00            | 387.832,50           |
| 17215101040000000000   | Cota-Parte do IPVA - FUNDEB -0500 (0031)                                   | 517.110,02           | 0,00            | 517.110,02           |
| 17215201010000000000   | Cota-Parte do IPI -Municípios - PRÓPRIO -0500 (0001)                       | 43.112,41            | 0,00            | 43.112,41            |
| 17215201020000000000   | Cota-Parte do IPI -Municípios - MDE - 0500 (0020)                          | 3.592,70             | 0,00            | 3.592,70             |
| 17215201030000000000   | Cota-Parte do IPI -Municípios - ASPS -0500 (0040)                          | 10.778,10            | 0,00            | 10.778,10            |
| 17215201040000000000   | Cota-Parte do IPI -Municípios - FUNDEB - 0500 (0031)                       | 14.370,80            | 0,00            | 14.370,80            |
| 91112500101000000000   | ( R ) Deduções IPTU - Principal - Próprio -0500 (0001)                     | -473,25              | 0,00            | -473,25              |
| 91112500102000000000   | ( R ) Deduções IPTU -Principal - MDE - 0500 (0020)                         | -197,19              | 0,00            | -197,19              |
| 91112500103000000000   | ( R ) Deduções IPTU -Principal - ASPS - 0500 (0040)                        | -118,31              | 0,00            | -118,31              |
| 91112530101000000000   | ( R ) Deduções ITBI - Principal - PRÓPRIO - 0500 (0001)                    | -4.224,18            | 0,00            | -4.224,18            |
| 91112530102000000000   | ( R ) Deduções ITBI - Principal - MDE - 0500 (0020)                        | -1.760,08            | 0,00            | -1.760,08            |
| 91112530103000000000   | ( R ) Deduções ITBI - Principal -ASPS - 0500 (0040)                        | -1.056,05            | 0,00            | -1.056,05            |
| 91114511101000000000   | ( R ) Deduções ISS - Principal - PRÓPRIO - 0500 (0001)                     | -186,91              | 0,00            | -186,91              |
| 91114511102000000000   | ( R ) Deduções ISS - Principal - MDE - 0500(0020)                          | -77,88               | 0,00            | -77,88               |
| 91114511103000000000   | ( R ) Deduções ISS - Principal - ASPS -0500 (0040)                         | -46,73               | 0,00            | -46,73               |
| <b>SUBTOTAL</b>  |  | <b>23.598.085,73</b> | <b>0,00</b>     | <b>23.598.085,73</b> |
| <b>TOTAL - Base Receita Saúde (ASPS) - 15% da Receita Ajustada</b> |  |                      |                 | <b>3.539.712,86</b>  |



12401030753066485

### 3.5.3 Cálculo da Despesa Constitucional com Saúde (ASPS)

| Cód. FR / CO      | Descrição da Subfunção                | Valor Contábil      | Adição/Exclusão | Valor Ajustado      |
|-------------------|---------------------------------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| 500 / 1002        | ADMINISTRACAO GERAL                   | 356.567,82          | 0,00            | 356.567,82          |
| 500 / 1002        | ATENCAO BASICA                        | 1.890.835,89        | 0,00            | 1.890.835,89        |
| 500 / 1002        | ASSISTENCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL | 497.984,07          | 0,00            | 497.984,07          |
| 500 / 1002        | SUORTE PROFILATICO E TERAPEUTICO      | 211.284,31          | 0,00            | 211.284,31          |
| 500 / 1002        | VIGILANCIA SANITARIA                  | 104.712,65          | 0,00            | 104.712,65          |
| 500 / 1002        | VIGILANCIA EPIDEMIOLOGICA             | 209.028,73          | 0,00            | 209.028,73          |
| <b>SUBTOTAL I</b> |                                       | <b>3.270.413,47</b> | <b>0,00</b>     | <b>3.270.413,47</b> |

### Execução do Consórcio Público

| Cód. Conta         | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------|-----------|----------------|-----------------|----------------|
| <b>SUBTOTAL II</b> |           | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>    |

### Despesas Não Computáveis

| FR+CO / Cód. ND     | Descrição da Subfunção | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|---------------------|------------------------|----------------|-----------------|----------------|
| <b>SUBTOTAL III</b> |                        | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>    |

|  |                |              |  |                     |
|--|----------------|--------------|--|---------------------|
| <b>TOTAL - Gastos Constitucionais com Saúde (ASPS)</b> | % de Aplicação | <b>13,86</b> |  | <b>3.270.413,47</b> |
|--|----------------|--------------|--|---------------------|

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

#### 3.8.1 Apuração da Despesa Corrente Total

##### DESPESA CORRENTE LIQUIDADADA - Exercício Anterior - 01/03/2023 a 31/12/2023

| Cód. Conta       | Descrição          | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|------------------|--------------------|----------------|-----------------|----------------|
| 3000000000000000 | DESPESAS CORRENTES | 154.852.584,71 | 0,00            | 154.852.584,71 |

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

| Cód. Conta       | Descrição          | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|------------------|--------------------|----------------|-----------------|----------------|
| 3000000000000000 | DESPESAS CORRENTES | 1.014.711,19   | 0,00            | 1.014.711,19   |

##### CANCELAMENTO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO ANTERIOR - Exercício Atual - 01/01/2024 a 29/02/2024

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

##### DESPESA CORRENTE LIQUIDADADA - Exercício Atual - 01/01/2024 a 29/02/2024

| Cód. Conta       | Descrição          | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|------------------|--------------------|----------------|-----------------|----------------|
| 3000000000000000 | DESPESAS CORRENTES | 25.739.204,15  | 0,00            | 25.739.204,15  |

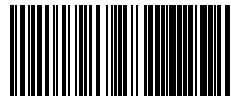
#### DESPESA CORRENTE TOTAL

**181.606.500,05**

#### 3.8.2 Apuração da Receita Corrente Total

##### RECEITA CORRENTE ARRECADADA - Exercício Anterior - 01/03/2023 a 31/12/2023

| Cód. Conta       | Descrição                             | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|------------------|---------------------------------------|----------------|-----------------|----------------|
| 1000000000000000 | RECEITAS CORRENTES                    | 178.908.107,99 | 0,00            | 178.908.107,99 |
| 7000000000000000 | RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS | 15.039.001,21  | 0,00            | 15.039.001,21  |
| 9100000000000000 | DEDUÇÃO DAS RECEITAS CORRENTES        | -14.353.481,27 | 0,00            | -14.353.481,27 |



12401030753066485

| Cód. Conta        | Descrição  | Valor Contábil        | Adição/Exclusão | Valor Ajustado        |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------|-----------------------|
| 9700000000000000  | DEDUÇÃO DAS RECEITAS CORRENTES<br>INTRAORÇAMENTÁRIAS | 0,00                  | 0,00            | 0,00                  |
| <b>Subtotal I</b> |  | <b>179.593.627,93</b> | <b>0,00</b>     | <b>179.593.627,93</b> |

**RECEITA CORRENTE ARRECADADA - Exercício Atual - 01/01/2024 a 29/02/2024**

| Cód. Conta         | Descrição  | Valor Contábil       | Adição/Exclusão | Valor Ajustado       |
|--------------------|--|----------------------|-----------------|----------------------|
| 1000000000000000   | RECEITAS CORRENTES                                   | 38.357.697,30        | 0,00            | 38.357.697,30        |
| 7000000000000000   | RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS                | 4.540.073,58         | 0,00            | 4.540.073,58         |
| 9100000000000000   | DEDUÇÃO DAS RECEITAS CORRENTES                       | -3.676.274,57        | 0,00            | -3.676.274,57        |
| 9700000000000000   | DEDUÇÃO DAS RECEITAS CORRENTES<br>INTRAORÇAMENTÁRIAS | 0,00                 | 0,00            | 0,00                 |
| <b>Subtotal II</b> |  | <b>39.221.496,31</b> | <b>0,00</b>     | <b>39.221.496,31</b> |

**RECEITA CORRENTE TOTAL**

**218.815.124,24**

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

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

**4. Avisos Exibidos na Verificação dos Arquivos Texto**

**4.1 Avisos Exibidos**

| Nome do Arquivo | Cód. de Erro | Linha | Campo | Status  | Descrição  |
|-----------------|--------------|-------|-------|---------|--|
| CREDOR.TXT      | CRE_14       | 0     | 0     | AVISO   | Percentuais de Unidades da Federação Inválidos: 1%   |
| EMPENHO.TXT     | EMP_63       | 0     | 0     | AVISO   | 2 ocorrência(s) da licitação nr. 523, ano 2020, modalidade PRE (Pregão Eletrônico), não cadastrada no Licitacon.   |
| 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 59,979% dos 2856 empenhos considerados   |
| EMPENHO.TXT     | EMP_86       | 0     | 0     | INFO    | 99,55% das 222 licitações desta remessa foram cadastradas no Licitacon para fins de controle pelos critérios apresentados no Ofício Circular da DCF 002/2020 e alterações.   |
| LIQUIDAC.TXT    | LIQ_44       | 0     | 0     | INFO    | 100,00% dos 106 contratos da remessa foram cadastrados no Licitacon para fins de controle pelos critérios apresentados no Ofício Circular da DCF 002/2020 e alterações.  |
| BAL_VER.TXT     | BAV_99       | 0     | 0     | JUSTIF. | Linha 3665 - Fonte de Recurso do RPPS 800, Recursos vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário), associada a o órgão/unidade orçamentária 20240201, GABINETE DO PREFEITO, sem identificador de RPPS no arquivo BAL_VER.TXT. |
| BAL_VER.TXT     | BAV_99       | 0     | 0     | JUSTIF. | Linha 4088 - Fonte de Recurso do RPPS 800, Recursos vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário), associada a o órgão/unidade orçamentária 20240201, GABINETE DO PREFEITO, sem identificador de RPPS no arquivo BAL_VER.TXT. |
| BAL_VER.TXT     | BAV_105      | 0     | 0     | JUSTIF. | Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 500 no subgrupo 111 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 6.303.912,71) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ 4.526.769,22)        |
| BAL_VER.TXT     | BAV_105      | 0     | 0     | JUSTIF. | Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 501 no subgrupo 111 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 498.404,88) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ 1.037.320,48)          |
| BAL_VER.TXT     | BAV_105      | 0     | 0     | JUSTIF. | Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 540 no subgrupo 111 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 1.639.340,22) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ 1.625.288,80)        |
| BAL_VER.TXT     | BAV_105      | 0     | 0     | JUSTIF. | Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 552 no subgrupo 111 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 18.162,09) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ 17.884,09)              |
| BAL_VER.TXT     | BAV_105      | 0     | 0     | JUSTIF. | Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 600 no subgrupo 111 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 3.945.964,20) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ 3.699.341,74)        |
| BAL_VER.TXT     | BAV_105      | 0     | 0     | JUSTIF. | Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 601 no subgrupo 111 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ -42.435,88) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ 272.308,90)            |
| BAL_VER.TXT     | BAV_105      | 0     | 0     | JUSTIF. | Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 602 no subgrupo 111 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 0,00) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ 2,46)                        |





12401030753066485

| Nome do Arquivo | Cód. de Erro | Linha | Campo | Status  | Descrição   |
|-----------------|--------------|-------|-------|---------|---|
| BAL_VER.TXT     | BAV_105      | 0     | 0     | JUSTIF. | Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 604 no subgrupo 111 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 60.261,01) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ 306.881,01)      |
| BAL_VER.TXT     | BAV_105      | 0     | 0     | JUSTIF. | Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 621 no subgrupo 111 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 1.043.608,38) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ 1.113.550,44) |
| BAL_VER.TXT     | BAV_105      | 0     | 0     | JUSTIF. | Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 631 no subgrupo 111 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 314.744,78) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ 0,00)           |
| BAL_VER.TXT     | ARQ_04       | 0     | 0     | AVISO   | O número de Avisos ultrapassou o Limite na Rotina BAV_105   |
| DECRETO.TXT     | VER_07       | 0     | 0     | AVISO   | A rotina contábil DEC_16 foi desabilitada de forma manual   |

#### 4.2 Avisos Justificados pela Entidade

**Descrição:** BAV\_99 - Linha 3665 - Fonte de Recurso do RPPS 800, Recursos vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário), associada a o órgão/unidade orçamentária 20240201, GABINETE DO PREFEITO, sem identificador de RPPS no arquivo BAL\_VER.TXT.

**Justificativa:** Justificamos que foram pagos pela Prefeitura Recibo de Receita Extra-Orçamentária referente a descontos de aposentados e pensionistas da folha de pagamento de fevereiro de 2023, e como era desconto da Folha do RPPS deveria ter sido trocado o recurso na hora de arrecadar na prefeitura. Foi feita abertura de chamado junto ao TCE/RS conforme Solicitação 81967 com atendimento efetuado por telefone e foi orientado apenas justificar, pois a correção só será possível via banco de dados do sistema. Este problema deveria ter sido resolvido para 2024, porém restou saldo neste recurso 0800 na abertura do exercício nas contas 7.2.1.1.1.00.00.00.00 RECURSOS ORDINÁRIOS e 8.2.1.1.3.02.00.00.00.00 COMPROMETIDA POR CONSIGNAÇÕES /RETENÇÕES que será ajustado pela empresa do Sistema de Informática.

**Descrição:** BAV\_99 - Linha 4088 - Fonte de Recurso do RPPS 800, Recursos vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário), associada a o órgão/unidade orçamentária 20240201, GABINETE DO PREFEITO, sem identificador de RPPS no arquivo BAL\_VER.TXT.

**Justificativa:** Justificamos que foram pagos pela Prefeitura Recibo de Receita Extra-Orçamentária referente a descontos de aposentados e pensionistas da folha de pagamento de fevereiro de 2023, e como era desconto da Folha do RPPS deveria ter sido trocado o recurso na hora de arrecadar na prefeitura. Foi feita abertura de chamado junto ao TCE/RS conforme Solicitação 81967 com atendimento efetuado por telefone e foi orientado apenas justificar, pois a correção só será possível via banco de dados do sistema. Este problema deveria ter sido resolvido para 2024, porém restou saldo neste recurso 0800 na abertura do exercício nas contas 7.2.1.1.1.00.00.00.00 RECURSOS ORDINÁRIOS e 8.2.1.1.3.02.00.00.00.00 COMPROMETIDA POR CONSIGNAÇÕES /RETENÇÕES que será ajustado pela empresa do Sistema de Informática.

**Descrição:** BAV\_105 - Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 500 no subgrupo 111 do arquivo BVER\_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 6.303.912,71) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL\_VER.TXT do exercício atual (R\$ 4.526.769,22)

**Justificativa:** Justificamos que abrimos protocolo junto a empresa responsável pelo Sistema de Informática, pois os saldos de encerramento e abertura foram conferidos e estão corretos e recebemos como resposta a justificativa a seguir: No BVER\_ENC.TXT referente ao exercício de 2023, no leiaute do arquivo era necessário enviar a movimentação das contas contábeis do grupo 111 por recurso, ou seja, enviar o recurso origem de 2022 para 2023. Para o exercício de 2024 houve alteração no leiaute do arquivo, na qual os campos referente aos recurso do exercício de 2022 devem ser enviados com zeros (campos obsoletos). Em razão da alteração na formação do arquivo (leiaute), possivelmente serão apresentados Avisos Justificados referente a divergência de recurso do "Saldo Inicial" BAL\_VER.TXT (2024/02) em comparação ao "Saldo Final" do BVER\_ENC.TXT (2023/12)

**Descrição:** BAV\_105 - Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 501 no subgrupo 111 do arquivo BVER\_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 498.404,88) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL\_VER.TXT do exercício atual (R\$ 1.037.320,48)

**Justificativa:** Justificamos que abrimos protocolo junto a empresa responsável pelo Sistema de Informática, pois os saldos de encerramento e abertura foram conferidos e estão corretos e recebemos como resposta a justificativa a seguir: No BVER\_ENC.TXT referente ao exercício de 2023, no leiaute do arquivo era necessário enviar a movimentação das contas contábeis do grupo 111 por recurso, ou seja, enviar o recurso origem de 2022 para 2023. Para o exercício de 2024 houve alteração no leiaute do arquivo, na qual os campos referente aos recurso do exercício de 2022 devem ser enviados com zeros (campos obsoletos). Em razão da alteração na formação do arquivo (leiaute), possivelmente serão apresentados Avisos Justificados referente a divergência de recurso do "Saldo Inicial" BAL\_VER.TXT (2024/02) em comparação ao "Saldo Final" do BVER\_ENC.TXT (2023/12)

**Descrição:** BAV\_105 - Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 540 no subgrupo 111 do arquivo BVER\_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 1.639.340,22) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL\_VER.TXT do exercício atual (R\$ 1.625.288,80)

**Justificativa:** Justificamos que abrimos protocolo junto a empresa responsável pelo Sistema de Informática, pois os saldos de encerramento e abertura foram conferidos e estão corretos e recebemos como resposta a justificativa a seguir: No BVER\_ENC.TXT referente ao exercício de 2023, no leiaute do arquivo era necessário enviar a movimentação das contas contábeis do grupo 111 por recurso, ou seja, enviar o recurso origem de 2022 para 2023. Para o exercício de 2024 houve alteração no leiaute do arquivo (leiaute), possivelmente serão apresentados Avisos Justificados referente a divergência de recurso do "Saldo Inicial" BAL\_VER.TXT (2024/02) em comparação ao "Saldo Final" do BVER\_ENC.TXT (2023/12)

**Descrição:** BAV\_105 - Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 552 no subgrupo 111 do arquivo BVER\_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 18.162,09) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL\_VER.TXT do exercício atual (R\$ 17.884,09)

**Justificativa:** Justificamos que abrimos protocolo junto a empresa responsável pelo Sistema de Informática, pois os saldos de encerramento e abertura foram conferidos e estão corretos e recebemos como resposta a justificativa a seguir: No BVER\_ENC.TXT referente ao exercício de 2023, no leiaute do arquivo era necessário enviar a movimentação das contas contábeis do grupo 111 por recurso, ou seja, enviar o recurso origem de 2022 para 2023. Para o exercício de 2024 houve alteração no leiaute do arquivo (leiaute), possivelmente serão apresentados Avisos Justificados referente a divergência de recurso do "Saldo Inicial" BAL\_VER.TXT (2024/02) em comparação ao "Saldo Final" do BVER\_ENC.TXT (2023/12)

**Descrição:** BAV\_105 - Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 600 no subgrupo 111 do arquivo BVER\_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 3.945.964,20) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL\_VER.TXT do exercício atual (R\$ 3.699.341,74)

**Justificativa:** Justificamos que abrimos protocolo junto a empresa responsável pelo Sistema de Informática, pois os saldos de encerramento e abertura foram conferidos e estão corretos e recebemos como resposta a justificativa a seguir: No BVER\_ENC.TXT referente ao exercício de 2023, no leiaute do arquivo era necessário enviar a movi-



12401030753066485

mentação das contas contábeis do grupo 111 por recurso, ou seja, enviar o recurso origem de 2022 para 2023. Para o exercício de 2024 houve alteração no leiaute do arquivo, na qual os campos referente aos recurso do exercício de 2022 devem ser enviados com zeros (campos obsoletos). Em razão da alteração na formação do arquivo (leiaute), possivelmente serão apresentados Avisos Justificados referente a divergência de recurso do "Saldo Inicial" BAL\_VER.TXT (2024/02) em comparação ao "Saldo Final" do BVER\_ENC.TXT (2023/12)

**Descrição:** BAV\_105 - Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 601 no subgrupo 111 do arquivo BVER\_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ -42.435,88) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL\_VER.TXT do exercício atual (R\$ 272.308,90)

**Justificativa:** Justificamos que abrimos protocolo junto a empresa responsável pelo Sistema de Informática, pois os saldos de encerramento e abertura foram conferidos e estão corretos e recebemos como resposta a justificativa a seguir: No BVER\_ENC.TXT referente ao exercício de 2023, no leiaute do arquivo era necessário enviar a movimentação das contas contábeis do grupo 111 por recurso, ou seja, enviar o recurso origem de 2022 para 2023. Para o exercício de 2024 houve alteração no leiaute do arquivo, na qual os campos referente aos recurso do exercício de 2022 devem ser enviados com zeros (campos obsoletos). Em razão da alteração na formação do arquivo (leiaute), possivelmente serão apresentados Avisos Justificados referente a divergência de recurso do "Saldo Inicial" BAL\_VER.TXT (2024/02) em comparação ao "Saldo Final" do BVER\_ENC.TXT (2023/12)

**Descrição:** BAV\_105 - Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 602 no subgrupo 111 do arquivo BVER\_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 0,00) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL\_VER.TXT do exercício atual (R\$ 2,46)

**Justificativa:** Justificamos que abrimos protocolo junto a empresa responsável pelo Sistema de Informática, pois os saldos de encerramento e abertura foram conferidos e estão corretos e recebemos como resposta a justificativa a seguir: No BVER\_ENC.TXT referente ao exercício de 2023, no leiaute do arquivo era necessário enviar a movimentação das contas contábeis do grupo 111 por recurso, ou seja, enviar o recurso origem de 2022 para 2023. Para o exercício de 2024 houve alteração no leiaute do arquivo, na qual os campos referente aos recurso do exercício de 2022 devem ser enviados com zeros (campos obsoletos). Em razão da alteração na formação do arquivo (leiaute), possivelmente serão apresentados Avisos Justificados referente a divergência de recurso do "Saldo Inicial" BAL\_VER.TXT (2024/02) em comparação ao "Saldo Final" do BVER\_ENC.TXT (2023/12)

**Descrição:** BAV\_105 - Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 604 no subgrupo 111 do arquivo BVER\_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 60.261,01) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL\_VER.TXT do exercício atual (R\$ 306.881,01)

**Justificativa:** Justificamos que abrimos protocolo junto a empresa responsável pelo Sistema de Informática, pois os saldos de encerramento e abertura foram conferidos e estão corretos e recebemos como resposta a justificativa a seguir: No BVER\_ENC.TXT referente ao exercício de 2023, no leiaute do arquivo era necessário enviar a movimentação das contas contábeis do grupo 111 por recurso, ou seja, enviar o recurso origem de 2022 para 2023. Para o exercício de 2024 houve alteração no leiaute do arquivo, na qual os campos referente aos recurso do exercício de 2022 devem ser enviados com zeros (campos obsoletos). Em razão da alteração na formação do arquivo (leiaute), possivelmente serão apresentados Avisos Justificados referente a divergência de recurso do "Saldo Inicial" BAL\_VER.TXT (2024/02) em comparação ao "Saldo Final" do BVER\_ENC.TXT (2023/12)

**Descrição:** BAV\_105 - Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 621 no subgrupo 111 do arquivo BVER\_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 1.043.608,38) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL\_VER.TXT do exercício atual (R\$ 1.113.550,44)

**Justificativa:** Justificamos que abrimos protocolo junto a empresa responsável pelo Sistema de Informática, pois os saldos de encerramento e abertura foram conferidos e estão corretos e recebemos como resposta a justificativa a seguir: No BVER\_ENC.TXT referente ao exercício de 2023, no leiaute do arquivo era necessário enviar a movimentação das contas contábeis do grupo 111 por recurso, ou seja, enviar o recurso origem de 2022 para 2023. Para o exercício de 2024 houve alteração no leiaute do arquivo, na qual os campos referente aos recurso do exercício de 2022 devem ser enviados com zeros (campos obsoletos). Em razão da alteração na formação do arquivo (leiaute), possivelmente serão apresentados Avisos Justificados referente a divergência de recurso do "Saldo Inicial" BAL\_VER.TXT (2024/02) em comparação ao "Saldo Final" do BVER\_ENC.TXT (2023/12)

**Descrição:** BAV\_105 - Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 631 no subgrupo 111 do arquivo BVER\_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 314.744,78) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL\_VER.TXT do exercício atual (R\$ 0,00)

**Justificativa:** Justificamos que abrimos protocolo junto a empresa responsável pelo Sistema de Informática, pois os saldos de encerramento e abertura foram conferidos e estão corretos e recebemos como resposta a justificativa a seguir: No BVER\_ENC.TXT referente ao exercício de 2023, no leiaute do arquivo era necessário enviar a movimentação das contas contábeis do grupo 111 por recurso, ou seja, enviar o recurso origem de 2022 para 2023. Para o exercício de 2024 houve alteração no leiaute do arquivo, na qual os campos referente aos recurso do exercício de 2022 devem ser enviados com zeros (campos obsoletos). Em razão da alteração na formação do arquivo (leiaute), possivelmente serão apresentados Avisos Justificados referente a divergência de recurso do "Saldo Inicial" BAL\_VER.TXT (2024/02) em comparação ao "Saldo Final" do BVER\_ENC.TXT (2023/12)

## 5. Informações Referentes à Gestão Fiscal

### 5.1 Transparência da Gestão Fiscal

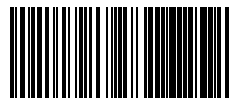
#### 5.1.1 Data e Forma de Publicação dos Relatórios Resumidos da Execução Orçamentária - art. 52 da LRF

| Período     | Tipo     | Data       | Forma Publicação  |
|-------------|----------|------------|---|
| 1º Bimestre | Mural    | 28/03/2024 | Átrio Prefeitura Municipal de Santo Antônio da Patrulha   |
|             | Jornal   |            | Não Publicado   |
|             | Internet | 28/03/2024 | <a href="http://www.santoantoniodapatrulha.rs.gov.br/pmsap/">http://www.santoantoniodapatrulha.rs.gov.br/pmsap/</a> |

#### 5.1.3 Data e Local das Audiências Públicas

| Período              | Data       | Local   |
|----------------------|------------|---|
| 3º Quadrimestre/2023 | 26/02/2024 | Plenário da Câmara Municipal de Vereadores de Santo Antônio da Patrulha |

#### 5.1.4 Disponibilização das Informações na Internet, em tempo real



**Data** 30/01/2012  
**Endereço Eletrônico** <http://www.santoantoniodapatrulha.rs.gov.br>

*Não foram inseridas observações.*

### 5.3 Metas de Arrecadação

| RECEITAS CORRENTES                      | META                  | REALIZADA            |
|---|-----------------------|----------------------|
| 1º Bimestre                             | 40.502.183,58         | 38.357.697,30        |
| 2º Bimestre                             | 40.502.183,58         | 0,00                 |
| 3º Bimestre                             | 40.502.183,58         | 0,00                 |
| 4º Bimestre                             | 40.502.183,58         | 0,00                 |
| 5º Bimestre                             | 40.502.183,58         | 0,00                 |
| 6º Bimestre                             | 40.502.195,82         | 0,00                 |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>243.013.113,72</b> | <b>38.357.697,30</b> |
| RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS  | META                  | REALIZADA            |
| 1º Bimestre                             | 3.362.416,62          | 4.540.073,58         |
| 2º Bimestre                             | 3.362.416,62          | 0,00                 |
| 3º Bimestre                             | 3.362.416,62          | 0,00                 |
| 4º Bimestre                             | 3.362.416,62          | 0,00                 |
| 5º Bimestre                             | 3.362.416,62          | 0,00                 |
| 6º Bimestre                             | 3.362.416,90          | 0,00                 |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>20.174.500,00</b>  | <b>4.540.073,58</b>  |
| RECEITAS DE CAPITAL                     | META                  | REALIZADA            |
| 1º Bimestre                             | 3.838.297,28          | 513.625,00           |
| 2º Bimestre                             | 3.838.297,28          | 0,00                 |
| 3º Bimestre                             | 3.838.297,28          | 0,00                 |
| 4º Bimestre                             | 3.838.297,28          | 0,00                 |
| 5º Bimestre                             | 3.838.297,28          | 0,00                 |
| 6º Bimestre                             | 3.838.299,46          | 0,00                 |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>23.029.785,86</b>  | <b>513.625,00</b>    |
| RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | META                  | REALIZADA            |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          |
| DEDUÇÕES DA RECEITA                     | META                  | REALIZADA            |
| 1º Bimestre                             | -3.632.833,22         | -3.676.274,57        |
| 2º Bimestre                             | -3.632.833,22         | 0,00                 |
| 3º Bimestre                             | -3.632.833,22         | 0,00                 |
| 4º Bimestre                             | -3.632.833,22         | 0,00                 |
| 5º Bimestre                             | -3.632.833,22         | 0,00                 |
| 6º Bimestre                             | -3.632.833,90         | 0,00                 |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>-21.797.000,00</b> | <b>-3.676.274,57</b> |
| <b>TOTAL DA RECEITA</b>                 | <b>264.420.399,58</b> | <b>39.735.121,31</b> |

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

#### 5.5.1 Poder Executivo

Não houve captação de recursos a título de antecipação de receita de tributo ou contribuição cujo fato gerador ainda não tenha ocorrido, sem prejuízo do disposto no § 7º do artigo 150 da Constituição Federal, no exercício de 2023.



Não houve captação de recursos a título de antecipação de receita de tributo ou contribuição cujo fato gerador ainda não tenha ocorrido, sem prejuízo do disposto no § 7º do artigo 150 da Constituição Federal, no exercício de 2024.

Não houve recebimento antecipado de valores de empresa em que o Poder Público detenha, direta ou indiretamente, a maioria do capital social com direito a voto, salvo lucros e dividendos, na forma da legislação, no exercício de 2023.

Não houve recebimento antecipado de valores de empresa em que o Poder Público detenha, direta ou indiretamente, a maioria do capital social com direito a voto, salvo lucros e dividendos, na forma da legislação, no exercício de 2024.

Não ocorreu assunção direta de compromisso, confissão de dívida ou operação assemelhada com fornecedores de bens, mercadorias ou serviços, mediante emissão, aceite ou aval de títulos de crédito, no exercício de 2023.

Não ocorreu assunção direta de compromisso, confissão de dívida ou operação assemelhada com fornecedores de bens, mercadorias ou serviços, mediante emissão, aceite ou aval de títulos de crédito, no exercício de 2024.

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

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

## 6. Cadastro de Administradores da Entidade

### 6.1 Administradores da Entidade

#### Poder Executivo

Identificação do(a) Administrador

Nome: Rodrigo Gomes Massulo

CPF: 2482757045

Cargo/Função: Prefeito

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.

Justificamos que os erro nos Arquivos Decreto.TXT está em análise conforme Solicitação 89751.



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

SIAPC - Sistema de Informações para Auditoria e Prestação de Contas

Programa Autenticador de Dados - PAD Versão: 24.0.0.2

Relatório de Validação e Encaminhamento - RVE

PM DE SANTO ANTÔNIO DA PATRULHA

ORGÃO Nº: 57600

CNPJ: 88814199000132

01/01/2024 a 29/02/2024



27/03/2024 - 12:51:01



12401030753066485

CERTIFICAMOS, com base nos registros constantes na Entidade, a consistência das informações apresentadas neste relatório com as enviadas ao TCE.

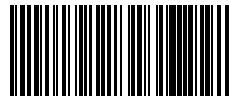
SANTO ANTÔNIO DA PATRULHA, 27 de Março de 2024

SIMONE PONTES

Contabilista

RODRIGO GOMES MASSULO

Prefeito Municipal



22401030006122675

| Neste RVE estão incluídos:              | Sim                      | Não                                 |
|---|--------------------------|-------------------------------------|
| Modelos da LRF do Executivo             | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| Deverá ser consolidado para fins de LRF | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |

## 1. Informações da Entidade

### 1.1 Dados Cadastrais da Administração Atual

CNPJ: 88814199000132

Período: 01/01/2024 a 31/03/2024

Prefeitura: PM DE SANTO ANTÔNIO DA PATRULHA

Logradouro: Av. Borges de Medeiros

nr: 456 compl:

Telefone: (51) 3662-8400

HomePage: www.santoantoniopatrulha.rs.gov.br/pmsap

E-Mail: gabinetesap2@gmail.com

Prefeito Municipal: RODRIGO GOMES MASSULO

Contabilista: SIMONE PONTES

Número do CRC: 71715

### 1.2 Prestadora de Serviços de Informática

Não Possui Prestadora de Serviços de Informática

Nome: THEMA INFORMATICA LTDA

CNPJ: 02647965000104

Telefone: (51)33346511

Responsável: LISIANE SCALABRIM ROVANI

E-Mail: polis@polisinformatica.com.br

### 1.3 Sistemas Informatizados

- Contábil  
 Financeiro  
 Patrimonial  
 Pessoal  
 Orçamentário  
 Tributário  
 Folha de Pagamento  
 Outros  
 Nenhum

### 1.4 Participação com Consórcio Público

| CNPJ           | Nome  |
|----------------|---|
| 9150005000175  | Cons Púb de Saneamento Bacia Hidr Rio dos Sinos-PROSINOS  |
| 91310177000140 | Cons Púb Assoc dos Munic Região Metropolitana-POA GRANPAL |

### 1.6 Entidades da Administração Indireta selecionadas pelo PAD

| CNPJ           | Nome  | Tipo     | é RPPS |
|----------------|---|----------|--------|
| 91310177000140 | FUND. MUSEU ANTROP. CALDAS JÚNIOR - S. A. DA PATRULHA | Fundação | Não    |

### 1.7 Entidades da Administração Indireta selecionadas pela Entidade

| CNPJ           | Nome  | Tipo     | é RPPS |
|----------------|---|----------|--------|
| 91310177000140 | FUND. MUSEU ANTROP. CALDAS JÚNIOR - S. A. DA PATRULHA | Fundação | Não    |



22401030006122675

## 2. Informações Contábeis

### 2.1 Contas de Receita

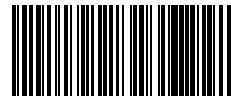
#### 2.1.1 Resumo por Grupos

| ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA                     | ORÇADA                | REALIZADA            |
|---|-----------------------|----------------------|
| <b>RECEITAS CORRENTES</b>                               |                       |                      |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria             | 43.950.250,00         | 8.962.647,03         |
| Contribuições   | 10.890.500,00         | 2.904.459,01         |
| Receita Patrimonial                                     | 22.573.748,43         | 1.354.852,88         |
| Receita de Serviços                                     | 120.705,00            | 4.448,43             |
| Transferências Correntes                                | 162.519.696,94        | 41.795.717,26        |
| Outras Receitas Correntes                               | 2.629.111,60          | 749.155,65           |
| <b>SOMA DAS RECEITAS CORRENTES</b>                      | <b>242.684.011,97</b> | <b>55.771.280,26</b> |
| <b>RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>           |                       |                      |
| Contribuições Intra-Orçamentárias                       | 14.431.000,00         | 4.522.665,62         |
| Receitas de Serviços Intraorçamentários                 | 223.500,00            | 72.033,05            |
| Outras Receitas Correntes Intra-Orçamentárias           | 5.520.000,00          | 1.607.829,16         |
| <b>SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>  | <b>20.174.500,00</b>  | <b>6.202.527,83</b>  |
| <b>RECEITAS DE CAPITAL</b>                              |                       |                      |
| Operações de Crédito                                    | 5.396.290,13          | 450.000,00           |
| Alienação de Bens                                       | 17.800,00             | 0,00                 |
| Transferências de Capital                               | 15.036.738,15         | 622.534,99           |
| <b>SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL</b>                     | <b>20.450.828,28</b>  | <b>1.072.534,99</b>  |
| <b>RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>          |                       |                      |
| <b>SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b> | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          |
| <b>DEDUÇÕES DE RECEITA</b>                              | <b>-21.797.000,00</b> | <b>-5.120.976,88</b> |
| <b>TOTAL DAS RECEITAS</b>                               | <b>261.512.340,25</b> | <b>57.925.366,20</b> |

### 2.2 Contas de Despesa

#### 2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

| DISCRIMINAÇÃO                 | VALOR                 |
|-------------------------------|-----------------------|
| Dotação Inicial               | 286.645.418,27        |
| Atualização Monetária         | 0,00                  |
| Créditos Suplementares        | 2.167.575,50          |
| Créditos Especiais            | 12.447.903,32         |
| Créditos Extraordinários      | 0,00                  |
| Redução de Dotações           | 7.251.630,05          |
| Transferências                | 4.285.041,46          |
| Transposições                 | 0,00                  |
| Remanejamentos                | 0,00                  |
| <b>DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES</b> | <b>298.294.308,50</b> |



22401030006122675

PM DE SANTO ANTÔNIO DA PATRULHA

ORGÃO Nº: 57600

CNPJ: 88814199000132

01/01/2024 a 31/03/2024

| DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL                       | VALOR                |
|---|----------------------|
| <b>PODER EXECUTIVO</b>                            |                      |
| Empenhado   | 101.307.798,03       |
| Liquidado   | 44.607.368,56        |
| Pago  | 41.027.111,81        |
| <b>SALDO A LIQUIDAR</b>                           | <b>56.700.429,47</b> |
| <b>SALDO A PAGAR</b>                              | <b>3.580.256,75</b>  |
| <b>DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>          | <b>VALOR</b>         |
| Empenhado   | 29.225.025,93        |
| Liquidado   | 28.372.546,09        |
| Pago  | 28.272.216,59        |
| <b>SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO</b> | <b>852.479,84</b>    |
| <b>SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO</b>         | <b>100.329,50</b>    |

### 2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

### ORIGEM DO RECURSO

|  |              |
|--|--------------|
| Superávit Financeiro                           | 4.927.869,44 |
| Excesso de Arrecadação                         | 6.721.020,79 |
| Suplementações Orçamentárias na mesma entidade | 2.966.588,59 |
| Reduções Orçamentárias na mesma entidade       | 7.251.630,05 |

### 2.3 Contas de Verificação

#### 2.3.1 Resumo por Grupos

|   | Saldo Inicial   | Saldo Final     |
|---|-----------------|-----------------|
| ATIVO CIRCULANTE  | 290.073.394,41D | 308.221.804,74D |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE  | 253.349.328,11D | 257.375.236,43D |
| PASSIVO CIRCULANTE  | 32.054.968,96C  | 26.369.266,43C  |
| PASSIVO NAO-CIRCULANTE  | 529.610.276,46C | 525.522.609,38C |
| PATRIMÔNIO LIQUIDO  | 18.242.522,90D  | 18.242.522,90D  |
| PESSOAL E ENCARGOS  | 0,00            | 17.547.666,08D  |
| BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS                    | 0,00            | 6.617.493,84D   |
| USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO               | 0,00            | 8.761.387,11D   |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS                | 0,00            | 706.743,10D     |
| TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS                        | 0,00            | 8.031.660,64D   |
| DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE            | 0,00            | 76.606,12C      |
| TRIBUTÁRIAS   | 0,00            | 560.901,48D     |
| OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS                     | 0,00            | 499.666,90D     |
| IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA                   | 0,00            | 18.541.065,28C  |
| CONTRIBUIÇÕES   | 0,00            | 7.065.082,45C   |
| EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS               | 0,00            | 66.110,46C      |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS               | 0,00            | 1.109.473,95C   |
| TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS                         | 0,00            | 42.454.852,25C  |
| VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS | 0,00            | 5.161.276,84C   |
| OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS                    | 0,00            | 198.740,06C     |





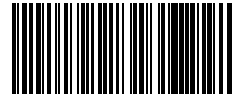
|                                      | Saldo Inicial   | Saldo Final     |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------|
| ORÇAMENTO APROVADO                   | 0,00            | 667.835.467,57D |
| INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR          | 9.530.552,68D   | 9.530.552,68D   |
| EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO                | 0,00            | 667.835.467,57C |
| EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR           | 9.530.552,68C   | 9.530.552,68C   |
| ATOS POTENCIAIS                      | 49.921.902,78D  | 56.251.825,46D  |
| ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA             | 244.338.175,59D | 302.587.393,92D |
| CONSÓRCIOS PÚBLICOS                  | 0,00            | 2.137,88D       |
| OUTROS CONTROLES                     | 0,00            | 30.900,00D      |
| EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS         | 49.921.902,78C  | 56.251.825,46C  |
| EXECUÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA | 244.338.175,59C | 302.587.393,92C |
| EXECUÇÃO DOS CONSÓRCIOS PÚBLICOS     | 0,00            | 2.137,88C       |
| OUTROS CONTROLES                     | 0,00            | 30.900,00C      |

### 2.3.3 Disponibilidade Financeira

|                              | Saldo Inicial         | Saldo Final           |
|------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>PODER EXECUTIVO</b>       |                       |                       |
| Caixa                        | 11.566,00D            | 7.717,88D             |
| Bancos Conta Movimento       | 8.883.278,42D         | 9.810.119,39D         |
| Bancos Conta Aplicação       | 24.688.152,23D        | 26.783.757,07D        |
| Outros                       | 30.769,90D            | 164.403,07D           |
| <b>TOTAL PODER EXECUTIVO</b> | <b>33.613.766,55D</b> | <b>36.765.997,41D</b> |
| <b>RPPS</b>                  |                       |                       |
| Caixa                        | 0,00                  | 0,00                  |
| Bancos Conta Movimento       | 413.863,56D           | 7.544,47D             |
| Bancos Conta Aplicação       | 19.439.985,90D        | 12.097.163,39D        |
| Outros                       | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>TOTAL RPPS</b>            | <b>19.853.849,46D</b> | <b>12.104.707,86D</b> |
| <b>OUTROS</b>                |                       |                       |
| Caixa                        | 0,00                  | 0,00                  |
| Bancos Conta Movimento       | 0,00                  | 0,00                  |
| Bancos Conta Aplicação       | 0,00                  | 0,00                  |
| Outros                       | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>TOTAL OUTROS</b>          | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>53.467.616,01D</b> | <b>48.870.705,27D</b> |

### 2.5 Valores do Exercício Anterior

| CONTAS DE DESPESA | Empenhado     | Liquidado     | Pago          |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|
| 1º Bimestre       | 68.576.276,14 | 24.695.818,14 | 21.143.466,56 |
| 2º Bimestre       | 31.602.820,12 | 30.919.665,93 | 30.952.935,01 |
| 3º Bimestre       | 34.734.311,70 | 33.963.559,65 | 33.363.735,39 |
| 4º Bimestre       | 26.292.465,18 | 33.598.565,16 | 33.014.771,54 |
| 5º Bimestre       | 21.975.020,88 | 33.429.227,20 | 33.572.815,80 |
| 6º Bimestre       | 17.204.159,32 | 42.756.546,42 | 39.796.551,92 |



22401030006122675

| CONTAS DE RECEITA                       | Orçado                | Realizado             |
|---|-----------------------|-----------------------|
| RECEITAS CORRENTES                      | 237.062.429,87        | 209.307.433,42        |
| RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS  | 22.394.939,00         | 18.181.098,26         |
| RECEITAS DE CAPITAL                     | 39.049.831,13         | 17.906.779,83         |
| RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>DEDUÇÕES DA RECEITA</b>              | <b>Orçado</b>         | <b>Realizado</b>      |
| DEDUCOES                                | -18.927.200,00        | -17.455.578,48        |
| <b>TOTAL CONTAS DE RECEITA</b>          | <b>279.580.000,00</b> | <b>227.939.733,03</b> |

## 2.6 Certidão de Decisão - Título Executivo do TCE-RS

### Contas Patrimoniais

| Cod. Conta                           | Descrição  | Valor Contábil      | Adição/Exclusão | Valor Ajustado      |
|--------------------------------------|--|---------------------|-----------------|---------------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA                   |  |                     |                 |                     |
| 11261990100000000000                 | INSCRIÇÃO DE CERTIDÃO DE DECISÃO - TÍTULO EXECUTIV | 156.646,05          | 0,00            | 156.646,05          |
| 12111053001000000000                 | TIT EXEC TCE 190/2002-JOÃO RENATO CASTILHOS REIS   | 18.914,69           | 0,00            | 18.914,69           |
| 12111053003000000000                 | TIT EXEC TCE 673/2005-ZELI MARIA SOARES MORAES     | 612.025,27          | 0,00            | 612.025,27          |
| 12111053004000000000                 | TIT EXEC TCE 0798/2018-MAURO DOS SANTOS MEREGALI   | 126.067,69          | 0,00            | 126.067,69          |
| 12111053006000000000                 | TIT EXEC TCE 0170/2021-PAULO ROBERTO BIER          | 557.518,96          | 0,00            | 557.518,96          |
| <b>TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS</b> |  | <b>1.471.172,66</b> | <b>0,00</b>     | <b>1.471.172,66</b> |

### Contas de Receita

| Cod. Conta                         | Descrição  | Valor Contábil  | Adição/Exclusão | Valor Ajustado  |
|------------------------------------|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA                 |  |                 |                 |                 |
| 19229903010000000000               | Restituições Determinadas pelo TCE-Dívida Ativa-0501 | 6.504,21        | 0,00            | 6.504,21        |
| <b>TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA</b> |  | <b>6.504,21</b> | <b>0,00</b>     | <b>6.504,21</b> |

## 2.6.1 Justificativas da Certidão de Decisão - Título Executivo do TCE-RS

CONFORME DEPARTAMENTO JURÍDICO OS PROCESSOS DE CERTIDÃO DE TITULO EXECUTIVO DO TCE ESTÃO EM COBRANÇA JUDICIAL.

