

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

TRIBUNAL DE CONTAS

Processo:	**004202-0200/19-1**
Gabinete:	**Iradir Pietroski**
Data de abertura:	**18 de janeiro de 2019**
Matéria:	**Contas de Governo**
Órgão:	**PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE - 80500**
Interessado(s):	**Matione Sonego** **Paulo Pozzebon**

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
TRIBUNAL DE CONTAS
SETOR DE AUTUAÇÃO DE PROCESSOS

Fl.	Rubrica

Consoante disposto no Regimento Interno deste Tribunal, em atos normativos próprios, e conforme o sistema de distribuição eletrônica, o processo abaixo foi **DISTRIBUÍDO** nesta data.

Processo: 004202-0200/19-1
Órgão: PM de São João do Polêsine
Matéria: Contas de Governo
Gabinete: Gab. Estilac Xavier
Exercício: 2019

Distribuído em 21 de Janeiro de 2019.

Vinincius Sant´Anna Possera - Oficial de Controle Externo

Consulte diariamente, no portal do TCE-RS, a distribuição eletrônica dos processos.

Assinado digitalmente por: Tribunal de Contas do Estado do RS em 21/01/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.1F70.B736.D592.B9AF.9E3D.

PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE ORGÃO Nº: 80500 CNPJ: 94444247000140 01/01/2019 a 31/01/2019

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: 94444247000140
Período: 01/01/2019 a 31/01/2019
Prefeitura: PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE
Logradouro: Rua Guilherme Albertti nr: 1631 compl: Predio Telefone: (55) 3269-1155
HomePage: www.saojoaodopolesine.rs.gov.br E-Mail: prefeitura@saojoaodopolesine.rs.gov.br
Prefeito Municipal: MATIONE SONEGO
Contabilista: JONATHAN GASSEN Número do CRC: RS089057O2

1.2 Prestadora de Serviços de Informática

☐ Não Possui Prestadora de Serviços de Informática
Nome: DUETO TECNOLOGIA
CNPJ: 04311157000199 Telefone: (51)21182200
Responsável: RAFAEL SEBBEN E-Mail: dueto@duetotecnologia.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
94446804000162	CONSORCIO INTERMUNICIPAL DA SAUDE - CI/CENTRO
1509149000163	CONSORCIO DE DESENVOLVIMENTO SUSTENTAVEL DA QUARTA COLONIA

1.6 Entidades da Administração Indireta selecionadas pelo PAD

CNPJ	Nome	Tipo	é RPPS

1.7 Entidades da Administração Indireta selecionadas pela Entidade

CNPJ	Nome	Tipo	é RPPS

2. Informações Contábeis

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 27/03/19 e MATIONE SONEGO em 27/03/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.32C5.D84F.D408.FFB9.20F6.

2.1 Contas de Receita

2.1.1 Resumo por Grupos

ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA	ORÇADA	REALIZADA
RECEITAS CORRENTES		
Impostos, Taxas e Contribuicoes de Melhoria	1.700.250,00	178.924,04
Contribuicoes	96.000,00	6.496,38
Receita Patrimonial	26.386,00	14,01
Receita de Servicos	66.000,00	1.439,56
Transferencias Correntes	14.060.664,00	1.230.898,31
Outras Receitas Correntes	24.700,00	1.483,37
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES	**15.974.000,00**	**1.419.255,67**
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	**0,00**	**0,00**
RECEITAS DE CAPITAL		
Operacoes de Credito	1.250.000,00	0,00
Alienacao de Bens	66.900,00	42.145,00
Amortizacao de Emprestimos	1.040,00	0,00
Transferencias de Capital	5.420.073,76	0,00
Outras Receitas de Capital	11.000,64	14,25
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL	**6.749.014,40**	**42.159,25**
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	**0,00**	**0,00**
DEDUÇÕES DE RECEITA	**-2.278.314,40**	**-261.093,49**
TOTAL DAS RECEITAS	**20.444.700,00**	**1.200.321,43**

2.2 Contas de Despesa

2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

DISCRIMINAÇÃO	VALOR
Dotação Inicial	19.724.700,00
Atualização Monetária	0,00
Créditos Suplementares	235.192,46
Créditos Especiais	0,00
Créditos Extraordinários	0,00
Redução de Dotações	235.192,46
DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES	**19.724.700,00**

DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL	VALOR
PODER EXECUTIVO	
Empenhado	1.942.624,29
Liquidado	888.522,78
Pago	532.557,23

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 27/03/19 e MATIONE SONEGO em 27/03/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.32C5.D84F.D408.FFB9.20F6.

Página 5
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 3
Peça 1847286
DOCUMENTO PÚBLICO

SALDO A LIQUIDAR	**1.054.101,51**
SALDO A PAGAR	**355.965,55**

DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	**VALOR**
Empenhado	1.977.318,19
Liquidado	1.538.032,15
Pago	1.227.896,75
SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO	**439.286,04**
SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO	**310.135,40**

2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

ORIGEM DO RECURSO	
Suplementações Orçamentárias na mesma entidade	235.192,46
Reduções Orçamentárias na mesma entidade	235.192,46

2.3 Contas de Verificação

2.3.1 Resumo por Grupos

	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO CIRCULANTE	1.707.603,75D	1.863.244,11D
ATIVO NAO CIRCULANTE	14.746.366,48D	15.227.506,80D
PASSIVO CIRCULANTE	774.641,23C	936.361,78C
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	358.096,42C	180.917,91C
PATRIMONIO LIQUIDO	15.321.232,58C	15.319.020,30C
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	558.458,51D
BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	55.683,73D
USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	0,00	270.294,07D
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,00	4.979,71D
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES CONCEDIDAS	0,00	235.298,78D
DESVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	5.655,28D
TRIBUTARIAS	0,00	8.558,47D
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS, DOS PRODUTOS VENDIDOS E DOS SERVICOS PRESTADOS	0,00	0,00
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	43.408,18D
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	0,00	128.592,18C
CONTRIBUICOES	0,00	6.496,38C
EXPLORACAO E VENDA DE BENS, SERVICOS E DIREITOS	0,00	1.527,14C
VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	0,00	3.006,55C
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	0,00	1.165.605,53C
VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	530.566,11C
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	993,76C
PLANEJAMENTO APROVADO	0,00	0,00
ORCAMENTO APROVADO	0,00	42.112.024,29D
INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR	1.224.566,00D	1.224.566,00D
EXECUCAO DO PLANEJAMENTO	0,00	0,00
EXECUCAO DO ORCAMENTO	0,00	42.112.024,29C
EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR	1.224.566,00C	1.224.566,00C
ATOS POTENCIAIS	534.389,61D	1.665.597,12D

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 27/03/19 e MATIONE SONEGO em 27/03/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.32C5.D84F.D408.FFB9.20F6.

	Saldo Inicial	Saldo Final
ADMINISTRACAO FINANCEIRA	862.601,51D	2.805.739,02D
DIVIDA ATIVA	476.696,21D	479.423,05D
RISCOS FISCAIS	0,00	0,00
CONSORCIOS PUBLICOS	0,00	53.415,36D
CUSTOS	0,00	0,00
OUTROS CONTROLES	1.393.466,99D	1.393.466,99D
EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS	534.389,61C	1.665.597,12C
EXECUCAO DA ADMINISTRACAO FINANCEIRA	862.601,51C	2.805.739,02C
EXECUCAO DA DIVIDA ATIVA	476.696,21C	479.423,05C
EXECUCAO DOS RISCOS FISCAIS	0,00	0,00
EXECUCAO DOS CONSORCIOS PUBLICOS	0,00	53.415,36C
APURACAO DE CUSTOS	0,00	0,00
OUTROS CONTROLES	1.393.466,99C	1.393.466,99C

2.3.3 Disponibilidade Financeira

PODER EXECUTIVO	**Saldo Inicial**	**Saldo Final**
Caixa	1.300,89D	1.020,76D
Bancos Conta Movimento	626.165,20D	862.028,45D
Bancos Conta Aplicação	227.365,46D	200.852,06D
Outros	0,00	0,00
TOTAL PODER EXECUTIVO	**854.831,55D**	**1.063.901,27D**

RPPS	**Saldo Inicial**	**Saldo Final**
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL RPPS	**0,00**	**0,00**

OUTROS	**Saldo Inicial**	**Saldo Final**
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL OUTROS	**0,00**	**0,00**

TOTAL	**854.831,55D**	**1.063.901,27D**

2.5 Valores do Exercício Anterior

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
1º Bimestre	2.400.633,63	1.780.196,75	1.320.535,72
2º Bimestre	3.289.880,95	2.083.899,87	1.846.066,67
3º Bimestre	1.901.795,23	2.035.031,42	2.005.449,88
4º Bimestre	1.902.565,17	2.328.923,13	2.340.725,14
5º Bimestre	1.861.891,23	2.015.748,05	1.714.876,02
6º Bimestre	1.598.144,24	2.225.381,29	2.503.060,02

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 27/03/19 e MATIONE SONEGO em 27/03/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.32C5.D84F.D408.FFB9.20F6.

CONTAS DE RECEITA	Orçado	Realizado
RECEITAS CORRENTES	16.170.615,26	15.682.693,66
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL	6.644.460,76	402.941,84
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00

DEDUÇÕES DA RECEITA	Orçado	Realizado
DEDUCOES	-2.191.250,00	-2.520.800,25
TOTAL CONTAS DE RECEITA	**20.623.826,02**	**13.564.835,25**

2.6 Certidão de Decisão - Título Executivo do TCE-RS

Contas Patrimoniais

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Contas de Receita

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA		**0,00**	**0,00**	**0,00**

2.7 Arquivo Livro Diário Geral (TCE_4111)

2.7.1 Arquivo Livro Diário Geral

	SOMA TOTAL DOS VALORES	
Especificações	**DÉBITO**	**CRÉDITO**
Disponibilidades - CTA_DISP.TXT	2.194.855,07	1.985.785,35
Demais Contas	90.105.092,16	90.314.161,88
Totais	92.299.947,23	92.299.947,23
Número Total dos Registros que compõem o arquivo (Campo Finalizador)		18.298

3. Índices Constitucionais

3.2 Índices Constitucionais Referentes à Educação (MDE+FUNDEB)

3.2.1 Base de Cálculo Constitucional da Receita da Educação (MDE + FUNDEB), a Partir das Contas

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11130311010100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos	9.888,98	0,00	9.888,98

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 27/03/19 e MATIONE SONEGO em 27/03/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.32C5.D84F.D408.FFB9.20F6.

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
	do Poder Executivo/Indiretas - PROPRIO			
11130311010200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - MDE	4.120,46	0,00	4.120,46
11130311010300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas- ASPS	2.472,21	0,00	2.472,21
11130311020100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - PROPRIO	112,28	0,00	112,28
11130311020200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - MDE	46,78	0,00	46,78
11130311020300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - ASPS	28,07	0,00	28,07
11130341010100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - PROPRIO	61,68	0,00	61,68
11130341010200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - MDE	25,70	0,00	25,70
11130341010300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - ASPS	15,42	0,00	15,42
11130341020100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - PROPRIO	133,28	0,00	133,28
11130341020200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - MDE	55,54	0,00	55,54
11130341020300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - ASPS	33,30	0,00	33,30
11180113010000000000	IPTU - Divida Ativa - PROPRIO	860,70	0,00	860,70
11180113020000000000	IPTU - Divida Ativa - MDE	358,76	0,00	358,76
11180113030000000000	IPTU - Divida Ativa - ASPS	215,23	0,00	215,23
11180114010000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - PROPRIO	201,40	0,00	201,40
11180114020000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - MDE	84,01	0,00	84,01
11180114030000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - ASPS	50,33	0,00	50,33
11180141010000000000	ITBI - Principal - PROPRIO	4.475,80	0,00	4.475,80
11180141020000000000	ITBI - Principal - MDE	1.864,92	0,00	1.864,92
11180141030000000000	ITBI - Principal - ASPS	1.118,95	0,00	1.118,95
11180231010000000000	ISS - Principal - PROPRIO	90.012,41	0,00	90.012,41
11180231020000000000	ISS - Principal - MDE	37.505,37	0,00	37.505,37
11180231030000000000	ISS - Principal - ASPS	22.503,20	0,00	22.503,20
11180232010000000000	ISS - Multas e Juros - PROPRIO	96,08	0,00	96,08
11180232020000000000	ISS - Multas e Juros - MDE	40,06	0,00	40,06
11180232030000000000	ISS - Multas e Juros - ASPS	24,02	0,00	24,02
17180121010000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - PROPRIO	463.609,01	0,00	463.609,01
17180121020000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - MDE	38.634,09	0,00	38.634,09
17180121030000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - ASPS	115.902,23	0,00	115.902,23
17180121040000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - FUNDEB	154.536,32	0,00	154.536,32
17280111010000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	111.348,44	0,00	111.348,44
17280111020000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	9.279,03	0,00	9.279,03
17280111030000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	27.837,12	0,00	27.837,12
17280111040000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - FUNDEB	37.116,15	0,00	37.116,15
17280121010000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - PROPRIO	69.960,74	0,00	69.960,74
17280121020000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - MDE	5.830,07	0,00	5.830,07
17280121030000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - ASPS	17.490,19	0,00	17.490,19
17280121040000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - FUNDEB	23.320,25	0,00	23.320,25
17280131010000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - PROPRIO	2.299,09	0,00	2.299,09
17280131020000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - MDE	191,60	0,00	191,60

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 27/03/19 e MATIONE SONEGO em 27/03/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.32C5.D84F.D408.FFB9.20F6.

Página 9
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 7
Peça 1847286
DOCUMENTO PÚBLICO

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
17280131030000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - ASPS	574,79	0,00	574,79
17280131040000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - FUNDEB	766,37	0,00	766,37
91118023101000000000	Deducao - ISS - Principal - PROPRIO	-27.212,64	0,00	-27.212,64
91118023102000000000	Deducao - ISS - Principal - MDE	-11.338,60	0,00	-11.338,60
91118023103000000000	Deducao - ISS - Principal - ASPS	-6.803,16	0,00	-6.803,16
SUBTOTAL		**1.209.746,03**	**0,00**	**1.209.746,03**

TOTAL I - Base Receita Educação (MDE + FUNDEB) - 25% da Receita Ajustada **302.436,51**

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

Cód. Recurso	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
20	RECEITA TRIBUTÁRIA	44.101,60	0,00	44.101,60
20	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	53.934,79	0,00	53.934,79
20	DEDUÇÕES DA RECEITA TRIBUTÁRIA	-11.338,60	0,00	-11.338,60
31	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	215.739,09	0,00	215.739,09
TOTAL II		**302.436,88**	**0,00**	**302.436,88**

3.2.3 Cálculo da Despesa Constitucional com Educação (MDE + FUNDEB), por Recursos Vinculados

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
20	Ensino Fundamental	42.167,67	0,00	42.167,67
20	Educação Infantil	36.776,94	0,00	36.776,94
31	Ensino Fundamental	26.075,87	0,00	26.075,87
31	Educação Infantil	55.348,20	0,00	55.348,20
SUBTOTAL I		**160.368,68**	**0,00**	**160.368,68**

3.2.4 Cálculo da Despesa Constitucional com Educação (MDE + FUNDEB), Contabilizada nas Contas Patrimoniais

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL II		**0,00**	**0,00**	**0,00**
(+) Perda com o FUNDEB		122.716,45	0,00	122.716,45
		% de Aplicação		Valor Aplicado
TOTAL III - Gastos Constitucionais com Educação (MDE + FUNDEB)		**23,40**		**283.085,13**

3.2.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Educação

Cód. Contrapartida	Cód. RV	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL			**0,00**	**0,00**	**0,00**

3.3 Índices Constitucionais Referentes ao FUNDEB

3.3.1 Base de Cálculo Constitucional da Receita do FUNDEB, a Partir das Contas

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
17180121010000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - PROPRIO	463.609,01	0,00	463.609,01
17180121020000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - MDE	38.634,09	0,00	38.634,09
17180121030000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - ASPS	115.902,23	0,00	115.902,23

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 27/03/19 e MATIONE SONEGO em 27/03/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.32C5.D84F.D408.FFB9.20F6.

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
17180121040000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - FUNDEB	154.536,32	0,00	154.536,32
17280111010000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	111.348,44	0,00	111.348,44
17280111020000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	9.279,03	0,00	9.279,03
17280111030000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	27.837,12	0,00	27.837,12
17280111040000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - FUNDEB	37.116,15	0,00	37.116,15
17280121010000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - PROPRIO	69.960,74	0,00	69.960,74
17280121020000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - MDE	5.830,07	0,00	5.830,07
17280121030000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - ASPS	17.490,19	0,00	17.490,19
17280121040000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - FUNDEB	23.320,25	0,00	23.320,25
17280131010000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - PROPRIO	2.299,09	0,00	2.299,09
17280131020000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - MDE	191,60	0,00	191,60
17280131030000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - ASPS	574,79	0,00	574,79
17280131040000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - FUNDEB	766,37	0,00	766,37
SUBTOTAL		**1.078.695,49**	**0,00**	**1.078.695,49**

Total I - Base Receita do FUNDEB - 20% da Receita Ajustada **215.739,10**

3.3.2 Base de Cálculo Constitucional da Receita do FUNDEB, a Partir dos Recursos

Cód. Recurso	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	215.739,09	0,00	215.739,09
TOTAL II		**215.739,09**	**0,00**	**215.739,09**

3.3.3 Cálculo da Despesa Constitucional com FUNDEB, a Partir dos Recursos

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	Ensino Fundamental	26.075,87	0,00	26.075,87
31	Educação Infantil	55.348,20	0,00	55.348,20
SUBTOTAL I		**81.424,07**	**0,00**	**81.424,07**
(+) Perda com o FUNDEB		122.716,45	0,00	122.716,45
		% de Aplicação		Valor Aplicado
TOTAL III - Gastos Constitucionais com FUNDEB		**18,92**		**204.140,52**

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

3.3.4.1 Base de Cálculo para aplicação dos 60% dos Recursos do FUNDEB - Exercício de 2019

Cód. Conta	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
17580111000000000000	Transferencias de Recursos do Fundo de Manutencao e Desenvolvimento da Educacao Basica e de Valorizacao dos Profissionais da Educacao - FUNDEB - Principal	93.022,64	0,00	93.022,64
Total		**93.022,64**	**0,00**	**93.022,64**

Base da Receita - 60% do Retorno do FUNDEB **55.813,58**

3.3.4.2 Aplicação dos Recursos do FUNDEB destinada ao pagamento dos Profissionais do Magistério - Exercício de 2019

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	Ensino Fundamental	21.587,79	0,00	21.587,79
31	Educação Infantil	39.738,95	0,00	39.738,95

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 27/03/19 e MATIONE SONEGO em 27/03/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.32C5.D84F.D408.FFB9.20F6.

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL		**61.326,74**	**0,00**	**61.326,74**
% de Aplicação				**65,93**

3.3.5 Cálculo da Base de Verificação do § 2º do art. 21 da Lei do FUNDEB

3.3.5.1 Base de Cálculo do Superávit do FUNDEB - Exercício Anterior

Rendimentos do FUNDEB - Exercício de 2018	607,61	0,00	607,61
TOTAL	**607,61**	**0,00**	**607,61**
Limite para Aplicação no 1º Trimestre do Exercício Seguinte: 5%			**30,38**

3.3.5.2 Despesas Liquidadas com Recursos do Superávit do FUNDEB - Exercício de 2019 (Janeiro - Fevereiro)

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

3.5 Índices Constitucionais Referentes à Saúde - ASPS

3.5.1 Base de Cálculo Constitucional da Receita da Saúde (ASPS), a Partir das Contas

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11130311010100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - PROPRIO	9.888,98	0,00	9.888,98
11130311010200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - MDE	4.120,46	0,00	4.120,46
11130311010300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas- ASPS	2.472,21	0,00	2.472,21
11130311020100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - PROPRIO	112,28	0,00	112,28
11130311020200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - MDE	46,78	0,00	46,78
11130311020300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - ASPS	28,07	0,00	28,07
11130341010100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - PROPRIO	61,68	0,00	61,68
11130341010200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - MDE	25,70	0,00	25,70
11130341010300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - ASPS	15,42	0,00	15,42
11130341020100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - PROPRIO	133,28	0,00	133,28
11130341020200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - MDE	55,54	0,00	55,54
11130341020300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - ASPS	33,30	0,00	33,30
11180113010000000000	IPTU - Divida Ativa - PROPRIO	860,70	0,00	860,70
11180113020000000000	IPTU - Divida Ativa - MDE	358,76	0,00	358,76
11180113030000000000	IPTU - Divida Ativa - ASPS	215,23	0,00	215,23
11180114010000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - PROPRIO	201,40	0,00	201,40
11180114020000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - MDE	84,01	0,00	84,01
11180114030000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - ASPS	50,33	0,00	50,33
11180141010000000000	ITBI - Principal - PROPRIO	4.475,80	0,00	4.475,80

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 27/03/19 e MATIONE SONEGO em 27/03/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.32C5.D84F.D408.FFB9.20F6.

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11180141020000000000	ITBI - Principal - MDE	1.864,92	0,00	1.864,92
11180141030000000000	ITBI - Principal - ASPS	1.118,95	0,00	1.118,95
11180231010000000000	ISS - Principal - PROPRIO	90.012,41	0,00	90.012,41
11180231020000000000	ISS - Principal - MDE	37.505,37	0,00	37.505,37
11180231030000000000	ISS - Principal - ASPS	22.503,20	0,00	22.503,20
11180232010000000000	ISS - Multas e Juros - PROPRIO	96,08	0,00	96,08
11180232020000000000	ISS - Multas e Juros - MDE	40,06	0,00	40,06
11180232030000000000	ISS - Multas e Juros - ASPS	24,02	0,00	24,02
17180121010000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - PROPRIO	463.609,01	0,00	463.609,01
17180121020000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - MDE	38.634,09	0,00	38.634,09
17180121030000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - ASPS	115.902,23	0,00	115.902,23
17180121040000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - FUNDEB	154.536,32	0,00	154.536,32
17280111010000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	111.348,44	0,00	111.348,44
17280111020000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	9.279,03	0,00	9.279,03
17280111030000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	27.837,12	0,00	27.837,12
17280111040000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - FUNDEB	37.116,15	0,00	37.116,15
17280121010000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - PROPRIO	69.960,74	0,00	69.960,74
17280121020000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - MDE	5.830,07	0,00	5.830,07
17280121030000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - ASPS	17.490,19	0,00	17.490,19
17280121040000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - FUNDEB	23.320,25	0,00	23.320,25
17280131010000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - PROPRIO	2.299,09	0,00	2.299,09
17280131020000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - MDE	191,60	0,00	191,60
17280131030000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - ASPS	574,79	0,00	574,79
17280131040000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - FUNDEB	766,37	0,00	766,37
91118023101000000000	Deducao - ISS - Principal - PROPRIO	-27.212,64	0,00	-27.212,64
91118023102000000000	Deducao - ISS - Principal - MDE	-11.338,60	0,00	-11.338,60
91118023103000000000	Deducao - ISS - Principal - ASPS	-6.803,16	0,00	-6.803,16
SUBTOTAL I		**1.209.746,03**	**0,00**	**1.209.746,03**

TOTAL I - Base Receita Saúde (ASPS) - 15% da Receita Ajustada **181.461,90**

3.5.2 Base de Cálculo Constitucional da Receita da Saúde (ASPS), a Partir dos Recursos Vinculados

Cód. Recurso	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
40	RECEITA TRIBUTÁRIA	26.460,73	0,00	26.460,73
40	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	161.804,33	0,00	161.804,33
40	DEDUÇÕES DA RECEITA TRIBUTÁRIA	-6.803,16	0,00	-6.803,16
TOTAL II		**181.461,90**	**0,00**	**181.461,90**

3.5.3 Cálculo da Despesa Constitucional com Saúde (ASPS), por Recursos Vinculados

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
40	Administração Geral (modalidade de aplicação 71)	-438,60	0,00	-438,60
40	Administração Geral	56.674,44	0,00	56.674,44
40	Atenção Básica	169.986,23	0,00	169.986,23
40	Suporte Profilático e Terapêutico	1.750,59	0,00	1.750,59
40	Vigilância Epidemiológica	60,70	0,00	60,70
SUBTOTAL I		**228.033,36**	**0,00**	**228.033,36**

3.5.4 Dedução da Despesa Constitucional com Saúde (ASPS)

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 27/03/19 e MATIONE SONEGO em 27/03/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.32C5.D84F.D408.FFB9.20F6.

Página 13
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 11
Peça 1847286
DOCUMENTO PÚBLICO

Gastos com aposentadorias e pensões

Cód. Recurso	Cód. Conta	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
		0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL II		**0,00**	**0,00**	**0,00**
(-) Despesa Liquidada com Rendimentos das ASPS		0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL III		**0,00**	**0,00**	**0,00**

	% de Aplicação	Valor Aplicado
TOTAL IV - Gastos Constitucionais com Saúde (ASPS)	**18,85**	**228.033,36**

3.5.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Saúde

Cód. Contrapartida	Cód. RV	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL			**0,00**	**0,00**	**0,00**

4. Avisos Exibidos na Verificação dos Arquivos Texto

4.1 Avisos Exibidos

Nome do Arquivo	Cód. de Erro	Linha	Campo	Status	Descrição
EMPENHO.TXT	EMP_73	0	0		O percentual de ocorrências de Modalidade da Licitação/Forma de Contratação em "NSA - Não se aplica" equivale a 14,223%
LIQUIDAC.TXT	LIQ_38	0	0		O percentual de ocorrências do campo Existe Contrato/Termo em "N = Não" ou "X = Não se aplica" equivale a 62,913%
LIQUIDAC.TXT	LIQ_39	0	0		O percentual de ocorrências do campo Existe Nota Fiscal em "N = Não" ou "X = Não se Aplica" equivale a 73,554%

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		Não Publicado
	Jornal		Não Publicado
	Internet		Não Publicado

5.1.3 Data e Local das Audiências Públicas

Periodo	Data	Local
3º Quadrimestre/2018	Não Realizada	Não Realizada

5.1.4 Disponibilização das Informações na Internet, em tempo real

Data	Endereço Eletrônico
27/05/2013	http://www.saojoaodopolesine.rs.gov.br

Não foram inseridas observações.

5.1.5 Custeio de Competências de Outros Entes da Federação - Art. 62 da LFR

O Município não contribuiu para o custeio de despesas de outros entes da federação.

5.3 Metas de Arrecadação

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 27/03/19 e MATIONE SONEGO em 27/03/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.32C5.D84F.D408.FFB9.20F6.

RECEITAS CORRENTES	META	REALIZADA
1º Bimestre	2.662.333,41	1.419.255,67
2º Bimestre	2.662.333,41	0,00
3º Bimestre	2.662.333,41	0,00
4º Bimestre	2.662.333,41	0,00
5º Bimestre	2.662.333,41	0,00
6º Bimestre	2.662.332,95	0,00
TOTAL	**15.974.000,00**	**1.419.255,67**

RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	META	REALIZADA
TOTAL	**0,00**	**0,00**

RECEITAS DE CAPITAL	META	REALIZADA
1º Bimestre	1.124.835,73	42.159,25
2º Bimestre	1.124.835,73	0,00
3º Bimestre	1.124.835,73	0,00
4º Bimestre	1.124.835,73	0,00
5º Bimestre	1.124.835,73	0,00
6º Bimestre	1.124.835,75	0,00
TOTAL	**6.749.014,40**	**42.159,25**

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

DEDUÇÕES DA RECEITA	META	REALIZADA
1º Bimestre	-379.719,08	-261.093,49
2º Bimestre	-379.719,08	0,00
3º Bimestre	-379.719,08	0,00
4º Bimestre	-379.719,08	0,00
5º Bimestre	-379.719,08	0,00
6º Bimestre	-379.719,00	0,00
TOTAL	**-2.278.314,40**	**-261.093,49**

TOTAL DA RECEITA	**20.444.700,00**	**1.200.321,43**

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 2018.

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 2019.

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 2018.

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 2019.

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 2018.

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 2019.

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 27/03/19 e MATIONE SONEGO em 27/03/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.32C5.D84F.D408.FFB9.20F6.

Página 15
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 13
Peça 1847286
DOCUMENTO PÚBLICO

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2018.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2019.

6. Cadastro de Administradores da Entidade

6.1 Administradores da Entidade

Poder Executivo

Identificação do(a) Administrador
Nome: Matione Sonego
CPF: 63594897087
Cargo/Função: Prefeito Municipal
Mandato - Início e Término: 01/01/2017 a 31/12/2020

Substitutos:

CPF: 12466212072 Nome: Paulo Pozzebon Cargo: Vice Prefeito Municipal

Substituições:

Início: 30/01/2019 Término: 08/02/2019

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.

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 27/03/19 e MATIONE SONEGO em 27/03/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.32C5.D84F.D408.FFB9.20F6.

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

SÃO JOÃO DO POLÊSINE, 27 de Março de 2019

JONATHAN GASSEN
Contabilista

MATIONE SONEGO
Prefeito Municipal

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 27/03/19 e MATIONE SONEGO em 27/03/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.32C5.D84F.D408.FFB9.20F6.

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: 94444247000140
Período: 01/01/2019 a 28/02/2019
Prefeitura: PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE
Logradouro: Rua Guilherme Albertti nr: 1631 compl: Predio Telefone: (55) 3269-1155
HomePage: www.saojoaodopolesine.rs.gov.br E-Mail: prefeitura@saojoaodopolesine.rs.gov.br
Prefeito Municipal: MATIONE SONEGO
Contabilista: JONATHAN GASSEN Número do CRC: RS089057O2

1.2 Prestadora de Serviços de Informática

☐ Não Possui Prestadora de Serviços de Informática
Nome: DUETO TECNOLOGIA
CNPJ: 04311157000199 Telefone: (51)21182200
Responsável: RAFAEL SEBBEN E-Mail: dueto@duetotecnologia.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
94446804000162	CONSORCIO INTERMUNICIPAL DA SAUDE - CI/CENTRO
1509149000163	CONSORCIO DE DESENVOLVIMENTO SUSTENTAVEL DA QUARTA COLONIA

1.6 Entidades da Administração Indireta selecionadas pelo PAD

CNPJ	Nome	Tipo	é RPPS

1.7 Entidades da Administração Indireta selecionadas pela Entidade

CNPJ	Nome	Tipo	é RPPS

2. Informações Contábeis

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 27/03/19 e MATIONE SONEGO em 27/03/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.7172.A6B2.72E3.9425.BCA3.

2.1 Contas de Receita

2.1.1 Resumo por Grupos

ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA	ORÇADA	REALIZADA
RECEITAS CORRENTES		
Impostos, Taxas e Contribuicoes de Melhoria	1.700.250,00	324.879,21
Contribuicoes	96.000,00	6.496,38
Receita Patrimonial	26.386,00	1.358,72
Receita de Servicos	66.000,00	3.798,14
Transferencias Correntes	14.060.664,00	2.416.484,35
Outras Receitas Correntes	24.700,00	2.021,02
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES	**15.974.000,00**	**2.755.037,82**
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	**0,00**	**0,00**
RECEITAS DE CAPITAL		
Operacoes de Credito	1.250.000,00	0,00
Alienacao de Bens	66.900,00	42.145,00
Amortizacao de Emprestimos	1.040,00	0,00
Transferencias de Capital	5.420.073,76	0,00
Outras Receitas de Capital	11.000,64	600,33
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL	**6.749.014,40**	**42.745,33**
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	**0,00**	**0,00**
DEDUÇÕES DE RECEITA	**-2.278.314,40**	**-515.602,99**
TOTAL DAS RECEITAS	**20.444.700,00**	**2.282.180,16**

2.2 Contas de Despesa

2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

DISCRIMINAÇÃO	VALOR
Dotação Inicial	19.724.700,00
Atualização Monetária	0,00
Créditos Suplementares	378.577,89
Créditos Especiais	1.100.000,00
Créditos Extraordinários	0,00
Redução de Dotações	326.692,46
DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES	**20.876.585,43**

DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL	VALOR
PODER EXECUTIVO	
Empenhado	3.708.662,04
Liquidado	1.760.692,83
Pago	1.343.143,10

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 27/03/19 e MATIONE SONEGO em 27/03/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.7172.A6B2.72E3.9425.BCA3.

Página 19
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 3
Peça 1847490
DOCUMENTO PÚBLICO

SALDO A LIQUIDAR	**1.947.969,21**
SALDO A PAGAR	**417.549,73**

DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	**VALOR**
Empenhado	1.977.318,19
Liquidado	1.564.960,15
Pago	1.526.421,92
SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO	**412.358,04**
SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO	**38.538,23**

2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

ORIGEM DO RECURSO	
Superávit Financeiro	36.527,68
Excesso de Arrecadação	15.357,75
Operações de Crédito	1.100.000,00
Suplementações Orçamentárias na mesma entidade	326.692,46
Reduções Orçamentárias na mesma entidade	326.692,46

2.3 Contas de Verificação

2.3.1 Resumo por Grupos

	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO CIRCULANTE	1.707.603,75D	1.781.282,49D
ATIVO NAO CIRCULANTE	14.746.366,48D	15.233.024,99D
PASSIVO CIRCULANTE	774.641,23C	708.097,46C
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	358.096,42C	179.048,22C
PATRIMONIO LIQUIDO	15.321.232,58C	15.319.020,30C
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	1.052.536,93D
BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	120.507,73D
USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	0,00	565.388,20D
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,00	6.103,27D
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES CONCEDIDAS	0,00	465.315,28D
DESVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	7.556,90D
TRIBUTARIAS	0,00	27.201,66D
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS, DOS PRODUTOS VENDIDOS E DOS SERVICOS PRESTADOS	0,00	0,00
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	43.226,15D
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	0,00	229.998,05C
CONTRIBUICOES	0,00	6.496,38C
EXPLORACAO E VENDA DE BENS, SERVICOS E DIREITOS	0,00	4.557,98C
VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	0,00	6.792,65C
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	0,00	2.308.522,27C
VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	532.216,11C
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	7.394,18C
PLANEJAMENTO APROVADO	0,00	0,00
ORCAMENTO APROVADO	0,00	45.029.947,47D
INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR	1.224.566,00D	1.224.566,00D
EXECUCAO DO PLANEJAMENTO	0,00	0,00

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 27/03/19 e MATIONE SONEGO em 27/03/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.7172.A6B2.72E3.9425.BCA3.

Página 20
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 4
Peça 1847490
DOCUMENTO PÚBLICO

	Saldo Inicial	Saldo Final
EXECUCAO DO ORCAMENTO	0,00	45.029.947,47C
EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR	1.224.566,00C	1.224.566,00C
ATOS POTENCIAIS	534.389,61D	3.796.244,14D
ADMINISTRACAO FINANCEIRA	862.601,51D	3.884.020,69D
DIVIDA ATIVA	476.696,21D	482.581,41D
RISCOS FISCAIS	0,00	0,00
CONSORCIOS PUBLICOS	0,00	57.092,56D
CUSTOS	0,00	0,00
OUTROS CONTROLES	1.393.466,99D	1.393.466,99D
EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS	534.389,61C	3.796.244,14C
EXECUCAO DA ADMINISTRACAO FINANCEIRA	862.601,51C	3.884.020,69C
EXECUCAO DA DIVIDA ATIVA	476.696,21C	482.581,41C
EXECUCAO DOS RISCOS FISCAIS	0,00	0,00
EXECUCAO DOS CONSORCIOS PUBLICOS	0,00	57.092,56C
APURACAO DE CUSTOS	0,00	0,00
OUTROS CONTROLES	1.393.466,99C	1.393.466,99C

2.3.3 Disponibilidade Financeira

PODER EXECUTIVO	**Saldo Inicial**	**Saldo Final**
Caixa	1.300,89D	781,76D
Bancos Conta Movimento	626.165,20D	755.425,24D
Bancos Conta Aplicação	227.365,46D	210.516,96D
Outros	0,00	0,00
TOTAL PODER EXECUTIVO	**854.831,55D**	**966.723,96D**

RPPS	**Saldo Inicial**	**Saldo Final**
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL RPPS	**0,00**	**0,00**

OUTROS	**Saldo Inicial**	**Saldo Final**
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL OUTROS	**0,00**	**0,00**

TOTAL	**854.831,55D**	**966.723,96D**

2.5 Valores do Exercício Anterior

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
1º Bimestre	2.400.633,63	1.780.196,75	1.320.535,72
2º Bimestre	3.289.880,95	2.083.899,87	1.846.066,67
3º Bimestre	1.901.795,23	2.035.031,42	2.005.449,88
4º Bimestre	1.902.565,17	2.328.923,13	2.340.725,14

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 27/03/19 e MATIONE SONEGO em 27/03/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.7172.A6B2.72E3.9425.BCA3.

Página 21
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 5
Peça 1847490
DOCUMENTO PÚBLICO

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
5º Bimestre	1.861.891,23	2.015.748,05	1.714.876,02
6º Bimestre	1.598.144,24	2.225.381,29	2.503.060,02

CONTAS DE RECEITA	Orçado	Realizado
RECEITAS CORRENTES	16.170.615,26	15.682.693,66
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL	6.644.460,76	402.941,84
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00

DEDUÇÕES DA RECEITA	Orçado	Realizado
DEDUCOES	-2.191.250,00	-2.520.800,25
TOTAL CONTAS DE RECEITA	**20.623.826,02**	**13.564.835,25**

2.6 Certidão de Decisão - Título Executivo do TCE-RS

Contas Patrimoniais

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Contas de Receita

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA		**0,00**	**0,00**	**0,00**

2.7 Arquivo Livro Diário Geral (TCE_4111)

2.7.1 Arquivo Livro Diário Geral

	SOMA TOTAL DOS VALORES	
Especificações	**DÉBITO**	**CRÉDITO**
Disponibilidades - CTA_DISP.TXT	4.213.510,54	4.101.618,13
Demais Contas	113.820.349,44	113.932.241,85
Totais	118.033.859,98	118.033.859,98
Número Total dos Registros que compõem o arquivo (Campo Finalizador)		34.804

3. Índices Constitucionais

3.2 Índices Constitucionais Referentes à Educação (MDE+FUNDEB)

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 27/03/19 e MATIONE SONEGO em 27/03/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.7172.A6B2.72E3.9425.BCA3.

3.2.1 Base de Cálculo Constitucional da Receita da Educação (MDE + FUNDEB), a Partir das Contas

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11130311010100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - PROPRIO	19.642,69	0,00	19.642,69
11130311010200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - MDE	8.184,57	0,00	8.184,57
11130311010300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas- ASPS	4.910,58	0,00	4.910,58
11130311020100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - PROPRIO	339,51	0,00	339,51
11130311020200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - MDE	141,46	0,00	141,46
11130311020300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - ASPS	84,88	0,00	84,88
11130341010100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - PROPRIO	151,34	0,00	151,34
11130341010200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - MDE	63,06	0,00	63,06
11130341010300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - ASPS	37,83	0,00	37,83
11130341020100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - PROPRIO	143,58	0,00	143,58
11130341020200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - MDE	59,83	0,00	59,83
11130341020300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - ASPS	35,88	0,00	35,88
11180113010000000000	IPTU - Divida Ativa - PROPRIO	1.191,99	0,00	1.191,99
11180113020000000000	IPTU - Divida Ativa - MDE	496,86	0,00	496,86
11180113030000000000	IPTU - Divida Ativa - ASPS	298,10	0,00	298,10
11180114010000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - PROPRIO	295,52	0,00	295,52
11180114020000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - MDE	123,24	0,00	123,24
11180114030000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - ASPS	73,86	0,00	73,86
11180141010000000000	ITBI - Principal - PROPRIO	9.395,80	0,00	9.395,80
11180141020000000000	ITBI - Principal - MDE	3.914,92	0,00	3.914,92
11180141030000000000	ITBI - Principal - ASPS	2.348,95	0,00	2.348,95
11180231010000000000	ISS - Principal - PROPRIO	160.779,69	0,00	160.779,69
11180231020000000000	ISS - Principal - MDE	66.991,86	0,00	66.991,86
11180231030000000000	ISS - Principal - ASPS	40.195,06	0,00	40.195,06
11180232010000000000	ISS - Multas e Juros - PROPRIO	100,56	0,00	100,56
11180232020000000000	ISS - Multas e Juros - MDE	41,91	0,00	41,91
11180232030000000000	ISS - Multas e Juros - ASPS	25,12	0,00	25,12
11180233010000000000	ISS - Divida Ativa - PROPRIO	34,81	0,00	34,81
11180233020000000000	ISS - Divida Ativa - MDE	14,50	0,00	14,50
11180233030000000000	ISS - Divida Ativa - ASPS	8,70	0,00	8,70
11180234010000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - PROPRIO	2,09	0,00	2,09
11180234020000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - MDE	0,87	0,00	0,87
11180234030000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - ASPS	0,52	0,00	0,52
17180121010000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - PROPRIO	972.855,75	0,00	972.855,75
17180121020000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - MDE	81.071,34	0,00	81.071,34
17180121030000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - ASPS	243.213,89	0,00	243.213,89
17180121040000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - FUNDEB	324.285,20	0,00	324.285,20

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 27/03/19 e MATIONE SONEGO em 27/03/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.7172.A6B2.72E3.9425.BCA3.

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
17180151010000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - PROPRIO	262,89	0,00	262,89
17180151020000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - MDE	21,92	0,00	21,92
17180151030000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - ASPS	65,71	0,00	65,71
17180151040000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - FUNDEB	87,62	0,00	87,62
17280111010000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	220.961,20	0,00	220.961,20
17280111020000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	18.413,43	0,00	18.413,43
17280111030000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	55.240,32	0,00	55.240,32
17280111040000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - FUNDEB	73.653,75	0,00	73.653,75
17280121010000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - PROPRIO	84.172,58	0,00	84.172,58
17280121020000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - MDE	7.014,40	0,00	7.014,40
17280121030000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - ASPS	21.043,14	0,00	21.043,14
17280121040000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - FUNDEB	28.057,53	0,00	28.057,53
17280131010000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - PROPRIO	4.001,88	0,00	4.001,88
17280131020000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - MDE	333,50	0,00	333,50
17280131030000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - ASPS	1.000,48	0,00	1.000,48
17280131040000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - FUNDEB	1.333,97	0,00	1.333,97
91118023101000000000	Deducao - ISS - Principal - PROPRIO	-52.734,96	0,00	-52.734,96
91118023102000000000	Deducao - ISS - Principal - MDE	-21.972,90	0,00	-21.972,90
91118023103000000000	Deducao - ISS - Principal - ASPS	-13.183,74	0,00	-13.183,74
91728011101000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	-175,99	0,00	-175,99
91728011102000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	-73,33	0,00	-73,33
91728011103000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	-44,00	0,00	-44,00
SUBTOTAL		**2.369.035,72**	**0,00**	**2.369.035,72**

TOTAL I - Base Receita Educação (MDE + FUNDEB) - 25% da Receita Ajustada **592.258,93**

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

Cód. Recurso	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
20	RECEITA TRIBUTÁRIA	80.033,08	0,00	80.033,08
20	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	106.854,59	0,00	106.854,59
20	DEDUÇÕES DA RECEITA TRIBUTÁRIA	-21.972,90	0,00	-21.972,90
20	DEDUÇÕES DAS RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	-73,33	0,00	-73,33
31	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	427.418,07	0,00	427.418,07
TOTAL II		**592.259,51**	**0,00**	**592.259,51**

3.2.3 Cálculo da Despesa Constitucional com Educação (MDE + FUNDEB), por Recursos Vinculados

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
20	Ensino Fundamental	80.378,91	0,00	80.378,91
20	Educação Infantil	67.404,01	0,00	67.404,01
31	Ensino Fundamental	51.321,14	0,00	51.321,14
31	Educação Infantil	99.593,77	0,00	99.593,77
SUBTOTAL I		**298.697,83**	**0,00**	**298.697,83**

3.2.4 Cálculo da Despesa Constitucional com Educação (MDE + FUNDEB), Contabilizada nas Contas Patrimoniais

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

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 27/03/19 e MATIONE SONEGO em 27/03/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.7172.A6B2.72E3.9425.BCA3.

Página 24
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 8
Peça 1847490
DOCUMENTO PÚBLICO

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SUBTOTAL II		**0,00**	**0,00**	**0,00**
(+) Perda com o FUNDEB		255.869,34	0,00	255.869,34
(-) Desp. Liq. com Rend. da MDE + FUNDEB		177,61	0,00	177,61
		% de Aplicação		Valor Aplicado
TOTAL III - Gastos Constitucionais com Educação (MDE + FUNDEB)		**23,40**		**554.389,56**

3.2.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Educação

Cód. Contrapartida	Cód. RV	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL			**0,00**	**0,00**	**0,00**

3.3 Índices Constitucionais Referentes ao FUNDEB

3.3.1 Base de Cálculo Constitucional da Receita do FUNDEB, a Partir das Contas

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
17180121010000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - PROPRIO	972.855,75	0,00	972.855,75
17180121020000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - MDE	81.071,34	0,00	81.071,34
17180121030000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - ASPS	243.213,89	0,00	243.213,89
17180121040000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - FUNDEB	324.285,20	0,00	324.285,20
17180151010000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - PROPRIO	262,89	0,00	262,89
17180151020000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - MDE	21,92	0,00	21,92
17180151030000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - ASPS	65,71	0,00	65,71
17180151040000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - FUNDEB	87,62	0,00	87,62
17280111010000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	220.961,20	0,00	220.961,20
17280111020000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	18.413,43	0,00	18.413,43
17280111030000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	55.240,32	0,00	55.240,32
17280111040000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - FUNDEB	73.653,75	0,00	73.653,75
17280121010000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - PROPRIO	84.172,58	0,00	84.172,58
17280121020000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - MDE	7.014,40	0,00	7.014,40
17280121030000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - ASPS	21.043,14	0,00	21.043,14
17280121040000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - FUNDEB	28.057,53	0,00	28.057,53
17280131010000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - PROPRIO	4.001,88	0,00	4.001,88
17280131020000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - MDE	333,50	0,00	333,50
17280131030000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - ASPS	1.000,48	0,00	1.000,48
17280131040000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - FUNDEB	1.333,97	0,00	1.333,97
91728011101000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	-175,99	0,00	-175,99
91728011102000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	-73,33	0,00	-73,33
91728011103000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	-44,00	0,00	-44,00
SUBTOTAL		**2.136.797,18**	**0,00**	**2.136.797,18**
Total I - Base Receita do FUNDEB - 20% da Receita Ajustada				**427.359,44**

3.3.2 Base de Cálculo Constitucional da Receita do FUNDEB, a Partir dos Recursos

Cód. Recurso	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	427.418,07	0,00	427.418,07
TOTAL II		**427.418,07**	**0,00**	**427.418,07**

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 27/03/19 e MATIONE SONEGO em 27/03/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.7172.A6B2.72E3.9425.BCA3.

3.3.3 Cálculo da Despesa Constitucional com FUNDEB, a Partir dos Recursos

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	Ensino Fundamental	51.321,14	0,00	51.321,14
31	Educação Infantil	99.593,77	0,00	99.593,77
SUBTOTAL I		**150.914,91**	**0,00**	**150.914,91**
(+) Perda com o FUNDEB		255.869,34	0,00	255.869,34
(-) Desp. Liq. com Rend. do FUNDEB		91,01	0,00	91,01
		% de Aplicação		Valor Aplicado
TOTAL III - Gastos Constitucionais com FUNDEB		**19,03**		**406.693,24**

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

3.3.4.1 Base de Cálculo para aplicação dos 60% dos Recursos do FUNDEB - Exercício de 2019

Cód. Conta	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
13210011010200000000	Remuneracao de Depositos Bancarios de Recursos Vinculados - FUNDEB - Principal	91,01	0,00	91,01
17580111000000000000	Transferencias de Recursos do Fundo de Manutencao e Desenvolvimento da Educacao Basica e de Valorizacao dos Profissionais da Educacao - FUNDEB - Principal	171.548,73	0,00	171.548,73
Total		**171.639,74**	**0,00**	**171.639,74**
Base da Receita - 60% do Retorno do FUNDEB				**102.983,84**

3.3.4.2 Aplicação dos Recursos do FUNDEB destinada ao pagamento dos Profissionais do Magistério - Exercício de 2019

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	Ensino Fundamental	40.966,36	0,00	40.966,36
31	Educação Infantil	66.698,94	0,00	66.698,94
TOTAL		**107.665,30**	**0,00**	**107.665,30**
% de Aplicação				**62,73**

3.3.5 Cálculo da Base de Verificação do § 2º do art. 21 da Lei do FUNDEB

3.3.5.1 Base de Cálculo do Superávit do FUNDEB - Exercício Anterior

Rendimentos do FUNDEB - Exercício de 2018		607,61	0,00	607,61
TOTAL		**607,61**	**0,00**	**607,61**
Limite para Aplicação no 1º Trimestre do Exercício Seguinte: 5%				**30,38**

3.3.5.2 Despesas Liquidadas com Recursos do Superávit do FUNDEB - Exercício de 2019 (Janeiro - Fevereiro)

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

3.5 Índices Constitucionais Referentes à Saúde - ASPS

3.5.1 Base de Cálculo Constitucional da Receita da Saúde (ASPS), a Partir das Contas

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 27/03/19 e MATIONE SONEGO em 27/03/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.7172.A6B2.72E3.9425.BCA3.

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11130311010100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - PROPRIO	19.642,69	0,00	19.642,69
11130311010200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - MDE	8.184,57	0,00	8.184,57
11130311010300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas- ASPS	4.910,58	0,00	4.910,58
11130311020100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - PROPRIO	339,51	0,00	339,51
11130311020200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - MDE	141,46	0,00	141,46
11130311020300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - ASPS	84,88	0,00	84,88
11130341010100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - PROPRIO	151,34	0,00	151,34
11130341010200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - MDE	63,06	0,00	63,06
11130341010300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - ASPS	37,83	0,00	37,83
11130341020100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - PROPRIO	143,58	0,00	143,58
11130341020200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - MDE	59,83	0,00	59,83
11130341020300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - ASPS	35,88	0,00	35,88
11180113010000000000	IPTU - Divida Ativa - PROPRIO	1.191,99	0,00	1.191,99
11180113020000000000	IPTU - Divida Ativa - MDE	496,86	0,00	496,86
11180113030000000000	IPTU - Divida Ativa - ASPS	298,10	0,00	298,10
11180114010000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - PROPRIO	295,52	0,00	295,52
11180114020000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - MDE	123,24	0,00	123,24
11180114030000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - ASPS	73,86	0,00	73,86
11180141010000000000	ITBI - Principal - PROPRIO	9.395,80	0,00	9.395,80
11180141020000000000	ITBI - Principal - MDE	3.914,92	0,00	3.914,92
11180141030000000000	ITBI - Principal - ASPS	2.348,95	0,00	2.348,95
11180231010000000000	ISS - Principal - PROPRIO	160.779,69	0,00	160.779,69
11180231020000000000	ISS - Principal - MDE	66.991,86	0,00	66.991,86
11180231030000000000	ISS - Principal - ASPS	40.195,06	0,00	40.195,06
11180232010000000000	ISS - Multas e Juros - PROPRIO	100,56	0,00	100,56
11180232020000000000	ISS - Multas e Juros - MDE	41,91	0,00	41,91
11180232030000000000	ISS - Multas e Juros - ASPS	25,12	0,00	25,12
11180233010000000000	ISS - Divida Ativa - PROPRIO	34,81	0,00	34,81
11180233020000000000	ISS - Divida Ativa - MDE	14,50	0,00	14,50
11180233030000000000	ISS - Divida Ativa - ASPS	8,70	0,00	8,70
11180234010000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - PROPRIO	2,09	0,00	2,09
11180234020000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - MDE	0,87	0,00	0,87
11180234030000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - ASPS	0,52	0,00	0,52
17180121010000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - PROPRIO	972.855,75	0,00	972.855,75
17180121020000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - MDE	81.071,34	0,00	81.071,34
17180121030000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - ASPS	243.213,89	0,00	243.213,89
17180121040000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - FUNDEB	324.285,20	0,00	324.285,20
17180151010000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - PROPRIO	262,89	0,00	262,89
17180151020000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - MDE	21,92	0,00	21,92

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 27/03/19 e MATIONE SONEGO em 27/03/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.7172.A6B2.72E3.9425.BCA3.

Página 27
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 11
Peça 1847490
DOCUMENTO PÚBLICO

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
17180151030000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - ASPS	65,71	0,00	65,71
17180151040000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - FUNDEB	87,62	0,00	87,62
17280111010000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	220.961,20	0,00	220.961,20
17280111020000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	18.413,43	0,00	18.413,43
17280111030000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	55.240,32	0,00	55.240,32
17280111040000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - FUNDEB	73.653,75	0,00	73.653,75
17280121010000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - PROPRIO	84.172,58	0,00	84.172,58
17280121020000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - MDE	7.014,40	0,00	7.014,40
17280121030000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - ASPS	21.043,14	0,00	21.043,14
17280121040000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - FUNDEB	28.057,53	0,00	28.057,53
17280131010000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - PROPRIO	4.001,88	0,00	4.001,88
17280131020000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - MDE	333,50	0,00	333,50
17280131030000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - ASPS	1.000,48	0,00	1.000,48
17280131040000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - FUNDEB	1.333,97	0,00	1.333,97
91118023101000000000	Deducao - ISS - Principal - PROPRIO	-52.734,96	0,00	-52.734,96
91118023102000000000	Deducao - ISS - Principal - MDE	-21.972,90	0,00	-21.972,90
91118023103000000000	Deducao - ISS - Principal - ASPS	-13.183,74	0,00	-13.183,74
91728011101000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	-175,99	0,00	-175,99
91728011102000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	-73,33	0,00	-73,33
91728011103000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	-44,00	0,00	-44,00
SUBTOTAL I		**2.369.035,72**	**0,00**	**2.369.035,72**

TOTAL I - Base Receita Saúde (ASPS) - 15% da Receita Ajustada **355.355,36**

3.5.2 Base de Cálculo Constitucional da Receita da Saúde (ASPS), a Partir dos Recursos Vinculados

Cód. Recurso	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
40	RECEITA TRIBUTÁRIA	48.019,48	0,00	48.019,48
40	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	320.563,54	0,00	320.563,54
40	DEDUÇÕES DA RECEITA TRIBUTÁRIA	-13.183,74	0,00	-13.183,74
40	DEDUÇÕES DAS RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	-44,00	0,00	-44,00
TOTAL II		**355.355,28**	**0,00**	**355.355,28**

3.5.3 Cálculo da Despesa Constitucional com Saúde (ASPS), por Recursos Vinculados

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
40	Administração Geral (modalidade de aplicação 71)	-877,20	0,00	-877,20
40	Administração Geral	99.951,37	0,00	99.951,37
40	Atenção Básica	348.060,27	0,00	348.060,27
40	Suporte Profilático e Terapêutico	5.840,80	0,00	5.840,80
40	Vigilância Epidemiológica	60,70	0,00	60,70
SUBTOTAL I		**453.035,94**	**0,00**	**453.035,94**

3.5.4 Dedução da Despesa Constitucional com Saúde (ASPS)

Gastos com aposentadorias e pensões

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

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 27/03/19 e MATIONE SONEGO em 27/03/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.7172.A6B2.72E3.9425.BCA3.

Página 28
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 12
Peça 1847490
DOCUMENTO PÚBLICO

(-) Despesa Liquidada com Rendimentos das ASPS	52,42	0,00	52,42
SUBTOTAL III	**52,42**	**0,00**	**52,42**

	% de Aplicação	Valor Aplicado
TOTAL IV - Gastos Constitucionais com Saúde (ASPS)	**19,12**	**452.983,52**

3.5.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Saúde

Cód. Contrapartida	Cód. RV	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL			**0,00**	**0,00**	**0,00**

4. Avisos Exibidos na Verificação dos Arquivos Texto

4.1 Avisos Exibidos

Nome do Arquivo	Cód. de Erro	Linha	Campo	Status	Descrição
EMPENHO.TXT	EMP_73	0	0		O percentual de ocorrências de Modalidade da Licitação/Forma de Contratação em "NSA - Não se aplica" equivale a 15,805%
LIQUIDAC.TXT	LIQ_38	0	0		O percentual de ocorrências do campo Existe Contrato/Termo em "N = Não" ou "X = Não se aplica" equivale a 59,971%
LIQUIDAC.TXT	LIQ_39	0	0		O percentual de ocorrências do campo Existe Nota Fiscal em "N = Não" ou "X = Não se Aplica" equivale a 62,747%

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	29/03/2019	Átrio da Prefeitura Municipal
	Jornal		Não Publicado
	Internet	29/03/2019	http://www.saojoaodopolesine.rs.gov.br/

5.1.3 Data e Local das Audiências Públicas

Periodo	Data	Local
3º Quadrimestre/2018	27/02/2019	Câmara Municipal de Vereadores

5.1.4 Disponibilização das Informações na Internet, em tempo real

Data	Endereço Eletrônico
27/05/2013	http://www.saojoaodopolesine.rs.gov.br

Não foram inseridas observações.

5.1.5 Custeio de Competências de Outros Entes da Federação - Art. 62 da LFR

O Município não contribuiu para o custeio de despesas de outros entes da federação.

5.3 Metas de Arrecadação

RECEITAS CORRENTES	META	REALIZADA
1º Bimestre	2.662.333,41	2.755.037,82
2º Bimestre	2.662.333,41	0,00
3º Bimestre	2.662.333,41	0,00
4º Bimestre	2.662.333,41	0,00

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 27/03/19 e MATIONE SONEGO em 27/03/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.7172.A6B2.72E3.9425.BCA3.

Página 29
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 13
Peça 1847490
DOCUMENTO PÚBLICO

RECEITAS CORRENTES	META	REALIZADA
5º Bimestre	2.662.333,41	0,00
6º Bimestre	2.662.332,95	0,00
TOTAL	**15.974.000,00**	**2.755.037,82**

RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	META	REALIZADA
TOTAL	**0,00**	**0,00**

RECEITAS DE CAPITAL	META	REALIZADA
1º Bimestre	1.124.835,73	42.745,33
2º Bimestre	1.124.835,73	0,00
3º Bimestre	1.124.835,73	0,00
4º Bimestre	1.124.835,73	0,00
5º Bimestre	1.124.835,73	0,00
6º Bimestre	1.124.835,75	0,00
TOTAL	**6.749.014,40**	**42.745,33**

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

DEDUÇÕES DA RECEITA	META	REALIZADA
1º Bimestre	-379.719,08	-515.602,99
2º Bimestre	-379.719,08	0,00
3º Bimestre	-379.719,08	0,00
4º Bimestre	-379.719,08	0,00
5º Bimestre	-379.719,08	0,00
6º Bimestre	-379.719,00	0,00
TOTAL	**-2.278.314,40**	**-515.602,99**

TOTAL DA RECEITA	**20.444.700,00**	**2.282.180,16**

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 2018.

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 2019.

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 2018.

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 2019.

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 2018.

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 2019.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2018.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2019.

6. Cadastro de Administradores da Entidade

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 27/03/19 e MATIONE SONEGO em 27/03/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.7172.A6B2.72E3.9425.BCA3.

Página 30
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 14
Peça 1847490
DOCUMENTO PÚBLICO

6.1 Administradores da Entidade

Poder Executivo

Identificação do(a) Administrador
Nome: Matione Sonego
CPF: 63594897087
Cargo/Função: Prefeito Municipal
Mandato - Início e Término: 01/01/2017 a 31/12/2020

Substitutos:

CPF: 12466212072 Nome: Paulo Pozzebon Cargo: Vice Prefeito Municipal

Substituições:

Início: 30/01/2019 Término: 08/02/2019

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.

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 27/03/19 e MATIONE SONEGO em 27/03/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.7172.A6B2.72E3.9425.BCA3.

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

SÃO JOÃO DO POLÊSINE, 27 de Março de 2019

JONATHAN GASSEN
Contabilista

MATIONE SONEGO
Prefeito Municipal

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 27/03/19 e MATIONE SONEGO em 27/03/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.7172.A6B2.72E3.9425.BCA3.

Página 31
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 15
Peça 1847490
DOCUMENTO PÚBLICO

Página 32
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 1
Peça 1898638
DOCUMENTO PÚBLICO

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: 94444247000140
Período: 01/01/2019 a 31/03/2019
Prefeitura: PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE
Logradouro: Rua Guilherme Albertti nr: 1631 compl: Predio Telefone: (55) 3269-1155
HomePage: www.saojoaodopolesine.rs.gov.br E-Mail: prefeitura@saojoaodopolesine.rs.gov.br
Prefeito Municipal: MATIONE SONEGO
Contabilista: JONATHAN GASSEN Número do CRC: RS089057O2

1.2 Prestadora de Serviços de Informática

☐ Não Possui Prestadora de Serviços de Informática
Nome: DUETO TECNOLOGIA
CNPJ: 04311157000199 Telefone: (51)21182200
Responsável: RAFAEL SEBBEN E-Mail: dueto@duetotecnologia.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
94446804000162	CONSORCIO INTERMUNICIPAL DA SAUDE - CI/CENTRO
1509149000163	CONSORCIO DE DESENVOLVIMENTO SUSTENTAVEL DA QUARTA COLONIA

1.6 Entidades da Administração Indireta selecionadas pelo PAD

CNPJ	Nome	Tipo	é RPPS

1.7 Entidades da Administração Indireta selecionadas pela Entidade

CNPJ	Nome	Tipo	é RPPS

2. Informações Contábeis

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 25/04/19 e JONATHAN GASSEN em 25/04/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.D255.D51A.BEA8.568F.617D.