## 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                                      | 243.384.015,03         | 236.750.532,54   |
| Demais Contas  | 2.244.365.962,83       | 2.250.999.445,32 |
| Totais   | 2.487.749.977,86       | 2.487.749.977,86 |
| Número Total dos Registros que compõem o arquivo (Campo Finalizador) |                        | 223.564          |



22401030006122675

### 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   |   |                |                 |                |
| 11125001010000000000 | IPTU- Principal - Próprio-0500 (0001)   | 690.175,89     | 0,00            | 690.175,89     |
| 11125001020000000000 | IPTU- Principal -MDE-0500 (0020)  | 287.573,72     | 0,00            | 287.573,72     |
| 11125001030000000000 | IPTU- Principal - ASPS-0500 (0040)  | 172.544,09     | 0,00            | 172.544,09     |
| 11125002010000000000 | IPTU - Multas e juros - PRÓPRIO-0500 (0001)                                   | 326,34         | 0,00            | 326,34         |
| 11125002020000000000 | IPTU - Multas e Juros - MDE - 0500 (0020)                                     | 136,01         | 0,00            | 136,01         |
| 11125002030000000000 | IPTU - Multas e Juros - ASPS - 0500 (0040)                                    | 81,61          | 0,00            | 81,61          |
| 11125003010100000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Administrativa-PRÓPRIO -0500(0001)               | 224.024,35     | 0,00            | 224.024,35     |
| 11125003010200000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Administrativa-MDE-0500(0020)                    | 93.343,87      | 0,00            | 93.343,87      |
| 11125003010300000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Administrativa-ASPS-0500(0040)                   | 56.006,25      | 0,00            | 56.006,25      |
| 11125003020100000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Judicial-PRÓPRIO-0500(0001)                      | 57.295,81      | 0,00            | 57.295,81      |
| 11125003020200000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Judicial-MDE-0500(0020)                          | 23.873,54      | 0,00            | 23.873,54      |
| 11125003020300000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Judicial-ASPS-0500(0040)                         | 14.324,09      | 0,00            | 14.324,09      |
| 11125004010100000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Administrativa-PRÓPRIO-0500(0001) | 28.737,33      | 0,00            | 28.737,33      |
| 11125004010200000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Administrativa-MDE-0500(0020)     | 11.974,34      | 0,00            | 11.974,34      |
| 11125004010300000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Administrativa-ASPS-0500(0040)    | 7.184,55       | 0,00            | 7.184,55       |
| 11125004020100000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Judicial-PRÓPRIO-0500(0001)       | 6.509,80       | 0,00            | 6.509,80       |
| 11125004020200000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Judicial-MDE-0500(0020)           | 2.712,60       | 0,00            | 2.712,60       |
| 11125004020300000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Judicial-ASPS-0500(0040)          | 1.627,49       | 0,00            | 1.627,49       |
| 11125301010000000000 | ITBI - Principal - PRÓPRIO-0500 (0001)  | 434.493,98     | 0,00            | 434.493,98     |
| 11125301020000000000 | ITBI - Principal - MDE - 0500 (0020)  | 181.039,31     | 0,00            | 181.039,31     |
| 11125301030000000000 | ITBI - Principal - ASPS - 0500 (0040)   | 108.623,52     | 0,00            | 108.623,52     |
| 11130311010100000000 | IRRF - Trabalho-Poder Executivo/Indiretas PRÓPRIO-0500 (0001)                 | 819.739,78     | 0,00            | 819.739,78     |
| 11130311010200000000 | IRRF - Trabalho-Poder Executivo/Indiretas MDE-0500 (0020)                     | 341.558,72     | 0,00            | 341.558,72     |
| 11130311010300000000 | IRRF - Trabalho- Poder Executivo/Indiretas ASPS-0500 (0040)                   | 204.936,20     | 0,00            | 204.936,20     |
| 11130311020100000000 | IRRF - Trabalho- Poder Legislativo PRÓPRIO-0500 (0001)                        | 44.169,47      | 0,00            | 44.169,47      |
| 11130311020200000000 | IRRF - Trabalho- Poder Legislativo MDE-0500 (0020)                            | 18.403,96      | 0,00            | 18.403,96      |
| 11130311020300000000 | IRRF - Trabalho- Poder Legislativo ASPS-0500 (0040)                           | 11.042,37      | 0,00            | 11.042,37      |
| 11130341010100000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Executivo/Indiretas-PRÓPRIO-0500(0001)          | 97.127,31      | 0,00            | 97.127,31      |
| 11130341010200000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Executivo/Indiretas-MDE-0500(0020)              | 40.471,48      | 0,00            | 40.471,48      |
| 11130341010300000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Executivo/Indiretas-ASPS-0500(ASPS)             | 24.282,33      | 0,00            | 24.282,33      |
| 11130341020100000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Legislativo -PRÓPRIO-0500(0001)                 | 20.541,61      | 0,00            | 20.541,61      |
| 11130341020200000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Legislativo-MDE -0500(0020)                     | 8.559,01       | 0,00            | 8.559,01       |
| 11130341020300000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Legislativo-ASPS-0500(0040)                     | 5.135,43       | 0,00            | 5.135,43       |
| 11145111010000000000 | ISS-Principal - PRÓPRIO-0500 (0001)   | 2.251.848,28   | 0,00            | 2.251.848,28   |



22401030006122675

| Cód. Conta  | Descrição  | Valor Contábil       | Adição/Exclusão | Valor Ajustado       |
|---|--|----------------------|-----------------|----------------------|
| 11145111020000000000  | ISS-Principal - MDE - 0500 (0020)  | 938.271,32           | 0,00            | 938.271,32           |
| 11145111030000000000  | ISS-Principal - ASPS - 0500 (0040)   | 562.962,62           | 0,00            | 562.962,62           |
| 11145112010000000000  | ISS - Multas e Juros - PRÓPRIO -0500 (0001)                                | 5.671,81             | 0,00            | 5.671,81             |
| 11145112020000000000  | ISS - Multas e Juros - MDE - 0500 (0020)                                   | 2.363,50             | 0,00            | 2.363,50             |
| 11145112030000000000  | ISS - Multas e Juros - ASPS - 0500 (0040)                                  | 1.418,03             | 0,00            | 1.418,03             |
| 11145113010100000000  | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Administrativa-PRÓPRIO-0500(0001)                | 198.893,30           | 0,00            | 198.893,30           |
| 11145113010200000000  | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Administrativa-MDE-0500(0020)                    | 82.872,59            | 0,00            | 82.872,59            |
| 11145113010300000000  | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Administrativa-ASPS-0500(0040)                   | 49.723,43            | 0,00            | 49.723,43            |
| 11145113020100000000  | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Judicial-PRÓPRIO-0500(0001)                      | 32.218,92            | 0,00            | 32.218,92            |
| 11145113020200000000  | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Judicial-MDE-0500(0020)                          | 13.424,64            | 0,00            | 13.424,64            |
| 11145113020300000000  | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Judicial-ASPS-0500(0040)                         | 8.054,74             | 0,00            | 8.054,74             |
| 11145114010100000000  | ISS-Dívida Ativa-Multas e juros-Cobrança Administrativa-PRÓPRIO-0500(0001) | 44.461,65            | 0,00            | 44.461,65            |
| 11145114010200000000  | ISS-Dívida Ativa-Multas e Juros-Cobrança Administrativa-MDE-0500(0020)     | 18.526,05            | 0,00            | 18.526,05            |
| 11145114010300000000  | ISS-Dívida Ativa-Multas e Juros-Cobrança Administrativa-ASPS(0040)         | 11.115,55            | 0,00            | 11.115,55            |
| 17115111010000000000  | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal- PROPRIO-0500 (0001)                       | 7.553.312,04         | 0,00            | 7.553.312,04         |
| 17115111020000000000  | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-MDE-0500 (0020)                            | 629.442,68           | 0,00            | 629.442,68           |
| 17115111030000000000  | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-ASPS-0500 (0040)                           | 1.888.328,01         | 0,00            | 1.888.328,01         |
| 17115111040000000000  | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-FUNDEB-0500 (0031)                         | 2.517.770,72         | 0,00            | 2.517.770,72         |
| 17115201010000000000  | Cota-Parte do ITR-PRÓPRIO-0500 (0001)                                      | 52.399,84            | 0,00            | 52.399,84            |
| 17115201020000000000  | Cota-Parte do ITR- MDE-0500 (0020)   | 4.366,67             | 0,00            | 4.366,67             |
| 17115201030000000000  | Cota-Parte do ITR- ASPS-0500 (0040)  | 13.099,97            | 0,00            | 13.099,97            |
| 17115201040000000000  | Cota-Parte do ITR- FUNDEB-0500(0031)                                       | 17.466,62            | 0,00            | 17.466,62            |
| 17215001010000000000  | Cota-Parte do ICMS - PRÓPRIO -0500 (0001)                                  | 5.724.910,19         | 0,00            | 5.724.910,19         |
| 17215001020000000000  | Cota-Parte do ICMS - MDE - 0500 (0020)                                     | 477.075,86           | 0,00            | 477.075,86           |
| 17215001030000000000  | Cota-Parte do ICMS - ASPS - 0500 (0040)                                    | 1.431.227,56         | 0,00            | 1.431.227,56         |
| 17215001040000000000  | Cota-Parte do ICMS - FUNDEB - 0500 (0031)                                  | 1.908.303,43         | 0,00            | 1.908.303,43         |
| 17215101010000000000  | Cota-Parte do IPVA - PRÓPRIO - 0500 (0001)                                 | 1.917.904,75         | 0,00            | 1.917.904,75         |
| 17215101020000000000  | Cota-Parte do IPVA - MDE -0500 (0020)                                      | 159.825,37           | 0,00            | 159.825,37           |
| 17215101030000000000  | Cota-Parte do IPVA - ASPS -0500 (0040)                                     | 479.476,22           | 0,00            | 479.476,22           |
| 17215101040000000000  | Cota-Parte do IPVA - FUNDEB -0500 (0031)                                   | 639.301,68           | 0,00            | 639.301,68           |
| 17215201010000000000  | Cota-Parte do IPI -Municípios - PRÓPRIO -0500 (0001)                       | 63.471,74            | 0,00            | 63.471,74            |
| 17215201020000000000  | Cota-Parte do IPI -Municípios - MDE - 0500 (0020)                          | 5.289,32             | 0,00            | 5.289,32             |
| 17215201030000000000  | Cota-Parte do IPI -Municípios - ASPS -0500 (0040)                          | 15.867,94            | 0,00            | 15.867,94            |
| 17215201040000000000  | Cota-Parte do IPI -Municípios - FUNDEB - 0500 (0031)                       | 21.157,25            | 0,00            | 21.157,25            |
| 91112500101000000000  | ( R ) Deduções IPTU - Principal - Próprio -0500 (0001)                     | -870,12              | 0,00            | -870,12              |
| 91112500102000000000  | ( R ) Deduções IPTU -Principal - MDE - 0500 (0020)                         | -362,55              | 0,00            | -362,55              |
| 91112500103000000000  | ( R ) Deduções IPTU -Principal - ASPS - 0500 (0040)                        | -217,53              | 0,00            | -217,53              |
| 91112530101000000000  | ( R ) Deduções ITBI - Principal - PRÓPRIO - 0500 (0001)                    | -6.324,18            | 0,00            | -6.324,18            |
| 91112530102000000000  | ( R ) Deduções ITBI - Principal - MDE - 0500 (0020)                        | -2.635,08            | 0,00            | -2.635,08            |
| 91112530103000000000  | ( R ) Deduções ITBI - Principal -ASPS - 0500 (0040)                        | -1.581,05            | 0,00            | -1.581,05            |
| 91114511101000000000  | ( R ) Deduções ISS - Principal - PRÓPRIO - 0500 (0001)                     | -186,91              | 0,00            | -186,91              |
| 91114511102000000000  | ( R ) Deduções ISS - Principal - MDE - 0500(0020)                          | -77,88               | 0,00            | -77,88               |
| 91114511103000000000  | ( R ) Deduções ISS - Principal - ASPS -0500 (0040)                         | -46,73               | 0,00            | -46,73               |
| <b>SUBTOTAL</b>   |  | <b>33.768.098,42</b> | <b>0,00</b>     | <b>33.768.098,42</b> |
| <b>TOTAL - Base Receita Educação (MDE + FUNDEB) - 25% da Receita Ajustada</b> |  |                      |                 | <b>8.442.024,61</b>  |



22401030006122675

### 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    | 347.661,10          | 0,00            | 347.661,10          |
| 500 / 1001        | ENSINO FUNDAMENTAL     | 1.214.885,60        | 0,00            | 1.214.885,60        |
| 500 / 1001        | EDUCACAO INFANTIL      | 2.060.382,47        | 0,00            | 2.060.382,47        |
| 500 / 1001        | EDUCACAO ESPECIAL      | 38.821,87           | 0,00            | 38.821,87           |
| <b>SUBTOTAL I</b> |                        | <b>3.661.751,04</b> | <b>0,00</b>     | <b>3.661.751,04</b> |

#### Despesas Não Computáveis

| FR + CO            | Natureza de Despesa                   | Valor Contábil  | Adição/Exclusão | Valor Ajustado  |
|--------------------|---------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 5001001            | 319001010000000 - ADMINISTRACAO GERAL | 1.560,65        | 0,00            | 1.560,65        |
| <b>SUBTOTAL II</b> |                                       | <b>1.560,65</b> | <b>0,00</b>     | <b>1.560,65</b> |

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

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

#### 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           |
| <b>SUBTOTAL IV</b> |  | <b>0,00</b>    |

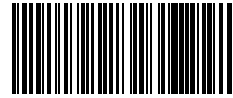
| Descrição   | Valor Ajustado      |
|---|---------------------|
| TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20%   | 5.103.999,57        |
| (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10%   | -882.496,66         |
| (-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL | -266.233,87         |
| <b>SUBTOTAL V</b>   | <b>3.955.269,04</b> |

|   | % de Aplicação | Valor Aplicado      |
|---|----------------|---------------------|
| <b>TOTAL - Gastos Constitucionais com Educação (MDE + FUNDEB)</b> | <b>22,55</b>   | <b>7.615.459,43</b> |

### 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   |  |                |                 |                |
| 17115111010000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal- PRÓPRIO-0500 (0001) | 7.553.312,04   | 0,00            | 7.553.312,04   |
| 17115111020000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-MDE-0500 (0020)      | 629.442,68     | 0,00            | 629.442,68     |
| 17115111030000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-ASPS-0500 (0040)     | 1.888.328,01   | 0,00            | 1.888.328,01   |



22401030006122675

| Cód. Conta           | Descrição  | Valor Contábil       | Adição/Exclusão | Valor Ajustado       |
|----------------------|--|----------------------|-----------------|----------------------|
| 17115111040000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-FUNDEB-0500 (0031)   | 2.517.770,72         | 0,00            | 2.517.770,72         |
| 17115201010000000000 | Cota-Parte do ITR-PRÓPRIO-0500 (0001)                | 52.399,84            | 0,00            | 52.399,84            |
| 17115201020000000000 | Cota-Parte do ITR- MDE-0500 (0020)                   | 4.366,67             | 0,00            | 4.366,67             |
| 17115201030000000000 | Cota-Parte do ITR- ASPS-0500 (0040)                  | 13.099,97            | 0,00            | 13.099,97            |
| 17115201040000000000 | Cota-Parte do ITR- FUNDEB-0500(0031)                 | 17.466,62            | 0,00            | 17.466,62            |
| 17215001010000000000 | Cota-Parte do ICMS - PRÓPRIO -0500 (0001)            | 5.724.910,19         | 0,00            | 5.724.910,19         |
| 17215001020000000000 | Cota-Parte do ICMS - MDE - 0500 (0020)               | 477.075,86           | 0,00            | 477.075,86           |
| 17215001030000000000 | Cota-Parte do ICMS - ASPS - 0500 (0040)              | 1.431.227,56         | 0,00            | 1.431.227,56         |
| 17215001040000000000 | Cota-Parte do ICMS - FUNDEB - 0500 (0031)            | 1.908.303,43         | 0,00            | 1.908.303,43         |
| 17215101010000000000 | Cota-Parte do IPVA - PRÓPRIO - 0500 (0001)           | 1.917.904,75         | 0,00            | 1.917.904,75         |
| 17215101020000000000 | Cota-Parte do IPVA - MDE -0500 (0020)                | 159.825,37           | 0,00            | 159.825,37           |
| 17215101030000000000 | Cota-Parte do IPVA - ASPS -0500 (0040)               | 479.476,22           | 0,00            | 479.476,22           |
| 17215101040000000000 | Cota-Parte do IPVA - FUNDEB -0500 (0031)             | 639.301,68           | 0,00            | 639.301,68           |
| 17215201010000000000 | Cota-Parte do IPI -Municípios - PRÓPRIO -0500 (0001) | 63.471,74            | 0,00            | 63.471,74            |
| 17215201020000000000 | Cota-Parte do IPI -Municípios - MDE - 0500 (0020)    | 5.289,32             | 0,00            | 5.289,32             |
| 17215201030000000000 | Cota-Parte do IPI -Municípios - ASPS -0500 (0040)    | 15.867,94            | 0,00            | 15.867,94            |
| 17215201040000000000 | Cota-Parte do IPI -Municípios - FUNDEB - 0500 (0031) | 21.157,25            | 0,00            | 21.157,25            |
| <b>SUBTOTAL</b>      |  | <b>25.519.997,86</b> | <b>0,00</b>     | <b>25.519.997,86</b> |

**Total - Base Receita do FUNDEB - 20% da Receita Ajustada** **5.103.999,57**

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

| Cód. Conta   | Descrição   | Valor Contábil      | Adição/Exclusão | Valor Ajustado      |
|--|---|---------------------|-----------------|---------------------|
| 13210101010200000000   | Remuneração de Depósitos Bancários de Recursos Vinculados - FUNDEB                      | 55.312,22           | 0,00            | 55.312,22           |
| 17155201000000000000   | Transferências de Recursos de Complementação da União ao Fundeb ? VAAR - Principal-0543 | 212.197,85          | 0,00            | 212.197,85          |
| 17515001010000000000   | Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências -0540 (0031)                       | 8.488.785,52        | 0,00            | 8.488.785,52        |
| <b>Total</b>   |   | <b>8.756.295,59</b> | <b>0,00</b>     | <b>8.756.295,59</b> |
| <b>Limite mínimo a ser aplicado no exercício (90%)</b>                 |   |                     |                 | <b>7.880.666,03</b> |
| <b>Limite máximo permitido para aplicação exercício seguinte (10%)</b> |   |                     |                 | <b>875.629,56</b>   |

### 3.3.3.2 Despesas custeadas com recursos do FUNDEB

| Cód. Fonte        | Descrição          | Valor Contábil      | Adição/Exclusão | Valor Ajustado      |
|-------------------|--------------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| 540               | ENSINO FUNDAMENTAL | 4.064.108,30        | 0,00            | 4.064.108,30        |
| 540               | EDUCACAO INFANTIL  | 2.934.061,07        | 0,00            | 2.934.061,07        |
| <b>SUBTOTAL I</b> |                    | <b>6.998.169,37</b> | <b>0,00</b>     | <b>6.998.169,37</b> |

#### Despesas Não Computáveis

| FR+CO / Cod. ND    | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------|-----------|----------------|-----------------|----------------|
| <b>SUBTOTAL II</b> |           | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>    |

**TOTAL - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB** **6.998.169,37**

### 3.3.3.3 Identificação do valor não aplicado excedente ao máximo permitido

| Descrição                                       | Valor Ajustado |
|---|----------------|
| LIMITE MÍNIMO A SER APLICADO NO EXERCÍCIO (90%) | 7.880.666,03   |
| TOTAL DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB | 6.998.169,37   |



22401030006122675

(=) Receitas do FUNDEB não utilizadas no exercício em valor superior a 10%

882.496,66

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

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

| Cód. Conta           | Descrição da Subfunção   | Valor Contábil      | Adição/Exclusão | Valor Ajustado      |
|----------------------|--|---------------------|-----------------|---------------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA   |  |                     |                 |                     |
| 13210101010200000000 | Remuneração de Depósitos Bancários de Recursos Vinculados - FUNDEB | 55.312,22           | 0,00            | 55.312,22           |
| 17515001010000000000 | Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências -0540 (0031)  | 8.488.785,52        | 0,00            | 8.488.785,52        |
| <b>Total</b>         |  | <b>8.544.097,74</b> | <b>0,00</b>     | <b>8.544.097,74</b> |

Base da Receita - 70% do Retorno do FUNDEB

5.980.868,42

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

| FR / CO           | Descrição da Subfunção | Valor Contábil      | Adição/Exclusão | Valor Ajustado      |
|-------------------|------------------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| 540 / 1070        | ENSINO FUNDAMENTAL     | 4.064.108,30        | 0,00            | 4.064.108,30        |
| 540 / 1070        | EDUCACAO INFANTIL      | 2.934.061,07        | 0,00            | 2.934.061,07        |
| <b>SUBTOTAL I</b> |                        | <b>6.998.169,37</b> | <b>0,00</b>     | <b>6.998.169,37</b> |

Despesas Não Computáveis

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

Total - Gastos Constitucionais com 70% do FUNDEB

6.998.169,37

0,00

6.998.169,37

% de Aplicação

81,91

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

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

| Cód. Fonte   | Descrição                | Valor Contábil    | Adição/Exclusão | Valor Ajustado    |
|--------------|--------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| 543          | 361 - ENSINO FUNDAMENTAL | 14.051,42         | 0,00            | 14.051,42         |
| 540          | 365 - EDUCACAO INFANTIL  | 493.323,74        | 0,00            | 493.323,74        |
| <b>TOTAL</b> |                          | <b>507.375,16</b> | <b>0,00</b>     | <b>507.375,16</b> |

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

##### Informações do Exercício Anterior

| Descrição  | Valor Contábil |
|--|----------------|
| Receita do FUNDEB - Exercício Anterior (A)                                   | 27.601.442,12  |
| Limite máximo para aplicação no exercício atual (10%) (B) = (A) * 10%        | 2.760.144,21   |
| Despesas do FUNDEB - Exercício Anterior (C)                                  | 26.827.833,09  |
| Total não aplicado no exercício anterior (Receita - Despesa) (D) = (A) - (C) | 773.609,03     |

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

| Descrição   | Valor Contábil |
|---|----------------|
| Limite para aplicação no 1o Q. do exercício atual (E) = O menor entre (B) e (D) | 773.609,03     |
| Total das despesas do Fundeb no 1o Q. do exercício atual (F)                    | 507.375,16     |
| (-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL   | 266.233,87     |



22401030006122675

### 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   |   |                |                 |                |
| 11125001010000000000 | IPTU- Principal - Próprio-0500 (0001)   | 690.175,89     | 0,00            | 690.175,89     |
| 11125001020000000000 | IPTU- Principal -MDE-0500 (0020)  | 287.573,72     | 0,00            | 287.573,72     |
| 11125001030000000000 | IPTU- Principal - ASPS-0500 (0040)  | 172.544,09     | 0,00            | 172.544,09     |
| 11125002010000000000 | IPTU - Multas e juros - PRÓPRIO-0500 (0001)                                   | 326,34         | 0,00            | 326,34         |
| 11125002020000000000 | IPTU - Multas e Juros - MDE - 0500 (0020)                                     | 136,01         | 0,00            | 136,01         |
| 11125002030000000000 | IPTU - Multas e Juros - ASPS - 0500 (0040)                                    | 81,61          | 0,00            | 81,61          |
| 11125003010100000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Administrativa-PRÓPRIO -0500(0001)               | 224.024,35     | 0,00            | 224.024,35     |
| 11125003010200000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Administrativa-MDE-0500(0020)                    | 93.343,87      | 0,00            | 93.343,87      |
| 11125003010300000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Administrativa-ASPS-0500(0040)                   | 56.006,25      | 0,00            | 56.006,25      |
| 11125003020100000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Judicial-PRÓPRIO-0500(0001)                      | 57.295,81      | 0,00            | 57.295,81      |
| 11125003020200000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Judicial-MDE-0500(0020)                          | 23.873,54      | 0,00            | 23.873,54      |
| 11125003020300000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Judicial-ASPS-0500(0040)                         | 14.324,09      | 0,00            | 14.324,09      |
| 11125004010100000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Administrativa-PRÓPRIO-0500(0001) | 28.737,33      | 0,00            | 28.737,33      |
| 11125004010200000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Administrativa-MDE-0500(0020)     | 11.974,34      | 0,00            | 11.974,34      |
| 11125004010300000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Administrativa-ASPS-0500(0040)    | 7.184,55       | 0,00            | 7.184,55       |
| 11125004020100000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Judicial-PRÓPRIO-0500(0001)       | 6.509,80       | 0,00            | 6.509,80       |
| 11125004020200000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Judicial-MDE-0500(0020)           | 2.712,60       | 0,00            | 2.712,60       |
| 11125004020300000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Judicial-ASPS-0500(0040)          | 1.627,49       | 0,00            | 1.627,49       |
| 11125301010000000000 | ITBI - Principal - PRÓPRIO-0500 (0001)  | 434.493,98     | 0,00            | 434.493,98     |
| 11125301020000000000 | ITBI - Principal - MDE - 0500 (0020)  | 181.039,31     | 0,00            | 181.039,31     |
| 11125301030000000000 | ITBI - Principal - ASPS - 0500 (0040)   | 108.623,52     | 0,00            | 108.623,52     |
| 11130311010100000000 | IRRF - Trabalho-Poder Executivo/Indiretas PRÓPRIO-0500 (0001)                 | 819.739,78     | 0,00            | 819.739,78     |
| 11130311010200000000 | IRRF - Trabalho-Poder Executivo/Indiretas MDE-0500 (0020)                     | 341.558,72     | 0,00            | 341.558,72     |
| 11130311010300000000 | IRRF - Trabalho- Poder Executivo/Indiretas ASPS-0500 (0040)                   | 204.936,20     | 0,00            | 204.936,20     |
| 11130311020100000000 | IRRF - Trabalho- Poder Legislativo PRÓPRIO-0500 (0001)                        | 44.169,47      | 0,00            | 44.169,47      |
| 11130311020200000000 | IRRF - Trabalho- Poder Legislativo MDE-0500 (0020)                            | 18.403,96      | 0,00            | 18.403,96      |
| 11130311020300000000 | IRRF - Trabalho- Poder Legislativo ASPS-0500 (0040)                           | 11.042,37      | 0,00            | 11.042,37      |
| 11130341010100000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Executivo/Indiretas-PRÓPRIO-0500(0001)          | 97.127,31      | 0,00            | 97.127,31      |
| 11130341010200000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Executivo/Indiretas-MDE-0500(0020)              | 40.471,48      | 0,00            | 40.471,48      |
| 11130341010300000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Executivo/Indiretas-ASPS-0500(ASPS)             | 24.282,33      | 0,00            | 24.282,33      |
| 11130341020100000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Legislativo -PRÓPRIO-0500(0001)                 | 20.541,61      | 0,00            | 20.541,61      |
| 11130341020200000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Legislativo-MDE -0500(0020)                     | 8.559,01       | 0,00            | 8.559,01       |
| 11130341020300000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Legislativo-ASPS-0500(0040)                     | 5.135,43       | 0,00            | 5.135,43       |
| 11145111010000000000 | ISS-Principal - PRÓPRIO-0500 (0001)   | 2.251.848,28   | 0,00            | 2.251.848,28   |
| 11145111020000000000 | ISS-Principal - MDE - 0500 (0020)   | 938.271,32     | 0,00            | 938.271,32     |





22401030006122675

| Cód. Conta   | Descrição  | Valor Contábil       | Adição/Exclusão | Valor Ajustado       |
|--|--|----------------------|-----------------|----------------------|
| 11145111030000000000   | ISS-Principal - ASPS - 0500 (0040)   | 562.962,62           | 0,00            | 562.962,62           |
| 11145112010000000000   | ISS - Multas e Juros - PRÓPRIO -0500 (0001)                                | 5.671,81             | 0,00            | 5.671,81             |
| 11145112020000000000   | ISS - Multas e Juros - MDE - 0500 (0020)                                   | 2.363,50             | 0,00            | 2.363,50             |
| 11145112030000000000   | ISS - Multas e Juros - ASPS - 0500 (0040)                                  | 1.418,03             | 0,00            | 1.418,03             |
| 11145113010100000000   | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Administrativa-PRÓPRIO-0500(0001)                | 198.893,30           | 0,00            | 198.893,30           |
| 11145113010200000000   | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Administrativa-MDE-0500(0020)                    | 82.872,59            | 0,00            | 82.872,59            |
| 11145113010300000000   | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Administrativa-ASPS-0500(0040)                   | 49.723,43            | 0,00            | 49.723,43            |
| 11145113020100000000   | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Judicial-PRÓPRIO-0500(0001)                      | 32.218,92            | 0,00            | 32.218,92            |
| 11145113020200000000   | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Judicial-MDE-0500(0020)                          | 13.424,64            | 0,00            | 13.424,64            |
| 11145113020300000000   | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Judicial-ASPS-0500(0040)                         | 8.054,74             | 0,00            | 8.054,74             |
| 11145114010100000000   | ISS-Dívida Ativa-Multas e juros-Cobrança Administrativa-PRÓPRIO-0500(0001) | 44.461,65            | 0,00            | 44.461,65            |
| 11145114010200000000   | ISS-Dívida Ativa-Multas e Juros-Cobrança Administrativa-MDE-0500(0020)     | 18.526,05            | 0,00            | 18.526,05            |
| 11145114010300000000   | ISS-Dívida Ativa-Multas e Juros-Cobrança Administrativa-ASPS(0040)         | 11.115,55            | 0,00            | 11.115,55            |
| 17115111010000000000   | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal- PROPRIO-0500 (0001)                       | 7.553.312,04         | 0,00            | 7.553.312,04         |
| 17115111020000000000   | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-MDE-0500 (0020)                            | 629.442,68           | 0,00            | 629.442,68           |
| 17115111030000000000   | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-ASPS-0500 (0040)                           | 1.888.328,01         | 0,00            | 1.888.328,01         |
| 17115111040000000000   | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-FUNDEB-0500 (0031)                         | 2.517.770,72         | 0,00            | 2.517.770,72         |
| 17115201010000000000   | Cota-Parte do ITR-PRÓPRIO-0500 (0001)                                      | 52.399,84            | 0,00            | 52.399,84            |
| 17115201020000000000   | Cota-Parte do ITR- MDE-0500 (0020)   | 4.366,67             | 0,00            | 4.366,67             |
| 17115201030000000000   | Cota-Parte do ITR- ASPS-0500 (0040)  | 13.099,97            | 0,00            | 13.099,97            |
| 17115201040000000000   | Cota-Parte do ITR- FUNDEB-0500(0031)                                       | 17.466,62            | 0,00            | 17.466,62            |
| 17215001010000000000   | Cota-Parte do ICMS - PRÓPRIO -0500 (0001)                                  | 5.724.910,19         | 0,00            | 5.724.910,19         |
| 17215001020000000000   | Cota-Parte do ICMS - MDE - 0500 (0020)                                     | 477.075,86           | 0,00            | 477.075,86           |
| 17215001030000000000   | Cota-Parte do ICMS - ASPS - 0500 (0040)                                    | 1.431.227,56         | 0,00            | 1.431.227,56         |
| 17215001040000000000   | Cota-Parte do ICMS - FUNDEB - 0500 (0031)                                  | 1.908.303,43         | 0,00            | 1.908.303,43         |
| 17215101010000000000   | Cota-Parte do IPVA - PRÓPRIO - 0500 (0001)                                 | 1.917.904,75         | 0,00            | 1.917.904,75         |
| 17215101020000000000   | Cota-Parte do IPVA - MDE -0500 (0020)                                      | 159.825,37           | 0,00            | 159.825,37           |
| 17215101030000000000   | Cota-Parte do IPVA - ASPS -0500 (0040)                                     | 479.476,22           | 0,00            | 479.476,22           |
| 17215101040000000000   | Cota-Parte do IPVA - FUNDEB -0500 (0031)                                   | 639.301,68           | 0,00            | 639.301,68           |
| 17215201010000000000   | Cota-Parte do IPI -Municípios - PRÓPRIO -0500 (0001)                       | 63.471,74            | 0,00            | 63.471,74            |
| 17215201020000000000   | Cota-Parte do IPI -Municípios - MDE - 0500 (0020)                          | 5.289,32             | 0,00            | 5.289,32             |
| 17215201030000000000   | Cota-Parte do IPI -Municípios - ASPS -0500 (0040)                          | 15.867,94            | 0,00            | 15.867,94            |
| 17215201040000000000   | Cota-Parte do IPI -Municípios - FUNDEB - 0500 (0031)                       | 21.157,25            | 0,00            | 21.157,25            |
| 91112500101000000000   | ( R ) Deduções IPTU - Principal - Próprio -0500 (0001)                     | -870,12              | 0,00            | -870,12              |
| 91112500102000000000   | ( R ) Deduções IPTU -Principal - MDE - 0500 (0020)                         | -362,55              | 0,00            | -362,55              |
| 91112500103000000000   | ( R ) Deduções IPTU -Principal - ASPS - 0500 (0040)                        | -217,53              | 0,00            | -217,53              |
| 91112530101000000000   | ( R ) Deduções ITBI - Principal - PRÓPRIO - 0500 (0001)                    | -6.324,18            | 0,00            | -6.324,18            |
| 91112530102000000000   | ( R ) Deduções ITBI - Principal - MDE - 0500 (0020)                        | -2.635,08            | 0,00            | -2.635,08            |
| 91112530103000000000   | ( R ) Deduções ITBI - Principal -ASPS - 0500 (0040)                        | -1.581,05            | 0,00            | -1.581,05            |
| 91114511101000000000   | ( R ) Deduções ISS - Principal - PRÓPRIO - 0500 (0001)                     | -186,91              | 0,00            | -186,91              |
| 91114511102000000000   | ( R ) Deduções ISS - Principal - MDE - 0500(0020)                          | -77,88               | 0,00            | -77,88               |
| 91114511103000000000   | ( R ) Deduções ISS - Principal - ASPS -0500 (0040)                         | -46,73               | 0,00            | -46,73               |
| <b>SUBTOTAL</b>  |  | <b>33.768.098,42</b> | <b>0,00</b>     | <b>33.768.098,42</b> |
| <b>TOTAL - Base Receita Saúde (ASPS) - 15% da Receita Ajustada</b> |  |                      |                 | <b>5.065.214,76</b>  |



22401030006122675

### 3.5.3 Cálculo da Despesa Constitucional com Saúde (ASPS)

| Cód. FR / CO      | Descrição da Subfunção                | Valor Contábil      | Adição/Exclusão | Valor Ajustado      |
|-------------------|---------------------------------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| 500 / 1002        | ADMINISTRACAO GERAL                   | 518.422,42          | 0,00            | 518.422,42          |
| 500 / 1002        | ATENCAO BASICA                        | 3.198.824,33        | 0,00            | 3.198.824,33        |
| 500 / 1002        | ASSISTENCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL | 744.547,00          | 0,00            | 744.547,00          |
| 500 / 1002        | SUPORTE PROFILATICO E TERAPEUTICO     | 348.104,34          | 0,00            | 348.104,34          |
| 500 / 1002        | VIGILANCIA SANITARIA                  | 159.128,95          | 0,00            | 159.128,95          |
| 500 / 1002        | VIGILANCIA EPIDEMIOLOGICA             | 268.027,47          | 0,00            | 268.027,47          |
| <b>SUBTOTAL I</b> |                                       | <b>5.237.054,51</b> | <b>0,00</b>     | <b>5.237.054,51</b> |

#### Execução do Consórcio Público

| Cód. Conta         | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------|-----------|----------------|-----------------|----------------|
| <b>SUBTOTAL II</b> |           | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>    |

#### Despesas Não Computáveis

| FR+CO / Cód. ND     | Descrição da Subfunção | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|---------------------|------------------------|----------------|-----------------|----------------|
| <b>SUBTOTAL III</b> |                        | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>    |

|  |                |              |  |                     |
|--|----------------|--------------|--|---------------------|
| <b>TOTAL - Gastos Constitucionais com Saúde (ASPS)</b> | % de Aplicação | <b>15,51</b> |  | <b>5.237.054,51</b> |
|--|----------------|--------------|--|---------------------|

### 4. Avisos Exibidos na Verificação dos Arquivos Texto

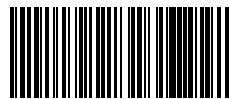
#### 4.1 Avisos Exibidos

| Nome do Arquivo | Cód. de Erro | Linha | Campo | Status  | Descrição  |
|-----------------|--------------|-------|-------|---------|--|
| CREDOR.TXT      | CRE_14       | 0     | 0     | AVISO   | Percentuais de Unidades da Federação Inválidos: 1%   |
| EMPENHO.TXT     | EMP_63       | 0     | 0     | AVISO   | 24 ocorrência(s) da licitação nr. 164, ano 2023, modalidade PRE (Pregão Eletrônico), não cadastrada no Licitacon.  |
| EMPENHO.TXT     | EMP_63       | 0     | 0     | AVISO   | 2 ocorrência(s) da licitação nr. 523, ano 2020, modalidade PRE (Pregão Eletrônico), não cadastrada no Licitacon.   |
| 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 57,883% dos 3590 empenhos considerados   |
| EMPENHO.TXT     | EMP_86       | 0     | 0     | INFO    | 99,184% das 245 licitações desta remessa foram cadastradas no Licitacon para fins de controle pelos critérios apresentados no Ofício Circular da DCF 002/2020 e alterações.  |
| LIQUIDAC.TXT    | LIQ_44       | 0     | 0     | INFO    | 100,00% dos 123 contratos da remessa foram cadastrados no Licitacon para fins de controle pelos critérios apresentados no Ofício Circular da DCF 002/2020 e alterações.  |
| BAL_VER.TXT     | BAV_99       | 0     | 0     | JUSTIF. | Linha 3798 - Fonte de Recurso do RPPS 800, Recursos vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário), associada a o órgão/unidade orçamentária 20240201, GABINETE DO PREFEITO, sem identificador de RPPS no arquivo BAL_VER.TXT. |
| BAL_VER.TXT     | BAV_99       | 0     | 0     | JUSTIF. | Linha 4234 - Fonte de Recurso do RPPS 800, Recursos vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário), associada a o órgão/unidade orçamentária 20240201, GABINETE DO PREFEITO, sem identificador de RPPS no arquivo BAL_VER.TXT. |
| DECRETO.TXT     | VER_07       | 0     | 0     | AVISO   | A rotina contábil DEC_16 foi desabilitada de forma manual  |

#### 4.2 Avisos Justificados pela Entidade

**Descrição:** BAV\_99 - Linha 3798 - Fonte de Recurso do RPPS 800, Recursos vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário), associada a o órgão/unidade orçamentária 20240201, GABINETE DO PREFEITO, sem identificador de RPPS no arquivo BAL\_VER.TXT.

**Justificativa:** Justificamos que foram pagos pela Prefeitura Recibo de Receita Extra-Orçamentária referente a descontos de aposentados e pensionistas da folha de pagamento de fevereiro de 2023, e como era desconto da Folha do RPPS deveria ter sido trocado o recurso na hora de arrecadar na prefeitura. Foi feita abertura de chamado junto ao TCE/RS conforme Solicitação 81967 com atendimento efetuado por telefone e foi orientado apenas justificar, pois a correção só será possível via banco de dados do sistema. Este problema deveria ter sido resolvido para 2024, porém restou saldo neste recurso 0800 na abertura do exercício nas contas 7.2.1.1.1.00.00.00.00 RECURSOS ORDINÁRIOS e 8.2.1.1.3.02.00.00.00.00 COMPROMETIDA POR CONSIGNAÇÕES /RETENÇÕES que já foi corrigido pela empresa do Sistema de Informática durante o exercício 2024



22401030006122675

**Descrição:** BAV\_99 - Linha 4234 - Fonte de Recurso do RPPS 800, Recursos vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário), associada a o órgão/unidade orçamentária 20240201, GABINETE DO PREFEITO, sem identificador de RPPS no arquivo BAL\_VER.TXT.

**Justificativa:** Justificamos que foram pagos pela Prefeitura Recibo de Receita Extra-Orçamentária referente a descontos de aposentados e pensionistas da folha de pagamento de fevereiro de 2023, e como era desconto da Folha do RPPS deveria ter sido trocado o recurso na hora de arrecadar na prefeitura. Foi feita abertura de chamado junto ao TCE/RS conforme Solicitação 81967 com atendimento efetuado por telefone e foi orientado apenas justificar, pois a correção só será possível via banco de dados do sistema. Este problema deveria ter sido resolvido para 2024, porem restou saldo neste recurso 0800 na abertura do exercício nas contas 7.2.1.1.1.00.00.00.00 RECURSOS ORDINÁRIOS e 8.2.1.1.3.02.00.00.00.00 COMPROMETIDA POR CONSIGNAÇÕES /RETENÇÕES que já foi corrigido pela empresa do Sistema de Informática durante o exercício 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   |
|------------|---|
| 30/01/2012 | <a href="http://www.santoantoniodapatrulha.rs.gov.br">http://www.santoantoniodapatrulha.rs.gov.br</a> |

*Não foram inseridas observações.*

### 5.3 Metas de Arrecadação

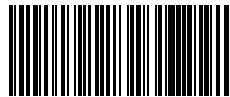
| RECEITAS CORRENTES | META                  | REALIZADA            |
|--------------------|-----------------------|----------------------|
| 1º Bimestre        | 40.502.183,58         | 38.357.697,30        |
| 2º Bimestre        | 40.502.183,58         | 17.413.582,96        |
| 3º Bimestre        | 40.502.183,58         | 0,00                 |
| 4º Bimestre        | 40.502.183,58         | 0,00                 |
| 5º Bimestre        | 40.502.183,58         | 0,00                 |
| 6º Bimestre        | 40.502.195,82         | 0,00                 |
| <b>TOTAL</b>       | <b>243.013.113,72</b> | <b>55.771.280,26</b> |

| RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | META                 | REALIZADA           |
|--|----------------------|---------------------|
| 1º Bimestre                            | 3.362.416,62         | 4.540.073,58        |
| 2º Bimestre                            | 3.362.416,62         | 1.662.454,25        |
| 3º Bimestre                            | 3.362.416,62         | 0,00                |
| 4º Bimestre                            | 3.362.416,62         | 0,00                |
| 5º Bimestre                            | 3.362.416,62         | 0,00                |
| 6º Bimestre                            | 3.362.416,90         | 0,00                |
| <b>TOTAL</b>                           | <b>20.174.500,00</b> | <b>6.202.527,83</b> |

| RECEITAS DE CAPITAL | META                 | REALIZADA           |
|---------------------|----------------------|---------------------|
| 1º Bimestre         | 3.838.297,28         | 513.625,00          |
| 2º Bimestre         | 3.838.297,28         | 558.909,99          |
| 3º Bimestre         | 3.838.297,28         | 0,00                |
| 4º Bimestre         | 3.838.297,28         | 0,00                |
| 5º Bimestre         | 3.838.297,28         | 0,00                |
| 6º Bimestre         | 3.838.299,46         | 0,00                |
| <b>TOTAL</b>        | <b>23.029.785,86</b> | <b>1.072.534,99</b> |

| RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | META        | REALIZADA   |
|---|-------------|-------------|
| <b>TOTAL</b>                            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

| DEDUÇÕES DA RECEITA | META          | REALIZADA     |
|---------------------|---------------|---------------|
| 1º Bimestre         | -3.632.833,22 | -3.676.274,57 |
| 2º Bimestre         | -3.632.833,22 | -1.444.702,31 |



## DEDUÇÕES DA RECEITA

|                         | META                  | REALIZADA            |
|-------------------------|-----------------------|----------------------|
| 3º Bimestre             | -3.632.833,22         | 0,00                 |
| 4º Bimestre             | -3.632.833,22         | 0,00                 |
| 5º Bimestre             | -3.632.833,22         | 0,00                 |
| 6º Bimestre             | -3.632.833,90         | 0,00                 |
| <b>TOTAL</b>            | <b>-21.797.000,00</b> | <b>-5.120.976,88</b> |
| <b>TOTAL DA RECEITA</b> | <b>264.420.399,58</b> | <b>57.925.366,20</b> |

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

### 5.5.1 Poder Executivo

Não houve captação de recursos a título de antecipação de receita de tributo ou contribuição cujo fato gerador ainda não tenha ocorrido, sem prejuízo do disposto no § 7º do artigo 150 da Constituição Federal, no exercício de 2023.

Não houve captação de recursos a título de antecipação de receita de tributo ou contribuição cujo fato gerador ainda não tenha ocorrido, sem prejuízo do disposto no § 7º do artigo 150 da Constituição Federal, no exercício de 2024.

Não houve recebimento antecipado de valores de empresa em que o Poder Público detenha, direta ou indiretamente, a maioria do capital social com direito a voto, salvo lucros e dividendos, na forma da legislação, no exercício de 2023.

Não houve recebimento antecipado de valores de empresa em que o Poder Público detenha, direta ou indiretamente, a maioria do capital social com direito a voto, salvo lucros e dividendos, na forma da legislação, no exercício de 2024.

Não ocorreu assunção direta de compromisso, confissão de dívida ou operação assemelhada com fornecedores de bens, mercadorias ou serviços, mediante emissão, aceite ou aval de títulos de crédito, no exercício de 2023.

Não ocorreu assunção direta de compromisso, confissão de dívida ou operação assemelhada com fornecedores de bens, mercadorias ou serviços, mediante emissão, aceite ou aval de títulos de crédito, no exercício de 2024.

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

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

## 6. Cadastro de Administradores da Entidade

### 6.1 Administradores da Entidade

#### Poder Executivo

Identificação do(a) Administrador

Nome: Rodrigo Gomes Massulo

CPF: 2482757045

Cargo/Função: Prefeito

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.

Justificamos que os erros nos arquivos Decreto.TXT estão em análise conforme Solicitação 89751.



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

SIAPC - Sistema de Informações para Auditoria e Prestação de Contas

Programa Autenticador de Dados - PAD Versão: 24.0.0.2

Relatório de Validação e Encaminhamento - RVE

PM DE SANTO ANTÔNIO DA PATRULHA

ORGÃO Nº: 57600

CNPJ: 88814199000132

01/01/2024 a 31/03/2024



26/04/2024 - 13:12:39



22401030006122675

CERTIFICAMOS, com base nos registros constantes na Entidade, a consistência das informações apresentadas neste relatório com as enviadas ao TCE.

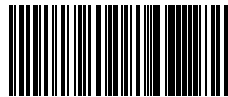
SANTO ANTÔNIO DA PATRULHA, 26 de Abril de 2024

SIMONE PONTES

Contabilista

RODRIGO GOMES MASSULO

Prefeito Municipal



22401030562538927

| Neste RVE estão incluídos:              | Sim                      | Não                                 |
|---|--------------------------|-------------------------------------|
| Modelos da LRF do Executivo             | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| Deverá ser consolidado para fins de LRF | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |

## 1. Informações da Entidade

### 1.1 Dados Cadastrais da Administração Atual

CNPJ: 88814199000132

Período: 01/01/2024 a 30/04/2024

Prefeitura: PM DE SANTO ANTÔNIO DA PATRULHA

Logradouro: Av. Borges de Medeiros

nr: 456 compl:

Telefone: (51) 3662-8400

HomePage: www.santoantoniopatrulha.rs.gov.br/pmsap

E-Mail: gabinetesap2@gmail.com

Prefeito Municipal: RODRIGO GOMES MASSULO

Contabilista: SIMONE PONTES

Número do CRC: 71715

### 1.2 Prestadora de Serviços de Informática

Não Possui Prestadora de Serviços de Informática

Nome: THEMA INFORMATICA LTDA

CNPJ: 02647965000104

Telefone: (51)33346511

Responsável: LISIANE SCALABRIM ROVANI

E-Mail: polis@polisinformatica.com.br

### 1.3 Sistemas Informatizados

- Contábil  
 Financeiro  
 Patrimonial  
 Pessoal  
 Orçamentário  
 Tributário  
 Folha de Pagamento  
 Outros  
 Nenhum

### 1.4 Participação com Consórcio Público

| CNPJ           | Nome  |
|----------------|---|
| 9150005000175  | Cons Púb de Saneamento Bacia Hidr Rio dos Sinos - PROSINOS  |
| 91310177000140 | Cons Púb Assoc dos Munic Região Metropolitana - POA GRANPAL |

### 1.6 Entidades da Administração Indireta selecionadas pelo PAD

| CNPJ           | Nome  | Tipo     | é RPPS |
|----------------|---|----------|--------|
| 91310177000140 | FUND. MUSEU ANTROP. CALDAS JÚNIOR - S. A. DA PATRULHA | Fundação | Não    |

### 1.7 Entidades da Administração Indireta selecionadas pela Entidade

| CNPJ           | Nome  | Tipo     | é RPPS |
|----------------|---|----------|--------|
| 91310177000140 | FUND. MUSEU ANTROP. CALDAS JÚNIOR - S. A. DA PATRULHA | Fundação | Não    |



22401030562538927

## 2. Informações Contábeis

### 2.1 Contas de Receita

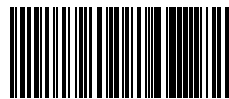
#### 2.1.1 Resumo por Grupos

| ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA                     | ORÇADA                | REALIZADA            |
|---|-----------------------|----------------------|
| <b>RECEITAS CORRENTES</b>                               |                       |                      |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria             | 43.950.250,00         | 16.786.971,27        |
| Contribuições   | 10.890.500,00         | 3.761.689,51         |
| Receita Patrimonial                                     | 22.573.748,43         | 1.726.454,77         |
| Receita de Serviços                                     | 120.705,00            | 7.354,30             |
| Transferências Correntes                                | 162.519.696,94        | 56.778.588,50        |
| Outras Receitas Correntes                               | 2.629.111,60          | 896.205,00           |
| <b>SOMA DAS RECEITAS CORRENTES</b>                      | <b>242.684.011,97</b> | <b>79.957.263,35</b> |
| <b>RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>           |                       |                      |
| Contribuições Intra-Orçamentárias                       | 14.431.000,00         | 5.702.134,69         |
| Receitas de Serviços Intraorçamentários                 | 223.500,00            | 91.832,53            |
| Outras Receitas Correntes Intra-Orçamentárias           | 5.520.000,00          | 2.018.319,27         |
| <b>SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>  | <b>20.174.500,00</b>  | <b>7.812.286,49</b>  |
| <b>RECEITAS DE CAPITAL</b>                              |                       |                      |
| Operações de Crédito                                    | 5.396.290,13          | 450.000,00           |
| Alienação de Bens                                       | 17.800,00             | 0,00                 |
| Transferências de Capital                               | 15.036.738,15         | 848.832,92           |
| <b>SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL</b>                     | <b>20.450.828,28</b>  | <b>1.298.832,92</b>  |
| <b>RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>          |                       |                      |
| <b>SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b> | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          |
| <b>DEDUÇÕES DE RECEITA</b>                              | <b>-21.797.000,00</b> | <b>-7.006.477,89</b> |
| <b>TOTAL DAS RECEITAS</b>                               | <b>261.512.340,25</b> | <b>82.061.904,87</b> |

### 2.2 Contas de Despesa

#### 2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

| DISCRIMINAÇÃO                 | VALOR                 |
|-------------------------------|-----------------------|
| Dotação Inicial               | 286.645.418,27        |
| Atualização Monetária         | 0,00                  |
| Créditos Suplementares        | 2.836.766,27          |
| Créditos Especiais            | 14.857.452,76         |
| Créditos Extraordinários      | 0,00                  |
| Redução de Dotações           | 8.627.020,08          |
| Transferências                | 4.988.081,34          |
| Transposições                 | 0,00                  |
| Remanejamentos                | 0,00                  |
| <b>DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES</b> | <b>300.700.698,56</b> |



22401030562538927

**DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL**

**VALOR**

**PODER EXECUTIVO**

|                         |                      |
|-------------------------|----------------------|
| Empenhado               | 119.151.776,29       |
| Liquidado               | 65.547.703,01        |
| Pago                    | 60.480.825,10        |
| <b>SALDO A LIQUIDAR</b> | <b>53.604.073,28</b> |
| <b>SALDO A PAGAR</b>    | <b>5.066.877,91</b>  |

**DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES**

**VALOR**

|   |                   |
|---|-------------------|
| Empenhado   | 29.191.410,14     |
| Liquidado   | 28.490.780,84     |
| Pago  | 28.414.320,14     |
| <b>SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO</b> | <b>700.629,30</b> |
| <b>SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO</b>         | <b>76.460,70</b>  |

**2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais**

**ORIGEM DO RECURSO**

|  |              |
|--|--------------|
| Superávit Financeiro                           | 5.835.855,47 |
| Excesso de Arrecadação                         | 7.886.424,82 |
| Suplementações Orçamentárias na mesma entidade | 3.638.938,74 |
| Reduções Orçamentárias na mesma entidade       | 8.627.020,08 |
| Suplementações Orçamentárias entre entidades   | 333.000,00   |

**2.3 Contas de Verificação**

**2.3.1 Resumo por Grupos**

|   | <b>Saldo Inicial</b> | <b>Saldo Final</b> |
|---|----------------------|--------------------|
| ATIVO CIRCULANTE  | 290.073.394,41D      | 312.081.305,54D    |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE  | 253.349.328,11D      | 259.237.609,46D    |
| PASSIVO CIRCULANTE  | 32.054.968,96C       | 37.451.266,20C     |
| PASSIVO NAO-CIRCULANTE  | 529.610.276,46C      | 524.437.110,58C    |
| PATRIMÔNIO LIQUIDO  | 18.242.522,90D       | 18.242.522,90D     |
| PESSOAL E ENCARGOS  | 0,00                 | 30.337.028,41D     |
| BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS                    | 0,00                 | 9.232.662,02D      |
| USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO               | 0,00                 | 14.452.087,30D     |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS                | 0,00                 | 971.139,01D        |
| TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS                        | 0,00                 | 15.949.319,66D     |
| DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE            | 0,00                 | 727.882,96D        |
| TRIBUTÁRIAS   | 0,00                 | 730.049,58D        |
| OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS                     | 0,00                 | 1.295.547,78D      |
| IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA                   | 0,00                 | 20.406.714,76C     |
| CONTRIBUIÇÕES   | 0,00                 | 9.734.293,28C      |
| EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS               | 0,00                 | 92.986,71C         |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS               | 0,00                 | 1.475.758,48C      |
| TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS                         | 0,00                 | 62.708.572,06C     |
| VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS | 0,00                 | 6.520.037,49C      |





|  | Saldo Inicial   | Saldo Final     |
|--|-----------------|-----------------|
| OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | 0,00            | 430.415,06C     |
| ORÇAMENTO APROVADO                         | 0,00            | 689.251.239,92D |
| INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR                | 9.530.552,68D   | 9.530.552,68D   |
| EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO                      | 0,00            | 689.251.239,92C |
| EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR                 | 9.530.552,68C   | 9.530.552,68C   |
| ATOS POTENCIAIS                            | 49.921.902,78D  | 55.575.073,69D  |
| ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA                   | 244.338.175,59D | 326.686.356,94D |
| CONSÓRCIOS PÚBLICOS                        | 0,00            | 2.850,50D       |
| OUTROS CONTROLES                           | 0,00            | 40.850,00D      |
| EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS               | 49.921.902,78C  | 55.575.073,69C  |
| EXECUÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA       | 244.338.175,59C | 326.686.356,94C |
| EXECUÇÃO DOS CONSÓRCIOS PÚBLICOS           | 0,00            | 2.850,50C       |
| OUTROS CONTROLES                           | 0,00            | 40.850,00C      |

### 2.3.3 Disponibilidade Financeira

|                              | Saldo Inicial         | Saldo Final           |
|------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>PODER EXECUTIVO</b>       |                       |                       |
| Caixa                        | 11.566,00D            | 8.249,78D             |
| Bancos Conta Movimento       | 8.883.278,42D         | 12.463.147,08D        |
| Bancos Conta Aplicação       | 24.688.152,23D        | 28.598.491,07D        |
| Outros                       | 30.769,90D            | 103.140,50D           |
| <b>TOTAL PODER EXECUTIVO</b> | <b>33.613.766,55D</b> | <b>41.173.028,43D</b> |
| <b>RPPS</b>                  |                       |                       |
| Caixa                        | 0,00                  | 0,00                  |
| Bancos Conta Movimento       | 413.863,56D           | 700,31D               |
| Bancos Conta Aplicação       | 19.439.985,90D        | 11.213.771,40D        |
| Outros                       | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>TOTAL RPPS</b>            | <b>19.853.849,46D</b> | <b>11.214.471,71D</b> |
| <b>OUTROS</b>                |                       |                       |
| Caixa                        | 0,00                  | 0,00                  |
| Bancos Conta Movimento       | 0,00                  | 0,00                  |
| Bancos Conta Aplicação       | 0,00                  | 0,00                  |
| Outros                       | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>TOTAL OUTROS</b>          | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>53.467.616,01D</b> | <b>52.387.500,14D</b> |

### 2.5 Valores do Exercício Anterior

| CONTAS DE DESPESA | Empenhado     | Liquidado     | Pago          |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|
| 1º Bimestre       | 68.576.276,14 | 24.695.818,14 | 21.143.466,56 |
| 2º Bimestre       | 31.602.820,12 | 30.919.665,93 | 30.952.935,01 |
| 3º Bimestre       | 34.734.311,70 | 33.963.559,65 | 33.363.735,39 |
| 4º Bimestre       | 26.292.465,18 | 33.598.565,16 | 33.014.771,54 |
| 5º Bimestre       | 21.975.020,88 | 33.429.227,20 | 33.572.815,80 |
| 6º Bimestre       | 17.204.159,32 | 42.756.546,42 | 39.796.551,92 |



22401030562538927

| CONTAS DE RECEITA                       | Orçado                | Realizado             |
|---|-----------------------|-----------------------|
| RECEITAS CORRENTES                      | 237.062.429,87        | 209.307.433,42        |
| RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS  | 22.394.939,00         | 18.181.098,26         |
| RECEITAS DE CAPITAL                     | 39.049.831,13         | 17.906.779,83         |
| RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>DEDUÇÕES DA RECEITA</b>              | <b>Orçado</b>         | <b>Realizado</b>      |
| DEDUCOES                                | -18.927.200,00        | -17.455.578,48        |
| <b>TOTAL CONTAS DE RECEITA</b>          | <b>279.580.000,00</b> | <b>227.939.733,03</b> |

#### 2.6 Certidão de Decisão - Título Executivo do TCE-RS

##### Contas Patrimoniais

| Cod. Conta                           | Descrição  | Valor Contábil      | Adição/Exclusão | Valor Ajustado      |
|--------------------------------------|--|---------------------|-----------------|---------------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA                   |  |                     |                 |                     |
| 1126199010000000000                  | INSCRIÇÃO DE CERTIDÃO DE DECISÃO - TÍTULO EXECUTIV | 156.646,05          | 0,00            | 156.646,05          |
| 12111053001000000000                 | TIT EXEC TCE 190/2002-JOÃO RENATO CASTILHOS REIS   | 18.914,69           | 0,00            | 18.914,69           |
| 12111053003000000000                 | TIT EXEC TCE 673/2005-ZELI MARIA SOARES MORAES     | 612.025,27          | 0,00            | 612.025,27          |
| 12111053004000000000                 | TIT EXEC TCE 0798/2018-MAURO DOS SANTOS MEREGALI   | 126.067,69          | 0,00            | 126.067,69          |
| 12111053006000000000                 | TIT EXEC TCE 0170/2021-PAULO ROBERTO BIER          | 557.518,96          | 0,00            | 557.518,96          |
| <b>TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS</b> |  | <b>1.471.172,66</b> | <b>0,00</b>     | <b>1.471.172,66</b> |

##### Contas de Receita

| Cod. Conta                         | Descrição  | Valor Contábil  | Adição/Exclusão | Valor Ajustado  |
|------------------------------------|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA                 |  |                 |                 |                 |
| 19229903010000000000               | Restituições Determinadas pelo TCE-Dívida Ativa-0501 | 8.672,28        | 0,00            | 8.672,28        |
| <b>TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA</b> |  | <b>8.672,28</b> | <b>0,00</b>     | <b>8.672,28</b> |

#### 2.6.1 Justificativas da Certidão de Decisão - Título Executivo do TCE-RS

CONFORME O DEPARTAMENTO JURÍDICO DO MUNICÍPIO OS TÍTULOS EXECUTIVOS DO TCE - RS ESTÃO EM COBRANÇA JUDICIAL.

#### 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                                      | 352.650.810,45         | 341.443.411,05   |
| Demais Contas  | 2.628.005.731,57       | 2.639.213.130,97 |
| Totais   | 2.980.656.542,02       | 2.980.656.542,02 |
| Número Total dos Registros que compõem o arquivo (Campo Finalizador) |                        | 303.417          |



22401030562538927

### 3. Índices Constitucionais

#### 3.2 Índices Constitucionais Referentes à Educação (MDE+FUNDEB)

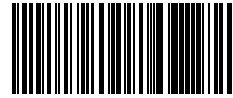
##### 3.2.1 Base de Cálculo Constitucional da Receita da Educação (MDE + FUNDEB)

| Cód. Conta           | Descrição   | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|----------------------|---|----------------|-----------------|----------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA   |   |                |                 |                |
| 11125001010000000000 | IPTU- Principal - Próprio-0500 (0001)   | 2.956.296,54   | 0,00            | 2.956.296,54   |
| 11125001020000000000 | IPTU- Principal -MDE-0500 (0020)  | 1.231.790,87   | 0,00            | 1.231.790,87   |
| 11125001030000000000 | IPTU- Principal - ASPS-0500 (0040)  | 739.074,34     | 0,00            | 739.074,34     |
| 11125002010000000000 | IPTU - Multas e juros - PRÓPRIO-0500 (0001)                                   | 570,11         | 0,00            | 570,11         |
| 11125002020000000000 | IPTU - Multas e Juros - MDE - 0500 (0020)                                     | 237,63         | 0,00            | 237,63         |
| 11125002030000000000 | IPTU - Multas e Juros - ASPS - 0500 (0040)                                    | 142,54         | 0,00            | 142,54         |
| 11125003010100000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Administrativa-PRÓPRIO -0500(0001)               | 309.559,66     | 0,00            | 309.559,66     |
| 11125003010200000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Administrativa-MDE-0500(0020)                    | 128.983,73     | 0,00            | 128.983,73     |
| 11125003010300000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Administrativa-ASPS-0500(0040)                   | 77.390,14      | 0,00            | 77.390,14      |
| 11125003020100000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Judicial-PRÓPRIO-0500(0001)                      | 83.128,78      | 0,00            | 83.128,78      |
| 11125003020200000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Judicial-MDE-0500(0020)                          | 34.637,38      | 0,00            | 34.637,38      |
| 11125003020300000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Judicial-ASPS-0500(0040)                         | 20.782,40      | 0,00            | 20.782,40      |
| 11125004010100000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Administrativa-PRÓPRIO-0500(0001) | 41.018,43      | 0,00            | 41.018,43      |
| 11125004010200000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Administrativa-MDE-0500(0020)     | 17.091,66      | 0,00            | 17.091,66      |
| 11125004010300000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Administrativa-ASPS-0500(0040)    | 10.254,90      | 0,00            | 10.254,90      |
| 11125004020100000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Judicial-PRÓPRIO-0500(0001)       | 8.340,33       | 0,00            | 8.340,33       |
| 11125004020200000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Judicial-MDE-0500(0020)           | 3.475,40       | 0,00            | 3.475,40       |
| 11125004020300000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Judicial-ASPS-0500(0040)          | 2.085,15       | 0,00            | 2.085,15       |
| 11125301010000000000 | ITBI - Principal - PRÓPRIO-0500 (0001)  | 732.136,71     | 0,00            | 732.136,71     |
| 11125301020000000000 | ITBI - Principal - MDE - 0500 (0020)  | 305.057,17     | 0,00            | 305.057,17     |
| 11125301030000000000 | ITBI - Principal - ASPS - 0500 (0040)   | 183.034,25     | 0,00            | 183.034,25     |
| 11130311010100000000 | IRRF - Trabalho-Poder Executivo/Indiretas PRÓPRIO-0500 (0001)                 | 1.240.275,16   | 0,00            | 1.240.275,16   |
| 11130311010200000000 | IRRF - Trabalho-Poder Executivo/Indiretas MDE-0500 (0020)                     | 516.781,99     | 0,00            | 516.781,99     |
| 11130311010300000000 | IRRF - Trabalho- Poder Executivo/Indiretas ASPS-0500 (0040)                   | 310.070,18     | 0,00            | 310.070,18     |
| 11130311020100000000 | IRRF - Trabalho- Poder Legislativo PRÓPRIO-0500 (0001)                        | 65.709,34      | 0,00            | 65.709,34      |
| 11130311020200000000 | IRRF - Trabalho- Poder Legislativo MDE-0500 (0020)                            | 27.378,91      | 0,00            | 27.378,91      |
| 11130311020300000000 | IRRF - Trabalho- Poder Legislativo ASPS-0500 (0040)                           | 16.427,34      | 0,00            | 16.427,34      |
| 11130341010100000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Executivo/Indiretas-PRÓPRIO-0500(0001)          | 144.381,13     | 0,00            | 144.381,13     |
| 11130341010200000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Executivo/Indiretas-MDE-0500(0020)              | 60.161,41      | 0,00            | 60.161,41      |
| 11130341010300000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Executivo/Indiretas-ASPS-0500(ASPS)             | 36.096,05      | 0,00            | 36.096,05      |
| 11130341020100000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Legislativo -PRÓPRIO-0500(0001)                 | 20.675,42      | 0,00            | 20.675,42      |
| 11130341020200000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Legislativo-MDE -0500(0020)                     | 8.614,76       | 0,00            | 8.614,76       |
| 11130341020300000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Legislativo-ASPS-0500(0040)                     | 5.168,89       | 0,00            | 5.168,89       |



22401030562538927

| Cód. Conta           | Descrição  | Valor Contábil       | Adição/Exclusão | Valor Ajustado       |
|----------------------|--|----------------------|-----------------|----------------------|
| 11145111010000000000 | ISS-Principal - PRÓPRIO-0500 (0001)  | 3.008.756,48         | 0,00            | 3.008.756,48         |
| 11145111020000000000 | ISS-Principal - MDE - 0500 (0020)  | 1.253.650,26         | 0,00            | 1.253.650,26         |
| 11145111030000000000 | ISS-Principal - ASPS - 0500 (0040)   | 752.189,94           | 0,00            | 752.189,94           |
| 11145112010000000000 | ISS - Multas e Juros - PRÓPRIO -0500 (0001)                                | 8.810,13             | 0,00            | 8.810,13             |
| 11145112020000000000 | ISS - Multas e Juros - MDE - 0500 (0020)                                   | 3.671,28             | 0,00            | 3.671,28             |
| 11145112030000000000 | ISS - Multas e Juros - ASPS - 0500 (0040)                                  | 2.202,65             | 0,00            | 2.202,65             |
| 11145113010100000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Administrativa-PRÓPRIO-0500(0001)                | 248.088,70           | 0,00            | 248.088,70           |
| 11145113010200000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Administrativa-MDE-0500(0020)                    | 103.370,81           | 0,00            | 103.370,81           |
| 11145113010300000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Administrativa-ASPS-0500(0040)                   | 62.022,29            | 0,00            | 62.022,29            |
| 11145113020100000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Judicial-PRÓPRIO-0500(0001)                      | 41.318,18            | 0,00            | 41.318,18            |
| 11145113020200000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Judicial-MDE-0500(0020)                          | 17.216,05            | 0,00            | 17.216,05            |
| 11145113020300000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Judicial-ASPS-0500(0040)                         | 10.329,58            | 0,00            | 10.329,58            |
| 11145114010100000000 | ISS-Dívida Ativa-Multas e juros-Cobrança Administrativa-PRÓPRIO-0500(0001) | 54.902,26            | 0,00            | 54.902,26            |
| 11145114010200000000 | ISS-Dívida Ativa-Multas e Juros-Cobrança Administrativa-MDE-0500(0020)     | 22.876,41            | 0,00            | 22.876,41            |
| 11145114010300000000 | ISS-Dívida Ativa-Multas e Juros-Cobrança Administrativa-ASPS(0040)         | 13.725,73            | 0,00            | 13.725,73            |
| 17115111010000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal- PROPRIO-0500 (0001)                       | 9.647.163,63         | 0,00            | 9.647.163,63         |
| 17115111020000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-MDE-0500 (0020)                            | 803.930,30           | 0,00            | 803.930,30           |
| 17115111030000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-ASPS-0500 (0040)                           | 2.411.790,90         | 0,00            | 2.411.790,90         |
| 17115111040000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-FUNDEB-0500 (0031)                         | 3.215.721,26         | 0,00            | 3.215.721,26         |
| 17115201010000000000 | Cota-Parte do ITR-PRÓPRIO-0500 (0001)                                      | 62.961,86            | 0,00            | 62.961,86            |
| 17115201020000000000 | Cota-Parte do ITR- MDE-0500 (0020)   | 5.246,85             | 0,00            | 5.246,85             |
| 17115201030000000000 | Cota-Parte do ITR- ASPS-0500 (0040)  | 15.740,48            | 0,00            | 15.740,48            |
| 17115201040000000000 | Cota-Parte do ITR- FUNDEB-0500(0031)                                       | 20.987,29            | 0,00            | 20.987,29            |
| 17215001010000000000 | Cota-Parte do ICMS - PRÓPRIO -0500 (0001)                                  | 8.199.140,68         | 0,00            | 8.199.140,68         |
| 17215001020000000000 | Cota-Parte do ICMS - MDE - 0500 (0020)                                     | 683.261,73           | 0,00            | 683.261,73           |
| 17215001030000000000 | Cota-Parte do ICMS - ASPS - 0500 (0040)                                    | 2.049.785,17         | 0,00            | 2.049.785,17         |
| 17215001040000000000 | Cota-Parte do ICMS - FUNDEB - 0500 (0031)                                  | 2.733.046,93         | 0,00            | 2.733.046,93         |
| 17215101010000000000 | Cota-Parte do IPVA - PRÓPRIO - 0500 (0001)                                 | 2.896.524,77         | 0,00            | 2.896.524,77         |
| 17215101020000000000 | Cota-Parte do IPVA - MDE -0500 (0020)                                      | 241.377,06           | 0,00            | 241.377,06           |
| 17215101030000000000 | Cota-Parte do IPVA - ASPS -0500 (0040)                                     | 724.131,23           | 0,00            | 724.131,23           |
| 17215101040000000000 | Cota-Parte do IPVA - FUNDEB -0500 (0031)                                   | 965.508,39           | 0,00            | 965.508,39           |
| 17215201010000000000 | Cota-Parte do IPI -Municípios - PRÓPRIO -0500 (0001)                       | 91.324,28            | 0,00            | 91.324,28            |
| 17215201020000000000 | Cota-Parte do IPI -Municípios - MDE - 0500 (0020)                          | 7.610,36             | 0,00            | 7.610,36             |
| 17215201030000000000 | Cota-Parte do IPI -Municípios - ASPS -0500 (0040)                          | 22.831,07            | 0,00            | 22.831,07            |
| 17215201040000000000 | Cota-Parte do IPI -Municípios - FUNDEB - 0500 (0031)                       | 30.441,43            | 0,00            | 30.441,43            |
| 91112500101000000000 | ( R ) Deduções IPTU - Principal - Próprio -0500 (0001)                     | -5.767,27            | 0,00            | -5.767,27            |
| 91112500102000000000 | ( R ) Deduções IPTU -Principal - MDE - 0500 (0020)                         | -2.403,03            | 0,00            | -2.403,03            |
| 91112500103000000000 | ( R ) Deduções IPTU -Principal - ASPS - 0500 (0040)                        | -1.441,81            | 0,00            | -1.441,81            |
| 91112530101000000000 | ( R ) Deduções ITBI - Principal - PRÓPRIO - 0500 (0001)                    | -12.774,11           | 0,00            | -12.774,11           |
| 91112530102000000000 | ( R ) Deduções ITBI - Principal - MDE - 0500 (0020)                        | -5.322,56            | 0,00            | -5.322,56            |
| 91112530103000000000 | ( R ) Deduções ITBI - Principal -ASPS - 0500 (0040)                        | -3.193,53            | 0,00            | -3.193,53            |
| 91114511101000000000 | ( R ) Deduções ISS - Principal - PRÓPRIO - 0500 (0001)                     | -1.138,05            | 0,00            | -1.138,05            |
| 91114511102000000000 | ( R ) Deduções ISS - Principal - MDE - 0500(0020)                          | -474,19              | 0,00            | -474,19              |
| 91114511103000000000 | ( R ) Deduções ISS - Principal - ASPS -0500 (0040)                         | -284,52              | 0,00            | -284,52              |
| <b>SUBTOTAL</b>      |  | <b>49.735.686,05</b> | <b>0,00</b>     | <b>49.735.686,05</b> |



22401030562538927

**TOTAL - Base Receita Educação (MDE + FUNDEB) - 25% da Receita Ajustada** **12.433.921,51**

### 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    | 468.480,50          | 0,00            | 468.480,50          |
| 500 / 1001        | ENSINO FUNDAMENTAL     | 2.109.134,31        | 0,00            | 2.109.134,31        |
| 500 / 1001        | EDUCACAO INFANTIL      | 2.765.639,94        | 0,00            | 2.765.639,94        |
| 500 / 1001        | EDUCACAO ESPECIAL      | 73.215,48           | 0,00            | 73.215,48           |
| <b>SUBTOTAL I</b> |                        | <b>5.416.470,23</b> | <b>0,00</b>     | <b>5.416.470,23</b> |

#### Despesas Não Computáveis

| FR + CO            | Natureza de Despesa                   | Valor Contábil  | Adição/Exclusão | Valor Ajustado  |
|--------------------|---------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 5001001            | 319001010000000 - ADMINISTRACAO GERAL | 1.963,56        | 0,00            | 1.963,56        |
| <b>SUBTOTAL II</b> |                                       | <b>1.963,56</b> | <b>0,00</b>     | <b>1.963,56</b> |

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

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

#### 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           |
| <b>SUBTOTAL IV</b> |  | <b>0,00</b>    |

| Descrição   | Valor Ajustado      |
|---|---------------------|
| TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20%   | 6.965.705,13        |
| (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10%   | 0,00                |
| (-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL | -266.233,87         |
| <b>SUBTOTAL V</b>   | <b>6.699.471,26</b> |

**TOTAL - Gastos Constitucionais com Educação (MDE + FUNDEB)** **24,36** % de Aplicação **Valor Aplicado** **12.113.977,93**

### 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   |  |                |                 |                |
| 17115111010000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal- PROPRIO-0500 (0001) | 9.647.163,63   | 0,00            | 9.647.163,63   |
| 17115111020000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-MDE-0500 (0020)      | 803.930,30     | 0,00            | 803.930,30     |



22401030562538927

| Cód. Conta           | Descrição  | Valor Contábil       | Adição/Exclusão | Valor Ajustado       |
|----------------------|--|----------------------|-----------------|----------------------|
| 17115111030000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-ASPS-0500 (0040)     | 2.411.790,90         | 0,00            | 2.411.790,90         |
| 17115111040000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-FUNDEB-0500 (0031)   | 3.215.721,26         | 0,00            | 3.215.721,26         |
| 17115201010000000000 | Cota-Parte do ITR-PRÓPRIO-0500 (0001)                | 62.961,86            | 0,00            | 62.961,86            |
| 17115201020000000000 | Cota-Parte do ITR- MDE-0500 (0020)                   | 5.246,85             | 0,00            | 5.246,85             |
| 17115201030000000000 | Cota-Parte do ITR- ASPS-0500 (0040)                  | 15.740,48            | 0,00            | 15.740,48            |
| 17115201040000000000 | Cota-Parte do ITR- FUNDEB-0500(0031)                 | 20.987,29            | 0,00            | 20.987,29            |
| 17215001010000000000 | Cota-Parte do ICMS - PRÓPRIO -0500 (0001)            | 8.199.140,68         | 0,00            | 8.199.140,68         |
| 17215001020000000000 | Cota-Parte do ICMS - MDE - 0500 (0020)               | 683.261,73           | 0,00            | 683.261,73           |
| 17215001030000000000 | Cota-Parte do ICMS - ASPS - 0500 (0040)              | 2.049.785,17         | 0,00            | 2.049.785,17         |
| 17215001040000000000 | Cota-Parte do ICMS - FUNDEB - 0500 (0031)            | 2.733.046,93         | 0,00            | 2.733.046,93         |
| 17215101010000000000 | Cota-Parte do IPVA - PRÓPRIO - 0500 (0001)           | 2.896.524,77         | 0,00            | 2.896.524,77         |
| 17215101020000000000 | Cota-Parte do IPVA - MDE -0500 (0020)                | 241.377,06           | 0,00            | 241.377,06           |
| 17215101030000000000 | Cota-Parte do IPVA - ASPS -0500 (0040)               | 724.131,23           | 0,00            | 724.131,23           |
| 17215101040000000000 | Cota-Parte do IPVA - FUNDEB -0500 (0031)             | 965.508,39           | 0,00            | 965.508,39           |
| 17215201010000000000 | Cota-Parte do IPI -Municípios - PRÓPRIO -0500 (0001) | 91.324,28            | 0,00            | 91.324,28            |
| 17215201020000000000 | Cota-Parte do IPI -Municípios - MDE - 0500 (0020)    | 7.610,36             | 0,00            | 7.610,36             |
| 17215201030000000000 | Cota-Parte do IPI -Municípios - ASPS -0500 (0040)    | 22.831,07            | 0,00            | 22.831,07            |
| 17215201040000000000 | Cota-Parte do IPI -Municípios - FUNDEB - 0500 (0031) | 30.441,43            | 0,00            | 30.441,43            |
| <b>SUBTOTAL</b>      |  | <b>34.828.525,67</b> | <b>0,00</b>     | <b>34.828.525,67</b> |

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

6.965.705,13

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

| Cód. Conta   | Descrição   | Valor Contábil       | Adição/Exclusão | Valor Ajustado       |
|--|---|----------------------|-----------------|----------------------|
| 13210101010200000000   | Remuneração de Depósitos Bancários de Recursos Vinculados - FUNDEB                      | 77.096,56            | 0,00            | 77.096,56            |
| 17155201000000000000   | Transferências de Recursos de Complementação da União ao Fundeb ? VAAR - Principal-0543 | 273.720,30           | 0,00            | 273.720,30           |
| 17515001010000000000   | Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências -0540 (0031)                       | 11.558.775,18        | 0,00            | 11.558.775,18        |
| <b>Total</b>   |   | <b>11.909.592,04</b> | <b>0,00</b>     | <b>11.909.592,04</b> |
| <b>Limite mínimo a ser aplicado no exercício (90%)</b>                 |   |                      |                 | <b>10.718.632,84</b> |
| <b>Limite máximo permitido para aplicação exercício seguinte (10%)</b> |   |                      |                 | <b>1.190.959,20</b>  |

### 3.3.3.2 Despesas custeadas com recursos do FUNDEB

| Cód. Fonte        | Descrição          | Valor Contábil       | Adição/Exclusão | Valor Ajustado       |
|-------------------|--------------------|----------------------|-----------------|----------------------|
| 540               | ENSINO FUNDAMENTAL | 5.873.259,64         | 0,00            | 5.873.259,64         |
| 543               | ENSINO FUNDAMENTAL | 203.000,00           | 0,00            | 203.000,00           |
| 540               | EDUCACAO INFANTIL  | 4.662.237,57         | 0,00            | 4.662.237,57         |
| <b>SUBTOTAL I</b> |                    | <b>10.738.497,21</b> | <b>0,00</b>     | <b>10.738.497,21</b> |

Despesas Não Computáveis

| FR+CO / Cod. ND    | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------|-----------|----------------|-----------------|----------------|
| <b>SUBTOTAL II</b> |           | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>    |

TOTAL - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB

10.738.497,21

### 3.3.3.3 Identificação do valor não aplicado excedente ao máximo permitido



22401030562538927

| Descrição  | Valor Ajustado |
|--|----------------|
| LIMITE MÍNIMO A SER APLICADO NO EXERCÍCIO (90%)                            | 10.718.632,84  |
| TOTAL DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB                            | 10.738.497,21  |
| (=) Receitas do FUNDEB não utilizadas no exercício em valor superior a 10% | 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 2024

| Cód. Conta           | Descrição da Subfunção   | Valor Contábil       | Adição/Exclusão | Valor Ajustado       |
|----------------------|--|----------------------|-----------------|----------------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA   |  |                      |                 |                      |
| 13210101010200000000 | Remuneração de Depósitos Bancários de Recursos Vinculados - FUNDEB | 77.096,56            | 0,00            | 77.096,56            |
| 17515001010000000000 | Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências -0540 (0031)  | 11.558.775,18        | 0,00            | 11.558.775,18        |
| <b>Total</b>         |  | <b>11.635.871,74</b> | <b>0,00</b>     | <b>11.635.871,74</b> |

#### Base da Receita - 70% do Retorno do FUNDEB

8.145.110,22

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

| FR / CO           | Descrição da Subfunção | Valor Contábil       | Adição/Exclusão | Valor Ajustado       |
|-------------------|------------------------|----------------------|-----------------|----------------------|
| 540 / 1070        | ENSINO FUNDAMENTAL     | 5.873.259,64         | 0,00            | 5.873.259,64         |
| 540 / 1070        | EDUCACAO INFANTIL      | 4.662.237,57         | 0,00            | 4.662.237,57         |
| <b>SUBTOTAL I</b> |                        | <b>10.535.497,21</b> | <b>0,00</b>     | <b>10.535.497,21</b> |

#### Despesas Não Computáveis

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

#### Total - Gastos Constitucionais com 70% do FUNDEB

10.535.497,21 0,00 10.535.497,21

#### % de Aplicação

90,54

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

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

| Cód. Fonte   | Descrição                | Valor Contábil    | Adição/Exclusão | Valor Ajustado    |
|--------------|--------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| 543          | 361 - ENSINO FUNDAMENTAL | 14.051,42         | 0,00            | 14.051,42         |
| 540          | 365 - EDUCACAO INFANTIL  | 493.323,74        | 0,00            | 493.323,74        |
| <b>TOTAL</b> |                          | <b>507.375,16</b> | <b>0,00</b>     | <b>507.375,16</b> |