Página 33
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 2
Peça 1898638
DOCUMENTO PÚBLICO

2.1 Contas de Receita

2.1.1 Resumo por Grupos

ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA	ORÇADA	REALIZADA
RECEITAS CORRENTES		
Impostos, Taxas e Contribuicoes de Melhoria	1.700.250,00	516.575,85
Contribuicoes	96.000,00	13.469,76
Receita Patrimonial	26.386,00	1.413,93
Receita de Servicos	66.000,00	4.734,95
Transferencias Correntes	14.060.664,00	3.470.800,42
Outras Receitas Correntes	24.700,00	8.837,73
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES	**15.974.000,00**	**4.015.832,64**
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	**0,00**	**0,00**
RECEITAS DE CAPITAL		
Operacoes de Credito	1.250.000,00	0,00
Alienacao de Bens	66.900,00	175.961,38
Amortizacao de Emprestimos	1.040,00	0,00
Transferencias de Capital	5.420.073,76	0,00
Outras Receitas de Capital	11.000,64	602,07
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL	**6.749.014,40**	**176.563,45**
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	**0,00**	**0,00**
DEDUÇÕES DE RECEITA	**-2.278.314,40**	**-735.778,20**
TOTAL DAS RECEITAS	**20.444.700,00**	**3.456.617,89**

2.2 Contas de Despesa

2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

DISCRIMINAÇÃO	VALOR
Dotação Inicial	19.724.700,00
Atualização Monetária	0,00
Créditos Suplementares	395.177,97
Créditos Especiais	1.100.000,00
Créditos Extraordinários	0,00
Redução de Dotações	342.892,46
DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES	**20.876.985,51**

DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL	VALOR
PODER EXECUTIVO	
Empenhado	4.427.431,98
Liquidado	2.795.580,85
Pago	2.229.719,01

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 25/04/19 e JONATHAN GASSEN em 25/04/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.D255.D51A.BEA8.568F.617D.

Página 34
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 3
Peça 1898638
DOCUMENTO PÚBLICO

SALDO A LIQUIDAR	**1.631.851,13**
SALDO A PAGAR	**565.861,84**

DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	**VALOR**
Empenhado	1.977.318,19
Liquidado	1.844.747,23
Pago	1.727.714,19
SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO	**132.570,96**
SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO	**117.033,04**

2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

ORIGEM DO RECURSO	
Superávit Financeiro	36.927,76
Excesso de Arrecadação	15.357,75
Operações de Crédito	1.100.000,00
Suplementações Orçamentárias na mesma entidade	342.892,46
Reduções Orçamentárias na mesma entidade	342.892,46

2.3 Contas de Verificação

2.3.1 Resumo por Grupos

	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO CIRCULANTE	1.707.603,75D	1.936.045,61D
ATIVO NAO CIRCULANTE	14.746.366,48D	15.303.700,02D
PASSIVO CIRCULANTE	774.641,23C	900.171,04C
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	358.096,42C	179.048,22C
PATRIMONIO LIQUIDO	15.321.232,58C	15.821.872,56C
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	1.553.833,49D
BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	185.115,94D
USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	0,00	1.032.457,06D
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,00	8.568,28D
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES CONCEDIDAS	0,00	652.979,80D
DESVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	9.064,03D
TRIBUTARIAS	0,00	37.888,40D
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS, DOS PRODUTOS VENDIDOS E DOS SERVICOS PRESTADOS	0,00	0,00
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	46.319,75D
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	0,00	397.510,97C
CONTRIBUICOES	0,00	13.469,76C
EXPLORACAO E VENDA DE BENS, SERVICOS E DIREITOS	0,00	5.642,38C
VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	0,00	14.558,24C
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	0,00	3.314.712,33C
VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	105.126,54C
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	13.860,34C
PLANEJAMENTO APROVADO	0,00	0,00
ORCAMENTO APROVADO	0,00	45.749.117,49D
INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR	1.224.566,00D	1.224.566,00D
EXECUCAO DO PLANEJAMENTO	0,00	0,00

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 25/04/19 e JONATHAN GASSEN em 25/04/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.D255.D51A.BEA8.568F.617D.

	Saldo Inicial	Saldo Final
EXECUCAO DO ORCAMENTO	0,00	45.749.117,49C
EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR	1.224.566,00C	1.224.566,00C
ATOS POTENCIAIS	534.389,61D	3.814.103,56D
ADMINISTRACAO FINANCEIRA	862.601,51D	5.088.616,23D
DIVIDA ATIVA	476.696,21D	492.620,73D
RISCOS FISCAIS	0,00	0,00
CONSORCIOS PUBLICOS	0,00	63.041,93D
CUSTOS	0,00	0,00
OUTROS CONTROLES	1.393.466,99D	1.393.466,99D
EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS	534.389,61C	3.814.103,56C
EXECUCAO DA ADMINISTRACAO FINANCEIRA	862.601,51C	5.088.616,23C
EXECUCAO DA DIVIDA ATIVA	476.696,21C	492.620,73C
EXECUCAO DOS RISCOS FISCAIS	0,00	0,00
EXECUCAO DOS CONSORCIOS PUBLICOS	0,00	63.041,93C
APURACAO DE CUSTOS	0,00	0,00
OUTROS CONTROLES	1.393.466,99C	1.393.466,99C

2.3.3 Disponibilidade Financeira

PODER EXECUTIVO	**Saldo Inicial**	**Saldo Final**
Caixa	1.300,89D	1.173,33D
Bancos Conta Movimento	626.165,20D	971.574,88D
Bancos Conta Aplicação	227.365,46D	516,96D
Outros	0,00	0,00
TOTAL PODER EXECUTIVO	**854.831,55D**	**973.265,17D**

RPPS	**Saldo Inicial**	**Saldo Final**
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL RPPS	**0,00**	**0,00**

OUTROS	**Saldo Inicial**	**Saldo Final**
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL OUTROS	**0,00**	**0,00**
TOTAL	**854.831,55D**	**973.265,17D**

2.5 Valores do Exercício Anterior

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
1º Bimestre	2.400.633,63	1.780.196,75	1.320.535,72
2º Bimestre	3.289.880,95	2.083.899,87	1.846.066,67
3º Bimestre	1.901.795,23	2.035.031,42	2.005.449,88
4º Bimestre	1.902.565,17	2.328.923,13	2.340.725,14

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 25/04/19 e JONATHAN GASSEN em 25/04/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.D255.D51A.BEA8.568F.617D.

Página 36
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 5
Peça 1898638
DOCUMENTO PÚBLICO

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
5º Bimestre	1.861.891,23	2.015.748,05	1.714.876,02
6º Bimestre	1.598.144,24	2.225.381,29	2.503.060,02

CONTAS DE RECEITA	Orçado	Realizado
RECEITAS CORRENTES	16.170.615,26	15.682.693,66
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL	6.644.460,76	402.941,84
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00

DEDUÇÕES DA RECEITA	Orçado	Realizado
DEDUCOES	-2.191.250,00	-2.520.800,25
TOTAL CONTAS DE RECEITA	**20.623.826,02**	**13.564.835,25**

2.6 Certidão de Decisão - Título Executivo do TCE-RS

Contas Patrimoniais

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Contas de Receita

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA		**0,00**	**0,00**	**0,00**

2.7 Arquivo Livro Diário Geral (TCE_4111)

2.7.1 Arquivo Livro Diário Geral

	SOMA TOTAL DOS VALORES	
Especificações	**DÉBITO**	**CRÉDITO**
Disponibilidades - CTA_DISP.TXT	6.481.887,44	6.363.453,82
Demais Contas	131.397.365,13	131.515.798,75
Totais	137.879.252,57	137.879.252,57
Número Total dos Registros que compõem o arquivo (Campo Finalizador)		55.982

3. Índices Constitucionais

3.2 Índices Constitucionais Referentes à Educação (MDE+FUNDEB)

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 25/04/19 e JONATHAN GASSEN em 25/04/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.D255.D51A.BEA8.568F.617D.

3.2.1 Base de Cálculo Constitucional da Receita da Educação (MDE + FUNDEB), a Partir das Contas

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11130311010100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - PROPRIO	29.135,29	0,00	29.135,29
11130311010200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - MDE	12.139,88	0,00	12.139,88
11130311010300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas- ASPS	7.283,66	0,00	7.283,66
11130311020100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - PROPRIO	459,22	0,00	459,22
11130311020200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - MDE	191,34	0,00	191,34
11130311020300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - ASPS	114,81	0,00	114,81
11130341010100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - PROPRIO	215,44	0,00	215,44
11130341010200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - MDE	89,77	0,00	89,77
11130341010300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - ASPS	53,85	0,00	53,85
11130341020100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - PROPRIO	143,58	0,00	143,58
11130341020200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - MDE	59,83	0,00	59,83
11130341020300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - ASPS	35,88	0,00	35,88
11180113010000000000	IPTU - Divida Ativa - PROPRIO	1.826,44	0,00	1.826,44
11180113020000000000	IPTU - Divida Ativa - MDE	761,33	0,00	761,33
11180113030000000000	IPTU - Divida Ativa - ASPS	456,77	0,00	456,77
11180114010000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - PROPRIO	514,46	0,00	514,46
11180114020000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - MDE	214,55	0,00	214,55
11180114030000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - ASPS	128,60	0,00	128,60
11180141010000000000	ITBI - Principal - PROPRIO	26.176,15	0,00	26.176,15
11180141020000000000	ITBI - Principal - MDE	10.906,74	0,00	10.906,74
11180141030000000000	ITBI - Principal - ASPS	6.544,04	0,00	6.544,04
11180231010000000000	ISS - Principal - PROPRIO	246.082,61	0,00	246.082,61
11180231020000000000	ISS - Principal - MDE	102.534,87	0,00	102.534,87
11180231030000000000	ISS - Principal - ASPS	61.520,85	0,00	61.520,85
11180232010000000000	ISS - Multas e Juros - PROPRIO	126,13	0,00	126,13
11180232020000000000	ISS - Multas e Juros - MDE	52,61	0,00	52,61
11180232030000000000	ISS - Multas e Juros - ASPS	31,54	0,00	31,54
11180233010000000000	ISS - Divida Ativa - PROPRIO	466,55	0,00	466,55
11180233020000000000	ISS - Divida Ativa - MDE	194,40	0,00	194,40
11180233030000000000	ISS - Divida Ativa - ASPS	116,62	0,00	116,62
11180234010000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - PROPRIO	80,55	0,00	80,55
11180234020000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - MDE	33,56	0,00	33,56
11180234030000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - ASPS	20,13	0,00	20,13
17180121010000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - PROPRIO	1.354.150,75	0,00	1.354.150,75
17180121020000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - MDE	112.845,92	0,00	112.845,92
17180121030000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - ASPS	338.537,61	0,00	338.537,61
17180121040000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - FUNDEB	451.383,50	0,00	451.383,50

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 25/04/19 e JONATHAN GASSEN em 25/04/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.D255.D51A.BEA8.568F.617D.

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
17180151010000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - PROPRIO	293,34	0,00	293,34
17180151020000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - MDE	24,46	0,00	24,46
17180151030000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - ASPS	73,31	0,00	73,31
17180151040000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - FUNDEB	97,76	0,00	97,76
17280111010000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	342.463,20	0,00	342.463,20
17280111020000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	28.538,60	0,00	28.538,60
17280111030000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	85.615,82	0,00	85.615,82
17280111040000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - FUNDEB	114.154,41	0,00	114.154,41
17280121010000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - PROPRIO	105.175,73	0,00	105.175,73
17280121020000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - MDE	8.764,66	0,00	8.764,66
17280121030000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - ASPS	26.293,93	0,00	26.293,93
17280121040000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - FUNDEB	35.058,59	0,00	35.058,59
17280131010000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - PROPRIO	5.874,72	0,00	5.874,72
17280131020000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - MDE	489,57	0,00	489,57
17280131030000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - ASPS	1.468,70	0,00	1.468,70
17280131040000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - FUNDEB	1.958,26	0,00	1.958,26
91118023101000000000	Deducao - ISS - Principal - PROPRIO	-79.685,07	0,00	-79.685,07
91118023102000000000	Deducao - ISS - Principal - MDE	-33.202,12	0,00	-33.202,12
91118023103000000000	Deducao - ISS - Principal - ASPS	-19.921,27	0,00	-19.921,27
91118023401000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - PROPRIO	-0,50	0,00	-0,50
91118023402000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - MDE	-0,21	0,00	-0,21
91118023403000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - ASPS	-0,12	0,00	-0,12
91728011101000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	-175,99	0,00	-175,99
91728011102000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	-73,33	0,00	-73,33
91728011103000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	-44,00	0,00	-44,00
SUBTOTAL		**3.388.872,28**	**0,00**	**3.388.872,28**

TOTAL I - Base Receita Educação (MDE + FUNDEB) - 25% da Receita Ajustada **847.218,07**

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

Cód. Recurso	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
20	RECEITA TRIBUTÁRIA	127.178,88	0,00	127.178,88
20	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	150.663,21	0,00	150.663,21
20	DEDUÇÕES DA RECEITA TRIBUTÁRIA	-33.202,33	0,00	-33.202,33
20	DEDUÇÕES DAS RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	-73,33	0,00	-73,33
31	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	602.652,52	0,00	602.652,52
TOTAL II		**847.218,95**	**0,00**	**847.218,95**

3.2.3 Cálculo da Despesa Constitucional com Educação (MDE + FUNDEB), por Recursos Vinculados

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
20	Ensino Fundamental	131.042,69	0,00	131.042,69
20	Educação Infantil	120.851,22	0,00	120.851,22
31	Ensino Fundamental	78.897,50	0,00	78.897,50
31	Educação Infantil	147.820,02	0,00	147.820,02
SUBTOTAL I		**478.611,43**	**0,00**	**478.611,43**

3.2.4 Cálculo da Despesa Constitucional com Educação (MDE + FUNDEB), Contabilizada nas Contas Patrimoniais

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 25/04/19 e JONATHAN GASSEN em 25/04/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.D255.D51A.BEA8.568F.617D.

Página 39
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 8
Peça 1898638
DOCUMENTO PÚBLICO

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL II		**0,00**	**0,00**	**0,00**
(+) Perda com o FUNDEB		347.106,69	0,00	347.106,69
(-) Desp. Liq. com Rend. da MDE + FUNDEB		177,61	0,00	177,61
		% de Aplicação		Valor Aplicado
TOTAL III - Gastos Constitucionais com Educação (MDE + FUNDEB)		**24,36**		**825.540,51**

3.2.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Educação

Cód. Contrapartida	Cód. RV	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL			**0,00**	**0,00**	**0,00**

3.3 Índices Constitucionais Referentes ao FUNDEB

3.3.1 Base de Cálculo Constitucional da Receita do FUNDEB, a Partir das Contas

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
17180121010000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - PROPRIO	1.354.150,75	0,00	1.354.150,75
17180121020000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - MDE	112.845,92	0,00	112.845,92
17180121030000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - ASPS	338.537,61	0,00	338.537,61
17180121040000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - FUNDEB	451.383,50	0,00	451.383,50
17180151010000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - PROPRIO	293,34	0,00	293,34
17180151020000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - MDE	24,46	0,00	24,46
17180151030000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - ASPS	73,31	0,00	73,31
17180151040000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - FUNDEB	97,76	0,00	97,76
17280111010000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	342.463,20	0,00	342.463,20
17280111020000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	28.538,60	0,00	28.538,60
17280111030000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	85.615,82	0,00	85.615,82
17280111040000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - FUNDEB	114.154,41	0,00	114.154,41
17280121010000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - PROPRIO	105.175,73	0,00	105.175,73
17280121020000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - MDE	8.764,66	0,00	8.764,66
17280121030000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - ASPS	26.293,93	0,00	26.293,93
17280121040000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - FUNDEB	35.058,59	0,00	35.058,59
17280131010000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - PROPRIO	5.874,72	0,00	5.874,72
17280131020000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - MDE	489,57	0,00	489,57
17280131030000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - ASPS	1.468,70	0,00	1.468,70
17280131040000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - FUNDEB	1.958,26	0,00	1.958,26
91728011101000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	-175,99	0,00	-175,99
91728011102000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	-73,33	0,00	-73,33
91728011103000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	-44,00	0,00	-44,00
SUBTOTAL		**3.012.969,52**	**0,00**	**3.012.969,52**
Total I - Base Receita do FUNDEB - 20% da Receita Ajustada				**602.593,90**

3.3.2 Base de Cálculo Constitucional da Receita do FUNDEB, a Partir dos Recursos

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 25/04/19 e JONATHAN GASSEN em 25/04/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.D255.D51A.BEA8.568F.617D.

Página 40
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 9
Peça 1898638
DOCUMENTO PÚBLICO

Cód. Recurso	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	602.652,52	0,00	602.652,52
TOTAL II		**602.652,52**	**0,00**	**602.652,52**

3.3.3 Cálculo da Despesa Constitucional com FUNDEB, a Partir dos Recursos

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	Ensino Fundamental	78.897,50	0,00	78.897,50
31	Educação Infantil	147.820,02	0,00	147.820,02
SUBTOTAL I		**226.717,52**	**0,00**	**226.717,52**
(+) Perda com o FUNDEB		347.106,69	0,00	347.106,69
(-) Desp. Liq. com Rend. do FUNDEB		91,01	0,00	91,01
		% de Aplicação		Valor Aplicado
TOTAL III - Gastos Constitucionais com FUNDEB		**19,04**		**573.733,20**

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

3.3.4.1 Base de Cálculo para aplicação dos 60% dos Recursos do FUNDEB - Exercício de 2019

Cód. Conta	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
13210011010200000000	Remuneracao de Depositos Bancarios de Recursos Vinculados - FUNDEB - Principal	91,01	0,00	91,01
17580111000000000000	Transferencias de Recursos do Fundo de Manutencao e Desenvolvimento da Educacao Basica e de Valorizacao dos Profissionais da Educacao - FUNDEB - Principal	255.545,83	0,00	255.545,83
Total		**255.636,84**	**0,00**	**255.636,84**
Base da Receita - 60% do Retorno do FUNDEB				**153.382,10**

3.3.4.2 Aplicação dos Recursos do FUNDEB destinada ao pagamento dos Profissionais do Magistério - Exercício de 2019

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	Ensino Fundamental	61.146,92	0,00	61.146,92
31	Educação Infantil	94.961,37	0,00	94.961,37
TOTAL		**156.108,29**	**0,00**	**156.108,29**
% de Aplicação				**61,07**

3.3.5 Cálculo da Base de Verificação do § 2º do art. 21 da Lei do FUNDEB

3.3.5.1 Base de Cálculo do Superávit do FUNDEB - Exercício Anterior

Rendimentos do FUNDEB - Exercício de 2018		607,61	0,00	607,61
TOTAL		**607,61**	**0,00**	**607,61**
Limite para Aplicação no 1º Trimestre do Exercício Seguinte: 5%				**30,38**

3.3.5.2 Despesas Liquidadas com Recursos do Superávit do FUNDEB - Exercício de 2019 (Janeiro - Abril)

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	Ensino Fundamental	794,41	0,00	794,41
TOTAL		**794,41**	**0,00**	**794,41**

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 25/04/19 e JONATHAN GASSEN em 25/04/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.D255.D51A.BEA8.568F.617D.

3.5 Índices Constitucionais Referentes à Saúde - ASPS

3.5.1 Base de Cálculo Constitucional da Receita da Saúde (ASPS), a Partir das Contas

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11130311010100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - PROPRIO	29.135,29	0,00	29.135,29
11130311010200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - MDE	12.139,88	0,00	12.139,88
11130311010300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas- ASPS	7.283,66	0,00	7.283,66
11130311020100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - PROPRIO	459,22	0,00	459,22
11130311020200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - MDE	191,34	0,00	191,34
11130311020300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - ASPS	114,81	0,00	114,81
11130341010100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - PROPRIO	215,44	0,00	215,44
11130341010200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - MDE	89,77	0,00	89,77
11130341010300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - ASPS	53,85	0,00	53,85
11130341020100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - PROPRIO	143,58	0,00	143,58
11130341020200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - MDE	59,83	0,00	59,83
11130341020300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - ASPS	35,88	0,00	35,88
11180113010000000000	IPTU - Divida Ativa - PROPRIO	1.826,44	0,00	1.826,44
11180113020000000000	IPTU - Divida Ativa - MDE	761,33	0,00	761,33
11180113030000000000	IPTU - Divida Ativa - ASPS	456,77	0,00	456,77
11180114010000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - PROPRIO	514,46	0,00	514,46
11180114020000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - MDE	214,55	0,00	214,55
11180114030000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - ASPS	128,60	0,00	128,60
11180141010000000000	ITBI - Principal - PROPRIO	26.176,15	0,00	26.176,15
11180141020000000000	ITBI - Principal - MDE	10.906,74	0,00	10.906,74
11180141030000000000	ITBI - Principal - ASPS	6.544,04	0,00	6.544,04
11180231010000000000	ISS - Principal - PROPRIO	246.082,61	0,00	246.082,61
11180231020000000000	ISS - Principal - MDE	102.534,87	0,00	102.534,87
11180231030000000000	ISS - Principal - ASPS	61.520,85	0,00	61.520,85
11180232010000000000	ISS - Multas e Juros - PROPRIO	126,13	0,00	126,13
11180232020000000000	ISS - Multas e Juros - MDE	52,61	0,00	52,61
11180232030000000000	ISS - Multas e Juros - ASPS	31,54	0,00	31,54
11180233010000000000	ISS - Divida Ativa - PROPRIO	466,55	0,00	466,55
11180233020000000000	ISS - Divida Ativa - MDE	194,40	0,00	194,40
11180233030000000000	ISS - Divida Ativa - ASPS	116,62	0,00	116,62
11180234010000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - PROPRIO	80,55	0,00	80,55
11180234020000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - MDE	33,56	0,00	33,56
11180234030000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - ASPS	20,13	0,00	20,13
17180121010000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - PROPRIO	1.354.150,75	0,00	1.354.150,75
17180121020000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - MDE	112.845,92	0,00	112.845,92

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 25/04/19 e JONATHAN GASSEN em 25/04/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.D255.D51A.BEA8.568F.617D.

Página 42
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 11
Peça 1898638
DOCUMENTO PÚBLICO

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
17180121030000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - ASPS	338.537,61	0,00	338.537,61
17180121040000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - FUNDEB	451.383,50	0,00	451.383,50
17180151010000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - PROPRIO	293,34	0,00	293,34
17180151020000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - MDE	24,46	0,00	24,46
17180151030000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - ASPS	73,31	0,00	73,31
17180151040000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - FUNDEB	97,76	0,00	97,76
17280111010000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	342.463,20	0,00	342.463,20
17280111020000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	28.538,60	0,00	28.538,60
17280111030000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	85.615,82	0,00	85.615,82
17280111040000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - FUNDEB	114.154,41	0,00	114.154,41
17280121010000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - PROPRIO	105.175,73	0,00	105.175,73
17280121020000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - MDE	8.764,66	0,00	8.764,66
17280121030000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - ASPS	26.293,93	0,00	26.293,93
17280121040000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - FUNDEB	35.058,59	0,00	35.058,59
17280131010000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - PROPRIO	5.874,72	0,00	5.874,72
17280131020000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - MDE	489,57	0,00	489,57
17280131030000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - ASPS	1.468,70	0,00	1.468,70
17280131040000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - FUNDEB	1.958,26	0,00	1.958,26
91118023101000000000	Deducao - ISS - Principal - PROPRIO	-79.685,07	0,00	-79.685,07
91118023102000000000	Deducao - ISS - Principal - MDE	-33.202,12	0,00	-33.202,12
91118023103000000000	Deducao - ISS - Principal - ASPS	-19.921,27	0,00	-19.921,27
91118023401000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - PROPRIO	-0,50	0,00	-0,50
91118023402000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - MDE	-0,21	0,00	-0,21
91118023403000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - ASPS	-0,12	0,00	-0,12
91728011101000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	-175,99	0,00	-175,99
91728011102000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	-73,33	0,00	-73,33
91728011103000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	-44,00	0,00	-44,00
SUBTOTAL I		**3.388.872,28**	**0,00**	**3.388.872,28**

TOTAL I - Base Receita Saúde (ASPS) - 15% da Receita Ajustada **508.330,84**

3.5.2 Base de Cálculo Constitucional da Receita da Saúde (ASPS), a Partir dos Recursos Vinculados

Cód. Recurso	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
40	RECEITA TRIBUTÁRIA	76.306,75	0,00	76.306,75
40	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	451.989,37	0,00	451.989,37
40	DEDUÇÕES DA RECEITA TRIBUTÁRIA	-19.921,39	0,00	-19.921,39
40	DEDUÇÕES DAS RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	-44,00	0,00	-44,00
TOTAL II		**508.330,73**	**0,00**	**508.330,73**

3.5.3 Cálculo da Despesa Constitucional com Saúde (ASPS), por Recursos Vinculados

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
40	Administração Geral (modalidade de aplicação 71)	-1.315,80	0,00	-1.315,80
40	Administração Geral	151.413,25	0,00	151.413,25
40	Atenção Básica	528.013,61	0,00	528.013,61
40	Suporte Profilático e Terapêutico	9.505,45	0,00	9.505,45
40	Vigilância Epidemiológica	60,70	0,00	60,70
SUBTOTAL I		**687.677,21**	**0,00**	**687.677,21**

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 25/04/19 e JONATHAN GASSEN em 25/04/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.D255.D51A.BEA8.568F.617D.

Página 43
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 12
Peça 1898638
DOCUMENTO PÚBLICO

3.5.4 Dedução da Despesa Constitucional com Saúde (ASPS)

Gastos com aposentadorias e pensões

Cód. Recurso	Cód. Conta	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
		0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL II		**0,00**	**0,00**	**0,00**
(-) Despesa Liquidada com Rendimentos das ASPS		52,42	0,00	52,42
SUBTOTAL III		**52,42**	**0,00**	**52,42**

	% de Aplicação	Valor Aplicado
TOTAL IV - Gastos Constitucionais com Saúde (ASPS)	**20,29**	**687.624,79**

3.5.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Saúde

Cód. Contrapartida	Cód. RV	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL			**0,00**	**0,00**	**0,00**

4. Avisos Exibidos na Verificação dos Arquivos Texto

4.1 Avisos Exibidos

Nome do Arquivo	Cód. de Erro	Linha	Campo	Status	Descrição
EMPENHO.TXT	EMP_73	0	0		O percentual de ocorrências de Modalidade da Licitação/Forma de Contratação em "NSA - Não se aplica" equivale a 17,335%
LIQUIDAC.TXT	LIQ_38	0	0		O percentual de ocorrências do campo Existe Contrato/Termo em "N = Não" ou "X = Não se aplica" equivale a 58,419%
LIQUIDAC.TXT	LIQ_39	0	0		O percentual de ocorrências do campo Existe Nota Fiscal em "N = Não" ou "X = Não se Aplica" equivale a 52,583%

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	29/03/2019	Átrio da Prefeitura Municipal
	Jornal		Não Publicado
	Internet	29/03/2019	http://www.saojoaodopolesine.rs.gov.br/
2º Bimestre	Mural		Não Publicado
	Jornal		Não Publicado
	Internet		Não Publicado

5.1.3 Data e Local das Audiências Públicas

Periodo	Data	Local
3º Quadrimestre/2018	27/02/2019	Câmara Municipal de Vereadores
1º Quadrimestre/2019	Não Realizada	Não Realizada

5.1.4 Disponibilização das Informações na Internet, em tempo real

Data	Endereço Eletrônico
27/05/2013	http://www.saojoaodopolesine.rs.gov.br

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 25/04/19 e JONATHAN GASSEN em 25/04/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.D255.D51A.BEA8.568F.617D.

Página 44
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 13
Peça 1898638
DOCUMENTO PÚBLICO

Não foram inseridas observações.

5.1.5 Custeio de Competências de Outros Entes da Federação - Art. 62 da LFR

O Município não contribuiu para o custeio de despesas de outros entes da federação.

5.3 Metas de Arrecadação

RECEITAS CORRENTES	META	REALIZADA
1º Bimestre	2.662.333,41	2.755.037,82
2º Bimestre	2.662.333,41	1.260.794,82
3º Bimestre	2.662.333,41	0,00
4º Bimestre	2.662.333,41	0,00
5º Bimestre	2.662.333,41	0,00
6º Bimestre	2.662.332,95	0,00
TOTAL	**15.974.000,00**	**4.015.832,64**

RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	META	REALIZADA
TOTAL	**0,00**	**0,00**

RECEITAS DE CAPITAL	META	REALIZADA
1º Bimestre	1.124.835,73	42.745,33
2º Bimestre	1.124.835,73	133.818,12
3º Bimestre	1.124.835,73	0,00
4º Bimestre	1.124.835,73	0,00
5º Bimestre	1.124.835,73	0,00
6º Bimestre	1.124.835,75	0,00
TOTAL	**6.749.014,40**	**176.563,45**

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

DEDUÇÕES DA RECEITA	META	REALIZADA
1º Bimestre	-379.719,08	-515.602,99
2º Bimestre	-379.719,08	-220.175,21
3º Bimestre	-379.719,08	0,00
4º Bimestre	-379.719,08	0,00
5º Bimestre	-379.719,08	0,00
6º Bimestre	-379.719,00	0,00
TOTAL	**-2.278.314,40**	**-735.778,20**

TOTAL DA RECEITA	**20.444.700,00**	**3.456.617,89**

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 2018.

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 2019.

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 2018.

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

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 25/04/19 e JONATHAN GASSEN em 25/04/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.D255.D51A.BEA8.568F.617D.

Página 45
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 14
Peça 1898638
DOCUMENTO PÚBLICO

lucros e dividendos, na forma da legislação, no exercício de 2019.

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 2018.

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 2019.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2018.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2019.

6. Cadastro de Administradores da Entidade

6.1 Administradores da Entidade

Poder Executivo

Identificação do(a) Administrador

Nome: Matione Sonego

CPF: 63594897087

Cargo/Função: Prefeito Municipal

Mandato - Início e Término: 01/01/2017 a 31/12/2020

Substitutos:

CPF: 12466212072 Nome: Paulo Pozzebon Cargo: Vice Prefeito Municipal

Substituições:

Início: 30/01/2019 Término: 08/02/2019

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.

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 25/04/19 e JONATHAN GASSEN em 25/04/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.D255.D51A.BEA8.568F.617D.

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

SÃO JOÃO DO POLÊSINE, 24 de Abril de 2019

JONATHAN GASSEN
Contabilista

MATIONE SONEGO
Prefeito Municipal

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 25/04/19 e JONATHAN GASSEN em 25/04/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.D255.D51A.BEA8.568F.617D.

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: 94444247000140
Período: 01/01/2019 a 30/04/2019
Prefeitura: PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE
Logradouro: Rua Guilherme Albertti nr: 1631 compl: Predio Telefone: (55) 3269-1155
HomePage: www.saojoaodopolesine.rs.gov.br E-Mail: prefeitura@saojoaodopolesine.rs.gov.br
Prefeito Municipal: MATIONE SONEGO
Contabilista: JONATHAN GASSEN Número do CRC: RS089057O2

1.2 Prestadora de Serviços de Informática

☐ Não Possui Prestadora de Serviços de Informática
Nome: DUETO TECNOLOGIA
CNPJ: 04311157000199 Telefone: (51)21182200
Responsável: RAFAEL SEBBEN E-Mail: dueto@duetotecnologia.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
94446804000162	CONSORCIO INTERMUNICIPAL DA SAUDE - CI/CENTRO
1509149000163	CONSORCIO DE DESENVOLVIMENTO SUSTENTAVEL DA QUARTA COLONIA

1.6 Entidades da Administração Indireta selecionadas pelo PAD

CNPJ	Nome	Tipo	é RPPS

1.7 Entidades da Administração Indireta selecionadas pela Entidade

CNPJ	Nome	Tipo	é RPPS

2. Informações Contábeis

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 28/05/19 e MATIONE SONEGO em 28/05/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.709D.F4DB.C1FF.2CA1.BF2D.

Página 48
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 2
Peça 1965035
DOCUMENTO PÚBLICO

2.1 Contas de Receita

2.1.1 Resumo por Grupos

ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA	ORÇADA	REALIZADA
RECEITAS CORRENTES		
Impostos, Taxas e Contribuicoes de Melhoria	1.700.250,00	703.513,83
Contribuicoes	96.000,00	27.310,28
Receita Patrimonial	26.386,00	3.257,92
Receita de Servicos	66.000,00	6.471,73
Transferencias Correntes	14.060.664,00	4.655.695,97
Outras Receitas Correntes	24.700,00	16.428,91
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES	**15.974.000,00**	**5.412.678,64**
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	**0,00**	**0,00**
RECEITAS DE CAPITAL		
Operacoes de Credito	1.250.000,00	0,00
Alienacao de Bens	66.900,00	267.364,09
Amortizacao de Emprestimos	1.040,00	0,00
Transferencias de Capital	5.420.073,76	0,00
Outras Receitas de Capital	11.000,64	2.023,41
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL	**6.749.014,40**	**269.387,50**
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	**0,00**	**0,00**
DEDUÇÕES DE RECEITA	**-2.278.314,40**	**-986.749,45**
TOTAL DAS RECEITAS	**20.444.700,00**	**4.695.316,69**

2.2 Contas de Despesa

2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

DISCRIMINAÇÃO	VALOR
Dotação Inicial	19.724.700,00
Atualização Monetária	0,00
Créditos Suplementares	464.208,64
Créditos Especiais	1.100.000,00
Créditos Extraordinários	0,00
Redução de Dotações	376.042,46
DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES	**20.912.866,18**

DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL	VALOR
PODER EXECUTIVO	
Empenhado	5.583.785,43
Liquidado	3.806.216,83
Pago	3.353.117,82

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 28/05/19 e MATIONE SONEGO em 28/05/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.709D.F4DB.C1FF.2CA1.BF2D.

Página 49
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 3
Peça 1965035
DOCUMENTO PÚBLICO

SALDO A LIQUIDAR	**1.777.568,60**
SALDO A PAGAR	**453.099,01**

DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	**VALOR**
Empenhado	1.977.318,19
Liquidado	1.844.747,23
Pago	1.727.714,19
SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO	**132.570,96**
SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO	**117.033,04**

2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

ORIGEM DO RECURSO	
Superávit Financeiro	72.808,43
Excesso de Arrecadação	15.357,75
Operações de Crédito	1.100.000,00
Suplementações Orçamentárias na mesma entidade	376.042,46
Reduções Orçamentárias na mesma entidade	376.042,46

2.3 Contas de Verificação

2.3.1 Resumo por Grupos

	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO CIRCULANTE	1.707.603,75D	2.442.250,49D
ATIVO NAO CIRCULANTE	14.746.366,48D	15.274.978,66D
PASSIVO CIRCULANTE	774.641,23C	796.703,03C
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	358.096,42C	179.048,22C
PATRIMONIO LIQUIDO	15.321.232,58C	15.821.872,56C
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	2.066.571,48D
BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	247.094,32D
USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	0,00	1.444.225,06D
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,00	11.404,58D
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES CONCEDIDAS	0,00	837.159,48D
DESVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	9.294,97D
TRIBUTARIAS	0,00	55.750,53D
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS, DOS PRODUTOS VENDIDOS E DOS SERVICOS PRESTADOS	0,00	0,00
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	51.453,54D
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	0,00	1.027.364,94C
CONTRIBUICOES	0,00	27.310,28C
EXPLORACAO E VENDA DE BENS, SERVICOS E DIREITOS	0,00	8.099,80C
VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	0,00	22.254,13C
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	0,00	4.430.900,01C
VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	105.126,54C
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	21.503,60C
PLANEJAMENTO APROVADO	0,00	0,00
ORCAMENTO APROVADO	0,00	46.941.351,61D
INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR	1.224.566,00D	1.224.566,00D
EXECUCAO DO PLANEJAMENTO	0,00	0,00

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 28/05/19 e MATIONE SONEGO em 28/05/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.709D.F4DB.C1FF.2CA1.BF2D.

Página 50
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 4
Peça 1965035
DOCUMENTO PÚBLICO

	Saldo Inicial	Saldo Final
EXECUCAO DO ORCAMENTO	0,00	46.941.351,61C
EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR	1.224.566,00C	1.224.566,00C
ATOS POTENCIAIS	534.389,61D	4.363.693,34D
ADMINISTRACAO FINANCEIRA	862.601,51D	6.319.238,35D
DIVIDA ATIVA	476.696,21D	500.547,60D
RISCOS FISCAIS	0,00	0,00
CONSORCIOS PUBLICOS	0,00	66.528,73D
CUSTOS	0,00	0,00
OUTROS CONTROLES	1.393.466,99D	1.393.466,99D
EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS	534.389,61C	4.363.693,34C
EXECUCAO DA ADMINISTRACAO FINANCEIRA	862.601,51C	6.319.238,35C
EXECUCAO DA DIVIDA ATIVA	476.696,21C	500.547,60C
EXECUCAO DOS RISCOS FISCAIS	0,00	0,00
EXECUCAO DOS CONSORCIOS PUBLICOS	0,00	66.528,73C
APURACAO DE CUSTOS	0,00	0,00
OUTROS CONTROLES	1.393.466,99C	1.393.466,99C

2.3.3 Disponibilidade Financeira

PODER EXECUTIVO	**Saldo Inicial**	**Saldo Final**
Caixa	1.300,89D	1.171,00D
Bancos Conta Movimento	626.165,20D	1.053.061,82D
Bancos Conta Aplicação	227.365,46D	290,31D
Outros	0,00	0,00
TOTAL PODER EXECUTIVO	**854.831,55D**	**1.054.523,13D**

RPPS	**Saldo Inicial**	**Saldo Final**
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL RPPS	**0,00**	**0,00**

OUTROS	**Saldo Inicial**	**Saldo Final**
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL OUTROS	**0,00**	**0,00**

TOTAL	**854.831,55D**	**1.054.523,13D**

2.5 Valores do Exercício Anterior

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
1º Bimestre	2.400.633,63	1.780.196,75	1.320.535,72
2º Bimestre	3.289.880,95	2.083.899,87	1.846.066,67
3º Bimestre	1.901.795,23	2.035.031,42	2.005.449,88
4º Bimestre	1.902.565,17	2.328.923,13	2.340.725,14

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 28/05/19 e MATIONE SONEGO em 28/05/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.709D.F4DB.C1FF.2CA1.BF2D.

Página 51
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 5
Peça 1965035
DOCUMENTO PÚBLICO

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
5º Bimestre	1.861.891,23	2.015.748,05	1.714.876,02
6º Bimestre	1.598.144,24	2.225.381,29	2.503.060,02

CONTAS DE RECEITA	Orçado	Realizado
RECEITAS CORRENTES	16.170.615,26	15.682.693,66
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL	6.644.460,76	402.941,84
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00

DEDUÇÕES DA RECEITA	Orçado	Realizado
DEDUCOES	-2.191.250,00	-2.520.800,25
TOTAL CONTAS DE RECEITA	**20.623.826,02**	**13.564.835,25**

2.6 Certidão de Decisão - Título Executivo do TCE-RS

Contas Patrimoniais

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Contas de Receita

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA		**0,00**	**0,00**	**0,00**

2.7 Arquivo Livro Diário Geral (TCE_4111)

2.7.1 Arquivo Livro Diário Geral

	SOMA TOTAL DOS VALORES	
Especificações	**DÉBITO**	**CRÉDITO**
Disponibilidades - CTA_DISP.TXT	8.586.109,90	8.386.418,32
Demais Contas	150.397.768,25	150.597.459,83
Totais	158.983.878,15	158.983.878,15
Número Total dos Registros que compõem o arquivo (Campo Finalizador)		76.154

3. Índices Constitucionais

3.2 Índices Constitucionais Referentes à Educação (MDE+FUNDEB)

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 28/05/19 e MATIONE SONEGO em 28/05/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.709D.F4DB.C1FF.2CA1.BF2D.

3.2.1 Base de Cálculo Constitucional da Receita da Educação (MDE + FUNDEB), a Partir das Contas

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11130311010100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - PROPRIO	39.123,60	0,00	39.123,60
11130311010200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - MDE	16.301,73	0,00	16.301,73
11130311010300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas- ASPS	9.780,65	0,00	9.780,65
11130311020100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - PROPRIO	605,38	0,00	605,38
11130311020200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - MDE	252,25	0,00	252,25
11130311020300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - ASPS	151,36	0,00	151,36
11130341010100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - PROPRIO	286,21	0,00	286,21
11130341010200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - MDE	119,26	0,00	119,26
11130341010300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - ASPS	71,54	0,00	71,54
11130341020100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - PROPRIO	143,58	0,00	143,58
11130341020200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - MDE	59,83	0,00	59,83
11130341020300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - ASPS	35,88	0,00	35,88
11180113010000000000	IPTU - Divida Ativa - PROPRIO	2.990,52	0,00	2.990,52
11180113020000000000	IPTU - Divida Ativa - MDE	1.246,51	0,00	1.246,51
11180113030000000000	IPTU - Divida Ativa - ASPS	747,87	0,00	747,87
11180114010000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - PROPRIO	784,69	0,00	784,69
11180114020000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - MDE	327,24	0,00	327,24
11180114030000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - ASPS	196,20	0,00	196,20
11180141010000000000	ITBI - Principal - PROPRIO	27.735,45	0,00	27.735,45
11180141020000000000	ITBI - Principal - MDE	11.556,45	0,00	11.556,45
11180141030000000000	ITBI - Principal - ASPS	6.933,87	0,00	6.933,87
11180231010000000000	ISS - Principal - PROPRIO	342.951,06	0,00	342.951,06
11180231020000000000	ISS - Principal - MDE	142.896,90	0,00	142.896,90
11180231030000000000	ISS - Principal - ASPS	85.738,02	0,00	85.738,02
11180232010000000000	ISS - Multas e Juros - PROPRIO	168,14	0,00	168,14
11180232020000000000	ISS - Multas e Juros - MDE	70,16	0,00	70,16
11180232030000000000	ISS - Multas e Juros - ASPS	42,03	0,00	42,03
11180233010000000000	ISS - Divida Ativa - PROPRIO	466,55	0,00	466,55
11180233020000000000	ISS - Divida Ativa - MDE	194,40	0,00	194,40
11180233030000000000	ISS - Divida Ativa - ASPS	116,62	0,00	116,62
11180234010000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - PROPRIO	80,55	0,00	80,55
11180234020000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - MDE	33,56	0,00	33,56
11180234030000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - ASPS	20,13	0,00	20,13
17180121010000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - PROPRIO	1.726.146,00	0,00	1.726.146,00
17180121020000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - MDE	143.845,52	0,00	143.845,52
17180121030000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - ASPS	431.536,38	0,00	431.536,38
17180121040000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - FUNDEB	575.381,88	0,00	575.381,88

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 28/05/19 e MATIONE SONEGO em 28/05/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.709D.F4DB.C1FF.2CA1.BF2D.

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
17180151010000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - PROPRIO	297,24	0,00	297,24
17180151020000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - MDE	24,79	0,00	24,79
17180151030000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - ASPS	74,28	0,00	74,28
17180151040000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - FUNDEB	99,06	0,00	99,06
17280111010000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	496.757,08	0,00	496.757,08
17280111020000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	41.396,42	0,00	41.396,42
17280111030000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	124.189,30	0,00	124.189,30
17280111040000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - FUNDEB	165.585,71	0,00	165.585,71
17280121010000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - PROPRIO	159.305,25	0,00	159.305,25
17280121020000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - MDE	13.275,46	0,00	13.275,46
17280121030000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - ASPS	39.826,32	0,00	39.826,32
17280121040000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - FUNDEB	53.101,78	0,00	53.101,78
17280131010000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - PROPRIO	8.001,36	0,00	8.001,36
17280131020000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - MDE	666,77	0,00	666,77
17280131030000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - ASPS	2.000,34	0,00	2.000,34
17280131040000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - FUNDEB	2.667,13	0,00	2.667,13
91118023101000000000	Deducao - ISS - Principal - PROPRIO	-113.208,93	0,00	-113.208,93
91118023102000000000	Deducao - ISS - Principal - MDE	-47.170,39	0,00	-47.170,39
91118023103000000000	Deducao - ISS - Principal - ASPS	-28.302,23	0,00	-28.302,23
91118023401000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - PROPRIO	-0,50	0,00	-0,50
91118023402000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - MDE	-0,21	0,00	-0,21
91118023403000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - ASPS	-0,12	0,00	-0,12
91728011101000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	-175,99	0,00	-175,99
91728011102000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	-73,33	0,00	-73,33
91728011103000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	-44,00	0,00	-44,00
SUBTOTAL		**4.487.430,56**	**0,00**	**4.487.430,56**

TOTAL I - Base Receita Educação (MDE + FUNDEB) - 25% da Receita Ajustada **1.121.857,64**

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

Cód. Recurso	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
20	RECEITA TRIBUTÁRIA	173.058,29	0,00	173.058,29
20	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	199.208,96	0,00	199.208,96
20	DEDUÇÕES DA RECEITA TRIBUTÁRIA	-47.170,60	0,00	-47.170,60
20	DEDUÇÕES DAS RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	-73,33	0,00	-73,33
31	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	796.835,56	0,00	796.835,56
TOTAL II		**1.121.858,88**	**0,00**	**1.121.858,88**

3.2.3 Cálculo da Despesa Constitucional com Educação (MDE + FUNDEB), por Recursos Vinculados

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
20	Ensino Fundamental	177.102,51	0,00	177.102,51
20	Educação Infantil	156.779,01	0,00	156.779,01
31	Ensino Fundamental	104.492,97	0,00	104.492,97
31	Educação Infantil	197.747,24	0,00	197.747,24
SUBTOTAL I		**636.121,73**	**0,00**	**636.121,73**

3.2.4 Cálculo da Despesa Constitucional com Educação (MDE + FUNDEB), Contabilizada nas Contas Patrimoniais

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 28/05/19 e MATIONE SONEGO em 28/05/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.709D.F4DB.C1FF.2CA1.BF2D.

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL II		**0,00**	**0,00**	**0,00**
(+) Perda com o FUNDEB		454.259,88	0,00	454.259,88
(-) Desp. Liq. com Rend. da MDE + FUNDEB		380,76	0,00	380,76
		% de Aplicação		Valor Aplicado
TOTAL III - Gastos Constitucionais com Educação (MDE + FUNDEB)		**24,29**		**1.090.000,85**

3.2.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Educação

Cód. Contrapartida	Cód. RV	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL			**0,00**	**0,00**	**0,00**

3.3 Índices Constitucionais Referentes ao FUNDEB

3.3.1 Base de Cálculo Constitucional da Receita do FUNDEB, a Partir das Contas

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
17180121010000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - PROPRIO	1.726.146,00	0,00	1.726.146,00
17180121020000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - MDE	143.845,52	0,00	143.845,52
17180121030000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - ASPS	431.536,38	0,00	431.536,38
17180121040000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - FUNDEB	575.381,88	0,00	575.381,88
17180151010000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - PROPRIO	297,24	0,00	297,24
17180151020000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - MDE	24,79	0,00	24,79
17180151030000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - ASPS	74,28	0,00	74,28
17180151040000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - FUNDEB	99,06	0,00	99,06
17280111010000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	496.757,08	0,00	496.757,08
17280111020000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	41.396,42	0,00	41.396,42
17280111030000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	124.189,30	0,00	124.189,30
17280111040000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - FUNDEB	165.585,71	0,00	165.585,71
17280121010000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - PROPRIO	159.305,25	0,00	159.305,25
17280121020000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - MDE	13.275,46	0,00	13.275,46
17280121030000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - ASPS	39.826,32	0,00	39.826,32
17280121040000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - FUNDEB	53.101,78	0,00	53.101,78
17280131010000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - PROPRIO	8.001,36	0,00	8.001,36
17280131020000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - MDE	666,77	0,00	666,77
17280131030000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - ASPS	2.000,34	0,00	2.000,34
17280131040000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - FUNDEB	2.667,13	0,00	2.667,13
91728011101000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	-175,99	0,00	-175,99
91728011102000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	-73,33	0,00	-73,33
91728011103000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	-44,00	0,00	-44,00
SUBTOTAL		**3.983.884,75**	**0,00**	**3.983.884,75**
Total I - Base Receita do FUNDEB - 20% da Receita Ajustada				**796.776,95**

3.3.2 Base de Cálculo Constitucional da Receita do FUNDEB, a Partir dos Recursos

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 28/05/19 e MATIONE SONEGO em 28/05/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.709D.F4DB.C1FF.2CA1.BF2D.

Cód. Recurso	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	796.835,56	0,00	796.835,56
TOTAL II		**796.835,56**	**0,00**	**796.835,56**

3.3.3 Cálculo da Despesa Constitucional com FUNDEB, a Partir dos Recursos

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	Ensino Fundamental	104.492,97	0,00	104.492,97
31	Educação Infantil	197.747,24	0,00	197.747,24
SUBTOTAL I		**302.240,21**	**0,00**	**302.240,21**
(+) Perda com o FUNDEB		454.259,88	0,00	454.259,88
(-) Desp. Liq. com Rend. do FUNDEB		278,75	0,00	278,75
		% de Aplicação		Valor Aplicado
TOTAL III - Gastos Constitucionais com FUNDEB		**18,98**		**756.221,34**

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

3.3.4.1 Base de Cálculo para aplicação dos 60% dos Recursos do FUNDEB - Exercício de 2019

Cód. Conta	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
13210011010200000000	Remuneracao de Depositos Bancarios de Recursos Vinculados - FUNDEB - Principal	278,75	0,00	278,75
17580111000000000000	Transferencias de Recursos do Fundo de Manutencao e Desenvolvimento da Educacao Basica e de Valorizacao dos Profissionais da Educacao - FUNDEB - Principal	342.575,68	0,00	342.575,68
Total		**342.854,43**	**0,00**	**342.854,43**
Base da Receita - 60% do Retorno do FUNDEB				**205.712,66**

3.3.4.2 Aplicação dos Recursos do FUNDEB destinada ao pagamento dos Profissionais do Magistério - Exercício de 2019

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	Ensino Fundamental	82.121,89	0,00	82.121,89
31	Educação Infantil	124.329,03	0,00	124.329,03
TOTAL		**206.450,92**	**0,00**	**206.450,92**
% de Aplicação				**60,22**

3.3.5 Cálculo da Base de Verificação do § 2º do art. 21 da Lei do FUNDEB

3.3.5.1 Base de Cálculo do Superávit do FUNDEB - Exercício Anterior

Rendimentos do FUNDEB - Exercício de 2018		607,61	0,00	607,61
TOTAL		**607,61**	**0,00**	**607,61**
Limite para Aplicação no 1º Trimestre do Exercício Seguinte: 5%				**30,38**

3.3.5.2 Despesas Liquidadas com Recursos do Superávit do FUNDEB - Exercício de 2019 (Janeiro - Abril)

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	Ensino Fundamental	794,41	0,00	794,41
TOTAL		**794,41**	**0,00**	**794,41**

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 28/05/19 e MATIONE SONEGO em 28/05/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.709D.F4DB.C1FF.2CA1.BF2D.

3.5 Índices Constitucionais Referentes à Saúde - ASPS

3.5.1 Base de Cálculo Constitucional da Receita da Saúde (ASPS), a Partir das Contas

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11130311010100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - PROPRIO	39.123,60	0,00	39.123,60
11130311010200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - MDE	16.301,73	0,00	16.301,73
11130311010300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas- ASPS	9.780,65	0,00	9.780,65
11130311020100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - PROPRIO	605,38	0,00	605,38
11130311020200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - MDE	252,25	0,00	252,25
11130311020300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - ASPS	151,36	0,00	151,36
11130341010100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - PROPRIO	286,21	0,00	286,21
11130341010200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - MDE	119,26	0,00	119,26
11130341010300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - ASPS	71,54	0,00	71,54
11130341020100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - PROPRIO	143,58	0,00	143,58
11130341020200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - MDE	59,83	0,00	59,83
11130341020300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - ASPS	35,88	0,00	35,88
11180113010000000000	IPTU - Divida Ativa - PROPRIO	2.990,52	0,00	2.990,52
11180113020000000000	IPTU - Divida Ativa - MDE	1.246,51	0,00	1.246,51
11180113030000000000	IPTU - Divida Ativa - ASPS	747,87	0,00	747,87
11180114010000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - PROPRIO	784,69	0,00	784,69
11180114020000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - MDE	327,24	0,00	327,24
11180114030000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - ASPS	196,20	0,00	196,20
11180141010000000000	ITBI - Principal - PROPRIO	27.735,45	0,00	27.735,45
11180141020000000000	ITBI - Principal - MDE	11.556,45	0,00	11.556,45
11180141030000000000	ITBI - Principal - ASPS	6.933,87	0,00	6.933,87
11180231010000000000	ISS - Principal - PROPRIO	342.951,06	0,00	342.951,06
11180231020000000000	ISS - Principal - MDE	142.896,90	0,00	142.896,90
11180231030000000000	ISS - Principal - ASPS	85.738,02	0,00	85.738,02
11180232010000000000	ISS - Multas e Juros - PROPRIO	168,14	0,00	168,14
11180232020000000000	ISS - Multas e Juros - MDE	70,16	0,00	70,16
11180232030000000000	ISS - Multas e Juros - ASPS	42,03	0,00	42,03
11180233010000000000	ISS - Divida Ativa - PROPRIO	466,55	0,00	466,55
11180233020000000000	ISS - Divida Ativa - MDE	194,40	0,00	194,40
11180233030000000000	ISS - Divida Ativa - ASPS	116,62	0,00	116,62
11180234010000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - PROPRIO	80,55	0,00	80,55
11180234020000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - MDE	33,56	0,00	33,56
11180234030000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - ASPS	20,13	0,00	20,13
17180121010000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - PROPRIO	1.726.146,00	0,00	1.726.146,00
17180121020000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - MDE	143.845,52	0,00	143.845,52

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 28/05/19 e MATIONE SONEGO em 28/05/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.709D.F4DB.C1FF.2CA1.BF2D.

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
17180121030000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - ASPS	431.536,38	0,00	431.536,38
17180121040000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - FUNDEB	575.381,88	0,00	575.381,88
17180151010000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - PROPRIO	297,24	0,00	297,24
17180151020000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - MDE	24,79	0,00	24,79
17180151030000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - ASPS	74,28	0,00	74,28
17180151040000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - FUNDEB	99,06	0,00	99,06
17280111010000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	496.757,08	0,00	496.757,08
17280111020000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	41.396,42	0,00	41.396,42
17280111030000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	124.189,30	0,00	124.189,30
17280111040000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - FUNDEB	165.585,71	0,00	165.585,71
17280121010000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - PROPRIO	159.305,25	0,00	159.305,25
17280121020000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - MDE	13.275,46	0,00	13.275,46
17280121030000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - ASPS	39.826,32	0,00	39.826,32
17280121040000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - FUNDEB	53.101,78	0,00	53.101,78
17280131010000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - PROPRIO	8.001,36	0,00	8.001,36
17280131020000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - MDE	666,77	0,00	666,77
17280131030000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - ASPS	2.000,34	0,00	2.000,34
17280131040000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - FUNDEB	2.667,13	0,00	2.667,13
91118023101000000000	Deducao - ISS - Principal - PROPRIO	-113.208,93	0,00	-113.208,93
91118023102000000000	Deducao - ISS - Principal - MDE	-47.170,39	0,00	-47.170,39
91118023103000000000	Deducao - ISS - Principal - ASPS	-28.302,23	0,00	-28.302,23
91118023401000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - PROPRIO	-0,50	0,00	-0,50
91118023402000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - MDE	-0,21	0,00	-0,21
91118023403000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - ASPS	-0,12	0,00	-0,12
91728011101000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	-175,99	0,00	-175,99
91728011102000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	-73,33	0,00	-73,33
91728011103000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	-44,00	0,00	-44,00
SUBTOTAL I		**4.487.430,56**	**0,00**	**4.487.430,56**

TOTAL I - Base Receita Saúde (ASPS) - 15% da Receita Ajustada **673.114,58**

3.5.2 Base de Cálculo Constitucional da Receita da Saúde (ASPS), a Partir dos Recursos Vinculados

Cód. Recurso	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
40	RECEITA TRIBUTÁRIA	103.834,17	0,00	103.834,17
40	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	597.626,62	0,00	597.626,62
40	DEDUÇÕES DA RECEITA TRIBUTÁRIA	-28.302,35	0,00	-28.302,35
40	DEDUÇÕES DAS RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	-44,00	0,00	-44,00
TOTAL II		**673.114,44**	**0,00**	**673.114,44**

3.5.3 Cálculo da Despesa Constitucional com Saúde (ASPS), por Recursos Vinculados

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
40	Administração Geral (modalidade de aplicação 71)	-1.754,40	0,00	-1.754,40
40	Administração Geral	201.330,81	0,00	201.330,81
40	Atenção Básica	720.450,37	0,00	720.450,37
40	Suporte Profilático e Terapêutico	18.534,15	0,00	18.534,15
40	Vigilância Epidemiológica	60,70	0,00	60,70
SUBTOTAL I		**938.621,63**	**0,00**	**938.621,63**

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 28/05/19 e MATIONE SONEGO em 28/05/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.709D.F4DB.C1FF.2CA1.BF2D.

Página 58
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 12
Peça 1965035
DOCUMENTO PÚBLICO

3.5.4 Dedução da Despesa Constitucional com Saúde (ASPS)

Gastos com aposentadorias e pensões

Cód. Recurso	Cód. Conta	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
		0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL II		**0,00**	**0,00**	**0,00**
(-) Despesa Liquidada com Rendimentos das ASPS		97,57	0,00	97,57
SUBTOTAL III		**97,57**	**0,00**	**97,57**

	% de Aplicação	Valor Aplicado
TOTAL IV - Gastos Constitucionais com Saúde (ASPS)	**20,91**	**938.524,06**

3.5.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Saúde

Cód. Contrapartida	Cód. RV	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL			**0,00**	**0,00**	**0,00**

4. Avisos Exibidos na Verificação dos Arquivos Texto

4.1 Avisos Exibidos

Nome do Arquivo	Cód. de Erro	Linha	Campo	Status	Descrição
EMPENHO.TXT	EMP_73	0	0		O percentual de ocorrências de Modalidade da Licitação/Forma de Contratação em "NSA - Não se aplica" equivale a 17,717%
LIQUIDAC.TXT	LIQ_38	0	0		O percentual de ocorrências do campo Existe Contrato/Termo em "N = Não" ou "X = Não se aplica" equivale a 58,66%
LIQUIDAC.TXT	LIQ_39	0	0		O percentual de ocorrências do campo Existe Nota Fiscal em "N = Não" ou "X = Não se Aplica" equivale a 49,796%

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	29/03/2019	Átrio da Prefeitura Municipal
	Jornal		Não Publicado
	Internet	29/03/2019	http://www.saojoaodopolesine.rs.gov.br/
2º Bimestre	Mural	29/05/2019	Átrio da Prefeitura Municipal
	Jornal		Não Publicado
	Internet	29/05/2019	http://www.saojoaodopolesine.rs.gov.br/

5.1.3 Data e Local das Audiências Públicas

Periodo	Data	Local
3º Quadrimestre/2018	27/02/2019	Câmara Municipal de Vereadores
1º Quadrimestre/2019	31/05/2019	Câmara Municipal de Vereadores

5.1.4 Disponibilização das Informações na Internet, em tempo real

Data	Endereço Eletrônico
27/05/2013	http://www.saojoaodopolesine.rs.gov.br

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 28/05/19 e MATIONE SONEGO em 28/05/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.709D.F4DB.C1FF.2CA1.BF2D.

Página 59
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 13
Peça 1965035
DOCUMENTO PÚBLICO

Não foram inseridas observações.

5.1.5 Custeio de Competências de Outros Entes da Federação - Art. 62 da LFR

O Município não contribuiu para o custeio de despesas de outros entes da federação.

5.3 Metas de Arrecadação

RECEITAS CORRENTES	META	REALIZADA
1º Bimestre	2.662.333,41	2.755.037,82
2º Bimestre	2.662.333,41	2.657.640,82
3º Bimestre	2.662.333,41	0,00
4º Bimestre	2.662.333,41	0,00
5º Bimestre	2.662.333,41	0,00
6º Bimestre	2.662.332,95	0,00
TOTAL	**15.974.000,00**	**5.412.678,64**

RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	META	REALIZADA
TOTAL	**0,00**	**0,00**

RECEITAS DE CAPITAL	META	REALIZADA
1º Bimestre	1.124.835,73	42.745,33
2º Bimestre	1.124.835,73	226.642,17
3º Bimestre	1.124.835,73	0,00
4º Bimestre	1.124.835,73	0,00
5º Bimestre	1.124.835,73	0,00
6º Bimestre	1.124.835,75	0,00
TOTAL	**6.749.014,40**	**269.387,50**

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

DEDUÇÕES DA RECEITA	META	REALIZADA
1º Bimestre	-379.719,08	-515.602,99
2º Bimestre	-379.719,08	-471.146,46
3º Bimestre	-379.719,08	0,00
4º Bimestre	-379.719,08	0,00
5º Bimestre	-379.719,08	0,00
6º Bimestre	-379.719,00	0,00
TOTAL	**-2.278.314,40**	**-986.749,45**

TOTAL DA RECEITA	**20.444.700,00**	**4.695.316,69**

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 2018.

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 2019.

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 2018.

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

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 28/05/19 e MATIONE SONEGO em 28/05/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.709D.F4DB.C1FF.2CA1.BF2D.

Página 60
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 14
Peça 1965035
DOCUMENTO PÚBLICO

lucros e dividendos, na forma da legislação, no exercício de 2019.

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 2018.

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 2019.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2018.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2019.