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

##### Informações do Exercício Anterior

| Descrição  | Valor Contábil |
|--|----------------|
| Receita do FUNDEB - Exercício Anterior (A)                                   | 27.601.442,12  |
| Limite máximo para aplicação no exercício atual (10%) (B) = (A) * 10%        | 2.760.144,21   |
| Despesas do FUNDEB - Exercício Anterior (C)                                  | 26.827.833,09  |
| Total não aplicado no exercício anterior (Receita - Despesa) (D) = (A) - (C) | 773.609,03     |

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

| Descrição   | Valor Contábil |
|---|----------------|
| Limite para aplicação no 1o Q. do exercício atual (E) = O menor entre (B) e (D) | 773.609,03     |
| Total das despesas do Fundeb no 1o Q. do exercício atual (F)                    | 507.375,16     |



22401030562538927

| Descrição   | Valor Contábil |
|---|----------------|
| (-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL | 266.233,87     |

### 3.5 Índices Constitucionais Referentes à Saúde - ASPS

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

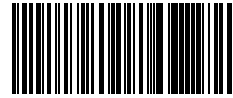
| Cód. Conta           | Descrição   | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|----------------------|---|----------------|-----------------|----------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA   |   |                |                 |                |
| 11125001010000000000 | IPTU- Principal - Próprio-0500 (0001)   | 2.956.296,54   | 0,00            | 2.956.296,54   |
| 11125001020000000000 | IPTU- Principal -MDE-0500 (0020)  | 1.231.790,87   | 0,00            | 1.231.790,87   |
| 11125001030000000000 | IPTU- Principal - ASPS-0500 (0040)  | 739.074,34     | 0,00            | 739.074,34     |
| 11125002010000000000 | IPTU - Multas e juros - PRÓPRIO-0500 (0001)                                   | 570,11         | 0,00            | 570,11         |
| 11125002020000000000 | IPTU - Multas e Juros - MDE - 0500 (0020)                                     | 237,63         | 0,00            | 237,63         |
| 11125002030000000000 | IPTU - Multas e Juros - ASPS - 0500 (0040)                                    | 142,54         | 0,00            | 142,54         |
| 11125003010100000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Administrativa-PRÓPRIO-0500(0001)                | 309.559,66     | 0,00            | 309.559,66     |
| 11125003010200000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Administrativa-MDE-0500(0020)                    | 128.983,73     | 0,00            | 128.983,73     |
| 11125003010300000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Administrativa-ASPS-0500(0040)                   | 77.390,14      | 0,00            | 77.390,14      |
| 11125003020100000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Judicial-PRÓPRIO-0500(0001)                      | 83.128,78      | 0,00            | 83.128,78      |
| 11125003020200000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Judicial-MDE-0500(0020)                          | 34.637,38      | 0,00            | 34.637,38      |
| 11125003020300000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Judicial-ASPS-0500(0040)                         | 20.782,40      | 0,00            | 20.782,40      |
| 11125004010100000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Administrativa-PRÓPRIO-0500(0001) | 41.018,43      | 0,00            | 41.018,43      |
| 11125004010200000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Administrativa-MDE-0500(0020)     | 17.091,66      | 0,00            | 17.091,66      |
| 11125004010300000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Administrativa-ASPS-0500(0040)    | 10.254,90      | 0,00            | 10.254,90      |
| 11125004020100000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Judicial-PRÓPRIO-0500(0001)       | 8.340,33       | 0,00            | 8.340,33       |
| 11125004020200000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Judicial-MDE-0500(0020)           | 3.475,40       | 0,00            | 3.475,40       |
| 11125004020300000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Judicial-ASPS-0500(0040)          | 2.085,15       | 0,00            | 2.085,15       |
| 11125301010000000000 | ITBI - Principal - PRÓPRIO-0500 (0001)  | 732.136,71     | 0,00            | 732.136,71     |
| 11125301020000000000 | ITBI - Principal - MDE - 0500 (0020)  | 305.057,17     | 0,00            | 305.057,17     |
| 11125301030000000000 | ITBI - Principal - ASPS - 0500 (0040)   | 183.034,25     | 0,00            | 183.034,25     |
| 11130311010100000000 | IRRF - Trabalho-Poder Executivo/Indiretas PRÓPRIO-0500 (0001)                 | 1.240.275,16   | 0,00            | 1.240.275,16   |
| 11130311010200000000 | IRRF - Trabalho-Poder Executivo/Indiretas MDE-0500 (0020)                     | 516.781,99     | 0,00            | 516.781,99     |
| 11130311010300000000 | IRRF - Trabalho- Poder Executivo/Indiretas ASPS-0500 (0040)                   | 310.070,18     | 0,00            | 310.070,18     |
| 11130311020100000000 | IRRF - Trabalho- Poder Legislativo PRÓPRIO-0500 (0001)                        | 65.709,34      | 0,00            | 65.709,34      |
| 11130311020200000000 | IRRF - Trabalho- Poder Legislativo MDE-0500 (0020)                            | 27.378,91      | 0,00            | 27.378,91      |
| 11130311020300000000 | IRRF - Trabalho- Poder Legislativo ASPS-0500 (0040)                           | 16.427,34      | 0,00            | 16.427,34      |
| 11130341010100000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Executivo/Indiretas-PRÓPRIO-0500(0001)          | 144.381,13     | 0,00            | 144.381,13     |
| 11130341010200000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Executivo/Indiretas-MDE-0500(0020)              | 60.161,41      | 0,00            | 60.161,41      |
| 11130341010300000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Executivo/Indiretas-ASPS-0500(ASPS)             | 36.096,05      | 0,00            | 36.096,05      |
| 11130341020100000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Legislativo-PRÓPRIO-0500(0001)                  | 20.675,42      | 0,00            | 20.675,42      |
| 11130341020200000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Legislativo-MDE -0500(0020)                     | 8.614,76       | 0,00            | 8.614,76       |





22401030562538927

| Cód. Conta           | Descrição  | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|----------------------|--|----------------|-----------------|----------------|
| 11130341020300000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Legislativo-ASPS-0500(0040)                  | 5.168,89       | 0,00            | 5.168,89       |
| 11145111010000000000 | ISS-Principal - PRÓPRIO-0500 (0001)  | 3.008.756,48   | 0,00            | 3.008.756,48   |
| 11145111020000000000 | ISS-Principal - MDE - 0500 (0020)  | 1.253.650,26   | 0,00            | 1.253.650,26   |
| 11145111030000000000 | ISS-Principal - ASPS - 0500 (0040)   | 752.189,94     | 0,00            | 752.189,94     |
| 11145112010000000000 | ISS - Multas e Juros - PRÓPRIO -0500 (0001)                                | 8.810,13       | 0,00            | 8.810,13       |
| 11145112020000000000 | ISS - Multas e Juros - MDE - 0500 (0020)                                   | 3.671,28       | 0,00            | 3.671,28       |
| 11145112030000000000 | ISS - Multas e Juros - ASPS - 0500 (0040)                                  | 2.202,65       | 0,00            | 2.202,65       |
| 11145113010100000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Administrativa-PRÓPRIO-0500(0001)                | 248.088,70     | 0,00            | 248.088,70     |
| 11145113010200000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Administrativa-MDE-0500(0020)                    | 103.370,81     | 0,00            | 103.370,81     |
| 11145113010300000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Administrativa-ASPS-0500(0040)                   | 62.022,29      | 0,00            | 62.022,29      |
| 11145113020100000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Judicial-PRÓPRIO-0500(0001)                      | 41.318,18      | 0,00            | 41.318,18      |
| 11145113020200000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Judicial-MDE-0500(0020)                          | 17.216,05      | 0,00            | 17.216,05      |
| 11145113020300000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Judicial-ASPS-0500(0040)                         | 10.329,58      | 0,00            | 10.329,58      |
| 11145114010100000000 | ISS-Dívida Ativa-Multas e juros-Cobrança Administrativa-PRÓPRIO-0500(0001) | 54.902,26      | 0,00            | 54.902,26      |
| 11145114010200000000 | ISS-Dívida Ativa-Multas e Juros-Cobrança Administrativa-MDE-0500(0020)     | 22.876,41      | 0,00            | 22.876,41      |
| 11145114010300000000 | ISS-Dívida Ativa-Multas e Juros-Cobrança Administrativa-ASPS(0040)         | 13.725,73      | 0,00            | 13.725,73      |
| 17115111010000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal- PROPRIO-0500 (0001)                       | 9.647.163,63   | 0,00            | 9.647.163,63   |
| 17115111020000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-MDE-0500 (0020)                            | 803.930,30     | 0,00            | 803.930,30     |
| 17115111030000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-ASPS-0500 (0040)                           | 2.411.790,90   | 0,00            | 2.411.790,90   |
| 17115111040000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-FUNDEB-0500 (0031)                         | 3.215.721,26   | 0,00            | 3.215.721,26   |
| 17115201010000000000 | Cota-Parte do ITR-PRÓPRIO-0500 (0001)                                      | 62.961,86      | 0,00            | 62.961,86      |
| 17115201020000000000 | Cota-Parte do ITR- MDE-0500 (0020)   | 5.246,85       | 0,00            | 5.246,85       |
| 17115201030000000000 | Cota-Parte do ITR- ASPS-0500 (0040)  | 15.740,48      | 0,00            | 15.740,48      |
| 17115201040000000000 | Cota-Parte do ITR- FUNDEB-0500(0031)                                       | 20.987,29      | 0,00            | 20.987,29      |
| 17215001010000000000 | Cota-Parte do ICMS - PRÓPRIO -0500 (0001)                                  | 8.199.140,68   | 0,00            | 8.199.140,68   |
| 17215001020000000000 | Cota-Parte do ICMS - MDE - 0500 (0020)                                     | 683.261,73     | 0,00            | 683.261,73     |
| 17215001030000000000 | Cota-Parte do ICMS - ASPS - 0500 (0040)                                    | 2.049.785,17   | 0,00            | 2.049.785,17   |
| 17215001040000000000 | Cota-Parte do ICMS - FUNDEB - 0500 (0031)                                  | 2.733.046,93   | 0,00            | 2.733.046,93   |
| 17215101010000000000 | Cota-Parte do IPVA - PRÓPRIO - 0500 (0001)                                 | 2.896.524,77   | 0,00            | 2.896.524,77   |
| 17215101020000000000 | Cota-Parte do IPVA - MDE -0500 (0020)                                      | 241.377,06     | 0,00            | 241.377,06     |
| 17215101030000000000 | Cota-Parte do IPVA - ASPS -0500 (0040)                                     | 724.131,23     | 0,00            | 724.131,23     |
| 17215101040000000000 | Cota-Parte do IPVA - FUNDEB -0500 (0031)                                   | 965.508,39     | 0,00            | 965.508,39     |
| 17215201010000000000 | Cota-Parte do IPI -Municípios - PRÓPRIO -0500 (0001)                       | 91.324,28      | 0,00            | 91.324,28      |
| 17215201020000000000 | Cota-Parte do IPI -Municípios - MDE - 0500 (0020)                          | 7.610,36       | 0,00            | 7.610,36       |
| 17215201030000000000 | Cota-Parte do IPI -Municípios - ASPS -0500 (0040)                          | 22.831,07      | 0,00            | 22.831,07      |
| 17215201040000000000 | Cota-Parte do IPI -Municípios - FUNDEB - 0500 (0031)                       | 30.441,43      | 0,00            | 30.441,43      |
| 91112500101000000000 | ( R ) Deduções IPTU - Principal - Próprio -0500 (0001)                     | -5.767,27      | 0,00            | -5.767,27      |
| 91112500102000000000 | ( R ) Deduções IPTU -Principal - MDE - 0500 (0020)                         | -2.403,03      | 0,00            | -2.403,03      |
| 91112500103000000000 | ( R ) Deduções IPTU -Principal - ASPS - 0500 (0040)                        | -1.441,81      | 0,00            | -1.441,81      |
| 91112530101000000000 | ( R ) Deduções ITBI - Principal - PRÓPRIO - 0500 (0001)                    | -12.774,11     | 0,00            | -12.774,11     |
| 91112530102000000000 | ( R ) Deduções ITBI - Principal - MDE - 0500 (0020)                        | -5.322,56      | 0,00            | -5.322,56      |
| 91112530103000000000 | ( R ) Deduções ITBI - Principal -ASPS - 0500 (0040)                        | -3.193,53      | 0,00            | -3.193,53      |
| 91114511101000000000 | ( R ) Deduções ISS - Principal - PRÓPRIO - 0500 (0001)                     | -1.138,05      | 0,00            | -1.138,05      |
| 91114511102000000000 | ( R ) Deduções ISS - Principal - MDE - 0500(0020)                          | -474,19        | 0,00            | -474,19        |
| 91114511103000000000 | ( R ) Deduções ISS - Principal - ASPS -0500 (0040)                         | -284,52        | 0,00            | -284,52        |



22401030562538927

| Cód. Conta      | Descrição | Valor Contábil       | Adição/Exclusão | Valor Ajustado       |
|-----------------|-----------|----------------------|-----------------|----------------------|
| <b>SUBTOTAL</b> |           | <b>49.735.686,05</b> | <b>0,00</b>     | <b>49.735.686,05</b> |

**TOTAL - Base Receita Saúde (ASPS) - 15% da Receita Ajustada** **7.460.352,91**

### 3.5.3 Cálculo da Despesa Constitucional com Saúde (ASPS)

| Cód. FR / CO      | Descrição da Subfunção                | Valor Contábil      | Adição/Exclusão | Valor Ajustado      |
|-------------------|---------------------------------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| 500 / 1002        | ADMINISTRACAO GERAL                   | 672.378,74          | 0,00            | 672.378,74          |
| 500 / 1002        | ATENCAO BASICA                        | 4.757.277,89        | 0,00            | 4.757.277,89        |
| 500 / 1002        | ASSISTENCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL | 1.045.864,62        | 0,00            | 1.045.864,62        |
| 500 / 1002        | SUPORTE PROFILATICO E TERAPEUTICO     | 501.810,86          | 0,00            | 501.810,86          |
| 500 / 1002        | VIGILANCIA SANITARIA                  | 219.872,26          | 0,00            | 219.872,26          |
| 500 / 1002        | VIGILANCIA EPIDEMIOLOGICA             | 371.580,00          | 0,00            | 371.580,00          |
| <b>SUBTOTAL I</b> |                                       | <b>7.568.784,37</b> | <b>0,00</b>     | <b>7.568.784,37</b> |

#### Execução do Consórcio Público

| Cód. Conta         | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------|-----------|----------------|-----------------|----------------|
| <b>SUBTOTAL II</b> |           | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>    |

#### Despesas Não Computáveis

| FR+CO / Cód. ND     | Descrição da Subfunção | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|---------------------|------------------------|----------------|-----------------|----------------|
| <b>SUBTOTAL III</b> |                        | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>    |

|  |                |  |  |                     |
|--|----------------|--|--|---------------------|
|  | % de Aplicação |  |  | Valor Aplicado      |
| <b>TOTAL - Gastos Constitucionais com Saúde (ASPS)</b> | <b>15,22</b>   |  |  | <b>7.568.784,37</b> |

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

#### 3.8.1 Apuração da Despesa Corrente Total

##### DESPESA CORRENTE LIQUIDADADA - Exercício Anterior - 01/05/2023 a 31/12/2023

| Cód. Conta       | Descrição          | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|------------------|--------------------|----------------|-----------------|----------------|
| 3000000000000000 | DESPESAS CORRENTES | 126.610.623,79 | 0,00            | 126.610.623,79 |

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

| Cód. Conta       | Descrição          | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|------------------|--------------------|----------------|-----------------|----------------|
| 3000000000000000 | DESPESAS CORRENTES | 1.014.711,19   | 0,00            | 1.014.711,19   |

##### CANCELAMENTO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO ANTERIOR - Exercício Atual - 01/01/2024 a 30/04/2024

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

##### DESPESA CORRENTE LIQUIDADADA - Exercício Atual - 01/01/2024 a 30/04/2024

| Cód. Conta       | Descrição          | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|------------------|--------------------|----------------|-----------------|----------------|
| 3000000000000000 | DESPESAS CORRENTES | 58.486.245,14  | 0,00            | 58.486.245,14  |

**DESPESA CORRENTE TOTAL** **186.111.580,12**

#### 3.8.2 Apuração da Receita Corrente Total

##### RECEITA CORRENTE ARRECADADA - Exercício Anterior - 01/05/2023 a 31/12/2023



22401030562538927

| Cód. Conta        | Descrição   | Valor Contábil        | Adição/Exclusão | Valor Ajustado        |
|-------------------|---|-----------------------|-----------------|-----------------------|
| 1000000000000000  | RECEITAS CORRENTES                                | 145.198.726,16        | 0,00            | 145.198.726,16        |
| 7000000000000000  | RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS             | 11.791.276,83         | 0,00            | 11.791.276,83         |
| 9100000000000000  | DEDUÇÃO DAS RECEITAS CORRENTES                    | -11.520.992,39        | 0,00            | -11.520.992,39        |
| 9700000000000000  | DEDUÇÃO DAS RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS | 0,00                  | 0,00            | 0,00                  |
| <b>Subtotal I</b> |   | <b>145.469.010,60</b> | <b>0,00</b>     | <b>145.469.010,60</b> |

**RECEITA CORRENTE ARRECADADA - Exercício Atual - 01/01/2024 a 30/04/2024**

| Cód. Conta         | Descrição   | Valor Contábil       | Adição/Exclusão | Valor Ajustado       |
|--------------------|---|----------------------|-----------------|----------------------|
| 1000000000000000   | RECEITAS CORRENTES                                | 79.957.263,35        | 0,00            | 79.957.263,35        |
| 7000000000000000   | RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS             | 7.812.286,49         | 0,00            | 7.812.286,49         |
| 9100000000000000   | DEDUÇÃO DAS RECEITAS CORRENTES                    | -7.006.477,89        | 0,00            | -7.006.477,89        |
| 9700000000000000   | DEDUÇÃO DAS RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS | 0,00                 | 0,00            | 0,00                 |
| <b>Subtotal II</b> |   | <b>80.763.071,95</b> | <b>0,00</b>     | <b>80.763.071,95</b> |

**RECEITA CORRENTE TOTAL**

**226.232.082,55**

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

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

**4. Avisos Exibidos na Verificação dos Arquivos Texto**

**4.1 Avisos Exibidos**

| Nome do Arquivo | Cód. de Erro | Linha | Campo | Status | Descrição   |
|-----------------|--------------|-------|-------|--------|---|
| CREDOR.TXT      | CRE_14       | 0     | 0     | AVISO  | Percentuais de Unidades da Federação Inválidos: 1%  |
| EMPENHO.TXT     | EMP_63       | 0     | 0     | AVISO  | 2 ocorrência(s) da licitação nr. 1, ano 2020, modalidade CHP (Chamamento público), não cadastrada no Licitacon.   |
| EMPENHO.TXT     | EMP_63       | 0     | 0     | AVISO  | 1 ocorrência(s) da licitação nr. 155, ano 2023, modalidade PRE (Pregão Eletrônico), não cadastrada no Licitacon.  |
| EMPENHO.TXT     | EMP_63       | 0     | 0     | AVISO  | 24 ocorrência(s) da licitação nr. 164, ano 2023, modalidade PRE (Pregão Eletrônico), não cadastrada no Licitacon.   |
| EMPENHO.TXT     | EMP_63       | 0     | 0     | AVISO  | 2 ocorrência(s) da licitação nr. 523, ano 2020, modalidade PRE (Pregão Eletrônico), não cadastrada no Licitacon.  |
| 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 58,91% dos 4147 empenhos considerados                       |
| EMPENHO.TXT     | EMP_86       | 0     | 0     | INFO   | 98,535% das 273 licitações desta remessa foram cadastradas no Licitacon para fins de controle pelos critérios apresentados no Ofício Circular da DCF 002/2020 e alterações. |
| LIQUIDAC.TXT    | LIQ_44       | 0     | 0     | INFO   | 100,00% dos 151 contratos da remessa foram cadastrados no Licitacon para fins de controle pelos critérios apresentados no Ofício Circular da DCF 002/2020 e alterações.     |

**5. Informações Referentes à Gestão Fiscal**

**5.1 Transparência da Gestão Fiscal**

**5.1.1 Data e Forma de Publicação dos Relatórios Resumidos da Execução Orçamentária - art. 52 da LRF**

| Período     | Tipo     | Data       | Forma Publicação  |
|-------------|----------|------------|---|
| 1º Bimestre | Mural    | 28/03/2024 | Átrio Prefeitura Municipal de Santo Antônio da Patrulha   |
|             | Jornal   |            | Não Publicado   |
|             | Internet | 28/03/2024 | <a href="http://www.santoantoniopatrulha.rs.gov.br/pmsap/">http://www.santoantoniopatrulha.rs.gov.br/pmsap/</a> |
| 2º Bimestre | Mural    | 27/05/2024 | Átrio Prefeitura Municipal de Santo Antônio da Patrulha   |



22401030562538927

Jornal Não Publicado  
Internet 27/05/2024 <http://www.santoantoniodapatrulha.rs.gov.br/pmsap/>

### 5.1.3 Data e Local das Audiências Públicas

| Período              | Data       | Local   |
|----------------------|------------|---|
| 3º Quadrimestre/2023 | 26/02/2024 | Plenário da Câmara Municipal de Vereadores de Santo Antônio da Patrulha |
| 1º Quadrimestre/2024 | 29/05/2024 | Plenário da Câmara Municipal de Vereadores de Santo Antônio da Patrulha |

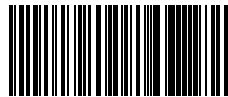
### 5.1.4 Disponibilização das Informações na Internet, em tempo real

| Data       | Endereço Eletrônico   |
|------------|---|
| 30/01/2012 | <a href="http://www.santoantoniodapatrulha.rs.gov.br">http://www.santoantoniodapatrulha.rs.gov.br</a> |

Não foram inseridas observações.

### 5.3 Metas de Arrecadação

| RECEITAS CORRENTES                      | META                  | REALIZADA            |
|---|-----------------------|----------------------|
| 1º Bimestre                             | 40.502.183,58         | 38.357.697,30        |
| 2º Bimestre                             | 40.502.183,58         | 41.599.566,05        |
| 3º Bimestre                             | 40.502.183,58         | 0,00                 |
| 4º Bimestre                             | 40.502.183,58         | 0,00                 |
| 5º Bimestre                             | 40.502.183,58         | 0,00                 |
| 6º Bimestre                             | 40.502.195,82         | 0,00                 |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>243.013.113,72</b> | <b>79.957.263,35</b> |
| RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS  | META                  | REALIZADA            |
| 1º Bimestre                             | 3.362.416,62          | 4.540.073,58         |
| 2º Bimestre                             | 3.362.416,62          | 3.272.212,91         |
| 3º Bimestre                             | 3.362.416,62          | 0,00                 |
| 4º Bimestre                             | 3.362.416,62          | 0,00                 |
| 5º Bimestre                             | 3.362.416,62          | 0,00                 |
| 6º Bimestre                             | 3.362.416,90          | 0,00                 |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>20.174.500,00</b>  | <b>7.812.286,49</b>  |
| RECEITAS DE CAPITAL                     | META                  | REALIZADA            |
| 1º Bimestre                             | 3.838.297,28          | 513.625,00           |
| 2º Bimestre                             | 3.838.297,28          | 785.207,92           |
| 3º Bimestre                             | 3.838.297,28          | 0,00                 |
| 4º Bimestre                             | 3.838.297,28          | 0,00                 |
| 5º Bimestre                             | 3.838.297,28          | 0,00                 |
| 6º Bimestre                             | 3.838.299,46          | 0,00                 |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>23.029.785,86</b>  | <b>1.298.832,92</b>  |
| RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | META                  | REALIZADA            |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          |
| DEDUÇÕES DA RECEITA                     | META                  | REALIZADA            |
| 1º Bimestre                             | -3.632.833,22         | -3.676.274,57        |
| 2º Bimestre                             | -3.632.833,22         | -3.330.203,32        |
| 3º Bimestre                             | -3.632.833,22         | 0,00                 |
| 4º Bimestre                             | -3.632.833,22         | 0,00                 |
| 5º Bimestre                             | -3.632.833,22         | 0,00                 |
| 6º Bimestre                             | -3.632.833,90         | 0,00                 |



22401030562538927

| DEDUÇÕES DA RECEITA | META           | REALIZADA     |
|---------------------|----------------|---------------|
| TOTAL               | -21.797.000,00 | -7.006.477,89 |
| TOTAL DA RECEITA    | 264.420.399,58 | 82.061.904,87 |

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

### 5.5.1 Poder Executivo

Não houve captação de recursos a título de antecipação de receita de tributo ou contribuição cujo fato gerador ainda não tenha ocorrido, sem prejuízo do disposto no § 7º do artigo 150 da Constituição Federal, no exercício de 2023.

Não houve captação de recursos a título de antecipação de receita de tributo ou contribuição cujo fato gerador ainda não tenha ocorrido, sem prejuízo do disposto no § 7º do artigo 150 da Constituição Federal, no exercício de 2024.

Não houve recebimento antecipado de valores de empresa em que o Poder Público detenha, direta ou indiretamente, a maioria do capital social com direito a voto, salvo lucros e dividendos, na forma da legislação, no exercício de 2023.

Não houve recebimento antecipado de valores de empresa em que o Poder Público detenha, direta ou indiretamente, a maioria do capital social com direito a voto, salvo lucros e dividendos, na forma da legislação, no exercício de 2024.

Não ocorreu assunção direta de compromisso, confissão de dívida ou operação assemelhada com fornecedores de bens, mercadorias ou serviços, mediante emissão, aceite ou aval de títulos de crédito, no exercício de 2023.

Não ocorreu assunção direta de compromisso, confissão de dívida ou operação assemelhada com fornecedores de bens, mercadorias ou serviços, mediante emissão, aceite ou aval de títulos de crédito, no exercício de 2024.

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

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

## 6. Cadastro de Administradores da Entidade

### 6.1 Administradores da Entidade

#### Poder Executivo

Identificação do(a) Administrador

Nome: Rodrigo Gomes Massulo

CPF: 2482757045

Cargo/Função: Prefeito

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



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

SIAPC - Sistema de Informações para Auditoria e Prestação de Contas

Programa Autenticador de Dados - PAD Versão: 24.0.0.3

Relatório de Validação e Encaminhamento - RVE

PM DE SANTO ANTÔNIO DA PATRULHA

ORGÃO Nº: 57600

CNPJ: 88814199000132

01/01/2024 a 30/04/2024



06/06/2024 - 11:21:49



22401030562538927

CERTIFICAMOS, com base nos registros constantes na Entidade, a consistência das informações apresentadas neste relatório com as enviadas ao TCE.

SANTO ANTÔNIO DA PATRULHA, 06 de Junho de 2024

SIMONE PONTES

Contabilista

RODRIGO GOMES MASSULO

Prefeito Municipal



| Neste RVE estão incluídos:              | Sim                      | Não                                 |
|---|--------------------------|-------------------------------------|
| Modelos da LRF do Executivo             | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| Deverá ser consolidado para fins de LRF | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |

## 1. Informações da Entidade

### 1.1 Dados Cadastrais da Administração Atual

CNPJ: 88814199000132

Período: 01/01/2024 a 31/05/2024

Prefeitura: PM DE SANTO ANTÔNIO DA PATRULHA

Logradouro: Av. Borges de Medeiros

nr: 456 compl:

Telefone: (51) 3662-8400

HomePage: www.santoantoniopatrulha.rs.gov.br/pmsap

E-Mail: gabinetesap2@gmail.com

Prefeito Municipal: RODRIGO GOMES MASSULO

Contabilista: SIMONE PONTES

Número do CRC: 71715

### 1.2 Prestadora de Serviços de Informática

Não Possui Prestadora de Serviços de Informática

Nome: THEMA INFORMATICA LTDA

CNPJ: 02647965000104

Responsável: LISIANE SCALABRIM ROVANI

Telefone: (51)33346511

E-Mail: polis@polisinformatica.com.br

### 1.3 Sistemas Informatizados

- Contábil
- Financeiro
- Patrimonial
- Pessoal
- Orçamentário
- Tributário
- Folha de Pagamento
- Outros
- Nenhum

### 1.4 Participação com Consórcio Público

| CNPJ           | Nome  |
|----------------|---|
| 9150005000175  | Cons Púb de Saneamento Bacia Hidr Rio dos Sinos - PROSINOS  |
| 91310177000140 | Cons Púb Assoc dos Munic Região Metropolitana - POA GRANPAL |

### 1.6 Entidades da Administração Indireta selecionadas pelo PAD

| CNPJ           | Nome  | Tipo     | é RPPS |
|----------------|---|----------|--------|
| 91310177000140 | FUND. MUSEU ANTROP. CALDAS JÚNIOR - S. A. DA PATRULHA | Fundação | Não    |

### 1.7 Entidades da Administração Indireta selecionadas pela Entidade

| CNPJ           | Nome  | Tipo     | é RPPS |
|----------------|---|----------|--------|
| 91310177000140 | FUND. MUSEU ANTROP. CALDAS JÚNIOR - S. A. DA PATRULHA | Fundação | Não    |



32401032364319941

## 2. Informações Contábeis

### 2.1 Contas de Receita

#### 2.1.1 Resumo por Grupos

| ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA                     | ORÇADA                | REALIZADA             |
|---|-----------------------|-----------------------|
| <b>RECEITAS CORRENTES</b>                               |                       |                       |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria             | 43.950.250,00         | 19.610.389,21         |
| Contribuições   | 10.890.500,00         | 4.766.655,52          |
| Receita Patrimonial                                     | 22.573.748,43         | 5.062.266,87          |
| Receita de Serviços                                     | 120.705,00            | 18.177,04             |
| Transferências Correntes                                | 162.519.696,94        | 69.038.298,46         |
| Outras Receitas Correntes                               | 2.629.111,60          | 1.080.007,46          |
| <b>SOMA DAS RECEITAS CORRENTES</b>                      | <b>242.684.011,97</b> | <b>99.575.794,56</b>  |
| <b>RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>           |                       |                       |
| Contribuições Intra-Orçamentárias                       | 14.431.000,00         | 7.138.423,17          |
| Receitas de Serviços Intraorçamentários                 | 223.500,00            | 115.969,50            |
| Outras Receitas Correntes Intra-Orçamentárias           | 5.520.000,00          | 2.442.275,89          |
| <b>SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>  | <b>20.174.500,00</b>  | <b>9.696.668,56</b>   |
| <b>RECEITAS DE CAPITAL</b>                              |                       |                       |
| Operações de Crédito                                    | 5.396.290,13          | 450.000,00            |
| Alienação de Bens                                       | 17.800,00             | 0,00                  |
| Transferências de Capital                               | 15.036.738,15         | 961.720,84            |
| <b>SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL</b>                     | <b>20.450.828,28</b>  | <b>1.411.720,84</b>   |
| <b>RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>          |                       |                       |
| <b>SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b> | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| <b>DEDUÇÕES DE RECEITA</b>                              | <b>-21.797.000,00</b> | <b>-8.429.881,94</b>  |
| <b>TOTAL DAS RECEITAS</b>                               | <b>261.512.340,25</b> | <b>102.254.302,02</b> |

### 2.2 Contas de Despesa

#### 2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

| DISCRIMINAÇÃO                 | VALOR                 |
|-------------------------------|-----------------------|
| Dotação Inicial               | 286.645.418,27        |
| Atualização Monetária         | 0,00                  |
| Créditos Suplementares        | 3.147.693,16          |
| Créditos Especiais            | 20.788.819,86         |
| Créditos Extraordinários      | 0,00                  |
| Redução de Dotações           | 11.261.444,91         |
| Transferências                | 5.440.227,33          |
| Transposições                 | 0,00                  |
| Remanejamentos                | 0,00                  |
| <b>DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES</b> | <b>304.760.713,71</b> |





| DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL                       | VALOR                |
|---|----------------------|
| <b>PODER EXECUTIVO</b>                            |                      |
| Empenhado   | 132.865.766,86       |
| Liquidado   | 82.923.588,53        |
| Pago  | 80.150.049,24        |
| <b>SALDO A LIQUIDAR</b>                           | <b>49.942.178,33</b> |
| <b>SALDO A PAGAR</b>                              | <b>2.773.539,29</b>  |
| <b>DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>          | <b>VALOR</b>         |
| Empenhado   | 29.190.936,14        |
| Liquidado   | 28.524.028,66        |
| Pago  | 28.447.112,96        |
| <b>SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO</b> | <b>666.907,48</b>    |
| <b>SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO</b>         | <b>76.915,70</b>     |

### 2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

#### ORIGEM DO RECURSO

|  |               |
|--|---------------|
| Superávit Financeiro                           | 9.000.584,20  |
| Excesso de Arrecadação                         | 8.781.711,24  |
| Suplementações Orçamentárias na mesma entidade | 5.821.217,58  |
| Reduções Orçamentárias na mesma entidade       | 11.261.444,91 |
| Suplementações Orçamentárias entre entidades   | 333.000,00    |

### 2.3 Contas de Verificação

#### 2.3.1 Resumo por Grupos

|   | Saldo Inicial   | Saldo Final     |
|---|-----------------|-----------------|
| ATIVO CIRCULANTE  | 290.073.394,41D | 307.206.977,43D |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE  | 253.349.328,11D | 259.989.209,45D |
| PASSIVO CIRCULANTE  | 32.054.968,96C  | 33.237.627,49C  |
| PASSIVO NAO-CIRCULANTE  | 529.610.276,46C | 524.437.110,58C |
| PATRIMÔNIO LIQUIDO  | 18.242.522,90D  | 18.242.522,90D  |
| PESSOAL E ENCARGOS  | 0,00            | 37.411.960,69D  |
| BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS                    | 0,00            | 11.503.450,97D  |
| USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO               | 0,00            | 18.967.702,91D  |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS                | 0,00            | 1.165.305,54D   |
| TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS                        | 0,00            | 18.200.514,76D  |
| DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE            | 0,00            | 659.343,58D     |
| TRIBUTÁRIAS   | 0,00            | 963.636,34D     |
| OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS                     | 0,00            | 1.722.616,88D   |
| IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA                   | 0,00            | 22.507.675,35C  |
| CONTRIBUIÇÕES   | 0,00            | 9.664.069,15C   |
| EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS               | 0,00            | 126.175,03C     |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS               | 0,00            | 1.806.718,22C   |
| TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS                         | 0,00            | 75.081.169,94C  |
| VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS | 0,00            | 8.695.301,75C   |



32401032364319941

PM DE SANTO ANTÔNIO DA PATRULHA

ORGÃO Nº: 57600

CNPJ: 88814199000132

01/01/2024 a 31/05/2024

|  | Saldo Inicial   | Saldo Final     |
|--|-----------------|-----------------|
| OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | 0,00            | 477.393,94C     |
| ORÇAMENTO APROVADO                         | 0,00            | 707.920.532,06D |
| INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR                | 9.530.552,68D   | 9.530.552,68D   |
| EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO                      | 0,00            | 707.920.532,06C |
| EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR                 | 9.530.552,68C   | 9.530.552,68C   |
| ATOS POTENCIAIS                            | 49.921.902,78D  | 50.061.749,95D  |
| ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA                   | 244.338.175,59D | 346.999.956,84D |
| CONSÓRCIOS PÚBLICOS                        | 0,00            | 3.563,12D       |
| OUTROS CONTROLES                           | 0,00            | 50.800,00D      |
| EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS               | 49.921.902,78C  | 50.061.749,95C  |
| EXECUÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA       | 244.338.175,59C | 346.999.956,84C |
| EXECUÇÃO DOS CONSÓRCIOS PÚBLICOS           | 0,00            | 3.563,12C       |
| OUTROS CONTROLES                           | 0,00            | 50.800,00C      |

### 2.3.3 Disponibilidade Financeira

|                              | Saldo Inicial         | Saldo Final           |
|------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>PODER EXECUTIVO</b>       |                       |                       |
| Caixa                        | 11.566,00D            | 4.947,82D             |
| Bancos Conta Movimento       | 8.883.278,42D         | 8.468.889,61D         |
| Bancos Conta Aplicação       | 24.688.152,23D        | 27.794.502,42D        |
| Outros                       | 30.769,90D            | 201.484,86D           |
| <b>TOTAL PODER EXECUTIVO</b> | <b>33.613.766,55D</b> | <b>36.469.824,71D</b> |
| <b>RPPS</b>                  |                       |                       |
| Caixa                        | 0,00                  | 0,00                  |
| Bancos Conta Movimento       | 413.863,56D           | 1.827,03D             |
| Bancos Conta Aplicação       | 19.439.985,90D        | 3.293.895,87D         |
| Outros                       | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>TOTAL RPPS</b>            | <b>19.853.849,46D</b> | <b>3.295.722,90D</b>  |
| <b>OUTROS</b>                |                       |                       |
| Caixa                        | 0,00                  | 0,00                  |
| Bancos Conta Movimento       | 0,00                  | 0,00                  |
| Bancos Conta Aplicação       | 0,00                  | 0,00                  |
| Outros                       | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>TOTAL OUTROS</b>          | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>53.467.616,01D</b> | <b>39.765.547,61D</b> |

### 2.5 Valores do Exercício Anterior

| CONTAS DE DESPESA | Empenhado     | Liquidado     | Pago          |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|
| 1º Bimestre       | 68.576.276,14 | 24.695.818,14 | 21.143.466,56 |
| 2º Bimestre       | 31.602.820,12 | 30.919.665,93 | 30.952.935,01 |
| 3º Bimestre       | 34.734.311,70 | 33.963.559,65 | 33.363.735,39 |
| 4º Bimestre       | 26.292.465,18 | 33.598.565,16 | 33.014.771,54 |
| 5º Bimestre       | 21.975.020,88 | 33.429.227,20 | 33.572.815,80 |
| 6º Bimestre       | 17.204.159,32 | 42.756.546,42 | 39.796.551,92 |



32401032364319941

| CONTAS DE RECEITA                       | Orçado                | Realizado             |
|---|-----------------------|-----------------------|
| RECEITAS CORRENTES                      | 237.062.429,87        | 209.307.433,42        |
| RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS  | 22.394.939,00         | 18.181.098,26         |
| RECEITAS DE CAPITAL                     | 39.049.831,13         | 17.906.779,83         |
| RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>DEDUÇÕES DA RECEITA</b>              | <b>Orçado</b>         | <b>Realizado</b>      |
| DEDUCOES                                | -18.927.200,00        | -17.455.578,48        |
| <b>TOTAL CONTAS DE RECEITA</b>          | <b>279.580.000,00</b> | <b>227.939.733,03</b> |

#### 2.6 Certidão de Decisão - Título Executivo do TCE-RS

##### Contas Patrimoniais

| Cod. Conta                           | Descrição  | Valor Contábil      | Adição/Exclusão | Valor Ajustado      |
|--------------------------------------|--|---------------------|-----------------|---------------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA                   |  |                     |                 |                     |
| 1126199010000000000                  | INSCRIÇÃO DE CERTIDÃO DE DECISÃO - TÍTULO EXECUTIV | 156.646,05          | 0,00            | 156.646,05          |
| 1211105300100000000                  | TIT EXEC TCE 190/2002-JOÃO RENATO CASTILHOS REIS   | 18.914,69           | 0,00            | 18.914,69           |
| 1211105300300000000                  | TIT EXEC TCE 673/2005-ZELI MARIA SOARES MORAES     | 612.025,27          | 0,00            | 612.025,27          |
| 1211105300400000000                  | TIT EXEC TCE 0798/2018-MAURO DOS SANTOS MEREGALI   | 126.067,69          | 0,00            | 126.067,69          |
| 1211105300600000000                  | TIT EXEC TCE 0170/2021-PAULO ROBERTO BIER          | 557.518,96          | 0,00            | 557.518,96          |
| <b>TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS</b> |  | <b>1.471.172,66</b> | <b>0,00</b>     | <b>1.471.172,66</b> |

##### Contas de Receita

| Cod. Conta                         | Descrição  | Valor Contábil   | Adição/Exclusão | Valor Ajustado   |
|------------------------------------|--|------------------|-----------------|------------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA                 |  |                  |                 |                  |
| 1922990301000000000                | Restituições Determinadas pelo TCE-Dívida Ativa-0501 | 10.840,35        | 0,00            | 10.840,35        |
| <b>TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA</b> |  | <b>10.840,35</b> | <b>0,00</b>     | <b>10.840,35</b> |

#### 2.6.1 Justificativas da Certidão de Decisão - Título Executivo do TCE-RS

CONFORME DEPARTAMENTO JURÍDICO OS TÍTULOS EXECUTIVOS DO TCE -RS ESTÃO EM COBRANÇA JUDICIAL.