6. Cadastro de Administradores da Entidade

6.1 Administradores da Entidade

Poder Executivo

Identificação do(a) Administrador

Nome: Matione Sonego

CPF: 63594897087

Cargo/Função: Prefeito Municipal

Mandato - Início e Término: 01/01/2017 a 31/12/2020

Substitutos:

CPF: 12466212072 Nome: Paulo Pozzebon Cargo: Vice Prefeito Municipal

Substituições:

Início: 30/01/2019 Término: 08/02/2019

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.

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 28/05/19 e MATIONE SONEGO em 28/05/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.709D.F4DB.C1FF.2CA1.BF2D.

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

SÃO JOÃO DO POLÊSINE, 24 de Maio de 2019

JONATHAN GASSEN
Contabilista

MATIONE SONEGO
Prefeito Municipal

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 28/05/19 e MATIONE SONEGO em 28/05/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.709D.F4DB.C1FF.2CA1.BF2D.

Página 62
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 1
Peça 2031603
DOCUMENTO PÚBLICO

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: 94444247000140
Período: 01/01/2019 a 31/05/2019 Tipo de entrega: Semestral
Prefeitura: PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE
Logradouro: Rua Guilherme Albertti nr: 1631 compl: Predio Telefone: (55) 3269-1155
HomePage: www.saojoaodopolesine.rs.gov.br E-Mail: prefeitura@saojoaodopolesine.rs.gov.br
Prefeito Municipal: MATIONE SONEGO
Contabilista: JONATHAN GASSEN Número do CRC: RS089057O2

1.2 Prestadora de Serviços de Informática

☐ Não Possui Prestadora de Serviços de Informática
Nome: DUETO TECNOLOGIA
CNPJ: 04311157000199 Telefone: (51)21182200
Responsável: RAFAEL SEBBEN E-Mail: dueto@duetotecnologia.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
94446804000162	CONSORCIO INTERMUNICIPAL DA SAUDE - CI/CENTRO
1509149000163	CONSORCIO DE DESENVOLVIMENTO SUSTENTAVEL DA QUARTA COLONIA

1.6 Entidades da Administração Indireta selecionadas pelo PAD

CNPJ	Nome	Tipo	é RPPS

1.7 Entidades da Administração Indireta selecionadas pela Entidade

CNPJ	Nome	Tipo	é RPPS

2. Informações Contábeis

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/06/19 e MATIONE SONEGO em 24/06/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.44D4.5BD8.BDE8.0BFD.A20A.

2.1 Contas de Receita

2.1.1 Resumo por Grupos

ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA	ORÇADA	REALIZADA
RECEITAS CORRENTES		
Impostos, Taxas e Contribuicoes de Melhoria	1.700.250,00	918.116,17
Contribuicoes	96.000,00	34.677,94
Receita Patrimonial	26.386,00	4.762,38
Receita de Servicos	66.000,00	103.294,31
Transferencias Correntes	14.060.664,00	5.849.681,15
Outras Receitas Correntes	24.700,00	22.877,14
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES	**15.974.000,00**	**6.933.409,09**
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	**0,00**	**0,00**
RECEITAS DE CAPITAL		
Operacoes de Credito	1.250.000,00	0,00
Alienacao de Bens	66.900,00	280.694,31
Amortizacao de Emprestimos	1.040,00	0,00
Transferencias de Capital	5.420.073,76	0,00
Outras Receitas de Capital	11.000,64	2.219,36
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL	**6.749.014,40**	**282.913,67**
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	**0,00**	**0,00**
DEDUÇÕES DE RECEITA	**-2.278.314,40**	**-1.239.862,91**
TOTAL DAS RECEITAS	**20.444.700,00**	**5.976.459,85**

2.2 Contas de Despesa

2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

DISCRIMINAÇÃO	VALOR
Dotação Inicial	19.724.700,00
Atualização Monetária	0,00
Créditos Suplementares	2.011.859,97
Créditos Especiais	0,00
Créditos Extraordinários	0,00
Redução de Dotações	528.112,46
DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES	**21.208.447,51**

DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL	VALOR
PODER EXECUTIVO	
Empenhado	6.584.119,77
Liquidado	4.971.381,89
Pago	4.407.142,00

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/06/19 e MATIONE SONEGO em 24/06/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.44D4.5BD8.BDE8.0BFD.A20A.

Página 64
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 3
Peça 2031603
DOCUMENTO PÚBLICO

SALDO A LIQUIDAR	**1.612.737,88**
SALDO A PAGAR	**564.239,89**

DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	**VALOR**
Empenhado	1.977.318,19
Liquidado	1.844.747,23
Pago	1.727.714,19
SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO	**132.570,96**
SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO	**117.033,04**

2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

ORIGEM DO RECURSO	
Superávit Financeiro	75.161,08
Excesso de Arrecadação	308.586,43
Operações de Crédito	1.100.000,00
Suplementações Orçamentárias na mesma entidade	528.112,46
Reduções Orçamentárias na mesma entidade	528.112,46

2.3 Contas de Verificação

2.3.1 Resumo por Grupos

	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO CIRCULANTE	1.707.603,75D	2.575.521,50D
ATIVO NAO CIRCULANTE	14.746.366,48D	15.238.814,50D
PASSIVO CIRCULANTE	774.641,23C	868.824,10C
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	358.096,42C	179.048,22C
PATRIMONIO LIQUIDO	15.321.232,58C	15.821.872,56C
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	2.569.391,82D
BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	309.792,11D
USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	0,00	2.048.791,20D
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,00	13.793,56D
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES CONCEDIDAS	0,00	1.056.447,44D
DESVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	12.953,86D
TRIBUTARIAS	0,00	73.086,11D
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS, DOS PRODUTOS VENDIDOS E DOS SERVICOS PRESTADOS	0,00	0,00
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	55.635,91D
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	0,00	1.199.578,85C
CONTRIBUICOES	0,00	34.677,94C
EXPLORACAO E VENDA DE BENS, SERVICOS E DIREITOS	0,00	105.574,59C
VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	0,00	28.903,56C
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	0,00	5.581.966,05C
VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	105.126,54C
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	28.655,60C
PLANEJAMENTO APROVADO	0,00	0,00
ORCAMENTO APROVADO	0,00	48.237.267,28D
INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR	1.224.566,00D	1.224.566,00D
EXECUCAO DO PLANEJAMENTO	0,00	0,00

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/06/19 e MATIONE SONEGO em 24/06/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.44D4.5BD8.BDE8.0BFD.A20A.

Página 65
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 4
Peça 2031603
DOCUMENTO PÚBLICO

	Saldo Inicial	Saldo Final
EXECUCAO DO ORCAMENTO	0,00	48.237.267,28C
EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR	1.224.566,00C	1.224.566,00C
ATOS POTENCIAIS	534.389,61D	4.638.874,32D
ADMINISTRACAO FINANCEIRA	862.601,51D	7.629.554,79D
DIVIDA ATIVA	476.696,21D	507.328,35D
RISCOS FISCAIS	0,00	0,00
CONSORCIOS PUBLICOS	0,00	73.364,83D
CUSTOS	0,00	0,00
OUTROS CONTROLES	1.393.466,99D	1.393.466,99D
EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS	534.389,61C	4.638.874,32C
EXECUCAO DA ADMINISTRACAO FINANCEIRA	862.601,51C	7.629.554,79C
EXECUCAO DA DIVIDA ATIVA	476.696,21C	507.328,35C
EXECUCAO DOS RISCOS FISCAIS	0,00	0,00
EXECUCAO DOS CONSORCIOS PUBLICOS	0,00	73.364,83C
APURACAO DE CUSTOS	0,00	0,00
OUTROS CONTROLES	1.393.466,99C	1.393.466,99C

2.3.3 Disponibilidade Financeira

PODER EXECUTIVO	**Saldo Inicial**	**Saldo Final**
Caixa	1.300,89D	1.115,87D
Bancos Conta Movimento	626.165,20D	1.157.392,98D
Bancos Conta Aplicação	227.365,46D	291,39D
Outros	0,00	0,00
TOTAL PODER EXECUTIVO	**854.831,55D**	**1.158.800,24D**

RPPS	**Saldo Inicial**	**Saldo Final**
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL RPPS	**0,00**	**0,00**

OUTROS	**Saldo Inicial**	**Saldo Final**
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL OUTROS	**0,00**	**0,00**

TOTAL	**854.831,55D**	**1.158.800,24D**

2.5 Valores do Exercício Anterior

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
1º Bimestre	2.400.633,63	1.780.196,75	1.320.535,72
2º Bimestre	3.289.880,95	2.083.899,87	1.846.066,67
3º Bimestre	1.901.795,23	2.035.031,42	2.005.449,88
4º Bimestre	1.902.565,17	2.328.923,13	2.340.725,14

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/06/19 e MATIONE SONEGO em 24/06/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.44D4.5BD8.BDE8.0BFD.A20A.

Página 66
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 5
Peça 2031603
DOCUMENTO PÚBLICO

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
5º Bimestre	1.861.891,23	2.015.748,05	1.714.876,02
6º Bimestre	1.598.144,24	2.225.381,29	2.503.060,02

CONTAS DE RECEITA	Orçado	Realizado
RECEITAS CORRENTES	16.170.615,26	15.682.693,66
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL	6.644.460,76	402.941,84
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00

DEDUÇÕES DA RECEITA	Orçado	Realizado
DEDUCOES	-2.191.250,00	-2.520.800,25
TOTAL CONTAS DE RECEITA	**20.623.826,02**	**13.564.835,25**

2.6 Certidão de Decisão - Título Executivo do TCE-RS

Contas Patrimoniais

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Contas de Receita

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA		**0,00**	**0,00**	**0,00**

2.7 Arquivo Livro Diário Geral (TCE_4111)

2.7.1 Arquivo Livro Diário Geral

	SOMA TOTAL DOS VALORES	
Especificações	**DÉBITO**	**CRÉDITO**
Disponibilidades - CTA_DISP.TXT	12.256.904,24	11.952.935,55
Demais Contas	174.568.242,82	174.872.211,51
Totais	186.825.147,06	186.825.147,06
Número Total dos Registros que compõem o arquivo (Campo Finalizador)		99.748

3. Índices Constitucionais

3.2 Índices Constitucionais Referentes à Educação (MDE+FUNDEB)

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/06/19 e MATIONE SONEGO em 24/06/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.44D4.5BD8.BDE8.0BFD.A20A.

3.2.1 Base de Cálculo Constitucional da Receita da Educação (MDE + FUNDEB), a Partir das Contas

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11130311010100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - PROPRIO	48.733,83	0,00	48.733,83
11130311010200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - MDE	20.306,03	0,00	20.306,03
11130311010300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas- ASPS	12.183,16	0,00	12.183,16
11130311020100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - PROPRIO	725,09	0,00	725,09
11130311020200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - MDE	302,13	0,00	302,13
11130311020300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - ASPS	181,29	0,00	181,29
11130341010100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - PROPRIO	463,75	0,00	463,75
11130341010200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - MDE	193,25	0,00	193,25
11130341010300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - ASPS	115,92	0,00	115,92
11130341020100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - PROPRIO	143,58	0,00	143,58
11130341020200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - MDE	59,83	0,00	59,83
11130341020300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - ASPS	35,88	0,00	35,88
11180111010000000000	IPTU - Principal - PROPRIO	2.560,33	0,00	2.560,33
11180111020000000000	IPTU - Principal - MDE	1.066,84	0,00	1.066,84
11180111030000000000	IPTU - Principal - ASPS	640,09	0,00	640,09
11180113010000000000	IPTU - Divida Ativa - PROPRIO	3.382,63	0,00	3.382,63
11180113020000000000	IPTU - Divida Ativa - MDE	1.409,96	0,00	1.409,96
11180113030000000000	IPTU - Divida Ativa - ASPS	845,91	0,00	845,91
11180114010000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - PROPRIO	879,56	0,00	879,56
11180114020000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - MDE	366,85	0,00	366,85
11180114030000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - ASPS	219,93	0,00	219,93
11180141010000000000	ITBI - Principal - PROPRIO	38.914,22	0,00	38.914,22
11180141020000000000	ITBI - Principal - MDE	16.214,26	0,00	16.214,26
11180141030000000000	ITBI - Principal - ASPS	9.728,55	0,00	9.728,55
11180231010000000000	ISS - Principal - PROPRIO	442.319,90	0,00	442.319,90
11180231020000000000	ISS - Principal - MDE	184.300,74	0,00	184.300,74
11180231030000000000	ISS - Principal - ASPS	110.580,32	0,00	110.580,32
11180232010000000000	ISS - Multas e Juros - PROPRIO	266,80	0,00	266,80
11180232020000000000	ISS - Multas e Juros - MDE	111,31	0,00	111,31
11180232030000000000	ISS - Multas e Juros - ASPS	66,70	0,00	66,70
11180233010000000000	ISS - Divida Ativa - PROPRIO	466,55	0,00	466,55
11180233020000000000	ISS - Divida Ativa - MDE	194,40	0,00	194,40
11180233030000000000	ISS - Divida Ativa - ASPS	116,62	0,00	116,62
11180234010000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - PROPRIO	80,55	0,00	80,55
11180234020000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - MDE	33,56	0,00	33,56
11180234030000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - ASPS	20,13	0,00	20,13
17180121010000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - PROPRIO	2.203.537,05	0,00	2.203.537,05

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/06/19 e MATIONE SONEGO em 24/06/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.44D4.5BD8.BDE8.0BFD.A20A.

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
17180121020000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - MDE	183.628,10	0,00	183.628,10
17180121030000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - ASPS	550.884,11	0,00	550.884,11
17180121040000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - FUNDEB	734.512,20	0,00	734.512,20
17180151010000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - PROPRIO	302,18	0,00	302,18
17180151020000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - MDE	25,20	0,00	25,20
17180151030000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - ASPS	75,51	0,00	75,51
17180151040000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - FUNDEB	100,70	0,00	100,70
17280111010000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	608.548,46	0,00	608.548,46
17280111020000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	50.712,36	0,00	50.712,36
17280111030000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	152.137,14	0,00	152.137,14
17280111040000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - FUNDEB	202.849,51	0,00	202.849,51
17280121010000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - PROPRIO	174.482,03	0,00	174.482,03
17280121020000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - MDE	14.540,19	0,00	14.540,19
17280121030000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - ASPS	43.620,51	0,00	43.620,51
17280121040000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - FUNDEB	58.160,71	0,00	58.160,71
17280131010000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - PROPRIO	9.790,62	0,00	9.790,62
17280131020000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - MDE	815,87	0,00	815,87
17280131030000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - ASPS	2.447,64	0,00	2.447,64
17280131040000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - FUNDEB	3.263,54	0,00	3.263,54
91118011101000000000	Deducao - IPTU - Principal - PROPRIO	-2.367,23	0,00	-2.367,23
91118011102000000000	Deducao - IPTU - Principal - MDE	-986,38	0,00	-986,38
91118011103000000000	Deducao - IPTU - Principal - ASPS	-591,85	0,00	-591,85
91118023101000000000	Deducao - ISS - Principal - PROPRIO	-141.479,06	0,00	-141.479,06
91118023102000000000	Deducao - ISS - Principal - MDE	-58.949,62	0,00	-58.949,62
91118023103000000000	Deducao - ISS - Principal - ASPS	-35.369,77	0,00	-35.369,77
91118023401000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - PROPRIO	-0,50	0,00	-0,50
91118023402000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - MDE	-0,21	0,00	-0,21
91118023403000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - ASPS	-0,12	0,00	-0,12
91728011101000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	-175,99	0,00	-175,99
91728011102000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	-73,33	0,00	-73,33
91728011103000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	-44,00	0,00	-44,00
SUBTOTAL		**5.652.626,02**	**0,00**	**5.652.626,02**

TOTAL I - Base Receita Educação (MDE + FUNDEB) - 25% da Receita Ajustada **1.413.156,51**

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

Cód. Recurso	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
20	RECEITA TRIBUTÁRIA	224.559,16	0,00	224.559,16
20	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	249.721,72	0,00	249.721,72
20	DEDUÇÕES DA RECEITA TRIBUTÁRIA	-59.936,21	0,00	-59.936,21
20	DEDUÇÕES DAS RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	-73,33	0,00	-73,33
31	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	998.886,66	0,00	998.886,66
TOTAL II		**1.413.158,00**	**0,00**	**1.413.158,00**

3.2.3 Cálculo da Despesa Constitucional com Educação (MDE + FUNDEB), por Recursos Vinculados

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
20	Ensino Fundamental	223.772,00	0,00	223.772,00

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/06/19 e MATIONE SONEGO em 24/06/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.44D4.5BD8.BDE8.0BFD.A20A.

Página 69
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 8
Peça 2031603
DOCUMENTO PÚBLICO

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
20	Educação Infantil	210.689,08	0,00	210.689,08
31	Ensino Fundamental	135.224,40	0,00	135.224,40
31	Educação Infantil	249.743,19	0,00	249.743,19
SUBTOTAL I		**819.428,67**	**0,00**	**819.428,67**

3.2.4 Cálculo da Despesa Constitucional com Educação (MDE + FUNDEB), Contabilizada nas Contas Patrimoniais

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL II		**0,00**	**0,00**	**0,00**
(+) Perda com o FUNDEB		564.288,91	0,00	564.288,91
(-) Desp. Liq. com Rend. da MDE + FUNDEB		506,90	0,00	506,90
		% de Aplicação		Valor Aplicado
TOTAL III - Gastos Constitucionais com Educação (MDE + FUNDEB)		**24,47**		**1.383.210,68**

3.2.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Educação

Cód. Contrapartida	Cód. RV	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL			**0,00**	**0,00**	**0,00**

3.3 Índices Constitucionais Referentes ao FUNDEB

3.3.1 Base de Cálculo Constitucional da Receita do FUNDEB, a Partir das Contas

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
17180121010000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - PROPRIO	2.203.537,05	0,00	2.203.537,05
17180121020000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - MDE	183.628,10	0,00	183.628,10
17180121030000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - ASPS	550.884,11	0,00	550.884,11
17180121040000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - FUNDEB	734.512,20	0,00	734.512,20
17180151010000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - PROPRIO	302,18	0,00	302,18
17180151020000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - MDE	25,20	0,00	25,20
17180151030000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - ASPS	75,51	0,00	75,51
17180151040000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - FUNDEB	100,70	0,00	100,70
17280111010000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	608.548,46	0,00	608.548,46
17280111020000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	50.712,36	0,00	50.712,36
17280111030000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	152.137,14	0,00	152.137,14
17280111040000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - FUNDEB	202.849,51	0,00	202.849,51
17280121010000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - PROPRIO	174.482,03	0,00	174.482,03
17280121020000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - MDE	14.540,19	0,00	14.540,19
17280121030000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - ASPS	43.620,51	0,00	43.620,51
17280121040000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - FUNDEB	58.160,71	0,00	58.160,71
17280131010000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - PROPRIO	9.790,62	0,00	9.790,62
17280131020000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - MDE	815,87	0,00	815,87
17280131030000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - ASPS	2.447,64	0,00	2.447,64
17280131040000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - FUNDEB	3.263,54	0,00	3.263,54
91728011101000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	-175,99	0,00	-175,99
91728011102000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	-73,33	0,00	-73,33

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/06/19 e MATIONE SONEGO em 24/06/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.44D4.5BD8.BDE8.0BFD.A20A.

Página 70
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 9
Peça 2031603
DOCUMENTO PÚBLICO

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
91728011103000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	-44,00	0,00	-44,00
SUBTOTAL		**4.994.140,31**	**0,00**	**4.994.140,31**

Total I - Base Receita do FUNDEB - 20% da Receita Ajustada **998.828,06**

3.3.2 Base de Cálculo Constitucional da Receita do FUNDEB, a Partir dos Recursos

Cód. Recurso	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	998.886,66	0,00	998.886,66
TOTAL II		**998.886,66**	**0,00**	**998.886,66**

3.3.3 Cálculo da Despesa Constitucional com FUNDEB, a Partir dos Recursos

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	Ensino Fundamental	135.224,40	0,00	135.224,40
31	Educação Infantil	249.743,19	0,00	249.743,19
SUBTOTAL I		**384.967,59**	**0,00**	**384.967,59**
(+) Perda com o FUNDEB		564.288,91	0,00	564.288,91
(-) Desp. Liq. com Rend. do FUNDEB		400,16	0,00	400,16
		% de Aplicação		Valor Aplicado
TOTAL III - Gastos Constitucionais com FUNDEB		**19,00**		**948.856,34**

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

3.3.4.1 Base de Cálculo para aplicação dos 60% dos Recursos do FUNDEB - Exercício de 2019

Cód. Conta	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
13210011010200000000	Remuneracao de Depositos Bancarios de Recursos Vinculados - FUNDEB - Principal	400,16	0,00	400,16
17580111000000000000	Transferencias de Recursos do Fundo de Manutencao e Desenvolvimento da Educacao Basica e de Valorizacao dos Profissionais da Educacao - FUNDEB - Principal	434.597,75	0,00	434.597,75
Total		**434.997,91**	**0,00**	**434.997,91**

Base da Receita - 60% do Retorno do FUNDEB **260.998,75**

3.3.4.2 Aplicação dos Recursos do FUNDEB destinada ao pagamento dos Profissionais do Magistério - Exercício de 2019

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	Ensino Fundamental	103.096,86	0,00	103.096,86
31	Educação Infantil	153.514,65	0,00	153.514,65
TOTAL		**256.611,51**	**0,00**	**256.611,51**

% de Aplicação **58,99**

3.3.5 Cálculo da Base de Verificação do § 2º do art. 21 da Lei do FUNDEB

3.3.5.1 Base de Cálculo do Superávit do FUNDEB - Exercício Anterior

Rendimentos do FUNDEB - Exercício de 2018	607,61	0,00	607,61
TOTAL	**607,61**	**0,00**	**607,61**

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/06/19 e MATIONE SONEGO em 24/06/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.44D4.5BD8.BDE8.0BFD.A20A.

Limite para Aplicação no 1º Trimestre do Exercício Seguinte: 5% **30,38**

3.3.5.2 Despesas Liquidadas com Recursos do Superávit do FUNDEB - Exercício de 2019 (Janeiro - Junho)

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	Ensino Fundamental	794,41	0,00	794,41
TOTAL		**794,41**	**0,00**	**794,41**

3.5 Índices Constitucionais Referentes à Saúde - ASPS

3.5.1 Base de Cálculo Constitucional da Receita da Saúde (ASPS), a Partir das Contas

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11130311010100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - PROPRIO	48.733,83	0,00	48.733,83
11130311010200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - MDE	20.306,03	0,00	20.306,03
11130311010300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas- ASPS	12.183,16	0,00	12.183,16
11130311020100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - PROPRIO	725,09	0,00	725,09
11130311020200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - MDE	302,13	0,00	302,13
11130311020300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - ASPS	181,29	0,00	181,29
11130341010100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - PROPRIO	463,75	0,00	463,75
11130341010200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - MDE	193,25	0,00	193,25
11130341010300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - ASPS	115,92	0,00	115,92
11130341020100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - PROPRIO	143,58	0,00	143,58
11130341020200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - MDE	59,83	0,00	59,83
11130341020300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - ASPS	35,88	0,00	35,88
11180111010000000000	IPTU - Principal - PROPRIO	2.560,33	0,00	2.560,33
11180111020000000000	IPTU - Principal - MDE	1.066,84	0,00	1.066,84
11180111030000000000	IPTU - Principal - ASPS	640,09	0,00	640,09
11180113010000000000	IPTU - Divida Ativa - PROPRIO	3.382,63	0,00	3.382,63
11180113020000000000	IPTU - Divida Ativa - MDE	1.409,96	0,00	1.409,96
11180113030000000000	IPTU - Divida Ativa - ASPS	845,91	0,00	845,91
11180114010000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - PROPRIO	879,56	0,00	879,56
11180114020000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - MDE	366,85	0,00	366,85
11180114030000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - ASPS	219,93	0,00	219,93
11180141010000000000	ITBI - Principal - PROPRIO	38.914,22	0,00	38.914,22
11180141020000000000	ITBI - Principal - MDE	16.214,26	0,00	16.214,26
11180141030000000000	ITBI - Principal - ASPS	9.728,55	0,00	9.728,55
11180231010000000000	ISS - Principal - PROPRIO	442.319,90	0,00	442.319,90
11180231020000000000	ISS - Principal - MDE	184.300,74	0,00	184.300,74
11180231030000000000	ISS - Principal - ASPS	110.580,32	0,00	110.580,32
11180232010000000000	ISS - Multas e Juros - PROPRIO	266,80	0,00	266,80

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/06/19 e MATIONE SONEGO em 24/06/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.44D4.5BD8.BDE8.0BFD.A20A.

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11180232020000000000	ISS - Multas e Juros - MDE	111,31	0,00	111,31
11180232030000000000	ISS - Multas e Juros - ASPS	66,70	0,00	66,70
11180233010000000000	ISS - Divida Ativa - PROPRIO	466,55	0,00	466,55
11180233020000000000	ISS - Divida Ativa - MDE	194,40	0,00	194,40
11180233030000000000	ISS - Divida Ativa - ASPS	116,62	0,00	116,62
11180234010000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - PROPRIO	80,55	0,00	80,55
11180234020000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - MDE	33,56	0,00	33,56
11180234030000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - ASPS	20,13	0,00	20,13
17180121010000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - PROPRIO	2.203.537,05	0,00	2.203.537,05
17180121020000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - MDE	183.628,10	0,00	183.628,10
17180121030000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - ASPS	550.884,11	0,00	550.884,11
17180121040000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - FUNDEB	734.512,20	0,00	734.512,20
17180151010000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - PROPRIO	302,18	0,00	302,18
17180151020000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - MDE	25,20	0,00	25,20
17180151030000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - ASPS	75,51	0,00	75,51
17180151040000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - FUNDEB	100,70	0,00	100,70
17280111010000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	608.548,46	0,00	608.548,46
17280111020000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	50.712,36	0,00	50.712,36
17280111030000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	152.137,14	0,00	152.137,14
17280111040000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - FUNDEB	202.849,51	0,00	202.849,51
17280121010000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - PROPRIO	174.482,03	0,00	174.482,03
17280121020000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - MDE	14.540,19	0,00	14.540,19
17280121030000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - ASPS	43.620,51	0,00	43.620,51
17280121040000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - FUNDEB	58.160,71	0,00	58.160,71
17280131010000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - PROPRIO	9.790,62	0,00	9.790,62
17280131020000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - MDE	815,87	0,00	815,87
17280131030000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - ASPS	2.447,64	0,00	2.447,64
17280131040000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - FUNDEB	3.263,54	0,00	3.263,54
91118011101000000000	Deducao - IPTU - Principal - PROPRIO	-2.367,23	0,00	-2.367,23
91118011102000000000	Deducao - IPTU - Principal - MDE	-986,38	0,00	-986,38
91118011103000000000	Deducao - IPTU - Principal - ASPS	-591,85	0,00	-591,85
91118023101000000000	Deducao - ISS - Principal - PROPRIO	-141.479,06	0,00	-141.479,06
91118023102000000000	Deducao - ISS - Principal - MDE	-58.949,62	0,00	-58.949,62
91118023103000000000	Deducao - ISS - Principal - ASPS	-35.369,77	0,00	-35.369,77
91118023401000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - PROPRIO	-0,50	0,00	-0,50
91118023402000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - MDE	-0,21	0,00	-0,21
91118023403000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - ASPS	-0,12	0,00	-0,12
91728011101000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	-175,99	0,00	-175,99
91728011102000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	-73,33	0,00	-73,33
91728011103000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	-44,00	0,00	-44,00
SUBTOTAL I		**5.652.626,02**	**0,00**	**5.652.626,02**

TOTAL I - Base Receita Saúde (ASPS) - 15% da Receita Ajustada **847.893,90**

3.5.2 Base de Cálculo Constitucional da Receita da Saúde (ASPS), a Partir dos Recursos Vinculados

Cód. Recurso	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
40	RECEITA TRIBUTÁRIA	134.734,50	0,00	134.734,50
40	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	749.164,91	0,00	749.164,91

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/06/19 e MATIONE SONEGO em 24/06/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.44D4.5BD8.BDE8.0BFD.A20A.

Página 73
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 12
Peça 2031603
DOCUMENTO PÚBLICO

Cód. Recurso	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
40	DEDUÇÕES DA RECEITA TRIBUTÁRIA	-35.961,74	0,00	-35.961,74
40	DEDUÇÕES DAS RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	-44,00	0,00	-44,00
TOTAL II		**847.893,67**	**0,00**	**847.893,67**

3.5.3 Cálculo da Despesa Constitucional com Saúde (ASPS), por Recursos Vinculados

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
40	Administração Geral (modalidade de aplicação 71)	-2.193,00	0,00	-2.193,00
40	Administração Geral	254.759,76	0,00	254.759,76
40	Atenção Básica	904.157,22	0,00	904.157,22
40	Suporte Profilático e Terapêutico	30.463,93	0,00	30.463,93
40	Vigilância Epidemiológica	89,00	0,00	89,00
SUBTOTAL I		**1.187.276,91**	**0,00**	**1.187.276,91**

3.5.4 Dedução da Despesa Constitucional com Saúde (ASPS)

Gastos com aposentadorias e pensões

Cód. Recurso	Cód. Conta	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
		0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL II		**0,00**	**0,00**	**0,00**
(-) Despesa Liquidada com Rendimentos das ASPS		130,01	0,00	130,01
SUBTOTAL III		**130,01**	**0,00**	**130,01**

	% de Aplicação	Valor Aplicado
TOTAL IV - Gastos Constitucionais com Saúde (ASPS)	**21,00**	**1.187.146,90**

3.5.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Saúde

Cód. Contrapartida	Cód. RV	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL			**0,00**	**0,00**	**0,00**

4. Avisos Exibidos na Verificação dos Arquivos Texto

4.1 Avisos Exibidos

Nome do Arquivo	Cód. de Erro	Linha	Campo	Status	Descrição
EMPENHO.TXT	EMP_73	0	0		O percentual de ocorrências de Modalidade da Licitação/Forma de Contratação em "NSA - Não se aplica" equivale a 17,892%
LIQUIDAC.TXT	LIQ_38	0	0		O percentual de ocorrências do campo Existe Contrato/Termo em "N = Não" ou "X = Não se aplica" equivale a 58,741%
LIQUIDAC.TXT	LIQ_39	0	0		O percentual de ocorrências do campo Existe Nota Fiscal em "N = Não" ou "X = Não se Aplica" equivale a 45,741%

5. Informações Referentes à Gestão Fiscal

5.1 Transparência da Gestão Fiscal

5.1.2 Data e forma de Publicação dos Relatórios da Gestão Fiscal - Poder Executivo e Indiretas - § 2º do art. 55 da LRF

Período	Tipo	Data	Forma Publicação
1º Semestre	Mural		Não Publicado

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/06/19 e MATIONE SONEGO em 24/06/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.44D4.5BD8.BDE8.0BFD.A20A.

Página 74
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 13
Peça 2031603
DOCUMENTO PÚBLICO

	Jornal	Não Publicado
	Internet	Não Publicado
1º Quadrimestre	Mural	Não Publicado
	Jornal	Não Publicado
	Internet	Não Publicado

5.1.4 Disponibilização das Informações na Internet, em tempo real

Data	Endereço Eletrônico
27/05/2013	http://www.saojoaodopolesine.rs.gov.br

Não foram inseridas observações.

5.1.5 Custeio de Competências de Outros Entes da Federação - Art. 62 da LFR

O Município não contribuiu para o custeio de despesas de outros entes da federação.

5.2 Demonstrativos da Lei de Responsabilidade Fiscal

5.2.1 Modelo 1 - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida

5.2.1.1 Modelo 1 - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida - Exercício de 2018 - 01/07/2018 a 31/12/2018

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA	DEDUÇÕES DA RECEITA			
		0,00	0,00	0,00
TOTAL		**0,00**	**0,00**	**0,00**

5.2.1.2 Modelo 1 - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida - Exercício de 2019 - 01/01/2019 a 30/06/2019

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA	DEDUÇÕES DA RECEITA			
		0,00	0,00	0,00
SELEÇÃO MANUAL				
TOTAL		**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA - EC 86/2015		**0,00**	**0,00**	**0,00**

5.2.2 Modelo 2 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal (Executivo)

5.2.2.1 Modelo 2 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal (Executivo) - Exercício de 2018 - 01/07/2018 a 31/12/2018

CONTAS DE DESPESA

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
DEDUÇÕES				
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS DE DESPESA		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/06/19 e MATIONE SONEGO em 24/06/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.44D4.5BD8.BDE8.0BFD.A20A.

Página 75
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 14
Peça 2031603
DOCUMENTO PÚBLICO

CONTAS DE RECEITA

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA		**0,00**	**0,00**	**0,00**

CONTAS PATRIMONIAIS

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		**0,00**	**0,00**	**0,00**

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
DEDUÇÕES				
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS		**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total da Despesa c/ Pessoal Ex. Anterior		**0,00**	**0,00**	**0,00**

5.2.2.2 Modelo 2 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal (Executivo) - Exercício de 2019 - 01/01/2019 a 30/06/2019

CONTAS DE DESPESA

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
DEDUÇÕES				
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS DE DESPESA		**0,00**	**0,00**	**0,00**

CONTAS DE RECEITA

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA		**0,00**	**0,00**	**0,00**

CONTAS PATRIMONIAIS

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/06/19 e MATIONE SONEGO em 24/06/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.44D4.5BD8.BDE8.0BFD.A20A.

CONTAS PATRIMONIAIS

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		**0,00**	**0,00**	**0,00**

EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
DEDUÇÕES				
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DOS EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Total da Despesa c/ Pessoal Ex. Atual	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total da Despesa com Pessoal	**0,00**	**0,00**	**0,00**

5.2.4 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada

5.2.4.1 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Dívida Consolidada ou Fundada - Exercício de 2019

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL		**0,00**	**0,00**	**0,00**

5.2.4.2 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Disponibilidade de Caixa (Disponibilidade de Caixa Bruta - Restos a Pagar Processados) - Exercício de 2019

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL		**0,00**	**0,00**	**0,00**

5.2.4.3 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Demais Haveres Financeiros - Exercício de 2019

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Total das Deduções (Disponibilidade de Caixa + Demais Haveres Financeiros)	**0,00**
Total da Dívida Consolidada Líquida (Dívida Consolidada - Deduções)	**0,00**

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/06/19 e MATIONE SONEGO em 24/06/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.44D4.5BD8.BDE8.0BFD.A20A.

5.2.4.4 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Outras Obrigações Não Integrantes da Dívida Consolidada - Exercício de 2019

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL		**0,00**	**0,00**	**0,00**

5.2.5 Modelo 5 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores

5.2.5.1 Modelo 5 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores - Garantias - Exercício de 2019 - 01/01/2019 a 30/06/2019

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL		**0,00**	**0,00**	**0,00**

O município não foi chamado a honrar quaisquer garantias.

5.2.5.2 Modelo 5 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores - Contragarantias - Exercício de 2019 - 01/01/2019 a 30/06/2019

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL		**0,00**	**0,00**	**0,00**

5.2.6 Modelo 6 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Internas e Externas

5.2.6.1 Modelo 6 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Internas e Externas - Exercício de 2019 - 01/01/2019 a 30/06/2019

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total para fins da apuração do cumprimento do limite		**0,00**	**0,00**	**0,00**

5.2.6.2 Modelo 6 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Antecipação da Receita - Exercício de 2019 - 01/01/2019 a 30/06/2019

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/06/19 e MATIONE SONEGO em 24/06/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.44D4.5BD8.BDE8.0BFD.A20A.

Página 78
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 17
Peça 2031603
DOCUMENTO PÚBLICO

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL		**0,00**	**0,00**	**0,00**

5.2.6.3 Modelo 6 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Outras operações que integram a Dívida Consolidada

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA		**0,00**	**0,00**	**0,00**
OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA		**0,00**	**0,00**	**0,00**

5.2.10 Modelo 13 - Demonstrativos dos Gastos Totais do Legislativo

5.2.10.2 Modelo 13 - Demonstrativo dos Gastos Totais - Receita Realizada no Exercício Anterior - Valores Corrigidos - Exercício de 2018 - 01/01/2018 a 31/12/2018

Mês	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado	Índice IGP-DI	Valor Corrigido
TOTAL	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**0,00**

5.3 Metas de Arrecadação

RECEITAS CORRENTES	META	REALIZADA
1º Bimestre	2.662.333,41	2.755.037,82
2º Bimestre	2.662.333,41	2.657.640,82
3º Bimestre	2.662.333,41	1.520.730,45
4º Bimestre	2.662.333,41	0,00
5º Bimestre	2.662.333,41	0,00
6º Bimestre	2.662.332,95	0,00
TOTAL	**15.974.000,00**	**6.933.409,09**

RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	META	REALIZADA
TOTAL	**0,00**	**0,00**

RECEITAS DE CAPITAL	META	REALIZADA
1º Bimestre	1.124.835,73	42.745,33
2º Bimestre	1.124.835,73	226.642,17
3º Bimestre	1.124.835,73	13.526,17

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/06/19 e MATIONE SONEGO em 24/06/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.44D4.5BD8.BDE8.0BFD.A20A.

RECEITAS DE CAPITAL	META	REALIZADA
4º Bimestre	1.124.835,73	0,00
5º Bimestre	1.124.835,73	0,00
6º Bimestre	1.124.835,75	0,00
TOTAL	**6.749.014,40**	**282.913,67**

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

DEDUÇÕES DA RECEITA	META	REALIZADA
1º Bimestre	-379.719,08	-515.602,99
2º Bimestre	-379.719,08	-471.146,46
3º Bimestre	-379.719,08	-253.113,46
4º Bimestre	-379.719,08	0,00
5º Bimestre	-379.719,08	0,00
6º Bimestre	-379.719,00	0,00
TOTAL	**-2.278.314,40**	**-1.239.862,91**

TOTAL DA RECEITA	**20.444.700,00**	**5.976.459,85**

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 2018.

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 2019.

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 2018.

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 2019.

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 2018.

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 2019.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2018.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2019.

6. Cadastro de Administradores da Entidade

6.1 Administradores da Entidade

Poder Executivo

Identificação do(a) Administrador

Nome: Matione Sonego

CPF: 63594897087

Cargo/Função: Prefeito Municipal

Mandato - Início e Término: 01/01/2017 a 31/12/2020

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/06/19 e MATIONE SONEGO em 24/06/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.44D4.5BD8.BDE8.0BFD.A20A.

Página 79
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 18
Peça 2031603
DOCUMENTO PÚBLICO

Substitutos:

CPF: 12466212072 Nome: Paulo Pozzebon Cargo: Vice Prefeito Municipal

Substituições:

Início: 30/01/2019 Término: 08/02/2019

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.

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/06/19 e MATIONE SONEGO em 24/06/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.44D4.5BD8.BDE8.0BFD.A20A.

Página 81
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 20
Peça 2031603
DOCUMENTO PÚBLICO

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

SÃO JOÃO DO POLÊSINE, 21 de Junho de 2019

JONATHAN GASSEN
Contabilista

MATIONE SONEGO
Prefeito Municipal

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/06/19 e MATIONE SONEGO em 24/06/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.44D4.5BD8.BDE8.0BFD.A20A.

Página 82
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 1
Peça 2101449
DOCUMENTO PÚBLICO

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: 94444247000140
Período: 01/01/2019 a 30/06/2019 Tipo de entrega: Semestral
Prefeitura: PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE
Logradouro: Rua Guilherme Albertti nr: 1631 compl: Predio Telefone: (55) 3269-1155
HomePage: www.saojoaodopolesine.rs.gov.br E-Mail: prefeitura@saojoaodopolesine.rs.gov.br
Prefeito Municipal: MATIONE SONEGO
Contabilista: JONATHAN GASSEN Número do CRC: RS089057O2

1.2 Prestadora de Serviços de Informática

☐ Não Possui Prestadora de Serviços de Informática
Nome: DUETO TECNOLOGIA
CNPJ: 04311157000199 Telefone: (51)21182200
Responsável: RAFAEL SEBBEN E-Mail: dueto@duetotecnologia.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
94446804000162	CONSORCIO INTERMUNICIPAL DA SAUDE - CI/CENTRO
1509149000163	CONSORCIO DE DESENVOLVIMENTO SUSTENTAVEL DA QUARTA COLONIA

1.6 Entidades da Administração Indireta selecionadas pelo PAD

CNPJ	Nome	Tipo	é RPPS

1.7 Entidades da Administração Indireta selecionadas pela Entidade

CNPJ	Nome	Tipo	é RPPS

2. Informações Contábeis

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 17/07/19 e MATIONE SONEGO em 17/07/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9AE1.DCC5.B1EE.EC95.ADE5.

Página 83
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 2
Peça 2101449
DOCUMENTO PÚBLICO

2.1 Contas de Receita

2.1.1 Resumo por Grupos

ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA	ORÇADA	REALIZADA
RECEITAS CORRENTES		
Impostos, Taxas e Contribuicoes de Melhoria	1.700.250,00	1.090.554,56
Contribuicoes	96.000,00	41.607,90
Receita Patrimonial	26.386,00	5.420,53
Receita de Servicos	66.000,00	104.043,88
Transferencias Correntes	14.060.664,00	6.887.020,69
Outras Receitas Correntes	24.700,00	30.116,69
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES	**15.974.000,00**	**8.158.764,25**
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	**0,00**	**0,00**
RECEITAS DE CAPITAL		
Operacoes de Credito	1.250.000,00	0,00
Alienacao de Bens	66.900,00	294.024,53
Amortizacao de Emprestimos	1.040,00	0,00
Transferencias de Capital	5.420.073,76	48.750,00
Outras Receitas de Capital	11.000,64	4.148,90
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL	**6.749.014,40**	**346.923,43**
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	**0,00**	**0,00**
DEDUÇÕES DE RECEITA	**-2.278.314,40**	**-1.469.598,48**
TOTAL DAS RECEITAS	**20.444.700,00**	**7.036.089,20**

2.2 Contas de Despesa

2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

DISCRIMINAÇÃO	VALOR
Dotação Inicial	19.724.700,00
Atualização Monetária	0,00
Créditos Suplementares	2.134.281,37
Créditos Especiais	0,00
Créditos Extraordinários	0,00
Redução de Dotações	628.882,46
DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES	**21.230.098,91**

DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL	VALOR
PODER EXECUTIVO	
Empenhado	7.364.672,98
Liquidado	5.988.063,75
Pago	5.411.681,76

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 17/07/19 e MATIONE SONEGO em 17/07/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9AE1.DCC5.B1EE.EC95.ADE5.

Página 84
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 3
Peça 2101449
DOCUMENTO PÚBLICO

SALDO A LIQUIDAR	**1.376.609,23**
SALDO A PAGAR	**576.381,99**

DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	**VALOR**
Empenhado	1.977.318,19
Liquidado	1.863.685,96
Pago	1.727.877,47
SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO	**113.632,23**
SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO	**135.808,49**

2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

ORIGEM DO RECURSO	
Superávit Financeiro	96.812,48
Excesso de Arrecadação	308.586,43
Operações de Crédito	1.100.000,00
Suplementações Orçamentárias na mesma entidade	628.882,46
Reduções Orçamentárias na mesma entidade	628.882,46

2.3 Contas de Verificação

2.3.1 Resumo por Grupos

	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO CIRCULANTE	1.707.603,75D	2.525.515,16D
ATIVO NAO CIRCULANTE	14.746.366,48D	15.085.330,13D
PASSIVO CIRCULANTE	774.641,23C	906.798,18C
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	358.096,42C	179.048,22C
PATRIMONIO LIQUIDO	15.321.232,58C	15.821.872,56C
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	3.071.233,34D
BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	372.507,20D
USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	0,00	2.498.719,12D
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,00	16.469,23D
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES CONCEDIDAS	0,00	1.378.975,68D
DESVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	16.226,99D
TRIBUTARIAS	0,00	86.710,64D
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS, DOS PRODUTOS VENDIDOS E DOS SERVICOS PRESTADOS	0,00	0,00
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	59.538,35D
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	0,00	1.267.777,94C
CONTRIBUICOES	0,00	41.607,90C
EXPLORACAO E VENDA DE BENS, SERVICOS E DIREITOS	0,00	106.195,15C
VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	0,00	35.162,55C
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	0,00	6.611.937,75C
VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	105.126,54C
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	35.699,05C
PLANEJAMENTO APROVADO	0,00	0,00
ORCAMENTO APROVADO	0,00	49.039.471,89D
INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR	1.224.566,00D	1.224.566,00D
EXECUCAO DO PLANEJAMENTO	0,00	0,00

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 17/07/19 e MATIONE SONEGO em 17/07/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9AE1.DCC5.B1EE.EC95.ADE5.

Página 85
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 4
Peça 2101449
DOCUMENTO PÚBLICO

	Saldo Inicial	Saldo Final
EXECUCAO DO ORCAMENTO	0,00	49.039.471,89C
EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR	1.224.566,00C	1.224.566,00C
ATOS POTENCIAIS	534.389,61D	4.672.444,32D
ADMINISTRACAO FINANCEIRA	862.601,51D	8.692.169,79D
DIVIDA ATIVA	476.696,21D	512.085,89D
RISCOS FISCAIS	0,00	0,00
CONSORCIOS PUBLICOS	0,00	76.815,66D
CUSTOS	0,00	0,00
OUTROS CONTROLES	1.393.466,99D	1.393.466,99D
EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS	534.389,61C	4.672.444,32C
EXECUCAO DA ADMINISTRACAO FINANCEIRA	862.601,51C	8.692.169,79C
EXECUCAO DA DIVIDA ATIVA	476.696,21C	512.085,89C
EXECUCAO DOS RISCOS FISCAIS	0,00	0,00
EXECUCAO DOS CONSORCIOS PUBLICOS	0,00	76.815,66C
APURACAO DE CUSTOS	0,00	0,00
OUTROS CONTROLES	1.393.466,99C	1.393.466,99C

2.3.3 Disponibilidade Financeira

PODER EXECUTIVO	**Saldo Inicial**	**Saldo Final**
Caixa	1.300,89D	1.339,96D
Bancos Conta Movimento	626.165,20D	1.176.713,39D
Bancos Conta Aplicação	227.365,46D	292,41D
Outros	0,00	0,00
TOTAL PODER EXECUTIVO	**854.831,55D**	**1.178.345,76D**

RPPS	**Saldo Inicial**	**Saldo Final**
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL RPPS	**0,00**	**0,00**

OUTROS	**Saldo Inicial**	**Saldo Final**
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL OUTROS	**0,00**	**0,00**

TOTAL	**854.831,55D**	**1.178.345,76D**

2.5 Valores do Exercício Anterior

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
1º Bimestre	2.400.633,63	1.780.196,75	1.320.535,72
2º Bimestre	3.289.880,95	2.083.899,87	1.846.066,67
3º Bimestre	1.901.795,23	2.035.031,42	2.005.449,88
4º Bimestre	1.902.565,17	2.328.923,13	2.340.725,14

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 17/07/19 e MATIONE SONEGO em 17/07/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9AE1.DCC5.B1EE.EC95.ADE5.

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
5º Bimestre	1.861.891,23	2.015.748,05	1.714.876,02
6º Bimestre	1.598.144,24	2.225.381,29	2.503.060,02

CONTAS DE RECEITA	Orçado	Realizado
RECEITAS CORRENTES	16.170.615,26	15.682.693,66
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL	6.644.460,76	402.941,84
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00

DEDUÇÕES DA RECEITA	Orçado	Realizado
DEDUCOES	-2.191.250,00	-2.520.800,25
TOTAL CONTAS DE RECEITA	**20.623.826,02**	**13.564.835,25**

2.6 Certidão de Decisão - Título Executivo do TCE-RS

Contas Patrimoniais

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Contas de Receita

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA		**0,00**	**0,00**	**0,00**

2.7 Arquivo Livro Diário Geral (TCE_4111)

2.7.1 Arquivo Livro Diário Geral

	SOMA TOTAL DOS VALORES	
Especificações	**DÉBITO**	**CRÉDITO**
Disponibilidades - CTA_DISP.TXT	14.555.366,43	14.231.852,22
Demais Contas	190.339.215,48	190.662.729,69
Totais	204.894.581,91	204.894.581,91
Número Total dos Registros que compõem o arquivo (Campo Finalizador)		119.724

3. Índices Constitucionais

3.2 Índices Constitucionais Referentes à Educação (MDE+FUNDEB)

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 17/07/19 e MATIONE SONEGO em 17/07/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9AE1.DCC5.B1EE.EC95.ADE5.

3.2.1 Base de Cálculo Constitucional da Receita da Educação (MDE + FUNDEB), a Partir das Contas

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11130311010100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - PROPRIO	58.423,40	0,00	58.423,40
11130311010200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - MDE	24.343,37	0,00	24.343,37
11130311010300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas- ASPS	14.605,48	0,00	14.605,48
11130311020100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - PROPRIO	864,54	0,00	864,54
11130311020200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - MDE	360,24	0,00	360,24
11130311020300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - ASPS	216,15	0,00	216,15
11130341010100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - PROPRIO	589,78	0,00	589,78
11130341010200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - MDE	245,75	0,00	245,75
11130341010300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - ASPS	147,42	0,00	147,42
11130341020100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - PROPRIO	143,58	0,00	143,58
11130341020200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - MDE	59,83	0,00	59,83
11130341020300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - ASPS	35,88	0,00	35,88
11180111010000000000	IPTU - Principal - PROPRIO	20.182,57	0,00	20.182,57
11180111020000000000	IPTU - Principal - MDE	8.409,55	0,00	8.409,55
11180111030000000000	IPTU - Principal - ASPS	5.045,69	0,00	5.045,69
11180113010000000000	IPTU - Divida Ativa - PROPRIO	4.343,49	0,00	4.343,49
11180113020000000000	IPTU - Divida Ativa - MDE	1.810,55	0,00	1.810,55
11180113030000000000	IPTU - Divida Ativa - ASPS	1.086,22	0,00	1.086,22
11180114010000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - PROPRIO	1.149,50	0,00	1.149,50
11180114020000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - MDE	479,50	0,00	479,50
11180114030000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - ASPS	287,48	0,00	287,48
11180141010000000000	ITBI - Principal - PROPRIO	49.088,48	0,00	49.088,48
11180141020000000000	ITBI - Principal - MDE	20.453,53	0,00	20.453,53
11180141030000000000	ITBI - Principal - ASPS	12.272,10	0,00	12.272,10
11180231010000000000	ISS - Principal - PROPRIO	504.130,25	0,00	504.130,25
11180231020000000000	ISS - Principal - MDE	210.055,20	0,00	210.055,20
11180231030000000000	ISS - Principal - ASPS	126.032,93	0,00	126.032,93
11180232010000000000	ISS - Multas e Juros - PROPRIO	295,72	0,00	295,72
11180232020000000000	ISS - Multas e Juros - MDE	123,44	0,00	123,44
11180232030000000000	ISS - Multas e Juros - ASPS	73,91	0,00	73,91
11180233010000000000	ISS - Divida Ativa - PROPRIO	585,58	0,00	585,58
11180233020000000000	ISS - Divida Ativa - MDE	244,01	0,00	244,01
11180233030000000000	ISS - Divida Ativa - ASPS	146,38	0,00	146,38
11180234010000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - PROPRIO	158,52	0,00	158,52
11180234020000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - MDE	66,05	0,00	66,05
11180234030000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - ASPS	39,62	0,00	39,62
17180121010000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - PROPRIO	2.579.576,97	0,00	2.579.576,97

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 17/07/19 e MATIONE SONEGO em 17/07/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9AE1.DCC5.B1EE.EC95.ADE5.

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
17180121020000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - MDE	214.964,75	0,00	214.964,75
17180121030000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - ASPS	644.894,05	0,00	644.894,05
17180121040000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - FUNDEB	859.858,79	0,00	859.858,79
17180151010000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - PROPRIO	367,44	0,00	367,44
17180151020000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - MDE	30,64	0,00	30,64
17180151030000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - ASPS	91,81	0,00	91,81
17180151040000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - FUNDEB	122,43	0,00	122,43
17280111010000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	732.792,98	0,00	732.792,98
17280111020000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	61.066,07	0,00	61.066,07
17280111030000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	183.198,28	0,00	183.198,28
17280111040000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - FUNDEB	244.264,35	0,00	244.264,35
17280121010000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - PROPRIO	181.997,45	0,00	181.997,45
17280121020000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - MDE	15.166,49	0,00	15.166,49
17280121030000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - ASPS	45.499,37	0,00	45.499,37
17280121040000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - FUNDEB	60.665,85	0,00	60.665,85
17280131010000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - PROPRIO	11.742,80	0,00	11.742,80
17280131020000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - MDE	978,55	0,00	978,55
17280131030000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - ASPS	2.935,68	0,00	2.935,68
17280131040000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - FUNDEB	3.914,27	0,00	3.914,27
91118011101000000000	Deducao - IPTU - Principal - PROPRIO	-4.124,62	0,00	-4.124,62
91118011102000000000	Deducao - IPTU - Principal - MDE	-1.718,73	0,00	-1.718,73
91118011103000000000	Deducao - IPTU - Principal - ASPS	-1.031,24	0,00	-1.031,24
91118023101000000000	Deducao - ISS - Principal - PROPRIO	-175.597,52	0,00	-175.597,52
91118023102000000000	Deducao - ISS - Principal - MDE	-73.165,65	0,00	-73.165,65
91118023103000000000	Deducao - ISS - Principal - ASPS	-43.899,39	0,00	-43.899,39
91118023401000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - PROPRIO	-0,50	0,00	-0,50
91118023402000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - MDE	-0,21	0,00	-0,21
91118023403000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - ASPS	-0,12	0,00	-0,12
91728011101000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	-175,99	0,00	-175,99
91728011102000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	-73,33	0,00	-73,33
91728011103000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	-44,00	0,00	-44,00
SUBTOTAL		**6.610.893,41**	**0,00**	**6.610.893,41**

TOTAL I - Base Receita Educação (MDE + FUNDEB) - 25% da Receita Ajustada **1.652.723,35**

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

Cód. Recurso	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
20	RECEITA TRIBUTÁRIA	266.651,02	0,00	266.651,02
20	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	292.206,50	0,00	292.206,50
20	DEDUÇÕES DA RECEITA TRIBUTÁRIA	-74.884,59	0,00	-74.884,59
20	DEDUÇÕES DAS RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	-73,33	0,00	-73,33
31	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	1.168.825,69	0,00	1.168.825,69
TOTAL II		**1.652.725,29**	**0,00**	**1.652.725,29**

3.2.3 Cálculo da Despesa Constitucional com Educação (MDE + FUNDEB), por Recursos Vinculados

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
20	Ensino Fundamental	262.902,61	0,00	262.902,61

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 17/07/19 e MATIONE SONEGO em 17/07/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9AE1.DCC5.B1EE.EC95.ADE5.

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
20	Educação Infantil	255.278,60	0,00	255.278,60
31	Ensino Fundamental	166.247,83	0,00	166.247,83
31	Educação Infantil	301.332,75	0,00	301.332,75
SUBTOTAL I		**985.761,79**	**0,00**	**985.761,79**

3.2.4 Cálculo da Despesa Constitucional com Educação (MDE + FUNDEB), Contabilizada nas Contas Patrimoniais

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL II		**0,00**	**0,00**	**0,00**
(+) Perda com o FUNDEB		664.235,08	0,00	664.235,08
(-) Desp. Liq. com Rend. da MDE + FUNDEB		669,34	0,00	669,34
		% de Aplicação		Valor Aplicado
TOTAL III - Gastos Constitucionais com Educação (MDE + FUNDEB)		**24,95**		**1.649.327,53**

3.2.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Educação

Cód. Contrapartida	Cód. RV	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL			**0,00**	**0,00**	**0,00**

3.3 Índices Constitucionais Referentes ao FUNDEB

3.3.1 Base de Cálculo Constitucional da Receita do FUNDEB, a Partir das Contas

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
17180121010000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - PROPRIO	2.579.576,97	0,00	2.579.576,97
17180121020000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - MDE	214.964,75	0,00	214.964,75
17180121030000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - ASPS	644.894,05	0,00	644.894,05
17180121040000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - FUNDEB	859.858,79	0,00	859.858,79
17180151010000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - PROPRIO	367,44	0,00	367,44
17180151020000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - MDE	30,64	0,00	30,64
17180151030000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - ASPS	91,81	0,00	91,81
17180151040000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - FUNDEB	122,43	0,00	122,43
17280111010000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	732.792,98	0,00	732.792,98
17280111020000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	61.066,07	0,00	61.066,07
17280111030000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	183.198,28	0,00	183.198,28
17280111040000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - FUNDEB	244.264,35	0,00	244.264,35
17280121010000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - PROPRIO	181.997,45	0,00	181.997,45
17280121020000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - MDE	15.166,49	0,00	15.166,49
17280121030000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - ASPS	45.499,37	0,00	45.499,37
17280121040000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - FUNDEB	60.665,85	0,00	60.665,85
17280131010000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - PROPRIO	11.742,80	0,00	11.742,80
17280131020000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - MDE	978,55	0,00	978,55
17280131030000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - ASPS	2.935,68	0,00	2.935,68
17280131040000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - FUNDEB	3.914,27	0,00	3.914,27
91728011101000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	-175,99	0,00	-175,99
91728011102000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	-73,33	0,00	-73,33

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 17/07/19 e MATIONE SONEGO em 17/07/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9AE1.DCC5.B1EE.EC95.ADE5.

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
91728011103000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	-44,00	0,00	-44,00
SUBTOTAL		**5.843.835,70**	**0,00**	**5.843.835,70**

Total I - Base Receita do FUNDEB - 20% da Receita Ajustada **1.168.767,14**

3.3.2 Base de Cálculo Constitucional da Receita do FUNDEB, a Partir dos Recursos

Cód. Recurso	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	1.168.825,69	0,00	1.168.825,69
TOTAL II		**1.168.825,69**	**0,00**	**1.168.825,69**

3.3.3 Cálculo da Despesa Constitucional com FUNDEB, a Partir dos Recursos

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	Ensino Fundamental	166.247,83	0,00	166.247,83
31	Educação Infantil	301.332,75	0,00	301.332,75
SUBTOTAL I		**467.580,58**	**0,00**	**467.580,58**
(+) Perda com o FUNDEB		664.235,08	0,00	664.235,08
(-) Desp. Liq. com Rend. do FUNDEB		556,98	0,00	556,98
		% de Aplicação		Valor Aplicado
TOTAL III - Gastos Constitucionais com FUNDEB		**19,36**		**1.131.258,68**

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

3.3.4.1 Base de Cálculo para aplicação dos 60% dos Recursos do FUNDEB - Exercício de 2019

Cód. Conta	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
13210011010200000000	Remuneracao de Depositos Bancarios de Recursos Vinculados - FUNDEB - Principal	556,98	0,00	556,98
17580111000000000000	Transferencias de Recursos do Fundo de Manutencao e Desenvolvimento da Educacao Basica e de Valorizacao dos Profissionais da Educacao - FUNDEB - Principal	504.590,61	0,00	504.590,61
Total		**505.147,59**	**0,00**	**505.147,59**

Base da Receita - 60% do Retorno do FUNDEB **303.088,55**

3.3.4.2 Aplicação dos Recursos do FUNDEB destinada ao pagamento dos Profissionais do Magistério - Exercício de 2019

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	Ensino Fundamental	124.071,83	0,00	124.071,83
31	Educação Infantil	182.700,27	0,00	182.700,27
TOTAL		**306.772,10**	**0,00**	**306.772,10**

% de Aplicação **60,73**

3.3.5 Cálculo da Base de Verificação do § 2º do art. 21 da Lei do FUNDEB

3.3.5.1 Base de Cálculo do Superávit do FUNDEB - Exercício Anterior

Rendimentos do FUNDEB - Exercício de 2018	607,61	0,00	607,61
TOTAL	**607,61**	**0,00**	**607,61**

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 17/07/19 e MATIONE SONEGO em 17/07/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9AE1.DCC5.B1EE.EC95.ADE5.

Limite para Aplicação no 1º Trimestre do Exercício Seguinte: 5% **30,38**

3.3.5.2 Despesas Liquidadas com Recursos do Superávit do FUNDEB - Exercício de 2019 (Janeiro - Junho)

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	Ensino Fundamental	794,41	0,00	794,41
TOTAL		**794,41**	**0,00**	**794,41**

3.5 Índices Constitucionais Referentes à Saúde - ASPS

3.5.1 Base de Cálculo Constitucional da Receita da Saúde (ASPS), a Partir das Contas

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11130311010100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - PROPRIO	58.423,40	0,00	58.423,40
11130311010200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - MDE	24.343,37	0,00	24.343,37
11130311010300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas- ASPS	14.605,48	0,00	14.605,48
11130311020100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - PROPRIO	864,54	0,00	864,54
11130311020200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - MDE	360,24	0,00	360,24
11130311020300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - ASPS	216,15	0,00	216,15
11130341010100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - PROPRIO	589,78	0,00	589,78
11130341010200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - MDE	245,75	0,00	245,75
11130341010300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - ASPS	147,42	0,00	147,42
11130341020100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - PROPRIO	143,58	0,00	143,58
11130341020200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - MDE	59,83	0,00	59,83
11130341020300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - ASPS	35,88	0,00	35,88
11180111010000000000	IPTU - Principal - PROPRIO	20.182,57	0,00	20.182,57
11180111020000000000	IPTU - Principal - MDE	8.409,55	0,00	8.409,55
11180111030000000000	IPTU - Principal - ASPS	5.045,69	0,00	5.045,69
11180113010000000000	IPTU - Divida Ativa - PROPRIO	4.343,49	0,00	4.343,49
11180113020000000000	IPTU - Divida Ativa - MDE	1.810,55	0,00	1.810,55
11180113030000000000	IPTU - Divida Ativa - ASPS	1.086,22	0,00	1.086,22
11180114010000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - PROPRIO	1.149,50	0,00	1.149,50
11180114020000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - MDE	479,50	0,00	479,50
11180114030000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - ASPS	287,48	0,00	287,48
11180141010000000000	ITBI - Principal - PROPRIO	49.088,48	0,00	49.088,48
11180141020000000000	ITBI - Principal - MDE	20.453,53	0,00	20.453,53
11180141030000000000	ITBI - Principal - ASPS	12.272,10	0,00	12.272,10
11180231010000000000	ISS - Principal - PROPRIO	504.130,25	0,00	504.130,25
11180231020000000000	ISS - Principal - MDE	210.055,20	0,00	210.055,20
11180231030000000000	ISS - Principal - ASPS	126.032,93	0,00	126.032,93
11180232010000000000	ISS - Multas e Juros - PROPRIO	295,72	0,00	295,72

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 17/07/19 e MATIONE SONEGO em 17/07/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9AE1.DCC5.B1EE.EC95.ADE5.

Página 92
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 11
Peça 2101449
DOCUMENTO PÚBLICO

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11180232020000000000	ISS - Multas e Juros - MDE	123,44	0,00	123,44
11180232030000000000	ISS - Multas e Juros - ASPS	73,91	0,00	73,91
11180233010000000000	ISS - Divida Ativa - PROPRIO	585,58	0,00	585,58
11180233020000000000	ISS - Divida Ativa - MDE	244,01	0,00	244,01
11180233030000000000	ISS - Divida Ativa - ASPS	146,38	0,00	146,38
11180234010000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - PROPRIO	158,52	0,00	158,52
11180234020000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - MDE	66,05	0,00	66,05
11180234030000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - ASPS	39,62	0,00	39,62
17180121010000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - PROPRIO	2.579.576,97	0,00	2.579.576,97
17180121020000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - MDE	214.964,75	0,00	214.964,75
17180121030000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - ASPS	644.894,05	0,00	644.894,05
17180121040000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - FUNDEB	859.858,79	0,00	859.858,79
17180151010000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - PROPRIO	367,44	0,00	367,44
17180151020000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - MDE	30,64	0,00	30,64
17180151030000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - ASPS	91,81	0,00	91,81
17180151040000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - FUNDEB	122,43	0,00	122,43
17280111010000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	732.792,98	0,00	732.792,98
17280111020000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	61.066,07	0,00	61.066,07
17280111030000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	183.198,28	0,00	183.198,28
17280111040000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - FUNDEB	244.264,35	0,00	244.264,35
17280121010000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - PROPRIO	181.997,45	0,00	181.997,45
17280121020000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - MDE	15.166,49	0,00	15.166,49
17280121030000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - ASPS	45.499,37	0,00	45.499,37
17280121040000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - FUNDEB	60.665,85	0,00	60.665,85
17280131010000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - PROPRIO	11.742,80	0,00	11.742,80
17280131020000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - MDE	978,55	0,00	978,55
17280131030000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - ASPS	2.935,68	0,00	2.935,68
17280131040000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - FUNDEB	3.914,27	0,00	3.914,27
91118011101000000000	Deducao - IPTU - Principal - PROPRIO	-4.124,62	0,00	-4.124,62
91118011102000000000	Deducao - IPTU - Principal - MDE	-1.718,73	0,00	-1.718,73
91118011103000000000	Deducao - IPTU - Principal - ASPS	-1.031,24	0,00	-1.031,24
91118023101000000000	Deducao - ISS - Principal - PROPRIO	-175.597,52	0,00	-175.597,52
91118023102000000000	Deducao - ISS - Principal - MDE	-73.165,65	0,00	-73.165,65
91118023103000000000	Deducao - ISS - Principal - ASPS	-43.899,39	0,00	-43.899,39
91118023401000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - PROPRIO	-0,50	0,00	-0,50
91118023402000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - MDE	-0,21	0,00	-0,21
91118023403000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - ASPS	-0,12	0,00	-0,12
91728011101000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	-175,99	0,00	-175,99
91728011102000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	-73,33	0,00	-73,33
91728011103000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	-44,00	0,00	-44,00
SUBTOTAL I		**6.610.893,41**	**0,00**	**6.610.893,41**

TOTAL I - Base Receita Saúde (ASPS) - 15% da Receita Ajustada **991.634,01**

3.5.2 Base de Cálculo Constitucional da Receita da Saúde (ASPS), a Partir dos Recursos Vinculados

Cód. Recurso	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
40	RECEITA TRIBUTÁRIA	159.989,26	0,00	159.989,26
40	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	876.619,19	0,00	876.619,19

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 17/07/19 e MATIONE SONEGO em 17/07/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9AE1.DCC5.B1EE.EC95.ADE5.

Página 93
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 12
Peça 2101449
DOCUMENTO PÚBLICO

Cód. Recurso	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
40	DEDUÇÕES DA RECEITA TRIBUTÁRIA	-44.930,75	0,00	-44.930,75
40	DEDUÇÕES DAS RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	-44,00	0,00	-44,00
TOTAL II		**991.633,70**	**0,00**	**991.633,70**

3.5.3 Cálculo da Despesa Constitucional com Saúde (ASPS), por Recursos Vinculados

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
40	Administração Geral (modalidade de aplicação 71)	-2.631,60	0,00	-2.631,60
40	Administração Geral	304.175,38	0,00	304.175,38
40	Atenção Básica	1.081.746,88	0,00	1.081.746,88
40	Suporte Profilático e Terapêutico	36.201,91	0,00	36.201,91
40	Vigilância Epidemiológica	111,92	0,00	111,92
SUBTOTAL I		**1.419.604,49**	**0,00**	**1.419.604,49**

3.5.4 Dedução da Despesa Constitucional com Saúde (ASPS)

Gastos com aposentadorias e pensões

Cód. Recurso	Cód. Conta	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
		0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL II		**0,00**	**0,00**	**0,00**
(-) Despesa Liquidada com Rendimentos das ASPS		187,36	0,00	187,36
SUBTOTAL III		**187,36**	**0,00**	**187,36**

	% de Aplicação	Valor Aplicado
TOTAL IV - Gastos Constitucionais com Saúde (ASPS)	**21,47**	**1.419.417,13**

3.5.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Saúde

Cód. Contrapartida	Cód. RV	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL			**0,00**	**0,00**	**0,00**

4. Avisos Exibidos na Verificação dos Arquivos Texto

4.1 Avisos Exibidos

Nome do Arquivo	Cód. de Erro	Linha	Campo	Status	Descrição
EMPENHO.TXT	EMP_73	0	0		O percentual de ocorrências de Modalidade da Licitação/Forma de Contratação em "NSA - Não se aplica" equivale a 18,34%
LIQUIDAC.TXT	LIQ_38	0	0		O percentual de ocorrências do campo Existe Contrato/Termo em "N = Não" ou "X = Não se aplica" equivale a 58,224%
LIQUIDAC.TXT	LIQ_39	0	0		O percentual de ocorrências do campo Existe Nota Fiscal em "N = Não" ou "X = Não se Aplica" equivale a 43,764%

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	29/03/2019	Átrio da Prefeitura Municipal

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 17/07/19 e MATIONE SONEGO em 17/07/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9AE1.DCC5.B1EE.EC95.ADE5.

Página 94
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 13
Peça 2101449
DOCUMENTO PÚBLICO

	Jornal		Não Publicado
	Internet	29/03/2019	http://www.saojoaodopolesine.rs.gov.br/
2º Bimestre	Mural	29/05/2019	Átrio da Prefeitura Municipal
	Jornal		Não Publicado
	Internet	29/05/2019	http://www.saojoaodopolesine.rs.gov.br/
3º Bimestre	Mural	29/07/2019	Átrio da Prefeitura Municipal
	Jornal		Não Publicado
	Internet	29/07/2019	http://www.saojoaodopolesine.rs.gov.br/

5.1.2 Data e forma de Publicação dos Relatórios da Gestão Fiscal - Poder Executivo e Indiretas - § 2º do art. 55 da LRF

Período	Tipo	Data	Forma Publicação
1º Semestre	Mural	29/07/2019	Átrio da Prefeitura Municipal
	Jornal		Não Publicado
	Internet	29/07/2019	https://saojoaodopolesine.rs.gov.br/transparencia/contas-publicas-do-estado
1º Quadrimestre	Mural		Não Publicado
	Jornal		Não Publicado
	Internet		Não Publicado

5.1.3 Data e Local das Audiências Públicas

Periodo	Data	Local
3º Quadrimestre/2018	27/02/2019	Câmara Municipal de Vereadores
1º Quadrimestre/2019	31/05/2019	Câmara Municipal de Vereadores

5.1.4 Disponibilização das Informações na Internet, em tempo real

Data	Endereço Eletrônico
27/05/2013	http://www.saojoaodopolesine.rs.gov.br

Não foram inseridas observações.

5.1.5 Custeio de Competências de Outros Entes da Federação - Art. 62 da LFR

O Município não contribuiu para o custeio de despesas de outros entes da federação.

5.2 Demonstrativos da Lei de Responsabilidade Fiscal

5.2.1 Modelo 1 - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida

5.2.1.1 Modelo 1 - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida - Exercício de 2018 - 01/07/2018 a 31/12/2018

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
100000000000000	RECEITAS CORRENTES	8.116.171,53	0,00	8.116.171,53
91000000000000	(R) DEDUCOES DAS RECEITAS CORRENTES	-1.381.153,57	0,00	-1.381.153,57
SELEÇÃO AUTOMÁTICA	DEDUÇÕES DA RECEITA			
11130311010100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - PROPRIO	59.488,53	0,00	59.488,53
11130311010200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - MDE	24.787,13	0,00	24.787,13
11130311010300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas- ASPS	14.871,90	0,00	14.871,90
11130311020100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - PROPRIO	845,60	0,00	845,60
11130311020200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos	352,36	0,00	352,36

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 17/07/19 e MATIONE SONEGO em 17/07/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9AE1.DCC5.B1EE.EC95.ADE5.

Página 95
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 14
Peça 2101449
DOCUMENTO PÚBLICO

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
	do Poder Legislativo - MDE			
11130311020300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - ASPS	211,41	0,00	211,41
Subtotal		**6.634.461,03**	**0,00**	**6.634.461,03**
	(+) Perda com o FUNDEB	536.962,73	0,00	536.962,73
TOTAL		**7.171.423,76**	**0,00**	**7.171.423,76**

5.2.1.2 Modelo 1 - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida - Exercício de 2019 - 01/01/2019 a 30/06/2019

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
100000000000000	RECEITAS CORRENTES	8.158.764,25	0,00	8.158.764,25
91000000000000	(R) DEDUCOES DAS RECEITAS CORRENTES	-1.468.660,29	0,00	-1.468.660,29
SELEÇÃO AUTOMÁTICA	DEDUÇÕES DA RECEITA			
11130311010100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - PROPRIO	58.423,40	0,00	58.423,40
11130311010200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - MDE	24.343,37	0,00	24.343,37
11130311010300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas- ASPS	14.605,48	0,00	14.605,48
11130311020100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - PROPRIO	864,54	0,00	864,54
11130311020200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - MDE	360,24	0,00	360,24
11130311020300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - ASPS	216,15	0,00	216,15
SELEÇÃO MANUAL				
Subtotal		**6.591.290,78**	**0,00**	**6.591.290,78**
	(+) Perda com o FUNDEB	664.235,08	0,00	664.235,08
TOTAL		**7.255.525,86**	**0,00**	**7.255.525,86**
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		**14.426.949,62**	**0,00**	**14.426.949,62**
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA - EC 86/2015		**14.426.949,62**	**0,00**	**14.426.949,62**

5.2.2 Modelo 2 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal (Executivo)

5.2.2.1 Modelo 2 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal (Executivo) - Exercício de 2018 - 01/07/2018 a 31/12/2018

CONTAS DE DESPESA

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
310000000000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	3.537.837,03	0,00	3.537.837,03
DEDUÇÕES				
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
319003010000000	PENSOES - PESSOAL CIVIL	22.414,89	0,00	22.414,89
319008990400000	CONTRIB. DA ENTIDADE PARA O ATENDIMENTO A SAUDE DO SERVIDOR	227.413,45	0,00	227.413,45
TOTAL DAS CONTAS DE DESPESA		**3.288.008,69**	**0,00**	**3.288.008,69**

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 17/07/19 e MATIONE SONEGO em 17/07/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9AE1.DCC5.B1EE.EC95.ADE5.

Página 96
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 15
Peça 2101449
DOCUMENTO PÚBLICO

CONTAS DE RECEITA

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11130311010100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - PROPRIO	59.488,53	0,00	59.488,53
11130311010200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - MDE	24.787,13	0,00	24.787,13
11130311010300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas- ASPS	14.871,90	0,00	14.871,90
TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA		**99.147,56**	**0,00**	**99.147,56**

CONTAS PATRIMONIAIS

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		**0,00**	**0,00**	**0,00**

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
310000000000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES				
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Total da Despesa c/ Pessoal Ex. Anterior		**3.188.861,13**	**0,00**	**3.188.861,13**

5.2.2.2 Modelo 2 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal (Executivo) - Exercício de 2019 - 01/01/2019 a 30/06/2019

CONTAS DE DESPESA

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
310000000000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	3.302.649,48	0,00	3.302.649,48
DEDUÇÕES				
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
319003010000000	PENSOES - PESSOAL CIVIL	22.818,78	0,00	22.818,78
319008990400000	CONTRIB. DA ENTIDADE PARA O ATENDIMENTO A SAUDE DO SERVIDOR	259.060,86	0,00	259.060,86
TOTAL DAS CONTAS DE DESPESA		**3.020.769,84**	**0,00**	**3.020.769,84**

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 17/07/19 e MATIONE SONEGO em 17/07/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9AE1.DCC5.B1EE.EC95.ADE5.

Página 97
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 16
Peça 2101449
DOCUMENTO PÚBLICO

CONTAS DE RECEITA

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11130311010100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - PROPRIO	58.423,40	0,00	58.423,40
11130311010200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - MDE	24.343,37	0,00	24.343,37
11130311010300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas- ASPS	14.605,48	0,00	14.605,48
TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA		**97.372,25**	**0,00**	**97.372,25**

CONTAS PATRIMONIAIS

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		**0,00**	**0,00**	**0,00**

EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
310000000000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	221.682,13	0,00	221.682,13
DEDUÇÕES				
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
319008990400000	CONTRIB. DA ENTIDADE PARA O ATENDIMENTO A SAUDE DO SERVIDOR	208.794,21	0,00	208.794,21
TOTAL DOS EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS		**12.887,92**	**0,00**	**12.887,92**

CONTAS CONTÁBEIS DE CONTROLE

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
853240102000000	DESPESA COM PESSOAL - EXERCICIO ANTERIOR - JULHO A DEZEMBRO	11.373,66	0,00	11.373,66
853240201000000	INFORMACAO DA EXECUCAO DO CONSORCIO PARA CONSOLIDACAO - DESPESA COM PESSOAL - EXERCICIO ATUAL - 1o BIMESTRE	2.710,77	0,00	2.710,77
853240202000000	INFORMACAO DA EXECUCAO DO CONSORCIO PARA CONSOLIDACAO - DESPESA COM PESSOAL - EXERCICIO ATUAL - 2o BIMESTRE	3.845,70	0,00	3.845,70
853240203000000	INFORMACAO DA EXECUCAO DO CONSORCIO PARA CONSOLIDACAO - DESPESA COM PESSOAL - EXERCICIO ATUAL - 3o BIMESTRE	212,23	0,00	212,23
TOTAL DAS CONTAS CONTÁBEIS DE CONTROLE		**18.142,36**	**0,00**	**18.142,36**

Total da Despesa c/ Pessoal Ex. Atual	**2.954.427,87**	**0,00**	**2.954.427,87**
Total da Despesa com Pessoal	**6.143.289,00**	**0,00**	**6.143.289,00**

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 17/07/19 e MATIONE SONEGO em 17/07/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9AE1.DCC5.B1EE.EC95.ADE5.

Página 98
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 17
Peça 2101449
DOCUMENTO PÚBLICO

5.2.4 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada

5.2.4.1 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Dívida Consolidada ou Fundada - Exercício de 2019

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
212110298010000	BADESUL DESENVOLVIMENTO CONT. 55/2015 PROGRAMA PIMES	89.524,11	0,00	89.524,11
222310198010000	BADESUL DESENVOLVIMENTO CONT0 55/2015 PROGRAMA PIMES	179.048,22	0,00	179.048,22
222510301010000	Juros e Encargos - Financiamento BASESUL Contrato 055/2015	8.476,56	0,00	8.476,56
222810201000000	Encargos Pre Fixados - Badesul - Contrato 055/2015	-8.476,56	0,00	-8.476,56
TOTAL		**268.572,33**	**0,00**	**268.572,33**

5.2.4.2 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Disponibilidade de Caixa (Disponibilidade de Caixa Bruta - Restos a Pagar Processados) - Exercício de 2019

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
111110100000000	CAIXA	1.339,96	0,00	1.339,96
111111902010000	BANCO DO BRASIL C/ FPM	85.292,55	0,00	85.292,55
111111902020000	BANCO DO BRASIL C/ MOV	78,26	0,00	78,26
111111902030000	BANCO DO BRASIL C/ ICMS DES	398,15	0,00	398,15
111111902040000	BANCO DO BRASIL C/ FEP	21.913,42	0,00	21.913,42
111111902050000	BANCO DO BRASIL C/ ITR	487,49	0,00	487,49
111111902070000	BANCO DO BRASIL C/ CEX	168,14	0,00	168,14
111111902080000	BANCO DO BRASIL C/ PDDE	1.639,05	0,00	1.639,05
111111902090000	BANCO DO BRASIL C/ DNPM/CFEM	309,78	0,00	309,78
111111902100000	BANCO DO BRASIL C/ QSE	22.106,46	0,00	22.106,46
111111902110000	BANCO DO BRASIL C/ MDE	3.736,85	0,00	3.736,85
111111902120000	BANCO DO BRASIL C/ CIDE	3.898,20	0,00	3.898,20
111111902130000	BANCO DO BRASIL C/ FUS	15.642,02	0,00	15.642,02
111111902140000	BANCO DO BRASIL C/ PNAT	8.997,53	0,00	8.997,53
111111902160000	BANCO DO BRASIL CTA RETENCAO PREFEITURA	102.982,23	0,00	102.982,23
111111902190000	BANCO DO BRASIL CTA SNA	1.568,47	0,00	1.568,47
111111902210000	BCO BRASIL CTA MERENDA ESCOLAR FEDERAL	4.580,37	0,00	4.580,37
111111902380000	BANCO DO BRASIL CTA APOIO A CRECHES	45,17	0,00	45,17
111111902400000	BANCO DO BRASIL CTA FMAS IGD-SUAS	7.246,29	0,00	7.246,29
111111902410000	BANCO DO BRASIL CTA FMAS PB-PAIF	7.498,22	0,00	7.498,22
111111902420000	BANCO DO BRASIL CTA FMAS IGD-BF	34.483,44	0,00	34.483,44
111111902450200	BANCO DO BRASIL CTA FMS INVESTIMENTO-AQUISICAO DE VEICULOS	79.250,00	0,00	79.250,00
111111902460000	BANCO DO BRASIL CTA AFM_FNDE RESOL 11/2018	27.230,77	0,00	27.230,77
111111902480000	BANCO BRASIL CTA SEC EDUCACAO SJP FUNDEB	52.860,26	0,00	52.860,26

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 17/07/19 e MATIONE SONEGO em 17/07/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9AE1.DCC5.B1EE.EC95.ADE5.

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
111111902490101	BB FMS CAB - PAB FIXO	1.523,17	0,00	1.523,17
111111902490102	BB FMS CAB - PAB VARIAVEL	3.165,83	0,00	3.165,83
111111902490103	BB FMS CAB - AGENTE COMUNITARIO DE SAUDE	3.295,36	0,00	3.295,36
111111902490104	BB FMS CAB - PMAQ	40.259,99	0,00	40.259,99
111111902490201	BB FMS ATENCAO MEDIA E ALTA COMPLEXIDADE HOSPITALAR	1.186,03	0,00	1.186,03
111111902490301	BB FMS VIGILANCIA EM SAUDE	12.512,77	0,00	12.512,77
111111902490303	BB FMS VIGILANCIA SANITARIA	19.979,92	0,00	19.979,92
111111902490401	BB FMS ASSISTENCIA FARMACEUTICA	1.144,02	0,00	1.144,02
111111902500100	BB FMS - INVESTIMENTO ATENCAO BASICA	24.438,49	0,00	24.438,49
111111902500200	BB FMS INVESTIMENTO ATENCAO ESPECIALIZADA	2.669,94	0,00	2.669,94
111111903010000	CAIXA FEDERAL C/ MOV	868,71	0,00	868,71
111111903150000	CAIXA ECONOMICA FEDERAL CTA ALIENACAO BENS IMOVEIS	240.000,00	0,00	240.000,00
111111903160100	CAIXA ECONOMICA FEDERAL CONVENIO 848251/2017	48.750,00	0,00	48.750,00
111111912010000	BANRISUL C/ MOV	12.320,25	0,00	12.320,25
111111912020000	BANRISUL C/ IPVA	2.571,52	0,00	2.571,52
111111912030000	BANRISUL C/ IPTU	115,38	0,00	115,38
111111912050000	BANRISUL C/ MULTA TRANSITO	829,80	0,00	829,80
111111912090000	BANRISUL C/ TRANSPORTE ESCOLAR	19.907,38	0,00	19.907,38
111111912150000	BANRISUL CTA ILUMINACAO PUBLICA	7.304,39	0,00	7.304,39
111111912290000	BANRISUL CTA ALIENACAO BENS MOVEIS REC LIVRES	15.876,80	0,00	15.876,80
111111912460100	BANRISUL CTA FMS INCENTIVO ATENCAO BASICA ESTADUAL	16.603,52	0,00	16.603,52
111111912460200	BANRISUL CTA FMS OFICINAS TERAPEUTICAS	18.562,25	0,00	18.562,25
111111912460300	BANRISUL CTA FMS FARMACIA BASICA ESTADUAL	2.461,84	0,00	2.461,84
111111912460400	BANRISUL CTA FMS PSF ESTADUAL	5.995,32	0,00	5.995,32
111111912460500	BANRISUL CTA FMS PIM ESTADUAL	3.698,63	0,00	3.698,63
111111912460600	BANRISUL CTA FMS APOIO A REDE HOSPITALAR	4.400,82	0,00	4.400,82
111111912610000	BANRISUL CTA ALIENACAO BENS MOVEIS SAUDE	31.466,32	0,00	31.466,32
111111912660000	BANRISUL CTA ALIENACAO BENS IMOVEIS	15.706,01	0,00	15.706,01
111111912670000	BANRISUL CTA FMAS REC PEAS	7.385,16	0,00	7.385,16
111111912760000	BANRISUL CTA FUNDO MUNIC CRIAN ADOLESCENTES	3.171,70	0,00	3.171,70
111111912770000	BANRISUL CTA CONCURSO	81.639,48	0,00	81.639,48
111111912810000	BANRISUL CTA ALIANACAO BENS MOVEIS -MDE	44.329,47	0,00	44.329,47
111111912840000	BANRISUL CTA FMMA- FUNDO MUNIC DO MEIO AMBIENTE	160,00	0,00	160,00
111115002040000	CEF - CONVENIO 849118/2017 APLICACAO	292,41	0,00	292,41
631300000000000	RP NAO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR	-135.331,26	0,00	-135.331,26
632100000000000	RP PROCESSADOS A PAGAR	-477,23	0,00	-477,23
TOTAL		**1.042.537,27**	**0,00**	**1.042.537,27**

5.2.4.3 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Demais Haveres Financeiros - Exercício de 2019

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 17/07/19 e MATIONE SONEGO em 17/07/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9AE1.DCC5.B1EE.EC95.ADE5.

Página 100
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 19
Peça 2101449
DOCUMENTO PÚBLICO

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
121110302000000	FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS A RECEBER	2.205,11	0,00	2.205,11
TOTAL		**2.205,11**	**0,00**	**2.205,11**
Total das Deduções (Disponibilidade de Caixa + Demais Haveres Financeiros)				**1.044.742,38**
Total da Dívida Consolidada Líquida (Dívida Consolidada - Deduções)				**0,00**

5.2.4.4 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Outras Obrigações Não Integrantes da Dívida Consolidada - Exercício de 2019

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
218810102010000	INSS	36.303,15	0,00	36.303,15
218810102030000	Retecao para Previdencia Social (NF Produtor)	42,01	0,00	42,01
218810102040000	INSS - TERCEIROS	2.021,19	0,00	2.021,19
218810110000000	PENSAO ALIMENTICIA	399,20	0,00	399,20
218810199020000	ASSPMUPOL-ASSOCIACAO DOS FUNCIONARIOS	813,00	0,00	813,00
218810199090000	DESCONTOS AUTORIZADOS BANCOS CEF - EXECUTIVO	1.400,86	0,00	1.400,86
218810199110000	DESCONTOS AUTORIZADOS BANCOS BANRISUL - EXECUTIVO	19.458,40	0,00	19.458,40
218810199140000	DESCONTO AUTORIZADO UNIMED	44.645,78	0,00	44.645,78
631100000000000	RP NAO PROCESSADOS A LIQUIDAR	113.632,23	0,00	113.632,23
631300000000000	RP NAO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR	135.331,26	0,00	135.331,26
TOTAL		**354.047,08**	**0,00**	**354.047,08**

5.2.5 Modelo 5 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores

5.2.5.1 Modelo 5 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores - Garantias - Exercício de 2019 - 01/01/2019 a 30/06/2019

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL		**0,00**	**0,00**	**0,00**

O município não foi chamado a honrar quaisquer garantias.

5.2.5.2 Modelo 5 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores - Contragarantias - Exercício de 2019 - 01/01/2019 a 30/06/2019

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 17/07/19 e MATIONE SONEGO em 17/07/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9AE1.DCC5.B1EE.EC95.ADE5.

Página 101
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 20
Peça 2101449
DOCUMENTO PÚBLICO

5.2.6 Modelo 6 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Internas e Externas

5.2.6.1 Modelo 6 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Internas e Externas - Exercício de 2019 - 01/01/2019 a 30/06/2019

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total para fins da apuração do cumprimento do limite		**0,00**	**0,00**	**0,00**

5.2.6.2 Modelo 6 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Antecipação da Receita - Exercício de 2019 - 01/01/2019 a 30/06/2019

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL		**0,00**	**0,00**	**0,00**

5.2.6.3 Modelo 6 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Outras operações que integram a Dívida Consolidada

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA		**0,00**	**0,00**	**0,00**
OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA		**0,00**	**0,00**	**0,00**

5.2.10 Modelo 13 - Demonstrativos dos Gastos Totais do Legislativo

5.2.10.1 Modelo 13 - Demonstrativos dos Gastos Totais - Receita Realizada no Exercício Anterior - Exercício de 2018 - 01/01/2018 a 31/12/2018

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 17/07/19 e MATIONE SONEGO em 17/07/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9AE1.DCC5.B1EE.EC95.ADE5.

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11130311010100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - PROPRIO	110.198,47	0,00	110.198,47
11130311010200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - MDE	45.916,55	0,00	45.916,55
11130311010300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas- ASPS	27.549,32	0,00	27.549,32
11130311020100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - PROPRIO	1.741,69	0,00	1.741,69
11130311020200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - MDE	725,73	0,00	725,73
11130311020300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - ASPS	435,43	0,00	435,43
11130341010100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - PROPRIO	729,16	0,00	729,16
11130341010200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - MDE	303,85	0,00	303,85
11130341010300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - ASPS	182,25	0,00	182,25
11130341020100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - PROPRIO	236,74	0,00	236,74
11130341020200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - MDE	98,65	0,00	98,65
11130341020300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - ASPS	59,17	0,00	59,17
11180111010000000000	IPTU - Principal - PROPRIO	266.166,26	0,00	266.166,26
11180111020000000000	IPTU - Principal - MDE	110.905,20	0,00	110.905,20
11180111030000000000	IPTU - Principal - ASPS	66.542,51	0,00	66.542,51
11180112010000000000	IPTU - Multas e Juros - PROPRIO	1.175,52	0,00	1.175,52
11180112020000000000	IPTU - Multas e Juros - MDE	490,40	0,00	490,40
11180112030000000000	IPTU - Multas e Juros - ASPS	294,03	0,00	294,03
11180113010000000000	IPTU - Divida Ativa - PROPRIO	22.858,61	0,00	22.858,61
11180113020000000000	IPTU - Divida Ativa - MDE	9.525,67	0,00	9.525,67
11180113030000000000	IPTU - Divida Ativa - ASPS	5.715,16	0,00	5.715,16
11180114010000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - PROPRIO	10.151,31	0,00	10.151,31
11180114020000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - MDE	4.231,18	0,00	4.231,18
11180114030000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - ASPS	2.538,43	0,00	2.538,43
11180141010000000000	ITBI - Principal - PROPRIO	64.071,75	0,00	64.071,75
11180141020000000000	ITBI - Principal - MDE	26.696,59	0,00	26.696,59
11180141030000000000	ITBI - Principal - ASPS	16.017,96	0,00	16.017,96
11180231010000000000	ISS - Principal - PROPRIO	629.632,34	0,00	629.632,34
11180231020000000000	ISS - Principal - MDE	262.348,41	0,00	262.348,41
11180231030000000000	ISS - Principal - ASPS	157.408,69	0,00	157.408,69
11180232010000000000	ISS - Multas e Juros - PROPRIO	1.692,76	0,00	1.692,76
11180232020000000000	ISS - Multas e Juros - MDE	705,73	0,00	705,73
11180232030000000000	ISS - Multas e Juros - ASPS	423,26	0,00	423,26
11180233010000000000	ISS - Divida Ativa - PROPRIO	1.167,15	0,00	1.167,15

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 17/07/19 e MATIONE SONEGO em 17/07/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9AE1.DCC5.B1EE.EC95.ADE5.

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11180233020000000000	ISS - Divida Ativa - MDE	486,44	0,00	486,44
11180233030000000000	ISS - Divida Ativa - ASPS	291,84	0,00	291,84
11180234010000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - PROPRIO	182,63	0,00	182,63
11180234020000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - MDE	76,23	0,00	76,23
11180234030000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - ASPS	45,67	0,00	45,67
11210111010000000000	Taxa de Fiscalizacao de Vigilencia Sanitaria	2.038,21	0,00	2.038,21
11210111020000000000	Taxa de licenca p/ Funcionamento Estab. Com. Ind. e Prest. Servicos	25.803,06	0,00	25.803,06
11210111030000000000	Taxa de Licenca para Execucao de Obras	8.699,02	0,00	8.699,02
11210112010000000000	Taxa de Fiscalizacao Vigilancia Sanitaria - Multas e Juros	5,74	0,00	5,74
11210112020000000000	Taxa de Licenca Func Estab Com Ind. Prest S - Multas e Juros	26,46	0,00	26,46
11210113010000000000	Taxa de Fiscalizacao Vigilancia Sanitaria - Divida Ativa	237,75	0,00	237,75
11210113020000000000	Taxa de Licenca Func Estab Com Ind. Prest S - Divida Ativa	2.239,63	0,00	2.239,63
11210114010000000000	Taxa Fiscalizacao Vig. Sanit - Div. Ativa - Multas e Juros	59,51	0,00	59,51
11210114020000000000	Taxa Licenca Func Estab Com Ind Prest S - Divida Ativa - MJM	425,95	0,00	425,95
11210411000000000000	Taxa de Controle e Fiscalizacao Ambiental - Principal	8.455,00	0,00	8.455,00
11220111010000000000	Taxas pela Prestacao de Servicos - Principal	5.666,02	0,00	5.666,02
11220113010000000000	Taxas pela Prestacao de Servicos - Divida Ativa	73,13	0,00	73,13
11220114010000000000	Taxas pela Prest. de Servicos - Divida Ativa - Multa e Juros	6,86	0,00	6,86
12400011000000000000	Contribuicao para o Custeio do Servico de Iluminacao Publica - Principal	86.752,66	0,00	86.752,66
17180121010000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - PROPRIO	4.448.015,72	0,00	4.448.015,72
17180121020000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - MDE	370.667,92	0,00	370.667,92
17180121030000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - ASPS	1.112.003,40	0,00	1.112.003,40
17180121040000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - FUNDEB	1.482.671,39	0,00	1.482.671,39
17180131010000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de dezembro - Principal - PROPRIO	197.553,64	0,00	197.553,64
17180131020000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de dezembro - Principal - MDE	82.314,02	0,00	82.314,02
17180131030000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de dezembro - Principal - ASPS	49.388,41	0,00	49.388,41
17180141010000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal - PROPRIO	192.743,74	0,00	192.743,74
17180141020000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal - MDE	80.309,89	0,00	80.309,89
17180141030000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal - ASPS	48.185,93	0,00	48.185,93
17180151010000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - PROPRIO	3.490,92	0,00	3.490,92
17180151020000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - MDE	290,90	0,00	290,90
17180151030000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - ASPS	872,66	0,00	872,66
17180151040000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - FUNDEB	1.163,56	0,00	1.163,56
17180611010000000000	Transferencia Financeira do ICMS - Desoneracao - L.C. No 87/96 - Principal - PROPRIO	8.790,48	0,00	8.790,48
17180611020000000000	Transferencia Financeira do ICMS - Desoneracao - L.C. No 87/96 - Principal - MDE	732,48	0,00	732,48
17180611030000000000	Transferencia Financeira do ICMS - Desoneracao - L.C. No 87/96 -	2.197,56	0,00	2.197,56

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 17/07/19 e MATIONE SONEGO em 17/07/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9AE1.DCC5.B1EE.EC95.ADE5.

Página 104
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 23
Peça 2101449
DOCUMENTO PÚBLICO

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
	Principal - ASPS			
17180611040000000000	Transferencia Financeira do ICMS - Desoneracao - L.C. No 87/96 - Principal - FUNDEB	2.930,04	0,00	2.930,04
17280111010000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	1.579.459,55	0,00	1.579.459,55
17280111020000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	131.621,67	0,00	131.621,67
17280111030000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	394.864,92	0,00	394.864,92
17280111040000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - FUNDEB	526.486,58	0,00	526.486,58
17280121010000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - PROPRIO	242.982,09	0,00	242.982,09
17280121020000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - MDE	20.248,50	0,00	20.248,50
17280121030000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - ASPS	60.745,53	0,00	60.745,53
17280121040000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - FUNDEB	80.994,09	0,00	80.994,09
17280131010000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - PROPRIO	23.092,06	0,00	23.092,06
17280131020000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - MDE	1.924,38	0,00	1.924,38
17280131030000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - ASPS	5.773,07	0,00	5.773,07
17280131040000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - FUNDEB	7.697,44	0,00	7.697,44
17280141000000000000	Cota-Parte da Contribuicao de Intervencao no Dominio Economico - Principal	12.491,46	0,00	12.491,46
91118011101000000000	Deducao - IPTU - Principal - PROPRIO	-24.676,40	0,00	-24.676,40
91118011102000000000	Deducao - IPTU - Principal - MDE	-10.203,62	0,00	-10.203,62
91118011103000000000	Deducao - IPTU - Principal - ASPS	-6.121,74	0,00	-6.121,74
91118011301000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - PROPRIO	-215,54	0,00	-215,54
91118011302000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - MDE	-89,81	0,00	-89,81
91118011303000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - ASPS	-53,88	0,00	-53,88
91118023101000000000	Deducao - ISS - Principal - PROPRIO	-225.360,63	0,00	-225.360,63
91118023102000000000	Deducao - ISS - Principal - MDE	-93.900,33	0,00	-93.900,33
91118023103000000000	Deducao - ISS - Principal - ASPS	-56.340,17	0,00	-56.340,17
91118023201000000000	Deducao - ISS - Multas e Juros - PROPRIO	-2,37	0,00	-2,37
91118023202000000000	Deducao - ISS - Multas e Juros - MDE	-0,99	0,00	-0,99
91118023203000000000	Deducao - ISS - Multas e Juros - ASPS	-0,60	0,00	-0,60
91121011102000000000	Deducao - Taxa de licenca p/ Funcionamento Estab. Com. Ind. e Prest. Servicos	-274,86	0,00	-274,86
91121041100000000000	Deducao - Taxa de Controle e Fiscalizacao Ambiental - Principal	-355,00	0,00	-355,00
91122011101000000000	Deducao - Taxas pela Prestacao de Servicos - Principal	-0,27	0,00	-0,27
TOTAL		**12.745.615,53**	**0,00**	**12.745.615,53**

5.2.10.2 Modelo 13 - Demonstrativo dos Gastos Totais - Receita Realizada no Exercício Anterior - Valores Corrigidos - Exercício de 2018 - 01/01/2018 a 31/12/2018

Mês	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado	Índice IGP-DI	Valor Corrigido
Janeiro	1.089.249,90	0,00	1.089.249,90	1,0883	1.185.430,67
Fevereiro	1.103.613,06	0,00	1.103.613,06	1,0820	1.194.109,33
Março	900.650,80	0,00	900.650,80	1,0804	973.063,12
Abril	1.007.820,53	0,00	1.007.820,53	1,0744	1.082.802,38
Maio	1.096.734,17	0,00	1.096.734,17	1,0645	1.167.473,52

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 17/07/19 e MATIONE SONEGO em 17/07/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9AE1.DCC5.B1EE.EC95.ADE5.

Página 105
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 24
Peça 2101449
DOCUMENTO PÚBLICO

Mês	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado	Índice IGP-DI	Valor Corrigido
Junho	952.196,42	0,00	952.196,42	1,0473	997.235,31
Julho	1.220.177,77	0,00	1.220.177,77	1,0320	1.259.223,46
Agosto	1.119.149,93	0,00	1.119.149,93	1,0275	1.149.926,55
Setembro	782.238,09	0,00	782.238,09	1,0205	798.273,97
Outubro	885.380,03	0,00	885.380,03	1,0026	887.682,02
Novembro	931.924,12	0,00	931.924,12	1,0000	931.924,12
Dezembro	1.656.480,71	0,00	1.656.480,71	1,0000	1.656.480,71
TOTAL	**12.745.615,53**	**0,00**	**12.745.615,53**		**13.283.625,16**

5.3 Metas de Arrecadação

RECEITAS CORRENTES	META	REALIZADA
1º Bimestre	2.662.333,41	2.755.037,82
2º Bimestre	2.662.333,41	2.657.640,82
3º Bimestre	2.662.333,41	2.746.085,61
4º Bimestre	2.662.333,41	0,00
5º Bimestre	2.662.333,41	0,00
6º Bimestre	2.662.332,95	0,00
TOTAL	**15.974.000,00**	**8.158.764,25**

RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	META	REALIZADA
TOTAL	**0,00**	**0,00**

RECEITAS DE CAPITAL	META	REALIZADA
1º Bimestre	1.124.835,73	42.745,33
2º Bimestre	1.124.835,73	226.642,17
3º Bimestre	1.124.835,73	77.535,93
4º Bimestre	1.124.835,73	0,00
5º Bimestre	1.124.835,73	0,00
6º Bimestre	1.124.835,75	0,00
TOTAL	**6.749.014,40**	**346.923,43**

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

DEDUÇÕES DA RECEITA	META	REALIZADA
1º Bimestre	-379.719,08	-515.602,99
2º Bimestre	-379.719,08	-471.146,46
3º Bimestre	-379.719,08	-482.849,03
4º Bimestre	-379.719,08	0,00
5º Bimestre	-379.719,08	0,00
6º Bimestre	-379.719,00	0,00
TOTAL	**-2.278.314,40**	**-1.469.598,48**

TOTAL DA RECEITA	**20.444.700,00**	**7.036.089,20**

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

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 17/07/19 e MATIONE SONEGO em 17/07/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9AE1.DCC5.B1EE.EC95.ADE5.

Página 106
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 25
Peça 2101449
DOCUMENTO PÚBLICO

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 2018.

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 2019.

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 2018.

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 2019.

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 2018.

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 2019.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2018.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2019.

6. Cadastro de Administradores da Entidade

6.1 Administradores da Entidade

Poder Executivo

Identificação do(a) Administrador

Nome: Matione Sonego

CPF: 63594897087

Cargo/Função: Prefeito Municipal

Mandato - Início e Término: 01/01/2017 a 31/12/2020

Substitutos:

CPF: 12466212072 Nome: Paulo Pozzebon Cargo: Vice Prefeito Municipal

Substituições:

Início: 30/01/2019 Término: 08/02/2019

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.

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 17/07/19 e MATIONE SONEGO em 17/07/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9AE1.DCC5.B1EE.EC95.ADE5.

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

SÃO JOÃO DO POLÊSINE, 17 de Julho de 2019

JONATHAN GASSEN
Contabilista

MATIONE SONEGO
Prefeito Municipal

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 17/07/19 e MATIONE SONEGO em 17/07/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9AE1.DCC5.B1EE.EC95.ADE5.

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

MANIFESTAÇÃO CONCLUSIVA DO CONTROLE INTERNO

PODER EXECUTIVO

EXERCÍCIO DE 2019

Periodo: 1º Semestre

PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE

41904013584075436

Para uso do Tribunal de Contas

Fl. | Rubrica

25/07/2019 09:30:11

3.0.1.2

Pág.: 1/6

Nome da Entidade: PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE

CNPJ: 94444247000140

ORGÃO Nº: 80500

Código de Barras do RGF que originou o Relatório: 31902010143990212 (Modelo 9)

Possui RPPS? Não

Lei de Instituição do Controle Interno: 750

Data da Lei de Instituição do Controle Interno: 15/10/2014

Lei de alteração da Instituição do Controle Interno: 852

Data da Lei de alteração da Instituição do Controle Interno: 12/04/2018

Cadastro dos Integrantes do Controle Interno

- Responsável pelo Controle Interno

CPF	NOME	CARGO	EMAIL	TELEFONE
41627970053	Clovis Coletto	Contador	clovis@saojoaodopolesine.rs.gov.br	(55) 3263-1339

- Observações do Cadastro do Sistema de Controle Interno

Não foram inseridas observações para este item.

1 - Audiência Pública

O Poder Executivo demonstrou e avaliou o cumprimento das metas fiscais do 3º Quadrimestre do exercício anterior, em audiência pública, realizada Camra de Vereadores dentro do prazo estabelecido no art. 9º, § 4º da LRF.

O cumprimento das metas fiscais do 1º quadrimestre do exercício atual, foi demonstrado e avaliado em audiência pública, realizada Camra de Vereadores dentro do prazo estabelecido no art. 9º, § 4º da LRF.

Não foram inseridas observações para este item.

2 - Lei de Diretrizes Orçamentárias - LDO

A LDO nº 876, publicada em 09/11/2018:

a) Contém matéria acerca do equilíbrio entre receitas e despesas;

b) Fixou critérios e forma de limitação de empenho;

c) Estabeleceu normas relativas ao controle de custos e à avaliação dos resultados dos programas financiados com recursos dos orçamentos;

d) Definiu demais condições e exigências para transferências de recursos a entidades públicas e privadas;

Não foram inseridas observações para este item.

3 - Anexo de Metas Fiscais

O Anexo de Metas Fiscais integrou o Projeto da LDO, sendo que nele constaram as metas anuais, em valores correntes e constantes, relativas a receitas, despesas, resultados nominal e primário e montante da dívida pública, para o exercício de 2019 e para os dois seguintes.

Verificou-se, ainda, que o Anexo de Metas Fiscais:

Assinado digitalmente por: CLOVIS COLETTO em 25/07/19 e MATIONE SONEGO em 25/07/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.91EC.CB96.DA34.E8F0.7A76.

- Contemplou a avaliação do cumprimento das metas relativas ao ano anterior;

- Contém o demonstrativo das metas anuais para o exercício de 2019, devidamente instruído com memória e metodologia de cálculo que justificam os resultados pretendidos. As metas anuais foram comparadas com as fixadas nos três exercícios anteriores, e foi evidenciada a sua consistência com as premissas e os objetivos da política econômica nacional;

- Trata da evolução do patrimônio líquido para os três últimos exercícios, destacando a origem e a aplicação dos recursos obtidos com a alienação de ativos;

- Não possui a avaliação da situação financeira e atuarial dos fundos públicos e programas estatais de natureza atuarial;

- Contém o demonstrativo da estimativa e compensação da renúncia de receita e da margem de expansão das despesas obrigatórias de caráter continuado.

Não foram inseridas observações para este item.

4 - Anexo de Riscos Fiscais

A LDO contém o Anexo de Riscos Fiscais, onde foram avaliados os passivos contingentes e outros riscos capazes de afetar as contas públicas e foram informadas as providências a serem tomadas, caso se concretizem.

Não foram inseridas observações para este item.

6 - Cronograma de Execução Mensal de Desembolso

O Poder Executivo não estabeleceu a programação financeira e o cronograma de execução mensal de desembolso em até trinta dias após a publicação dos orçamentos.

Não foram inseridas observações para este item.

7 - Metas Bimestrais de Arrecadação

As receitas previstas não foram desdobradas, pelo Poder Executivo, no prazo previsto no art. 8º da LRF (30 dias após a publicação dos orçamentos), em metas bimestrais de arrecadação.

Não foram inseridas observações para este item.

8 - Limitação de Empenho e Movimentação Financeira

O Poder Executivo Municipal não promoveu a limitação de empenho, pois foi constatado que a realização da receita deverá comportar o cumprimento das metas de resultado nominal ou primário.

Não foram inseridas observações para este item.

9 - Operações de Crédito

Não foram contraídas operações de crédito, não houve incrições em Restos a Pagar, tampouco financiamento ou assunção de compromissos junto a terceiros no exercício.

Não houve realização de operação de crédito por antecipação de receita (ARO) no exercício.

Não foram inseridas observações para este item.

Assinado digitalmente por: CLOVIS COLETTO em 25/07/19 e MATIONE SONEGO em 25/07/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.91EC.CB96.DA34.E8F0.7A76.

MANIFESTAÇÃO CONCLUSIVA DO CONTROLE INTERNO

PODER EXECUTIVO

EXERCÍCIO DE 2019

Periodo: 1º Semestre

PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE

10 - Dívida Consolidada Líquida

A Dívida Consolidada Líquida foi apurada no 1º Semestre de 2019 de acordo com o estabelecido na Resolução do Senado Federal nº 40/2001, inciso II do art. 3º e nas Resoluções e Instruções Normativas do TCE-RS.

Não foram inseridas observações para este item.

11 - Aplicação da Receita de Alienação de Bens

O Poder Executivo aplicou , no 1º Semestre de 2019, a receita de capital derivada da alienação de bens e direitos que integram o patrimônio público para o financiamento de despesa de capital.

A receita de capital foi vinculada a recurso específico, código(s) 4002;1105;1103;1121..

Não foram inseridas observações para este item.

12 - Consolidação das Contas

O Poder Executivo encaminhou suas contas ao Poder Executivo da União em 03/04/2019 no prazo definido no inciso I do § 1º do art. 51 da LRF, enviando cópia ao Poder Executivo Estadual dentro do mesmo prazo.

Não foram inseridas observações para este item.

13 - Utilização dos Recursos Vinculados

As disponibilidades constam de registro próprio e os recursos vinculados a órgão, fundo ou despesa obrigatória estão identificados e escriturados de forma individualizada.

Os recursos legalmente vinculados à finalidade específica foram utilizados exclusivamente para atender ao objeto de sua vinculação.

Não foram inseridas observações para este item.

14 - Identificação de Beneficiários de Pagamentos de Sentenças Judiciais

Não existem beneficiários de pagamento de Sentenças Judiciais no Poder Executivo.

Não foram inseridas observações para este item.

15 - Renúncia de Receita

No 1º Semestre de 2019 houve renúncia de receita decorrente da concessão e/ou ampliação de incentivo ou benefício de natureza tributária.

Não foram inseridas observações para este item.

16 - Publicação do Relatório Resumido da Execução Orçamentária - RREO

O quadro a seguir demonstra os bimestres em que foram efetuadas as publicações e divulgações bimestrais dos Relatórios Resumidos de Execução Orçamentária - RREO, bem como o cumprimento do prazo fixado no art. 52 da LRF e a observância dos modelos da STN.

Assinado digitalmente por: CLOVIS COLETTO em 25/07/19 e MATIONE SONEGO em 25/07/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.91EC.CB96.DA34.E8F0.7A76.

Considerando que o município possui menos de 50.000 habitantes, o Poder Executivo poderá optar pela publicação do RREO no jornal ou pela afixação no Mural, sendo obrigatória a disponibilização via Internet.

	1º Bimestre	2º Bimestre	3º Bimestre	4º Bimestre	5º Bimestre	6º Bimestre
Quanto a fixação em mural:						
o RREO foi fixado em mural?	Sim	Sim	Sim	-	-	-
Foi observado o prazo?	Sim	Sim	Sim	-	-	-
Foram observados os modelos da STN?	Sim	Sim	Sim	-	-	-
Quanto à divulgação, em jornal ou Diário Oficial do Município:						
o RREO foi divulgado em jornal ou Diário Oficial do Município?	Não	Não	Não	-	-	-
Foi observado o prazo?	Não	Não	Não	-	-	-
Foram observados os modelos da STN?	Não	Não	Não	-	-	-
Quanto a disponibilização na Internet:						
o RREO foi disponibilizado na internet?	Sim	Sim	Sim	-	-	-
Foi observado o prazo?	Sim	Sim	Sim	-	-	-
Foram observados os modelos da STN?	Sim	Sim	Sim	-	-	-

Não foram inseridas observações para este item.

17 - Publicação do Relatório de Gestão Fiscal

As publicações e divulgações dos Relatórios de Gestão Fiscal - RGF, relativas ao 1º Semestre de 2019, foram efetuadas pelo Poder Executivo conforme estabelecido nas Resoluções e Instruções Normativas do TCE-RS e na forma do disposto nas Portarias da STN, no prazo fixado no § 2º do art. 55 da LRF.

Não foram inseridas observações para este item.

18 - Despesa com Pessoal

A Despesa com Pessoal do Poder Executivo foi apurada conforme estabelecido nas Resoluções e Instruções Normativas do TCE-RS.

A Despesa total com Pessoal não excedeu a 95% (noventa e cinco por cento) do limite no 1º Semestre de 2019.

O Poder Executivo não excedeu o limite de 54% da Despesa com Pessoal no 1º Semestre de 2019.

Não foram inseridas observações para este item.

25 - Informações referentes à LC nº 131/2009

As informações foram disponibilizadas na Internet, em tempo real, em atendimento ao Art. 48, Parágrafo único, inciso II e Art. 48-A, ambos da LC nº 101/2000, com as alterações introduzidas pela LC nº 131/2009, a partir do dia 27/05/2013.

Não foram inseridas observações para este item.

26 - Sistema de controle de custos

A Administração Pública mantém sistema de custos que permite a avaliação e o acompanhamento da gestão orçamentária, financeira e patrimonial conforme previsto no art. 50, § 3º da LRF.

Não foram inseridas observações para este item.

Assinado digitalmente por: CLOVIS COLETTO em 25/07/19 e MATIONE SONEGO em 25/07/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.91EC.CB96.DA34.E8F0.7A76.

MANIFESTAÇÃO CONCLUSIVA DO CONTROLE INTERNO

PODER EXECUTIVO

EXERCÍCIO DE 2019

Periodo: 1º Semestre

PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE

Observações do Responsável pelo Controle Interno para o TCERS

nada a decrarar

Assinado digitalmente por: CLOVIS COLETTO em 25/07/19 e MATIONE SONEGO em 25/07/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.91EC.CB96.DA34.E8F0.7A76.

MANIFESTAÇÃO CONCLUSIVA DO CONTROLE INTERNO

PODER EXECUTIVO

EXERCÍCIO DE 2019

Periodo: 1º Semestre

PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE

PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE, 25/07/2019

_____

MATIONE SONEGO
Prefeito Municipal

_____

Clovis Coletto
Responsável pelo Controle Interno

Página 113
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 6
Peça 2124609
DOCUMENTO PÚBLICO

Assinado digitalmente por: CLOVIS COLETTO em 25/07/19 e MATIONE SONEGO em 25/07/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.91EC.CB96.DA34.E8F0.7A76.

Processo 04202-0200/19-1

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

Modelo 9 - DEMONSTRATIVO DOS LIMITES - RGF

EXECUTIVO/INDIRETAS MUNICIPAIS

EXERCÍCIO DE 2019

PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE

1º Semestre

31902010143990212

19.0.0.3

17/07/2019

09:22:22

Página da peça 1

Peça 2101470

DOCUMENTO PÚBLICO

Nome da Entidade: PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE

CNPJ: 94444247000140

ORGÃO Nº: 80500

Cód. Barras do RVE Vinculado: 31901010143990212

MODELO 1 - DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

Lei Complementar Federal nº 101/2000 - LRF, Inciso I do art. 53 — Valores expressos em reais

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	Valor Ajustado
Arrecadadas no mês de referência e nos onze anteriores (12 meses)	14.426.949,62
Arrecadadas no mês de referência e nos onze anteriores (12 meses) - AJUSTADA EC 86/2015	14.426.949,62

MODELO 2 - DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL

Lei Complementar Federal nº 101/2000 - LRF, art. 54 e alínea ´´a´´ do Inciso I do art. 55 — Valores expressos em reais

DESPESA COM PESSOAL	VALOR AJUSTADO	% s/RCL
Total da Despesa Líquida c/ Pessoal nos 12 últimos meses	**6.143.289,00**	**42,58%**
Limite para Emissão de Alerta - LRF, Inciso II do § 1º do art. 59		48,60 %
Limite Prudencial - LRF, Parágrafo Único do art. 22		51,30 %
Limite Legal - LRF, alínea ´´b´´ do Inciso III do art. 20		54,00 %

MODELO 4 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA

Lei Complementar Federal nº 101/2000 - LRF, art. 54 e alínea ´´b´´ do Inciso I do art. 55 — Valores expressos em reais

DÍVIDA	VALOR AJUSTADO	% s/RCL
Dívida Consolidada Líquida	**0,00**	**0,00%**
Limite Para Emissão de Alerta - LRF, Inciso III do § 1º do art. 59		108,00 %
Limite Legal - Resolução do Senado Federal nº 40/2001, Inciso II do art. 3º		120,00 %

MODELO 5 - DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES

Lei Complementar Federal nº 101/2000 - LRF, art. 54 e alínea ´´c´´ do Inciso I do art. 55 — Valores expressos em reais

GARANTIAS DE VALORES	VALOR AJUSTADO	% s/RCL
Total das Garantias	**0,00**	**0,00%**
Limite p/Emissão de Alerta s/Limite Legal Ampliado - LRF, Inciso III do § 1º do art. 59		28,80 %
Limite Legal Ampliado - Resolução Senado Federal nº 43/2001, Parágrafo Único do art. 9º		32,00 %

MODELO 6 - DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO

Lei Complementar Federal nº 101/2000 - LRF, art. 54 e alínea ´´d´´ do Inciso I do art. 55 — Valores expressos em reais

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR AJUSTADO	% s/RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	**0,00**	**0,00%**
Limite p/Emissão de Alerta s/Limite Legal - LRF, Inciso III do § 1º do art. 59		14,40 %
Limite Legal - Operação de Crédito Internas e Externas- Resolução do Senado Federal nº 43/2001, art. 7º		16,00 %
Operação de Crédito p/Antecipação de Receita - ARO	**0,00**	**0,00%**
Limite p/Emissão de Alerta s/Limite Legal - ARO - Resolução do Senado Federal nº 43/2001, art. 10		6,30 %
Limite Legal - ARO - Resolução do Senado Federal nº 43/2001, art. 10		7,00 %

Assinado digitalmente por: CLOVIS COLETTO em 17/07/19, MATIONE SONEGO em 17/07/19 e REJANE BARBARA SEGABINAZZI FOLETTO em 17/07/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.309B.4EFC.24F4.94FA.E209.

Modelo 9 - DEMONSTRATIVO DOS LIMITES - RGF

EXECUTIVO/INDIRETAS MUNICIPAIS

EXERCÍCIO DE 2019

PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE

1º Semestre

SÃO JOÃO DO POLÊSINE, 17 de Julho de 2019 .

_____

MATIONE SONEGO

Prefeito Municipal

_____

REJANE BARBARA SEGABINAZZI FOLETTO

Responsável pela Administração Financeira

_____

CLOVIS COLETTO

Responsável pelo Controle Interno

Assinado digitalmente por: CLOVIS COLETTO em 17/07/19, MATIONE SONEGO em 17/07/19 e REJANE BARBARA SEGABINAZZI FOLETTO em 17/07/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.309B.4EFC.24F4.94FA.E209.

Página 116
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 1
Peça 2192378
DOCUMENTO PÚBLICO

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: 94444247000140
Período: 01/01/2019 a 31/07/2019
Prefeitura: PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE
Logradouro: Rua Guilherme Albertti nr: 1631 compl: Predio Telefone: (55) 3269-1155
HomePage: www.saojoaodopolesine.rs.gov.br E-Mail: prefeitura@saojoaodopolesine.rs.gov.br
Prefeito Municipal: MATIONE SONEGO
Contabilista: JONATHAN GASSEN Número do CRC: RS089057O2

1.2 Prestadora de Serviços de Informática

☐ Não Possui Prestadora de Serviços de Informática
Nome: DUETO TECNOLOGIA
CNPJ: 04311157000199 Telefone: (51)21182200
Responsável: RAFAEL SEBBEN E-Mail: dueto@duetotecnologia.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
94446804000162	CONSORCIO INTERMUNICIPAL DA SAUDE - CI/CENTRO
1509149000163	CONSORCIO DE DESENVOLVIMENTO SUSTENTAVEL DA QUARTA COLONIA

1.6 Entidades da Administração Indireta selecionadas pelo PAD

CNPJ	Nome	Tipo	é RPPS

1.7 Entidades da Administração Indireta selecionadas pela Entidade

CNPJ	Nome	Tipo	é RPPS

2. Informações Contábeis

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/08/19 e MATIONE SONEGO em 21/08/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.80EF.B673.237D.7473.22B8.

2.1 Contas de Receita

2.1.1 Resumo por Grupos

ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA	ORÇADA	REALIZADA
RECEITAS CORRENTES		
Impostos, Taxas e Contribuicoes de Melhoria	1.700.250,00	1.281.861,04
Contribuicoes	96.000,00	48.291,61
Receita Patrimonial	26.386,00	7.252,43
Receita de Servicos	66.000,00	106.320,66
Transferencias Correntes	14.060.664,00	8.445.431,76
Outras Receitas Correntes	24.700,00	39.274,61
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES	**15.974.000,00**	**9.928.432,11**
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	**0,00**	**0,00**
RECEITAS DE CAPITAL		
Operacoes de Credito	1.250.000,00	0,00
Alienacao de Bens	66.900,00	307.354,75
Amortizacao de Emprestimos	1.040,00	0,00
Transferencias de Capital	5.420.073,76	148.750,00
Outras Receitas de Capital	11.000,64	5.425,86
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL	**6.749.014,40**	**461.530,61**
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	**0,00**	**0,00**
DEDUÇÕES DE RECEITA	**-2.278.314,40**	**-1.686.602,00**
TOTAL DAS RECEITAS	**20.444.700,00**	**8.703.360,72**

2.2 Contas de Despesa

2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

DISCRIMINAÇÃO	VALOR
Dotação Inicial	19.724.700,00
Atualização Monetária	0,00
Créditos Suplementares	2.398.479,34
Créditos Especiais	0,00
Créditos Extraordinários	0,00
Redução de Dotações	753.272,46
DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES	**21.369.906,88**

DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL	VALOR
PODER EXECUTIVO	
Empenhado	8.419.579,90
Liquidado	7.137.635,44
Pago	6.636.829,09

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/08/19 e MATIONE SONEGO em 21/08/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.80EF.B673.237D.7473.22B8.

Página 118
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 3
Peça 2192378
DOCUMENTO PÚBLICO

SALDO A LIQUIDAR	**1.281.944,46**
SALDO A PAGAR	**500.806,35**

DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	**VALOR**
Empenhado	1.977.318,19
Liquidado	1.863.685,96
Pago	1.728.477,47
SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO	**113.632,23**
SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO	**135.208,49**

2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

ORIGEM DO RECURSO	
Superávit Financeiro	134.041,97
Excesso de Arrecadação	411.164,91
Operações de Crédito	1.100.000,00
Suplementações Orçamentárias na mesma entidade	753.272,46
Reduções Orçamentárias na mesma entidade	753.272,46

2.3 Contas de Verificação

2.3.1 Resumo por Grupos

	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO CIRCULANTE	1.707.603,75D	2.832.167,49D
ATIVO NAO CIRCULANTE	14.746.366,48D	15.060.130,04D
PASSIVO CIRCULANTE	774.641,23C	863.852,78C
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	358.096,42C	179.048,22C
PATRIMONIO LIQUIDO	15.321.232,58C	15.821.872,56C
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	3.595.674,76D
BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	433.628,70D
USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	0,00	3.049.666,90D
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,00	18.874,52D
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES CONCEDIDAS	0,00	1.542.238,47D
DESVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	18.160,87D
TRIBUTARIAS	0,00	102.860,76D
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS, DOS PRODUTOS VENDIDOS E DOS SERVICOS PRESTADOS	0,00	0,00
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	132.443,73D
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	0,00	1.344.363,79C
CONTRIBUICOES	0,00	48.291,61C
EXPLORACAO E VENDA DE BENS, SERVICOS E DIREITOS	0,00	107.821,94C
VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	0,00	42.778,83C
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	0,00	8.220.097,26C
VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	118.349,65C
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	39.369,60C
PLANEJAMENTO APROVADO	0,00	0,00
ORCAMENTO APROVADO	0,00	50.234.186,78D
INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR	1.224.566,00D	1.224.566,00D
EXECUCAO DO PLANEJAMENTO	0,00	0,00

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/08/19 e MATIONE SONEGO em 21/08/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.80EF.B673.237D.7473.22B8.