#### 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                                      | 592.565.739,28         | 582.364.226,91   |
| Demais Contas  | 2.980.562.651,31       | 2.990.764.163,68 |
| Totais   | 3.573.128.390,59       | 3.573.128.390,59 |
| Número Total dos Registros que compõem o arquivo (Campo Finalizador) |                        | 379.669          |



32401032364319941

### 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  |   |                |                 |                |
| 1112500101000000000 | IPTU- Principal - Próprio-0500 (0001)   | 3.198.964,17   | 0,00            | 3.198.964,17   |
| 1112500102000000000 | IPTU- Principal -MDE-0500 (0020)  | 1.332.902,53   | 0,00            | 1.332.902,53   |
| 1112500103000000000 | IPTU- Principal - ASPS-0500 (0040)  | 799.741,23     | 0,00            | 799.741,23     |
| 1112500201000000000 | IPTU - Multas e juros - PRÓPRIO-0500 (0001)                                   | 2.184,56       | 0,00            | 2.184,56       |
| 1112500202000000000 | IPTU - Multas e Juros - MDE - 0500 (0020)                                     | 910,47         | 0,00            | 910,47         |
| 1112500203000000000 | IPTU - Multas e Juros - ASPS - 0500 (0040)                                    | 546,21         | 0,00            | 546,21         |
| 1112500301010000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Administrativa-PRÓPRIO -0500(0001)               | 354.331,73     | 0,00            | 354.331,73     |
| 1112500301020000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Administrativa-MDE-0500(0020)                    | 147.638,90     | 0,00            | 147.638,90     |
| 1112500301030000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Administrativa-ASPS-0500(0040)                   | 88.583,18      | 0,00            | 88.583,18      |
| 1112500302010000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Judicial-PRÓPRIO-0500(0001)                      | 113.460,94     | 0,00            | 113.460,94     |
| 1112500302020000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Judicial-MDE-0500(0020)                          | 47.275,83      | 0,00            | 47.275,83      |
| 1112500302030000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Judicial-ASPS-0500(0040)                         | 28.365,50      | 0,00            | 28.365,50      |
| 1112500401010000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Administrativa-PRÓPRIO-0500(0001) | 47.691,47      | 0,00            | 47.691,47      |
| 1112500401020000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Administrativa-MDE-0500(0020)     | 19.872,24      | 0,00            | 19.872,24      |
| 1112500401030000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Administrativa-ASPS-0500(0040)    | 11.923,18      | 0,00            | 11.923,18      |
| 1112500402010000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Judicial-PRÓPRIO-0500(0001)       | 11.597,74      | 0,00            | 11.597,74      |
| 1112500402020000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Judicial-MDE-0500(0020)           | 4.832,74       | 0,00            | 4.832,74       |
| 1112500402030000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Judicial-ASPS-0500(0040)          | 2.899,54       | 0,00            | 2.899,54       |
| 1112530101000000000 | ITBI - Principal - PRÓPRIO-0500 (0001)  | 934.806,58     | 0,00            | 934.806,58     |
| 1112530102000000000 | ITBI - Principal - MDE - 0500 (0020)  | 389.502,96     | 0,00            | 389.502,96     |
| 1112530103000000000 | ITBI - Principal - ASPS - 0500 (0040)   | 233.701,73     | 0,00            | 233.701,73     |
| 1113031101010000000 | IRRF - Trabalho-Poder Executivo/Indiretas PRÓPRIO-0500 (0001)                 | 1.569.127,91   | 0,00            | 1.569.127,91   |
| 1113031101020000000 | IRRF - Trabalho-Poder Executivo/Indiretas MDE-0500 (0020)                     | 653.804,16     | 0,00            | 653.804,16     |
| 1113031101030000000 | IRRF - Trabalho- Poder Executivo/Indiretas ASPS-0500 (0040)                   | 392.283,47     | 0,00            | 392.283,47     |
| 1113031102010000000 | IRRF - Trabalho- Poder Legislativo PRÓPRIO-0500 (0001)                        | 87.477,28      | 0,00            | 87.477,28      |
| 1113031102020000000 | IRRF - Trabalho- Poder Legislativo MDE-0500 (0020)                            | 36.448,88      | 0,00            | 36.448,88      |
| 1113031102030000000 | IRRF - Trabalho- Poder Legislativo ASPS-0500 (0040)                           | 21.869,32      | 0,00            | 21.869,32      |
| 1113034101010000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Executivo/Indiretas-PRÓPRIO-0500(0001)          | 199.315,15     | 0,00            | 199.315,15     |
| 1113034101020000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Executivo/Indiretas-MDE-0500(0020)              | 83.051,35      | 0,00            | 83.051,35      |
| 1113034101030000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Executivo/Indiretas-ASPS-0500(ASPS)             | 49.829,80      | 0,00            | 49.829,80      |
| 1113034102010000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Legislativo -PRÓPRIO-0500(0001)                 | 20.751,57      | 0,00            | 20.751,57      |
| 1113034102020000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Legislativo-MDE -0500(0020)                     | 8.646,49       | 0,00            | 8.646,49       |
| 1113034102030000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Legislativo-ASPS-0500(0040)                     | 5.187,94       | 0,00            | 5.187,94       |



| Cód. Conta           | Descrição  | Valor Contábil       | Adição/Exclusão | Valor Ajustado       |
|----------------------|--|----------------------|-----------------|----------------------|
| 11145111010000000000 | ISS-Principal - PRÓPRIO-0500 (0001)  | 3.580.799,95         | 0,00            | 3.580.799,95         |
| 11145111020000000000 | ISS-Principal - MDE - 0500 (0020)  | 1.492.002,29         | 0,00            | 1.492.002,29         |
| 11145111030000000000 | ISS-Principal - ASPS - 0500 (0040)   | 895.200,96           | 0,00            | 895.200,96           |
| 11145112010000000000 | ISS - Multas e Juros - PRÓPRIO -0500 (0001)                                | 10.300,86            | 0,00            | 10.300,86            |
| 11145112020000000000 | ISS - Multas e Juros - MDE - 0500 (0020)                                   | 4.292,54             | 0,00            | 4.292,54             |
| 11145112030000000000 | ISS - Multas e Juros - ASPS - 0500 (0040)                                  | 2.575,37             | 0,00            | 2.575,37             |
| 11145113010100000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Administrativa-PRÓPRIO-0500(0001)                | 280.701,90           | 0,00            | 280.701,90           |
| 11145113010200000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Administrativa-MDE-0500(0020)                    | 116.959,82           | 0,00            | 116.959,82           |
| 11145113010300000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Administrativa-ASPS-0500(0040)                   | 70.175,63            | 0,00            | 70.175,63            |
| 11145113020100000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Judicial-PRÓPRIO-0500(0001)                      | 51.186,73            | 0,00            | 51.186,73            |
| 11145113020200000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Judicial-MDE-0500(0020)                          | 21.327,97            | 0,00            | 21.327,97            |
| 11145113020300000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Judicial-ASPS-0500(0040)                         | 12.796,73            | 0,00            | 12.796,73            |
| 11145114010100000000 | ISS-Dívida Ativa-Multas e juros-Cobrança Administrativa-PRÓPRIO-0500(0001) | 62.121,18            | 0,00            | 62.121,18            |
| 11145114010200000000 | ISS-Dívida Ativa-Multas e Juros-Cobrança Administrativa-MDE-0500(0020)     | 25.884,40            | 0,00            | 25.884,40            |
| 11145114010300000000 | ISS-Dívida Ativa-Multas e Juros-Cobrança Administrativa-ASPS(0040)         | 15.530,48            | 0,00            | 15.530,48            |
| 17115111010000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal- PROPRIO-0500 (0001)                       | 12.083.092,99        | 0,00            | 12.083.092,99        |
| 17115111020000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-MDE-0500 (0020)                            | 1.006.924,42         | 0,00            | 1.006.924,42         |
| 17115111030000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-ASPS-0500 (0040)                           | 3.020.773,26         | 0,00            | 3.020.773,26         |
| 17115111040000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-FUNDEB-0500 (0031)                         | 4.027.697,73         | 0,00            | 4.027.697,73         |
| 17115201010000000000 | Cota-Parte do ITR-PRÓPRIO-0500 (0001)                                      | 70.653,62            | 0,00            | 70.653,62            |
| 17115201020000000000 | Cota-Parte do ITR- MDE-0500 (0020)   | 5.887,84             | 0,00            | 5.887,84             |
| 17115201030000000000 | Cota-Parte do ITR- ASPS-0500 (0040)  | 17.663,42            | 0,00            | 17.663,42            |
| 17115201040000000000 | Cota-Parte do ITR- FUNDEB-0500(0031)                                       | 23.551,22            | 0,00            | 23.551,22            |
| 17215001010000000000 | Cota-Parte do ICMS - PRÓPRIO -0500 (0001)                                  | 9.493.764,99         | 0,00            | 9.493.764,99         |
| 17215001020000000000 | Cota-Parte do ICMS - MDE - 0500 (0020)                                     | 791.147,10           | 0,00            | 791.147,10           |
| 17215001030000000000 | Cota-Parte do ICMS - ASPS - 0500 (0040)                                    | 2.373.441,25         | 0,00            | 2.373.441,25         |
| 17215001040000000000 | Cota-Parte do ICMS - FUNDEB - 0500 (0031)                                  | 3.164.588,38         | 0,00            | 3.164.588,38         |
| 17215101010000000000 | Cota-Parte do IPVA - PRÓPRIO - 0500 (0001)                                 | 3.380.187,06         | 0,00            | 3.380.187,06         |
| 17215101020000000000 | Cota-Parte do IPVA - MDE -0500 (0020)                                      | 281.682,25           | 0,00            | 281.682,25           |
| 17215101030000000000 | Cota-Parte do IPVA - ASPS -0500 (0040)                                     | 845.046,81           | 0,00            | 845.046,81           |
| 17215101040000000000 | Cota-Parte do IPVA - FUNDEB -0500 (0031)                                   | 1.126.729,16         | 0,00            | 1.126.729,16         |
| 17215201010000000000 | Cota-Parte do IPI -Municípios - PRÓPRIO -0500 (0001)                       | 107.876,08           | 0,00            | 107.876,08           |
| 17215201020000000000 | Cota-Parte do IPI -Municípios - MDE - 0500 (0020)                          | 8.989,68             | 0,00            | 8.989,68             |
| 17215201030000000000 | Cota-Parte do IPI -Municípios - ASPS -0500 (0040)                          | 26.969,02            | 0,00            | 26.969,02            |
| 17215201040000000000 | Cota-Parte do IPI -Municípios - FUNDEB - 0500 (0031)                       | 35.958,70            | 0,00            | 35.958,70            |
| 91112500101000000000 | ( R ) Deduções IPTU - Principal - Próprio -0500 (0001)                     | -7.038,26            | 0,00            | -7.038,26            |
| 91112500102000000000 | ( R ) Deduções IPTU -Principal - MDE - 0500 (0020)                         | -2.932,61            | 0,00            | -2.932,61            |
| 91112500103000000000 | ( R ) Deduções IPTU -Principal - ASPS - 0500 (0040)                        | -1.759,55            | 0,00            | -1.759,55            |
| 91112530101000000000 | ( R ) Deduções ITBI - Principal - PRÓPRIO - 0500 (0001)                    | -16.526,17           | 0,00            | -16.526,17           |
| 91112530102000000000 | ( R ) Deduções ITBI - Principal - MDE - 0500 (0020)                        | -6.885,92            | 0,00            | -6.885,92            |
| 91112530103000000000 | ( R ) Deduções ITBI - Principal -ASPS - 0500 (0040)                        | -4.131,55            | 0,00            | -4.131,55            |
| 91114511101000000000 | ( R ) Deduções ISS - Principal - PRÓPRIO - 0500 (0001)                     | -2.091,90            | 0,00            | -2.091,90            |
| 91114511102000000000 | ( R ) Deduções ISS - Principal - MDE - 0500(0020)                          | -871,63              | 0,00            | -871,63              |
| 91114511103000000000 | ( R ) Deduções ISS - Principal - ASPS -0500 (0040)                         | -522,98              | 0,00            | -522,98              |
| <b>SUBTOTAL</b>      |  | <b>59.391.247,97</b> | <b>0,00</b>     | <b>59.391.247,97</b> |



**TOTAL - Base Receita Educação (MDE + FUNDEB) - 25% da Receita Ajustada** **14.847.811,99**

### 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    | 572.620,72          | 0,00            | 572.620,72          |
| 500 / 1001        | ENSINO FUNDAMENTAL     | 2.978.702,59        | 0,00            | 2.978.702,59        |
| 500 / 1001        | EDUCACAO INFANTIL      | 3.534.600,94        | 0,00            | 3.534.600,94        |
| 500 / 1001        | EDUCACAO ESPECIAL      | 75.429,61           | 0,00            | 75.429,61           |
| <b>SUBTOTAL I</b> |                        | <b>7.161.353,86</b> | <b>0,00</b>     | <b>7.161.353,86</b> |

#### Despesas Não Computáveis

| FR + CO            | Natureza de Despesa                   | Valor Contábil  | Adição/Exclusão | Valor Ajustado  |
|--------------------|---------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 5001001            | 319001010000000 - ADMINISTRACAO GERAL | 2.366,47        | 0,00            | 2.366,47        |
| <b>SUBTOTAL II</b> |                                       | <b>2.366,47</b> | <b>0,00</b>     | <b>2.366,47</b> |

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

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

#### 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           |
| <b>SUBTOTAL IV</b> |  | <b>0,00</b>    |

| Descrição   | Valor Ajustado      |
|---|---------------------|
| TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20%   | 8.378.525,00        |
| (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10%   | 0,00                |
| (-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL | -266.233,87         |
| <b>SUBTOTAL V</b>   | <b>8.112.291,13</b> |

|   | % de Aplicação | Valor Aplicado       |
|---|----------------|----------------------|
| <b>TOTAL - Gastos Constitucionais com Educação (MDE + FUNDEB)</b> | <b>25,71</b>   | <b>15.271.278,52</b> |

### 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   |  |                |                 |                |
| 17115111010000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal- PROPRIO-0500 (0001) | 12.083.092,99  | 0,00            | 12.083.092,99  |
| 17115111020000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-MDE-0500 (0020)      | 1.006.924,42   | 0,00            | 1.006.924,42   |



32401032364319941

PM DE SANTO ANTÔNIO DA PATRULHA

ORGÃO Nº: 57600

CNPJ: 88814199000132

01/01/2024 a 31/05/2024

| Cód. Conta           | Descrição  | Valor Contábil       | Adição/Exclusão | Valor Ajustado       |
|----------------------|--|----------------------|-----------------|----------------------|
| 17115111030000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-ASPS-0500 (0040)     | 3.020.773,26         | 0,00            | 3.020.773,26         |
| 17115111040000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-FUNDEB-0500 (0031)   | 4.027.697,73         | 0,00            | 4.027.697,73         |
| 17115201010000000000 | Cota-Parte do ITR-PRÓPRIO-0500 (0001)                | 70.653,62            | 0,00            | 70.653,62            |
| 17115201020000000000 | Cota-Parte do ITR- MDE-0500 (0020)                   | 5.887,84             | 0,00            | 5.887,84             |
| 17115201030000000000 | Cota-Parte do ITR- ASPS-0500 (0040)                  | 17.663,42            | 0,00            | 17.663,42            |
| 17115201040000000000 | Cota-Parte do ITR- FUNDEB-0500(0031)                 | 23.551,22            | 0,00            | 23.551,22            |
| 17215001010000000000 | Cota-Parte do ICMS - PRÓPRIO -0500 (0001)            | 9.493.764,99         | 0,00            | 9.493.764,99         |
| 17215001020000000000 | Cota-Parte do ICMS - MDE - 0500 (0020)               | 791.147,10           | 0,00            | 791.147,10           |
| 17215001030000000000 | Cota-Parte do ICMS - ASPS - 0500 (0040)              | 2.373.441,25         | 0,00            | 2.373.441,25         |
| 17215001040000000000 | Cota-Parte do ICMS - FUNDEB - 0500 (0031)            | 3.164.588,38         | 0,00            | 3.164.588,38         |
| 17215101010000000000 | Cota-Parte do IPVA - PRÓPRIO - 0500 (0001)           | 3.380.187,06         | 0,00            | 3.380.187,06         |
| 17215101020000000000 | Cota-Parte do IPVA - MDE -0500 (0020)                | 281.682,25           | 0,00            | 281.682,25           |
| 17215101030000000000 | Cota-Parte do IPVA - ASPS -0500 (0040)               | 845.046,81           | 0,00            | 845.046,81           |
| 17215101040000000000 | Cota-Parte do IPVA - FUNDEB -0500 (0031)             | 1.126.729,16         | 0,00            | 1.126.729,16         |
| 17215201010000000000 | Cota-Parte do IPI -Municípios - PRÓPRIO -0500 (0001) | 107.876,08           | 0,00            | 107.876,08           |
| 17215201020000000000 | Cota-Parte do IPI -Municípios - MDE - 0500 (0020)    | 8.989,68             | 0,00            | 8.989,68             |
| 17215201030000000000 | Cota-Parte do IPI -Municípios - ASPS -0500 (0040)    | 26.969,02            | 0,00            | 26.969,02            |
| 17215201040000000000 | Cota-Parte do IPI -Municípios - FUNDEB - 0500 (0031) | 35.958,70            | 0,00            | 35.958,70            |
| <b>SUBTOTAL</b>      |  | <b>41.892.624,98</b> | <b>0,00</b>     | <b>41.892.624,98</b> |

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

**8.378.525,00**

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

| Cód. Conta   | Descrição   | Valor Contábil       | Adição/Exclusão | Valor Ajustado       |
|--|---|----------------------|-----------------|----------------------|
| 13210101010200000000   | Remuneração de Depósitos Bancários de Recursos Vinculados - FUNDEB                      | 93.631,50            | 0,00            | 93.631,50            |
| 17155201000000000000   | Transferências de Recursos de Complementação da União ao Fundeb ? VAAR - Principal-0543 | 333.547,67           | 0,00            | 333.547,67           |
| 17515001010000000000   | Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências -0540 (0031)                       | 13.515.595,48        | 0,00            | 13.515.595,48        |
| <b>Total</b>   |   | <b>13.942.774,65</b> | <b>0,00</b>     | <b>13.942.774,65</b> |
| <b>Limite mínimo a ser aplicado no exercício (90%)</b>                 |   |                      |                 | <b>12.548.497,19</b> |
| <b>Limite máximo permitido para aplicação exercício seguinte (10%)</b> |   |                      |                 | <b>1.394.277,47</b>  |

### 3.3.3.2 Despesas custeadas com recursos do FUNDEB

| Cód. Fonte        | Descrição          | Valor Contábil       | Adição/Exclusão | Valor Ajustado       |
|-------------------|--------------------|----------------------|-----------------|----------------------|
| 540               | ENSINO FUNDAMENTAL | 7.234.320,42         | 0,00            | 7.234.320,42         |
| 543               | ENSINO FUNDAMENTAL | 203.000,00           | 0,00            | 203.000,00           |
| 540               | EDUCACAO INFANTIL  | 5.849.814,90         | 0,00            | 5.849.814,90         |
| <b>SUBTOTAL I</b> |                    | <b>13.287.135,32</b> | <b>0,00</b>     | <b>13.287.135,32</b> |

Despesas Não Computáveis

| FR+CO / Cod. ND    | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------|-----------|----------------|-----------------|----------------|
| <b>SUBTOTAL II</b> |           | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>    |

**TOTAL - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB**

**13.287.135,32**

### 3.3.3.3 Identificação do valor não aplicado excedente ao máximo permitido



32401032364319941

| Descrição  | Valor Ajustado |
|--|----------------|
| LIMITE MÍNIMO A SER APLICADO NO EXERCÍCIO (90%)                            | 12.548.497,18  |
| TOTAL DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB                            | 13.287.135,32  |
| (=) Receitas do FUNDEB não utilizadas no exercício em valor superior a 10% | 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 2024

| Cód. Conta  | Descrição da Subfunção   | Valor Contábil       | Adição/Exclusão | Valor Ajustado       |
|---|--|----------------------|-----------------|----------------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA                                |  |                      |                 |                      |
| 13210101010200000000                              | Remuneração de Depósitos Bancários de Recursos Vinculados - FUNDEB | 93.631,50            | 0,00            | 93.631,50            |
| 17515001010000000000                              | Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências -0540 (0031)  | 13.515.595,48        | 0,00            | 13.515.595,48        |
| <b>Total</b>                                      |  | <b>13.609.226,98</b> | <b>0,00</b>     | <b>13.609.226,98</b> |
| <b>Base da Receita - 70% do Retorno do FUNDEB</b> |  |                      |                 | <b>9.526.458,89</b>  |

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

| FR / CO   | Descrição da Subfunção | Valor Contábil       | Adição/Exclusão | Valor Ajustado       |
|---|------------------------|----------------------|-----------------|----------------------|
| 540 / 1070  | ENSINO FUNDAMENTAL     | 7.234.320,42         | 0,00            | 7.234.320,42         |
| 540 / 1070  | EDUCACAO INFANTIL      | 5.849.814,90         | 0,00            | 5.849.814,90         |
| <b>SUBTOTAL I</b>                                       |                        | <b>13.084.135,32</b> | <b>0,00</b>     | <b>13.084.135,32</b> |
| Despesas Não Computáveis                                |                        |                      |                 |                      |
| FR+CO / Cod. ND   | Descrição da Subfunção | Valor Contábil       | Adição/Exclusão | Valor Ajustado       |
| <b>SUBTOTAL II</b>                                      |                        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>          |
| <b>Total - Gastos Constitucionais com 70% do FUNDEB</b> |                        | <b>13.084.135,32</b> | <b>0,00</b>     | <b>13.084.135,32</b> |

% de Aplicação 96,14

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

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

| Cód. Fonte   | Descrição                | Valor Contábil    | Adição/Exclusão | Valor Ajustado    |
|--------------|--------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| 543          | 361 - ENSINO FUNDAMENTAL | 14.051,42         | 0,00            | 14.051,42         |
| 540          | 365 - EDUCACAO INFANTIL  | 493.323,74        | 0,00            | 493.323,74        |
| <b>TOTAL</b> |                          | <b>507.375,16</b> | <b>0,00</b>     | <b>507.375,16</b> |

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

##### Informações do Exercício Anterior

| Descrição  | Valor Contábil |
|--|----------------|
| Receita do FUNDEB - Exercício Anterior (A)                                   | 27.601.442,12  |
| Limite máximo para aplicação no exercício atual (10%) (B) = (A) * 10%        | 2.760.144,21   |
| Despesas do FUNDEB - Exercício Anterior (C)                                  | 26.827.833,09  |
| Total não aplicado no exercício anterior (Receita - Despesa) (D) = (A) - (C) | 773.609,03     |

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

| Descrição   | Valor Contábil |
|---|----------------|
| Limite para aplicação no 1o Q. do exercício atual (E) = O menor entre (B) e (D) | 773.609,03     |
| Total das despesas do Fundeb no 1o Q. do exercício atual (F)                    | 507.375,16     |





| Descrição   | Valor Contábil |
|---|----------------|
| (-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL | 266.233,87     |

### 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   |   |                |                 |                |
| 11125001010000000000 | IPTU- Principal - Próprio-0500 (0001)   | 3.198.964,17   | 0,00            | 3.198.964,17   |
| 11125001020000000000 | IPTU- Principal -MDE-0500 (0020)  | 1.332.902,53   | 0,00            | 1.332.902,53   |
| 11125001030000000000 | IPTU- Principal - ASPS-0500 (0040)  | 799.741,23     | 0,00            | 799.741,23     |
| 11125002010000000000 | IPTU - Multas e juros - PRÓPRIO-0500 (0001)                                   | 2.184,56       | 0,00            | 2.184,56       |
| 11125002020000000000 | IPTU - Multas e Juros - MDE - 0500 (0020)                                     | 910,47         | 0,00            | 910,47         |
| 11125002030000000000 | IPTU - Multas e Juros - ASPS - 0500 (0040)                                    | 546,21         | 0,00            | 546,21         |
| 11125003010100000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Administrativa-PRÓPRIO-0500(0001)                | 354.331,73     | 0,00            | 354.331,73     |
| 11125003010200000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Administrativa-MDE-0500(0020)                    | 147.638,90     | 0,00            | 147.638,90     |
| 11125003010300000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Administrativa-ASPS-0500(0040)                   | 88.583,18      | 0,00            | 88.583,18      |
| 11125003020100000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Judicial-PRÓPRIO-0500(0001)                      | 113.460,94     | 0,00            | 113.460,94     |
| 11125003020200000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Judicial-MDE-0500(0020)                          | 47.275,83      | 0,00            | 47.275,83      |
| 11125003020300000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Judicial-ASPS-0500(0040)                         | 28.365,50      | 0,00            | 28.365,50      |
| 11125004010100000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Administrativa-PRÓPRIO-0500(0001) | 47.691,47      | 0,00            | 47.691,47      |
| 11125004010200000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Administrativa-MDE-0500(0020)     | 19.872,24      | 0,00            | 19.872,24      |
| 11125004010300000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Administrativa-ASPS-0500(0040)    | 11.923,18      | 0,00            | 11.923,18      |
| 11125004020100000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Judicial-PRÓPRIO-0500(0001)       | 11.597,74      | 0,00            | 11.597,74      |
| 11125004020200000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Judicial-MDE-0500(0020)           | 4.832,74       | 0,00            | 4.832,74       |
| 11125004020300000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Judicial-ASPS-0500(0040)          | 2.899,54       | 0,00            | 2.899,54       |
| 11125301010000000000 | ITBI - Principal - PRÓPRIO-0500 (0001)  | 934.806,58     | 0,00            | 934.806,58     |
| 11125301020000000000 | ITBI - Principal - MDE - 0500 (0020)  | 389.502,96     | 0,00            | 389.502,96     |
| 11125301030000000000 | ITBI - Principal - ASPS - 0500 (0040)   | 233.701,73     | 0,00            | 233.701,73     |
| 11130311010100000000 | IRRF - Trabalho-Poder Executivo/Indiretas PRÓPRIO-0500 (0001)                 | 1.569.127,91   | 0,00            | 1.569.127,91   |
| 11130311010200000000 | IRRF - Trabalho-Poder Executivo/Indiretas MDE-0500 (0020)                     | 653.804,16     | 0,00            | 653.804,16     |
| 11130311010300000000 | IRRF - Trabalho- Poder Executivo/Indiretas ASPS-0500 (0040)                   | 392.283,47     | 0,00            | 392.283,47     |
| 11130311020100000000 | IRRF - Trabalho- Poder Legislativo PRÓPRIO-0500 (0001)                        | 87.477,28      | 0,00            | 87.477,28      |
| 11130311020200000000 | IRRF - Trabalho- Poder Legislativo MDE-0500 (0020)                            | 36.448,88      | 0,00            | 36.448,88      |
| 11130311020300000000 | IRRF - Trabalho- Poder Legislativo ASPS-0500 (0040)                           | 21.869,32      | 0,00            | 21.869,32      |
| 11130341010100000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Executivo/Indiretas-PRÓPRIO-0500(0001)          | 199.315,15     | 0,00            | 199.315,15     |
| 11130341010200000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Executivo/Indiretas-MDE-0500(0020)              | 83.051,35      | 0,00            | 83.051,35      |
| 11130341010300000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Executivo/Indiretas-ASPS-0500(ASPS)             | 49.829,80      | 0,00            | 49.829,80      |
| 11130341020100000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Legislativo -PRÓPRIO-0500(0001)                 | 20.751,57      | 0,00            | 20.751,57      |
| 11130341020200000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Legislativo-MDE -0500(0020)                     | 8.646,49       | 0,00            | 8.646,49       |



| Cód. Conta           | Descrição  | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|----------------------|--|----------------|-----------------|----------------|
| 11130341020300000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Legislativo-ASPS-0500(0040)                  | 5.187,94       | 0,00            | 5.187,94       |
| 11145111010000000000 | ISS-Principal - PRÓPRIO-0500 (0001)  | 3.580.799,95   | 0,00            | 3.580.799,95   |
| 11145111020000000000 | ISS-Principal - MDE - 0500 (0020)  | 1.492.002,29   | 0,00            | 1.492.002,29   |
| 11145111030000000000 | ISS-Principal - ASPS - 0500 (0040)   | 895.200,96     | 0,00            | 895.200,96     |
| 11145112010000000000 | ISS - Multas e Juros - PRÓPRIO -0500 (0001)                                | 10.300,86      | 0,00            | 10.300,86      |
| 11145112020000000000 | ISS - Multas e Juros - MDE - 0500 (0020)                                   | 4.292,54       | 0,00            | 4.292,54       |
| 11145112030000000000 | ISS - Multas e Juros - ASPS - 0500 (0040)                                  | 2.575,37       | 0,00            | 2.575,37       |
| 11145113010100000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Administrativa-PRÓPRIO-0500(0001)                | 280.701,90     | 0,00            | 280.701,90     |
| 11145113010200000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Administrativa-MDE-0500(0020)                    | 116.959,82     | 0,00            | 116.959,82     |
| 11145113010300000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Administrativa-ASPS-0500(0040)                   | 70.175,63      | 0,00            | 70.175,63      |
| 11145113020100000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Judicial-PRÓPRIO-0500(0001)                      | 51.186,73      | 0,00            | 51.186,73      |
| 11145113020200000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Judicial-MDE-0500(0020)                          | 21.327,97      | 0,00            | 21.327,97      |
| 11145113020300000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Judicial-ASPS-0500(0040)                         | 12.796,73      | 0,00            | 12.796,73      |
| 11145114010100000000 | ISS-Dívida Ativa-Multas e juros-Cobrança Administrativa-PRÓPRIO-0500(0001) | 62.121,18      | 0,00            | 62.121,18      |
| 11145114010200000000 | ISS-Dívida Ativa-Multas e Juros-Cobrança Administrativa-MDE-0500(0020)     | 25.884,40      | 0,00            | 25.884,40      |
| 11145114010300000000 | ISS-Dívida Ativa-Multas e Juros-Cobrança Administrativa-ASPS(0040)         | 15.530,48      | 0,00            | 15.530,48      |
| 17115111010000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal- PROPRIO-0500 (0001)                       | 12.083.092,99  | 0,00            | 12.083.092,99  |
| 17115111020000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-MDE-0500 (0020)                            | 1.006.924,42   | 0,00            | 1.006.924,42   |
| 17115111030000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-ASPS-0500 (0040)                           | 3.020.773,26   | 0,00            | 3.020.773,26   |
| 17115111040000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-FUNDEB-0500 (0031)                         | 4.027.697,73   | 0,00            | 4.027.697,73   |
| 17115201010000000000 | Cota-Parte do ITR-PRÓPRIO-0500 (0001)                                      | 70.653,62      | 0,00            | 70.653,62      |
| 17115201020000000000 | Cota-Parte do ITR- MDE-0500 (0020)   | 5.887,84       | 0,00            | 5.887,84       |
| 17115201030000000000 | Cota-Parte do ITR- ASPS-0500 (0040)  | 17.663,42      | 0,00            | 17.663,42      |
| 17115201040000000000 | Cota-Parte do ITR- FUNDEB-0500(0031)                                       | 23.551,22      | 0,00            | 23.551,22      |
| 17215001010000000000 | Cota-Parte do ICMS - PRÓPRIO -0500 (0001)                                  | 9.493.764,99   | 0,00            | 9.493.764,99   |
| 17215001020000000000 | Cota-Parte do ICMS - MDE - 0500 (0020)                                     | 791.147,10     | 0,00            | 791.147,10     |
| 17215001030000000000 | Cota-Parte do ICMS - ASPS - 0500 (0040)                                    | 2.373.441,25   | 0,00            | 2.373.441,25   |
| 17215001040000000000 | Cota-Parte do ICMS - FUNDEB - 0500 (0031)                                  | 3.164.588,38   | 0,00            | 3.164.588,38   |
| 17215101010000000000 | Cota-Parte do IPVA - PRÓPRIO - 0500 (0001)                                 | 3.380.187,06   | 0,00            | 3.380.187,06   |
| 17215101020000000000 | Cota-Parte do IPVA - MDE -0500 (0020)                                      | 281.682,25     | 0,00            | 281.682,25     |
| 17215101030000000000 | Cota-Parte do IPVA - ASPS -0500 (0040)                                     | 845.046,81     | 0,00            | 845.046,81     |
| 17215101040000000000 | Cota-Parte do IPVA - FUNDEB -0500 (0031)                                   | 1.126.729,16   | 0,00            | 1.126.729,16   |
| 17215201010000000000 | Cota-Parte do IPI -Municípios - PRÓPRIO -0500 (0001)                       | 107.876,08     | 0,00            | 107.876,08     |
| 17215201020000000000 | Cota-Parte do IPI -Municípios - MDE - 0500 (0020)                          | 8.989,68       | 0,00            | 8.989,68       |
| 17215201030000000000 | Cota-Parte do IPI -Municípios - ASPS -0500 (0040)                          | 26.969,02      | 0,00            | 26.969,02      |
| 17215201040000000000 | Cota-Parte do IPI -Municípios - FUNDEB - 0500 (0031)                       | 35.958,70      | 0,00            | 35.958,70      |
| 91112500101000000000 | ( R ) Deduções IPTU - Principal - Próprio -0500 (0001)                     | -7.038,26      | 0,00            | -7.038,26      |
| 91112500102000000000 | ( R ) Deduções IPTU -Principal - MDE - 0500 (0020)                         | -2.932,61      | 0,00            | -2.932,61      |
| 91112500103000000000 | ( R ) Deduções IPTU -Principal - ASPS - 0500 (0040)                        | -1.759,55      | 0,00            | -1.759,55      |
| 91112530101000000000 | ( R ) Deduções ITBI - Principal - PRÓPRIO - 0500 (0001)                    | -16.526,17     | 0,00            | -16.526,17     |
| 91112530102000000000 | ( R ) Deduções ITBI - Principal - MDE - 0500 (0020)                        | -6.885,92      | 0,00            | -6.885,92      |
| 91112530103000000000 | ( R ) Deduções ITBI - Principal -ASPS - 0500 (0040)                        | -4.131,55      | 0,00            | -4.131,55      |
| 91114511101000000000 | ( R ) Deduções ISS - Principal - PRÓPRIO - 0500 (0001)                     | -2.091,90      | 0,00            | -2.091,90      |
| 91114511102000000000 | ( R ) Deduções ISS - Principal - MDE - 0500(0020)                          | -871,63        | 0,00            | -871,63        |
| 91114511103000000000 | ( R ) Deduções ISS - Principal - ASPS -0500 (0040)                         | -522,98        | 0,00            | -522,98        |



32401032364319941

| Cód. Conta      | Descrição | Valor Contábil       | Adição/Exclusão | Valor Ajustado       |
|-----------------|-----------|----------------------|-----------------|----------------------|
| <b>SUBTOTAL</b> |           | <b>59.391.247,97</b> | <b>0,00</b>     | <b>59.391.247,97</b> |

**TOTAL - Base Receita Saúde (ASPS) - 15% da Receita Ajustada** **8.908.687,20**

#### 3.5.3 Cálculo da Despesa Constitucional com Saúde (ASPS)

| Cód. FR / CO      | Descrição da Subfunção                | Valor Contábil       | Adição/Exclusão | Valor Ajustado       |
|-------------------|---------------------------------------|----------------------|-----------------|----------------------|
| 500 / 1002        | ADMINISTRACAO GERAL                   | 835.231,82           | 0,00            | 835.231,82           |
| 500 / 1002        | ATENCAO BASICA                        | 6.403.945,03         | 0,00            | 6.403.945,03         |
| 500 / 1002        | ASSISTENCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL | 1.449.580,63         | 0,00            | 1.449.580,63         |
| 500 / 1002        | SUPORTE PROFILATICO E TERAPEUTICO     | 622.703,33           | 0,00            | 622.703,33           |
| 500 / 1002        | VIGILANCIA SANITARIA                  | 282.114,97           | 0,00            | 282.114,97           |
| 500 / 1002        | VIGILANCIA EPIDEMIOLOGICA             | 458.519,47           | 0,00            | 458.519,47           |
| <b>SUBTOTAL I</b> |                                       | <b>10.052.095,25</b> | <b>0,00</b>     | <b>10.052.095,25</b> |

#### Execução do Consórcio Público

| Cód. Conta         | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------|-----------|----------------|-----------------|----------------|
| <b>SUBTOTAL II</b> |           | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>    |

#### Despesas Não Computáveis

| FR+CO / Cód. ND     | Descrição da Subfunção | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|---------------------|------------------------|----------------|-----------------|----------------|
| <b>SUBTOTAL III</b> |                        | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>    |

|  |                |                      |
|--|----------------|----------------------|
|  | % de Aplicação | Valor Aplicado       |
| <b>TOTAL - Gastos Constitucionais com Saúde (ASPS)</b> | <b>16,93</b>   | <b>10.052.095,25</b> |

#### 4. Avisos Exibidos na Verificação dos Arquivos Texto

##### 4.1 Avisos Exibidos

| Nome do Arquivo | Cód. de Erro | Linha | Campo | Status | Descrição   |
|-----------------|--------------|-------|-------|--------|---|
| CREDOR.TXT      | CRE_14       | 0     | 0     | AVISO  | Percentuais de Unidades da Federação Inválidos: 1%  |
| EMPENHO.TXT     | EMP_63       | 0     | 0     | AVISO  | 2 ocorrência(s) da licitação nr. 1, ano 2020, modalidade CHP (Chamamento público), não cadastrada no Licitacon.   |
| EMPENHO.TXT     | EMP_63       | 0     | 0     | AVISO  | 1 ocorrência(s) da licitação nr. 155, ano 2023, modalidade PRE (Pregão Eletrônico), não cadastrada no Licitacon.  |
| EMPENHO.TXT     | EMP_63       | 0     | 0     | AVISO  | 45 ocorrência(s) da licitação nr. 164, ano 2023, modalidade PRE (Pregão Eletrônico), não cadastrada no Licitacon.   |
| EMPENHO.TXT     | EMP_63       | 0     | 0     | AVISO  | 2 ocorrência(s) da licitação nr. 523, ano 2020, modalidade PRE (Pregão Eletrônico), não cadastrada no Licitacon.  |
| 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 58,873% dos 4829 empenhos considerados                      |
| EMPENHO.TXT     | EMP_86       | 0     | 0     | INFO   | 98,635% das 293 licitações desta remessa foram cadastradas no Licitacon para fins de controle pelos critérios apresentados no Ofício Circular da DCF 002/2020 e alterações. |
| LIQUIDAC.TXT    | LIQ_44       | 0     | 0     | INFO   | 100,00% dos 166 contratos da remessa foram cadastrados no Licitacon para fins de controle pelos critérios apresentados no Ofício Circular da DCF 002/2020 e alterações.     |

#### 5. Informações Referentes à Gestão Fiscal

##### 5.1 Transparência da Gestão Fiscal

##### 5.1.4 Disponibilização das Informações na Internet, em tempo real



32401032364319941

**Data** 30/01/2012  
**Endereço Eletrônico** <http://www.santoantoniodapatrulha.rs.gov.br>

*Não foram inseridas observações.*

### 5.3 Metas de Arrecadação

| RECEITAS CORRENTES                      | META                  | REALIZADA             |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 1º Bimestre                             | 40.502.183,58         | 38.357.697,30         |
| 2º Bimestre                             | 40.502.183,58         | 41.599.566,05         |
| 3º Bimestre                             | 40.502.183,58         | 19.618.531,21         |
| 4º Bimestre                             | 40.502.183,58         | 0,00                  |
| 5º Bimestre                             | 40.502.183,58         | 0,00                  |
| 6º Bimestre                             | 40.502.195,82         | 0,00                  |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>243.013.113,72</b> | <b>99.575.794,56</b>  |
| RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS  | META                  | REALIZADA             |
| 1º Bimestre                             | 3.362.416,62          | 4.540.073,58          |
| 2º Bimestre                             | 3.362.416,62          | 3.272.212,91          |
| 3º Bimestre                             | 3.362.416,62          | 1.884.382,07          |
| 4º Bimestre                             | 3.362.416,62          | 0,00                  |
| 5º Bimestre                             | 3.362.416,62          | 0,00                  |
| 6º Bimestre                             | 3.362.416,90          | 0,00                  |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>20.174.500,00</b>  | <b>9.696.668,56</b>   |
| RECEITAS DE CAPITAL                     | META                  | REALIZADA             |
| 1º Bimestre                             | 3.838.297,28          | 513.625,00            |
| 2º Bimestre                             | 3.838.297,28          | 785.207,92            |
| 3º Bimestre                             | 3.838.297,28          | 112.887,92            |
| 4º Bimestre                             | 3.838.297,28          | 0,00                  |
| 5º Bimestre                             | 3.838.297,28          | 0,00                  |
| 6º Bimestre                             | 3.838.299,46          | 0,00                  |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>23.029.785,86</b>  | <b>1.411.720,84</b>   |
| RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | META                  | REALIZADA             |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| DEDUÇÕES DA RECEITA                     | META                  | REALIZADA             |
| 1º Bimestre                             | -3.632.833,22         | -3.676.274,57         |
| 2º Bimestre                             | -3.632.833,22         | -3.330.203,32         |
| 3º Bimestre                             | -3.632.833,22         | -1.423.404,05         |
| 4º Bimestre                             | -3.632.833,22         | 0,00                  |
| 5º Bimestre                             | -3.632.833,22         | 0,00                  |
| 6º Bimestre                             | -3.632.833,90         | 0,00                  |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>-21.797.000,00</b> | <b>-8.429.881,94</b>  |
| <b>TOTAL DA RECEITA</b>                 | <b>264.420.399,58</b> | <b>102.254.302,02</b> |

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

#### 5.5.1 Poder Executivo

Não houve captação de recursos a título de antecipação de receita de tributo ou contribuição cujo fato gerador ainda não tenha ocorrido, sem prejuízo do disposto no § 7º do artigo 150 da Constituição Federal, no exercício de 2023.



32401032364319941

Não houve captação de recursos a título de antecipação de receita de tributo ou contribuição cujo fato gerador ainda não tenha ocorrido, sem prejuízo do disposto no § 7º do artigo 150 da Constituição Federal, no exercício de 2024.

Não houve recebimento antecipado de valores de empresa em que o Poder Público detenha, direta ou indiretamente, a maioria do capital social com direito a voto, salvo lucros e dividendos, na forma da legislação, no exercício de 2023.

Não houve recebimento antecipado de valores de empresa em que o Poder Público detenha, direta ou indiretamente, a maioria do capital social com direito a voto, salvo lucros e dividendos, na forma da legislação, no exercício de 2024.

Não ocorreu assunção direta de compromisso, confissão de dívida ou operação assemelhada com fornecedores de bens, mercadorias ou serviços, mediante emissão, aceite ou aval de títulos de crédito, no exercício de 2023.

Não ocorreu assunção direta de compromisso, confissão de dívida ou operação assemelhada com fornecedores de bens, mercadorias ou serviços, mediante emissão, aceite ou aval de títulos de crédito, no exercício de 2024.

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

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

## 6. Cadastro de Administradores da Entidade

### 6.1 Administradores da Entidade

#### Poder Executivo

Identificação do(a) Administrador

Nome: Rodrigo Gomes Massulo

CPF: 2482757045

Cargo/Função: Prefeito

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



32401032364319941

CERTIFICAMOS, com base nos registros constantes na Entidade, a consistência das informações apresentadas neste relatório com as enviadas ao TCE.