	Saldo Inicial	Saldo Final
EXECUCAO DO ORCAMENTO	0,00	50.234.186,78C
EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR	1.224.566,00C	1.224.566,00C
ATOS POTENCIAIS	534.389,61D	4.788.432,92D
ADMINISTRACAO FINANCEIRA	862.601,51D	10.362.394,16D
DIVIDA ATIVA	476.696,21D	518.554,54D
RISCOS FISCAIS	0,00	0,00
CONSORCIOS PUBLICOS	0,00	82.372,16D
CUSTOS	0,00	0,00
OUTROS CONTROLES	1.393.466,99D	1.393.466,99D
EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS	534.389,61C	4.788.432,92C
EXECUCAO DA ADMINISTRACAO FINANCEIRA	862.601,51C	10.362.394,16C
EXECUCAO DA DIVIDA ATIVA	476.696,21C	518.554,54C
EXECUCAO DOS RISCOS FISCAIS	0,00	0,00
EXECUCAO DOS CONSORCIOS PUBLICOS	0,00	82.372,16C
APURACAO DE CUSTOS	0,00	0,00
OUTROS CONTROLES	1.393.466,99C	1.393.466,99C

2.3.3 Disponibilidade Financeira

PODER EXECUTIVO	**Saldo Inicial**	**Saldo Final**
Caixa	1.300,89D	1.015,16D
Bancos Conta Movimento	626.165,20D	1.582.610,06D
Bancos Conta Aplicação	227.365,46D	293,56D
Outros	0,00	0,00
TOTAL PODER EXECUTIVO	**854.831,55D**	**1.583.918,78D**

RPPS	**Saldo Inicial**	**Saldo Final**
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL RPPS	**0,00**	**0,00**

OUTROS	**Saldo Inicial**	**Saldo Final**
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL OUTROS	**0,00**	**0,00**

TOTAL	**854.831,55D**	**1.583.918,78D**

2.5 Valores do Exercício Anterior

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
1º Bimestre	2.400.633,63	1.780.196,75	1.320.535,72
2º Bimestre	3.289.880,95	2.083.899,87	1.846.066,67
3º Bimestre	1.901.795,23	2.035.031,42	2.005.449,88
4º Bimestre	1.902.565,17	2.328.923,13	2.340.725,14

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/08/19 e MATIONE SONEGO em 21/08/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.80EF.B673.237D.7473.22B8.

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
5º Bimestre	1.861.891,23	2.015.748,05	1.714.876,02
6º Bimestre	1.598.144,24	2.225.381,29	2.503.060,02

CONTAS DE RECEITA	Orçado	Realizado
RECEITAS CORRENTES	16.170.615,26	15.682.693,66
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL	6.644.460,76	402.941,84
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00

DEDUÇÕES DA RECEITA	Orçado	Realizado
DEDUCOES	-2.191.250,00	-2.520.800,25
TOTAL CONTAS DE RECEITA	**20.623.826,02**	**13.564.835,25**

2.6 Certidão de Decisão - Título Executivo do TCE-RS

Contas Patrimoniais

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Contas de Receita

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA		**0,00**	**0,00**	**0,00**

2.7 Arquivo Livro Diário Geral (TCE_4111)

2.7.1 Arquivo Livro Diário Geral

	SOMA TOTAL DOS VALORES	
Especificações	**DÉBITO**	**CRÉDITO**
Disponibilidades - CTA_DISP.TXT	17.522.739,94	16.793.652,71
Demais Contas	210.267.044,93	210.996.132,16
Totais	227.789.784,87	227.789.784,87
Número Total dos Registros que compõem o arquivo (Campo Finalizador)		144.518

3. Índices Constitucionais

3.2 Índices Constitucionais Referentes à Educação (MDE+FUNDEB)

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/08/19 e MATIONE SONEGO em 21/08/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.80EF.B673.237D.7473.22B8.

3.2.1 Base de Cálculo Constitucional da Receita da Educação (MDE + FUNDEB), a Partir das Contas

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11130311010100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - PROPRIO	68.787,67	0,00	68.787,67
11130311010200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - MDE	28.661,87	0,00	28.661,87
11130311010300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas- ASPS	17.196,46	0,00	17.196,46
11130311020100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - PROPRIO	1.003,53	0,00	1.003,53
11130311020200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - MDE	418,15	0,00	418,15
11130311020300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - ASPS	250,90	0,00	250,90
11130341010100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - PROPRIO	793,00	0,00	793,00
11130341010200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - MDE	330,44	0,00	330,44
11130341010300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - ASPS	198,19	0,00	198,19
11130341020100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - PROPRIO	143,58	0,00	143,58
11130341020200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - MDE	59,83	0,00	59,83
11130341020300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - ASPS	35,88	0,00	35,88
11180111010000000000	IPTU - Principal - PROPRIO	51.430,60	0,00	51.430,60
11180111020000000000	IPTU - Principal - MDE	21.429,87	0,00	21.429,87
11180111030000000000	IPTU - Principal - ASPS	12.857,78	0,00	12.857,78
11180113010000000000	IPTU - Divida Ativa - PROPRIO	4.795,93	0,00	4.795,93
11180113020000000000	IPTU - Divida Ativa - MDE	1.999,18	0,00	1.999,18
11180113030000000000	IPTU - Divida Ativa - ASPS	1.199,37	0,00	1.199,37
11180114010000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - PROPRIO	1.286,42	0,00	1.286,42
11180114020000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - MDE	536,64	0,00	536,64
11180114030000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - ASPS	321,73	0,00	321,73
11180141010000000000	ITBI - Principal - PROPRIO	52.567,67	0,00	52.567,67
11180141020000000000	ITBI - Principal - MDE	21.903,19	0,00	21.903,19
11180141030000000000	ITBI - Principal - ASPS	13.141,90	0,00	13.141,90
11180231010000000000	ISS - Principal - PROPRIO	568.818,04	0,00	568.818,04
11180231020000000000	ISS - Principal - MDE	237.008,57	0,00	237.008,57
11180231030000000000	ISS - Principal - ASPS	142.204,96	0,00	142.204,96
11180232010000000000	ISS - Multas e Juros - PROPRIO	369,84	0,00	369,84
11180232020000000000	ISS - Multas e Juros - MDE	154,36	0,00	154,36
11180232030000000000	ISS - Multas e Juros - ASPS	92,44	0,00	92,44
11180233010000000000	ISS - Divida Ativa - PROPRIO	585,58	0,00	585,58
11180233020000000000	ISS - Divida Ativa - MDE	244,01	0,00	244,01
11180233030000000000	ISS - Divida Ativa - ASPS	146,38	0,00	146,38
11180234010000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - PROPRIO	158,52	0,00	158,52
11180234020000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - MDE	66,05	0,00	66,05
11180234030000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - ASPS	39,62	0,00	39,62
17180121010000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - PROPRIO	2.888.856,56	0,00	2.888.856,56

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/08/19 e MATIONE SONEGO em 21/08/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.80EF.B673.237D.7473.22B8.

Página 122
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 7
Peça 2192378
DOCUMENTO PÚBLICO

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
17180121020000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - MDE	240.738,05	0,00	240.738,05
17180121030000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - ASPS	722.213,92	0,00	722.213,92
17180121040000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - FUNDEB	962.951,95	0,00	962.951,95
17180141010000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal - PROPRIO	204.953,55	0,00	204.953,55
17180141020000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal - MDE	85.397,31	0,00	85.397,31
17180141030000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal - ASPS	51.238,39	0,00	51.238,39
17180151010000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - PROPRIO	367,44	0,00	367,44
17180151020000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - MDE	30,64	0,00	30,64
17180151030000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - ASPS	91,81	0,00	91,81
17180151040000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - FUNDEB	122,43	0,00	122,43
17280111010000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	876.360,70	0,00	876.360,70
17280111020000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	73.030,05	0,00	73.030,05
17280111030000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	219.090,23	0,00	219.090,23
17280111040000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - FUNDEB	292.120,26	0,00	292.120,26
17280121010000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - PROPRIO	187.008,17	0,00	187.008,17
17280121020000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - MDE	15.584,05	0,00	15.584,05
17280121030000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - ASPS	46.752,05	0,00	46.752,05
17280121040000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - FUNDEB	62.336,10	0,00	62.336,10
17280131010000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - PROPRIO	13.825,56	0,00	13.825,56
17280131020000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - MDE	1.152,11	0,00	1.152,11
17280131030000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - ASPS	3.456,37	0,00	3.456,37
17280131040000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - FUNDEB	4.608,53	0,00	4.608,53
91118011101000000000	Deducao - IPTU - Principal - PROPRIO	-7.218,75	0,00	-7.218,75
91118011102000000000	Deducao - IPTU - Principal - MDE	-3.008,19	0,00	-3.008,19
91118011103000000000	Deducao - IPTU - Principal - ASPS	-1.804,82	0,00	-1.804,82
91118011401000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - PROPRIO	-0,56	0,00	-0,56
91118011402000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - MDE	-0,24	0,00	-0,24
91118011403000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - ASPS	-0,13	0,00	-0,13
91118023101000000000	Deducao - ISS - Principal - PROPRIO	-210.696,74	0,00	-210.696,74
91118023102000000000	Deducao - ISS - Principal - MDE	-87.790,32	0,00	-87.790,32
91118023103000000000	Deducao - ISS - Principal - ASPS	-52.674,19	0,00	-52.674,19
91118023401000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - PROPRIO	-0,50	0,00	-0,50
91118023402000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - MDE	-0,21	0,00	-0,21
91118023403000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - ASPS	-0,12	0,00	-0,12
91728011101000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	-194,67	0,00	-194,67
91728011102000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	-81,12	0,00	-81,12
91728011103000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	-48,67	0,00	-48,67
SUBTOTAL		**7.840.005,15**	**0,00**	**7.840.005,15**

TOTAL I - Base Receita Educação (MDE + FUNDEB) - 25% da Receita Ajustada **1.960.001,29**

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

Cód. Recurso	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
20	RECEITA TRIBUTÁRIA	312.812,16	0,00	312.812,16
20	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	415.932,21	0,00	415.932,21
20	DEDUÇÕES DA RECEITA TRIBUTÁRIA	-90.798,96	0,00	-90.798,96

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/08/19 e MATIONE SONEGO em 21/08/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.80EF.B673.237D.7473.22B8.

Cód. Recurso	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
20	DEDUÇÕES DAS RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	-81,12	0,00	-81,12
31	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	1.322.139,27	0,00	1.322.139,27
TOTAL II		**1.960.003,56**	**0,00**	**1.960.003,56**

3.2.3 Cálculo da Despesa Constitucional com Educação (MDE + FUNDEB), por Recursos Vinculados

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
20	Ensino Fundamental	299.422,73	0,00	299.422,73
20	Educação Infantil	295.830,03	0,00	295.830,03
31	Ensino Fundamental	197.162,08	0,00	197.162,08
31	Educação Infantil	358.585,02	0,00	358.585,02
SUBTOTAL I		**1.150.999,86**	**0,00**	**1.150.999,86**

3.2.4 Cálculo da Despesa Constitucional com Educação (MDE + FUNDEB), Contabilizada nas Contas Patrimoniais

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL II		**0,00**	**0,00**	**0,00**
(+) Perda com o FUNDEB		735.945,48	0,00	735.945,48
(-) Desp. Liq. com Rend. da MDE + FUNDEB		814,56	0,00	814,56
		% de Aplicação		Valor Aplicado
TOTAL III - Gastos Constitucionais com Educação (MDE + FUNDEB)		**24,06**		**1.886.130,78**

3.2.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Educação

Cód. Contrapartida	Cód. RV	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL			**0,00**	**0,00**	**0,00**

3.3 Índices Constitucionais Referentes ao FUNDEB

3.3.1 Base de Cálculo Constitucional da Receita do FUNDEB, a Partir das Contas

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
17180121010000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - PROPRIO	2.888.856,56	0,00	2.888.856,56
17180121020000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - MDE	240.738,05	0,00	240.738,05
17180121030000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - ASPS	722.213,92	0,00	722.213,92
17180121040000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - FUNDEB	962.951,95	0,00	962.951,95
17180151010000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - PROPRIO	367,44	0,00	367,44
17180151020000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - MDE	30,64	0,00	30,64
17180151030000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - ASPS	91,81	0,00	91,81
17180151040000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - FUNDEB	122,43	0,00	122,43
17280111010000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	876.360,70	0,00	876.360,70
17280111020000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	73.030,05	0,00	73.030,05
17280111030000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	219.090,23	0,00	219.090,23
17280111040000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - FUNDEB	292.120,26	0,00	292.120,26
17280121010000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - PROPRIO	187.008,17	0,00	187.008,17
17280121020000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - MDE	15.584,05	0,00	15.584,05

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/08/19 e MATIONE SONEGO em 21/08/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.80EF.B673.237D.7473.22B8.

Página 124
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 9
Peça 2192378
DOCUMENTO PÚBLICO

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
17280121030000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - ASPS	46.752,05	0,00	46.752,05
17280121040000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - FUNDEB	62.336,10	0,00	62.336,10
17280131010000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - PROPRIO	13.825,56	0,00	13.825,56
17280131020000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - MDE	1.152,11	0,00	1.152,11
17280131030000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - ASPS	3.456,37	0,00	3.456,37
17280131040000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - FUNDEB	4.608,53	0,00	4.608,53
91728011101000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	-194,67	0,00	-194,67
91728011102000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	-81,12	0,00	-81,12
91728011103000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	-48,67	0,00	-48,67
SUBTOTAL		**6.610.372,52**	**0,00**	**6.610.372,52**

Total I - Base Receita do FUNDEB - 20% da Receita Ajustada **1.322.074,50**

3.3.2 Base de Cálculo Constitucional da Receita do FUNDEB, a Partir dos Recursos

Cód. Recurso	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	1.322.139,27	0,00	1.322.139,27
TOTAL II		**1.322.139,27**	**0,00**	**1.322.139,27**

3.3.3 Cálculo da Despesa Constitucional com FUNDEB, a Partir dos Recursos

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	Ensino Fundamental	197.162,08	0,00	197.162,08
31	Educação Infantil	358.585,02	0,00	358.585,02
SUBTOTAL I		**555.747,10**	**0,00**	**555.747,10**
(+) Perda com o FUNDEB		735.945,48	0,00	735.945,48
(-) Desp. Liq. com Rend. do FUNDEB		691,27	0,00	691,27
		% de Aplicação		Valor Aplicado
TOTAL III - Gastos Constitucionais com FUNDEB		**19,53**		**1.291.001,31**

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

3.3.4.1 Base de Cálculo para aplicação dos 60% dos Recursos do FUNDEB - Exercício de 2019

Cód. Conta	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
13210011010200000000	Remuneracao de Depositos Bancarios de Recursos Vinculados - FUNDEB - Principal	691,27	0,00	691,27
17580111000000000000	Transferencias de Recursos do Fundo de Manutencao e Desenvolvimento da Educacao Basica e de Valorizacao dos Profissionais da Educacao - FUNDEB - Principal	586.193,79	0,00	586.193,79
Total		**586.885,06**	**0,00**	**586.885,06**

Base da Receita - 60% do Retorno do FUNDEB **352.131,04**

3.3.4.2 Aplicação dos Recursos do FUNDEB destinada ao pagamento dos Profissionais do Magistério - Exercício de 2019

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	Ensino Fundamental	144.842,51	0,00	144.842,51
31	Educação Infantil	214.927,75	0,00	214.927,75
TOTAL		**359.770,26**	**0,00**	**359.770,26**

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/08/19 e MATIONE SONEGO em 21/08/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.80EF.B673.237D.7473.22B8.

% de Aplicação **61,30**

3.3.5 Cálculo da Base de Verificação do § 2º do art. 21 da Lei do FUNDEB

3.3.5.1 Base de Cálculo do Superávit do FUNDEB - Exercício Anterior

Rendimentos do FUNDEB - Exercício de 2018	607,61	0,00	607,61
TOTAL	**607,61**	**0,00**	**607,61**

Limite para Aplicação no 1º Trimestre do Exercício Seguinte: 5% **30,38**

3.3.5.2 Despesas Liquidadas com Recursos do Superávit do FUNDEB - Exercício de 2019 (Janeiro - Agosto)

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	Ensino Fundamental	794,41	0,00	794,41
TOTAL		**794,41**	**0,00**	**794,41**

3.5 Índices Constitucionais Referentes à Saúde - ASPS

3.5.1 Base de Cálculo Constitucional da Receita da Saúde (ASPS), a Partir das Contas

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11130311010100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - PROPRIO	68.787,67	0,00	68.787,67
11130311010200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - MDE	28.661,87	0,00	28.661,87
11130311010300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas- ASPS	17.196,46	0,00	17.196,46
11130311020100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - PROPRIO	1.003,53	0,00	1.003,53
11130311020200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - MDE	418,15	0,00	418,15
11130311020300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - ASPS	250,90	0,00	250,90
11130341010100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - PROPRIO	793,00	0,00	793,00
11130341010200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - MDE	330,44	0,00	330,44
11130341010300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - ASPS	198,19	0,00	198,19
11130341020100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - PROPRIO	143,58	0,00	143,58
11130341020200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - MDE	59,83	0,00	59,83
11130341020300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - ASPS	35,88	0,00	35,88
11180111010000000000	IPTU - Principal - PROPRIO	51.430,60	0,00	51.430,60
11180111020000000000	IPTU - Principal - MDE	21.429,87	0,00	21.429,87
11180111030000000000	IPTU - Principal - ASPS	12.857,78	0,00	12.857,78
11180113010000000000	IPTU - Divida Ativa - PROPRIO	4.795,93	0,00	4.795,93
11180113020000000000	IPTU - Divida Ativa - MDE	1.999,18	0,00	1.999,18
11180113030000000000	IPTU - Divida Ativa - ASPS	1.199,37	0,00	1.199,37
11180114010000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - PROPRIO	1.286,42	0,00	1.286,42
11180114020000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - MDE	536,64	0,00	536,64

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/08/19 e MATIONE SONEGO em 21/08/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.80EF.B673.237D.7473.22B8.

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11180114030000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - ASPS	321,73	0,00	321,73
11180141010000000000	ITBI - Principal - PROPRIO	52.567,67	0,00	52.567,67
11180141020000000000	ITBI - Principal - MDE	21.903,19	0,00	21.903,19
11180141030000000000	ITBI - Principal - ASPS	13.141,90	0,00	13.141,90
11180231010000000000	ISS - Principal - PROPRIO	568.818,04	0,00	568.818,04
11180231020000000000	ISS - Principal - MDE	237.008,57	0,00	237.008,57
11180231030000000000	ISS - Principal - ASPS	142.204,96	0,00	142.204,96
11180232010000000000	ISS - Multas e Juros - PROPRIO	369,84	0,00	369,84
11180232020000000000	ISS - Multas e Juros - MDE	154,36	0,00	154,36
11180232030000000000	ISS - Multas e Juros - ASPS	92,44	0,00	92,44
11180233010000000000	ISS - Divida Ativa - PROPRIO	585,58	0,00	585,58
11180233020000000000	ISS - Divida Ativa - MDE	244,01	0,00	244,01
11180233030000000000	ISS - Divida Ativa - ASPS	146,38	0,00	146,38
11180234010000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - PROPRIO	158,52	0,00	158,52
11180234020000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - MDE	66,05	0,00	66,05
11180234030000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - ASPS	39,62	0,00	39,62
17180121010000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - PROPRIO	2.888.856,56	0,00	2.888.856,56
17180121020000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - MDE	240.738,05	0,00	240.738,05
17180121030000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - ASPS	722.213,92	0,00	722.213,92
17180121040000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - FUNDEB	962.951,95	0,00	962.951,95
17180141010000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal - PROPRIO	204.953,55	0,00	204.953,55
17180141020000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal - MDE	85.397,31	0,00	85.397,31
17180141030000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal - ASPS	51.238,39	0,00	51.238,39
17180151010000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - PROPRIO	367,44	0,00	367,44
17180151020000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - MDE	30,64	0,00	30,64
17180151030000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - ASPS	91,81	0,00	91,81
17180151040000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - FUNDEB	122,43	0,00	122,43
17280111010000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	876.360,70	0,00	876.360,70
17280111020000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	73.030,05	0,00	73.030,05
17280111030000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	219.090,23	0,00	219.090,23
17280111040000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - FUNDEB	292.120,26	0,00	292.120,26
17280121010000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - PROPRIO	187.008,17	0,00	187.008,17
17280121020000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - MDE	15.584,05	0,00	15.584,05
17280121030000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - ASPS	46.752,05	0,00	46.752,05
17280121040000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - FUNDEB	62.336,10	0,00	62.336,10
17280131010000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - PROPRIO	13.825,56	0,00	13.825,56
17280131020000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - MDE	1.152,11	0,00	1.152,11
17280131030000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - ASPS	3.456,37	0,00	3.456,37
17280131040000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - FUNDEB	4.608,53	0,00	4.608,53
91118011101000000000	Deducao - IPTU - Principal - PROPRIO	-7.218,75	0,00	-7.218,75
91118011102000000000	Deducao - IPTU - Principal - MDE	-3.008,19	0,00	-3.008,19
91118011103000000000	Deducao - IPTU - Principal - ASPS	-1.804,82	0,00	-1.804,82
91118011401000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - PROPRIO	-0,56	0,00	-0,56
91118011402000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - MDE	-0,24	0,00	-0,24
91118011403000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - ASPS	-0,13	0,00	-0,13
91118023101000000000	Deducao - ISS - Principal - PROPRIO	-210.696,74	0,00	-210.696,74

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/08/19 e MATIONE SONEGO em 21/08/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.80EF.B673.237D.7473.22B8.

Página 127
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 12
Peça 2192378
DOCUMENTO PÚBLICO

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
91118023102000000000	Deducao - ISS - Principal - MDE	-87.790,32	0,00	-87.790,32
91118023103000000000	Deducao - ISS - Principal - ASPS	-52.674,19	0,00	-52.674,19
91118023401000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - PROPRIO	-0,50	0,00	-0,50
91118023402000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - MDE	-0,21	0,00	-0,21
91118023403000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - ASPS	-0,12	0,00	-0,12
91728011101000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	-194,67	0,00	-194,67
91728011102000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	-81,12	0,00	-81,12
91728011103000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	-48,67	0,00	-48,67
SUBTOTAL I		**7.840.005,15**	**0,00**	**7.840.005,15**

TOTAL I - Base Receita Saúde (ASPS) - 15% da Receita Ajustada **1.176.000,77**

3.5.2 Base de Cálculo Constitucional da Receita da Saúde (ASPS), a Partir dos Recursos Vinculados

Cód. Recurso	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
40	RECEITA TRIBUTÁRIA	187.685,61	0,00	187.685,61
40	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	1.042.842,77	0,00	1.042.842,77
40	DEDUÇÕES DA RECEITA TRIBUTÁRIA	-54.479,26	0,00	-54.479,26
40	DEDUÇÕES DAS RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	-48,67	0,00	-48,67
TOTAL II		**1.176.000,45**	**0,00**	**1.176.000,45**

3.5.3 Cálculo da Despesa Constitucional com Saúde (ASPS), por Recursos Vinculados

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
40	Administração Geral (modalidade de aplicação 71)	-3.070,20	0,00	-3.070,20
40	Administração Geral	353.664,97	0,00	353.664,97
40	Atenção Básica	1.257.518,20	0,00	1.257.518,20
40	Assistência Hospitalar e Ambulatorial	841,00	0,00	841,00
40	Suporte Profilático e Terapêutico	90.995,44	0,00	90.995,44
40	Vigilância Epidemiológica	111,92	0,00	111,92
SUBTOTAL I		**1.700.061,33**	**0,00**	**1.700.061,33**

3.5.4 Dedução da Despesa Constitucional com Saúde (ASPS)

Gastos com aposentadorias e pensões

Cód. Recurso	Cód. Conta	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
		0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL II		**0,00**	**0,00**	**0,00**
(-) Despesa Liquidada com Rendimentos das ASPS		249,95	0,00	249,95
SUBTOTAL III		**249,95**	**0,00**	**249,95**

	% de Aplicação	Valor Aplicado
TOTAL IV - Gastos Constitucionais com Saúde (ASPS)	**21,68**	**1.699.811,38**

3.5.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Saúde

Cód. Contrapartida	Cód. RV	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL			**0,00**	**0,00**	**0,00**

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/08/19 e MATIONE SONEGO em 21/08/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.80EF.B673.237D.7473.22B8.

4. Avisos Exibidos na Verificação dos Arquivos Texto

4.1 Avisos Exibidos

Nome do Arquivo	Cód. de Erro	Linha	Campo	Status	Descrição
EMPENHO.TXT	EMP_73	0	0		O percentual de ocorrências de Modalidade da Licitação/Forma de Contratação em "NSA - Não se aplica" equivale a 18,726%
LIQUIDAC.TXT	LIQ_38	0	0		O percentual de ocorrências do campo Existe Contrato/Termo em "N = Não" ou "X = Não se aplica" equivale a 58,197%
LIQUIDAC.TXT	LIQ_39	0	0		O percentual de ocorrências do campo Existe Nota Fiscal em "N = Não" ou "X = Não se Aplica" equivale a 41,92%
CTA_DISP.TXT	CTV_31	0	0		Código de Recurso Vinculado 4001, do arquivo BAL_REC.TXT, não identificado no arquivo CTA_DISP.TXT

4.2 Avisos Justificados pela Entidade

Descrição: CTV_31 - Código de Recurso Vinculado 4001, do arquivo BAL_REC.TXT, não identificado no arquivo CTA_DISP.TXT

Justificativa: O recurso vinculado 4001 não possui conta bancária aberta. A movimentação dessa fonte de recurso serve apenas para identificar o valor recebido a título de desconto FAAS do Consórcio Circ Centro, conforme resolução CIB/RS 129/2013.

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
27/05/2013	http://www.saojoaodopolesine.rs.gov.br

Não foram inseridas observações.

5.3 Metas de Arrecadação

RECEITAS CORRENTES	META	REALIZADA
1º Bimestre	2.662.333,41	2.755.037,82
2º Bimestre	2.662.333,41	2.657.640,82
3º Bimestre	2.662.333,41	2.746.085,61
4º Bimestre	2.662.333,41	1.769.667,86
5º Bimestre	2.662.333,41	0,00
6º Bimestre	2.662.332,95	0,00
TOTAL	**15.974.000,00**	**9.928.432,11**

RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	META	REALIZADA
TOTAL	**0,00**	**0,00**

RECEITAS DE CAPITAL	META	REALIZADA
1º Bimestre	1.124.835,73	42.745,33
2º Bimestre	1.124.835,73	226.642,17
3º Bimestre	1.124.835,73	77.535,93
4º Bimestre	1.124.835,73	114.607,18
5º Bimestre	1.124.835,73	0,00
6º Bimestre	1.124.835,75	0,00
TOTAL	**6.749.014,40**	**461.530,61**

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

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/08/19 e MATIONE SONEGO em 21/08/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.80EF.B673.237D.7473.22B8.

Página 129
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 14
Peça 2192378
DOCUMENTO PÚBLICO

DEDUÇÕES DA RECEITA	META	REALIZADA
1º Bimestre	-379.719,08	-515.602,99
2º Bimestre	-379.719,08	-471.146,46
3º Bimestre	-379.719,08	-482.849,03
4º Bimestre	-379.719,08	-217.003,52
5º Bimestre	-379.719,08	0,00
6º Bimestre	-379.719,00	0,00
TOTAL	**-2.278.314,40**	**-1.686.602,00**
TOTAL DA RECEITA	**20.444.700,00**	**8.703.360,72**

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 2018.

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 2019.

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 2018.

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 2019.

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 2018.

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 2019.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2018.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2019.

6. Cadastro de Administradores da Entidade

6.1 Administradores da Entidade

Poder Executivo

Identificação do(a) Administrador

Nome: Matione Sonego

CPF: 63594897087

Cargo/Função: Prefeito Municipal

Mandato - Início e Término: 01/01/2017 a 31/12/2020

Substitutos:

CPF: 12466212072 Nome: Paulo Pozzebon Cargo: Vice Prefeito Municipal

Substituições:

Início: 30/01/2019 Término: 08/02/2019

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.

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/08/19 e MATIONE SONEGO em 21/08/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.80EF.B673.237D.7473.22B8.

Nada a declarar.

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/08/19 e MATIONE SONEGO em 21/08/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.80EF.B673.237D.7473.22B8.

Página 131
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 16
Peça 2192378
DOCUMENTO PÚBLICO

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

SÃO JOÃO DO POLÊSINE, 21 de Agosto de 2019

JONATHAN GASSEN
Contabilista

MATIONE SONEGO
Prefeito Municipal

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/08/19 e MATIONE SONEGO em 21/08/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.80EF.B673.237D.7473.22B8.

Página 132
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 1
Peça 2253429
DOCUMENTO PÚBLICO

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: 94444247000140
Período: 01/01/2019 a 31/08/2019
Prefeitura: PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE
Logradouro: Rua Guilherme Albertti nr: 1631 compl: Predio Telefone: (55) 3269-1155
HomePage: www.saojoaodopolesine.rs.gov.br E-Mail: prefeitura@saojoaodopolesine.rs.gov.br
Prefeito Municipal: MATIONE SONEGO
Contabilista: JONATHAN GASSEN Número do CRC: RS089057O2

1.2 Prestadora de Serviços de Informática

☐ Não Possui Prestadora de Serviços de Informática
Nome: DUETO TECNOLOGIA
CNPJ: 04311157000199 Telefone: (51)21182200
Responsável: RAFAEL SEBBEN E-Mail: dueto@duetotecnologia.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
94446804000162	CONSORCIO INTERMUNICIPAL DA SAUDE - CI/CENTRO
1509149000163	CONSORCIO DE DESENVOLVIMENTO SUSTENTAVEL DA QUARTA COLONIA

1.6 Entidades da Administração Indireta selecionadas pelo PAD

CNPJ	Nome	Tipo	é RPPS

1.7 Entidades da Administração Indireta selecionadas pela Entidade

CNPJ	Nome	Tipo	é RPPS

2. Informações Contábeis

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 25/09/19 e JONATHAN GASSEN em 25/09/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.2966.7D32.56C5.2FCE.B2DA.

Página 133
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 2
Peça 2253429
DOCUMENTO PÚBLICO

2.1 Contas de Receita

2.1.1 Resumo por Grupos

ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA	ORÇADA	REALIZADA
RECEITAS CORRENTES		
Impostos, Taxas e Contribuicoes de Melhoria	1.700.250,00	1.805.023,10
Contribuicoes	96.000,00	54.935,35
Receita Patrimonial	26.386,00	9.005,45
Receita de Servicos	66.000,00	108.992,54
Transferencias Correntes	14.060.664,00	9.462.325,56
Outras Receitas Correntes	24.700,00	46.818,52
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES	**15.974.000,00**	**11.487.100,52**
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	**0,00**	**0,00**
RECEITAS DE CAPITAL		
Operacoes de Credito	1.250.000,00	0,00
Alienacao de Bens	66.900,00	323.728,02
Amortizacao de Emprestimos	1.040,00	0,00
Transferencias de Capital	5.420.073,76	148.750,00
Outras Receitas de Capital	11.000,64	7.356,95
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL	**6.749.014,40**	**479.834,97**
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	**0,00**	**0,00**
DEDUÇÕES DE RECEITA	**-2.278.314,40**	**-1.953.373,20**
TOTAL DAS RECEITAS	**20.444.700,00**	**10.013.562,29**

2.2 Contas de Despesa

2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

DISCRIMINAÇÃO	VALOR
Dotação Inicial	19.724.700,00
Atualização Monetária	0,00
Créditos Suplementares	2.684.726,36
Créditos Especiais	0,00
Créditos Extraordinários	0,00
Redução de Dotações	862.612,46
DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES	**21.546.813,90**

DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL	VALOR
PODER EXECUTIVO	
Empenhado	9.498.532,17
Liquidado	8.507.219,40
Pago	8.045.231,89

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 25/09/19 e JONATHAN GASSEN em 25/09/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.2966.7D32.56C5.2FCE.B2DA.

Página 134
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 3
Peça 2253429
DOCUMENTO PÚBLICO

SALDO A LIQUIDAR	**991.312,77**
SALDO A PAGAR	**461.987,51**

DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	**VALOR**
Empenhado	1.977.318,19
Liquidado	1.863.685,96
Pago	1.728.477,47
SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO	**113.632,23**
SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO	**135.208,49**

2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

ORIGEM DO RECURSO	
Superávit Financeiro	138.452,65
Excesso de Arrecadação	583.661,25
Operações de Crédito	1.100.000,00
Suplementações Orçamentárias na mesma entidade	862.612,46
Reduções Orçamentárias na mesma entidade	862.612,46

2.3 Contas de Verificação

2.3.1 Resumo por Grupos

	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO CIRCULANTE	1.707.603,75D	2.339.116,92D
ATIVO NAO CIRCULANTE	14.746.366,48D	15.129.820,76D
PASSIVO CIRCULANTE	774.641,23C	810.596,63C
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	358.096,42C	179.048,22C
PATRIMONIO LIQUIDO	15.321.232,58C	15.909.987,23C
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	4.304.224,51D
BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	504.149,78D
USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	0,00	3.509.368,43D
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,00	20.933,77D
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES CONCEDIDAS	0,00	1.815.457,81D
DESVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	27.140,12D
TRIBUTARIAS	0,00	119.196,91D
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS, DOS PRODUTOS VENDIDOS E DOS SERVICOS PRESTADOS	0,00	0,00
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	135.945,12D
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	0,00	1.425.212,30C
CONTRIBUICOES	0,00	54.935,35C
EXPLORACAO E VENDA DE BENS, SERVICOS E DIREITOS	0,00	110.703,26C
VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	0,00	50.765,50C
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	0,00	9.191.576,61C
VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	119.849,65C
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	52.679,38C
PLANEJAMENTO APROVADO	0,00	0,00
ORCAMENTO APROVADO	0,00	51.490.046,07D
INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR	1.224.566,00D	1.224.566,00D
EXECUCAO DO PLANEJAMENTO	0,00	0,00

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 25/09/19 e JONATHAN GASSEN em 25/09/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.2966.7D32.56C5.2FCE.B2DA.

	Saldo Inicial	Saldo Final
EXECUCAO DO ORCAMENTO	0,00	51.490.046,07C
EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR	1.224.566,00C	1.224.566,00C
ATOS POTENCIAIS	534.389,61D	4.833.691,60D
ADMINISTRACAO FINANCEIRA	862.601,51D	11.674.882,42D
DIVIDA ATIVA	476.696,21D	521.133,35D
RISCOS FISCAIS	0,00	0,00
CONSORCIOS PUBLICOS	0,00	85.855,68D
CUSTOS	0,00	0,00
OUTROS CONTROLES	1.393.466,99D	1.393.466,99D
EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS	534.389,61C	4.833.691,60C
EXECUCAO DA ADMINISTRACAO FINANCEIRA	862.601,51C	11.674.882,42C
EXECUCAO DA DIVIDA ATIVA	476.696,21C	521.133,35C
EXECUCAO DOS RISCOS FISCAIS	0,00	0,00
EXECUCAO DOS CONSORCIOS PUBLICOS	0,00	85.855,68C
APURACAO DE CUSTOS	0,00	0,00
OUTROS CONTROLES	1.393.466,99C	1.393.466,99C

2.3.3 Disponibilidade Financeira

PODER EXECUTIVO	**Saldo Inicial**	**Saldo Final**
Caixa	1.300,89D	1.826,85D
Bancos Conta Movimento	626.165,20D	1.422.313,36D
Bancos Conta Aplicação	227.365,46D	294,65D
Outros	0,00	0,00
TOTAL PODER EXECUTIVO	**854.831,55D**	**1.424.434,86D**

RPPS	**Saldo Inicial**	**Saldo Final**
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL RPPS	**0,00**	**0,00**

OUTROS	**Saldo Inicial**	**Saldo Final**
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL OUTROS	**0,00**	**0,00**

TOTAL	**854.831,55D**	**1.424.434,86D**

2.5 Valores do Exercício Anterior

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
1º Bimestre	2.400.633,63	1.780.196,75	1.320.535,72
2º Bimestre	3.289.880,95	2.083.899,87	1.846.066,67
3º Bimestre	1.901.795,23	2.035.031,42	2.005.449,88
4º Bimestre	1.902.565,17	2.328.923,13	2.340.725,14

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 25/09/19 e JONATHAN GASSEN em 25/09/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.2966.7D32.56C5.2FCE.B2DA.

Página 136
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 5
Peça 2253429
DOCUMENTO PÚBLICO

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
5º Bimestre	1.861.891,23	2.015.748,05	1.714.876,02
6º Bimestre	1.598.144,24	2.225.381,29	2.503.060,02

CONTAS DE RECEITA	Orçado	Realizado
RECEITAS CORRENTES	16.170.615,26	15.682.693,66
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL	6.644.460,76	402.941,84
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00

DEDUÇÕES DA RECEITA	Orçado	Realizado
DEDUCOES	-2.191.250,00	-2.520.800,25
TOTAL CONTAS DE RECEITA	**20.623.826,02**	**13.564.835,25**

2.6 Certidão de Decisão - Título Executivo do TCE-RS

Contas Patrimoniais

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Contas de Receita

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA		**0,00**	**0,00**	**0,00**

2.7 Arquivo Livro Diário Geral (TCE_4111)

2.7.1 Arquivo Livro Diário Geral

	SOMA TOTAL DOS VALORES	
Especificações	**DÉBITO**	**CRÉDITO**
Disponibilidades - CTA_DISP.TXT	19.803.584,02	19.233.980,71
Demais Contas	231.935.917,68	232.505.520,99
Totais	251.739.501,70	251.739.501,70
Número Total dos Registros que compõem o arquivo (Campo Finalizador)		174.630

3. Índices Constitucionais

3.2 Índices Constitucionais Referentes à Educação (MDE+FUNDEB)

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 25/09/19 e JONATHAN GASSEN em 25/09/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.2966.7D32.56C5.2FCE.B2DA.

3.2.1 Base de Cálculo Constitucional da Receita da Educação (MDE + FUNDEB), a Partir das Contas

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11130311010100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - PROPRIO	79.140,21	0,00	79.140,21
11130311010200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - MDE	32.975,47	0,00	32.975,47
11130311010300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas- ASPS	19.784,54	0,00	19.784,54
11130311020100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - PROPRIO	1.017,98	0,00	1.017,98
11130311020200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - MDE	424,17	0,00	424,17
11130311020300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - ASPS	254,51	0,00	254,51
11130341010100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - PROPRIO	919,16	0,00	919,16
11130341010200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - MDE	383,01	0,00	383,01
11130341010300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - ASPS	229,73	0,00	229,73
11130341020100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - PROPRIO	143,58	0,00	143,58
11130341020200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - MDE	59,83	0,00	59,83
11130341020300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - ASPS	35,88	0,00	35,88
11180111010000000000	IPTU - Principal - PROPRIO	256.704,95	0,00	256.704,95
11180111020000000000	IPTU - Principal - MDE	106.962,19	0,00	106.962,19
11180111030000000000	IPTU - Principal - ASPS	64.176,92	0,00	64.176,92
11180112010000000000	IPTU - Multas e Juros - PROPRIO	40,81	0,00	40,81
11180112020000000000	IPTU - Multas e Juros - MDE	17,14	0,00	17,14
11180112030000000000	IPTU - Multas e Juros - ASPS	10,27	0,00	10,27
11180113010000000000	IPTU - Divida Ativa - PROPRIO	6.590,75	0,00	6.590,75
11180113020000000000	IPTU - Divida Ativa - MDE	2.747,16	0,00	2.747,16
11180113030000000000	IPTU - Divida Ativa - ASPS	1.648,15	0,00	1.648,15
11180114010000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - PROPRIO	1.841,71	0,00	1.841,71
11180114020000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - MDE	768,24	0,00	768,24
11180114030000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - ASPS	460,67	0,00	460,67
11180141010000000000	ITBI - Principal - PROPRIO	56.643,40	0,00	56.643,40
11180141020000000000	ITBI - Principal - MDE	23.601,42	0,00	23.601,42
11180141030000000000	ITBI - Principal - ASPS	14.160,84	0,00	14.160,84
11180231010000000000	ISS - Principal - PROPRIO	658.976,45	0,00	658.976,45
11180231020000000000	ISS - Principal - MDE	274.574,72	0,00	274.574,72
11180231030000000000	ISS - Principal - ASPS	164.744,59	0,00	164.744,59
11180232010000000000	ISS - Multas e Juros - PROPRIO	476,81	0,00	476,81
11180232020000000000	ISS - Multas e Juros - MDE	198,92	0,00	198,92
11180232030000000000	ISS - Multas e Juros - ASPS	119,19	0,00	119,19
11180233010000000000	ISS - Divida Ativa - PROPRIO	622,05	0,00	622,05
11180233020000000000	ISS - Divida Ativa - MDE	259,21	0,00	259,21
11180233030000000000	ISS - Divida Ativa - ASPS	155,50	0,00	155,50
11180234010000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - PROPRIO	165,45	0,00	165,45

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 25/09/19 e JONATHAN GASSEN em 25/09/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.2966.7D32.56C5.2FCE.B2DA.

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11180234020000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - MDE	68,94	0,00	68,94
11180234030000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - ASPS	41,35	0,00	41,35
17180121010000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - PROPRIO	3.264.211,71	0,00	3.264.211,71
17180121020000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - MDE	272.017,64	0,00	272.017,64
17180121030000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - ASPS	816.052,68	0,00	816.052,68
17180121040000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - FUNDEB	1.088.070,30	0,00	1.088.070,30
17180141010000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal - PROPRIO	204.953,55	0,00	204.953,55
17180141020000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal - MDE	85.397,31	0,00	85.397,31
17180141030000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal - ASPS	51.238,39	0,00	51.238,39
17180151010000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - PROPRIO	398,44	0,00	398,44
17180151020000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - MDE	33,22	0,00	33,22
17180151030000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - ASPS	99,55	0,00	99,55
17180151040000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - FUNDEB	132,75	0,00	132,75
17280111010000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	991.691,75	0,00	991.691,75
17280111020000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	82.640,96	0,00	82.640,96
17280111030000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	247.922,99	0,00	247.922,99
17280111040000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - FUNDEB	330.563,94	0,00	330.563,94
17280121010000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - PROPRIO	189.875,08	0,00	189.875,08
17280121020000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - MDE	15.822,96	0,00	15.822,96
17280121030000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - ASPS	47.468,78	0,00	47.468,78
17280121040000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - FUNDEB	63.291,74	0,00	63.291,74
17280131010000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - PROPRIO	15.536,34	0,00	15.536,34
17280131020000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - MDE	1.294,68	0,00	1.294,68
17280131030000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - ASPS	3.884,07	0,00	3.884,07
17280131040000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - FUNDEB	5.178,80	0,00	5.178,80
91118011101000000000	Deducao - IPTU - Principal - PROPRIO	-26.422,62	0,00	-26.422,62
91118011102000000000	Deducao - IPTU - Principal - MDE	-11.011,09	0,00	-11.011,09
91118011103000000000	Deducao - IPTU - Principal - ASPS	-6.606,24	0,00	-6.606,24
91118011401000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - PROPRIO	-0,56	0,00	-0,56
91118011402000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - MDE	-0,24	0,00	-0,24
91118011403000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - ASPS	-0,13	0,00	-0,13
91118023101000000000	Deducao - ISS - Principal - PROPRIO	-252.495,59	0,00	-252.495,59
91118023102000000000	Deducao - ISS - Principal - MDE	-105.206,51	0,00	-105.206,51
91118023103000000000	Deducao - ISS - Principal - ASPS	-63.123,90	0,00	-63.123,90
91118023401000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - PROPRIO	-0,50	0,00	-0,50
91118023402000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - MDE	-0,21	0,00	-0,21
91118023403000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - ASPS	-0,12	0,00	-0,12
91728011101000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	-194,67	0,00	-194,67
91728011102000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	-81,12	0,00	-81,12
91728011103000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	-48,67	0,00	-48,67
SUBTOTAL		**9.084.731,33**	**0,00**	**9.084.731,33**

TOTAL I - Base Receita Educação (MDE + FUNDEB) - 25% da Receita Ajustada **2.271.182,83**

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

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 25/09/19 e JONATHAN GASSEN em 25/09/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.2966.7D32.56C5.2FCE.B2DA.

Página 139
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 8
Peça 2253429
DOCUMENTO PÚBLICO

Cód. Recurso	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
20	RECEITA TRIBUTÁRIA	443.040,42	0,00	443.040,42
20	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	457.206,77	0,00	457.206,77
20	DEDUÇÕES DA RECEITA TRIBUTÁRIA	-116.218,05	0,00	-116.218,05
20	DEDUÇÕES DAS RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	-81,12	0,00	-81,12
31	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	1.487.237,53	0,00	1.487.237,53
TOTAL II		**2.271.185,55**	**0,00**	**2.271.185,55**

3.2.3 Cálculo da Despesa Constitucional com Educação (MDE + FUNDEB), por Recursos Vinculados

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
20	Ensino Fundamental	355.524,39	0,00	355.524,39
20	Educação Infantil	353.369,39	0,00	353.369,39
31	Ensino Fundamental	228.568,62	0,00	228.568,62
31	Educação Infantil	434.828,83	0,00	434.828,83
SUBTOTAL I		**1.372.291,23**	**0,00**	**1.372.291,23**

3.2.4 Cálculo da Despesa Constitucional com Educação (MDE + FUNDEB), Contabilizada nas Contas Patrimoniais

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL II		**0,00**	**0,00**	**0,00**
(+) Perda com o FUNDEB		824.712,64	0,00	824.712,64
(-) Desp. Liq. com Rend. da MDE + FUNDEB		969,65	0,00	969,65
		% de Aplicação		Valor Aplicado
TOTAL III - Gastos Constitucionais com Educação (MDE + FUNDEB)		**24,17**		**2.196.034,22**

3.2.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Educação

Cód. Contrapartida	Cód. RV	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL			**0,00**	**0,00**	**0,00**

3.3 Índices Constitucionais Referentes ao FUNDEB

3.3.1 Base de Cálculo Constitucional da Receita do FUNDEB, a Partir das Contas

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
17180121010000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - PROPRIO	3.264.211,71	0,00	3.264.211,71
17180121020000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - MDE	272.017,64	0,00	272.017,64
17180121030000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - ASPS	816.052,68	0,00	816.052,68
17180121040000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - FUNDEB	1.088.070,30	0,00	1.088.070,30
17180151010000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - PROPRIO	398,44	0,00	398,44
17180151020000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - MDE	33,22	0,00	33,22
17180151030000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - ASPS	99,55	0,00	99,55
17180151040000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - FUNDEB	132,75	0,00	132,75
17280111010000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	991.691,75	0,00	991.691,75
17280111020000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	82.640,96	0,00	82.640,96
17280111030000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	247.922,99	0,00	247.922,99

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 25/09/19 e JONATHAN GASSEN em 25/09/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.2966.7D32.56C5.2FCE.B2DA.

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
17280111040000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - FUNDEB	330.563,94	0,00	330.563,94
17280121010000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - PROPRIO	189.875,08	0,00	189.875,08
17280121020000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - MDE	15.822,96	0,00	15.822,96
17280121030000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - ASPS	47.468,78	0,00	47.468,78
17280121040000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - FUNDEB	63.291,74	0,00	63.291,74
17280131010000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - PROPRIO	15.536,34	0,00	15.536,34
17280131020000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - MDE	1.294,68	0,00	1.294,68
17280131030000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - ASPS	3.884,07	0,00	3.884,07
17280131040000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - FUNDEB	5.178,80	0,00	5.178,80
91728011101000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	-194,67	0,00	-194,67
91728011102000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	-81,12	0,00	-81,12
91728011103000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	-48,67	0,00	-48,67
SUBTOTAL		**7.435.863,92**	**0,00**	**7.435.863,92**

Total I - Base Receita do FUNDEB - 20% da Receita Ajustada **1.487.172,78**

3.3.2 Base de Cálculo Constitucional da Receita do FUNDEB, a Partir dos Recursos

Cód. Recurso	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	1.487.237,53	0,00	1.487.237,53
TOTAL II		**1.487.237,53**	**0,00**	**1.487.237,53**

3.3.3 Cálculo da Despesa Constitucional com FUNDEB, a Partir dos Recursos

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	Ensino Fundamental	228.568,62	0,00	228.568,62
31	Educação Infantil	434.828,83	0,00	434.828,83
SUBTOTAL I		**663.397,45**	**0,00**	**663.397,45**
(+) Perda com o FUNDEB		824.712,64	0,00	824.712,64
(-) Desp. Liq. com Rend. do FUNDEB		838,11	0,00	838,11
		% de Aplicação		Valor Aplicado
TOTAL III - Gastos Constitucionais com FUNDEB		**20,00**		**1.487.271,98**

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

3.3.4.1 Base de Cálculo para aplicação dos 60% dos Recursos do FUNDEB - Exercício de 2019

Cód. Conta	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
13210011010200000000	Remuneracao de Depositos Bancarios de Recursos Vinculados - FUNDEB - Principal	838,11	0,00	838,11
17580111000000000000	Transferencias de Recursos do Fundo de Manutencao e Desenvolvimento da Educacao Basica e de Valorizacao dos Profissionais da Educacao - FUNDEB - Principal	662.524,89	0,00	662.524,89
Total		**663.363,00**	**0,00**	**663.363,00**

Base da Receita - 60% do Retorno do FUNDEB **398.017,80**

3.3.4.2 Aplicação dos Recursos do FUNDEB destinada ao pagamento dos Profissionais do Magistério - Exercício de 2019

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 25/09/19 e JONATHAN GASSEN em 25/09/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.2966.7D32.56C5.2FCE.B2DA.

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	Ensino Fundamental	174.665,05	0,00	174.665,05
31	Educação Infantil	263.503,83	0,00	263.503,83
TOTAL		**438.168,88**	**0,00**	**438.168,88**
% de Aplicação				**66,05**

3.3.5 Cálculo da Base de Verificação do § 2º do art. 21 da Lei do FUNDEB

3.3.5.1 Base de Cálculo do Superávit do FUNDEB - Exercício Anterior

Rendimentos do FUNDEB - Exercício de 2018	607,61	0,00	607,61
TOTAL	**607,61**	**0,00**	**607,61**
Limite para Aplicação no 1º Trimestre do Exercício Seguinte: 5%			**30,38**

3.3.5.2 Despesas Liquidadas com Recursos do Superávit do FUNDEB - Exercício de 2019 (Janeiro - Agosto)

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	Ensino Fundamental	794,41	0,00	794,41
TOTAL		**794,41**	**0,00**	**794,41**

3.5 Índices Constitucionais Referentes à Saúde - ASPS

3.5.1 Base de Cálculo Constitucional da Receita da Saúde (ASPS), a Partir das Contas

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11130311010100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - PROPRIO	79.140,21	0,00	79.140,21
11130311010200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - MDE	32.975,47	0,00	32.975,47
11130311010300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas- ASPS	19.784,54	0,00	19.784,54
11130311020100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - PROPRIO	1.017,98	0,00	1.017,98
11130311020200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - MDE	424,17	0,00	424,17
11130311020300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - ASPS	254,51	0,00	254,51
11130341010100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - PROPRIO	919,16	0,00	919,16
11130341010200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - MDE	383,01	0,00	383,01
11130341010300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - ASPS	229,73	0,00	229,73
11130341020100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - PROPRIO	143,58	0,00	143,58
11130341020200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - MDE	59,83	0,00	59,83
11130341020300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - ASPS	35,88	0,00	35,88
11180111010000000000	IPTU - Principal - PROPRIO	256.704,95	0,00	256.704,95
11180111020000000000	IPTU - Principal - MDE	106.962,19	0,00	106.962,19
11180111030000000000	IPTU - Principal - ASPS	64.176,92	0,00	64.176,92
11180112010000000000	IPTU - Multas e Juros - PROPRIO	40,81	0,00	40,81

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 25/09/19 e JONATHAN GASSEN em 25/09/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.2966.7D32.56C5.2FCE.B2DA.

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11180112020000000000	IPTU - Multas e Juros - MDE	17,14	0,00	17,14
11180112030000000000	IPTU - Multas e Juros - ASPS	10,27	0,00	10,27
11180113010000000000	IPTU - Divida Ativa - PROPRIO	6.590,75	0,00	6.590,75
11180113020000000000	IPTU - Divida Ativa - MDE	2.747,16	0,00	2.747,16
11180113030000000000	IPTU - Divida Ativa - ASPS	1.648,15	0,00	1.648,15
11180114010000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - PROPRIO	1.841,71	0,00	1.841,71
11180114020000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - MDE	768,24	0,00	768,24
11180114030000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - ASPS	460,67	0,00	460,67
11180141010000000000	ITBI - Principal - PROPRIO	56.643,40	0,00	56.643,40
11180141020000000000	ITBI - Principal - MDE	23.601,42	0,00	23.601,42
11180141030000000000	ITBI - Principal - ASPS	14.160,84	0,00	14.160,84
11180231010000000000	ISS - Principal - PROPRIO	658.976,45	0,00	658.976,45
11180231020000000000	ISS - Principal - MDE	274.574,72	0,00	274.574,72
11180231030000000000	ISS - Principal - ASPS	164.744,59	0,00	164.744,59
11180232010000000000	ISS - Multas e Juros - PROPRIO	476,81	0,00	476,81
11180232020000000000	ISS - Multas e Juros - MDE	198,92	0,00	198,92
11180232030000000000	ISS - Multas e Juros - ASPS	119,19	0,00	119,19
11180233010000000000	ISS - Divida Ativa - PROPRIO	622,05	0,00	622,05
11180233020000000000	ISS - Divida Ativa - MDE	259,21	0,00	259,21
11180233030000000000	ISS - Divida Ativa - ASPS	155,50	0,00	155,50
11180234010000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - PROPRIO	165,45	0,00	165,45
11180234020000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - MDE	68,94	0,00	68,94
11180234030000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - ASPS	41,35	0,00	41,35
17180121010000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - PROPRIO	3.264.211,71	0,00	3.264.211,71
17180121020000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - MDE	272.017,64	0,00	272.017,64
17180121030000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - ASPS	816.052,68	0,00	816.052,68
17180121040000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - FUNDEB	1.088.070,30	0,00	1.088.070,30
17180141010000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal - PROPRIO	204.953,55	0,00	204.953,55
17180141020000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal - MDE	85.397,31	0,00	85.397,31
17180141030000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal - ASPS	51.238,39	0,00	51.238,39
17180151010000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - PROPRIO	398,44	0,00	398,44
17180151020000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - MDE	33,22	0,00	33,22
17180151030000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - ASPS	99,55	0,00	99,55
17180151040000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - FUNDEB	132,75	0,00	132,75
17280111010000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	991.691,75	0,00	991.691,75
17280111020000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	82.640,96	0,00	82.640,96
17280111030000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	247.922,99	0,00	247.922,99
17280111040000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - FUNDEB	330.563,94	0,00	330.563,94
17280121010000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - PROPRIO	189.875,08	0,00	189.875,08
17280121020000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - MDE	15.822,96	0,00	15.822,96
17280121030000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - ASPS	47.468,78	0,00	47.468,78
17280121040000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - FUNDEB	63.291,74	0,00	63.291,74
17280131010000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - PROPRIO	15.536,34	0,00	15.536,34
17280131020000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - MDE	1.294,68	0,00	1.294,68
17280131030000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - ASPS	3.884,07	0,00	3.884,07
17280131040000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - FUNDEB	5.178,80	0,00	5.178,80

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 25/09/19 e JONATHAN GASSEN em 25/09/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.2966.7D32.56C5.2FCE.B2DA.

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
91118011101000000000	Deducao - IPTU - Principal - PROPRIO	-26.422,62	0,00	-26.422,62
91118011102000000000	Deducao - IPTU - Principal - MDE	-11.011,09	0,00	-11.011,09
91118011103000000000	Deducao - IPTU - Principal - ASPS	-6.606,24	0,00	-6.606,24
91118011401000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - PROPRIO	-0,56	0,00	-0,56
91118011402000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - MDE	-0,24	0,00	-0,24
91118011403000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - ASPS	-0,13	0,00	-0,13
91118023101000000000	Deducao - ISS - Principal - PROPRIO	-252.495,59	0,00	-252.495,59
91118023102000000000	Deducao - ISS - Principal - MDE	-105.206,51	0,00	-105.206,51
91118023103000000000	Deducao - ISS - Principal - ASPS	-63.123,90	0,00	-63.123,90
91118023401000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - PROPRIO	-0,50	0,00	-0,50
91118023402000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - MDE	-0,21	0,00	-0,21
91118023403000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - ASPS	-0,12	0,00	-0,12
91728011101000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	-194,67	0,00	-194,67
91728011102000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	-81,12	0,00	-81,12
91728011103000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	-48,67	0,00	-48,67
SUBTOTAL I		**9.084.731,33**	**0,00**	**9.084.731,33**

TOTAL I - Base Receita Saúde (ASPS) - 15% da Receita Ajustada **1.362.709,70**

3.5.2 Base de Cálculo Constitucional da Receita da Saúde (ASPS), a Partir dos Recursos Vinculados

Cód. Recurso	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
40	RECEITA TRIBUTÁRIA	265.822,14	0,00	265.822,14
40	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	1.166.666,46	0,00	1.166.666,46
40	DEDUÇÕES DA RECEITA TRIBUTÁRIA	-69.730,39	0,00	-69.730,39
40	DEDUÇÕES DAS RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	-48,67	0,00	-48,67
TOTAL II		**1.362.709,54**	**0,00**	**1.362.709,54**

3.5.3 Cálculo da Despesa Constitucional com Saúde (ASPS), por Recursos Vinculados

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
40	Administração Geral (modalidade de aplicação 71)	-3.508,80	0,00	-3.508,80
40	Administração Geral	417.354,45	0,00	417.354,45
40	Atenção Básica	1.458.112,05	0,00	1.458.112,05
40	Assistência Hospitalar e Ambulatorial	841,00	0,00	841,00
40	Suporte Profilático e Terapêutico	106.985,64	0,00	106.985,64
40	Vigilância Sanitária	170,00	0,00	170,00
40	Vigilância Epidemiológica	327,92	0,00	327,92
SUBTOTAL I		**1.980.282,26**	**0,00**	**1.980.282,26**

3.5.4 Dedução da Despesa Constitucional com Saúde (ASPS)

Gastos com aposentadorias e pensões

Cód. Recurso	Cód. Conta	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
		0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL II		**0,00**	**0,00**	**0,00**
(-) Despesa Liquidada com Rendimentos das ASPS		268,89	0,00	268,89
SUBTOTAL III		**268,89**	**0,00**	**268,89**

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 25/09/19 e JONATHAN GASSEN em 25/09/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.2966.7D32.56C5.2FCE.B2DA.

Página 144
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 13
Peça 2253429
DOCUMENTO PÚBLICO

	% de Aplicação	Valor Aplicado
TOTAL IV - Gastos Constitucionais com Saúde (ASPS)	**21,79**	**1.980.013,37**

3.5.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Saúde

Cód. Contrapartida	Cód. RV	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL			**0,00**	**0,00**	**0,00**

4. Avisos Exibidos na Verificação dos Arquivos Texto

4.1 Avisos Exibidos

Nome do Arquivo	Cód. de Erro	Linha	Campo	Status	Descrição
EMPENHO.TXT	EMP_73	0	0		O percentual de ocorrências de Modalidade da Licitação/Forma de Contratação em "NSA - Não se aplica" equivale a 18,465%
LIQUIDAC.TXT	LIQ_38	0	0		O percentual de ocorrências do campo Existe Contrato/Termo em "N = Não" ou "X = Não se aplica" equivale a 56,625%
LIQUIDAC.TXT	LIQ_39	0	0		O percentual de ocorrências do campo Existe Nota Fiscal em "N = Não" ou "X = Não se Aplica" equivale a 39,607%
CTA_DISP.TXT	CTV_31	0	0		Código de Recurso Vinculado 4001, do arquivo BAL_REC.TXT, não identificado no arquivo CTA_DISP.TXT

4.2 Avisos Justificados pela Entidade

Descrição: CTV_31 - Código de Recurso Vinculado 4001, do arquivo BAL_REC.TXT, não identificado no arquivo CTA_DISP.TXT

Justificativa: O recurso vinculado 4001 não possui conta bancária aberta. A movimentação dessa fonte de recurso serve apenas para identificar o valor recebido a título de desconto FAAS do Consórcio Circ Centro, conforme resolução CIB/RS 129/2013.

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	29/03/2019	Átrio da Prefeitura Municipal
	Jornal		Não Publicado
	Internet	29/03/2019	http://www.saojoaodopolesine.rs.gov.br/
2º Bimestre	Mural	29/05/2019	Átrio da Prefeitura Municipal
	Jornal		Não Publicado
	Internet	29/05/2019	http://www.saojoaodopolesine.rs.gov.br/
3º Bimestre	Mural	29/07/2019	Átrio da Prefeitura Municipal
	Jornal		Não Publicado
	Internet	29/07/2019	http://www.saojoaodopolesine.rs.gov.br/
4º Bimestre	Mural	27/09/2019	Átrio da Prefeitura Municipal
	Jornal		Não Publicado
	Internet	27/09/2019	http://www.saojoaodopolesine.rs.gov.br/

5.1.3 Data e Local das Audiências Públicas

Periodo	Data	Local
3º Quadrimestre/2018	27/02/2019	Câmara Municipal de Vereadores
1º Quadrimestre/2019	31/05/2019	Câmara Municipal de Vereadores
2º Quadrimestre/2019	23/09/2019	Câmara Municipal de Vereadores

5.1.4 Disponibilização das Informações na Internet, em tempo real

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 25/09/19 e JONATHAN GASSEN em 25/09/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.2966.7D32.56C5.2FCE.B2DA.

Página 145
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 14
Peça 2253429
DOCUMENTO PÚBLICO

Data	Endereço Eletrônico
27/05/2013	http://www.saojoaodopolesine.rs.gov.br

Não foram inseridas observações.

5.3 Metas de Arrecadação

RECEITAS CORRENTES	META	REALIZADA
1º Bimestre	2.662.333,41	2.755.037,82
2º Bimestre	2.662.333,41	2.657.640,82
3º Bimestre	2.662.333,41	2.746.085,61
4º Bimestre	2.662.333,41	3.328.336,27
5º Bimestre	2.662.333,41	0,00
6º Bimestre	2.662.332,95	0,00
TOTAL	**15.974.000,00**	**11.487.100,52**

RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	META	REALIZADA
TOTAL	**0,00**	**0,00**

RECEITAS DE CAPITAL	META	REALIZADA
1º Bimestre	1.124.835,73	42.745,33
2º Bimestre	1.124.835,73	226.642,17
3º Bimestre	1.124.835,73	77.535,93
4º Bimestre	1.124.835,73	132.911,54
5º Bimestre	1.124.835,73	0,00
6º Bimestre	1.124.835,75	0,00
TOTAL	**6.749.014,40**	**479.834,97**

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

DEDUÇÕES DA RECEITA	META	REALIZADA
1º Bimestre	-379.719,08	-515.602,99
2º Bimestre	-379.719,08	-471.146,46
3º Bimestre	-379.719,08	-482.849,03
4º Bimestre	-379.719,08	-483.774,72
5º Bimestre	-379.719,08	0,00
6º Bimestre	-379.719,00	0,00
TOTAL	**-2.278.314,40**	**-1.953.373,20**
TOTAL DA RECEITA	**20.444.700,00**	**10.013.562,29**

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 2018.

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 2019.

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 2018.

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 2019.

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 25/09/19 e JONATHAN GASSEN em 25/09/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.2966.7D32.56C5.2FCE.B2DA.

Página 146
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 15
Peça 2253429
DOCUMENTO PÚBLICO

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 2018.

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 2019.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2018.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2019.

6. Cadastro de Administradores da Entidade

6.1 Administradores da Entidade

Poder Executivo

Identificação do(a) Administrador

Nome: Matione Sonego

CPF: 63594897087

Cargo/Função: Prefeito Municipal

Mandato - Início e Término: 01/01/2017 a 31/12/2020

Substitutos:

CPF: 12466212072 Nome: Paulo Pozzebon Cargo: Vice Prefeito Municipal

Substituições:

Início: 30/01/2019 Término: 08/02/2019

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.

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 25/09/19 e JONATHAN GASSEN em 25/09/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.2966.7D32.56C5.2FCE.B2DA.

Página 147
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 16
Peça 2253429
DOCUMENTO PÚBLICO

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

SÃO JOÃO DO POLÊSINE, 19 de Setembro de 2019

JONATHAN GASSEN
Contabilista

MATIONE SONEGO
Prefeito Municipal

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 25/09/19 e JONATHAN GASSEN em 25/09/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.2966.7D32.56C5.2FCE.B2DA.

Página 148
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 1
Peça 2324694
DOCUMENTO PÚBLICO

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: 94444247000140
Período: 01/01/2019 a 30/09/2019
Prefeitura: PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE
Logradouro: Rua Guilherme Albertti nr: 1631 compl: Predio Telefone: (55) 3269-1155
HomePage: www.saojoaodopolesine.rs.gov.br E-Mail: prefeitura@saojoaodopolesine.rs.gov.br
Prefeito Municipal: MATIONE SONEGO
Contabilista: JONATHAN GASSEN Número do CRC: RS089057O2

1.2 Prestadora de Serviços de Informática

☐ Não Possui Prestadora de Serviços de Informática
Nome: DUETO TECNOLOGIA
CNPJ: 04311157000199 Telefone: (51)21182200
Responsável: RAFAEL SEBBEN E-Mail: dueto@duetotecnologia.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
94446804000162	CONSORCIO INTERMUNICIPAL DA REGIAO CENTRO DO RS - CI/CENTRO
1509149000163	CONSORCIO DE DESENVOLIVMENTO SUSTENTAVEL DA QUARTA COLONIA

1.6 Entidades da Administração Indireta selecionadas pelo PAD

CNPJ	Nome	Tipo	é RPPS

1.7 Entidades da Administração Indireta selecionadas pela Entidade

CNPJ	Nome	Tipo	é RPPS

2. Informações Contábeis

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 23/10/19 e JONATHAN GASSEN em 24/10/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.7489.F3B0.C7D6.2208.F6B0.

Página 149
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 2
Peça 2324694
DOCUMENTO PÚBLICO

2.1 Contas de Receita

2.1.1 Resumo por Grupos

ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA	ORÇADA	REALIZADA
RECEITAS CORRENTES		
Impostos, Taxas e Contribuicoes de Melhoria	1.700.250,00	1.989.857,91
Contribuicoes	96.000,00	61.496,50
Receita Patrimonial	26.386,00	12.065,22
Receita de Servicos	66.000,00	113.005,79
Transferencias Correntes	14.060.664,00	10.421.375,51
Outras Receitas Correntes	24.700,00	53.684,66
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES	**15.974.000,00**	**12.651.485,59**
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	**0,00**	**0,00**
RECEITAS DE CAPITAL		
Operacoes de Credito	1.250.000,00	0,00
Alienacao de Bens	66.900,00	323.728,02
Amortizacao de Emprestimos	1.040,00	0,00
Transferencias de Capital	5.420.073,76	148.750,00
Outras Receitas de Capital	11.000,64	10.735,24
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL	**6.749.014,40**	**483.213,26**
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	**0,00**	**0,00**
DEDUÇÕES DE RECEITA	**-2.278.314,40**	**-2.172.470,81**
TOTAL DAS RECEITAS	**20.444.700,00**	**10.962.228,04**

2.2 Contas de Despesa

2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

DISCRIMINAÇÃO	VALOR
Dotação Inicial	19.724.700,00
Atualização Monetária	0,00
Créditos Suplementares	2.876.216,36
Créditos Especiais	0,00
Créditos Extraordinários	0,00
Redução de Dotações	1.050.102,46
DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES	**21.550.813,90**

DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL	VALOR
PODER EXECUTIVO	
Empenhado	10.669.281,12
Liquidado	9.562.972,17
Pago	9.006.026,47

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 23/10/19 e JONATHAN GASSEN em 24/10/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.7489.F3B0.C7D6.2208.F6B0.

Página 150
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 3
Peça 2324694
DOCUMENTO PÚBLICO

SALDO A LIQUIDAR	**1.106.308,95**
SALDO A PAGAR	**556.945,70**

DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	**VALOR**
Empenhado	1.977.318,19
Liquidado	1.863.685,96
Pago	1.728.477,47
SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO	**113.632,23**
SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO	**135.208,49**

2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

ORIGEM DO RECURSO	
Superávit Financeiro	138.452,65
Excesso de Arrecadação	587.661,25
Operações de Crédito	1.100.000,00
Suplementações Orçamentárias na mesma entidade	1.050.102,46
Reduções Orçamentárias na mesma entidade	1.050.102,46

2.3 Contas de Verificação

2.3.1 Resumo por Grupos

	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO CIRCULANTE	1.707.603,75D	2.251.701,56D
ATIVO NAO CIRCULANTE	14.746.366,48D	15.411.610,15D
PASSIVO CIRCULANTE	774.641,23C	889.636,28C
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	358.096,42C	179.048,22C
PATRIMONIO LIQUIDO	15.321.232,58C	16.229.952,95C
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	4.831.801,05D
BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	565.775,14D
USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	0,00	3.980.482,53D
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,00	22.993,46D
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES CONCEDIDAS	0,00	1.987.451,50D
DESVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	27.140,15D
TRIBUTARIAS	0,00	131.024,64D
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS, DOS PRODUTOS VENDIDOS E DOS SERVICOS PRESTADOS	0,00	0,00
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	141.082,65D
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	0,00	1.534.283,64C
CONTRIBUICOES	0,00	61.496,50C
EXPLORACAO E VENDA DE BENS, SERVICOS E DIREITOS	0,00	115.714,73C
VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	0,00	57.097,33C
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	0,00	10.103.016,64C
VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	119.849,65C
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	60.966,89C
PLANEJAMENTO APROVADO	0,00	0,00
ORCAMENTO APROVADO	0,00	52.664.795,02D
INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR	1.224.566,00D	1.224.566,00D
EXECUCAO DO PLANEJAMENTO	0,00	0,00

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 23/10/19 e JONATHAN GASSEN em 24/10/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.7489.F3B0.C7D6.2208.F6B0.

	Saldo Inicial	Saldo Final
EXECUCAO DO ORCAMENTO	0,00	52.664.795,02C
EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR	1.224.566,00C	1.224.566,00C
ATOS POTENCIAIS	534.389,61D	5.308.290,41D
ADMINISTRACAO FINANCEIRA	862.601,51D	12.625.554,10D
DIVIDA ATIVA	476.696,21D	521.162,34D
RISCOS FISCAIS	0,00	0,00
CONSORCIOS PUBLICOS	0,00	91.825,04D
CUSTOS	0,00	0,00
OUTROS CONTROLES	1.393.466,99D	1.393.466,99D
EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS	534.389,61C	5.308.290,41C
EXECUCAO DA ADMINISTRACAO FINANCEIRA	862.601,51C	12.625.554,10C
EXECUCAO DA DIVIDA ATIVA	476.696,21C	521.162,34C
EXECUCAO DOS RISCOS FISCAIS	0,00	0,00
EXECUCAO DOS CONSORCIOS PUBLICOS	0,00	91.825,04C
APURACAO DE CUSTOS	0,00	0,00
OUTROS CONTROLES	1.393.466,99C	1.393.466,99C

2.3.3 Disponibilidade Financeira

PODER EXECUTIVO	**Saldo Inicial**	**Saldo Final**
Caixa	1.300,89D	1.097,37D
Bancos Conta Movimento	626.165,20D	1.350.175,25D
Bancos Conta Aplicação	227.365,46D	296,76D
Outros	0,00	0,00
TOTAL PODER EXECUTIVO	**854.831,55D**	**1.351.569,38D**

RPPS	**Saldo Inicial**	**Saldo Final**
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL RPPS	**0,00**	**0,00**

OUTROS	**Saldo Inicial**	**Saldo Final**
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL OUTROS	**0,00**	**0,00**

TOTAL	**854.831,55D**	**1.351.569,38D**

2.5 Valores do Exercício Anterior

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
1º Bimestre	2.400.633,63	1.780.196,75	1.320.535,72
2º Bimestre	3.289.880,95	2.083.899,87	1.846.066,67
3º Bimestre	1.901.795,23	2.035.031,42	2.005.449,88
4º Bimestre	1.902.565,17	2.328.923,13	2.340.725,14

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 23/10/19 e JONATHAN GASSEN em 24/10/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.7489.F3B0.C7D6.2208.F6B0.

Página 152
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 5
Peça 2324694
DOCUMENTO PÚBLICO

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
5º Bimestre	1.861.891,23	2.015.748,05	1.714.876,02
6º Bimestre	1.598.144,24	2.225.381,29	2.503.060,02

CONTAS DE RECEITA	Orçado	Realizado
RECEITAS CORRENTES	16.170.615,26	15.682.693,66
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL	6.644.460,76	402.941,84
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00

DEDUÇÕES DA RECEITA	Orçado	Realizado
DEDUCOES	-2.191.250,00	-2.520.800,25
TOTAL CONTAS DE RECEITA	**20.623.826,02**	**13.564.835,25**

2.6 Certidão de Decisão - Título Executivo do TCE-RS

Contas Patrimoniais

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Contas de Receita

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA		**0,00**	**0,00**	**0,00**

2.7 Arquivo Livro Diário Geral (TCE_4111)

2.7.1 Arquivo Livro Diário Geral

	SOMA TOTAL DOS VALORES	
Especificações	**DÉBITO**	**CRÉDITO**
Disponibilidades - CTA_DISP.TXT	21.382.544,23	20.885.806,40
Demais Contas	249.915.672,13	250.412.409,96
Totais	271.298.216,36	271.298.216,36
Número Total dos Registros que compõem o arquivo (Campo Finalizador)		194.818

3. Índices Constitucionais

3.2 Índices Constitucionais Referentes à Educação (MDE+FUNDEB)

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 23/10/19 e JONATHAN GASSEN em 24/10/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.7489.F3B0.C7D6.2208.F6B0.

3.2.1 Base de Cálculo Constitucional da Receita da Educação (MDE + FUNDEB), a Partir das Contas

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11130311010100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - PROPRIO	89.434,99	0,00	89.434,99
11130311010200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - MDE	37.265,01	0,00	37.265,01
11130311010300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas- ASPS	22.358,15	0,00	22.358,15
11130311020100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - PROPRIO	1.289,16	0,00	1.289,16
11130311020200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - MDE	537,16	0,00	537,16
11130311020300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - ASPS	322,30	0,00	322,30
11130341010100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - PROPRIO	997,09	0,00	997,09
11130341010200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - MDE	415,50	0,00	415,50
11130341010300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - ASPS	249,19	0,00	249,19
11130341020100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - PROPRIO	143,58	0,00	143,58
11130341020200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - MDE	59,83	0,00	59,83
11130341020300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - ASPS	35,88	0,00	35,88
11180111010000000000	IPTU - Principal - PROPRIO	269.932,48	0,00	269.932,48
11180111020000000000	IPTU - Principal - MDE	112.474,02	0,00	112.474,02
11180111030000000000	IPTU - Principal - ASPS	67.483,86	0,00	67.483,86
11180112010000000000	IPTU - Multas e Juros - PROPRIO	106,67	0,00	106,67
11180112020000000000	IPTU - Multas e Juros - MDE	44,64	0,00	44,64
11180112030000000000	IPTU - Multas e Juros - ASPS	26,72	0,00	26,72
11180113010000000000	IPTU - Divida Ativa - PROPRIO	6.969,15	0,00	6.969,15
11180113020000000000	IPTU - Divida Ativa - MDE	2.904,91	0,00	2.904,91
11180113030000000000	IPTU - Divida Ativa - ASPS	1.742,79	0,00	1.742,79
11180114010000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - PROPRIO	1.968,71	0,00	1.968,71
11180114020000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - MDE	821,22	0,00	821,22
11180114030000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - ASPS	492,40	0,00	492,40
11180141010000000000	ITBI - Principal - PROPRIO	66.565,08	0,00	66.565,08
11180141020000000000	ITBI - Principal - MDE	27.735,45	0,00	27.735,45
11180141030000000000	ITBI - Principal - ASPS	16.641,26	0,00	16.641,26
11180231010000000000	ISS - Principal - PROPRIO	733.075,26	0,00	733.075,26
11180231020000000000	ISS - Principal - MDE	305.449,34	0,00	305.449,34
11180231030000000000	ISS - Principal - ASPS	183.269,31	0,00	183.269,31
11180232010000000000	ISS - Multas e Juros - PROPRIO	490,67	0,00	490,67
11180232020000000000	ISS - Multas e Juros - MDE	204,71	0,00	204,71
11180232030000000000	ISS - Multas e Juros - ASPS	122,64	0,00	122,64
11180233010000000000	ISS - Divida Ativa - PROPRIO	622,05	0,00	622,05
11180233020000000000	ISS - Divida Ativa - MDE	259,21	0,00	259,21
11180233030000000000	ISS - Divida Ativa - ASPS	155,50	0,00	155,50
11180234010000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - PROPRIO	165,45	0,00	165,45

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 23/10/19 e JONATHAN GASSEN em 24/10/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.7489.F3B0.C7D6.2208.F6B0.

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11180234020000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - MDE	68,94	0,00	68,94
11180234030000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - ASPS	41,35	0,00	41,35
17180121010000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - PROPRIO	3.598.333,14	0,00	3.598.333,14
17180121020000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - MDE	299.861,09	0,00	299.861,09
17180121030000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - ASPS	899.583,03	0,00	899.583,03
17180121040000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - FUNDEB	1.199.444,08	0,00	1.199.444,08
17180141010000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal - PROPRIO	204.953,55	0,00	204.953,55
17180141020000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal - MDE	85.397,31	0,00	85.397,31
17180141030000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal - ASPS	51.238,39	0,00	51.238,39
17180151010000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - PROPRIO	1.790,21	0,00	1.790,21
17180151020000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - MDE	149,21	0,00	149,21
17180151030000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - ASPS	447,50	0,00	447,50
17180151040000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - FUNDEB	596,66	0,00	596,66
17280111010000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	1.118.519,42	0,00	1.118.519,42
17280111020000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	93.209,93	0,00	93.209,93
17280111030000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	279.629,91	0,00	279.629,91
17280111040000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - FUNDEB	372.839,83	0,00	372.839,83
17280121010000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - PROPRIO	191.837,65	0,00	191.837,65
17280121020000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - MDE	15.986,50	0,00	15.986,50
17280121030000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - ASPS	47.959,42	0,00	47.959,42
17280121040000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - FUNDEB	63.945,93	0,00	63.945,93
17280131010000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - PROPRIO	17.155,85	0,00	17.155,85
17280131020000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - MDE	1.429,64	0,00	1.429,64
17280131030000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - ASPS	4.288,95	0,00	4.288,95
17280131040000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - FUNDEB	5.718,64	0,00	5.718,64
91118011101000000000	Deducao - IPTU - Principal - PROPRIO	-26.422,62	0,00	-26.422,62
91118011102000000000	Deducao - IPTU - Principal - MDE	-11.011,09	0,00	-11.011,09
91118011103000000000	Deducao - IPTU - Principal - ASPS	-6.606,24	0,00	-6.606,24
91118011201000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - PROPRIO	-0,04	0,00	-0,04
91118011202000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - MDE	-0,02	0,00	-0,02
91118011203000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - ASPS	-0,01	0,00	-0,01
91118011401000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - PROPRIO	-0,56	0,00	-0,56
91118011402000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - MDE	-0,24	0,00	-0,24
91118011403000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - ASPS	-0,13	0,00	-0,13
91118023101000000000	Deducao - ISS - Principal - PROPRIO	-290.769,54	0,00	-290.769,54
91118023102000000000	Deducao - ISS - Principal - MDE	-121.153,99	0,00	-121.153,99
91118023103000000000	Deducao - ISS - Principal - ASPS	-72.692,40	0,00	-72.692,40
91118023401000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - PROPRIO	-0,50	0,00	-0,50
91118023402000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - MDE	-0,21	0,00	-0,21
91118023403000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - ASPS	-0,12	0,00	-0,12
91728011101000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	-194,67	0,00	-194,67
91728011102000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	-81,12	0,00	-81,12
91728011103000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	-48,67	0,00	-48,67
SUBTOTAL		**9.978.275,30**	**0,00**	**9.978.275,30**

TOTAL I - Base Receita Educação (MDE + FUNDEB) - 25% da Receita Ajustada **2.494.568,83**

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 23/10/19 e JONATHAN GASSEN em 24/10/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.7489.F3B0.C7D6.2208.F6B0.

Página 155
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 8
Peça 2324694
DOCUMENTO PÚBLICO

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

Cód. Recurso	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
20	RECEITA TRIBUTÁRIA	488.239,94	0,00	488.239,94
20	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	496.033,68	0,00	496.033,68
20	DEDUÇÕES DA RECEITA TRIBUTÁRIA	-132.165,55	0,00	-132.165,55
20	DEDUÇÕES DAS RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	-81,12	0,00	-81,12
31	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	1.642.545,14	0,00	1.642.545,14
TOTAL II		**2.494.572,09**	**0,00**	**2.494.572,09**

3.2.3 Cálculo da Despesa Constitucional com Educação (MDE + FUNDEB), por Recursos Vinculados

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
20	Ensino Fundamental	385.442,68	0,00	385.442,68
20	Educação Infantil	394.274,36	0,00	394.274,36
31	Ensino Fundamental	250.777,72	0,00	250.777,72
31	Educação Infantil	481.585,71	0,00	481.585,71
SUBTOTAL I		**1.512.080,47**	**0,00**	**1.512.080,47**

3.2.4 Cálculo da Despesa Constitucional com Educação (MDE + FUNDEB), Contabilizada nas Contas Patrimoniais

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL II		**0,00**	**0,00**	**0,00**
(+) Perda com o FUNDEB		910.432,27	0,00	910.432,27
(-) Desp. Liq. com Rend. da MDE + FUNDEB		1.119,83	0,00	1.119,83
		% de Aplicação		Valor Aplicado
TOTAL III - Gastos Constitucionais com Educação (MDE + FUNDEB)		**24,27**		**2.421.392,91**

3.2.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Educação

Cód. Contrapartida	Cód. RV	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL			**0,00**	**0,00**	**0,00**

3.3 Índices Constitucionais Referentes ao FUNDEB

3.3.1 Base de Cálculo Constitucional da Receita do FUNDEB, a Partir das Contas

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
17180121010000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - PROPRIO	3.598.333,14	0,00	3.598.333,14
17180121020000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - MDE	299.861,09	0,00	299.861,09
17180121030000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - ASPS	899.583,03	0,00	899.583,03
17180121040000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - FUNDEB	1.199.444,08	0,00	1.199.444,08
17180151010000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - PROPRIO	1.790,21	0,00	1.790,21
17180151020000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - MDE	149,21	0,00	149,21
17180151030000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - ASPS	447,50	0,00	447,50
17180151040000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - FUNDEB	596,66	0,00	596,66
17280111010000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	1.118.519,42	0,00	1.118.519,42

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 23/10/19 e JONATHAN GASSEN em 24/10/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.7489.F3B0.C7D6.2208.F6B0.

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
17280111020000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	93.209,93	0,00	93.209,93
17280111030000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	279.629,91	0,00	279.629,91
17280111040000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - FUNDEB	372.839,83	0,00	372.839,83
17280121010000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - PROPRIO	191.837,65	0,00	191.837,65
17280121020000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - MDE	15.986,50	0,00	15.986,50
17280121030000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - ASPS	47.959,42	0,00	47.959,42
17280121040000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - FUNDEB	63.945,93	0,00	63.945,93
17280131010000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - PROPRIO	17.155,85	0,00	17.155,85
17280131020000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - MDE	1.429,64	0,00	1.429,64
17280131030000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - ASPS	4.288,95	0,00	4.288,95
17280131040000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - FUNDEB	5.718,64	0,00	5.718,64
91728011101000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	-194,67	0,00	-194,67
91728011102000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	-81,12	0,00	-81,12
91728011103000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	-48,67	0,00	-48,67
SUBTOTAL		**8.212.402,13**	**0,00**	**8.212.402,13**

Total I - Base Receita do FUNDEB - 20% da Receita Ajustada **1.642.480,43**

3.3.2 Base de Cálculo Constitucional da Receita do FUNDEB, a Partir dos Recursos

Cód. Recurso	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	1.642.545,14	0,00	1.642.545,14
TOTAL II		**1.642.545,14**	**0,00**	**1.642.545,14**

3.3.3 Cálculo da Despesa Constitucional com FUNDEB, a Partir dos Recursos

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	Ensino Fundamental	250.777,72	0,00	250.777,72
31	Educação Infantil	481.585,71	0,00	481.585,71
SUBTOTAL I		**732.363,43**	**0,00**	**732.363,43**
(+) Perda com o FUNDEB		910.432,27	0,00	910.432,27
(-) Desp. Liq. com Rend. do FUNDEB		944,39	0,00	944,39
		% de Aplicação		Valor Aplicado
TOTAL III - Gastos Constitucionais com FUNDEB		**19,99**		**1.641.851,31**

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

3.3.4.1 Base de Cálculo para aplicação dos 60% dos Recursos do FUNDEB - Exercício de 2019

Cód. Conta	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
13210011010200000000	Remuneracao de Depositos Bancarios de Recursos Vinculados - FUNDEB - Principal	944,39	0,00	944,39
17580111000000000000	Transferencias de Recursos do Fundo de Manutencao e Desenvolvimento da Educacao Basica e de Valorizacao dos Profissionais da Educacao - FUNDEB - Principal	732.112,87	0,00	732.112,87
Total		**733.057,26**	**0,00**	**733.057,26**

Base da Receita - 60% do Retorno do FUNDEB **439.834,36**

3.3.4.2 Aplicação dos Recursos do FUNDEB destinada ao pagamento dos Profissionais do Magistério - Exercício de 2019

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 23/10/19 e JONATHAN GASSEN em 24/10/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.7489.F3B0.C7D6.2208.F6B0.

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	Ensino Fundamental	195.518,15	0,00	195.518,15
31	Educação Infantil	289.143,97	0,00	289.143,97
TOTAL		**484.662,12**	**0,00**	**484.662,12**
% de Aplicação				**66,12**

3.3.5 Cálculo da Base de Verificação do § 2º do art. 21 da Lei do FUNDEB

3.3.5.1 Base de Cálculo do Superávit do FUNDEB - Exercício Anterior

Rendimentos do FUNDEB - Exercício de 2018		607,61	0,00	607,61
TOTAL		**607,61**	**0,00**	**607,61**
Limite para Aplicação no 1º Trimestre do Exercício Seguinte: 5%				**30,38**

3.3.5.2 Despesas Liquidadas com Recursos do Superávit do FUNDEB - Exercício de 2019 (Janeiro - Outubro)

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	Ensino Fundamental	794,41	0,00	794,41
TOTAL		**794,41**	**0,00**	**794,41**

3.5 Índices Constitucionais Referentes à Saúde - ASPS

3.5.1 Base de Cálculo Constitucional da Receita da Saúde (ASPS), a Partir das Contas

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11130311010100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - PROPRIO	89.434,99	0,00	89.434,99
11130311010200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - MDE	37.265,01	0,00	37.265,01
11130311010300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas- ASPS	22.358,15	0,00	22.358,15
11130311020100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - PROPRIO	1.289,16	0,00	1.289,16
11130311020200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - MDE	537,16	0,00	537,16
11130311020300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - ASPS	322,30	0,00	322,30
11130341010100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - PROPRIO	997,09	0,00	997,09
11130341010200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - MDE	415,50	0,00	415,50
11130341010300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - ASPS	249,19	0,00	249,19
11130341020100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - PROPRIO	143,58	0,00	143,58
11130341020200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - MDE	59,83	0,00	59,83
11130341020300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - ASPS	35,88	0,00	35,88
11180111010000000000	IPTU - Principal - PROPRIO	269.932,48	0,00	269.932,48
11180111020000000000	IPTU - Principal - MDE	112.474,02	0,00	112.474,02
11180111030000000000	IPTU - Principal - ASPS	67.483,86	0,00	67.483,86
11180112010000000000	IPTU - Multas e Juros - PROPRIO	106,67	0,00	106,67

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 23/10/19 e JONATHAN GASSEN em 24/10/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.7489.F3B0.C7D6.2208.F6B0.

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11180112020000000000	IPTU - Multas e Juros - MDE	44,64	0,00	44,64
11180112030000000000	IPTU - Multas e Juros - ASPS	26,72	0,00	26,72
11180113010000000000	IPTU - Divida Ativa - PROPRIO	6.969,15	0,00	6.969,15
11180113020000000000	IPTU - Divida Ativa - MDE	2.904,91	0,00	2.904,91
11180113030000000000	IPTU - Divida Ativa - ASPS	1.742,79	0,00	1.742,79
11180114010000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - PROPRIO	1.968,71	0,00	1.968,71
11180114020000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - MDE	821,22	0,00	821,22
11180114030000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - ASPS	492,40	0,00	492,40
11180141010000000000	ITBI - Principal - PROPRIO	66.565,08	0,00	66.565,08
11180141020000000000	ITBI - Principal - MDE	27.735,45	0,00	27.735,45
11180141030000000000	ITBI - Principal - ASPS	16.641,26	0,00	16.641,26
11180231010000000000	ISS - Principal - PROPRIO	733.075,26	0,00	733.075,26
11180231020000000000	ISS - Principal - MDE	305.449,34	0,00	305.449,34
11180231030000000000	ISS - Principal - ASPS	183.269,31	0,00	183.269,31
11180232010000000000	ISS - Multas e Juros - PROPRIO	490,67	0,00	490,67
11180232020000000000	ISS - Multas e Juros - MDE	204,71	0,00	204,71
11180232030000000000	ISS - Multas e Juros - ASPS	122,64	0,00	122,64
11180233010000000000	ISS - Divida Ativa - PROPRIO	622,05	0,00	622,05
11180233020000000000	ISS - Divida Ativa - MDE	259,21	0,00	259,21
11180233030000000000	ISS - Divida Ativa - ASPS	155,50	0,00	155,50
11180234010000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - PROPRIO	165,45	0,00	165,45
11180234020000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - MDE	68,94	0,00	68,94
11180234030000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - ASPS	41,35	0,00	41,35
17180121010000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - PROPRIO	3.598.333,14	0,00	3.598.333,14
17180121020000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - MDE	299.861,09	0,00	299.861,09
17180121030000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - ASPS	899.583,03	0,00	899.583,03
17180121040000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - FUNDEB	1.199.444,08	0,00	1.199.444,08
17180141010000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal - PROPRIO	204.953,55	0,00	204.953,55
17180141020000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal - MDE	85.397,31	0,00	85.397,31
17180141030000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal - ASPS	51.238,39	0,00	51.238,39
17180151010000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - PROPRIO	1.790,21	0,00	1.790,21
17180151020000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - MDE	149,21	0,00	149,21
17180151030000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - ASPS	447,50	0,00	447,50
17180151040000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - FUNDEB	596,66	0,00	596,66
17280111010000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	1.118.519,42	0,00	1.118.519,42
17280111020000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	93.209,93	0,00	93.209,93
17280111030000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	279.629,91	0,00	279.629,91
17280111040000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - FUNDEB	372.839,83	0,00	372.839,83
17280121010000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - PROPRIO	191.837,65	0,00	191.837,65
17280121020000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - MDE	15.986,50	0,00	15.986,50
17280121030000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - ASPS	47.959,42	0,00	47.959,42
17280121040000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - FUNDEB	63.945,93	0,00	63.945,93
17280131010000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - PROPRIO	17.155,85	0,00	17.155,85
17280131020000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - MDE	1.429,64	0,00	1.429,64
17280131030000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - ASPS	4.288,95	0,00	4.288,95
17280131040000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - FUNDEB	5.718,64	0,00	5.718,64

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 23/10/19 e JONATHAN GASSEN em 24/10/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.7489.F3B0.C7D6.2208.F6B0.

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
91118011101000000000	Deducao - IPTU - Principal - PROPRIO	-26.422,62	0,00	-26.422,62
91118011102000000000	Deducao - IPTU - Principal - MDE	-11.011,09	0,00	-11.011,09
91118011103000000000	Deducao - IPTU - Principal - ASPS	-6.606,24	0,00	-6.606,24
91118011201000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - PROPRIO	-0,04	0,00	-0,04
91118011202000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - MDE	-0,02	0,00	-0,02
91118011203000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - ASPS	-0,01	0,00	-0,01
91118011401000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - PROPRIO	-0,56	0,00	-0,56
91118011402000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - MDE	-0,24	0,00	-0,24
91118011403000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - ASPS	-0,13	0,00	-0,13
91118023101000000000	Deducao - ISS - Principal - PROPRIO	-290.769,54	0,00	-290.769,54
91118023102000000000	Deducao - ISS - Principal - MDE	-121.153,99	0,00	-121.153,99
91118023103000000000	Deducao - ISS - Principal - ASPS	-72.692,40	0,00	-72.692,40
91118023401000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - PROPRIO	-0,50	0,00	-0,50
91118023402000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - MDE	-0,21	0,00	-0,21
91118023403000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - ASPS	-0,12	0,00	-0,12
91728011101000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	-194,67	0,00	-194,67
91728011102000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	-81,12	0,00	-81,12
91728011103000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	-48,67	0,00	-48,67
SUBTOTAL I		**9.978.275,30**	**0,00**	**9.978.275,30**

TOTAL I - Base Receita Saúde (ASPS) - 15% da Receita Ajustada **1.496.741,30**

3.5.2 Base de Cálculo Constitucional da Receita da Saúde (ASPS), a Partir dos Recursos Vinculados

Cód. Recurso	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
40	RECEITA TRIBUTÁRIA	292.941,35	0,00	292.941,35
40	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	1.283.147,20	0,00	1.283.147,20
40	DEDUÇÕES DA RECEITA TRIBUTÁRIA	-79.298,90	0,00	-79.298,90
40	DEDUÇÕES DAS RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	-48,67	0,00	-48,67
TOTAL II		**1.496.740,98**	**0,00**	**1.496.740,98**

3.5.3 Cálculo da Despesa Constitucional com Saúde (ASPS), por Recursos Vinculados

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
40	Administração Geral (modalidade de aplicação 71)	-3.947,40	0,00	-3.947,40
40	Administração Geral	465.038,51	0,00	465.038,51
40	Atenção Básica	1.628.894,15	0,00	1.628.894,15
40	Assistência Hospitalar e Ambulatorial	841,00	0,00	841,00
40	Suporte Profilático e Terapêutico	116.715,84	0,00	116.715,84
40	Vigilância Sanitária	170,00	0,00	170,00
40	Vigilância Epidemiológica	884,02	0,00	884,02
SUBTOTAL I		**2.208.596,12**	**0,00**	**2.208.596,12**

3.5.4 Dedução da Despesa Constitucional com Saúde (ASPS)

Gastos com aposentadorias e pensões

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

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 23/10/19 e JONATHAN GASSEN em 24/10/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.7489.F3B0.C7D6.2208.F6B0.

Página 160
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 13
Peça 2324694
DOCUMENTO PÚBLICO

(-) Despesa Liquidada com Rendimentos das ASPS	377,47	0,00	377,47
SUBTOTAL III	**377,47**	**0,00**	**377,47**

	% de Aplicação	Valor Aplicado
TOTAL IV - Gastos Constitucionais com Saúde (ASPS)	**22,13**	**2.208.218,65**

3.5.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Saúde

Cód. Contrapartida	Cód. RV	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL			**0,00**	**0,00**	**0,00**

4. Avisos Exibidos na Verificação dos Arquivos Texto

4.1 Avisos Exibidos

Nome do Arquivo	Cód. de Erro	Linha	Campo	Status	Descrição
EMPENHO.TXT	EMP_73	0	0		O percentual de ocorrências de Modalidade da Licitação/Forma de Contratação em "NSA - Não se aplica" equivale a 18,861%
LIQUIDAC.TXT	LIQ_38	0	0		O percentual de ocorrências do campo Existe Contrato/Termo em "N = Não" ou "X = Não se aplica" equivale a 56,143%
LIQUIDAC.TXT	LIQ_39	0	0		O percentual de ocorrências do campo Existe Nota Fiscal em "N = Não" ou "X = Não se Aplica" equivale a 38,864%

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
27/05/2013	http://www.saojoaodopolesine.rs.gov.br

Não foram inseridas observações.

5.3 Metas de Arrecadação

RECEITAS CORRENTES	META	REALIZADA
1º Bimestre	2.662.333,41	2.755.037,82
2º Bimestre	2.662.333,41	2.657.640,82
3º Bimestre	2.662.333,41	2.746.085,61
4º Bimestre	2.662.333,41	3.328.336,27
5º Bimestre	2.662.333,41	1.164.385,07
6º Bimestre	2.662.332,95	0,00
TOTAL	**15.974.000,00**	**12.651.485,59**

RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	META	REALIZADA
TOTAL	**0,00**	**0,00**

RECEITAS DE CAPITAL	META	REALIZADA
1º Bimestre	1.124.835,73	42.745,33
2º Bimestre	1.124.835,73	226.642,17
3º Bimestre	1.124.835,73	77.535,93
4º Bimestre	1.124.835,73	132.911,54
5º Bimestre	1.124.835,73	3.378,29

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 23/10/19 e JONATHAN GASSEN em 24/10/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.7489.F3B0.C7D6.2208.F6B0.

RECEITAS DE CAPITAL	META	REALIZADA
6º Bimestre	1.124.835,75	0,00
TOTAL	**6.749.014,40**	**483.213,26**

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

DEDUÇÕES DA RECEITA	META	REALIZADA
1º Bimestre	-379.719,08	-515.602,99
2º Bimestre	-379.719,08	-471.146,46
3º Bimestre	-379.719,08	-482.849,03
4º Bimestre	-379.719,08	-483.774,72
5º Bimestre	-379.719,08	-219.097,61
6º Bimestre	-379.719,00	0,00
TOTAL	**-2.278.314,40**	**-2.172.470,81**

TOTAL DA RECEITA	**20.444.700,00**	**10.962.228,04**

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 2018.

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 2019.

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 2018.

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 2019.

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 2018.

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 2019.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2018.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2019.

6. Cadastro de Administradores da Entidade

6.1 Administradores da Entidade

Poder Executivo

Identificação do(a) Administrador

Nome: Matione Sonego

CPF: 63594897087

Cargo/Função: Prefeito Municipal

Mandato - Início e Término: 01/01/2017 a 31/12/2020

Substitutos:

CPF: 12466212072 Nome: Paulo Pozzebon Cargo: Vice Prefeito Municipal

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 23/10/19 e JONATHAN GASSEN em 24/10/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.7489.F3B0.C7D6.2208.F6B0.

Substituições:

Início: 30/01/2019 Término: 08/02/2019

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.

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 23/10/19 e JONATHAN GASSEN em 24/10/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.7489.F3B0.C7D6.2208.F6B0.

Página 163
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 16
Peça 2324694
DOCUMENTO PÚBLICO

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

SÃO JOÃO DO POLÊSINE, 23 de Outubro de 2019

JONATHAN GASSEN
Contabilista

MATIONE SONEGO
Prefeito Municipal

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 23/10/19 e JONATHAN GASSEN em 24/10/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.7489.F3B0.C7D6.2208.F6B0.

Página 164
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 1
Peça 2385987
DOCUMENTO PÚBLICO

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: 94444247000140
Período: 01/01/2019 a 31/10/2019
Prefeitura: PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE
Logradouro: Rua Guilherme Albertti nr: 1631 compl: Predio Telefone: (55) 3269-1155
HomePage: www.saojoaodopolesine.rs.gov.br E-Mail: prefeitura@saojoaodopolesine.rs.gov.br
Prefeito Municipal: MATIONE SONEGO
Contabilista: JONATHAN GASSEN Número do CRC: RS089057O2

1.2 Prestadora de Serviços de Informática

☐ Não Possui Prestadora de Serviços de Informática
Nome: DUETO TECNOLOGIA
CNPJ: 04311157000199 Telefone: (51)21182200
Responsável: RAFAEL SEBBEN E-Mail: dueto@duetotecnologia.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
94446804000162	CONSORCIO INTERMUNICIPAL DA REGIAO CENTRO DO RS - CI/CENTRO
1509149000163	CONSORCIO DE DESENVOLIVMENTO SUSTENTAVEL DA QUARTA COLONIA

1.6 Entidades da Administração Indireta selecionadas pelo PAD

CNPJ	Nome	Tipo	é RPPS

1.7 Entidades da Administração Indireta selecionadas pela Entidade

CNPJ	Nome	Tipo	é RPPS

2. Informações Contábeis

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 26/11/19 e MATIONE SONEGO em 26/11/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.BD6A.773D.6603.EDEF.FF8F.

Página 165
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 2
Peça 2385987
DOCUMENTO PÚBLICO

2.1 Contas de Receita

2.1.1 Resumo por Grupos

ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA	ORÇADA	REALIZADA
RECEITAS CORRENTES		
Impostos, Taxas e Contribuicoes de Melhoria	1.700.250,00	2.179.081,36
Contribuicoes	96.000,00	68.677,95
Receita Patrimonial	26.386,00	13.572,82
Receita de Servicos	66.000,00	117.759,91
Transferencias Correntes	14.060.664,00	11.422.097,13
Outras Receitas Correntes	24.700,00	61.704,20
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES	**15.974.000,00**	**13.862.893,37**
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	**0,00**	**0,00**
RECEITAS DE CAPITAL		
Operacoes de Credito	1.250.000,00	500.000,00
Alienacao de Bens	66.900,00	364.017,52
Amortizacao de Emprestimos	1.040,00	0,00
Transferencias de Capital	5.420.073,76	148.750,00
Outras Receitas de Capital	11.000,64	12.404,73
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL	**6.749.014,40**	**1.025.172,25**
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	**0,00**	**0,00**
DEDUÇÕES DE RECEITA	**-2.278.314,40**	**-2.395.067,58**
TOTAL DAS RECEITAS	**20.444.700,00**	**12.492.998,04**

2.2 Contas de Despesa

2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

DISCRIMINAÇÃO	VALOR
Dotação Inicial	19.724.700,00
Atualização Monetária	0,00
Créditos Suplementares	4.303.463,27
Créditos Especiais	0,00
Créditos Extraordinários	0,00
Redução de Dotações	2.161.562,46
DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES	**21.866.600,81**

DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL	VALOR
PODER EXECUTIVO	
Empenhado	12.028.768,12
Liquidado	11.003.280,19
Pago	10.302.377,06

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 26/11/19 e MATIONE SONEGO em 26/11/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.BD6A.773D.6603.EDEF.FF8F.

Página 166
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 3
Peça 2385987
DOCUMENTO PÚBLICO

SALDO A LIQUIDAR	**1.025.487,93**
SALDO A PAGAR	**700.903,13**

DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	**VALOR**
Empenhado	1.898.068,19
Liquidado	1.863.685,96
Pago	1.728.477,47
SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO	**34.382,23**
SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO	**135.208,49**

2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

ORIGEM DO RECURSO	
Superávit Financeiro	296.306,69
Excesso de Arrecadação	745.594,12
Operações de Crédito	1.100.000,00
Suplementações Orçamentárias na mesma entidade	2.161.562,46
Reduções Orçamentárias na mesma entidade	2.161.562,46

2.3 Contas de Verificação

2.3.1 Resumo por Grupos

	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO CIRCULANTE	1.707.603,75D	2.413.518,15D
ATIVO NAO CIRCULANTE	14.746.366,48D	15.706.790,86D
PASSIVO CIRCULANTE	774.641,23C	1.020.846,04C
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	358.096,42C	758.186,55C
PATRIMONIO LIQUIDO	15.321.232,58C	16.229.952,95C
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	5.411.534,74D
BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	628.219,35D
USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	0,00	4.476.655,81D
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,00	25.564,33D
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES CONCEDIDAS	0,00	2.151.079,12D
DESVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	27.642,38D
TRIBUTARIAS	0,00	143.088,83D
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS, DOS PRODUTOS VENDIDOS E DOS SERVICOS PRESTADOS	0,00	0,00
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	144.276,20D
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	0,00	1.626.338,92C
CONTRIBUICOES	0,00	68.677,95C
EXPLORACAO E VENDA DE BENS, SERVICOS E DIREITOS	0,00	119.687,70C
VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	0,00	67.269,04C
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	0,00	11.045.474,14C
VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	119.954,78C
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	71.981,70C
PLANEJAMENTO APROVADO	0,00	0,00
ORCAMENTO APROVADO	0,00	54.340.068,93D
INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR	1.224.566,00D	1.224.566,00D
EXECUCAO DO PLANEJAMENTO	0,00	0,00

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 26/11/19 e MATIONE SONEGO em 26/11/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.BD6A.773D.6603.EDEF.FF8F.

Página 167
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 4
Peça 2385987
DOCUMENTO PÚBLICO

	Saldo Inicial	Saldo Final
EXECUCAO DO ORCAMENTO	0,00	54.340.068,93C
EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR	1.224.566,00C	1.224.566,00C
ATOS POTENCIAIS	534.389,61D	6.824.895,93D
ADMINISTRACAO FINANCEIRA	862.601,51D	14.160.384,42D
DIVIDA ATIVA	476.696,21D	526.884,33D
RISCOS FISCAIS	0,00	0,00
CONSORCIOS PUBLICOS	0,00	95.267,29D
CUSTOS	0,00	0,00
OUTROS CONTROLES	1.393.466,99D	1.393.466,99D
EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS	534.389,61C	6.824.895,93C
EXECUCAO DA ADMINISTRACAO FINANCEIRA	862.601,51C	14.160.384,42C
EXECUCAO DA DIVIDA ATIVA	476.696,21C	526.884,33C
EXECUCAO DOS RISCOS FISCAIS	0,00	0,00
EXECUCAO DOS CONSORCIOS PUBLICOS	0,00	95.267,29C
APURACAO DE CUSTOS	0,00	0,00
OUTROS CONTROLES	1.393.466,99C	1.393.466,99C

2.3.3 Disponibilidade Financeira

PODER EXECUTIVO	**Saldo Inicial**	**Saldo Final**
Caixa	1.300,89D	1.782,88D
Bancos Conta Movimento	626.165,20D	1.499.031,03D
Bancos Conta Aplicação	227.365,46D	297,78D
Outros	0,00	0,00
TOTAL PODER EXECUTIVO	**854.831,55D**	**1.501.111,69D**

RPPS	**Saldo Inicial**	**Saldo Final**
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL RPPS	**0,00**	**0,00**

OUTROS	**Saldo Inicial**	**Saldo Final**
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL OUTROS	**0,00**	**0,00**
TOTAL	**854.831,55D**	**1.501.111,69D**

2.5 Valores do Exercício Anterior

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
1º Bimestre	2.400.633,63	1.780.196,75	1.320.535,72
2º Bimestre	3.289.880,95	2.083.899,87	1.846.066,67
3º Bimestre	1.901.795,23	2.035.031,42	2.005.449,88
4º Bimestre	1.902.565,17	2.328.923,13	2.340.725,14

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 26/11/19 e MATIONE SONEGO em 26/11/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.BD6A.773D.6603.EDEF.FF8F.

Página 168
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 5
Peça 2385987
DOCUMENTO PÚBLICO

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
5º Bimestre	1.861.891,23	2.015.748,05	1.714.876,02
6º Bimestre	1.598.144,24	2.225.381,29	2.503.060,02

CONTAS DE RECEITA	Orçado	Realizado
RECEITAS CORRENTES	16.170.615,26	15.682.693,66
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL	6.644.460,76	402.941,84
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00

DEDUÇÕES DA RECEITA	Orçado	Realizado
DEDUCOES	-2.191.250,00	-2.520.800,25
TOTAL CONTAS DE RECEITA	**20.623.826,02**	**13.564.835,25**

2.6 Certidão de Decisão - Título Executivo do TCE-RS

Contas Patrimoniais

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Contas de Receita

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA		**0,00**	**0,00**	**0,00**

2.7 Arquivo Livro Diário Geral (TCE_4111)

2.7.1 Arquivo Livro Diário Geral

	SOMA TOTAL DOS VALORES	
Especificações	**DÉBITO**	**CRÉDITO**
Disponibilidades - CTA_DISP.TXT	23.621.162,90	22.974.882,76
Demais Contas	279.043.387,00	279.689.667,14
Totais	302.664.549,90	302.664.549,90
Número Total dos Registros que compõem o arquivo (Campo Finalizador)		215.632

3. Índices Constitucionais

3.2 Índices Constitucionais Referentes à Educação (MDE+FUNDEB)

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 26/11/19 e MATIONE SONEGO em 26/11/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.BD6A.773D.6603.EDEF.FF8F.

3.2.1 Base de Cálculo Constitucional da Receita da Educação (MDE + FUNDEB), a Partir das Contas

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11130311010100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - PROPRIO	100.655,30	0,00	100.655,30
11130311010200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - MDE	41.940,19	0,00	41.940,19
11130311010300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas- ASPS	25.163,17	0,00	25.163,17
11130311020100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - PROPRIO	1.440,63	0,00	1.440,63
11130311020200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - MDE	600,27	0,00	600,27
11130311020300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - ASPS	360,16	0,00	360,16
11130341010100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - PROPRIO	1.228,66	0,00	1.228,66
11130341010200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - MDE	512,01	0,00	512,01
11130341010300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - ASPS	307,07	0,00	307,07
11130341020100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - PROPRIO	143,58	0,00	143,58
11130341020200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - MDE	59,83	0,00	59,83
11130341020300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - ASPS	35,88	0,00	35,88
11180111010000000000	IPTU - Principal - PROPRIO	283.669,96	0,00	283.669,96
11180111020000000000	IPTU - Principal - MDE	118.198,24	0,00	118.198,24
11180111030000000000	IPTU - Principal - ASPS	70.918,35	0,00	70.918,35
11180112010000000000	IPTU - Multas e Juros - PROPRIO	228,46	0,00	228,46
11180112020000000000	IPTU - Multas e Juros - MDE	95,46	0,00	95,46
11180112030000000000	IPTU - Multas e Juros - ASPS	57,22	0,00	57,22
11180113010000000000	IPTU - Divida Ativa - PROPRIO	7.448,87	0,00	7.448,87
11180113020000000000	IPTU - Divida Ativa - MDE	3.104,87	0,00	3.104,87
11180113030000000000	IPTU - Divida Ativa - ASPS	1.862,77	0,00	1.862,77
11180114010000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - PROPRIO	2.137,27	0,00	2.137,27
11180114020000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - MDE	891,52	0,00	891,52
11180114030000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - ASPS	534,55	0,00	534,55
11180141010000000000	ITBI - Principal - PROPRIO	83.888,66	0,00	83.888,66
11180141020000000000	ITBI - Principal - MDE	34.953,63	0,00	34.953,63
11180141030000000000	ITBI - Principal - ASPS	20.972,17	0,00	20.972,17
11180231010000000000	ISS - Principal - PROPRIO	801.090,83	0,00	801.090,83
11180231020000000000	ISS - Principal - MDE	333.789,35	0,00	333.789,35
11180231030000000000	ISS - Principal - ASPS	200.273,33	0,00	200.273,33
11180232010000000000	ISS - Multas e Juros - PROPRIO	545,23	0,00	545,23
11180232020000000000	ISS - Multas e Juros - MDE	227,47	0,00	227,47
11180232030000000000	ISS - Multas e Juros - ASPS	136,28	0,00	136,28
11180233010000000000	ISS - Divida Ativa - PROPRIO	657,67	0,00	657,67
11180233020000000000	ISS - Divida Ativa - MDE	274,05	0,00	274,05
11180233030000000000	ISS - Divida Ativa - ASPS	164,41	0,00	164,41
11180234010000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - PROPRIO	190,03	0,00	190,03

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 26/11/19 e MATIONE SONEGO em 26/11/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.BD6A.773D.6603.EDEF.FF8F.

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11180234020000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - MDE	79,19	0,00	79,19
11180234030000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - ASPS	47,49	0,00	47,49
17180121010000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - PROPRIO	3.905.935,30	0,00	3.905.935,30
17180121020000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - MDE	325.494,60	0,00	325.494,60
17180121030000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - ASPS	976.483,55	0,00	976.483,55
17180121040000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - FUNDEB	1.301.978,11	0,00	1.301.978,11
17180141010000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal - PROPRIO	204.953,55	0,00	204.953,55
17180141020000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal - MDE	85.397,31	0,00	85.397,31
17180141030000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal - ASPS	51.238,39	0,00	51.238,39
17180151010000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - PROPRIO	4.063,03	0,00	4.063,03
17180151020000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - MDE	338,61	0,00	338,61
17180151030000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - ASPS	1.015,69	0,00	1.015,69
17180151040000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - FUNDEB	1.354,25	0,00	1.354,25
17280111010000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	1.271.994,78	0,00	1.271.994,78
17280111020000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	105.999,54	0,00	105.999,54
17280111030000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	317.998,75	0,00	317.998,75
17280111040000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - FUNDEB	423.998,29	0,00	423.998,29
17280121010000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - PROPRIO	193.671,50	0,00	193.671,50
17280121020000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - MDE	16.139,32	0,00	16.139,32
17280121030000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - ASPS	48.417,88	0,00	48.417,88
17280121040000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - FUNDEB	64.557,22	0,00	64.557,22
17280131010000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - PROPRIO	19.850,30	0,00	19.850,30
17280131020000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - MDE	1.654,18	0,00	1.654,18
17280131030000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - ASPS	4.962,57	0,00	4.962,57
17280131040000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - FUNDEB	6.616,80	0,00	6.616,80
91118011101000000000	Deducao - IPTU - Principal - PROPRIO	-26.422,62	0,00	-26.422,62
91118011102000000000	Deducao - IPTU - Principal - MDE	-11.011,09	0,00	-11.011,09
91118011103000000000	Deducao - IPTU - Principal - ASPS	-6.606,24	0,00	-6.606,24
91118011201000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - PROPRIO	-0,04	0,00	-0,04
91118011202000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - MDE	-0,02	0,00	-0,02
91118011203000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - ASPS	-0,01	0,00	-0,01
91118011401000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - PROPRIO	-0,56	0,00	-0,56
91118011402000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - MDE	-0,24	0,00	-0,24
91118011403000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - ASPS	-0,13	0,00	-0,13
91118023101000000000	Deducao - ISS - Principal - PROPRIO	-330.751,88	0,00	-330.751,88
91118023102000000000	Deducao - ISS - Principal - MDE	-137.813,30	0,00	-137.813,30
91118023103000000000	Deducao - ISS - Principal - ASPS	-82.687,99	0,00	-82.687,99
91118023401000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - PROPRIO	-0,50	0,00	-0,50
91118023402000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - MDE	-0,21	0,00	-0,21
91118023403000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - ASPS	-0,12	0,00	-0,12
91728011101000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	-194,67	0,00	-194,67
91728011102000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	-81,12	0,00	-81,12
91728011103000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	-48,67	0,00	-48,67
SUBTOTAL		**10.877.378,19**	**0,00**	**10.877.378,19**

TOTAL I - Base Receita Educação (MDE + FUNDEB) - 25% da Receita Ajustada **2.719.344,55**

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 26/11/19 e MATIONE SONEGO em 26/11/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.BD6A.773D.6603.EDEF.FF8F.

Página 171
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 8
Peça 2385987
DOCUMENTO PÚBLICO

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

Cód. Recurso	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
20	RECEITA TRIBUTÁRIA	534.726,08	0,00	534.726,08
20	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	535.023,56	0,00	535.023,56
20	DEDUÇÕES DA RECEITA TRIBUTÁRIA	-148.824,86	0,00	-148.824,86
20	DEDUÇÕES DAS RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	-81,12	0,00	-81,12
31	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	1.798.504,67	0,00	1.798.504,67
TOTAL II		**2.719.348,33**	**0,00**	**2.719.348,33**

3.2.3 Cálculo da Despesa Constitucional com Educação (MDE + FUNDEB), por Recursos Vinculados

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
20	Ensino Fundamental	430.519,84	0,00	430.519,84
20	Educação Infantil	434.590,66	0,00	434.590,66
31	Ensino Fundamental	273.286,82	0,00	273.286,82
31	Educação Infantil	545.378,28	0,00	545.378,28
SUBTOTAL I		**1.683.775,60**	**0,00**	**1.683.775,60**

3.2.4 Cálculo da Despesa Constitucional com Educação (MDE + FUNDEB), Contabilizada nas Contas Patrimoniais

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL II		**0,00**	**0,00**	**0,00**
(+) Perda com o FUNDEB		983.505,12	0,00	983.505,12
(-) Desp. Liq. com Rend. da MDE + FUNDEB		1.203,69	0,00	1.203,69
		% de Aplicação		Valor Aplicado
TOTAL III - Gastos Constitucionais com Educação (MDE + FUNDEB)		**24,51**		**2.666.077,03**

3.2.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Educação

Cód. Contrapartida	Cód. RV	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL			**0,00**	**0,00**	**0,00**

3.3 Índices Constitucionais Referentes ao FUNDEB

3.3.1 Base de Cálculo Constitucional da Receita do FUNDEB, a Partir das Contas

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
17180121010000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - PROPRIO	3.905.935,30	0,00	3.905.935,30
17180121020000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - MDE	325.494,60	0,00	325.494,60
17180121030000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - ASPS	976.483,55	0,00	976.483,55
17180121040000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - FUNDEB	1.301.978,11	0,00	1.301.978,11
17180151010000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - PROPRIO	4.063,03	0,00	4.063,03
17180151020000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - MDE	338,61	0,00	338,61
17180151030000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - ASPS	1.015,69	0,00	1.015,69
17180151040000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - FUNDEB	1.354,25	0,00	1.354,25
17280111010000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	1.271.994,78	0,00	1.271.994,78

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 26/11/19 e MATIONE SONEGO em 26/11/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.BD6A.773D.6603.EDEF.FF8F.

Página 172
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 9
Peça 2385987
DOCUMENTO PÚBLICO

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
17280111020000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	105.999,54	0,00	105.999,54
17280111030000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	317.998,75	0,00	317.998,75
17280111040000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - FUNDEB	423.998,29	0,00	423.998,29
17280121010000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - PROPRIO	193.671,50	0,00	193.671,50
17280121020000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - MDE	16.139,32	0,00	16.139,32
17280121030000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - ASPS	48.417,88	0,00	48.417,88
17280121040000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - FUNDEB	64.557,22	0,00	64.557,22
17280131010000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - PROPRIO	19.850,30	0,00	19.850,30
17280131020000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - MDE	1.654,18	0,00	1.654,18
17280131030000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - ASPS	4.962,57	0,00	4.962,57
17280131040000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - FUNDEB	6.616,80	0,00	6.616,80
91728011101000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	-194,67	0,00	-194,67
91728011102000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	-81,12	0,00	-81,12
91728011103000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	-48,67	0,00	-48,67
SUBTOTAL		**8.992.199,81**	**0,00**	**8.992.199,81**

Total I - Base Receita do FUNDEB - 20% da Receita Ajustada **1.798.439,96**

3.3.2 Base de Cálculo Constitucional da Receita do FUNDEB, a Partir dos Recursos

Cód. Recurso	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	1.798.504,67	0,00	1.798.504,67
TOTAL II		**1.798.504,67**	**0,00**	**1.798.504,67**

3.3.3 Cálculo da Despesa Constitucional com FUNDEB, a Partir dos Recursos

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	Ensino Fundamental	273.286,82	0,00	273.286,82
31	Educação Infantil	545.378,28	0,00	545.378,28
SUBTOTAL I		**818.665,10**	**0,00**	**818.665,10**
(+) Perda com o FUNDEB		983.505,12	0,00	983.505,12
(-) Desp. Liq. com Rend. do FUNDEB		1.019,67	0,00	1.019,67
		% de Aplicação		Valor Aplicado
TOTAL III - Gastos Constitucionais com FUNDEB		**20,03**		**1.801.150,55**

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

3.3.4.1 Base de Cálculo para aplicação dos 60% dos Recursos do FUNDEB - Exercício de 2019

Cód. Conta	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
13210011010200000000	Remuneracao de Depositos Bancarios de Recursos Vinculados - FUNDEB - Principal	1.019,67	0,00	1.019,67
17580111000000000000	Transferencias de Recursos do Fundo de Manutencao e Desenvolvimento da Educacao Basica e de Valorizacao dos Profissionais da Educacao - FUNDEB - Principal	814.999,55	0,00	814.999,55
Total		**816.019,22**	**0,00**	**816.019,22**

Base da Receita - 60% do Retorno do FUNDEB **489.611,53**

3.3.4.2 Aplicação dos Recursos do FUNDEB destinada ao pagamento dos Profissionais do Magistério - Exercício de 2019

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 26/11/19 e MATIONE SONEGO em 26/11/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.BD6A.773D.6603.EDEF.FF8F.

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	Ensino Fundamental	216.371,25	0,00	216.371,25
31	Educação Infantil	327.239,30	0,00	327.239,30
TOTAL		**543.610,55**	**0,00**	**543.610,55**
% de Aplicação				**66,62**

3.3.5 Cálculo da Base de Verificação do § 2º do art. 21 da Lei do FUNDEB

3.3.5.1 Base de Cálculo do Superávit do FUNDEB - Exercício Anterior

Rendimentos do FUNDEB - Exercício de 2018		607,61	0,00	607,61
TOTAL		**607,61**	**0,00**	**607,61**
Limite para Aplicação no 1º Trimestre do Exercício Seguinte: 5%				**30,38**

3.3.5.2 Despesas Liquidadas com Recursos do Superávit do FUNDEB - Exercício de 2019 (Janeiro - Outubro)

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	Ensino Fundamental	794,41	0,00	794,41
TOTAL		**794,41**	**0,00**	**794,41**

3.5 Índices Constitucionais Referentes à Saúde - ASPS

3.5.1 Base de Cálculo Constitucional da Receita da Saúde (ASPS), a Partir das Contas

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11130311010100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - PROPRIO	100.655,30	0,00	100.655,30
11130311010200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - MDE	41.940,19	0,00	41.940,19
11130311010300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas- ASPS	25.163,17	0,00	25.163,17
11130311020100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - PROPRIO	1.440,63	0,00	1.440,63
11130311020200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - MDE	600,27	0,00	600,27
11130311020300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - ASPS	360,16	0,00	360,16
11130341010100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - PROPRIO	1.228,66	0,00	1.228,66
11130341010200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - MDE	512,01	0,00	512,01
11130341010300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - ASPS	307,07	0,00	307,07
11130341020100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - PROPRIO	143,58	0,00	143,58
11130341020200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - MDE	59,83	0,00	59,83
11130341020300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - ASPS	35,88	0,00	35,88
11180111010000000000	IPTU - Principal - PROPRIO	283.669,96	0,00	283.669,96
11180111020000000000	IPTU - Principal - MDE	118.198,24	0,00	118.198,24
11180111030000000000	IPTU - Principal - ASPS	70.918,35	0,00	70.918,35
11180112010000000000	IPTU - Multas e Juros - PROPRIO	228,46	0,00	228,46

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 26/11/19 e MATIONE SONEGO em 26/11/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.BD6A.773D.6603.EDEF.FF8F.