SANTO ANTÔNIO DA PATRULHA, 25 de Junho de 2024

SIMONE PONTES

Contabilista

RODRIGO GOMES MASSULO

Prefeito Municipal



42401031830514914

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: 88814199000132

Período: 01/01/2024 a 31/07/2024

Prefeitura: PM DE SANTO ANTÔNIO DA PATRULHA

Logradouro: Av. Borges de Medeiros

nr: 456

compl:

Telefone: (51) 3662-8400

HomePage: www.santoantoniopatrolha.rs.gov.br/pmsap

E-Mail: gabinetesap2@gmail.com

Prefeito Municipal: RODRIGO GOMES MASSULO

Contabilista: SIMONE PONTES

Número do CRC: 71715

### 1.2 Prestadora de Serviços de Informática

Não Possui Prestadora de Serviços de Informática

Nome: THEMA INFORMATICA LTDA

CNPJ: 02647965000104

Telefone: (51)33346511

Responsável: LISIANE SCALABRIM ROVANI

E-Mail: polis@polisinformatica.com.br

### 1.3 Sistemas Informatizados

Contábil

Financeiro

Patrimonial

Pessoal

Orçamentário

Tributário

Folha de Pagamento

Outros

Nenhum

### 1.4 Participação com Consórcio Público

| CNPJ           | Nome  |
|----------------|---|
| 9150005000175  | Cons Púb de Saneamento Bacia Hidr Rio dos Sinos - PROSINOS  |
| 13693153000103 | Cons Púb Assoc dos Munic Região Metropolitana - POA GRANPAL |

### 1.6 Entidades da Administração Indireta selecionadas pelo PAD

| CNPJ           | Nome  | Tipo     | é RPPS |
|----------------|---|----------|--------|
| 91310177000140 | FUND. MUSEU ANTROP. CALDAS JÚNIOR - S. A. DA PATRULHA | Fundação | Não    |

### 1.7 Entidades da Administração Indireta selecionadas pela Entidade

| CNPJ           | Nome  | Tipo     | é RPPS |
|----------------|---|----------|--------|
| 91310177000140 | FUND. MUSEU ANTROP. CALDAS JÚNIOR - S. A. DA PATRULHA | Fundação | Não    |



42401031830514914

## 2. Informações Contábeis

### 2.1 Contas de Receita

#### 2.1.1 Resumo por Grupos

| ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA                     | ORÇADA                | REALIZADA             |
|---|-----------------------|-----------------------|
| <b>RECEITAS CORRENTES</b>                               |                       |                       |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria             | 43.950.250,00         | 25.563.716,54         |
| Contribuições   | 10.890.500,00         | 6.567.406,71          |
| Receita Patrimonial                                     | 22.573.748,43         | 7.375.163,22          |
| Receita de Serviços                                     | 120.705,00            | 25.911,65             |
| Transferências Correntes                                | 162.519.696,94        | 95.542.537,74         |
| Outras Receitas Correntes                               | 2.629.111,60          | 1.589.823,48          |
| <b>SOMA DAS RECEITAS CORRENTES</b>                      | <b>242.684.011,97</b> | <b>136.664.559,34</b> |
| <b>RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>           |                       |                       |
| Contribuições Intra-Orçamentárias                       | 14.431.000,00         | 9.613.271,81          |
| Receitas de Serviços Intraorçamentários                 | 223.500,00            | 156.412,99            |
| Outras Receitas Correntes Intra-Orçamentárias           | 5.520.000,00          | 3.290.193,41          |
| <b>SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>  | <b>20.174.500,00</b>  | <b>13.059.878,21</b>  |
| <b>RECEITAS DE CAPITAL</b>                              |                       |                       |
| Operações de Crédito                                    | 5.396.290,13          | 450.000,00            |
| Alienação de Bens                                       | 17.800,00             | 469.600,00            |
| Transferências de Capital                               | 15.036.738,15         | 2.998.924,98          |
| <b>SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL</b>                     | <b>20.450.828,28</b>  | <b>3.918.524,98</b>   |
| <b>RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>          |                       |                       |
| <b>SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b> | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| <b>DEDUÇÕES DE RECEITA</b>                              | <b>-21.797.000,00</b> | <b>-11.504.924,04</b> |
| <b>TOTAL DAS RECEITAS</b>                               | <b>261.512.340,25</b> | <b>142.138.038,49</b> |

### 2.2 Contas de Despesa

#### 2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

| DISCRIMINAÇÃO                 | VALOR                 |
|-------------------------------|-----------------------|
| Dotação Inicial               | 286.645.418,27        |
| Atualização Monetária         | 0,00                  |
| Créditos Suplementares        | 5.187.822,09          |
| Créditos Especiais            | 23.431.171,17         |
| Créditos Extraordinários      | 0,00                  |
| Redução de Dotações           | 16.290.271,32         |
| Transferências                | 8.560.494,72          |
| Transposições                 | 0,00                  |
| Remanejamentos                | 0,00                  |
| <b>DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES</b> | <b>307.534.634,93</b> |





42401031830514914

**DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL**

**VALOR**

**PODER EXECUTIVO**

|                         |                      |
|-------------------------|----------------------|
| Empenhado               | 159.037.560,93       |
| Liquidado               | 117.739.073,95       |
| Pago                    | 114.389.088,16       |
| <b>SALDO A LIQUIDAR</b> | <b>41.298.486,98</b> |
| <b>SALDO A PAGAR</b>    | <b>3.349.985,79</b>  |

**DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES**

**VALOR**

|   |                   |
|---|-------------------|
| Empenhado   | 29.190.799,13     |
| Liquidado   | 28.557.254,06     |
| Pago  | 28.471.056,37     |
| <b>SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO</b> | <b>633.545,07</b> |
| <b>SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO</b>         | <b>86.197,69</b>  |

**2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais**

**ORIGEM DO RECURSO**

|  |               |
|--|---------------|
| Superávit Financeiro                           | 9.000.584,20  |
| Excesso de Arrecadação                         | 11.555.632,46 |
| Suplementações Orçamentárias na mesma entidade | 7.729.776,60  |
| Reduções Orçamentárias na mesma entidade       | 16.290.271,32 |
| Suplementações Orçamentárias entre entidades   | 333.000,00    |

**2.3 Contas de Verificação**

**2.3.1 Resumo por Grupos**

|   | <b>Saldo Inicial</b> | <b>Saldo Final</b> |
|---|----------------------|--------------------|
| ATIVO CIRCULANTE  | 290.073.394,41D      | 312.639.669,17D    |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE  | 253.349.328,11D      | 261.486.554,31D    |
| PASSIVO CIRCULANTE  | 32.054.968,96C       | 30.815.585,69C     |
| PASSIVO NAO-CIRCULANTE  | 529.610.276,46C      | 524.437.110,58C    |
| PATRIMÔNIO LIQUIDO  | 18.242.522,90D       | 18.242.522,90D     |
| PESSOAL E ENCARGOS  | 0,00                 | 51.094.763,43D     |
| BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS                    | 0,00                 | 16.260.669,53D     |
| USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO               | 0,00                 | 27.201.047,64D     |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS                | 0,00                 | 1.385.762,20D      |
| TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS                        | 0,00                 | 23.359.319,09D     |
| DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE            | 0,00                 | 977.657,27D        |
| TRIBUTÁRIAS   | 0,00                 | 1.314.702,94D      |
| OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS                     | 0,00                 | 2.176.961,22D      |
| IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA                   | 0,00                 | 27.154.524,42C     |
| CONTRIBUIÇÕES   | 0,00                 | 13.602.653,34C     |
| EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS               | 0,00                 | 176.008,62C        |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS               | 0,00                 | 3.339.171,33C      |
| TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS                         | 0,00                 | 103.622.799,12C    |
| VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS | 0,00                 | 12.420.431,87C     |



42401031830514914

PM DE SANTO ANTÔNIO DA PATRULHA

ORGÃO Nº: 57600

CNPJ: 88814199000132

01/01/2024 a 31/07/2024

|  | Saldo Inicial   | Saldo Final     |
|--|-----------------|-----------------|
| OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | 0,00            | 571.344,73C     |
| ORÇAMENTO APROVADO                         | 0,00            | 739.640.168,57D |
| INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR                | 9.530.552,68D   | 9.530.552,68D   |
| EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO                      | 0,00            | 739.640.168,57C |
| EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR                 | 9.530.552,68C   | 9.530.552,68C   |
| ATOS POTENCIAIS                            | 49.921.902,78D  | 49.241.103,98D  |
| ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA                   | 244.338.175,59D | 390.763.883,59D |
| CONSÓRCIOS PÚBLICOS                        | 0,00            | 4.988,36D       |
| OUTROS CONTROLES                           | 0,00            | 72.700,00D      |
| EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS               | 49.921.902,78C  | 49.241.103,98C  |
| EXECUÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA       | 244.338.175,59C | 390.763.883,59C |
| EXECUÇÃO DOS CONSÓRCIOS PÚBLICOS           | 0,00            | 4.988,36C       |
| OUTROS CONTROLES                           | 0,00            | 72.700,00C      |

### 2.3.3 Disponibilidade Financeira

|                              | Saldo Inicial         | Saldo Final           |
|------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>PODER EXECUTIVO</b>       |                       |                       |
| Caixa                        | 11.566,00D            | 7.615,01D             |
| Bancos Conta Movimento       | 8.883.278,42D         | 11.741.256,44D        |
| Bancos Conta Aplicação       | 24.688.152,23D        | 26.207.369,16D        |
| Outros                       | 30.769,90D            | 210.318,60D           |
| <b>TOTAL PODER EXECUTIVO</b> | <b>33.613.766,55D</b> | <b>38.166.559,21D</b> |
| <b>RPPS</b>                  |                       |                       |
| Caixa                        | 0,00                  | 0,00                  |
| Bancos Conta Movimento       | 413.863,56D           | 700,31D               |
| Bancos Conta Aplicação       | 19.439.985,90D        | 8.491.161,86D         |
| Outros                       | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>TOTAL RPPS</b>            | <b>19.853.849,46D</b> | <b>8.491.862,17D</b>  |
| <b>OUTROS</b>                |                       |                       |
| Caixa                        | 0,00                  | 0,00                  |
| Bancos Conta Movimento       | 0,00                  | 0,00                  |
| Bancos Conta Aplicação       | 0,00                  | 0,00                  |
| Outros                       | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>TOTAL OUTROS</b>          | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>53.467.616,01D</b> | <b>46.658.421,38D</b> |

### 2.5 Valores do Exercício Anterior

| CONTAS DE DESPESA | Empenhado     | Liquidado     | Pago          |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|
| 1º Bimestre       | 68.576.276,14 | 24.695.818,14 | 21.143.466,56 |
| 2º Bimestre       | 31.602.820,12 | 30.919.665,93 | 30.952.935,01 |
| 3º Bimestre       | 34.734.311,70 | 33.963.559,65 | 33.363.735,39 |
| 4º Bimestre       | 26.292.465,18 | 33.598.565,16 | 33.014.771,54 |
| 5º Bimestre       | 21.975.020,88 | 33.429.227,20 | 33.572.815,80 |
| 6º Bimestre       | 17.204.159,32 | 42.756.546,42 | 39.796.551,92 |



42401031830514914

| CONTAS DE RECEITA                       | Orçado                | Realizado             |
|---|-----------------------|-----------------------|
| RECEITAS CORRENTES                      | 237.062.429,87        | 209.307.433,42        |
| RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS  | 22.394.939,00         | 18.181.098,26         |
| RECEITAS DE CAPITAL                     | 39.049.831,13         | 17.906.779,83         |
| RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>DEDUÇÕES DA RECEITA</b>              | <b>Orçado</b>         | <b>Realizado</b>      |
| DEDUCOES                                | -18.927.200,00        | -17.455.578,48        |
| <b>TOTAL CONTAS DE RECEITA</b>          | <b>279.580.000,00</b> | <b>227.939.733,03</b> |

## 2.6 Certidão de Decisão - Título Executivo do TCE-RS

### Contas Patrimoniais

| Cod. Conta                           | Descrição  | Valor Contábil      | Adição/Exclusão | Valor Ajustado      |
|--------------------------------------|--|---------------------|-----------------|---------------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA                   |  |                     |                 |                     |
| 11261990100000000000                 | INSCRIÇÃO DE CERTIDÃO DE DECISÃO - TÍTULO EXECUTIV | 156.646,05          | 0,00            | 156.646,05          |
| 12111053001000000000                 | TIT EXEC TCE 190/2002-JOÃO RENATO CASTILHOS REIS   | 18.914,69           | 0,00            | 18.914,69           |
| 12111053003000000000                 | TIT EXEC TCE 673/2005-ZELI MARIA SOARES MORAES     | 612.025,27          | 0,00            | 612.025,27          |
| 12111053004000000000                 | TIT EXEC TCE 0798/2018-MAURO DOS SANTOS MEREGALI   | 126.067,69          | 0,00            | 126.067,69          |
| 12111053006000000000                 | TIT EXEC TCE 0170/2021-PAULO ROBERTO BIER          | 557.518,96          | 0,00            | 557.518,96          |
| <b>TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS</b> |  | <b>1.471.172,66</b> | <b>0,00</b>     | <b>1.471.172,66</b> |

### Contas de Receita

| Cod. Conta                         | Descrição  | Valor Contábil   | Adição/Exclusão | Valor Ajustado   |
|------------------------------------|--|------------------|-----------------|------------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA                 |  |                  |                 |                  |
| 19229903010000000000               | Restituições Determinadas pelo TCE-Dívida Ativa-0501 | 15.176,49        | 0,00            | 15.176,49        |
| <b>TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA</b> |  | <b>15.176,49</b> | <b>0,00</b>     | <b>15.176,49</b> |

## 2.6.1 Justificativas da Certidão de Decisão - Título Executivo do TCE-RS

CONFORME DEPARTAMENTO JURÍDICO DO MUNICÍPIO, OS TITULOS EXECUTIVOS DO TCE RS ESTÃO EM COBRANÇA JUDICIAL.

## 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                                      | 818.378.216,49         | 803.846.435,76   |
| Demais Contas  | 3.596.047.139,73       | 3.610.578.920,46 |
| Totais   | 4.414.425.356,22       | 4.414.425.356,22 |
| Número Total dos Registros que compõem o arquivo (Campo Finalizador) |                        | 536.091          |



42401031830514914

### 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   |   |                |                 |                |
| 11125001010000000000 | IPTU- Principal - Próprio-0500 (0001)   | 3.735.211,18   | 0,00            | 3.735.211,18   |
| 11125001020000000000 | IPTU- Principal -MDE-0500 (0020)  | 1.556.339,08   | 0,00            | 1.556.339,08   |
| 11125001030000000000 | IPTU- Principal - ASPS-0500 (0040)  | 933.803,05     | 0,00            | 933.803,05     |
| 11125002010000000000 | IPTU - Multas e juros - PRÓPRIO-0500 (0001)                                   | 11.400,34      | 0,00            | 11.400,34      |
| 11125002020000000000 | IPTU - Multas e Juros - MDE - 0500 (0020)                                     | 4.750,73       | 0,00            | 4.750,73       |
| 11125002030000000000 | IPTU - Multas e Juros - ASPS - 0500 (0040)                                    | 2.850,22       | 0,00            | 2.850,22       |
| 11125003010100000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Administrativa-PRÓPRIO -0500(0001)               | 438.420,88     | 0,00            | 438.420,88     |
| 11125003010200000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Administrativa-MDE-0500(0020)                    | 182.676,27     | 0,00            | 182.676,27     |
| 11125003010300000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Administrativa-ASPS-0500(0040)                   | 109.605,59     | 0,00            | 109.605,59     |
| 11125003020100000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Judicial-PRÓPRIO-0500(0001)                      | 163.032,94     | 0,00            | 163.032,94     |
| 11125003020200000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Judicial-MDE-0500(0020)                          | 67.931,11      | 0,00            | 67.931,11      |
| 11125003020300000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Judicial-ASPS-0500(0040)                         | 40.758,63      | 0,00            | 40.758,63      |
| 11125004010100000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Administrativa-PRÓPRIO-0500(0001) | 67.074,44      | 0,00            | 67.074,44      |
| 11125004010200000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Administrativa-MDE-0500(0020)     | 27.948,66      | 0,00            | 27.948,66      |
| 11125004010300000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Administrativa-ASPS-0500(0040)    | 16.768,98      | 0,00            | 16.768,98      |
| 11125004020100000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Judicial-PRÓPRIO-0500(0001)       | 18.131,59      | 0,00            | 18.131,59      |
| 11125004020200000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Judicial-MDE-0500(0020)           | 7.555,27       | 0,00            | 7.555,27       |
| 11125004020300000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Judicial-ASPS-0500(0040)          | 4.532,97       | 0,00            | 4.532,97       |
| 11125301010000000000 | ITBI - Principal - PRÓPRIO-0500 (0001)  | 1.345.996,91   | 0,00            | 1.345.996,91   |
| 11125301020000000000 | ITBI - Principal - MDE - 0500 (0020)  | 560.832,34     | 0,00            | 560.832,34     |
| 11125301030000000000 | ITBI - Principal - ASPS - 0500 (0040)   | 336.499,33     | 0,00            | 336.499,33     |
| 11130311010100000000 | IRRF - Trabalho-Poder Executivo/Indiretas PRÓPRIO-0500 (0001)                 | 2.162.048,89   | 0,00            | 2.162.048,89   |
| 11130311010200000000 | IRRF - Trabalho-Poder Executivo/Indiretas MDE-0500 (0020)                     | 900.854,75     | 0,00            | 900.854,75     |
| 11130311010300000000 | IRRF - Trabalho- Poder Executivo/Indiretas ASPS-0500 (0040)                   | 540.513,76     | 0,00            | 540.513,76     |
| 11130311020100000000 | IRRF - Trabalho- Poder Legislativo PRÓPRIO-0500 (0001)                        | 131.452,94     | 0,00            | 131.452,94     |
| 11130311020200000000 | IRRF - Trabalho- Poder Legislativo MDE-0500 (0020)                            | 54.772,07      | 0,00            | 54.772,07      |
| 11130311020300000000 | IRRF - Trabalho- Poder Legislativo ASPS-0500 (0040)                           | 32.863,24      | 0,00            | 32.863,24      |
| 11130341010100000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Executivo/Indiretas-PRÓPRIO-0500(0001)          | 285.582,30     | 0,00            | 285.582,30     |
| 11130341010200000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Executivo/Indiretas-MDE-0500(0020)              | 118.997,20     | 0,00            | 118.997,20     |
| 11130341010300000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Executivo/Indiretas-ASPS-0500(ASPS)             | 71.397,06      | 0,00            | 71.397,06      |
| 11130341020100000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Legislativo -PRÓPRIO-0500(0001)                 | 20.903,19      | 0,00            | 20.903,19      |
| 11130341020200000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Legislativo-MDE -0500(0020)                     | 8.709,67       | 0,00            | 8.709,67       |
| 11130341020300000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Legislativo-ASPS-0500(0040)                     | 5.225,86       | 0,00            | 5.225,86       |



42401031830514914

| Cód. Conta           | Descrição  | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|----------------------|--|----------------|-----------------|----------------|
| 11145111010000000000 | ISS-Principal - PRÓPRIO-0500 (0001)  | 4.901.290,60   | 0,00            | 4.901.290,60   |
| 11145111020000000000 | ISS-Principal - MDE - 0500 (0020)  | 2.042.207,68   | 0,00            | 2.042.207,68   |
| 11145111030000000000 | ISS-Principal - ASPS - 0500 (0040)   | 1.225.323,85   | 0,00            | 1.225.323,85   |
| 11145112010000000000 | ISS - Multas e Juros - PRÓPRIO -0500 (0001)                                | 19.511,87      | 0,00            | 19.511,87      |
| 11145112020000000000 | ISS - Multas e Juros - MDE - 0500 (0020)                                   | 8.130,71       | 0,00            | 8.130,71       |
| 11145112030000000000 | ISS - Multas e Juros - ASPS - 0500 (0040)                                  | 4.878,26       | 0,00            | 4.878,26       |
| 11145113010100000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Administrativa-PRÓPRIO-0500(0001)                | 355.743,41     | 0,00            | 355.743,41     |
| 11145113010200000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Administrativa-MDE-0500(0020)                    | 148.227,40     | 0,00            | 148.227,40     |
| 11145113010300000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Administrativa-ASPS-0500(0040)                   | 88.936,10      | 0,00            | 88.936,10      |
| 11145113020100000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Judicial-PRÓPRIO-0500(0001)                      | 63.577,45      | 0,00            | 63.577,45      |
| 11145113020200000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Judicial-MDE-0500(0020)                          | 26.490,86      | 0,00            | 26.490,86      |
| 11145113020300000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Judicial-ASPS-0500(0040)                         | 15.894,37      | 0,00            | 15.894,37      |
| 11145114010100000000 | ISS-Dívida Ativa-Multas e juros-Cobrança Administrativa-PRÓPRIO-0500(0001) | 70.342,02      | 0,00            | 70.342,02      |
| 11145114010200000000 | ISS-Dívida Ativa-Multas e Juros-Cobrança Administrativa-MDE-0500(0020)     | 29.309,92      | 0,00            | 29.309,92      |
| 11145114010300000000 | ISS-Dívida Ativa-Multas e Juros-Cobrança Administrativa-ASPS(0040)         | 17.585,71      | 0,00            | 17.585,71      |
| 17115111010000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal- PROPRIO-0500 (0001)                       | 16.394.088,24  | 0,00            | 16.394.088,24  |
| 17115111020000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-MDE-0500 (0020)                            | 1.366.174,01   | 0,00            | 1.366.174,01   |
| 17115111030000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-ASPS-0500 (0040)                           | 4.098.522,06   | 0,00            | 4.098.522,06   |
| 17115111040000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-FUNDEB-0500 (0031)                         | 5.464.696,14   | 0,00            | 5.464.696,14   |
| 17115121010000000000 | Cota-Parte FPM-Cotas Extraordinárias-PRÓPRIO-0500(0001)                    | 1.424.011,56   | 0,00            | 1.424.011,56   |
| 17115121020000000000 | Cota-Parte FPM-Cotas Extraordinárias-MDE-0500(0020)                        | 474.670,52     | 0,00            | 474.670,52     |
| 17115201010000000000 | Cota-Parte do ITR-PRÓPRIO-0500 (0001)                                      | 78.761,56      | 0,00            | 78.761,56      |
| 17115201020000000000 | Cota-Parte do ITR- MDE-0500 (0020)   | 6.563,50       | 0,00            | 6.563,50       |
| 17115201030000000000 | Cota-Parte do ITR- ASPS-0500 (0040)  | 19.690,41      | 0,00            | 19.690,41      |
| 17115201040000000000 | Cota-Parte do ITR- FUNDEB-0500(0031)                                       | 26.253,88      | 0,00            | 26.253,88      |
| 17215001010000000000 | Cota-Parte do ICMS - PRÓPRIO -0500 (0001)                                  | 13.544.651,01  | 0,00            | 13.544.651,01  |
| 17215001020000000000 | Cota-Parte do ICMS - MDE - 0500 (0020)                                     | 1.128.720,93   | 0,00            | 1.128.720,93   |
| 17215001030000000000 | Cota-Parte do ICMS - ASPS - 0500 (0040)                                    | 3.386.162,74   | 0,00            | 3.386.162,74   |
| 17215001040000000000 | Cota-Parte do ICMS - FUNDEB - 0500 (0031)                                  | 4.514.883,72   | 0,00            | 4.514.883,72   |
| 17215101010000000000 | Cota-Parte do IPVA - PRÓPRIO - 0500 (0001)                                 | 4.131.583,15   | 0,00            | 4.131.583,15   |
| 17215101020000000000 | Cota-Parte do IPVA - MDE -0500 (0020)                                      | 344.298,59     | 0,00            | 344.298,59     |
| 17215101030000000000 | Cota-Parte do IPVA - ASPS -0500 (0040)                                     | 1.032.895,85   | 0,00            | 1.032.895,85   |
| 17215101040000000000 | Cota-Parte do IPVA - FUNDEB -0500 (0031)                                   | 1.377.194,60   | 0,00            | 1.377.194,60   |
| 17215201010000000000 | Cota-Parte do IPI -Municípios - PRÓPRIO -0500 (0001)                       | 167.912,91     | 0,00            | 167.912,91     |
| 17215201020000000000 | Cota-Parte do IPI -Municípios - MDE - 0500 (0020)                          | 13.992,75      | 0,00            | 13.992,75      |
| 17215201030000000000 | Cota-Parte do IPI -Municípios - ASPS -0500 (0040)                          | 41.978,22      | 0,00            | 41.978,22      |
| 17215201040000000000 | Cota-Parte do IPI -Municípios - FUNDEB - 0500 (0031)                       | 55.970,98      | 0,00            | 55.970,98      |
| 91112500101000000000 | ( R ) Deduções IPTU - Principal - Próprio -0500 (0001)                     | -7.942,30      | 0,00            | -7.942,30      |
| 91112500102000000000 | ( R ) Deduções IPTU -Principal - MDE - 0500 (0020)                         | -3.309,30      | 0,00            | -3.309,30      |
| 91112500103000000000 | ( R ) Deduções IPTU -Principal - ASPS - 0500 (0040)                        | -1.985,56      | 0,00            | -1.985,56      |
| 91112530101000000000 | ( R ) Deduções ITBI - Principal - PRÓPRIO - 0500 (0001)                    | -22.632,91     | 0,00            | -22.632,91     |
| 91112530102000000000 | ( R ) Deduções ITBI - Principal - MDE - 0500 (0020)                        | -9.430,39      | 0,00            | -9.430,39      |
| 91112530103000000000 | ( R ) Deduções ITBI - Principal -ASPS - 0500 (0040)                        | -5.658,22      | 0,00            | -5.658,22      |
| 91114511101000000000 | ( R ) Deduções ISS - Principal - PRÓPRIO - 0500 (0001)                     | -2.293,08      | 0,00            | -2.293,08      |
| 91114511102000000000 | ( R ) Deduções ISS - Principal - MDE - 0500(0020)                          | -955,45        | 0,00            | -955,45        |



42401031830514914

| Cód. Conta  | Descrição  | Valor Contábil       | Adição/Exclusão | Valor Ajustado       |
|---|--|----------------------|-----------------|----------------------|
| 91114511103000000000  | ( R ) Deduções ISS - Principal - ASPS -0500 (0040) | -573,27              | 0,00            | -573,27              |
| <b>SUBTOTAL</b>   |  | <b>82.021.788,50</b> | <b>0,00</b>     | <b>82.021.788,50</b> |
| <b>TOTAL - Base Receita Educação (MDE + FUNDEB) - 25% da Receita Ajustada</b> |  |                      |                 | <b>20.505.447,13</b> |

### 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    | 788.938,30           | 0,00            | 788.938,30           |
| 500 / 1001        | ENSINO FUNDAMENTAL     | 4.374.213,35         | 0,00            | 4.374.213,35         |
| 500 / 1001        | EDUCACAO INFANTIL      | 5.015.578,67         | 0,00            | 5.015.578,67         |
| 500 / 1001        | EDUCACAO ESPECIAL      | 141.957,87           | 0,00            | 141.957,87           |
| <b>SUBTOTAL I</b> |                        | <b>10.320.688,19</b> | <b>0,00</b>     | <b>10.320.688,19</b> |

#### Despesas Não Computáveis

| FR + CO            | Natureza de Despesa                   | Valor Contábil  | Adição/Exclusão | Valor Ajustado  |
|--------------------|---------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 5001001            | 319001010000000 - ADMINISTRACAO GERAL | 2.769,38        | 0,00            | 2.769,38        |
| <b>SUBTOTAL II</b> |                                       | <b>2.769,38</b> | <b>0,00</b>     | <b>2.769,38</b> |

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

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

#### 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           |
| <b>SUBTOTAL IV</b> |  | <b>0,00</b>    |

| Descrição   | Valor Ajustado       |
|---|----------------------|
| TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20%   | 11.438.999,05        |
| (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10%   | 0,00                 |
| (-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL | -266.233,87          |
| <b>SUBTOTAL V</b>   | <b>11.172.765,18</b> |

|   | % de Aplicação | Valor Aplicado       |
|---|----------------|----------------------|
| <b>TOTAL - Gastos Constitucionais com Educação (MDE + FUNDEB)</b> | <b>26,20</b>   | <b>21.490.683,99</b> |

### 3.3 Índices Constitucionais Referentes ao FUNDEB

#### 3.3.1 Base de Cálculo Constitucional da Receita do FUNDEB



42401031830514914

| Cód. Conta  | Descrição  | Valor Contábil       | Adição/Exclusão | Valor Ajustado       |
|---|--|----------------------|-----------------|----------------------|
| <b>SELEÇÃO AUTOMÁTICA</b>                                       |  |                      |                 |                      |
| 17115111010000000000  | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal- PRÓPRIO-0500 (0001) | 16.394.088,24        | 0,00            | 16.394.088,24        |
| 17115111020000000000  | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-MDE-0500 (0020)      | 1.366.174,01         | 0,00            | 1.366.174,01         |
| 17115111030000000000  | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-ASPS-0500 (0040)     | 4.098.522,06         | 0,00            | 4.098.522,06         |
| 17115111040000000000  | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-FUNDEB-0500 (0031)   | 5.464.696,14         | 0,00            | 5.464.696,14         |
| 17115201010000000000  | Cota-Parte do ITR-PRÓPRIO-0500 (0001)                | 78.761,56            | 0,00            | 78.761,56            |
| 17115201020000000000  | Cota-Parte do ITR- MDE-0500 (0020)                   | 6.563,50             | 0,00            | 6.563,50             |
| 17115201030000000000  | Cota-Parte do ITR- ASPS-0500 (0040)                  | 19.690,41            | 0,00            | 19.690,41            |
| 17115201040000000000  | Cota-Parte do ITR- FUNDEB-0500(0031)                 | 26.253,88            | 0,00            | 26.253,88            |
| 17215001010000000000  | Cota-Parte do ICMS - PRÓPRIO -0500 (0001)            | 13.544.651,01        | 0,00            | 13.544.651,01        |
| 17215001020000000000  | Cota-Parte do ICMS - MDE - 0500 (0020)               | 1.128.720,93         | 0,00            | 1.128.720,93         |
| 17215001030000000000  | Cota-Parte do ICMS - ASPS - 0500 (0040)              | 3.386.162,74         | 0,00            | 3.386.162,74         |
| 17215001040000000000  | Cota-Parte do ICMS - FUNDEB - 0500 (0031)            | 4.514.883,72         | 0,00            | 4.514.883,72         |
| 17215101010000000000  | Cota-Parte do IPVA - PRÓPRIO - 0500 (0001)           | 4.131.583,15         | 0,00            | 4.131.583,15         |
| 17215101020000000000  | Cota-Parte do IPVA - MDE -0500 (0020)                | 344.298,59           | 0,00            | 344.298,59           |
| 17215101030000000000  | Cota-Parte do IPVA - ASPS -0500 (0040)               | 1.032.895,85         | 0,00            | 1.032.895,85         |
| 17215101040000000000  | Cota-Parte do IPVA - FUNDEB -0500 (0031)             | 1.377.194,60         | 0,00            | 1.377.194,60         |
| 17215201010000000000  | Cota-Parte do IPI -Municípios - PRÓPRIO -0500 (0001) | 167.912,91           | 0,00            | 167.912,91           |
| 17215201020000000000  | Cota-Parte do IPI -Municípios - MDE - 0500 (0020)    | 13.992,75            | 0,00            | 13.992,75            |
| 17215201030000000000  | Cota-Parte do IPI -Municípios - ASPS -0500 (0040)    | 41.978,22            | 0,00            | 41.978,22            |
| 17215201040000000000  | Cota-Parte do IPI -Municípios - FUNDEB - 0500 (0031) | 55.970,98            | 0,00            | 55.970,98            |
| <b>SUBTOTAL</b>   |  | <b>57.194.995,25</b> | <b>0,00</b>     | <b>57.194.995,25</b> |
| <b>Total - Base Receita do FUNDEB - 20% da Receita Ajustada</b> |  |                      |                 | <b>11.438.999,05</b> |

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

| Cód. Conta   | Descrição   | Valor Contábil       | Adição/Exclusão | Valor Ajustado       |
|--|---|----------------------|-----------------|----------------------|
| 13210101010200000000   | Remuneração de Depósitos Bancários de Recursos Vinculados - FUNDEB                      | 121.528,70           | 0,00            | 121.528,70           |
| 17155201000000000000   | Transferências de Recursos de Complementação da União ao Fundeb ? VAAR - Principal-0543 | 461.691,17           | 0,00            | 461.691,17           |
| 17515001010000000000   | Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências -0540 (0031)                       | 18.606.826,64        | 0,00            | 18.606.826,64        |
| <b>Total</b>   |   | <b>19.190.046,51</b> | <b>0,00</b>     | <b>19.190.046,51</b> |
| <b>Limite mínimo a ser aplicado no exercício (90%)</b>                 |   |                      |                 | <b>17.271.041,86</b> |
| <b>Limite máximo permitido para aplicação exercício seguinte (10%)</b> |   |                      |                 | <b>1.919.004,65</b>  |

### 3.3.3.2 Despesas custeadas com recursos do FUNDEB

| Cód. Fonte   | Descrição          | Valor Contábil        | Adição/Exclusão        | Valor Ajustado        |
|--|--------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|
| 540  | ENSINO FUNDAMENTAL | 10.005.804,26         | 0,00                   | 10.005.804,26         |
| 543  | ENSINO FUNDAMENTAL | 203.000,00            | 0,00                   | 203.000,00            |
| 540  | EDUCACAO INFANTIL  | 8.241.534,09          | 0,00                   | 8.241.534,09          |
| <b>SUBTOTAL I</b>  |                    | <b>18.450.338,35</b>  | <b>0,00</b>            | <b>18.450.338,35</b>  |
| <b>Despesas Não Computáveis</b>                          |                    |                       |                        |                       |
| <b>FR+CO / Cod. ND</b>                                   | <b>Descrição</b>   | <b>Valor Contábil</b> | <b>Adição/Exclusão</b> | <b>Valor Ajustado</b> |
| <b>SUBTOTAL II</b>                                       |                    | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>           |
| <b>TOTAL - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB</b> |                    |                       |                        | <b>18.450.338,35</b>  |



42401031830514914

### 3.3.3.3 Identificação do valor não aplicado excedente ao máximo permitido

| Descrição  | Valor Ajustado |
|--|----------------|
| LIMITE MÍNIMO A SER APLICADO NO EXERCÍCIO (90%)                            | 17.271.041,86  |
| TOTAL DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB                            | 18.450.338,35  |
| (=) Receitas do FUNDEB não utilizadas no exercício em valor superior a 10% | 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 2024

| Cód. Conta           | Descrição da Subfunção   | Valor Contábil       | Adição/Exclusão | Valor Ajustado       |
|----------------------|--|----------------------|-----------------|----------------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA   |  |                      |                 |                      |
| 13210101010200000000 | Remuneração de Depósitos Bancários de Recursos Vinculados - FUNDEB | 121.528,70           | 0,00            | 121.528,70           |
| 17515001010000000000 | Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências -0540 (0031)  | 18.606.826,64        | 0,00            | 18.606.826,64        |
| <b>Total</b>         |  | <b>18.728.355,34</b> | <b>0,00</b>     | <b>18.728.355,34</b> |

Base da Receita - 70% do Retorno do FUNDEB

13.109.848,74

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

| FR / CO           | Descrição da Subfunção | Valor Contábil       | Adição/Exclusão | Valor Ajustado       |
|-------------------|------------------------|----------------------|-----------------|----------------------|
| 540 / 1070        | ENSINO FUNDAMENTAL     | 10.005.804,26        | 0,00            | 10.005.804,26        |
| 540 / 1070        | EDUCACAO INFANTIL      | 8.241.534,09         | 0,00            | 8.241.534,09         |
| <b>SUBTOTAL I</b> |                        | <b>18.247.338,35</b> | <b>0,00</b>     | <b>18.247.338,35</b> |

Despesas Não Computáveis

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

Total - Gastos Constitucionais com 70% do FUNDEB

18.247.338,35

0,00

18.247.338,35

% de Aplicação

97,43

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

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

| Cód. Fonte   | Descrição                | Valor Contábil    | Adição/Exclusão | Valor Ajustado    |
|--------------|--------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| 543          | 361 - ENSINO FUNDAMENTAL | 14.051,42         | 0,00            | 14.051,42         |
| 540          | 365 - EDUCACAO INFANTIL  | 493.323,74        | 0,00            | 493.323,74        |
| <b>TOTAL</b> |                          | <b>507.375,16</b> | <b>0,00</b>     | <b>507.375,16</b> |

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

Informações do Exercício Anterior

| Descrição  | Valor Contábil |
|--|----------------|
| Receita do FUNDEB - Exercício Anterior (A)                                   | 27.601.442,12  |
| Limite máximo para aplicação no exercício atual (10%) (B) = (A) * 10%        | 2.760.144,21   |
| Despesas do FUNDEB - Exercício Anterior (C)                                  | 26.827.833,09  |
| Total não aplicado no exercício anterior (Receita - Despesa) (D) = (A) - (C) | 773.609,03     |

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





42401031830514914

| Descrição   | Valor Contábil |
|---|----------------|
| Limite para aplicação no 1o Q. do exercício atual (E) = O menor entre (B) e (D) | 773.609,03     |
| Total das despesas do Fundeb no 1o Q. do exercício atual (F)                    | 507.375,16     |
| (-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL   | 266.233,87     |

### 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   |   |                |                 |                |
| 11125001010000000000 | IPTU- Principal - Próprio-0500 (0001)   | 3.735.211,18   | 0,00            | 3.735.211,18   |
| 11125001020000000000 | IPTU- Principal -MDE-0500 (0020)  | 1.556.339,08   | 0,00            | 1.556.339,08   |
| 11125001030000000000 | IPTU- Principal - ASPS-0500 (0040)  | 933.803,05     | 0,00            | 933.803,05     |
| 11125002010000000000 | IPTU - Multas e juros - PRÓPRIO-0500 (0001)                                   | 11.400,34      | 0,00            | 11.400,34      |
| 11125002020000000000 | IPTU - Multas e Juros - MDE - 0500 (0020)                                     | 4.750,73       | 0,00            | 4.750,73       |
| 11125002030000000000 | IPTU - Multas e Juros - ASPS - 0500 (0040)                                    | 2.850,22       | 0,00            | 2.850,22       |
| 11125003010100000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Administrativa-PRÓPRIO -0500(0001)               | 438.420,88     | 0,00            | 438.420,88     |
| 11125003010200000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Administrativa-MDE-0500(0020)                    | 182.676,27     | 0,00            | 182.676,27     |
| 11125003010300000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Administrativa-ASPS-0500(0040)                   | 109.605,59     | 0,00            | 109.605,59     |
| 11125003020100000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Judicial-PRÓPRIO-0500(0001)                      | 163.032,94     | 0,00            | 163.032,94     |
| 11125003020200000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Judicial-MDE-0500(0020)                          | 67.931,11      | 0,00            | 67.931,11      |
| 11125003020300000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Judicial-ASPS-0500(0040)                         | 40.758,63      | 0,00            | 40.758,63      |
| 11125004010100000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Administrativa-PRÓPRIO-0500(0001) | 67.074,44      | 0,00            | 67.074,44      |
| 11125004010200000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Administrativa-MDE-0500(0020)     | 27.948,66      | 0,00            | 27.948,66      |
| 11125004010300000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Administrativa-ASPS-0500(0040)    | 16.768,98      | 0,00            | 16.768,98      |
| 11125004020100000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Judicial-PRÓPRIO-0500(0001)       | 18.131,59      | 0,00            | 18.131,59      |
| 11125004020200000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Judicial-MDE-0500(0020)           | 7.555,27       | 0,00            | 7.555,27       |
| 11125004020300000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Judicial-ASPS-0500(0040)          | 4.532,97       | 0,00            | 4.532,97       |
| 11125301010000000000 | ITBI - Principal - PRÓPRIO-0500 (0001)  | 1.345.996,91   | 0,00            | 1.345.996,91   |
| 11125301020000000000 | ITBI - Principal - MDE - 0500 (0020)  | 560.832,34     | 0,00            | 560.832,34     |
| 11125301030000000000 | ITBI - Principal - ASPS - 0500 (0040)   | 336.499,33     | 0,00            | 336.499,33     |
| 11130311010100000000 | IRRF - Trabalho-Poder Executivo/Indiretas PRÓPRIO-0500 (0001)                 | 2.162.048,89   | 0,00            | 2.162.048,89   |
| 11130311010200000000 | IRRF - Trabalho-Poder Executivo/Indiretas MDE-0500 (0020)                     | 900.854,75     | 0,00            | 900.854,75     |
| 11130311010300000000 | IRRF - Trabalho- Poder Executivo/Indiretas ASPS-0500 (0040)                   | 540.513,76     | 0,00            | 540.513,76     |
| 11130311020100000000 | IRRF - Trabalho- Poder Legislativo PRÓPRIO-0500 (0001)                        | 131.452,94     | 0,00            | 131.452,94     |
| 11130311020200000000 | IRRF - Trabalho- Poder Legislativo MDE-0500 (0020)                            | 54.772,07      | 0,00            | 54.772,07      |
| 11130311020300000000 | IRRF - Trabalho- Poder Legislativo ASPS-0500 (0040)                           | 32.863,24      | 0,00            | 32.863,24      |
| 11130341010100000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Executivo/Indiretas-PRÓPRIO-0500(0001)          | 285.582,30     | 0,00            | 285.582,30     |
| 11130341010200000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Executivo/Indiretas-MDE-0500(0020)              | 118.997,20     | 0,00            | 118.997,20     |
| 11130341010300000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Executivo/Indiretas-ASPS-0500(ASPS)             | 71.397,06      | 0,00            | 71.397,06      |
| 11130341020100000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Legislativo                                     | 20.903,19      | 0,00            | 20.903,19      |



42401031830514914

| Cód. Conta           | Descrição  | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|----------------------|--|----------------|-----------------|----------------|
|                      | -PRÓPRIO-0500(0001)  |                |                 |                |
| 11130341020200000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Legislativo-MDE -0500(0020)                  | 8.709,67       | 0,00            | 8.709,67       |
| 11130341020300000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Legislativo-ASPS-0500(0040)                  | 5.225,86       | 0,00            | 5.225,86       |
| 11145111010000000000 | ISS-Principal - PRÓPRIO-0500 (0001)  | 4.901.290,60   | 0,00            | 4.901.290,60   |
| 11145111020000000000 | ISS-Principal - MDE - 0500 (0020)  | 2.042.207,68   | 0,00            | 2.042.207,68   |
| 11145111030000000000 | ISS-Principal - ASPS - 0500 (0040)   | 1.225.323,85   | 0,00            | 1.225.323,85   |
| 11145112010000000000 | ISS - Multas e Juros - PRÓPRIO -0500 (0001)                                | 19.511,87      | 0,00            | 19.511,87      |
| 11145112020000000000 | ISS - Multas e Juros - MDE - 0500 (0020)                                   | 8.130,71       | 0,00            | 8.130,71       |
| 11145112030000000000 | ISS - Multas e Juros - ASPS - 0500 (0040)                                  | 4.878,26       | 0,00            | 4.878,26       |
| 11145113010100000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Administrativa-PRÓPRIO-0500(0001)                | 355.743,41     | 0,00            | 355.743,41     |
| 11145113010200000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Administrativa-MDE-0500(0020)                    | 148.227,40     | 0,00            | 148.227,40     |
| 11145113010300000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Administrativa-ASPS-0500(0040)                   | 88.936,10      | 0,00            | 88.936,10      |
| 11145113020100000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Judicial-PRÓPRIO-0500(0001)                      | 63.577,45      | 0,00            | 63.577,45      |
| 11145113020200000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Judicial-MDE-0500(0020)                          | 26.490,86      | 0,00            | 26.490,86      |
| 11145113020300000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Judicial-ASPS-0500(0040)                         | 15.894,37      | 0,00            | 15.894,37      |
| 11145114010100000000 | ISS-Dívida Ativa-Multas e juros-Cobrança Administrativa-PRÓPRIO-0500(0001) | 70.342,02      | 0,00            | 70.342,02      |
| 11145114010200000000 | ISS-Dívida Ativa-Multas e Juros-Cobrança Administrativa-MDE-0500(0020)     | 29.309,92      | 0,00            | 29.309,92      |
| 11145114010300000000 | ISS-Dívida Ativa-Multas e Juros-Cobrança Administrativa-ASPS(0040)         | 17.585,71      | 0,00            | 17.585,71      |
| 17115111010000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal- PROPRIO-0500 (0001)                       | 16.394.088,24  | 0,00            | 16.394.088,24  |
| 17115111020000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-MDE-0500 (0020)                            | 1.366.174,01   | 0,00            | 1.366.174,01   |
| 17115111030000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-ASPS-0500 (0040)                           | 4.098.522,06   | 0,00            | 4.098.522,06   |
| 17115111040000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-FUNDEB-0500 (0031)                         | 5.464.696,14   | 0,00            | 5.464.696,14   |
| 17115201010000000000 | Cota-Parte do ITR-PRÓPRIO-0500 (0001)                                      | 78.761,56      | 0,00            | 78.761,56      |
| 17115201020000000000 | Cota-Parte do ITR- MDE-0500 (0020)   | 6.563,50       | 0,00            | 6.563,50       |
| 17115201030000000000 | Cota-Parte do ITR- ASPS-0500 (0040)  | 19.690,41      | 0,00            | 19.690,41      |
| 17115201040000000000 | Cota-Parte do ITR- FUNDEB-0500(0031)                                       | 26.253,88      | 0,00            | 26.253,88      |
| 17215001010000000000 | Cota-Parte do ICMS - PRÓPRIO -0500 (0001)                                  | 13.544.651,01  | 0,00            | 13.544.651,01  |
| 17215001020000000000 | Cota-Parte do ICMS - MDE - 0500 (0020)                                     | 1.128.720,93   | 0,00            | 1.128.720,93   |
| 17215001030000000000 | Cota-Parte do ICMS - ASPS - 0500 (0040)                                    | 3.386.162,74   | 0,00            | 3.386.162,74   |
| 17215001040000000000 | Cota-Parte do ICMS - FUNDEB - 0500 (0031)                                  | 4.514.883,72   | 0,00            | 4.514.883,72   |
| 17215101010000000000 | Cota-Parte do IPVA - PRÓPRIO - 0500 (0001)                                 | 4.131.583,15   | 0,00            | 4.131.583,15   |
| 17215101020000000000 | Cota-Parte do IPVA - MDE -0500 (0020)                                      | 344.298,59     | 0,00            | 344.298,59     |
| 17215101030000000000 | Cota-Parte do IPVA - ASPS -0500 (0040)                                     | 1.032.895,85   | 0,00            | 1.032.895,85   |
| 17215101040000000000 | Cota-Parte do IPVA - FUNDEB -0500 (0031)                                   | 1.377.194,60   | 0,00            | 1.377.194,60   |
| 17215201010000000000 | Cota-Parte do IPI -Municípios - PRÓPRIO -0500 (0001)                       | 167.912,91     | 0,00            | 167.912,91     |
| 17215201020000000000 | Cota-Parte do IPI -Municípios - MDE - 0500 (0020)                          | 13.992,75      | 0,00            | 13.992,75      |
| 17215201030000000000 | Cota-Parte do IPI -Municípios - ASPS -0500 (0040)                          | 41.978,22      | 0,00            | 41.978,22      |
| 17215201040000000000 | Cota-Parte do IPI -Municípios - FUNDEB - 0500 (0031)                       | 55.970,98      | 0,00            | 55.970,98      |
| 91112500101000000000 | ( R ) Deduções IPTU - Principal - Próprio -0500 (0001)                     | -7.942,30      | 0,00            | -7.942,30      |
| 91112500102000000000 | ( R ) Deduções IPTU -Principal - MDE - 0500 (0020)                         | -3.309,30      | 0,00            | -3.309,30      |
| 91112500103000000000 | ( R ) Deduções IPTU -Principal - ASPS - 0500 (0040)                        | -1.985,56      | 0,00            | -1.985,56      |
| 91112530101000000000 | ( R ) Deduções ITBI - Principal - PRÓPRIO - 0500 (0001)                    | -22.632,91     | 0,00            | -22.632,91     |
| 91112530102000000000 | ( R ) Deduções ITBI - Principal - MDE - 0500 (0020)                        | -9.430,39      | 0,00            | -9.430,39      |
| 91112530103000000000 | ( R ) Deduções ITBI - Principal -ASPS - 0500 (0040)                        | -5.658,22      | 0,00            | -5.658,22      |
| 91114511101000000000 | ( R ) Deduções ISS - Principal - PRÓPRIO - 0500 (0001)                     | -2.293,08      | 0,00            | -2.293,08      |



42401031830514914

| Cód. Conta   | Descrição  | Valor Contábil       | Adição/Exclusão | Valor Ajustado       |
|--|--|----------------------|-----------------|----------------------|
| 91114511102000000000   | ( R ) Deduções ISS - Principal - MDE - 0500(0020)  | -955,45              | 0,00            | -955,45              |
| 91114511103000000000   | ( R ) Deduções ISS - Principal - ASPS -0500 (0040) | -573,27              | 0,00            | -573,27              |
| <b>SUBTOTAL</b>  |  | <b>80.123.106,42</b> | <b>0,00</b>     | <b>80.123.106,42</b> |
| <b>TOTAL - Base Receita Saúde (ASPS) - 15% da Receita Ajustada</b> |  |                      |                 | <b>12.018.465,96</b> |

### 3.5.3 Cálculo da Despesa Constitucional com Saúde (ASPS)

| Cód. FR / CO      | Descrição da Subfunção                | Valor Contábil       | Adição/Exclusão | Valor Ajustado       |
|-------------------|---------------------------------------|----------------------|-----------------|----------------------|
| 500 / 1002        | ADMINISTRACAO GERAL                   | 1.140.669,06         | 0,00            | 1.140.669,06         |
| 500 / 1002        | ATENCAO BASICA                        | 9.193.384,28         | 0,00            | 9.193.384,28         |
| 500 / 1002        | ASSISTENCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL | 2.006.265,76         | 0,00            | 2.006.265,76         |
| 500 / 1002        | SUPORTE PROFILATICO E TERAPEUTICO     | 778.946,55           | 0,00            | 778.946,55           |
| 500 / 1002        | VIGILANCIA SANITARIA                  | 407.755,59           | 0,00            | 407.755,59           |
| 500 / 1002        | VIGILANCIA EPIDEMIOLOGICA             | 570.486,93           | 0,00            | 570.486,93           |
| <b>SUBTOTAL I</b> |                                       | <b>14.097.508,17</b> | <b>0,00</b>     | <b>14.097.508,17</b> |

### Execução do Consórcio Público

| Cód. Conta         | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------|-----------|----------------|-----------------|----------------|
| <b>SUBTOTAL II</b> |           | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>    |

### Despesas Não Computáveis

| FR+CO / Cód. ND     | Descrição da Subfunção | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|---------------------|------------------------|----------------|-----------------|----------------|
| <b>SUBTOTAL III</b> |                        | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>    |

|  |                       |              |                       |                      |
|--|-----------------------|--------------|-----------------------|----------------------|
| <b>TOTAL - Gastos Constitucionais com Saúde (ASPS)</b> | <b>% de Aplicação</b> | <b>17,59</b> | <b>Valor Aplicado</b> | <b>14.097.508,17</b> |
|--|-----------------------|--------------|-----------------------|----------------------|

### 4. Avisos Exibidos na Verificação dos Arquivos Texto

#### 4.1 Avisos Exibidos

| Nome do Arquivo | Cód. de Erro | Linha | Campo | Status | Descrição   |
|-----------------|--------------|-------|-------|--------|---|
| CREDOR.TXT      | CRE_14       | 0     | 0     | AVISO  | Percentuais de Unidades da Federação Inválidos: 1%  |
| EMPENHO.TXT     | EMP_63       | 0     | 0     | AVISO  | 2 ocorrência(s) da licitação nr. 1, ano 2020, modalidade CHP (Chamamento público), não cadastrada no Licitacon.   |
| EMPENHO.TXT     | EMP_63       | 0     | 0     | AVISO  | 1 ocorrência(s) da licitação nr. 155, ano 2023, modalidade PRE (Pregão Eletrônico), não cadastrada no Licitacon.  |
| EMPENHO.TXT     | EMP_63       | 0     | 0     | AVISO  | 54 ocorrência(s) da licitação nr. 164, ano 2023, modalidade PRE (Pregão Eletrônico), não cadastrada no Licitacon.   |
| EMPENHO.TXT     | EMP_63       | 0     | 0     | AVISO  | 3 ocorrência(s) da licitação nr. 523, ano 2020, modalidade PRE (Pregão Eletrônico), não cadastrada no Licitacon.  |
| 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 60,531% dos 6291 empenhos considerados                      |
| EMPENHO.TXT     | EMP_86       | 0     | 0     | INFO   | 98,837% das 344 licitações desta remessa foram cadastradas no Licitacon para fins de controle pelos critérios apresentados no Ofício Circular da DCF 002/2020 e alterações. |
| LIQUIDAC.TXT    | LIQ_44       | 0     | 0     | INFO   | 100,00% dos 206 contratos da remessa foram cadastrados no Licitacon para fins de controle pelos critérios apresentados no Ofício Circular da DCF 002/2020 e alterações.     |

### 5. Informações Referentes à Gestão Fiscal

#### 5.1 Transparência da Gestão Fiscal



42401031830514914

#### 5.1.4 Disponibilização das Informações na Internet, em tempo real

| Data       | Endereço Eletrônico   |
|------------|---|
| 30/01/2012 | <a href="http://www.santoantoniopatrulha.rs.gov.br">http://www.santoantoniopatrulha.rs.gov.br</a> |

*Não foram inseridas observações.*

#### 5.3 Metas de Arrecadação

|  | META                  | REALIZADA             |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>RECEITAS CORRENTES</b>                      |                       |                       |
| 1º Bimestre                                    | 40.502.183,58         | 38.357.697,30         |
| 2º Bimestre                                    | 40.502.183,58         | 41.599.566,05         |
| 3º Bimestre                                    | 40.502.183,72         | 36.569.619,59         |
| 4º Bimestre                                    | 40.502.183,86         | 20.137.676,40         |
| 5º Bimestre                                    | 40.502.183,86         | 0,00                  |
| 6º Bimestre                                    | 40.502.196,12         | 0,00                  |
| <b>TOTAL</b>                                   | <b>243.013.114,72</b> | <b>136.664.559,34</b> |
| <b>RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>  |                       |                       |
|  | <b>META</b>           | <b>REALIZADA</b>      |
| 1º Bimestre                                    | 3.362.416,62          | 4.540.073,58          |
| 2º Bimestre                                    | 3.362.416,62          | 3.272.212,91          |
| 3º Bimestre                                    | 3.362.416,62          | 3.562.045,03          |
| 4º Bimestre                                    | 3.362.416,62          | 1.685.546,69          |
| 5º Bimestre                                    | 3.362.416,62          | 0,00                  |
| 6º Bimestre                                    | 3.362.416,90          | 0,00                  |
| <b>TOTAL</b>                                   | <b>20.174.500,00</b>  | <b>13.059.878,21</b>  |
| <b>RECEITAS DE CAPITAL</b>                     |                       |                       |
|  | <b>META</b>           | <b>REALIZADA</b>      |
| 1º Bimestre                                    | 3.838.297,28          | 513.625,00            |
| 2º Bimestre                                    | 3.838.297,28          | 785.207,92            |
| 3º Bimestre                                    | 3.838.297,28          | 882.487,92            |
| 4º Bimestre                                    | 3.838.297,28          | 1.737.204,14          |
| 5º Bimestre                                    | 3.838.297,28          | 0,00                  |
| 6º Bimestre                                    | 3.838.299,46          | 0,00                  |
| <b>TOTAL</b>                                   | <b>23.029.785,86</b>  | <b>3.918.524,98</b>   |
| <b>RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b> |                       |                       |
| <b>TOTAL</b>                                   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| <b>DEDUÇÕES DA RECEITA</b>                     |                       |                       |
|  | <b>META</b>           | <b>REALIZADA</b>      |
| 1º Bimestre                                    | -3.632.833,22         | -3.676.274,57         |
| 2º Bimestre                                    | -3.632.833,22         | -3.330.203,32         |
| 3º Bimestre                                    | -3.632.833,22         | -2.942.968,90         |
| 4º Bimestre                                    | -3.632.833,22         | -1.555.477,25         |
| 5º Bimestre                                    | -3.632.833,22         | 0,00                  |
| 6º Bimestre                                    | -3.632.833,90         | 0,00                  |
| <b>TOTAL</b>                                   | <b>-21.797.000,00</b> | <b>-11.504.924,04</b> |
| <b>TOTAL DA RECEITA</b>                        | <b>264.420.400,58</b> | <b>142.138.038,49</b> |

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

##### 5.5.1 Poder Executivo



42401031830514914

Não houve captação de recursos a título de antecipação de receita de tributo ou contribuição cujo fato gerador ainda não tenha ocorrido, sem prejuízo do disposto no § 7º do artigo 150 da Constituição Federal, no exercício de 2023.

Não houve captação de recursos a título de antecipação de receita de tributo ou contribuição cujo fato gerador ainda não tenha ocorrido, sem prejuízo do disposto no § 7º do artigo 150 da Constituição Federal, no exercício de 2024.

Não houve recebimento antecipado de valores de empresa em que o Poder Público detenha, direta ou indiretamente, a maioria do capital social com direito a voto, salvo lucros e dividendos, na forma da legislação, no exercício de 2023.

Não houve recebimento antecipado de valores de empresa em que o Poder Público detenha, direta ou indiretamente, a maioria do capital social com direito a voto, salvo lucros e dividendos, na forma da legislação, no exercício de 2024.

Não ocorreu assunção direta de compromisso, confissão de dívida ou operação assemelhada com fornecedores de bens, mercadorias ou serviços, mediante emissão, aceite ou aval de títulos de crédito, no exercício de 2023.

Não ocorreu assunção direta de compromisso, confissão de dívida ou operação assemelhada com fornecedores de bens, mercadorias ou serviços, mediante emissão, aceite ou aval de títulos de crédito, no exercício de 2024.

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

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

## 6. Cadastro de Administradores da Entidade

### 6.1 Administradores da Entidade

#### Poder Executivo

Identificação do(a) Administrador

Nome: Rodrigo Gomes Massulo

CPF: 2482757045

Cargo/Função: Prefeito

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



42401031830514914

CERTIFICAMOS, com base nos registros constantes na Entidade, a consistência das informações apresentadas neste relatório com as enviadas ao TCE.

SANTO ANTÔNIO DA PATRULHA, 28 de Agosto de 2024

SIMONE PONTES

Contabilista

RODRIGO GOMES MASSULO

Prefeito Municipal



52401034045459362

| Neste RVE estão incluídos:              | Sim                      | Não                                 |
|---|--------------------------|-------------------------------------|
| Modelos da LRF do Executivo             | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| Deverá ser consolidado para fins de LRF | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |

## 1. Informações da Entidade

### 1.1 Dados Cadastrais da Administração Atual

CNPJ: 88814199000132

Período: 01/01/2024 a 31/10/2024

Prefeitura: PM DE SANTO ANTÔNIO DA PATRULHA

Logradouro: Av. Borges de Medeiros

nr: 456 compl:

Telefone: (51) 3662-8400

HomePage: www.santoantoniodapatrulha.rs.gov.br/pmsap

E-Mail: gabinetesap2@gmail.com

Prefeito Municipal: RODRIGO GOMES MASSULO

Contabilista: SIMONE PONTES

Número do CRC: 71715

### 1.2 Prestadora de Serviços de Informática

Não Possui Prestadora de Serviços de Informática

Nome: THEMA INFORMATICA LTDA

CNPJ: 02647965000104

Telefone: (51)33346511

Responsável: LISIANE SCALABRIM ROVANI

E-Mail: polis@polisinformatica.com.br

### 1.3 Sistemas Informatizados

- Contábil  
 Financeiro  
 Patrimonial  
 Pessoal  
 Orçamentário  
 Tributário  
 Folha de Pagamento  
 Outros  
 Nenhum

### 1.4 Participação com Consórcio Público

| CNPJ           | Nome  |
|----------------|---|
| 9150005000175  | Cons Púb de Saneamento Bacia Hidr Rio dos Sinos - PROSINOS  |
| 13693153000103 | Cons Púb Assoc dos Munic Região Metropolitana - POA GRANPAL |

### 1.6 Entidades da Administração Indireta selecionadas pelo PAD

| CNPJ           | Nome  | Tipo     | é RPPS |
|----------------|---|----------|--------|
| 91310177000140 | FUND. MUSEU ANTROP. CALDAS JÚNIOR - S. A. DA PATRULHA | Fundação | Não    |

### 1.7 Entidades da Administração Indireta selecionadas pela Entidade

| CNPJ           | Nome  | Tipo     | é RPPS |
|----------------|---|----------|--------|
| 91310177000140 | FUND. MUSEU ANTROP. CALDAS JÚNIOR - S. A. DA PATRULHA | Fundação | Não    |



52401034045459362

## 2. Informações Contábeis

### 2.1 Contas de Receita

#### 2.1.1 Resumo por Grupos

| ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA                     | ORÇADA                | REALIZADA             |
|---|-----------------------|-----------------------|
| <b>RECEITAS CORRENTES</b>                               |                       |                       |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria             | 43.950.250,00         | 35.880.727,55         |
| Contribuições   | 10.890.500,00         | 9.253.148,66          |
| Receita Patrimonial                                     | 22.573.748,43         | 16.414.245,82         |
| Receita de Serviços                                     | 120.705,00            | 42.768,75             |
| Transferências Correntes                                | 162.519.696,94        | 133.923.969,29        |
| Outras Receitas Correntes                               | 2.629.111,60          | 3.731.203,93          |
| <b>SOMA DAS RECEITAS CORRENTES</b>                      | <b>242.684.011,97</b> | <b>199.246.064,00</b> |
| <b>RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>           |                       |                       |
| Contribuições Intra-Orçamentárias                       | 14.431.000,00         | 13.326.458,66         |
| Receitas de Serviços Intraorçamentários                 | 223.500,00            | 216.996,70            |
| Outras Receitas Correntes Intra-Orçamentárias           | 5.520.000,00          | 3.713.595,66          |
| <b>SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>  | <b>20.174.500,00</b>  | <b>17.257.051,02</b>  |
| <b>RECEITAS DE CAPITAL</b>                              |                       |                       |
| Operações de Crédito                                    | 5.396.290,13          | 450.000,00            |
| Alienação de Bens                                       | 17.800,00             | 469.600,00            |
| Transferências de Capital                               | 15.036.738,15         | 3.111.812,90          |
| <b>SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL</b>                     | <b>20.450.828,28</b>  | <b>4.031.412,90</b>   |
| <b>RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>          |                       |                       |
| <b>SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b> | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| <b>DEDUÇÕES DE RECEITA</b>                              | <b>-21.797.000,00</b> | <b>-16.296.867,21</b> |
| <b>TOTAL DAS RECEITAS</b>                               | <b>261.512.340,25</b> | <b>204.237.660,71</b> |

### 2.2 Contas de Despesa

#### 2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

| DISCRIMINAÇÃO                 | VALOR                 |
|-------------------------------|-----------------------|
| Dotação Inicial               | 286.645.418,27        |
| Atualização Monetária         | 0,00                  |
| Créditos Suplementares        | 7.646.632,07          |
| Créditos Especiais            | 28.308.402,40         |
| Créditos Extraordinários      | 0,00                  |
| Redução de Dotações           | 22.199.494,56         |
| Transferências                | 11.639.971,33         |
| Transposições                 | 0,00                  |
| Remanejamentos                | 0,00                  |
| <b>DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES</b> | <b>312.040.929,51</b> |





52401034045459362

**DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL**

**VALOR**

**PODER EXECUTIVO**

|                         |                      |
|-------------------------|----------------------|
| Empenhado               | 195.459.614,78       |
| Liquidado               | 172.151.607,76       |
| Pago                    | 168.196.793,86       |
| <b>SALDO A LIQUIDAR</b> | <b>23.308.007,02</b> |
| <b>SALDO A PAGAR</b>    | <b>3.954.813,90</b>  |

**DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES**

**VALOR**

|   |                   |
|---|-------------------|
| Empenhado   | 30.595.836,62     |
| Liquidado   | 30.074.337,44     |
| Pago  | 30.001.862,03     |
| <b>SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO</b> | <b>521.499,18</b> |
| <b>SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO</b>         | <b>72.475,41</b>  |

**2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais**

**ORIGEM DO RECURSO**

|  |               |
|--|---------------|
| Superávit Financeiro                           | 9.585.509,73  |
| Excesso de Arrecadação                         | 15.467.001,51 |
| Suplementações Orçamentárias na mesma entidade | 10.559.523,23 |
| Reduções Orçamentárias na mesma entidade       | 22.199.494,56 |
| Suplementações Orçamentárias entre entidades   | 343.000,00    |

**2.3 Contas de Verificação**

**2.3.1 Resumo por Grupos**

|   | <b>Saldo Inicial</b> | <b>Saldo Final</b> |
|---|----------------------|--------------------|
| ATIVO CIRCULANTE  | 290.073.394,41D      | 312.047.135,16D    |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE  | 253.349.328,11D      | 265.860.671,24D    |
| PASSIVO CIRCULANTE  | 32.054.968,96C       | 27.983.552,59C     |
| PASSIVO NAO-CIRCULANTE  | 529.610.276,46C      | 525.773.667,29C    |
| PATRIMÔNIO LIQUIDO  | 18.242.522,90D       | 18.242.522,90D     |
| PESSOAL E ENCARGOS  | 0,00                 | 71.523.056,46D     |
| BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS                    | 0,00                 | 23.496.455,55D     |
| USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO               | 0,00                 | 43.058.281,70D     |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS                | 0,00                 | 2.697.920,85D      |
| TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS                        | 0,00                 | 32.564.334,60D     |
| DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE            | 0,00                 | 4.164.227,90D      |
| TRIBUTÁRIAS   | 0,00                 | 2.020.200,54D      |
| OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS                     | 0,00                 | 3.356.101,27D      |
| IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA                   | 0,00                 | 35.349.595,53C     |
| CONTRIBUIÇÕES   | 0,00                 | 19.424.844,05C     |
| EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS               | 0,00                 | 268.400,55C        |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS               | 0,00                 | 16.859.938,23C     |
| TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS                         | 0,00                 | 142.049.625,30C    |
| VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS | 0,00                 | 10.509.292,08C     |



52401034045459362

|  | Saldo Inicial   | Saldo Final     |
|--|-----------------|-----------------|
| OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | 0,00            | 811.992,55C     |
| ORÇAMENTO APROVADO                         | 0,00            | 784.479.886,05D |
| INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR                | 9.530.552,68D   | 9.530.552,68D   |
| EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO                      | 0,00            | 784.479.886,05C |
| EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR                 | 9.530.552,68C   | 9.530.552,68C   |
| ATOS POTENCIAIS                            | 49.921.902,78D  | 40.528.065,08D  |
| ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA                   | 244.338.175,59D | 458.876.040,04D |
| CONSÓRCIOS PÚBLICOS                        | 0,00            | 7.126,22D       |
| OUTROS CONTROLES                           | 0,00            | 104.550,00D     |
| EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS               | 49.921.902,78C  | 40.528.065,08C  |
| EXECUÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA       | 244.338.175,59C | 458.876.040,04C |
| EXECUÇÃO DOS CONSÓRCIOS PÚBLICOS           | 0,00            | 7.126,22C       |
| OUTROS CONTROLES                           | 0,00            | 104.550,00C     |

### 2.3.3 Disponibilidade Financeira

|                              | Saldo Inicial         | Saldo Final           |
|------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>PODER EXECUTIVO</b>       |                       |                       |
| Caixa                        | 11.566,00D            | 8.854,50D             |
| Bancos Conta Movimento       | 8.883.278,42D         | 8.255.209,42D         |
| Bancos Conta Aplicação       | 24.688.152,23D        | 26.015.915,70D        |
| Outros                       | 30.769,90D            | 200.974,64D           |
| <b>TOTAL PODER EXECUTIVO</b> | <b>33.613.766,55D</b> | <b>34.480.954,26D</b> |
| <b>RPPS</b>                  |                       |                       |
| Caixa                        | 0,00                  | 0,00                  |
| Bancos Conta Movimento       | 413.863,56D           | 700,31D               |
| Bancos Conta Aplicação       | 19.439.985,90D        | 5.276.356,25D         |
| Outros                       | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>TOTAL RPPS</b>            | <b>19.853.849,46D</b> | <b>5.277.056,56D</b>  |
| <b>OUTROS</b>                |                       |                       |
| Caixa                        | 0,00                  | 0,00                  |
| Bancos Conta Movimento       | 0,00                  | 0,00                  |
| Bancos Conta Aplicação       | 0,00                  | 0,00                  |
| Outros                       | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>TOTAL OUTROS</b>          | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>53.467.616,01D</b> | <b>39.758.010,82D</b> |

### 2.5 Valores do Exercício Anterior

| CONTAS DE DESPESA | Empenhado     | Liquidado     | Pago          |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|
| 1º Bimestre       | 68.576.276,14 | 24.695.818,14 | 21.143.466,56 |
| 2º Bimestre       | 31.602.820,12 | 30.919.665,93 | 30.952.935,01 |
| 3º Bimestre       | 34.734.311,70 | 33.963.559,65 | 33.363.735,39 |
| 4º Bimestre       | 26.292.465,18 | 33.598.565,16 | 33.014.771,54 |
| 5º Bimestre       | 21.975.020,88 | 33.429.227,20 | 33.572.815,80 |
| 6º Bimestre       | 17.204.159,32 | 42.756.546,42 | 39.796.551,92 |



52401034045459362

| CONTAS DE RECEITA                       | Orçado                | Realizado             |
|---|-----------------------|-----------------------|
| RECEITAS CORRENTES                      | 237.062.429,87        | 209.307.433,42        |
| RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS  | 22.394.939,00         | 18.181.098,26         |
| RECEITAS DE CAPITAL                     | 39.049.831,13         | 17.906.779,83         |
| RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>DEDUÇÕES DA RECEITA</b>              | <b>Orçado</b>         | <b>Realizado</b>      |
| DEDUCOES                                | -18.927.200,00        | -17.455.578,48        |
| <b>TOTAL CONTAS DE RECEITA</b>          | <b>279.580.000,00</b> | <b>227.939.733,03</b> |

## 2.6 Certidão de Decisão - Título Executivo do TCE-RS

### Contas Patrimoniais

| Cod. Conta                           | Descrição  | Valor Contábil      | Adição/Exclusão | Valor Ajustado      |
|--------------------------------------|--|---------------------|-----------------|---------------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA                   |  |                     |                 |                     |
| 11261990100000000000                 | INSCRIÇÃO DE CERTIDÃO DE DECISÃO - TÍTULO EXECUTIV | 156.646,05          | 0,00            | 156.646,05          |
| 12111053001000000000                 | TIT EXEC TCE 190/2002-JOÃO RENATO CASTILHOS REIS   | 18.914,69           | 0,00            | 18.914,69           |
| 12111053003000000000                 | TIT EXEC TCE 673/2005-ZELI MARIA SOARES MORAES     | 612.025,27          | 0,00            | 612.025,27          |
| 12111053004000000000                 | TIT EXEC TCE 0798/2018-MAURO DOS SANTOS MEREGALI   | 126.067,69          | 0,00            | 126.067,69          |
| 12111053006000000000                 | TIT EXEC TCE 0170/2021-PAULO ROBERTO BIER          | 557.518,96          | 0,00            | 557.518,96          |
| <b>TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS</b> |  | <b>1.471.172,66</b> | <b>0,00</b>     | <b>1.471.172,66</b> |

### Contas de Receita

| Cod. Conta                         | Descrição  | Valor Contábil   | Adição/Exclusão | Valor Ajustado   |
|------------------------------------|--|------------------|-----------------|------------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA                 |  |                  |                 |                  |
| 19229903010000000000               | Restituições Determinadas pelo TCE-Dívida Ativa-0501 | 21.680,70        | 0,00            | 21.680,70        |
| <b>TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA</b> |  | <b>21.680,70</b> | <b>0,00</b>     | <b>21.680,70</b> |

## 2.6.1 Justificativas da Certidão de Decisão - Título Executivo do TCE-RS

CONFORME DEPARTAMENTO JURÍDICO OS TÍTULOS EXECUTIVOS DO TCE ESTÃO EM COBRANÇA JUDICIAL.

## 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                                      | 1.268.520.308,53       | 1.247.947.231,08 |
| Demais Contas  | 4.614.922.653,51       | 4.635.495.730,96 |
| Totais   | 5.883.442.962,04       | 5.883.442.962,04 |
| Número Total dos Registros que compõem o arquivo (Campo Finalizador) |                        | 774.174          |



52401034045459362

### 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   |   |                |                 |                |
| 11125001010000000000 | IPTU- Principal - Próprio-0500 (0001)   | 4.392.231,66   | 0,00            | 4.392.231,66   |
| 11125001020000000000 | IPTU- Principal -MDE-0500 (0020)  | 1.830.098,13   | 0,00            | 1.830.098,13   |
| 11125001030000000000 | IPTU- Principal - ASPS-0500 (0040)  | 1.098.058,26   | 0,00            | 1.098.058,26   |
| 11125002010000000000 | IPTU - Multas e juros - PRÓPRIO-0500 (0001)                                   | 25.042,10      | 0,00            | 25.042,10      |
| 11125002020000000000 | IPTU - Multas e Juros - MDE - 0500 (0020)                                     | 10.435,17      | 0,00            | 10.435,17      |
| 11125002030000000000 | IPTU - Multas e Juros - ASPS - 0500 (0040)                                    | 6.260,79       | 0,00            | 6.260,79       |
| 11125003010100000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Administrativa-PRÓPRIO -0500(0001)               | 568.754,12     | 0,00            | 568.754,12     |
| 11125003010200000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Administrativa-MDE-0500(0020)                    | 236.982,14     | 0,00            | 236.982,14     |
| 11125003010300000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Administrativa-ASPS-0500(0040)                   | 142.189,03     | 0,00            | 142.189,03     |
| 11125003020100000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Judicial-PRÓPRIO-0500(0001)                      | 236.005,00     | 0,00            | 236.005,00     |
| 11125003020200000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Judicial-MDE-0500(0020)                          | 98.336,49      | 0,00            | 98.336,49      |
| 11125003020300000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Judicial-ASPS-0500(0040)                         | 59.001,70      | 0,00            | 59.001,70      |
| 11125004010100000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Administrativa-PRÓPRIO-0500(0001) | 95.684,38      | 0,00            | 95.684,38      |
| 11125004010200000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Administrativa-MDE-0500(0020)     | 39.869,73      | 0,00            | 39.869,73      |
| 11125004010300000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Administrativa-ASPS-0500(0040)    | 23.921,58      | 0,00            | 23.921,58      |
| 11125004020100000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Judicial-PRÓPRIO-0500(0001)       | 23.214,19      | 0,00            | 23.214,19      |
| 11125004020200000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Judicial-MDE-0500(0020)           | 9.673,24       | 0,00            | 9.673,24       |
| 11125004020300000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Judicial-ASPS-0500(0040)          | 5.803,69       | 0,00            | 5.803,69       |
| 11125301010000000000 | ITBI - Principal - PRÓPRIO-0500 (0001)  | 2.349.467,71   | 0,00            | 2.349.467,71   |
| 11125301020000000000 | ITBI - Principal - MDE - 0500 (0020)  | 978.945,27     | 0,00            | 978.945,27     |
| 11125301030000000000 | ITBI - Principal - ASPS - 0500 (0040)   | 587.367,08     | 0,00            | 587.367,08     |
| 11130311010100000000 | IRRF - Trabalho-Poder Executivo/Indiretas PRÓPRIO-0500 (0001)                 | 3.052.513,82   | 0,00            | 3.052.513,82   |
| 11130311010200000000 | IRRF - Trabalho-Poder Executivo/Indiretas MDE-0500 (0020)                     | 1.271.883,52   | 0,00            | 1.271.883,52   |
| 11130311010300000000 | IRRF - Trabalho- Poder Executivo/Indiretas ASPS-0500 (0040)                   | 763.130,19     | 0,00            | 763.130,19     |
| 11130311020100000000 | IRRF - Trabalho- Poder Legislativo PRÓPRIO-0500 (0001)                        | 201.820,85     | 0,00            | 201.820,85     |
| 11130311020200000000 | IRRF - Trabalho- Poder Legislativo MDE-0500 (0020)                            | 84.092,04      | 0,00            | 84.092,04      |
| 11130311020300000000 | IRRF - Trabalho- Poder Legislativo ASPS-0500 (0040)                           | 50.455,21      | 0,00            | 50.455,21      |
| 11130341010100000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Executivo/Indiretas-PRÓPRIO-0500(0001)          | 416.020,05     | 0,00            | 416.020,05     |
| 11130341010200000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Executivo/Indiretas-MDE-0500(0020)              | 173.348,39     | 0,00            | 173.348,39     |
| 11130341010300000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Executivo/Indiretas-ASPS-0500(ASPS)             | 104.007,09     | 0,00            | 104.007,09     |
| 11130341020100000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Legislativo -PRÓPRIO-0500(0001)                 | 21.163,75      | 0,00            | 21.163,75      |
| 11130341020200000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Legislativo-MDE -0500(0020)                     | 8.818,24       | 0,00            | 8.818,24       |
| 11130341020300000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Legislativo-ASPS-0500(0040)                     | 5.291,02       | 0,00            | 5.291,02       |



| Cód. Conta           | Descrição  | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|----------------------|--|----------------|-----------------|----------------|
| 11145111010000000000 | ISS-Principal - PRÓPRIO-0500 (0001)  | 7.396.671,44   | 0,00            | 7.396.671,44   |
| 11145111020000000000 | ISS-Principal - MDE - 0500 (0020)  | 3.081.951,25   | 0,00            | 3.081.951,25   |
| 11145111030000000000 | ISS-Principal - ASPS - 0500 (0040)   | 1.849.169,69   | 0,00            | 1.849.169,69   |
| 11145112010000000000 | ISS - Multas e Juros - PRÓPRIO -0500 (0001)                                | 37.640,75      | 0,00            | 37.640,75      |
| 11145112020000000000 | ISS - Multas e Juros - MDE - 0500 (0020)                                   | 15.684,74      | 0,00            | 15.684,74      |
| 11145112030000000000 | ISS - Multas e Juros - ASPS - 0500 (0040)                                  | 9.410,60       | 0,00            | 9.410,60       |
| 11145113010100000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Administrativa-PRÓPRIO-0500(0001)                | 510.282,90     | 0,00            | 510.282,90     |
| 11145113010200000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Administrativa-MDE-0500(0020)                    | 212.619,24     | 0,00            | 212.619,24     |
| 11145113010300000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Administrativa-ASPS-0500(0040)                   | 127.571,08     | 0,00            | 127.571,08     |
| 11145113020100000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Judicial-PRÓPRIO-0500(0001)                      | 94.081,73      | 0,00            | 94.081,73      |
| 11145113020200000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Judicial-MDE-0500(0020)                          | 39.201,17      | 0,00            | 39.201,17      |
| 11145113020300000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Judicial-ASPS-0500(0040)                         | 23.520,47      | 0,00            | 23.520,47      |
| 11145114010100000000 | ISS-Dívida Ativa-Multas e juros-Cobrança Administrativa-PRÓPRIO-0500(0001) | 128.799,76     | 0,00            | 128.799,76     |
| 11145114010200000000 | ISS-Dívida Ativa-Multas e Juros-Cobrança Administrativa-MDE-0500(0020)     | 53.667,60      | 0,00            | 53.667,60      |
| 11145114010300000000 | ISS-Dívida Ativa-Multas e Juros-Cobrança Administrativa-ASPS(0040)         | 32.200,26      | 0,00            | 32.200,26      |
| 17115111010000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal- PROPRIO-0500 (0001)                       | 22.354.607,42  | 0,00            | 22.354.607,42  |
| 17115111020000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-MDE-0500 (0020)                            | 1.862.883,97   | 0,00            | 1.862.883,97   |
| 17115111030000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-ASPS-0500 (0040)                           | 5.588.651,88   | 0,00            | 5.588.651,88   |
| 17115111040000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-FUNDEB-0500 (0031)                         | 7.451.535,85   | 0,00            | 7.451.535,85   |
| 17115121010000000000 | Cota-Parte FPM-Cotas Extraordinárias-PRÓPRIO-0500(0001)                    | 2.045.528,22   | 0,00            | 2.045.528,22   |
| 17115121020000000000 | Cota-Parte FPM-Cotas Extraordinárias-MDE-0500(0020)                        | 681.842,74     | 0,00            | 681.842,74     |
| 17115201010000000000 | Cota-Parte do ITR-PRÓPRIO-0500 (0001)                                      | 495.866,72     | 0,00            | 495.866,72     |
| 17115201020000000000 | Cota-Parte do ITR- MDE-0500 (0020)   | 41.322,26      | 0,00            | 41.322,26      |
| 17115201030000000000 | Cota-Parte do ITR- ASPS-0500 (0040)  | 123.966,71     | 0,00            | 123.966,71     |
| 17115201040000000000 | Cota-Parte do ITR- FUNDEB-0500(0031)                                       | 165.288,93     | 0,00            | 165.288,93     |
| 17215001010000000000 | Cota-Parte do ICMS - PRÓPRIO -0500 (0001)                                  | 20.504.036,86  | 0,00            | 20.504.036,86  |
| 17215001020000000000 | Cota-Parte do ICMS - MDE - 0500 (0020)                                     | 1.708.669,75   | 0,00            | 1.708.669,75   |
| 17215001030000000000 | Cota-Parte do ICMS - ASPS - 0500 (0040)                                    | 5.126.009,20   | 0,00            | 5.126.009,20   |
| 17215001040000000000 | Cota-Parte do ICMS - FUNDEB - 0500 (0031)                                  | 6.834.679,02   | 0,00            | 6.834.679,02   |
| 17215101010000000000 | Cota-Parte do IPVA - PRÓPRIO - 0500 (0001)                                 | 4.470.955,01   | 0,00            | 4.470.955,01   |
| 17215101020000000000 | Cota-Parte do IPVA - MDE -0500 (0020)                                      | 372.579,62     | 0,00            | 372.579,62     |
| 17215101030000000000 | Cota-Parte do IPVA - ASPS -0500 (0040)                                     | 1.117.738,86   | 0,00            | 1.117.738,86   |
| 17215101040000000000 | Cota-Parte do IPVA - FUNDEB -0500 (0031)                                   | 1.490.318,64   | 0,00            | 1.490.318,64   |
| 17215201010000000000 | Cota-Parte do IPI -Municípios - PRÓPRIO -0500 (0001)                       | 263.709,59     | 0,00            | 263.709,59     |
| 17215201020000000000 | Cota-Parte do IPI -Municípios - MDE - 0500 (0020)                          | 21.975,82      | 0,00            | 21.975,82      |
| 17215201030000000000 | Cota-Parte do IPI -Municípios - ASPS -0500 (0040)                          | 65.927,41      | 0,00            | 65.927,41      |
| 17215201040000000000 | Cota-Parte do IPI -Municípios - FUNDEB - 0500 (0031)                       | 87.903,23      | 0,00            | 87.903,23      |
| 17295301010000000000 | Cota-Parte Perdas ICMS - LC nº 194/2022 - PRÓPRIO -0502(0001)              | 315.090,07     | 0,00            | 315.090,07     |
| 17295301020000000000 | Cota-Parte Perdas ICMS - LC nº 194/2022 - MDE -0502(0020)                  | 26.257,51      | 0,00            | 26.257,51      |
| 17295301030000000000 | Cota-Parte Perdas ICMS - LC nº 194/2022 - ASPS -0502(0040)                 | 78.772,52      | 0,00            | 78.772,52      |
| 17295301040000000000 | Cota-Parte Perdas ICMS - LC nº 194/2022 - FUNDEB -0502(0031))              | 105.030,03     | 0,00            | 105.030,03     |
| 91112500101000000000 | ( R ) Deduções IPTU - Principal - Próprio -0500 (0001)                     | -9.215,38      | 0,00            | -9.215,38      |
| 91112500102000000000 | ( R ) Deduções IPTU -Principal - MDE - 0500 (0020)                         | -3.839,77      | 0,00            | -3.839,77      |
| 91112500103000000000 | ( R ) Deduções IPTU -Principal - ASPS - 0500 (0040)                        | -2.303,84      | 0,00            | -2.303,84      |