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11180112020000000000	IPTU - Multas e Juros - MDE	95,46	0,00	95,46
11180112030000000000	IPTU - Multas e Juros - ASPS	57,22	0,00	57,22
11180113010000000000	IPTU - Divida Ativa - PROPRIO	7.448,87	0,00	7.448,87
11180113020000000000	IPTU - Divida Ativa - MDE	3.104,87	0,00	3.104,87
11180113030000000000	IPTU - Divida Ativa - ASPS	1.862,77	0,00	1.862,77
11180114010000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - PROPRIO	2.137,27	0,00	2.137,27
11180114020000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - MDE	891,52	0,00	891,52
11180114030000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - ASPS	534,55	0,00	534,55
11180141010000000000	ITBI - Principal - PROPRIO	83.888,66	0,00	83.888,66
11180141020000000000	ITBI - Principal - MDE	34.953,63	0,00	34.953,63
11180141030000000000	ITBI - Principal - ASPS	20.972,17	0,00	20.972,17
11180231010000000000	ISS - Principal - PROPRIO	801.090,83	0,00	801.090,83
11180231020000000000	ISS - Principal - MDE	333.789,35	0,00	333.789,35
11180231030000000000	ISS - Principal - ASPS	200.273,33	0,00	200.273,33
11180232010000000000	ISS - Multas e Juros - PROPRIO	545,23	0,00	545,23
11180232020000000000	ISS - Multas e Juros - MDE	227,47	0,00	227,47
11180232030000000000	ISS - Multas e Juros - ASPS	136,28	0,00	136,28
11180233010000000000	ISS - Divida Ativa - PROPRIO	657,67	0,00	657,67
11180233020000000000	ISS - Divida Ativa - MDE	274,05	0,00	274,05
11180233030000000000	ISS - Divida Ativa - ASPS	164,41	0,00	164,41
11180234010000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - PROPRIO	190,03	0,00	190,03
11180234020000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - MDE	79,19	0,00	79,19
11180234030000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - ASPS	47,49	0,00	47,49
17180121010000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - PROPRIO	3.905.935,30	0,00	3.905.935,30
17180121020000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - MDE	325.494,60	0,00	325.494,60
17180121030000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - ASPS	976.483,55	0,00	976.483,55
17180121040000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - FUNDEB	1.301.978,11	0,00	1.301.978,11
17180141010000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal - PROPRIO	204.953,55	0,00	204.953,55
17180141020000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal - MDE	85.397,31	0,00	85.397,31
17180141030000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal - ASPS	51.238,39	0,00	51.238,39
17180151010000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - PROPRIO	4.063,03	0,00	4.063,03
17180151020000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - MDE	338,61	0,00	338,61
17180151030000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - ASPS	1.015,69	0,00	1.015,69
17180151040000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - FUNDEB	1.354,25	0,00	1.354,25
17280111010000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	1.271.994,78	0,00	1.271.994,78
17280111020000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	105.999,54	0,00	105.999,54
17280111030000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	317.998,75	0,00	317.998,75
17280111040000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - FUNDEB	423.998,29	0,00	423.998,29
17280121010000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - PROPRIO	193.671,50	0,00	193.671,50
17280121020000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - MDE	16.139,32	0,00	16.139,32
17280121030000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - ASPS	48.417,88	0,00	48.417,88
17280121040000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - FUNDEB	64.557,22	0,00	64.557,22
17280131010000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - PROPRIO	19.850,30	0,00	19.850,30
17280131020000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - MDE	1.654,18	0,00	1.654,18
17280131030000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - ASPS	4.962,57	0,00	4.962,57
17280131040000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - FUNDEB	6.616,80	0,00	6.616,80

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 26/11/19 e MATIONE SONEGO em 26/11/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.BD6A.773D.6603.EDEF.FF8F.

Página 175
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 12
Peça 2385987
DOCUMENTO PÚBLICO

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
91118011101000000000	Deducao - IPTU - Principal - PROPRIO	-26.422,62	0,00	-26.422,62
91118011102000000000	Deducao - IPTU - Principal - MDE	-11.011,09	0,00	-11.011,09
91118011103000000000	Deducao - IPTU - Principal - ASPS	-6.606,24	0,00	-6.606,24
91118011201000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - PROPRIO	-0,04	0,00	-0,04
91118011202000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - MDE	-0,02	0,00	-0,02
91118011203000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - ASPS	-0,01	0,00	-0,01
91118011401000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - PROPRIO	-0,56	0,00	-0,56
91118011402000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - MDE	-0,24	0,00	-0,24
91118011403000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - ASPS	-0,13	0,00	-0,13
91118023101000000000	Deducao - ISS - Principal - PROPRIO	-330.751,88	0,00	-330.751,88
91118023102000000000	Deducao - ISS - Principal - MDE	-137.813,30	0,00	-137.813,30
91118023103000000000	Deducao - ISS - Principal - ASPS	-82.687,99	0,00	-82.687,99
91118023401000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - PROPRIO	-0,50	0,00	-0,50
91118023402000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - MDE	-0,21	0,00	-0,21
91118023403000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - ASPS	-0,12	0,00	-0,12
91728011101000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	-194,67	0,00	-194,67
91728011102000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	-81,12	0,00	-81,12
91728011103000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	-48,67	0,00	-48,67
SUBTOTAL I		**10.877.378,19**	**0,00**	**10.877.378,19**

TOTAL I - Base Receita Saúde (ASPS) - 15% da Receita Ajustada **1.631.606,73**

3.5.2 Base de Cálculo Constitucional da Receita da Saúde (ASPS), a Partir dos Recursos Vinculados

Cód. Recurso	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
40	RECEITA TRIBUTÁRIA	320.832,85	0,00	320.832,85
40	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	1.400.116,83	0,00	1.400.116,83
40	DEDUÇÕES DA RECEITA TRIBUTÁRIA	-89.294,49	0,00	-89.294,49
40	DEDUÇÕES DAS RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	-48,67	0,00	-48,67
TOTAL II		**1.631.606,52**	**0,00**	**1.631.606,52**

3.5.3 Cálculo da Despesa Constitucional com Saúde (ASPS), por Recursos Vinculados

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
40	Administração Geral (modalidade de aplicação 71)	-4.386,00	0,00	-4.386,00
40	Administração Geral	539.890,29	0,00	539.890,29
40	Atenção Básica	1.797.197,88	0,00	1.797.197,88
40	Assistência Hospitalar e Ambulatorial	841,00	0,00	841,00
40	Suporte Profilático e Terapêutico	118.891,37	0,00	118.891,37
40	Vigilância Sanitária	306,50	0,00	306,50
40	Vigilância Epidemiológica	1.473,15	0,00	1.473,15
SUBTOTAL I		**2.454.214,19**	**0,00**	**2.454.214,19**

3.5.4 Dedução da Despesa Constitucional com Saúde (ASPS)

Gastos com aposentadorias e pensões

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

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 26/11/19 e MATIONE SONEGO em 26/11/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.BD6A.773D.6603.EDEF.FF8F.

(-) Despesa Liquidada com Rendimentos das ASPS	422,19	0,00	422,19
SUBTOTAL III	**422,19**	**0,00**	**422,19**

	% de Aplicação	Valor Aplicado
TOTAL IV - Gastos Constitucionais com Saúde (ASPS)	**22,56**	**2.453.792,00**

3.5.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Saúde

Cód. Contrapartida	Cód. RV	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL			**0,00**	**0,00**	**0,00**

4. Avisos Exibidos na Verificação dos Arquivos Texto

4.1 Avisos Exibidos

Nome do Arquivo	Cód. de Erro	Linha	Campo	Status	Descrição
EMPENHO.TXT	EMP_73	0	0		O percentual de ocorrências de Modalidade da Licitação/Forma de Contratação em "NSA - Não se aplica" equivale a 18,961%
LIQUIDAC.TXT	LIQ_38	0	0		O percentual de ocorrências do campo Existe Contrato/Termo em "N = Não" ou "X = Não se aplica" equivale a 55,616%
LIQUIDAC.TXT	LIQ_39	0	0		O percentual de ocorrências do campo Existe Nota Fiscal em "N = Não" ou "X = Não se Aplica" equivale a 38,034%
BAL_VER.TXT	BAV_76	0	0		Conta 2272 (Provisões Matemáticas Previdenciárias a Longo Prazo) inexistente ou com Saldo Atual (final) zerado

4.2 Avisos Justificados pela Entidade

Descrição: BAV_76 - Conta 2272 (Provisões Matemáticas Previdenciárias a Longo Prazo) inexistente ou com Saldo Atual (final) zerado

Justificativa: O município instituiu o RPPS e será providenciado os lançamentos contabeis de provisão.

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	29/03/2019	Átrio da Prefeitura Municipal
	Jornal		Não Publicado
	Internet	29/03/2019	http://www.saojoaodopolesine.rs.gov.br/
2º Bimestre	Mural	29/05/2019	Átrio da Prefeitura Municipal
	Jornal		Não Publicado
	Internet	29/05/2019	http://www.saojoaodopolesine.rs.gov.br/
3º Bimestre	Mural	29/07/2019	Átrio da Prefeitura Municipal
	Jornal		Não Publicado
	Internet	29/07/2019	http://www.saojoaodopolesine.rs.gov.br/
4º Bimestre	Mural	27/09/2019	Átrio da Prefeitura Municipal
	Jornal		Não Publicado
	Internet	27/09/2019	http://www.saojoaodopolesine.rs.gov.br/
5º Bimestre	Mural	28/11/2019	Átrio da Prefeitura Municipal
	Jornal		Não Publicado
	Internet	28/11/2019	http://www.saojoaodopolesine.rs.gov.br/

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 26/11/19 e MATIONE SONEGO em 26/11/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.BD6A.773D.6603.EDEF.FF8F.

Página 177
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 14
Peça 2385987
DOCUMENTO PÚBLICO

5.1.3 Data e Local das Audiências Públicas

Periodo	Data	Local
3º Quadrimestre/2018	27/02/2019	Câmara Municipal de Vereadores
1º Quadrimestre/2019	31/05/2019	Câmara Municipal de Vereadores
2º Quadrimestre/2019	23/09/2019	Câmara Municipal de Vereadores

5.1.4 Disponibilização das Informações na Internet, em tempo real

Data	Endereço Eletrônico
27/05/2013	http://www.saojoaodopolesine.rs.gov.br

Não foram inseridas observações.

5.3 Metas de Arrecadação

RECEITAS CORRENTES	META	REALIZADA
1º Bimestre	2.662.333,41	2.755.037,82
2º Bimestre	2.662.333,41	2.657.640,82
3º Bimestre	2.662.333,41	2.746.085,61
4º Bimestre	2.662.333,41	3.328.336,27
5º Bimestre	2.662.333,41	2.375.792,85
6º Bimestre	2.662.332,95	0,00
TOTAL	**15.974.000,00**	**13.862.893,37**

RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	META	REALIZADA
TOTAL	**0,00**	**0,00**

RECEITAS DE CAPITAL	META	REALIZADA
1º Bimestre	1.124.835,73	42.745,33
2º Bimestre	1.124.835,73	226.642,17
3º Bimestre	1.124.835,73	77.535,93
4º Bimestre	1.124.835,73	132.911,54
5º Bimestre	1.124.835,73	545.337,28
6º Bimestre	1.124.835,75	0,00
TOTAL	**6.749.014,40**	**1.025.172,25**

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

DEDUÇÕES DA RECEITA	META	REALIZADA
1º Bimestre	-379.719,08	-515.602,99
2º Bimestre	-379.719,08	-471.146,46
3º Bimestre	-379.719,08	-482.849,03
4º Bimestre	-379.719,08	-483.774,72
5º Bimestre	-379.719,08	-441.694,38
6º Bimestre	-379.719,00	0,00
TOTAL	**-2.278.314,40**	**-2.395.067,58**

TOTAL DA RECEITA	**20.444.700,00**	**12.492.998,04**

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

5.5.1 Poder Executivo

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 26/11/19 e MATIONE SONEGO em 26/11/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.BD6A.773D.6603.EDEF.FF8F.

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 2018.

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 2019.

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 2018.

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 2019.

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 2018.

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 2019.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2018.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2019.

6. Cadastro de Administradores da Entidade

6.1 Administradores da Entidade

Poder Executivo

Identificação do(a) Administrador

Nome: Matione Sonego

CPF: 63594897087

Cargo/Função: Prefeito Municipal

Mandato - Início e Término: 01/01/2017 a 31/12/2020

Substitutos:

CPF: 12466212072 Nome: Paulo Pozzebon Cargo: Vice Prefeito Municipal

Substituições:

Início: 30/01/2019 Término: 08/02/2019

Início: 21/10/2019 Término: 09/11/2019

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.

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 26/11/19 e MATIONE SONEGO em 26/11/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.BD6A.773D.6603.EDEF.FF8F.

Página 179
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 16
Peça 2385987
DOCUMENTO PÚBLICO

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

SÃO JOÃO DO POLÊSINE, 26 de Novembro de 2019

JONATHAN GASSEN
Contabilista

MATIONE SONEGO
Prefeito Municipal

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 26/11/19 e MATIONE SONEGO em 26/11/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.BD6A.773D.6603.EDEF.FF8F.

Página 180
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 1
Peça 2431906
DOCUMENTO PÚBLICO

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: 94444247000140
Período: 01/01/2019 a 30/11/2019 Tipo de entrega: Semestral
Prefeitura: PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE
Logradouro: Rua Guilherme Albertti nr: 1631 compl: Predio Telefone: (55) 3269-1155
HomePage: www.saojoaodopolesine.rs.gov.br E-Mail: prefeitura@saojoaodopolesine.rs.gov.br
Prefeito Municipal: MATIONE SONEGO
Contabilista: JONATHAN GASSEN Número do CRC: RS089057O2

1.2 Prestadora de Serviços de Informática

☐ Não Possui Prestadora de Serviços de Informática
Nome: DUETO TECNOLOGIA
CNPJ: 04311157000199 Telefone: (51)21182200
Responsável: RAFAEL SEBBEN E-Mail: dueto@duetotecnologia.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
94446804000162	CONSORCIO INTERMUNICIPAL DA REGIAO CENTRO DO RS - CI/CENTRO
1509149000163	CONSORCIO DE DESENVOLVIMENTO SUSTENTAVEL DA QUARTA COLONIA

1.6 Entidades da Administração Indireta selecionadas pelo PAD

CNPJ	Nome	Tipo	é RPPS

1.7 Entidades da Administração Indireta selecionadas pela Entidade

CNPJ	Nome	Tipo	é RPPS

2. Informações Contábeis

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 13/12/19 e MATIONE SONEGO em 13/12/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.3D5D.481A.4CFB.7E4E.6BEF.

Página 181
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 2
Peça 2431906
DOCUMENTO PÚBLICO

2.1 Contas de Receita

2.1.1 Resumo por Grupos

ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA	ORÇADA	REALIZADA
RECEITAS CORRENTES		
Impostos, Taxas e Contribuicoes de Melhoria	1.700.250,00	2.332.001,91
Contribuicoes	96.000,00	75.981,67
Receita Patrimonial	26.386,00	13.635,19
Receita de Servicos	66.000,00	125.054,55
Transferencias Correntes	14.060.664,00	12.537.320,08
Outras Receitas Correntes	24.700,00	68.736,03
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES	**15.974.000,00**	**15.152.729,43**
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	**0,00**	**0,00**
RECEITAS DE CAPITAL		
Operacoes de Credito	1.250.000,00	500.000,00
Alienacao de Bens	66.900,00	372.079,62
Amortizacao de Emprestimos	1.040,00	0,00
Transferencias de Capital	5.420.073,76	320.215,00
Outras Receitas de Capital	11.000,64	12.404,73
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL	**6.749.014,40**	**1.204.699,35**
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	**0,00**	**0,00**
DEDUÇÕES DE RECEITA	**-2.278.314,40**	**-2.642.438,98**
TOTAL DAS RECEITAS	**20.444.700,00**	**13.714.989,80**

2.2 Contas de Despesa

2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

DISCRIMINAÇÃO	VALOR
Dotação Inicial	19.724.700,00
Atualização Monetária	0,00
Créditos Suplementares	4.586.683,91
Créditos Especiais	0,00
Créditos Extraordinários	0,00
Redução de Dotações	2.414.666,64
DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES	**21.896.717,27**

DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL	VALOR
PODER EXECUTIVO	
Empenhado	13.151.251,08
Liquidado	12.522.910,23
Pago	11.568.441,32

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 13/12/19 e MATIONE SONEGO em 13/12/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.3D5D.481A.4CFB.7E4E.6BEF.

Página 182
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 3
Peça 2431906
DOCUMENTO PÚBLICO

SALDO A LIQUIDAR	**628.340,85**
SALDO A PAGAR	**954.468,91**

DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	**VALOR**
Empenhado	1.898.068,19
Liquidado	1.863.685,96
Pago	1.826.112,28
SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO	**34.382,23**
SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO	**37.573,68**

2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

ORIGEM DO RECURSO

Superávit Financeiro	297.049,05
Excesso de Arrecadação	774.968,22
Operações de Crédito	1.100.000,00
Suplementações Orçamentárias na mesma entidade	2.414.666,64
Reduções Orçamentárias na mesma entidade	2.414.666,64

2.3 Contas de Verificação

2.3.1 Resumo por Grupos

	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO CIRCULANTE	1.707.603,75D	2.140.668,21D
ATIVO NAO CIRCULANTE	14.746.366,48D	22.182.677,98D
PASSIVO CIRCULANTE	774.641,23C	1.180.218,83C
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	358.096,42C	758.186,55C
PATRIMONIO LIQUIDO	15.321.232,58C	22.344.595,05C
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	5.948.024,14D
BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	690.730,68D
USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	0,00	5.008.475,54D
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,00	31.302,50D
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES CONCEDIDAS	0,00	2.353.120,10D
DESVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	29.188,56D
TRIBUTARIAS	0,00	153.837,52D
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS, DOS PRODUTOS VENDIDOS E DOS SERVICOS PRESTADOS	0,00	0,00
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	149.455,77D
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	0,00	1.746.827,44C
CONTRIBUICOES	0,00	75.981,67C
EXPLORACAO E VENDA DE BENS, SERVICOS E DIREITOS	0,00	125.236,67C
VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	0,00	72.754,88C
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	0,00	12.184.427,40C
VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	119.954,78C
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	79.297,73C
PLANEJAMENTO APROVADO	0,00	0,00
ORCAMENTO APROVADO	0,00	55.492.668,35D
INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR	1.224.566,00D	1.224.566,00D
EXECUCAO DO PLANEJAMENTO	0,00	0,00

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 13/12/19 e MATIONE SONEGO em 13/12/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.3D5D.481A.4CFB.7E4E.6BEF.

Página 183
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 4
Peça 2431906
DOCUMENTO PÚBLICO

	Saldo Inicial	Saldo Final
EXECUCAO DO ORCAMENTO	0,00	55.492.668,35C
EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR	1.224.566,00C	1.224.566,00C
ATOS POTENCIAIS	534.389,61D	6.826.080,22D
ADMINISTRACAO FINANCEIRA	862.601,51D	15.386.560,95D
DIVIDA ATIVA	476.696,21D	533.083,26D
RISCOS FISCAIS	0,00	0,00
CONSORCIOS PUBLICOS	0,00	97.934,68D
CUSTOS	0,00	0,00
OUTROS CONTROLES	1.393.466,99D	1.393.466,99D
EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS	534.389,61C	6.826.080,22C
EXECUCAO DA ADMINISTRACAO FINANCEIRA	862.601,51C	15.386.560,95C
EXECUCAO DA DIVIDA ATIVA	476.696,21C	533.083,26C
EXECUCAO DOS RISCOS FISCAIS	0,00	0,00
EXECUCAO DOS CONSORCIOS PUBLICOS	0,00	97.934,68C
APURACAO DE CUSTOS	0,00	0,00
OUTROS CONTROLES	1.393.466,99C	1.393.466,99C

2.3.3 Disponibilidade Financeira

PODER EXECUTIVO	**Saldo Inicial**	**Saldo Final**
Caixa	1.300,89D	587,11D
Bancos Conta Movimento	626.165,20D	1.313.993,40D
Bancos Conta Aplicação	227.365,46D	297,78D
Outros	0,00	0,00
TOTAL PODER EXECUTIVO	**854.831,55D**	**1.314.878,29D**

RPPS	**Saldo Inicial**	**Saldo Final**
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL RPPS	**0,00**	**0,00**

OUTROS	**Saldo Inicial**	**Saldo Final**
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL OUTROS	**0,00**	**0,00**

TOTAL	**854.831,55D**	**1.314.878,29D**

2.5 Valores do Exercício Anterior

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
1º Bimestre	2.400.633,63	1.780.196,75	1.320.535,72
2º Bimestre	3.289.880,95	2.083.899,87	1.846.066,67
3º Bimestre	1.901.795,23	2.035.031,42	2.005.449,88
4º Bimestre	1.902.565,17	2.328.923,13	2.340.725,14

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 13/12/19 e MATIONE SONEGO em 13/12/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.3D5D.481A.4CFB.7E4E.6BEF.

Página 184
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 5
Peça 2431906
DOCUMENTO PÚBLICO

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
5º Bimestre	1.861.891,23	2.015.748,05	1.714.876,02
6º Bimestre	1.598.144,24	2.225.381,29	2.503.060,02

CONTAS DE RECEITA	Orçado	Realizado
RECEITAS CORRENTES	16.170.615,26	15.682.693,66
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL	6.644.460,76	402.941,84
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00

DEDUÇÕES DA RECEITA	Orçado	Realizado
DEDUCOES	-2.191.250,00	-2.520.800,25
TOTAL CONTAS DE RECEITA	**20.623.826,02**	**13.564.835,25**

2.6 Certidão de Decisão - Título Executivo do TCE-RS

Contas Patrimoniais

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Contas de Receita

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA		**0,00**	**0,00**	**0,00**

2.7 Arquivo Livro Diário Geral (TCE_4111)

2.7.1 Arquivo Livro Diário Geral

	SOMA TOTAL DOS VALORES	
Especificações	**DÉBITO**	**CRÉDITO**
Disponibilidades - CTA_DISP.TXT	25.773.663,57	25.313.616,83
Demais Contas	307.053.234,02	307.513.280,76
Totais	332.826.897,59	332.826.897,59
Número Total dos Registros que compõem o arquivo (Campo Finalizador)		237.720

3. Índices Constitucionais

3.1.3 - Receita do Município - Base de cálculo do inciso VII do artigo 29 da CF

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 13/12/19 e MATIONE SONEGO em 13/12/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.3D5D.481A.4CFB.7E4E.6BEF.

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL		**0,00**	**0,00**	**0,00**

3.2 Índices Constitucionais Referentes à Educação (MDE+FUNDEB)

3.2.1 Base de Cálculo Constitucional da Receita da Educação (MDE + FUNDEB), a Partir das Contas

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11130311010100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - PROPRIO	111.098,33	0,00	111.098,33
11130311010200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - MDE	46.291,49	0,00	46.291,49
11130311010300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas- ASPS	27.773,86	0,00	27.773,86
11130311020100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - PROPRIO	1.440,63	0,00	1.440,63
11130311020200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - MDE	600,27	0,00	600,27
11130311020300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - ASPS	360,16	0,00	360,16
11130341010100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - PROPRIO	1.500,08	0,00	1.500,08
11130341010200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - MDE	625,11	0,00	625,11
11130341010300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - ASPS	374,93	0,00	374,93
11130341020100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - PROPRIO	143,58	0,00	143,58
11130341020200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - MDE	59,83	0,00	59,83
11130341020300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - ASPS	35,88	0,00	35,88
11180111010000000000	IPTU - Principal - PROPRIO	284.276,43	0,00	284.276,43
11180111020000000000	IPTU - Principal - MDE	118.451,03	0,00	118.451,03
11180111030000000000	IPTU - Principal - ASPS	71.069,98	0,00	71.069,98
11180112010000000000	IPTU - Multas e Juros - PROPRIO	267,86	0,00	267,86
11180112020000000000	IPTU - Multas e Juros - MDE	111,98	0,00	111,98
11180112030000000000	IPTU - Multas e Juros - ASPS	67,10	0,00	67,10
11180113010000000000	IPTU - Divida Ativa - PROPRIO	8.142,43	0,00	8.142,43
11180113020000000000	IPTU - Divida Ativa - MDE	3.393,95	0,00	3.393,95
11180113030000000000	IPTU - Divida Ativa - ASPS	2.036,21	0,00	2.036,21
11180114010000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - PROPRIO	2.339,61	0,00	2.339,61
11180114020000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - MDE	976,01	0,00	976,01
11180114030000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - ASPS	585,20	0,00	585,20
11180141010000000000	ITBI - Principal - PROPRIO	88.260,41	0,00	88.260,41
11180141020000000000	ITBI - Principal - MDE	36.775,20	0,00	36.775,20
11180141030000000000	ITBI - Principal - ASPS	22.065,12	0,00	22.065,12
11180231010000000000	ISS - Principal - PROPRIO	871.937,11	0,00	871.937,11
11180231020000000000	ISS - Principal - MDE	363.308,78	0,00	363.308,78
11180231030000000000	ISS - Principal - ASPS	217.984,81	0,00	217.984,81
11180232010000000000	ISS - Multas e Juros - PROPRIO	640,86	0,00	640,86
11180232020000000000	ISS - Multas e Juros - MDE	267,36	0,00	267,36

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 13/12/19 e MATIONE SONEGO em 13/12/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.3D5D.481A.4CFB.7E4E.6BEF.

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11180232030000000000	ISS - Multas e Juros - ASPS	160,19	0,00	160,19
11180233010000000000	ISS - Divida Ativa - PROPRIO	657,67	0,00	657,67
11180233020000000000	ISS - Divida Ativa - MDE	274,05	0,00	274,05
11180233030000000000	ISS - Divida Ativa - ASPS	164,41	0,00	164,41
11180234010000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - PROPRIO	190,03	0,00	190,03
11180234020000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - MDE	79,19	0,00	79,19
11180234030000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - ASPS	47,49	0,00	47,49
17180121010000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - PROPRIO	4.323.395,46	0,00	4.323.395,46
17180121020000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - MDE	360.282,94	0,00	360.282,94
17180121030000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - ASPS	1.080.848,57	0,00	1.080.848,57
17180121040000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - FUNDEB	1.441.131,46	0,00	1.441.131,46
17180141010000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal - PROPRIO	204.953,55	0,00	204.953,55
17180141020000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal - MDE	85.397,31	0,00	85.397,31
17180141030000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal - ASPS	51.238,39	0,00	51.238,39
17180151010000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - PROPRIO	4.127,80	0,00	4.127,80
17180151020000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - MDE	344,01	0,00	344,01
17180151030000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - ASPS	1.031,88	0,00	1.031,88
17180151040000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - FUNDEB	1.375,83	0,00	1.375,83
17280111010000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	1.397.331,02	0,00	1.397.331,02
17280111020000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	116.444,23	0,00	116.444,23
17280111030000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	349.332,82	0,00	349.332,82
17280111040000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - FUNDEB	465.777,04	0,00	465.777,04
17280121010000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - PROPRIO	196.108,93	0,00	196.108,93
17280121020000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - MDE	16.342,43	0,00	16.342,43
17280121030000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - ASPS	49.027,24	0,00	49.027,24
17280121040000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - FUNDEB	65.369,71	0,00	65.369,71
17280131010000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - PROPRIO	21.735,60	0,00	21.735,60
17280131020000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - MDE	1.811,30	0,00	1.811,30
17280131030000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - ASPS	5.433,91	0,00	5.433,91
17280131040000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - FUNDEB	7.245,25	0,00	7.245,25
91118011101000000000	Deducao - IPTU - Principal - PROPRIO	-26.422,62	0,00	-26.422,62
91118011102000000000	Deducao - IPTU - Principal - MDE	-11.011,09	0,00	-11.011,09
91118011103000000000	Deducao - IPTU - Principal - ASPS	-6.606,24	0,00	-6.606,24
91118011201000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - PROPRIO	-0,04	0,00	-0,04
91118011202000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - MDE	-0,02	0,00	-0,02
91118011203000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - ASPS	-0,01	0,00	-0,01
91118011401000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - PROPRIO	-0,56	0,00	-0,56
91118011402000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - MDE	-0,24	0,00	-0,24
91118011403000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - ASPS	-0,13	0,00	-0,13
91118023101000000000	Deducao - ISS - Principal - PROPRIO	-369.560,60	0,00	-369.560,60
91118023102000000000	Deducao - ISS - Principal - MDE	-153.983,60	0,00	-153.983,60
91118023103000000000	Deducao - ISS - Principal - ASPS	-92.390,17	0,00	-92.390,17
91118023401000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - PROPRIO	-0,50	0,00	-0,50
91118023402000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - MDE	-0,21	0,00	-0,21
91118023403000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - ASPS	-0,12	0,00	-0,12
91728011101000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	-194,67	0,00	-194,67

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 13/12/19 e MATIONE SONEGO em 13/12/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.3D5D.481A.4CFB.7E4E.6BEF.

Página 187
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 8
Peça 2431906
DOCUMENTO PÚBLICO

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
91728011102000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	-81,12	0,00	-81,12
91728011103000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	-48,67	0,00	-48,67
SUBTOTAL		**11.870.620,69**	**0,00**	**11.870.620,69**

TOTAL I - Base Receita Educação (MDE + FUNDEB) - 25% da Receita Ajustada **2.967.655,17**

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

Cód. Recurso	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
20	RECEITA TRIBUTÁRIA	571.214,25	0,00	571.214,25
20	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	580.622,22	0,00	580.622,22
20	DEDUÇÕES DA RECEITA TRIBUTÁRIA	-164.995,16	0,00	-164.995,16
20	DEDUÇÕES DAS RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	-81,12	0,00	-81,12
31	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	1.980.899,29	0,00	1.980.899,29
TOTAL II		**2.967.659,48**	**0,00**	**2.967.659,48**

3.2.3 Cálculo da Despesa Constitucional com Educação (MDE + FUNDEB), por Recursos Vinculados

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
20	Ensino Fundamental	563.170,90	0,00	563.170,90
20	Educação Infantil	480.428,85	0,00	480.428,85
31	Ensino Fundamental	296.100,29	0,00	296.100,29
31	Educação Infantil	608.839,34	0,00	608.839,34
SUBTOTAL I		**1.948.539,38**	**0,00**	**1.948.539,38**

3.2.4 Cálculo da Despesa Constitucional com Educação (MDE + FUNDEB), Contabilizada nas Contas Patrimoniais

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL II		**0,00**	**0,00**	**0,00**
(+) Perda com o FUNDEB		1.080.749,53	0,00	1.080.749,53
(-) Desp. Liq. com Rend. da MDE + FUNDEB		1.203,69	0,00	1.203,69
		% de Aplicação		Valor Aplicado
TOTAL III - Gastos Constitucionais com Educação (MDE + FUNDEB)		**25,51**		**3.028.085,22**

3.2.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Educação

Cód. Contrapartida	Cód. RV	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL			**0,00**	**0,00**	**0,00**

3.3 Índices Constitucionais Referentes ao FUNDEB

3.3.1 Base de Cálculo Constitucional da Receita do FUNDEB, a Partir das Contas

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
17180121010000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - PROPRIO	4.323.395,46	0,00	4.323.395,46
17180121020000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - MDE	360.282,94	0,00	360.282,94
17180121030000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - ASPS	1.080.848,57	0,00	1.080.848,57

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 13/12/19 e MATIONE SONEGO em 13/12/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.3D5D.481A.4CFB.7E4E.6BEF.

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
17180121040000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - FUNDEB	1.441.131,46	0,00	1.441.131,46
17180151010000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - PROPRIO	4.127,80	0,00	4.127,80
17180151020000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - MDE	344,01	0,00	344,01
17180151030000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - ASPS	1.031,88	0,00	1.031,88
17180151040000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - FUNDEB	1.375,83	0,00	1.375,83
17280111010000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	1.397.331,02	0,00	1.397.331,02
17280111020000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	116.444,23	0,00	116.444,23
17280111030000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	349.332,82	0,00	349.332,82
17280111040000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - FUNDEB	465.777,04	0,00	465.777,04
17280121010000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - PROPRIO	196.108,93	0,00	196.108,93
17280121020000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - MDE	16.342,43	0,00	16.342,43
17280121030000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - ASPS	49.027,24	0,00	49.027,24
17280121040000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - FUNDEB	65.369,71	0,00	65.369,71
17280131010000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - PROPRIO	21.735,60	0,00	21.735,60
17280131020000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - MDE	1.811,30	0,00	1.811,30
17280131030000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - ASPS	5.433,91	0,00	5.433,91
17280131040000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - FUNDEB	7.245,25	0,00	7.245,25
91728011101000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	-194,67	0,00	-194,67
91728011102000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	-81,12	0,00	-81,12
91728011103000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	-48,67	0,00	-48,67
SUBTOTAL		**9.904.172,97**	**0,00**	**9.904.172,97**

Total I - Base Receita do FUNDEB - 20% da Receita Ajustada **1.980.834,59**

3.3.2 Base de Cálculo Constitucional da Receita do FUNDEB, a Partir dos Recursos

Cód. Recurso	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	1.980.899,29	0,00	1.980.899,29
TOTAL II		**1.980.899,29**	**0,00**	**1.980.899,29**

3.3.3 Cálculo da Despesa Constitucional com FUNDEB, a Partir dos Recursos

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	Ensino Fundamental	296.100,29	0,00	296.100,29
31	Educação Infantil	608.839,34	0,00	608.839,34
SUBTOTAL I		**904.939,63**	**0,00**	**904.939,63**
(+) Perda com o FUNDEB		1.080.749,53	0,00	1.080.749,53
(-) Desp. Liq. com Rend. do FUNDEB		1.019,67	0,00	1.019,67
		% de Aplicação		Valor Aplicado
TOTAL III - Gastos Constitucionais com FUNDEB		**20,04**		**1.984.669,49**

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

3.3.4.1 Base de Cálculo para aplicação dos 60% dos Recursos do FUNDEB - Exercício de 2019

Cód. Conta	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
13210011010200000000	Remuneracao de Depositos Bancarios de Recursos Vinculados - FUNDEB - Principal	1.019,67	0,00	1.019,67

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 13/12/19 e MATIONE SONEGO em 13/12/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.3D5D.481A.4CFB.7E4E.6BEF.

Página 189
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 10
Peça 2431906
DOCUMENTO PÚBLICO

Cód. Conta	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
17580111000000000000	Transferencias de Recursos do Fundo de Manutencao e Desenvolvimento da Educacao Basica e de Valorizacao dos Profissionais da Educacao - FUNDEB - Principal	900.149,76	0,00	900.149,76
Total		**901.169,43**	**0,00**	**901.169,43**

Base da Receita - 60% do Retorno do FUNDEB **540.701,66**

3.3.4.2 Aplicação dos Recursos do FUNDEB destinada ao pagamento dos Profissionais do Magistério - Exercício de 2019

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	Ensino Fundamental	237.516,72	0,00	237.516,72
31	Educação Infantil	365.417,06	0,00	365.417,06
TOTAL		**602.933,78**	**0,00**	**602.933,78**

% de Aplicação **66,91**

3.3.5 Cálculo da Base de Verificação do § 2º do art. 21 da Lei do FUNDEB

3.3.5.1 Base de Cálculo do Superávit do FUNDEB - Exercício Anterior

Rendimentos do FUNDEB - Exercício de 2018	607,61	0,00	607,61
TOTAL	**607,61**	**0,00**	**607,61**

Limite para Aplicação no 1º Trimestre do Exercício Seguinte: 5% **30,38**

3.3.5.2 Despesas Liquidadas com Recursos do Superávit do FUNDEB - Exercício de 2019 (Janeiro - Dezembro)

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	Ensino Fundamental	794,41	0,00	794,41
TOTAL		**794,41**	**0,00**	**794,41**

3.5 Índices Constitucionais Referentes à Saúde - ASPS

3.5.1 Base de Cálculo Constitucional da Receita da Saúde (ASPS), a Partir das Contas

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11130311010100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - PROPRIO	111.098,33	0,00	111.098,33
11130311010200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - MDE	46.291,49	0,00	46.291,49
11130311010300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas- ASPS	27.773,86	0,00	27.773,86
11130311020100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - PROPRIO	1.440,63	0,00	1.440,63
11130311020200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - MDE	600,27	0,00	600,27
11130311020300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - ASPS	360,16	0,00	360,16
11130341010100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - PROPRIO	1.500,08	0,00	1.500,08
11130341010200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - MDE	625,11	0,00	625,11
11130341010300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - ASPS	374,93	0,00	374,93
11130341020100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - PROPRIO	143,58	0,00	143,58

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 13/12/19 e MATIONE SONEGO em 13/12/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.3D5D.481A.4CFB.7E4E.6BEF.

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11130341020200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - MDE	59,83	0,00	59,83
11130341020300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - ASPS	35,88	0,00	35,88
11180111010000000000	IPTU - Principal - PROPRIO	284.276,43	0,00	284.276,43
11180111020000000000	IPTU - Principal - MDE	118.451,03	0,00	118.451,03
11180111030000000000	IPTU - Principal - ASPS	71.069,98	0,00	71.069,98
11180112010000000000	IPTU - Multas e Juros - PROPRIO	267,86	0,00	267,86
11180112020000000000	IPTU - Multas e Juros - MDE	111,98	0,00	111,98
11180112030000000000	IPTU - Multas e Juros - ASPS	67,10	0,00	67,10
11180113010000000000	IPTU - Divida Ativa - PROPRIO	8.142,43	0,00	8.142,43
11180113020000000000	IPTU - Divida Ativa - MDE	3.393,95	0,00	3.393,95
11180113030000000000	IPTU - Divida Ativa - ASPS	2.036,21	0,00	2.036,21
11180114010000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - PROPRIO	2.339,61	0,00	2.339,61
11180114020000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - MDE	976,01	0,00	976,01
11180114030000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - ASPS	585,20	0,00	585,20
11180141010000000000	ITBI - Principal - PROPRIO	88.260,41	0,00	88.260,41
11180141020000000000	ITBI - Principal - MDE	36.775,20	0,00	36.775,20
11180141030000000000	ITBI - Principal - ASPS	22.065,12	0,00	22.065,12
11180231010000000000	ISS - Principal - PROPRIO	871.937,11	0,00	871.937,11
11180231020000000000	ISS - Principal - MDE	363.308,78	0,00	363.308,78
11180231030000000000	ISS - Principal - ASPS	217.984,81	0,00	217.984,81
11180232010000000000	ISS - Multas e Juros - PROPRIO	640,86	0,00	640,86
11180232020000000000	ISS - Multas e Juros - MDE	267,36	0,00	267,36
11180232030000000000	ISS - Multas e Juros - ASPS	160,19	0,00	160,19
11180233010000000000	ISS - Divida Ativa - PROPRIO	657,67	0,00	657,67
11180233020000000000	ISS - Divida Ativa - MDE	274,05	0,00	274,05
11180233030000000000	ISS - Divida Ativa - ASPS	164,41	0,00	164,41
11180234010000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - PROPRIO	190,03	0,00	190,03
11180234020000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - MDE	79,19	0,00	79,19
11180234030000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - ASPS	47,49	0,00	47,49
17180121010000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - PROPRIO	4.323.395,46	0,00	4.323.395,46
17180121020000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - MDE	360.282,94	0,00	360.282,94
17180121030000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - ASPS	1.080.848,57	0,00	1.080.848,57
17180121040000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - FUNDEB	1.441.131,46	0,00	1.441.131,46
17180141010000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal - PROPRIO	204.953,55	0,00	204.953,55
17180141020000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal - MDE	85.397,31	0,00	85.397,31
17180141030000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal - ASPS	51.238,39	0,00	51.238,39
17180151010000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - PROPRIO	4.127,80	0,00	4.127,80
17180151020000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - MDE	344,01	0,00	344,01
17180151030000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - ASPS	1.031,88	0,00	1.031,88
17180151040000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - FUNDEB	1.375,83	0,00	1.375,83
17280111010000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	1.397.331,02	0,00	1.397.331,02
17280111020000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	116.444,23	0,00	116.444,23
17280111030000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	349.332,82	0,00	349.332,82
17280111040000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - FUNDEB	465.777,04	0,00	465.777,04
17280121010000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - PROPRIO	196.108,93	0,00	196.108,93

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 13/12/19 e MATIONE SONEGO em 13/12/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.3D5D.481A.4CFB.7E4E.6BEF.

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
17280121020000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - MDE	16.342,43	0,00	16.342,43
17280121030000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - ASPS	49.027,24	0,00	49.027,24
17280121040000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - FUNDEB	65.369,71	0,00	65.369,71
17280131010000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - PROPRIO	21.735,60	0,00	21.735,60
17280131020000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - MDE	1.811,30	0,00	1.811,30
17280131030000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - ASPS	5.433,91	0,00	5.433,91
17280131040000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - FUNDEB	7.245,25	0,00	7.245,25
91118011101000000000	Deducao - IPTU - Principal - PROPRIO	-26.422,62	0,00	-26.422,62
91118011102000000000	Deducao - IPTU - Principal - MDE	-11.011,09	0,00	-11.011,09
91118011103000000000	Deducao - IPTU - Principal - ASPS	-6.606,24	0,00	-6.606,24
91118011201000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - PROPRIO	-0,04	0,00	-0,04
91118011202000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - MDE	-0,02	0,00	-0,02
91118011203000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - ASPS	-0,01	0,00	-0,01
91118011401000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - PROPRIO	-0,56	0,00	-0,56
91118011402000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - MDE	-0,24	0,00	-0,24
91118011403000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - ASPS	-0,13	0,00	-0,13
91118023101000000000	Deducao - ISS - Principal - PROPRIO	-369.560,60	0,00	-369.560,60
91118023102000000000	Deducao - ISS - Principal - MDE	-153.983,60	0,00	-153.983,60
91118023103000000000	Deducao - ISS - Principal - ASPS	-92.390,17	0,00	-92.390,17
91118023401000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - PROPRIO	-0,50	0,00	-0,50
91118023402000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - MDE	-0,21	0,00	-0,21
91118023403000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - ASPS	-0,12	0,00	-0,12
91728011101000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	-194,67	0,00	-194,67
91728011102000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	-81,12	0,00	-81,12
91728011103000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	-48,67	0,00	-48,67
SUBTOTAL I		**11.870.620,69**	**0,00**	**11.870.620,69**

TOTAL I - Base Receita Saúde (ASPS) - 15% da Receita Ajustada **1.780.593,10**

3.5.2 Base de Cálculo Constitucional da Receita da Saúde (ASPS), a Partir dos Recursos Vinculados

Cód. Recurso	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
40	RECEITA TRIBUTÁRIA	342.725,34	0,00	342.725,34
40	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	1.536.912,81	0,00	1.536.912,81
40	DEDUÇÕES DA RECEITA TRIBUTÁRIA	-98.996,67	0,00	-98.996,67
40	DEDUÇÕES DAS RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	-48,67	0,00	-48,67
TOTAL II		**1.780.592,81**	**0,00**	**1.780.592,81**

3.5.3 Cálculo da Despesa Constitucional com Saúde (ASPS), por Recursos Vinculados

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
40	Administração Geral (modalidade de aplicação 71)	-4.824,60	0,00	-4.824,60
40	Administração Geral	553.521,90	0,00	553.521,90
40	Atenção Básica	1.950.861,16	0,00	1.950.861,16
40	Assistência Hospitalar e Ambulatorial	841,00	0,00	841,00
40	Suporte Profilático e Terapêutico	128.652,90	0,00	128.652,90
40	Vigilância Sanitária	306,50	0,00	306,50
40	Vigilância Epidemiológica	2.029,25	0,00	2.029,25
SUBTOTAL I		**2.631.388,11**	**0,00**	**2.631.388,11**

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 13/12/19 e MATIONE SONEGO em 13/12/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.3D5D.481A.4CFB.7E4E.6BEF.

Página 192
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 13
Peça 2431906
DOCUMENTO PÚBLICO

3.5.4 Dedução da Despesa Constitucional com Saúde (ASPS)

Gastos com aposentadorias e pensões

Cód. Recurso	Cód. Conta	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
		0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL II		**0,00**	**0,00**	**0,00**
(-) Despesa Liquidada com Rendimentos das ASPS		422,19	0,00	422,19
SUBTOTAL III		**422,19**	**0,00**	**422,19**

	% de Aplicação	Valor Aplicado
TOTAL IV - Gastos Constitucionais com Saúde (ASPS)	**22,16**	**2.630.965,92**

3.5.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Saúde

Cód. Contrapartida	Cód. RV	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL			**0,00**	**0,00**	**0,00**

4. Avisos Exibidos na Verificação dos Arquivos Texto

4.1 Avisos Exibidos

Nome do Arquivo	Cód. de Erro	Linha	Campo	Status	Descrição
EMPENHO.TXT	EMP_73	0	0		O percentual de ocorrências de Modalidade da Licitação/Forma de Contratação em "NSA - Não se aplica" equivale a 19,207%
LIQUIDAC.TXT	LIQ_38	0	0		O percentual de ocorrências do campo Existe Contrato/Termo em "N = Não" ou "X = Não se aplica" equivale a 55,472%
LIQUIDAC.TXT	LIQ_39	0	0		O percentual de ocorrências do campo Existe Nota Fiscal em "N = Não" ou "X = Não se Aplica" equivale a 37,526%
BAL_VER.TXT	BAV_76	0	0		Conta 2272 (Provisões Matemáticas Previdenciárias a Longo Prazo) inexistente ou com Saldo Atual (final) zerado

4.2 Avisos Justificados pela Entidade

Descrição: BAV_76 - Conta 2272 (Provisões Matemáticas Previdenciárias a Longo Prazo) inexistente ou com Saldo Atual (final) zerado

Justificativa: O município instituiu o RPPS e será providenciado os lançamentos contábeis de provisão.

5. Informações Referentes à Gestão Fiscal

5.1 Transparência da Gestão Fiscal

5.1.2 Data e forma de Publicação dos Relatórios da Gestão Fiscal - Poder Executivo e Indiretas - § 2º do art. 55 da LRF

Período	Tipo	Data	Forma Publicação
1º Semestre	Mural		Não Publicado
	Jornal		Não Publicado
	Internet		Não Publicado
2º Semestre	Mural		Não Publicado
	Jornal		Não Publicado
	Internet		Não Publicado
1º Quadrimestre	Mural		Não Publicado
	Jornal		Não Publicado
	Internet		Não Publicado

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 13/12/19 e MATIONE SONEGO em 13/12/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.3D5D.481A.4CFB.7E4E.6BEF.

2º Quadrimestre	Mural	Não Publicado
	Jornal	Não Publicado
	Internet	Não Publicado

5.1.4 Disponibilização das Informações na Internet, em tempo real

Data	Endereço Eletrônico
27/05/2013	http://www.saojoaodopolesine.rs.gov.br

Não foram inseridas observações.

5.2 Demonstrativos da Lei de Responsabilidade Fiscal

5.2.1 Modelo 1 - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida

5.2.1.2 Modelo 1 - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida - Exercício de 2019 - 01/01/2019 a 31/12/2019

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA	DEDUÇÕES DA RECEITA			
		0,00	0,00	0,00
SELEÇÃO MANUAL				
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA - EC 86/2015		**0,00**	**0,00**	**0,00**

5.2.2 Modelo 2 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal (Executivo)

5.2.2.2 Modelo 2 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal (Executivo) - Exercício de 2019 - 01/01/2019 a 31/12/2019

CONTAS DE DESPESA

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
DEDUÇÕES				
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS DE DESPESA		**0,00**	**0,00**	**0,00**

CONTAS DE RECEITA

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA		**0,00**	**0,00**	**0,00**

CONTAS PATRIMONIAIS

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 13/12/19 e MATIONE SONEGO em 13/12/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.3D5D.481A.4CFB.7E4E.6BEF.

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
DEDUÇÕES				
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS		**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total da Despesa com Pessoal		**0,00**	**0,00**	**0,00**

5.2.4 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada

5.2.4.1 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Dívida Consolidada ou Fundada - Exercício de 2019

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL		**0,00**	**0,00**	**0,00**

5.2.4.2 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Disponibilidade de Caixa (Disponibilidade de Caixa Bruta - Restos a Pagar Processados) - Exercício de 2019

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL		**0,00**	**0,00**	**0,00**

5.2.4.3 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Demais Haveres Financeiros - Exercício de 2019

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL		**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total das Deduções (Disponibilidade de Caixa + Demais Haveres Financeiros)				**0,00**
Total da Dívida Consolidada Líquida (Dívida Consolidada - Deduções)				**0,00**

5.2.4.4 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Outras Obrigações Não Integrantes da Dívida Consolidada - Exercício de 2019

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 13/12/19 e MATIONE SONEGO em 13/12/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.3D5D.481A.4CFB.7E4E.6BEF.

5.2.5 Modelo 5 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores

5.2.5.1 Modelo 5 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores - Garantias - Exercício de 2019 - 01/01/2019 a 31/12/2019

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL		**0,00**	**0,00**	**0,00**

O município não foi chamado a honrar quaisquer garantias.

5.2.5.2 Modelo 5 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores - Contragarantias - Exercício de 2019 - 01/01/2019 a 31/12/2019

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL		**0,00**	**0,00**	**0,00**

5.2.6 Modelo 6 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Internas e Externas

5.2.6.1 Modelo 6 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Internas e Externas - Exercício de 2019 - 01/01/2019 a 31/12/2019

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total para fins da apuração do cumprimento do limite		**0,00**	**0,00**	**0,00**

5.2.6.2 Modelo 6 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Antecipação da Receita - Exercício de 2019 - 01/01/2019 a 31/12/2019

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 13/12/19 e MATIONE SONEGO em 13/12/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.3D5D.481A.4CFB.7E4E.6BEF.

Página 196
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 17
Peça 2431906
DOCUMENTO PÚBLICO

5.2.6.3 Modelo 6 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Outras operações que integram a Dívida Consolidada

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA		**0,00**	**0,00**	**0,00**
OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA		**0,00**	**0,00**	**0,00**

5.2.10 Modelo 13 - Demonstrativos dos Gastos Totais do Legislativo

5.2.10.2 Modelo 13 - Demonstrativo dos Gastos Totais - Receita Realizada no Exercício Anterior - Valores Corrigidos - Exercício de 2018 - 01/01/2018 a 31/12/2018

Mês	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado	Índice IGP-DI	Valor Corrigido
TOTAL	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**0,00**

5.3 Metas de Arrecadação

RECEITAS CORRENTES	META	REALIZADA
1º Bimestre	2.662.333,41	2.755.037,82
2º Bimestre	2.662.333,41	2.657.640,82
3º Bimestre	2.662.333,41	2.746.085,61
4º Bimestre	2.662.333,41	3.328.336,27
5º Bimestre	2.662.333,41	2.375.792,85
6º Bimestre	2.662.332,95	1.289.836,06
TOTAL	**15.974.000,00**	**15.152.729,43**

RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	META	REALIZADA
TOTAL	**0,00**	**0,00**

RECEITAS DE CAPITAL	META	REALIZADA
1º Bimestre	1.124.835,73	42.745,33
2º Bimestre	1.124.835,73	226.642,17
3º Bimestre	1.124.835,73	77.535,93
4º Bimestre	1.124.835,73	132.911,54
5º Bimestre	1.124.835,73	545.337,28
6º Bimestre	1.124.835,75	179.527,10
TOTAL	**6.749.014,40**	**1.204.699,35**

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

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 13/12/19 e MATIONE SONEGO em 13/12/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.3D5D.481A.4CFB.7E4E.6BEF.

DEDUÇÕES DA RECEITA	META	REALIZADA
1º Bimestre	-379.719,08	-515.602,99
2º Bimestre	-379.719,08	-471.146,46
3º Bimestre	-379.719,08	-482.849,03
4º Bimestre	-379.719,08	-483.774,72
5º Bimestre	-379.719,08	-441.694,38
6º Bimestre	-379.719,00	-247.371,40
TOTAL	**-2.278.314,40**	**-2.642.438,98**
TOTAL DA RECEITA	**20.444.700,00**	**13.714.989,80**

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 2018.

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 2019.

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 2018.

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 2019.

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 2018.

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 2019.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2018.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2019.

6. Cadastro de Administradores da Entidade

6.1 Administradores da Entidade

Poder Executivo

Identificação do(a) Administrador

Nome: Matione Sonego

CPF: 63594897087

Cargo/Função: Prefeito Municipal

Mandato - Início e Término: 01/01/2017 a 31/12/2020

Substitutos:

CPF: 12466212072 Nome: Paulo Pozzebon Cargo: Vice Prefeito Municipal

Substituições:

Início: 30/01/2019 Término: 08/02/2019

Início: 21/10/2019 Término: 09/11/2019

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 13/12/19 e MATIONE SONEGO em 13/12/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.3D5D.481A.4CFB.7E4E.6BEF.

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.

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 13/12/19 e MATIONE SONEGO em 13/12/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.3D5D.481A.4CFB.7E4E.6BEF.

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

SÃO JOÃO DO POLÊSINE, 13 de Dezembro de 2019

JONATHAN GASSEN
Contabilista

MATIONE SONEGO
Prefeito Municipal

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 13/12/19 e MATIONE SONEGO em 13/12/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.3D5D.481A.4CFB.7E4E.6BEF.

DOCUMENTO PÚBLICO

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
TRIBUNAL DE CONTAS
SETOR DE AUTUAÇÃO DE PROCESSOS

Fl.	Rubrica

Consoante disposto no Regimento Interno deste Tribunal, em atos normativos próprios, conforme o sistema de distribuição eletrônica, e tendo em vista a **REDISTRIBUIÇÃO** do processo 004201-0200/19-9 o processo abaixo foi **REDISTRIBUÍDO.**

Processo: 004202-0200/19-1
Órgão: PM de São João do Polêsine
Matéria: Contas de Governo
Gabinete: Gab. Iradir Pietroski
Exercício: 2019

Redistribuído em 27 de Dezembro de 2019.
Rogério de Borba Ávila - Oficial de Controle Externo

Consulte diariamente, no portal do TCE-RS, a distribuição eletrônica dos processos.

Assinado digitalmente por: Tribunal de Contas do Estado do RS em 27/12/19.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.1999.5549.F1D6.99C8.1D89.

Página 201
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 1
Peça 2494095
DOCUMENTO PÚBLICO

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: 94444247000140
Período: 01/01/2019 a 31/12/2019 Tipo de entrega: Semestral
Prefeitura: PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE
Logradouro: Rua Guilherme Albertti nr: 1631 compl: Predio Telefone: (55) 3269-1155
HomePage: www.saojoaodopolesine.rs.gov.br E-Mail: prefeitura@saojoaodopolesine.rs.gov.br
Prefeito Municipal: MATIONE SONEGO
Contabilista: JONATHAN GASSEN Número do CRC: RS089057O2

1.2 Prestadora de Serviços de Informática

☐ Não Possui Prestadora de Serviços de Informática
Nome: DUETO TECNOLOGIA
CNPJ: 04311157000199 Telefone: (51)21182200
Responsável: RAFAEL SEBBEN E-Mail: dueto@duetotecnologia.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
94446804000162	CONSORCIO INTERMUNICIPAL DA REGIAO CENTRO DO RS - CI/CENTRO
1509149000163	CONSORCIO DE DESENVOLVIMENTO SUSTENTAVEL DA QUARTA COLONIA

1.6 Entidades da Administração Indireta selecionadas pelo PAD

CNPJ	Nome	Tipo	é RPPS

1.7 Entidades da Administração Indireta selecionadas pela Entidade

CNPJ	Nome	Tipo	é RPPS

2. Informações Contábeis

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/01/20 e MATIONE SONEGO em 22/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.6E77.AEF6.9B98.8E1A.C0BF.

Página 202
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 2
Peça 2494095
DOCUMENTO PÚBLICO

2.1 Contas de Receita

2.1.1 Resumo por Grupos

ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA	ORÇADA	REALIZADA
RECEITAS CORRENTES		
Impostos, Taxas e Contribuicoes de Melhoria	1.700.250,00	2.470.212,18
Contribuicoes	96.000,00	82.839,75
Receita Patrimonial	26.386,00	15.467,87
Receita de Servicos	66.000,00	139.563,87
Transferencias Correntes	14.060.664,00	14.853.218,57
Outras Receitas Correntes	24.700,00	76.426,68
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES	**15.974.000,00**	**17.637.728,92**
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	**0,00**	**0,00**
RECEITAS DE CAPITAL		
Operacoes de Credito	1.250.000,00	500.000,00
Alienacao de Bens	66.900,00	383.461,72
Amortizacao de Emprestimos	1.040,00	0,00
Transferencias de Capital	5.420.073,76	604.558,59
Outras Receitas de Capital	11.000,64	15.023,49
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL	**6.749.014,40**	**1.503.043,80**
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	**0,00**	**0,00**
DEDUÇÕES DE RECEITA	**-2.278.314,40**	**-2.948.473,17**
TOTAL DAS RECEITAS	**20.444.700,00**	**16.192.299,55**

2.2 Contas de Despesa

2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

DISCRIMINAÇÃO	VALOR
Dotação Inicial	19.724.700,00
Atualização Monetária	0,00
Créditos Suplementares	4.909.760,35
Créditos Especiais	62.500,00
Créditos Extraordinários	0,00
Redução de Dotações	2.708.172,64
DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES	**21.988.787,71**

DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL	VALOR
PODER EXECUTIVO	
Empenhado	14.079.559,52
Liquidado	14.079.559,52
Pago	13.378.226,01

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/01/20 e MATIONE SONEGO em 22/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.6E77.AEF6.9B98.8E1A.C0BF.

Página 203
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 3
Peça 2494095
DOCUMENTO PÚBLICO

SALDO A LIQUIDAR	**0,00**
SALDO A PAGAR	**701.333,51**

DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	**VALOR**
Empenhado	1.897.392,19
Liquidado	1.871.519,66
Pago	1.826.243,80
SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO	**25.872,53**
SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO	**45.275,86**

2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

ORIGEM DO RECURSO

Superávit Financeiro	297.049,05
Excesso de Arrecadação	867.038,66
Operações de Crédito	1.100.000,00
Suplementações Orçamentárias na mesma entidade	2.708.172,64
Reduções Orçamentárias na mesma entidade	2.708.172,64

2.3 Contas de Verificação

2.3.1 Resumo por Grupos

	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO CIRCULANTE	1.707.603,75D	2.760.077,53D
ATIVO NAO CIRCULANTE	14.746.366,48D	16.385.430,75D
PASSIVO CIRCULANTE	774.641,23C	1.035.896,68C
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	358.096,42C	579.138,33C
PATRIMONIO LIQUIDO	15.321.232,58C	22.344.765,05C
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	6.734.111,82D
BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	762.658,92D
USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	0,00	5.683.525,35D
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,00	36.732,95D
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES CONCEDIDAS	0,00	2.578.180,32D
DESVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	5.960.463,66D
TRIBUTARIAS	0,00	186.852,27D
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS, DOS PRODUTOS VENDIDOS E DOS SERVICOS PRESTADOS	0,00	0,00
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	153.849,36D
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	0,00	1.820.085,35C
CONTRIBUICOES	0,00	82.839,75C
EXPLORACAO E VENDA DE BENS, SERVICOS E DIREITOS	0,00	144.653,76C
VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	0,00	81.487,20C
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	0,00	14.806.542,00C
VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	120.474,78C
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	226.000,03C
PLANEJAMENTO APROVADO	0,00	0,00
ORCAMENTO APROVADO	0,00	56.513.047,23D
INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR	1.224.566,00D	1.224.566,00D
EXECUCAO DO PLANEJAMENTO	0,00	0,00

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/01/20 e MATIONE SONEGO em 22/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.6E77.AEF6.9B98.8E1A.C0BF.

	Saldo Inicial	Saldo Final
EXECUCAO DO ORCAMENTO	0,00	56.513.047,23C
EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR	1.224.566,00C	1.224.566,00C
ATOS POTENCIAIS	534.389,61D	6.331.089,22D
ADMINISTRACAO FINANCEIRA	862.601,51D	17.943.016,03D
DIVIDA ATIVA	476.696,21D	574.389,45D
RISCOS FISCAIS	0,00	0,00
CONSORCIOS PUBLICOS	0,00	110.309,91D
CUSTOS	0,00	0,00
OUTROS CONTROLES	1.393.466,99D	793.964,35D
EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS	534.389,61C	6.331.089,22C
EXECUCAO DA ADMINISTRACAO FINANCEIRA	862.601,51C	17.943.016,03C
EXECUCAO DA DIVIDA ATIVA	476.696,21C	574.389,45C
EXECUCAO DOS RISCOS FISCAIS	0,00	0,00
EXECUCAO DOS CONSORCIOS PUBLICOS	0,00	110.309,91C
APURACAO DE CUSTOS	0,00	0,00
OUTROS CONTROLES	1.393.466,99C	793.964,35C

2.3.3 Disponibilidade Financeira

PODER EXECUTIVO	**Saldo Inicial**	**Saldo Final**
Caixa	1.300,89D	2.455,64D
Bancos Conta Movimento	626.165,20D	1.831.286,91D
Bancos Conta Aplicação	227.365,46D	98.749,25D
Outros	0,00	0,00
TOTAL PODER EXECUTIVO	**854.831,55D**	**1.932.491,80D**

RPPS	**Saldo Inicial**	**Saldo Final**
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL RPPS	**0,00**	**0,00**

OUTROS	**Saldo Inicial**	**Saldo Final**
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL OUTROS	**0,00**	**0,00**

TOTAL	**854.831,55D**	**1.932.491,80D**

2.5 Valores do Exercício Anterior

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
1º Bimestre	2.400.633,63	1.780.196,75	1.320.535,72
2º Bimestre	3.289.880,95	2.083.899,87	1.846.066,67
3º Bimestre	1.901.795,23	2.035.031,42	2.005.449,88
4º Bimestre	1.902.565,17	2.328.923,13	2.340.725,14

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/01/20 e MATIONE SONEGO em 22/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.6E77.AEF6.9B98.8E1A.C0BF.