52401034045459362

| Cód. Conta  | Descrição   | Valor Contábil        | Adição/Exclusão | Valor Ajustado        |
|---|---|-----------------------|-----------------|-----------------------|
| 91112500201000000000  | (R) Deduções IPTU-Multas e Juros-PRÓPRIO-0500(0001)     | -29,62                | 0,00            | -29,62                |
| 91112500202000000000  | (R) Deduções IPTU-Multas e Juros-MDE-0500(0020)         | -12,34                | 0,00            | -12,34                |
| 91112500203000000000  | (R) Deduções IPTU-Multas e Juros-ASPS-0500(0040)        | -7,41                 | 0,00            | -7,41                 |
| 91112530101000000000  | ( R ) Deduções ITBI - Principal - PRÓPRIO - 0500 (0001) | -38.022,83            | 0,00            | -38.022,83            |
| 91112530102000000000  | ( R ) Deduções ITBI - Principal - MDE - 0500 (0020)     | -15.842,87            | 0,00            | -15.842,87            |
| 91112530103000000000  | ( R ) Deduções ITBI - Principal -ASPS - 0500 (0040)     | -9.505,71             | 0,00            | -9.505,71             |
| 91114511101000000000  | ( R ) Deduções ISS - Principal - PRÓPRIO - 0500 (0001)  | -2.473,53             | 0,00            | -2.473,53             |
| 91114511102000000000  | ( R ) Deduções ISS - Principal - MDE - 0500(0020)       | -1.030,64             | 0,00            | -1.030,64             |
| 91114511103000000000  | ( R ) Deduções ISS - Principal - ASPS -0500 (0040)      | -618,38               | 0,00            | -618,38               |
| <b>SUBTOTAL</b>   |   | <b>115.900.603,83</b> | <b>0,00</b>     | <b>115.900.603,83</b> |
| <b>TOTAL - Base Receita Educação (MDE + FUNDEB) - 25% da Receita Ajustada</b> |   |                       |                 | <b>28.975.150,96</b>  |

### 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    | 1.162.050,55         | 0,00            | 1.162.050,55         |
| 500 / 1001        | ENSINO FUNDAMENTAL     | 6.490.660,31         | 0,00            | 6.490.660,31         |
| 500 / 1001        | EDUCACAO INFANTIL      | 7.586.600,22         | 0,00            | 7.586.600,22         |
| 500 / 1001        | EDUCACAO ESPECIAL      | 210.700,26           | 0,00            | 210.700,26           |
| <b>SUBTOTAL I</b> |                        | <b>15.450.011,34</b> | <b>0,00</b>     | <b>15.450.011,34</b> |

#### Despesas Não Computáveis

| FR + CO            | Natureza de Despesa                    | Valor Contábil  | Adição/Exclusão | Valor Ajustado  |
|--------------------|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| 5001001            | 3190010100000000 - ADMINISTRACAO GERAL | 3.978,11        | 0,00            | 3.978,11        |
| <b>SUBTOTAL II</b> |  | <b>3.978,11</b> | <b>0,00</b>     | <b>3.978,11</b> |

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

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

#### 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           |
| <b>SUBTOTAL IV</b> |  | <b>0,00</b>    |

| Descrição   | Valor Ajustado |
|---|----------------|
| TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20%   | 16.134.755,38  |
| (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10%   | 0,00           |
| (-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL | -266.233,87    |



52401034045459362

| Descrição   | Valor Ajustado       |
|---|----------------------|
| <b>SUBTOTAL V</b>   | <b>15.868.521,51</b> |
|   | % de Aplicação       |
| <b>TOTAL - Gastos Constitucionais com Educação (MDE + FUNDEB)</b> | <b>27,02</b>         |
|   | Valor Aplicado       |
|   | <b>31.314.554,74</b> |

### 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       |
|---|---|----------------------|-----------------|----------------------|
| <b>SELEÇÃO AUTOMÁTICA</b>                                       |   |                      |                 |                      |
| 17115111010000000000  | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal- PRÓPRIO-0500 (0001)          | 22.354.607,42        | 0,00            | 22.354.607,42        |
| 17115111020000000000  | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-MDE-0500 (0020)               | 1.862.883,97         | 0,00            | 1.862.883,97         |
| 17115111030000000000  | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-ASPS-0500 (0040)              | 5.588.651,88         | 0,00            | 5.588.651,88         |
| 17115111040000000000  | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-FUNDEB-0500 (0031)            | 7.451.535,85         | 0,00            | 7.451.535,85         |
| 17115201010000000000  | Cota-Parte do ITR-PRÓPRIO-0500 (0001)                         | 495.866,72           | 0,00            | 495.866,72           |
| 17115201020000000000  | Cota-Parte do ITR- MDE-0500 (0020)                            | 41.322,26            | 0,00            | 41.322,26            |
| 17115201030000000000  | Cota-Parte do ITR- ASPS-0500 (0040)                           | 123.966,71           | 0,00            | 123.966,71           |
| 17115201040000000000  | Cota-Parte do ITR- FUNDEB-0500(0031)                          | 165.288,93           | 0,00            | 165.288,93           |
| 17215001010000000000  | Cota-Parte do ICMS - PRÓPRIO -0500 (0001)                     | 20.504.036,86        | 0,00            | 20.504.036,86        |
| 17215001020000000000  | Cota-Parte do ICMS - MDE - 0500 (0020)                        | 1.708.669,75         | 0,00            | 1.708.669,75         |
| 17215001030000000000  | Cota-Parte do ICMS - ASPS - 0500 (0040)                       | 5.126.009,20         | 0,00            | 5.126.009,20         |
| 17215001040000000000  | Cota-Parte do ICMS - FUNDEB - 0500 (0031)                     | 6.834.679,02         | 0,00            | 6.834.679,02         |
| 17215101010000000000  | Cota-Parte do IPVA - PRÓPRIO - 0500 (0001)                    | 4.470.955,01         | 0,00            | 4.470.955,01         |
| 17215101020000000000  | Cota-Parte do IPVA - MDE -0500 (0020)                         | 372.579,62           | 0,00            | 372.579,62           |
| 17215101030000000000  | Cota-Parte do IPVA - ASPS -0500 (0040)                        | 1.117.738,86         | 0,00            | 1.117.738,86         |
| 17215101040000000000  | Cota-Parte do IPVA - FUNDEB -0500 (0031)                      | 1.490.318,64         | 0,00            | 1.490.318,64         |
| 17215201010000000000  | Cota-Parte do IPI -Municípios - PRÓPRIO -0500 (0001)          | 263.709,59           | 0,00            | 263.709,59           |
| 17215201020000000000  | Cota-Parte do IPI -Municípios - MDE - 0500 (0020)             | 21.975,82            | 0,00            | 21.975,82            |
| 17215201030000000000  | Cota-Parte do IPI -Municípios - ASPS -0500 (0040)             | 65.927,41            | 0,00            | 65.927,41            |
| 17215201040000000000  | Cota-Parte do IPI -Municípios - FUNDEB - 0500 (0031)          | 87.903,23            | 0,00            | 87.903,23            |
| 17295301010000000000  | Cota-Parte Perdas ICMS - LC nº 194/2022 - PRÓPRIO -0502(0001) | 315.090,07           | 0,00            | 315.090,07           |
| 17295301020000000000  | Cota-Parte Perdas ICMS - LC nº 194/2022 - MDE -0502(0020)     | 26.257,51            | 0,00            | 26.257,51            |
| 17295301030000000000  | Cota-Parte Perdas ICMS - LC nº 194/2022 - ASPS -0502(0040)    | 78.772,52            | 0,00            | 78.772,52            |
| 17295301040000000000  | Cota-Parte Perdas ICMS - LC nº 194/2022 - FUNDEB -0502(0031)) | 105.030,03           | 0,00            | 105.030,03           |
| <b>SUBTOTAL</b>   |   | <b>80.673.776,88</b> | <b>0,00</b>     | <b>80.673.776,88</b> |
| <b>Total - Base Receita do FUNDEB - 20% da Receita Ajustada</b> |   |                      |                 | <b>16.134.755,38</b> |

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

| Cód. Conta           | Descrição  | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|----------------------|--|----------------|-----------------|----------------|
| 13210101010200000000 | Remuneração de Depósitos Bancários de Recursos Vinculados - FUNDEB                               | 174.165,22     | 0,00            | 174.165,22     |
| 17155201000000000000 | Transferências de Recursos de Complementação da União ao Fundeb ? VAAR - Principal-0543          | 655.865,03     | 0,00            | 655.865,03     |
| 17515001010000000000 | Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências -0540 (0031)                                | 26.955.132,82  | 0,00            | 26.955.132,82  |
| 91715520100000000000 | ( R ) Deduções Transferências de Recursos de Complementação da União ao FUNDEB -VAAR-Principal - | 0,00           | 0,00            | 0,00           |



52401034045459362

| Cód. Conta   | Descrição | Valor Contábil       | Adição/Exclusão | Valor Ajustado       |
|--|-----------|----------------------|-----------------|----------------------|
|  | 0543      |                      |                 |                      |
| <b>Total</b>   |           | <b>27.785.163,07</b> | <b>0,00</b>     | <b>27.785.163,07</b> |
| <b>Limite mínimo a ser aplicado no exercício (90%)</b>                 |           |                      |                 | <b>25.006.646,76</b> |
| <b>Limite máximo permitido para aplicação exercício seguinte (10%)</b> |           |                      |                 | <b>2.778.516,31</b>  |

### 3.3.3.2 Despesas custeadas com recursos do FUNDEB

| Cód. Fonte        | Descrição          | Valor Contábil       | Adição/Exclusão | Valor Ajustado       |
|-------------------|--------------------|----------------------|-----------------|----------------------|
| 540               | ENSINO FUNDAMENTAL | 14.185.512,90        | 0,00            | 14.185.512,90        |
| 543               | ENSINO FUNDAMENTAL | 203.000,00           | 0,00            | 203.000,00           |
| 540               | EDUCACAO INFANTIL  | 11.859.112,52        | 0,00            | 11.859.112,52        |
| <b>SUBTOTAL I</b> |                    | <b>26.247.625,42</b> | <b>0,00</b>     | <b>26.247.625,42</b> |

#### Despesas Não Computáveis

| FR+CO / Cod. ND    | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------|-----------|----------------|-----------------|----------------|
| <b>SUBTOTAL II</b> |           | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>    |

#### TOTAL - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB

26.247.625,42

### 3.3.3.3 Identificação do valor não aplicado excedente ao máximo permitido

| Descrição  | Valor Ajustado |
|--|----------------|
| LIMITE MÍNIMO A SER APLICADO NO EXERCÍCIO (90%)                            | 25.006.646,76  |
| TOTAL DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB                            | 26.247.625,42  |
| (=) Receitas do FUNDEB não utilizadas no exercício em valor superior a 10% | 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 2024

| Cód. Conta                | Descrição da Subfunção   | Valor Contábil       | Adição/Exclusão | Valor Ajustado       |
|---------------------------|--|----------------------|-----------------|----------------------|
| <b>SELEÇÃO AUTOMÁTICA</b> |  |                      |                 |                      |
| 13210101010200000000      | Remuneração de Depósitos Bancários de Recursos Vinculados - FUNDEB | 174.165,22           | 0,00            | 174.165,22           |
| 17515001010000000000      | Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências -0540 (0031)  | 26.955.132,82        | 0,00            | 26.955.132,82        |
| <b>Total</b>              |  | <b>27.129.298,04</b> | <b>0,00</b>     | <b>27.129.298,04</b> |

#### Base da Receita - 70% do Retorno do FUNDEB

18.990.508,63

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

| FR / CO           | Descrição da Subfunção | Valor Contábil       | Adição/Exclusão | Valor Ajustado       |
|-------------------|------------------------|----------------------|-----------------|----------------------|
| 540 / 1070        | ENSINO FUNDAMENTAL     | 14.185.512,90        | 0,00            | 14.185.512,90        |
| 540 / 1070        | EDUCACAO INFANTIL      | 11.859.112,52        | 0,00            | 11.859.112,52        |
| <b>SUBTOTAL I</b> |                        | <b>26.044.625,42</b> | <b>0,00</b>     | <b>26.044.625,42</b> |

#### Despesas Não Computáveis

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

#### Total - Gastos Constitucionais com 70% do FUNDEB

26.044.625,42

#### % de Aplicação

96,00





52401034045459362

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

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

| Cód. Fonte   | Descrição                | Valor Contábil    | Adição/Exclusão | Valor Ajustado    |
|--------------|--------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| 543          | 361 - ENSINO FUNDAMENTAL | 14.051,42         | 0,00            | 14.051,42         |
| 540          | 365 - EDUCACAO INFANTIL  | 493.323,74        | 0,00            | 493.323,74        |
| <b>TOTAL</b> |                          | <b>507.375,16</b> | <b>0,00</b>     | <b>507.375,16</b> |

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

##### Informações do Exercício Anterior

| Descrição  | Valor Contábil |
|--|----------------|
| Receita do FUNDEB - Exercício Anterior (A)                                   | 27.601.442,12  |
| Limite máximo para aplicação no exercício atual (10%) (B) = (A) * 10%        | 2.760.144,21   |
| Despesas do FUNDEB - Exercício Anterior (C)                                  | 26.827.833,09  |
| Total não aplicado no exercício anterior (Receita - Despesa) (D) = (A) - (C) | 773.609,03     |

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

| Descrição   | Valor Contábil |
|---|----------------|
| Limite para aplicação no 1o Q. do exercício atual (E) = O menor entre (B) e (D) | 773.609,03     |
| Total das despesas do Fundeb no 1o Q. do exercício atual (F)                    | 507.375,16     |
| (-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL   | 266.233,87     |

### 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   |   |                |                 |                |
| 11125001010000000000 | IPTU- Principal - Próprio-0500 (0001)   | 4.392.231,66   | 0,00            | 4.392.231,66   |
| 11125001020000000000 | IPTU- Principal -MDE-0500 (0020)  | 1.830.098,13   | 0,00            | 1.830.098,13   |
| 11125001030000000000 | IPTU- Principal - ASPS-0500 (0040)  | 1.098.058,26   | 0,00            | 1.098.058,26   |
| 11125002010000000000 | IPTU - Multas e juros - PRÓPRIO-0500 (0001)                                   | 25.042,10      | 0,00            | 25.042,10      |
| 11125002020000000000 | IPTU - Multas e Juros - MDE - 0500 (0020)                                     | 10.435,17      | 0,00            | 10.435,17      |
| 11125002030000000000 | IPTU - Multas e Juros - ASPS - 0500 (0040)                                    | 6.260,79       | 0,00            | 6.260,79       |
| 11125003010100000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Administrativa-PRÓPRIO -0500(0001)               | 568.754,12     | 0,00            | 568.754,12     |
| 11125003010200000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Administrativa-MDE-0500(0020)                    | 236.982,14     | 0,00            | 236.982,14     |
| 11125003010300000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Administrativa-ASPS-0500(0040)                   | 142.189,03     | 0,00            | 142.189,03     |
| 11125003020100000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Judicial-PRÓPRIO-0500(0001)                      | 236.005,00     | 0,00            | 236.005,00     |
| 11125003020200000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Judicial-MDE-0500(0020)                          | 98.336,49      | 0,00            | 98.336,49      |
| 11125003020300000000 | IPTU Dívida Ativa - Cobrança Judicial-ASPS-0500(0040)                         | 59.001,70      | 0,00            | 59.001,70      |
| 11125004010100000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Administrativa-PRÓPRIO-0500(0001) | 95.684,38      | 0,00            | 95.684,38      |
| 11125004010200000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Administrativa-MDE-0500(0020)     | 39.869,73      | 0,00            | 39.869,73      |
| 11125004010300000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Administrativa-ASPS-0500(0040)    | 23.921,58      | 0,00            | 23.921,58      |
| 11125004020100000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Judicial-PRÓPRIO-0500(0001)       | 23.214,19      | 0,00            | 23.214,19      |
| 11125004020200000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Judicial-MDE-0500(0020)           | 9.673,24       | 0,00            | 9.673,24       |



52401034045459362

| Cód. Conta           | Descrição  | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|----------------------|--|----------------|-----------------|----------------|
| 11125004020300000000 | IPTU Dívida Ativa - Multas e Juros-Cobrança Judicial-ASPS-0500(0040)       | 5.803,69       | 0,00            | 5.803,69       |
| 11125301010000000000 | ITBI - Principal - PRÓPRIO-0500 (0001)                                     | 2.349.467,71   | 0,00            | 2.349.467,71   |
| 11125301020000000000 | ITBI - Principal - MDE - 0500 (0020)                                       | 978.945,27     | 0,00            | 978.945,27     |
| 11125301030000000000 | ITBI - Principal - ASPS - 0500 (0040)                                      | 587.367,08     | 0,00            | 587.367,08     |
| 11130311010100000000 | IRRF - Trabalho-Poder Executivo/Indiretas PRÓPRIO-0500 (0001)              | 3.052.513,82   | 0,00            | 3.052.513,82   |
| 11130311010200000000 | IRRF - Trabalho-Poder Executivo/Indiretas MDE-0500 (0020)                  | 1.271.883,52   | 0,00            | 1.271.883,52   |
| 11130311010300000000 | IRRF - Trabalho- Poder Executivo/Indiretas ASPS-0500 (0040)                | 763.130,19     | 0,00            | 763.130,19     |
| 11130311020100000000 | IRRF - Trabalho- Poder Legislativo PRÓPRIO-0500 (0001)                     | 201.820,85     | 0,00            | 201.820,85     |
| 11130311020200000000 | IRRF - Trabalho- Poder Legislativo MDE-0500 (0020)                         | 84.092,04      | 0,00            | 84.092,04      |
| 11130311020300000000 | IRRF - Trabalho- Poder Legislativo ASPS-0500 (0040)                        | 50.455,21      | 0,00            | 50.455,21      |
| 11130341010100000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Executivo/Indiretas-PRÓPRIO-0500(0001)       | 416.020,05     | 0,00            | 416.020,05     |
| 11130341010200000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Executivo/Indiretas-MDE-0500(0020)           | 173.348,39     | 0,00            | 173.348,39     |
| 11130341010300000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Executivo/Indiretas-ASPS-0500(ASPS)          | 104.007,09     | 0,00            | 104.007,09     |
| 11130341020100000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Legislativo -PRÓPRIO-0500(0001)              | 21.163,75      | 0,00            | 21.163,75      |
| 11130341020200000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Legislativo-MDE -0500(0020)                  | 8.818,24       | 0,00            | 8.818,24       |
| 11130341020300000000 | IRRF-Outros Rendimentos-Poder Legislativo-ASPS-0500(0040)                  | 5.291,02       | 0,00            | 5.291,02       |
| 11145111010000000000 | ISS-Principal - PRÓPRIO-0500 (0001)  | 7.396.671,44   | 0,00            | 7.396.671,44   |
| 11145111020000000000 | ISS-Principal - MDE - 0500 (0020)  | 3.081.951,25   | 0,00            | 3.081.951,25   |
| 11145111030000000000 | ISS-Principal - ASPS - 0500 (0040)   | 1.849.169,69   | 0,00            | 1.849.169,69   |
| 11145112010000000000 | ISS - Multas e Juros - PRÓPRIO -0500 (0001)                                | 37.640,75      | 0,00            | 37.640,75      |
| 11145112020000000000 | ISS - Multas e Juros - MDE - 0500 (0020)                                   | 15.684,74      | 0,00            | 15.684,74      |
| 11145112030000000000 | ISS - Multas e Juros - ASPS - 0500 (0040)                                  | 9.410,60       | 0,00            | 9.410,60       |
| 11145113010100000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Administrativa-PRÓPRIO-0500(0001)                | 510.282,90     | 0,00            | 510.282,90     |
| 11145113010200000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Administrativa-MDE-0500(0020)                    | 212.619,24     | 0,00            | 212.619,24     |
| 11145113010300000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Administrativa-ASPS-0500(0040)                   | 127.571,08     | 0,00            | 127.571,08     |
| 11145113020100000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Judicial-PRÓPRIO-0500(0001)                      | 94.081,73      | 0,00            | 94.081,73      |
| 11145113020200000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Judicial-MDE-0500(0020)                          | 39.201,17      | 0,00            | 39.201,17      |
| 11145113020300000000 | ISS-Dívida Ativa-Cobrança Judicial-ASPS-0500(0040)                         | 23.520,47      | 0,00            | 23.520,47      |
| 11145114010100000000 | ISS-Dívida Ativa-Multas e juros-Cobrança Administrativa-PRÓPRIO-0500(0001) | 128.799,76     | 0,00            | 128.799,76     |
| 11145114010200000000 | ISS-Dívida Ativa-Multas e Juros-Cobrança Administrativa-MDE-0500(0020)     | 53.667,60      | 0,00            | 53.667,60      |
| 11145114010300000000 | ISS-Dívida Ativa-Multas e Juros-Cobrança Administrativa-ASPS(0040)         | 32.200,26      | 0,00            | 32.200,26      |
| 17115111010000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal- PROPRIO-0500 (0001)                       | 22.354.607,42  | 0,00            | 22.354.607,42  |
| 17115111020000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-MDE-0500 (0020)                            | 1.862.883,97   | 0,00            | 1.862.883,97   |
| 17115111030000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-ASPS-0500 (0040)                           | 5.588.651,88   | 0,00            | 5.588.651,88   |
| 17115111040000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal-FUNDEB-0500 (0031)                         | 7.451.535,85   | 0,00            | 7.451.535,85   |
| 17115201010000000000 | Cota-Parte do ITR-PRÓPRIO-0500 (0001)                                      | 495.866,72     | 0,00            | 495.866,72     |
| 17115201020000000000 | Cota-Parte do ITR- MDE-0500 (0020)   | 41.322,26      | 0,00            | 41.322,26      |
| 17115201030000000000 | Cota-Parte do ITR- ASPS-0500 (0040)  | 123.966,71     | 0,00            | 123.966,71     |
| 17115201040000000000 | Cota-Parte do ITR- FUNDEB-0500(0031)                                       | 165.288,93     | 0,00            | 165.288,93     |
| 17215001010000000000 | Cota-Parte do ICMS - PRÓPRIO -0500 (0001)                                  | 20.504.036,86  | 0,00            | 20.504.036,86  |
| 17215001020000000000 | Cota-Parte do ICMS - MDE - 0500 (0020)                                     | 1.708.669,75   | 0,00            | 1.708.669,75   |



52401034045459362

| Cód. Conta   | Descrição   | Valor Contábil        | Adição/Exclusão | Valor Ajustado        |
|--|---|-----------------------|-----------------|-----------------------|
| 17215001030000000000   | Cota-Parte do ICMS - ASPS - 0500 (0040)                       | 5.126.009,20          | 0,00            | 5.126.009,20          |
| 17215001040000000000   | Cota-Parte do ICMS - FUNDEB - 0500 (0031)                     | 6.834.679,02          | 0,00            | 6.834.679,02          |
| 17215101010000000000   | Cota-Parte do IPVA - PRÓPRIO - 0500 (0001)                    | 4.470.955,01          | 0,00            | 4.470.955,01          |
| 17215101020000000000   | Cota-Parte do IPVA - MDE -0500 (0020)                         | 372.579,62            | 0,00            | 372.579,62            |
| 17215101030000000000   | Cota-Parte do IPVA - ASPS -0500 (0040)                        | 1.117.738,86          | 0,00            | 1.117.738,86          |
| 17215101040000000000   | Cota-Parte do IPVA - FUNDEB -0500 (0031)                      | 1.490.318,64          | 0,00            | 1.490.318,64          |
| 17215201010000000000   | Cota-Parte do IPI -Municípios - PRÓPRIO -0500 (0001)          | 263.709,59            | 0,00            | 263.709,59            |
| 17215201020000000000   | Cota-Parte do IPI -Municípios - MDE - 0500 (0020)             | 21.975,82             | 0,00            | 21.975,82             |
| 17215201030000000000   | Cota-Parte do IPI -Municípios - ASPS -0500 (0040)             | 65.927,41             | 0,00            | 65.927,41             |
| 17215201040000000000   | Cota-Parte do IPI -Municípios - FUNDEB - 0500 (0031)          | 87.903,23             | 0,00            | 87.903,23             |
| 17295301010000000000   | Cota-Parte Perdas ICMS - LC nº 194/2022 - PRÓPRIO -0502(0001) | 315.090,07            | 0,00            | 315.090,07            |
| 17295301020000000000   | Cota-Parte Perdas ICMS - LC nº 194/2022 - MDE -0502(0020)     | 26.257,51             | 0,00            | 26.257,51             |
| 17295301030000000000   | Cota-Parte Perdas ICMS - LC nº 194/2022 - ASPS -0502(0040)    | 78.772,52             | 0,00            | 78.772,52             |
| 17295301040000000000   | Cota-Parte Perdas ICMS - LC nº 194/2022 - FUNDEB -0502(0031)) | 105.030,03            | 0,00            | 105.030,03            |
| 91112500101000000000   | ( R ) Deduções IPTU - Principal - Próprio -0500 (0001)        | -9.215,38             | 0,00            | -9.215,38             |
| 91112500102000000000   | ( R ) Deduções IPTU -Principal - MDE - 0500 (0020)            | -3.839,77             | 0,00            | -3.839,77             |
| 91112500103000000000   | ( R ) Deduções IPTU -Principal - ASPS - 0500 (0040)           | -2.303,84             | 0,00            | -2.303,84             |
| 91112500201000000000   | (R) Deduções IPTU-Multas e Juros-PRÓPRIO-0500(0001)           | -29,62                | 0,00            | -29,62                |
| 91112500202000000000   | (R) Deduções IPTU-Multas e Juros-MDE-0500(0020)               | -12,34                | 0,00            | -12,34                |
| 91112500203000000000   | (R) Deduções IPTU-Multas e Juros-ASPS-0500(0040)              | -7,41                 | 0,00            | -7,41                 |
| 91112530101000000000   | ( R ) Deduções ITBI - Principal - PRÓPRIO - 0500 (0001)       | -38.022,83            | 0,00            | -38.022,83            |
| 91112530102000000000   | ( R ) Deduções ITBI - Principal - MDE - 0500 (0020)           | -15.842,87            | 0,00            | -15.842,87            |
| 91112530103000000000   | ( R ) Deduções ITBI - Principal -ASPS - 0500 (0040)           | -9.505,71             | 0,00            | -9.505,71             |
| 91114511101000000000   | ( R ) Deduções ISS - Principal - PRÓPRIO - 0500 (0001)        | -2.473,53             | 0,00            | -2.473,53             |
| 91114511102000000000   | ( R ) Deduções ISS - Principal - MDE - 0500(0020)             | -1.030,64             | 0,00            | -1.030,64             |
| 91114511103000000000   | ( R ) Deduções ISS - Principal - ASPS -0500 (0040)            | -618,38               | 0,00            | -618,38               |
| <b>SUBTOTAL</b>  |   | <b>113.173.232,87</b> | <b>0,00</b>     | <b>113.173.232,87</b> |
| <b>TOTAL - Base Receita Saúde (ASPS) - 15% da Receita Ajustada</b> |   |                       |                 | <b>16.975.984,93</b>  |

### 3.5.3 Cálculo da Despesa Constitucional com Saúde (ASPS)

| Cód. FR / CO      | Descrição da Subfunção                | Valor Contábil       | Adição/Exclusão | Valor Ajustado       |
|-------------------|---------------------------------------|----------------------|-----------------|----------------------|
| 500 / 1002        | ADMINISTRACAO GERAL                   | 1.900.220,24         | 0,00            | 1.900.220,24         |
| 500 / 1002        | ATENCAO BASICA                        | 13.359.904,62        | 0,00            | 13.359.904,62        |
| 500 / 1002        | ASSISTENCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL | 2.980.181,41         | 0,00            | 2.980.181,41         |
| 500 / 1002        | SUPORTE PROFILATICO E TERAPEUTICO     | 1.095.289,84         | 0,00            | 1.095.289,84         |
| 500 / 1002        | VIGILANCIA SANITARIA                  | 691.481,27           | 0,00            | 691.481,27           |
| 500 / 1002        | VIGILANCIA EPIDEMIOLOGICA             | 832.460,67           | 0,00            | 832.460,67           |
| <b>SUBTOTAL I</b> |                                       | <b>20.859.538,05</b> | <b>0,00</b>     | <b>20.859.538,05</b> |

### Execução do Consórcio Público

| Cód. Conta         | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------|-----------|----------------|-----------------|----------------|
| <b>SUBTOTAL II</b> |           | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>    |

### Despesas Não Computáveis

| FR+CO / Cód. ND     | Descrição da Subfunção | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|---------------------|------------------------|----------------|-----------------|----------------|
| <b>SUBTOTAL III</b> |                        | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>    |



52401034045459362

|  | % de Aplicação | Valor Aplicado       |
|--|----------------|----------------------|
| <b>TOTAL - Gastos Constitucionais com Saúde (ASPS)</b> | <b>18,43</b>   | <b>20.859.538,05</b> |

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

#### 3.8.1 Apuração da Despesa Corrente Total

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

| Cód. Conta       | Descrição          | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|------------------|--------------------|----------------|-----------------|----------------|
| 3000000000000000 | DESPESAS CORRENTES | 37.772.389,72  | 0,00            | 37.772.389,72  |

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

| Cód. Conta       | Descrição          | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|------------------|--------------------|----------------|-----------------|----------------|
| 3000000000000000 | DESPESAS CORRENTES | 1.014.711,19   | 0,00            | 1.014.711,19   |

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

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

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

| Cód. Conta       | Descrição          | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|------------------|--------------------|----------------|-----------------|----------------|
| 3000000000000000 | DESPESAS CORRENTES | 157.624.840,89 | 0,00            | 157.624.840,89 |

##### DESPESA CORRENTE TOTAL

**196.411.941,80**

#### 3.8.2 Apuração da Receita Corrente Total

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

| Cód. Conta        | Descrição   | Valor Contábil       | Adição/Exclusão | Valor Ajustado       |
|-------------------|---|----------------------|-----------------|----------------------|
| 1000000000000000  | RECEITAS CORRENTES                                | 45.419.757,14        | 0,00            | 45.419.757,14        |
| 7000000000000000  | RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS             | 2.279.178,19         | 0,00            | 2.279.178,19         |
| 9100000000000000  | DEDUÇÃO DAS RECEITAS CORRENTES                    | -3.376.776,43        | 0,00            | -3.376.776,43        |
| 9700000000000000  | DEDUÇÃO DAS RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS | 0,00                 | 0,00            | 0,00                 |
| <b>Subtotal I</b> |   | <b>44.322.158,90</b> | <b>0,00</b>     | <b>44.322.158,90</b> |

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

| Cód. Conta         | Descrição   | Valor Contábil        | Adição/Exclusão | Valor Ajustado        |
|--------------------|---|-----------------------|-----------------|-----------------------|
| 1000000000000000   | RECEITAS CORRENTES                                | 199.246.064,00        | 0,00            | 199.246.064,00        |
| 7000000000000000   | RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS             | 17.257.051,02         | 0,00            | 17.257.051,02         |
| 9100000000000000   | DEDUÇÃO DAS RECEITAS CORRENTES                    | -16.296.867,21        | 0,00            | -16.296.867,21        |
| 9700000000000000   | DEDUÇÃO DAS RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS | 0,00                  | 0,00            | 0,00                  |
| <b>Subtotal II</b> |   | <b>200.206.247,81</b> | <b>0,00</b>     | <b>200.206.247,81</b> |

##### RECEITA CORRENTE TOTAL

**244.528.406,71**

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

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



52401034045459362

#### 4. Avisos Exibidos na Verificação dos Arquivos Texto

##### 4.1 Avisos Exibidos

| Nome do Arquivo | Cód. de Erro | Linha | Campo | Status | Descrição  |
|-----------------|--------------|-------|-------|--------|--|
| CREDOR.TXT      | CRE_14       | 0     | 0     | AVISO  | Porcentuais de Unidades da Federação Inválidos: 1%   |
| EMPENHO.TXT     | EMP_63       | 0     | 0     | AVISO  | 2 ocorrência(s) da licitação nr. 1, ano 2020, modalidade CHP (Chamamento público), não cadastrada no Licitacon.  |
| EMPENHO.TXT     | EMP_63       | 0     | 0     | AVISO  | 1 ocorrência(s) da licitação nr. 7, ano 2024, modalidade PRE (Pregão Eletrônico), não cadastrada no Licitacon.   |
| EMPENHO.TXT     | EMP_63       | 0     | 0     | AVISO  | 1 ocorrência(s) da licitação nr. 155, ano 2023, modalidade PRE (Pregão Eletrônico), não cadastrada no Licitacon.   |
| EMPENHO.TXT     | EMP_63       | 0     | 0     | AVISO  | 91 ocorrência(s) da licitação nr. 164, ano 2023, modalidade PRE (Pregão Eletrônico), não cadastrada no Licitacon.  |
| EMPENHO.TXT     | EMP_63       | 0     | 0     | AVISO  | 3 ocorrência(s) da licitação nr. 523, ano 2020, modalidade PRE (Pregão Eletrônico), não cadastrada no Licitacon.   |
| EMPENHO.TXT     | EMP_63       | 0     | 0     | AVISO  | 2 ocorrência(s) da licitação nr. 1006, ano 2023, modalidade RPO (Adesão à Ata de Registro de Preços), não cadastrada no Licitacon.   |
| 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 63,017% dos 8201 empenhos considerados                           |
| EMPENHO.TXT     | EMP_86       | 0     | 0     | INFO   | 98,485% das 396 licitações desta remessa foram cadastradas no Licitacon para fins de controle pelos critérios apresentados no Ofício Circular da DCF 002/2020 e alterações.      |
| LIQUIDAC.TXT    | LIQ_44       | 0     | 0     | INFO   | 100,00% dos 247 contratos da remessa foram cadastrados no Licitacon para fins de controle pelos critérios apresentados no Ofício Circular da DCF 002/2020 e alterações.          |
| BAL_VER.TXT     | BAV_114      | 0     | 0     | AVISO  | O saldo atual (R\$ -495,00) da conta analítica 11111190200090100000 e FR 550, saldo atual devedor (-) saldo atual credor, está com saldo credor quando o correto é saldo devedor |
| BAL_VER.TXT     | BAV_114      | 0     | 0     | AVISO  | O saldo atual (R\$ -181,29) da conta analítica 11111190200490000000 e FR 500, saldo atual devedor (-) saldo atual credor, está com saldo credor quando o correto é saldo devedor |

#### 5. Informações Referentes à Gestão Fiscal

##### 5.1 Transparência da Gestão Fiscal

###### 5.1.1 Data e Forma de Publicação dos Relatórios Resumidos da Execução Orçamentária - art. 52 da LRF

| Período     | Tipo     | Data       | Forma Publicação  |
|-------------|----------|------------|---|
| 1º Bimestre | Mural    | 28/03/2024 | Átrio Prefeitura Municipal de Santo Antônio da Patrulha   |
|             | Jornal   |            | Não Publicado   |
|             | Internet | 28/03/2024 | <a href="http://www.santoantoniodapatrulha.rs.gov.br/pmsap/">http://www.santoantoniodapatrulha.rs.gov.br/pmsap/</a> |
| 2º Bimestre | Mural    | 27/05/2024 | Átrio Prefeitura Municipal de Santo Antônio da Patrulha   |
|             | Jornal   |            | Não Publicado   |
|             | Internet | 27/05/2024 | <a href="http://www.santoantoniodapatrulha.rs.gov.br/pmsap/">http://www.santoantoniodapatrulha.rs.gov.br/pmsap/</a> |
| 3º Bimestre | Mural    | 30/07/2024 | Átrio Prefeitura Municipal de Santo Antônio da Patrulha   |
|             | Jornal   |            | Não Publicado   |
|             | Internet | 30/07/2024 | <a href="http://www.santoantoniodapatrulha.rs.gov.br/pmsap/">http://www.santoantoniodapatrulha.rs.gov.br/pmsap/</a> |
| 4º Bimestre | Mural    | 25/09/2024 | Átrio Prefeitura Municipal de Santo Antônio da Patrulha   |
|             | Jornal   |            | Não Publicado   |
|             | Internet | 25/09/2024 | <a href="http://www.santoantoniodapatrulha.rs.gov.br/pmsap/">http://www.santoantoniodapatrulha.rs.gov.br/pmsap/</a> |
| 5º Bimestre | Mural    | 26/11/2024 | Átrio Prefeitura Municipal de Santo Antônio da Patrulha   |
|             | Jornal   |            | Não Publicado   |
|             | Internet | 26/11/2024 | <a href="http://www.santoantoniodapatrulha.rs.gov.br/pmsap/">http://www.santoantoniodapatrulha.rs.gov.br/pmsap/</a> |

###### 5.1.3 Data e Local das Audiências Públicas

| Período              | Data       | Local   |
|----------------------|------------|---|
| 3º Quadrimestre/2023 | 26/02/2024 | Plenário da Câmara Municipal de Vereadores de Santo Antônio da Patrulha |
| 1º Quadrimestre/2024 | 29/05/2024 | Plenário da Câmara Municipal de Vereadores de Santo Antônio da Patrulha |



52401034045459362

| Período              | Data       | Local   |
|----------------------|------------|---|
| 2º Quadrimestre/2024 | 30/09/2024 | Plenário da Câmara Municipal de Vereadores de Santo Antônio da Patrulha |

#### 5.1.4 Disponibilização das Informações na Internet, em tempo real

| Data       | Endereço Eletrônico   |
|------------|---|
| 30/01/2012 | <a href="http://www.santoantoniodapatrulha.rs.gov.br">http://www.santoantoniodapatrulha.rs.gov.br</a> |

*Não foram inseridas observações.*

#### 5.3 Metas de Arrecadação

| RECEITAS CORRENTES | META                  | REALIZADA             |
|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1º Bimestre        | 40.502.183,58         | 38.357.697,30         |
| 2º Bimestre        | 40.502.183,58         | 41.599.566,05         |
| 3º Bimestre        | 40.502.183,72         | 36.569.619,59         |
| 4º Bimestre        | 40.502.183,86         | 43.416.228,06         |
| 5º Bimestre        | 40.502.183,86         | 39.302.953,00         |
| 6º Bimestre        | 40.502.196,12         | 0,00                  |
| <b>TOTAL</b>       | <b>243.013.114,72</b> | <b>199.246.064,00</b> |

| RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | META                 | REALIZADA            |
|--|----------------------|----------------------|
| 1º Bimestre                            | 3.362.416,62         | 4.540.073,58         |
| 2º Bimestre                            | 3.362.416,62         | 3.272.212,91         |
| 3º Bimestre                            | 3.362.416,62         | 3.562.045,03         |
| 4º Bimestre                            | 3.362.416,62         | 3.374.958,88         |
| 5º Bimestre                            | 3.362.416,62         | 2.507.760,62         |
| 6º Bimestre                            | 3.362.416,90         | 0,00                 |
| <b>TOTAL</b>                           | <b>20.174.500,00</b> | <b>17.257.051,02</b> |

| RECEITAS DE CAPITAL | META                 | REALIZADA           |
|---------------------|----------------------|---------------------|
| 1º Bimestre         | 3.838.297,28         | 513.625,00          |
| 2º Bimestre         | 3.838.297,28         | 785.207,92          |
| 3º Bimestre         | 3.838.297,28         | 882.487,92          |
| 4º Bimestre         | 3.838.297,28         | 1.737.204,14        |
| 5º Bimestre         | 3.838.297,28         | 112.887,92          |
| 6º Bimestre         | 3.838.299,46         | 0,00                |
| <b>TOTAL</b>        | <b>23.029.785,86</b> | <b>4.031.412,90</b> |

| RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | META        | REALIZADA   |
|---|-------------|-------------|
| <b>TOTAL</b>                            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

| DEDUÇÕES DA RECEITA | META                  | REALIZADA             |
|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1º Bimestre         | -3.632.833,22         | -3.676.274,57         |
| 2º Bimestre         | -3.632.833,22         | -3.330.203,32         |
| 3º Bimestre         | -3.632.833,22         | -2.942.968,90         |
| 4º Bimestre         | -3.632.833,22         | -3.121.279,93         |
| 5º Bimestre         | -3.632.833,22         | -3.226.140,49         |
| 6º Bimestre         | -3.632.833,90         | 0,00                  |
| <b>TOTAL</b>        | <b>-21.797.000,00</b> | <b>-16.296.867,21</b> |

|                         |                       |                       |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>TOTAL DA RECEITA</b> | <b>264.420.400,58</b> | <b>204.237.660,71</b> |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|

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



52401034045459362

### 5.5.1 Poder Executivo

Não houve captação de recursos a título de antecipação de receita de tributo ou contribuição cujo fato gerador ainda não tenha ocorrido, sem prejuízo do disposto no § 7º do artigo 150 da Constituição Federal, no exercício de 2023.

Não houve captação de recursos a título de antecipação de receita de tributo ou contribuição cujo fato gerador ainda não tenha ocorrido, sem prejuízo do disposto no § 7º do artigo 150 da Constituição Federal, no exercício de 2024.

Não houve recebimento antecipado de valores de empresa em que o Poder Público detenha, direta ou indiretamente, a maioria do capital social com direito a voto, salvo lucros e dividendos, na forma da legislação, no exercício de 2023.

Não houve recebimento antecipado de valores de empresa em que o Poder Público detenha, direta ou indiretamente, a maioria do capital social com direito a voto, salvo lucros e dividendos, na forma da legislação, no exercício de 2024.

Não ocorreu assunção direta de compromisso, confissão de dívida ou operação assemelhada com fornecedores de bens, mercadorias ou serviços, mediante emissão, aceite ou aval de títulos de crédito, no exercício de 2023.

Não ocorreu assunção direta de compromisso, confissão de dívida ou operação assemelhada com fornecedores de bens, mercadorias ou serviços, mediante emissão, aceite ou aval de títulos de crédito, no exercício de 2024.

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

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

## 6. Cadastro de Administradores da Entidade

### 6.1 Administradores da Entidade

#### Poder Executivo

Identificação do(a) Administrador

Nome: Rodrigo Gomes Massulo

CPF: 2482757045

Cargo/Função: Prefeito

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

Substitutos:

CPF: 82331421072

Nome: Igor dos Santos Oliveira

Cargo: PROCURADOR MUNICIPAL

Substituições:

Início: 28/08/2024

Término: 25/09/2024

Início: 26/09/2024

Término: 06/10/2024

## 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



52401034045459362

CERTIFICAMOS, com base nos registros constantes na Entidade, a consistência das informações apresentadas neste relatório com as enviadas ao TCE.

SANTO ANTÔNIO DA PATRULHA, 26 de Novembro de 2024

SIMONE PONTES

Contabilista

RODRIGO GOMES MASSULO

Prefeito Municipal