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
5º Bimestre	1.861.891,23	2.015.748,05	1.714.876,02
6º Bimestre	1.598.144,24	2.225.381,29	2.503.060,02

CONTAS DE RECEITA	Orçado	Realizado
RECEITAS CORRENTES	16.170.615,26	15.682.693,66
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL	6.644.460,76	402.941,84
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00

DEDUÇÕES DA RECEITA	Orçado	Realizado
DEDUCOES	-2.191.250,00	-2.520.800,25
TOTAL CONTAS DE RECEITA	**20.623.826,02**	**13.564.835,25**

2.6 Certidão de Decisão - Título Executivo do TCE-RS

Contas Patrimoniais

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Contas de Receita

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA		**0,00**	**0,00**	**0,00**

2.7 Arquivo Livro Diário Geral (TCE_4111)

2.7.1 Arquivo Livro Diário Geral

	SOMA TOTAL DOS VALORES	
Especificações	**DÉBITO**	**CRÉDITO**
Disponibilidades - CTA_DISP.TXT	31.664.892,81	30.587.232,56
Demais Contas	579.214.885,23	580.292.545,48
Totais	610.879.778,04	610.879.778,04
Número Total dos Registros que compõem o arquivo (Campo Finalizador)		269.630

3. Índices Constitucionais

3.1.3 - Receita do Município - Base de cálculo do inciso VII do artigo 29 da CF

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/01/20 e MATIONE SONEGO em 22/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.6E77.AEF6.9B98.8E1A.C0BF.

Página 205
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 5
Peça 2494095
DOCUMENTO PÚBLICO

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
10000000000000000000	RECEITAS CORRENTES	17.637.728,92	0,00	17.637.728,92
20000000000000000000	RECEITAS DE CAPITAL	1.503.043,80	0,00	1.503.043,80
91000000000000	(R) DEDUCOES DAS RECEITAS CORRENTES	-2.934.480,14	0,00	-2.934.480,14
92000000000000	(R) DEDUCOES DAS RECEITAS DE CAPITAL	-13.993,03	0,00	-13.993,03
SELEÇÃO AUTOMÁTICA	DEDUÇÕES DA RECEITA			
13210011010301000000	Remu. Deposi. Banca Recur. Vincu. Fundo de Saude - Atencao Basica	2.835,08	0,00	2.835,08
13210011010302000000	Remu. Deposi. Banca Recur. Vincu. Fundo de Saude - Media e Alta Complexidade	24,97	0,00	24,97
13210011010303000000	Remu. Deposi. Banca Recur. Vincu. Fundo de Saude - Vigilancia em Saude	699,56	0,00	699,56
13210011010304000000	Remu. Deposi. Banca Recur. Vincu. Fundo de Saude - Assistencia Farmaceutica	61,08	0,00	61,08
13210011010701000000	Remu. Depositos Banca. de Recursos Vincu. FNAS - PBF	179,85	0,00	179,85
13210011010702000000	Remu. Depositos Banca. de Recursos Vincu. FNAS - IGD SUAS	154,06	0,00	154,06
13210011010703000000	Remu. Depositos Banca. de Recursos Vincu. FNAS - IGDBF	640,84	0,00	640,84
13210011010801000000	Remu. Depositos Banca. de Recursos Vincu. FNDE - PNAE	125,57	0,00	125,57
13210011010802000000	Remu. Depositos Banca. de Recursos Vincu. FNDE - PDDE	28,40	0,00	28,40
13210011010803000000	Remu. Depositos Banca. de Recursos Vincu. FNDE - PNATE	76,06	0,00	76,06
13210011010804000000	Remu. Depositos Banca. de Recursos Vincu. FNDE - Salario Educacao	224,52	0,00	224,52
13210011010805000000	Remu. Depositos Banca. de Recursos Vincu. FNDE - AFM Resolucao FNDE 11/2018	492,24	0,00	492,24
17180311010000000000	Piso de Atencao Basica Fixo - PAB FIXO	68.874,00	0,00	68.874,00
17180311020000000000	Piso de Atencao Basica Variavel - PAB	90.133,77	0,00	90.133,77
17180311030000000000	Agente Comunitario de Saude	90.000,00	0,00	90.000,00
17180311040000000000	Transferencia de Recursos do SUS - Atencao Basica PMAQ	68.550,55	0,00	68.550,55
17180311050000000000	Implementacao de Politicas para a Rede Cegonha	598,32	0,00	598,32
17180321010000000000	Atencao de Media e Alta Complexidade Ambulatorial e Hospitalar	224,00	0,00	224,00
17180331010000000000	Vigilancia em Saude	23.762,73	0,00	23.762,73
17180331030000000000	Vigilancia Sanitaria	12.000,00	0,00	12.000,00
17180341010000000000	Assistencia Farmaceutica	15.597,75	0,00	15.597,75
17180511000000000000	Transferencias do Salario-Educacao - Principal	71.986,12	0,00	71.986,12
17180521000000000000	Transferencias Diretas do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola - PDDE - Principal	1.780,00	0,00	1.780,00
17180531000000000000	Transferencias Diretas do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentacao Escolar - PNAE - Principal	26.254,00	0,00	26.254,00
17180541000000000000	Transferencias Diretas do FNDE referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte do Escolar - PNATE - Principal	27.128,92	0,00	27.128,92
17181211010100000000	Componente - Piso Basico Fixo	72.000,00	0,00	72.000,00
17181211020100000000	Componente - Indice de Gestao Descentralizada do SUAS	3.506,07	0,00	3.506,07
17181211030100000000	Indice de Gestao Descentralizada - IGDBF	17.160,00	0,00	17.160,00
17280311010000000000	Programa Farmacia Basica - Estadual	6.839,13	0,00	6.839,13
17280311020000000000	Programa Apoio a Rede Hospitalar	2.548,20	0,00	2.548,20
17280311030000000000	Programa 1a Infancia Melhor - PIM	15.750,00	0,00	15.750,00
17280311040000000000	Programa Saude da Familia - PSF	63.500,00	0,00	63.500,00
17280311050000000000	Recurso Incentivo Atencao Basica - PIES	59.000,34	0,00	59.000,34
17280311060000000000	Receita Gov. Est. FMS Oficinas Terapeuticas	31.500,00	0,00	31.500,00
17280311080000000000	Prog. Farmacia Basica Estadual Dispensacao	24.580,00	0,00	24.580,00
17281021010000000000	Transferencias de Convenios para o Transporte Escolar - Principal	349.881,20	0,00	349.881,20
24180411000000000000	Transferencias de Recursos do Sistema Unico de Saude - SUS	97.797,00	0,00	97.797,00

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/01/20 e MATIONE SONEGO em 22/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.6E77.AEF6.9B98.8E1A.C0BF.

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
	destinados a Atencao Basica - Principal			
24181091020000000000	Recursos Ministerio Turismo - Revitalizacao Praca	121.875,00	0,00	121.875,00
24181091070000000000	Recursos Ministerio das Cidades - Pavimentacao de Ruas	196.680,00	0,00	196.680,00
24181211010000000000	Transf. de Recursos do Fundo Nacional de Assistencia Social - Aquisicao de Equipamentos	100.000,00	0,00	100.000,00
24281091010000000000	Recursos Sec. Turismo, Esporte e Lazer - Const. Academias	32.252,47	0,00	32.252,47
24281091040000000000	Recursos Sec. Da Seguranca Publica - Video Monitoramento CP 2018	55.954,12	0,00	55.954,12
92418121101000000000	Deducao - Transf. de Recursos do Fundo Nacional de Assistencia Social - Aquisicao de Equipamentos	-13.054,84	0,00	-13.054,84
Subtotal		**14.452.098,47**	**0,00**	**14.452.098,47**
	(+) Perda com o FUNDEB	1.233.992,83	0,00	1.233.992,83
TOTAL		**15.686.091,30**	**0,00**	**15.686.091,30**

3.2 Índices Constitucionais Referentes à Educação (MDE+FUNDEB)

3.2.1 Base de Cálculo Constitucional da Receita da Educação (MDE + FUNDEB), a Partir das Contas

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11130311010100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - PROPRIO	130.189,92	0,00	130.189,92
11130311010200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - MDE	54.246,44	0,00	54.246,44
11130311010300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas- ASPS	32.546,69	0,00	32.546,69
11130311020100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - PROPRIO	1.850,97	0,00	1.850,97
11130311020200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - MDE	771,24	0,00	771,24
11130311020300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - ASPS	462,73	0,00	462,73
11130341010100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - PROPRIO	2.639,80	0,00	2.639,80
11130341010200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - MDE	1.100,01	0,00	1.100,01
11130341010300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - ASPS	659,86	0,00	659,86
11130341020100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - PROPRIO	143,58	0,00	143,58
11130341020200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - MDE	59,83	0,00	59,83
11130341020300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - ASPS	35,88	0,00	35,88
11180111010000000000	IPTU - Principal - PROPRIO	287.063,92	0,00	287.063,92
11180111020000000000	IPTU - Principal - MDE	119.612,63	0,00	119.612,63
11180111030000000000	IPTU - Principal - ASPS	71.766,89	0,00	71.766,89
11180112010000000000	IPTU - Multas e Juros - PROPRIO	595,11	0,00	595,11
11180112020000000000	IPTU - Multas e Juros - MDE	248,42	0,00	248,42
11180112030000000000	IPTU - Multas e Juros - ASPS	148,93	0,00	148,93
11180113010000000000	IPTU - Divida Ativa - PROPRIO	9.327,29	0,00	9.327,29
11180113020000000000	IPTU - Divida Ativa - MDE	3.887,75	0,00	3.887,75
11180113030000000000	IPTU - Divida Ativa - ASPS	2.332,47	0,00	2.332,47

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/01/20 e MATIONE SONEGO em 22/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.6E77.AEF6.9B98.8E1A.C0BF.

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11180114010000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - PROPRIO	2.727,48	0,00	2.727,48
11180114020000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - MDE	1.137,76	0,00	1.137,76
11180114030000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - ASPS	682,19	0,00	682,19
11180141010000000000	ITBI - Principal - PROPRIO	88.741,14	0,00	88.741,14
11180141020000000000	ITBI - Principal - MDE	36.975,51	0,00	36.975,51
11180141030000000000	ITBI - Principal - ASPS	22.185,30	0,00	22.185,30
11180231010000000000	ISS - Principal - PROPRIO	918.023,90	0,00	918.023,90
11180231020000000000	ISS - Principal - MDE	382.511,83	0,00	382.511,83
11180231030000000000	ISS - Principal - ASPS	229.506,49	0,00	229.506,49
11180232010000000000	ISS - Multas e Juros - PROPRIO	784,06	0,00	784,06
11180232020000000000	ISS - Multas e Juros - MDE	327,13	0,00	327,13
11180232030000000000	ISS - Multas e Juros - ASPS	196,01	0,00	196,01
11180233010000000000	ISS - Divida Ativa - PROPRIO	657,67	0,00	657,67
11180233020000000000	ISS - Divida Ativa - MDE	274,05	0,00	274,05
11180233030000000000	ISS - Divida Ativa - ASPS	164,41	0,00	164,41
11180234010000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - PROPRIO	190,03	0,00	190,03
11180234020000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - MDE	79,19	0,00	79,19
11180234030000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - ASPS	47,49	0,00	47,49
17180121010000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - PROPRIO	4.822.279,98	0,00	4.822.279,98
17180121020000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - MDE	401.856,64	0,00	401.856,64
17180121030000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - ASPS	1.205.569,67	0,00	1.205.569,67
17180121040000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - FUNDEB	1.607.426,26	0,00	1.607.426,26
17180131010000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de dezembro - Principal - PROPRIO	212.816,11	0,00	212.816,11
17180131020000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de dezembro - Principal - MDE	88.673,38	0,00	88.673,38
17180131030000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de dezembro - Principal - ASPS	53.204,03	0,00	53.204,03
17180141010000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal - PROPRIO	204.953,55	0,00	204.953,55
17180141020000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal - MDE	85.397,31	0,00	85.397,31
17180141030000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal - ASPS	51.238,39	0,00	51.238,39
17180151010000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - PROPRIO	4.222,25	0,00	4.222,25
17180151020000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - MDE	351,88	0,00	351,88
17180151030000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - ASPS	1.055,48	0,00	1.055,48
17180151040000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - FUNDEB	1.407,30	0,00	1.407,30
17280111010000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	1.607.044,96	0,00	1.607.044,96
17280111020000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	133.920,38	0,00	133.920,38
17280111030000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	401.761,31	0,00	401.761,31
17280111040000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - FUNDEB	535.681,69	0,00	535.681,69
17280121010000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - PROPRIO	248.431,55	0,00	248.431,55
17280121020000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - MDE	20.702,65	0,00	20.702,65
17280121030000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - ASPS	62.107,91	0,00	62.107,91
17280121040000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - FUNDEB	82.810,60	0,00	82.810,60
17280131010000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - PROPRIO	23.834,88	0,00	23.834,88
17280131020000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - MDE	1.986,25	0,00	1.986,25
17280131030000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - ASPS	5.958,75	0,00	5.958,75
17280131040000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - FUNDEB	7.945,02	0,00	7.945,02

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/01/20 e MATIONE SONEGO em 22/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.6E77.AEF6.9B98.8E1A.C0BF.

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
91118011101000000000	Deducao - IPTU - Principal - PROPRIO	-26.422,62	0,00	-26.422,62
91118011102000000000	Deducao - IPTU - Principal - MDE	-11.011,09	0,00	-11.011,09
91118011103000000000	Deducao - IPTU - Principal - ASPS	-6.606,24	0,00	-6.606,24
91118011201000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - PROPRIO	-0,08	0,00	-0,08
91118011202000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - MDE	-0,04	0,00	-0,04
91118011203000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - ASPS	-0,02	0,00	-0,02
91118011401000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - PROPRIO	-0,56	0,00	-0,56
91118011402000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - MDE	-0,24	0,00	-0,24
91118011403000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - ASPS	-0,13	0,00	-0,13
91118014101000000000	Deducao - ITBI - Principal - PROPRIO	-562,72	0,00	-562,72
91118014102000000000	Deducao - ITBI - Principal - MDE	-234,47	0,00	-234,47
91118014103000000000	Deducao - ITBI - Principal - ASPS	-140,68	0,00	-140,68
91118023101000000000	Deducao - ISS - Principal - PROPRIO	-392.151,42	0,00	-392.151,42
91118023102000000000	Deducao - ISS - Principal - MDE	-163.396,44	0,00	-163.396,44
91118023103000000000	Deducao - ISS - Principal - ASPS	-98.037,87	0,00	-98.037,87
91118023401000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - PROPRIO	-0,50	0,00	-0,50
91118023402000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - MDE	-0,21	0,00	-0,21
91118023403000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - ASPS	-0,12	0,00	-0,12
91728011101000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	-194,67	0,00	-194,67
91728011102000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	-81,12	0,00	-81,12
91728011103000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	-48,67	0,00	-48,67
SUBTOTAL		**13.578.650,27**	**0,00**	**13.578.650,27**

TOTAL I - Base Receita Educação (MDE + FUNDEB) - 25% da Receita Ajustada **3.394.662,57**

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

Cód. Recurso	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
20	RECEITA TRIBUTÁRIA	601.231,79	0,00	601.231,79
20	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	732.888,49	0,00	732.888,49
20	DEDUÇÕES DA RECEITA TRIBUTÁRIA	-174.642,49	0,00	-174.642,49
20	DEDUÇÕES DAS RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	-81,12	0,00	-81,12
31	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	2.235.270,87	0,00	2.235.270,87
TOTAL II		**3.394.667,54**	**0,00**	**3.394.667,54**

3.2.3 Cálculo da Despesa Constitucional com Educação (MDE + FUNDEB), por Recursos Vinculados

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
20	Ensino Fundamental	634.552,20	0,00	634.552,20
20	Educação Infantil	549.861,25	0,00	549.861,25
31	Ensino Fundamental	333.980,06	0,00	333.980,06
31	Educação Infantil	668.254,95	0,00	668.254,95
SUBTOTAL I		**2.186.648,46**	**0,00**	**2.186.648,46**

3.2.4 Cálculo da Despesa Constitucional com Educação (MDE + FUNDEB), Contabilizada nas Contas Patrimoniais

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

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/01/20 e MATIONE SONEGO em 22/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.6E77.AEF6.9B98.8E1A.C0BF.

Página 210
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 10
Peça 2494095
DOCUMENTO PÚBLICO

(+) Perda com o FUNDEB	1.233.992,83	0,00	1.233.992,83
(-) Desp. Liq. com Rend. da MDE + FUNDEB	1.305,93	0,00	1.305,93

	% de Aplicação	Valor Aplicado
TOTAL III - Gastos Constitucionais com Educação (MDE + FUNDEB)	**25,18**	**3.419.335,36**

3.2.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Educação

Cód. Contrapartida	Cód. RV	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL			**0,00**	**0,00**	**0,00**

3.3 Índices Constitucionais Referentes ao FUNDEB

3.3.1 Base de Cálculo Constitucional da Receita do FUNDEB, a Partir das Contas

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
17180121010000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - PROPRIO	4.822.279,98	0,00	4.822.279,98
17180121020000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - MDE	401.856,64	0,00	401.856,64
17180121030000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - ASPS	1.205.569,67	0,00	1.205.569,67
17180121040000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - FUNDEB	1.607.426,26	0,00	1.607.426,26
17180151010000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - PROPRIO	4.222,25	0,00	4.222,25
17180151020000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - MDE	351,88	0,00	351,88
17180151030000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - ASPS	1.055,48	0,00	1.055,48
17180151040000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - FUNDEB	1.407,30	0,00	1.407,30
17280111010000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	1.607.044,96	0,00	1.607.044,96
17280111020000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	133.920,38	0,00	133.920,38
17280111030000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	401.761,31	0,00	401.761,31
17280111040000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - FUNDEB	535.681,69	0,00	535.681,69
17280121010000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - PROPRIO	248.431,55	0,00	248.431,55
17280121020000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - MDE	20.702,65	0,00	20.702,65
17280121030000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - ASPS	62.107,91	0,00	62.107,91
17280121040000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - FUNDEB	82.810,60	0,00	82.810,60
17280131010000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - PROPRIO	23.834,88	0,00	23.834,88
17280131020000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - MDE	1.986,25	0,00	1.986,25
17280131030000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - ASPS	5.958,75	0,00	5.958,75
17280131040000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - FUNDEB	7.945,02	0,00	7.945,02
91728011101000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	-194,67	0,00	-194,67
91728011102000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	-81,12	0,00	-81,12
91728011103000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	-48,67	0,00	-48,67
SUBTOTAL		**11.176.030,95**	**0,00**	**11.176.030,95**

Total I - Base Receita do FUNDEB - 20% da Receita Ajustada	**2.235.206,19**

3.3.2 Base de Cálculo Constitucional da Receita do FUNDEB, a Partir dos Recursos

Cód. Recurso	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	2.235.270,87	0,00	2.235.270,87
TOTAL II		**2.235.270,87**	**0,00**	**2.235.270,87**

3.3.3 Cálculo da Despesa Constitucional com FUNDEB, a Partir dos Recursos

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/01/20 e MATIONE SONEGO em 22/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.6E77.AEF6.9B98.8E1A.C0BF.

Página 211
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 11
Peça 2494095
DOCUMENTO PÚBLICO

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	Ensino Fundamental	333.980,06	0,00	333.980,06
31	Educação Infantil	668.254,95	0,00	668.254,95
SUBTOTAL I		**1.002.235,01**	**0,00**	**1.002.235,01**
(+) Perda com o FUNDEB		1.233.992,83	0,00	1.233.992,83
(-) Desp. Liq. com Rend. do FUNDEB		1.098,23	0,00	1.098,23
		% de Aplicação		Valor Aplicado
TOTAL III - Gastos Constitucionais com FUNDEB		**20,00**		**2.235.129,61**

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

3.3.4.1 Base de Cálculo para aplicação dos 60% dos Recursos do FUNDEB - Exercício de 2019

Cód. Conta	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
13210011010200000000	Remuneracao de Depositos Bancarios de Recursos Vinculados - FUNDEB - Principal	1.098,23	0,00	1.098,23
17580111000000000000	Transferencias de Recursos do Fundo de Manutencao e Desenvolvimento da Educacao Basica e de Valorizacao dos Profissionais da Educacao - FUNDEB - Principal	1.001.278,04	0,00	1.001.278,04
Total		**1.002.376,27**	**0,00**	**1.002.376,27**
Base da Receita - 60% do Retorno do FUNDEB				**601.425,76**

3.3.4.2 Aplicação dos Recursos do FUNDEB destinada ao pagamento dos Profissionais do Magistério - Exercício de 2019

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	Ensino Fundamental	258.369,82	0,00	258.369,82
31	Educação Infantil	402.825,52	0,00	402.825,52
TOTAL		**661.195,34**	**0,00**	**661.195,34**
% de Aplicação				**65,96**

3.3.5 Cálculo da Base de Verificação do § 2º do art. 21 da Lei do FUNDEB

3.3.5.1 Base de Cálculo do Superávit do FUNDEB - Exercício Anterior

Rendimentos do FUNDEB - Exercício de 2018		607,61	0,00	607,61
TOTAL		**607,61**	**0,00**	**607,61**
Limite para Aplicação no 1º Trimestre do Exercício Seguinte: 5%				**30,38**

3.3.5.2 Despesas Liquidadas com Recursos do Superávit do FUNDEB - Exercício de 2019 (Janeiro - Dezembro)

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	Ensino Fundamental	794,41	0,00	794,41
TOTAL		**794,41**	**0,00**	**794,41**

3.5 Índices Constitucionais Referentes à Saúde - ASPS

3.5.1 Base de Cálculo Constitucional da Receita da Saúde (ASPS), a Partir das Contas

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/01/20 e MATIONE SONEGO em 22/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.6E77.AEF6.9B98.8E1A.C0BF.

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11130311010100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - PROPRIO	130.189,92	0,00	130.189,92
11130311010200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - MDE	54.246,44	0,00	54.246,44
11130311010300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas- ASPS	32.546,69	0,00	32.546,69
11130311020100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - PROPRIO	1.850,97	0,00	1.850,97
11130311020200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - MDE	771,24	0,00	771,24
11130311020300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - ASPS	462,73	0,00	462,73
11130341010100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - PROPRIO	2.639,80	0,00	2.639,80
11130341010200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - MDE	1.100,01	0,00	1.100,01
11130341010300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - ASPS	659,86	0,00	659,86
11130341020100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - PROPRIO	143,58	0,00	143,58
11130341020200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - MDE	59,83	0,00	59,83
11130341020300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - ASPS	35,88	0,00	35,88
11180111010000000000	IPTU - Principal - PROPRIO	287.063,92	0,00	287.063,92
11180111020000000000	IPTU - Principal - MDE	119.612,63	0,00	119.612,63
11180111030000000000	IPTU - Principal - ASPS	71.766,89	0,00	71.766,89
11180112010000000000	IPTU - Multas e Juros - PROPRIO	595,11	0,00	595,11
11180112020000000000	IPTU - Multas e Juros - MDE	248,42	0,00	248,42
11180112030000000000	IPTU - Multas e Juros - ASPS	148,93	0,00	148,93
11180113010000000000	IPTU - Divida Ativa - PROPRIO	9.327,29	0,00	9.327,29
11180113020000000000	IPTU - Divida Ativa - MDE	3.887,75	0,00	3.887,75
11180113030000000000	IPTU - Divida Ativa - ASPS	2.332,47	0,00	2.332,47
11180114010000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - PROPRIO	2.727,48	0,00	2.727,48
11180114020000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - MDE	1.137,76	0,00	1.137,76
11180114030000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - ASPS	682,19	0,00	682,19
11180141010000000000	ITBI - Principal - PROPRIO	88.741,14	0,00	88.741,14
11180141020000000000	ITBI - Principal - MDE	36.975,51	0,00	36.975,51
11180141030000000000	ITBI - Principal - ASPS	22.185,30	0,00	22.185,30
11180231010000000000	ISS - Principal - PROPRIO	918.023,90	0,00	918.023,90
11180231020000000000	ISS - Principal - MDE	382.511,83	0,00	382.511,83
11180231030000000000	ISS - Principal - ASPS	229.506,49	0,00	229.506,49
11180232010000000000	ISS - Multas e Juros - PROPRIO	784,06	0,00	784,06
11180232020000000000	ISS - Multas e Juros - MDE	327,13	0,00	327,13
11180232030000000000	ISS - Multas e Juros - ASPS	196,01	0,00	196,01
11180233010000000000	ISS - Divida Ativa - PROPRIO	657,67	0,00	657,67
11180233020000000000	ISS - Divida Ativa - MDE	274,05	0,00	274,05
11180233030000000000	ISS - Divida Ativa - ASPS	164,41	0,00	164,41
11180234010000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - PROPRIO	190,03	0,00	190,03
11180234020000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - MDE	79,19	0,00	79,19
11180234030000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - ASPS	47,49	0,00	47,49
17180121010000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - PROPRIO	4.822.279,98	0,00	4.822.279,98

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/01/20 e MATIONE SONEGO em 22/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.6E77.AEF6.9B98.8E1A.C0BF.

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
17180121020000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - MDE	401.856,64	0,00	401.856,64
17180121030000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - ASPS	1.205.569,67	0,00	1.205.569,67
17180121040000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - FUNDEB	1.607.426,26	0,00	1.607.426,26
17180131010000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de dezembro - Principal - PROPRIO	212.816,11	0,00	212.816,11
17180131020000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de dezembro - Principal - MDE	88.673,38	0,00	88.673,38
17180131030000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de dezembro - Principal - ASPS	53.204,03	0,00	53.204,03
17180141010000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal - PROPRIO	204.953,55	0,00	204.953,55
17180141020000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal - MDE	85.397,31	0,00	85.397,31
17180141030000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal - ASPS	51.238,39	0,00	51.238,39
17180151010000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - PROPRIO	4.222,25	0,00	4.222,25
17180151020000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - MDE	351,88	0,00	351,88
17180151030000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - ASPS	1.055,48	0,00	1.055,48
17180151040000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - FUNDEB	1.407,30	0,00	1.407,30
17280111010000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	1.607.044,96	0,00	1.607.044,96
17280111020000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	133.920,38	0,00	133.920,38
17280111030000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	401.761,31	0,00	401.761,31
17280111040000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - FUNDEB	535.681,69	0,00	535.681,69
17280121010000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - PROPRIO	248.431,55	0,00	248.431,55
17280121020000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - MDE	20.702,65	0,00	20.702,65
17280121030000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - ASPS	62.107,91	0,00	62.107,91
17280121040000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - FUNDEB	82.810,60	0,00	82.810,60
17280131010000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - PROPRIO	23.834,88	0,00	23.834,88
17280131020000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - MDE	1.986,25	0,00	1.986,25
17280131030000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - ASPS	5.958,75	0,00	5.958,75
17280131040000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - FUNDEB	7.945,02	0,00	7.945,02
91118011101000000000	Deducao - IPTU - Principal - PROPRIO	-26.422,62	0,00	-26.422,62
91118011102000000000	Deducao - IPTU - Principal - MDE	-11.011,09	0,00	-11.011,09
91118011103000000000	Deducao - IPTU - Principal - ASPS	-6.606,24	0,00	-6.606,24
91118011201000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - PROPRIO	-0,08	0,00	-0,08
91118011202000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - MDE	-0,04	0,00	-0,04
91118011203000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - ASPS	-0,02	0,00	-0,02
91118011401000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - PROPRIO	-0,56	0,00	-0,56
91118011402000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - MDE	-0,24	0,00	-0,24
91118011403000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - ASPS	-0,13	0,00	-0,13
91118014101000000000	Deducao - ITBI - Principal - PROPRIO	-562,72	0,00	-562,72
91118014102000000000	Deducao - ITBI - Principal - MDE	-234,47	0,00	-234,47
91118014103000000000	Deducao - ITBI - Principal - ASPS	-140,68	0,00	-140,68
91118023101000000000	Deducao - ISS - Principal - PROPRIO	-392.151,42	0,00	-392.151,42
91118023102000000000	Deducao - ISS - Principal - MDE	-163.396,44	0,00	-163.396,44
91118023103000000000	Deducao - ISS - Principal - ASPS	-98.037,87	0,00	-98.037,87
91118023401000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - PROPRIO	-0,50	0,00	-0,50
91118023402000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - MDE	-0,21	0,00	-0,21
91118023403000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - ASPS	-0,12	0,00	-0,12
91728011101000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	-194,67	0,00	-194,67

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/01/20 e MATIONE SONEGO em 22/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.6E77.AEF6.9B98.8E1A.C0BF.

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
91728011102000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	-81,12	0,00	-81,12
91728011103000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	-48,67	0,00	-48,67
SUBTOTAL I		**13.578.650,27**	**0,00**	**13.578.650,27**

TOTAL I - Base Receita Saúde (ASPS) - 15% da Receita Ajustada **2.036.797,54**

3.5.2 Base de Cálculo Constitucional da Receita da Saúde (ASPS), a Partir dos Recursos Vinculados

Cód. Recurso	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
40	RECEITA TRIBUTÁRIA	360.735,34	0,00	360.735,34
40	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	1.780.895,54	0,00	1.780.895,54
40	DEDUÇÕES DA RECEITA TRIBUTÁRIA	-104.785,06	0,00	-104.785,06
40	DEDUÇÕES DAS RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	-48,67	0,00	-48,67
TOTAL II		**2.036.797,15**	**0,00**	**2.036.797,15**

3.5.3 Cálculo da Despesa Constitucional com Saúde (ASPS), por Recursos Vinculados

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
40	Administração Geral (modalidade de aplicação 71)	-5.263,20	0,00	-5.263,20
40	Administração Geral	618.626,91	0,00	618.626,91
40	Atenção Básica	2.160.764,10	0,00	2.160.764,10
40	Assistência Hospitalar e Ambulatorial	841,00	0,00	841,00
40	Suporte Profilático e Terapêutico	134.512,19	0,00	134.512,19
40	Vigilância Sanitária	306,50	0,00	306,50
40	Vigilância Epidemiológica	2.708,61	0,00	2.708,61
SUBTOTAL I		**2.912.496,11**	**0,00**	**2.912.496,11**

3.5.4 Dedução da Despesa Constitucional com Saúde (ASPS)

Gastos com aposentadorias e pensões

Cód. Recurso	Cód. Conta	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
		0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL II		**0,00**	**0,00**	**0,00**
(-) Despesa Liquidada com Rendimentos das ASPS		448,53	0,00	448,53
SUBTOTAL III		**448,53**	**0,00**	**448,53**

	% de Aplicação	Valor Aplicado
TOTAL IV - Gastos Constitucionais com Saúde (ASPS)	**21,45**	**2.912.047,58**

3.5.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Saúde

Cód. Contrapartida	Cód. RV	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL			**0,00**	**0,00**	**0,00**

4. Avisos Exibidos na Verificação dos Arquivos Texto

4.1 Avisos Exibidos

Nome do Arquivo	Cód. de Erro	Linha	Campo	Status	Descrição
EMPENHO.TXT	EMP_73	0	0		O percentual de ocorrências de Modalidade da Licitação/Forma de Contratação em "NSA - Não se aplica" equivale a 19,458%

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/01/20 e MATIONE SONEGO em 22/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.6E77.AEF6.9B98.8E1A.C0BF.

Nome do Arquivo	Cód. de Erro	Linha	Campo	Status	Descrição
LIQUIDAC.TXT	LIQ_38	0	0		O percentual de ocorrências do campo Existe Contrato/Termo em "N = Não" ou "X = Não se aplica" equivale a 56,074%
LIQUIDAC.TXT	LIQ_39	0	0		O percentual de ocorrências do campo Existe Nota Fiscal em "N = Não" ou "X = Não se Aplica" equivale a 36,978%
BAL_VER.TXT	BAV_76	0	0		Conta 2272 (Provisões Matemáticas Previdenciárias a Longo Prazo) inexistente ou com Saldo Atual (final) zerado
BVER_ENC.TXT	BEC_76	0	0		Conta 2272 (Provisões Matemáticas Previdenciárias a Longo Prazo) inexistente ou com Saldo Atual (final) zerado

4.2 Avisos Justificados pela Entidade

Descrição: BAV_76 - Conta 2272 (Provisões Matemáticas Previdenciárias a Longo Prazo) inexistente ou com Saldo Atual (final) zerado

Justificativa: O município instituiu o RPPS em 2019 e o mesmo entrará em operação a partir de janeiro de 2020. Foram lançados as provisões matemáticas conforme cálculo atuarial fornecido pela empresa GESTORUM, com data base 31/12/2019.

Descrição: BEC_76 - Conta 2272 (Provisões Matemáticas Previdenciárias a Longo Prazo) inexistente ou com Saldo Atual (final) zerado

Justificativa: O município instituiu o RPPS em 2019 e o mesmo entrará em operação a partir de janeiro de 2020. Foram lançados as provisões matemáticas conforme cálculo atuarial fornecido pela empresa GESTORUM, com data base 31/12/2019.

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	29/03/2019	Átrio da Prefeitura Municipal
	Jornal		Não Publicado
	Internet	29/03/2019	http://www.saojoaodopolesine.rs.gov.br/
2º Bimestre	Mural	29/05/2019	Átrio da Prefeitura Municipal
	Jornal		Não Publicado
	Internet	29/05/2019	http://www.saojoaodopolesine.rs.gov.br/
3º Bimestre	Mural	29/07/2019	Átrio da Prefeitura Municipal
	Jornal		Não Publicado
	Internet	29/07/2019	http://www.saojoaodopolesine.rs.gov.br/
4º Bimestre	Mural	27/09/2019	Átrio da Prefeitura Municipal
	Jornal		Não Publicado
	Internet	27/09/2019	http://www.saojoaodopolesine.rs.gov.br/
5º Bimestre	Mural	28/11/2019	Átrio da Prefeitura Municipal
	Jornal		Não Publicado
	Internet	28/11/2019	http://www.saojoaodopolesine.rs.gov.br/
6º Bimestre	Mural	28/01/2020	Átrio da Prefeitura Municipal
	Jornal		Não Publicado
	Internet	28/01/2020	http://www.saojoaodopolesine.rs.gov.br/

5.1.2 Data e forma de Publicação dos Relatórios da Gestão Fiscal - Poder Executivo e Indiretas - § 2º do art. 55 da LRF

Período	Tipo	Data	Forma Publicação
1º Semestre	Mural	29/07/2019	Átrio da Prefeitura Municipal
	Jornal		Não Publicado
	Internet	29/07/2019	https://saojoaodopolesine.rs.gov.br/transparencia/contas-publicas-do-estado
2º Semestre	Mural	28/01/2020	Átrio da Prefeitura Municipal
	Jornal		Não Publicado
	Internet	28/01/2020	https://saojoaodopolesine.rs.gov.br/transparencia/contas-publicas-do-estado

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/01/20 e MATIONE SONEGO em 22/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.6E77.AEF6.9B98.8E1A.C0BF.

Página 216
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 16
Peça 2494095
DOCUMENTO PÚBLICO

1º Quadrimestre	Mural	Não Publicado
	Jornal	Não Publicado
	Internet	Não Publicado
2º Quadrimestre	Mural	Não Publicado
	Jornal	Não Publicado
	Internet	Não Publicado

5.1.3 Data e Local das Audiências Públicas

Periodo	Data	Local
3º Quadrimestre/2018	27/02/2019	Câmara Municipal de Vereadores
1º Quadrimestre/2019	31/05/2019	Câmara Municipal de Vereadores
2º Quadrimestre/2019	23/09/2019	Câmara Municipal de Vereadores

5.1.4 Disponibilização das Informações na Internet, em tempo real

Data	Endereço Eletrônico
27/05/2013	http://www.saojoaodopolesine.rs.gov.br

Não foram inseridas observações.

5.1.5 Custeio de Competências de Outros Entes da Federação - Art. 62 da LRF

O Município não contribuiu para o custeio de despesas de outros entes da federação.

5.2 Demonstrativos da Lei de Responsabilidade Fiscal

5.2.1 Modelo 1 - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida

5.2.1.2 Modelo 1 - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida - Exercício de 2019 - 01/01/2019 a 31/12/2019

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
100000000000000	RECEITAS CORRENTES	17.637.728,92	0,00	17.637.728,92
91000000000000	(R) DEDUCOES DAS RECEITAS CORRENTES	-2.934.480,14	0,00	-2.934.480,14
SELEÇÃO AUTOMÁTICA	DEDUÇÕES DA RECEITA			
11130311010100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - PROPRIO	130.189,92	0,00	130.189,92
11130311010200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - MDE	54.246,44	0,00	54.246,44
11130311010300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas- ASPS	32.546,69	0,00	32.546,69
11130311020100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - PROPRIO	1.850,97	0,00	1.850,97
11130311020200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - MDE	771,24	0,00	771,24
11130311020300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - ASPS	462,73	0,00	462,73
SELEÇÃO MANUAL				
Subtotal		**14.483.180,79**	**0,00**	**14.483.180,79**
	(+) Perda com o FUNDEB	1.233.992,83	0,00	1.233.992,83
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		**15.717.173,62**	**0,00**	**15.717.173,62**

DEDUÇÕES PREVISTAS NO ART. 166 DA CF

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/01/20 e MATIONE SONEGO em 22/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.6E77.AEF6.9B98.8E1A.C0BF.

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
17180811010000000000	Transferencias Advindas de Emendas Parlamentares Individuais - Incremento Temporario ao Custeio dos Servicos de Atencao Basica em Saude	250.000,00	0,00	250.000,00
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA - EC 86/2015		**15.467.173,62**	**0,00**	**15.467.173,62**

5.2.2 Modelo 2 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal (Executivo)

5.2.2.2 Modelo 2 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal (Executivo) - Exercício de 2019 - 01/01/2019 a 31/12/2019

CONTAS DE DESPESA

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
310000000000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	7.177.227,60	0,00	7.177.227,60
DEDUÇÕES				
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
319003010000000	PENSOES - PESSOAL CIVIL	45.637,56	0,00	45.637,56
319003030000000	13 SALARIO - PESSOAL CIVIL - PENSIONISTAS	3.803,13	0,00	3.803,13
319008990400000	CONTRIB. DA ENTIDADE PARA O ATENDIMENTO A SAUDE DO SERVIDOR	515.703,09	0,00	515.703,09
TOTAL DAS CONTAS DE DESPESA		**6.612.083,82**	**0,00**	**6.612.083,82**

CONTAS DE RECEITA

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11130311010100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - PROPRIO	130.189,92	0,00	130.189,92
11130311010200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - MDE	54.246,44	0,00	54.246,44
11130311010300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas- ASPS	32.546,69	0,00	32.546,69
TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA		**216.983,05**	**0,00**	**216.983,05**

CONTAS PATRIMONIAIS

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		**0,00**	**0,00**	**0,00**

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
310000000000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES				

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/01/20 e MATIONE SONEGO em 22/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.6E77.AEF6.9B98.8E1A.C0BF.

Página 218
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 18
Peça 2494095
DOCUMENTO PÚBLICO

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS		**0,00**	**0,00**	**0,00**

CONTAS CONTÁBEIS DE CONTROLE

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
853240201000000	INFORMACAO DA EXECUCAO DO CONSORCIO PARA CONSOLIDACAO - DESPESA COM PESSOAL - EXERCICIO ATUAL - 1o BIMESTRE	2.710,77	0,00	2.710,77
853240202000000	INFORMACAO DA EXECUCAO DO CONSORCIO PARA CONSOLIDACAO - DESPESA COM PESSOAL - EXERCICIO ATUAL - 2o BIMESTRE	3.845,70	0,00	3.845,70
853240203000000	INFORMACAO DA EXECUCAO DO CONSORCIO PARA CONSOLIDACAO - DESPESA COM PESSOAL - EXERCICIO ATUAL - 3o BIMESTRE	2.530,13	0,00	2.530,13
853240204000000	INFORMACAO DA EXECUCAO DO CONSORCIO PARA CONSOLIDACAO - DESPESA COM PESSOAL - EXERCICIO ATUAL - 4o BIMESTRE	2.975,68	0,00	2.975,68
853240205000000	INFORMACAO DA EXECUCAO DO CONSORCIO PARA CONSOLIDACAO - DESPESA COM PESSOAL - EXERCICIO ATUAL - 5o BIMESTRE	2.432,44	0,00	2.432,44
853240206000000	INFORMACAO DA EXECUCAO DO CONSORCIO PARA CONSOLIDACAO - DESPESA COM PESSOAL - EXERCICIO ATUAL - 6o BIMESTRE	3.536,63	0,00	3.536,63
TOTAL DAS CONTAS CONTÁBEIS DE CONTROLE		**18.031,35**	**0,00**	**18.031,35**
Total da Despesa com Pessoal		**6.413.132,12**	**0,00**	**6.413.132,12**

5.2.3 Modelo 3 - Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa

5.2.3.1 Modelo 3 - Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa - Ativo Disponível - Executivo/Indiretas (Exceto RPPS) - Exercício de 2019 - 01/01/2019 a 31/12/2019

Cod. Recurso	Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA					
1	111110100000000	CAIXA	2.455,64	5.442,27	7.897,91
1	111111902010000	BANCO DO BRASIL C/ FPM	34.995,33	0,00	34.995,33
1	111111902020000	BANCO DO BRASIL C/ MOV	507,84	0,00	507,84
1	111111902030000	BANCO DO BRASIL C/ ICMS DES	443,82	0,00	443,82
1	111111902050000	BANCO DO BRASIL C/ ITR	318,62	0,00	318,62
1	111111902070000	BANCO DO BRASIL C/ CEX	168,96	0,00	168,96
1	111111902090000	BANCO DO BRASIL C/ DNPM/CFEM	311,57	0,00	311,57
1	111111902190000	BANCO DO BRASIL CTA SNA	1.439,51	0,00	1.439,51
1	111111902520100	BANCO DO BRASIL C/ FEP	10.844,20	0,00	10.844,20

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/01/20 e MATIONE SONEGO em 22/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.6E77.AEF6.9B98.8E1A.C0BF.

Cod. Recurso	Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1	111111903010000	CAIXA FEDERAL C/ MOV	4.245,87	0,00	4.245,87
1	111111912010000	BANRISUL C/ MOV	44.063,82	0,00	44.063,82
1	111111912020000	BANRISUL C/ IPVA	303,57	0,00	303,57
1	111111912030000	BANRISUL C/ IPTU	1.368,71	0,00	1.368,71
1	111111912050000	BANRISUL C/ MULTA TRANSITO	829,80	0,00	829,80
1	111111912150000	BANRISUL CTA ILUMINACAO PUBLICA	6.952,72	0,00	6.952,72
1	111111912760000	BANRISUL CTA FUNDO MUNIC CRIAN ADOLESCENTES	3.197,48	0,00	3.197,48
1	111111912770000	BANRISUL CTA CONCURSO	127,79	0,00	127,79
1	111111912840000	BANRISUL CTA FMMA- FUNDO MUNIC DO MEIO AMBIENTE	160,00	0,00	160,00
1	111111912880200	BANRISUL - AQUISICAO ACADEMIA RIBEIRAO - REC. LIVRE	4.914,75	0,00	4.914,75
1	111111912890200	BANRISUL - AQUISICAO ACADEMIA LINHA BONITA (REC. LIVRE)	3.406,54	0,00	3.406,54
20	111111902110000	BANCO DO BRASIL C/ MDE	100.322,78	0,00	100.322,78
31	111111902480000	BANCO BRASIL CTA SEC EDUCACAO SJP FUNDEB	23.798,48	0,00	23.798,48
40	111111902130000	BANCO DO BRASIL C/ FUS	3.273,51	329.075,72	332.349,23
1006	111111902080000	BANCO DO BRASIL C/ PDDE	67,13	0,00	67,13
1007	111111902210000	BCO BRASIL CTA MERENDA ESCOLAR FEDERAL	3.526,45	0,00	3.526,45
1011	111111912090000	BANRISUL C/ TRANSPORTE ESCOLAR	27,99	0,00	27,99
1032	111111903160100	CAIXA ECONOMICA FEDERAL CONVENIO 848251/2017	67.592,42	0,00	67.592,42
1048	111111902140000	BANCO DO BRASIL C/ PNAT	47,82	0,00	47,82
1052	111111902120000	BANCO DO BRASIL C/ CIDE	35,42	0,00	35,42
1059	111111902100000	BANCO DO BRASIL C/ QSE	2.708,88	0,00	2.708,88
1066	111111902410000	BANCO DO BRASIL CTA FMAS PB-PAIF	44.267,89	0,00	44.267,89
1072	111111912670000	BANRISUL CTA FMAS REC PEAS	13.587,58	0,00	13.587,58
1081	111111902420000	BANCO DO BRASIL CTA FMAS IGD-BF	20.667,37	0,00	20.667,37
1091	111115002040000	CEF - CONVENIO 849118/2017 APLICACAO	98.749,25	0,00	98.749,25
1103	111111912810000	BANRISUL CTA ALIANACAO BENS MOVEIS -MDE	2.450,70	0,00	2.450,70
1105	111111912290000	BANRISUL CTA ALIENACAO BENS MOVEIS REC LIVRES	12.601,33	0,00	12.601,33
1109	111111902400000	BANCO DO BRASIL CTA FMAS IGD-SUAS	3.805,56	0,00	3.805,56
1112	111111902380000	BANCO DO BRASIL CTA APOIO A CRECHES	45,69	0,00	45,69
1121	111111903150000	CAIXA ECONOMICA FEDERAL CTA ALIENACAO BENS IMOVEIS	206.283,39	0,00	206.283,39
1121	111111912660000	BANRISUL CTA ALIENACAO BENS IMOVEIS	17.244,06	0,00	17.244,06
1122	111111912880100	BANRISUL - AQUISICAO ACADEMIA RIBEIRAO	18.819,31	0,00	18.819,31
1122	111111912890100	BANRISUL - AQUISICAO ACADEMIA LINHA BONITA	13.461,48	0,00	13.461,48

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/01/20 e MATIONE SONEGO em 22/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.6E77.AEF6.9B98.8E1A.C0BF.

Página 220
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 20
Peça 2494095
DOCUMENTO PÚBLICO

Cod. Recurso	Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1128	111111903170000	CAIXA ECONOMICA FEDERAL - 0521745-30 - FINISA	280.363,77	0,00	280.363,77
1129	111111912900100	BANRISUL - SISTEMA DE VIDEO MONITORAMENTO CP 2018	56.029,16	0,00	56.029,16
1130	111111902520200	BANCO DO BRASIL C/ FEP - CESSAO ONEROSA PRE-SAL	416.048,33	0,00	416.048,33
4002	111111912610000	BANRISUL CTA ALIENACAO BENS MOVEIS SAUDE	547,59	0,00	547,59
4011	111111912460100	BANRISUL CTA FMS INCENTIVO ATENCAO BASICA ESTADUAL	1.382,52	0,00	1.382,52
4011	111111912460200	BANRISUL CTA FMS OFICINAS TERAPEUTICAS	4.556,44	0,00	4.556,44
4050	111111912460300	BANRISUL CTA FMS FARMACIA BASICA ESTADUAL	2.333,09	0,00	2.333,09
4090	111111912460400	BANRISUL CTA FMS PSF ESTADUAL	9.885,17	0,00	9.885,17
4160	111111912460500	BANRISUL CTA FMS PIM ESTADUAL	4.952,48	0,00	4.952,48
4230	111111912460600	BANRISUL CTA FMS APOIO A REDE HOSPITALAR	512,59	0,00	512,59
4500	111111902490101	BB FMS CAB - PAB FIXO	26.150,86	0,00	26.150,86
4500	111111902490102	BB FMS CAB - PAB VARIAVEL	8.940,21	0,00	8.940,21
4500	111111902490103	BB FMS CAB - AGENTE COMUNITARIO DE SAUDE	2.002,95	0,00	2.002,95
4500	111111902490104	BB FMS CAB - PMAQ	14.470,52	0,00	14.470,52
4500	111111902490105	BB FMS CAB - INCREMENTO TEMPORARIO AO CUSTEIO DOS SERVICOS DE ATENCAO BASICA EM SAUDE	121.465,29	0,00	121.465,29
4501	111111902490201	BB FMS ATENCAO MEDIA E ALTA COMPLEXIDADE HOSPITALAR	1.199,66	0,00	1.199,66
4502	111111902490301	BB FMS VIGILANCIA EM SAUDE	20.804,96	0,00	20.804,96
4502	111111902490303	BB FMS VIGILANCIA SANITARIA	24.420,88	0,00	24.420,88
4503	111111902490401	BB FMS ASSISTENCIA FARMACEUTICA	1.583,33	0,00	1.583,33
4505	111111902500100	BB FMS - INVESTIMENTO ATENCAO BASICA	117.984,83	0,00	117.984,83
4506	111111902500200	BB FMS INVESTIMENTO ATENCAO ESPECIALIZADA	865,65	0,00	865,65
8001	111111902160000	BANCO DO BRASIL CTA RETENCAO PREFEITURA	41.550,49	0,00	41.550,49
TOTAL			**1.932.491,80**	**334.517,99**	**2.267.009,79**

5.2.3.3 Modelo 3 - Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa - Ativo Disponível RPPS - Exercício de 2019 - 01/01/2019 a 31/12/2019

Cod. Recurso	Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA					
			0,00	0,00	0,00
TOTAL			**0,00**	**0,00**	**0,00**

5.2.4 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/01/20 e MATIONE SONEGO em 22/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.6E77.AEF6.9B98.8E1A.C0BF.

5.2.4.1 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Dívida Consolidada ou Fundada - Exercício de 2019

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
212310198010000	BADESUL DESENVOLVIMENTO CONT0 55/2015 PROGRAMA PIMES	179.048,22	0,00	179.048,22
212510304000000	JUROS DE CONTRATOS - 0521745-30 - FINISA	4.003,20	0,00	4.003,20
212510305000000	JUROS DE CONTRATOS - Financiamento BASESUL Contrato 055/2015	3.881,70	0,00	3.881,70
212810201000000	Encargos Pre Fixados - Badesul - Contrato 055/2015	-3.881,70	0,00	-3.881,70
222310101000000	FINANCIAMENTOS DO ATIVO PERMANENTE	500.000,00	0,00	500.000,00
223110102000000	FORNECEDORES PARCELADOS A PAGAR	79.138,33	0,00	79.138,33
TOTAL		**762.189,75**	**0,00**	**762.189,75**

5.2.4.2 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Disponibilidade de Caixa (Disponibilidade de Caixa Bruta - Restos a Pagar Processados) - Exercício de 2019

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
111110100000000	CAIXA	2.455,64	0,00	2.455,64
111111902010000	BANCO DO BRASIL C/ FPM	34.995,33	0,00	34.995,33
111111902020000	BANCO DO BRASIL C/ MOV	507,84	0,00	507,84
111111902030000	BANCO DO BRASIL C/ ICMS DES	443,82	0,00	443,82
111111902050000	BANCO DO BRASIL C/ ITR	318,62	0,00	318,62
111111902070000	BANCO DO BRASIL C/ CEX	168,96	0,00	168,96
111111902080000	BANCO DO BRASIL C/ PDDE	67,13	0,00	67,13
111111902090000	BANCO DO BRASIL C/ DNPM/CFEM	311,57	0,00	311,57
111111902100000	BANCO DO BRASIL C/ QSE	2.708,88	0,00	2.708,88
111111902110000	BANCO DO BRASIL C/ MDE	100.322,78	0,00	100.322,78
111111902120000	BANCO DO BRASIL C/ CIDE	35,42	0,00	35,42
111111902130000	BANCO DO BRASIL C/ FUS	3.273,51	0,00	3.273,51
111111902140000	BANCO DO BRASIL C/ PNAT	47,82	0,00	47,82
111111902160000	BANCO DO BRASIL CTA RETENCAO PREFEITURA	41.550,49	0,00	41.550,49
111111902190000	BANCO DO BRASIL CTA SNA	1.439,51	0,00	1.439,51
111111902210000	BCO BRASIL CTA MERENDA ESCOLAR FEDERAL	3.526,45	0,00	3.526,45
111111902380000	BANCO DO BRASIL CTA APOIO A CRECHES	45,69	0,00	45,69
111111902400000	BANCO DO BRASIL CTA FMAS IGD-SUAS	3.805,56	0,00	3.805,56
111111902410000	BANCO DO BRASIL CTA FMAS PB-PAIF	44.267,89	0,00	44.267,89
111111902420000	BANCO DO BRASIL CTA FMAS IGD-BF	20.667,37	0,00	20.667,37
111111902480000	BANCO BRASIL CTA SEC EDUCACAO SJP FUNDEB	23.798,48	0,00	23.798,48
111111902490101	BB FMS CAB - PAB FIXO	26.150,86	0,00	26.150,86
111111902490102	BB FMS CAB - PAB VARIAVEL	8.940,21	0,00	8.940,21
111111902490103	BB FMS CAB - AGENTE COMUNITARIO DE SAUDE	2.002,95	0,00	2.002,95
111111902490104	BB FMS CAB - PMAQ	14.470,52	0,00	14.470,52

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/01/20 e MATIONE SONEGO em 22/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.6E77.AEF6.9B98.8E1A.C0BF.

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
111111902490105	BB FMS CAB - INCREMENTO TEMPORARIO AO CUSTEIO DOS SERVICOS DE ATENCAO BASICA EM SAUDE	121.465,29	0,00	121.465,29
111111902490201	BB FMS ATENCAO MEDIA E ALTA COMPLEXIDADE HOSPITALAR	1.199,66	0,00	1.199,66
111111902490301	BB FMS VIGILANCIA EM SAUDE	20.804,96	0,00	20.804,96
111111902490303	BB FMS VIGILANCIA SANITARIA	24.420,88	0,00	24.420,88
111111902490401	BB FMS ASSISTENCIA FARMACEUTICA	1.583,33	0,00	1.583,33
111111902500100	BB FMS - INVESTIMENTO ATENCAO BASICA	117.984,83	0,00	117.984,83
111111902500200	BB FMS INVESTIMENTO ATENCAO ESPECIALIZADA	865,65	0,00	865,65
111111902520100	BANCO DO BRASIL C/ FEP	10.844,20	0,00	10.844,20
111111902520200	BANCO DO BRASIL C/ FEP - CESSAO ONEROSA PRE-SAL	416.048,33	0,00	416.048,33
111111903010000	CAIXA FEDERAL C/ MOV	4.245,87	0,00	4.245,87
111111903150000	CAIXA ECONOMICA FEDERAL CTA ALIENACAO BENS IMOVEIS	206.283,39	0,00	206.283,39
111111903160100	CAIXA ECONOMICA FEDERAL CONVENIO 848251/2017	67.592,42	0,00	67.592,42
111111903170000	CAIXA ECONOMICA FEDERAL - 0521745-30 - FINISA	280.363,77	0,00	280.363,77
111111912010000	BANRISUL C/ MOV	44.063,82	0,00	44.063,82
111111912020000	BANRISUL C/ IPVA	303,57	0,00	303,57
111111912030000	BANRISUL C/ IPTU	1.368,71	0,00	1.368,71
111111912050000	BANRISUL C/ MULTA TRANSITO	829,80	0,00	829,80
111111912090000	BANRISUL C/ TRANSPORTE ESCOLAR	27,99	0,00	27,99
111111912150000	BANRISUL CTA ILUMINACAO PUBLICA	6.952,72	0,00	6.952,72
111111912290000	BANRISUL CTA ALIENACAO BENS MOVEIS REC LIVRES	12.601,33	0,00	12.601,33
111111912460100	BANRISUL CTA FMS INCENTIVO ATENCAO BASICA ESTADUAL	1.382,52	0,00	1.382,52
111111912460200	BANRISUL CTA FMS OFICINAS TERAPEUTICAS	4.556,44	0,00	4.556,44
111111912460300	BANRISUL CTA FMS FARMACIA BASICA ESTADUAL	2.333,09	0,00	2.333,09
111111912460400	BANRISUL CTA FMS PSF ESTADUAL	9.885,17	0,00	9.885,17
111111912460500	BANRISUL CTA FMS PIM ESTADUAL	4.952,48	0,00	4.952,48
111111912460600	BANRISUL CTA FMS APOIO A REDE HOSPITALAR	512,59	0,00	512,59
111111912610000	BANRISUL CTA ALIENACAO BENS MOVEIS SAUDE	547,59	0,00	547,59
111111912660000	BANRISUL CTA ALIENACAO BENS IMOVEIS	17.244,06	0,00	17.244,06
111111912670000	BANRISUL CTA FMAS REC PEAS	13.587,58	0,00	13.587,58
111111912760000	BANRISUL CTA FUNDO MUNIC CRIAN ADOLESCENTES	3.197,48	0,00	3.197,48
111111912770000	BANRISUL CTA CONCURSO	127,79	0,00	127,79
111111912810000	BANRISUL CTA ALIANACAO BENS MOVEIS -MDE	2.450,70	0,00	2.450,70
111111912840000	BANRISUL CTA FMMA- FUNDO MUNIC DO MEIO AMBIENTE	160,00	0,00	160,00
111111912880100	BANRISUL - AQUISICAO ACADEMIA RIBEIRAO	18.819,31	0,00	18.819,31
111111912880200	BANRISUL - AQUISICAO ACADEMIA RIBEIRAO - REC. LIVRE	4.914,75	0,00	4.914,75
111111912890100	BANRISUL - AQUISICAO ACADEMIA LINHA BONITA	13.461,48	0,00	13.461,48
111111912890200	BANRISUL - AQUISICAO ACADEMIA LINHA BONITA (REC. LIVRE)	3.406,54	0,00	3.406,54

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/01/20 e MATIONE SONEGO em 22/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.6E77.AEF6.9B98.8E1A.C0BF.

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
111111912900100	BANRISUL - SISTEMA DE VIDEO MONITORAMENTO CP 2018	56.029,16	0,00	56.029,16
111115002040000	CEF - CONVENIO 849118/2017 APLICACAO	98.749,25	0,00	98.749,25
632100000000000	RP PROCESSADOS A PAGAR	-45.275,86	0,00	-45.275,86
632700000000000	RP PROCESSADOS - INSCRICAO NO EXERCICIO	-701.333,51	0,00	-701.333,51
TOTAL		**1.185.882,43**	**0,00**	**1.185.882,43**

5.2.4.3 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Demais Haveres Financeiros - Exercício de 2019

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
121110302000000	FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS A RECEBER	2.205,11	0,00	2.205,11
TOTAL		**2.205,11**	**0,00**	**2.205,11**
Total das Deduções (Disponibilidade de Caixa + Demais Haveres Financeiros)				**1.188.087,54**
Total da Dívida Consolidada Líquida (Dívida Consolidada - Deduções)				**0,00**

5.2.4.4 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Outras Obrigações Não Integrantes da Dívida Consolidada - Exercício de 2019

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
213110803000000	PRECATORIOS DE CONTAS A PAGAR - REGIME ORDINARIO - A PARTIR DE 5/ 5/2 - NAO VENCIDOS	68.688,60	0,00	68.688,60
218810102010000	INSS	37.780,70	0,00	37.780,70
218810102040000	INSS - TERCEIROS	3.769,79	0,00	3.769,79
227210301000000	APOSENTADORIAS/PENSOES/OUTROS BENEFICIOS CONCEDIDOS DO PLANO PREVIDENCIARIO DO RPPS	482.780,47	0,00	482.780,47
227210305000000	(-) COMPENSACAO PREVIDENCIARIA DO PLANO PREVIDENCIARIO DO RPPS	-183.456,58	0,00	-183.456,58
227210401000000	APOSENTADORIAS/PENSOES/OUTROS BENEFICIOS A CONCEDER DO PLANO PREVIDENCIARIO DO RPPS	22.424.884,95	0,00	22.424.884,95
227210402000000	(-) CONTRIBUICOES DO ENTE PARA O PLANO PREVIDENCIARIO DO RPPS	-4.118.712,96	0,00	-4.118.712,96
227210403000000	(-) CONTRIBUICOES DO ATIVO PARA O PLANO PREVIDENCIARIO DO RPPS	-4.530.584,26	0,00	-4.530.584,26
227210404000000	(-) COMPENSACAO PREVIDENCIARIA DO PLANO PREVIDENCIARIO DO RPPS	-8.521.456,29	0,00	-8.521.456,29
227210598000000	(-) OUTROS CREDITOS DO PLANO DE AMORTIZACAO	-5.553.455,33	0,00	-5.553.455,33
631100000000000	RP NAO PROCESSADOS A LIQUIDAR	25.872,53	0,00	25.872,53
TOTAL		**136.111,62**	**0,00**	**136.111,62**

5.2.5 Modelo 5 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores

5.2.5.1 Modelo 5 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores - Garantias - Exercício de 2019 - 01/01/2019 a 31/12/2019

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/01/20 e MATIONE SONEGO em 22/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.6E77.AEF6.9B98.8E1A.C0BF.

Página 223
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 23
Peça 2494095
DOCUMENTO PÚBLICO

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL		**0,00**	**0,00**	**0,00**

O município não foi chamado a honrar quaisquer garantias.

5.2.5.2 Modelo 5 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores - Contragarantias - Exercício de 2019 - 01/01/2019 a 31/12/2019

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL		**0,00**	**0,00**	**0,00**

5.2.6 Modelo 6 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Internas e Externas

5.2.6.1 Modelo 6 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Internas e Externas - Exercício de 2019 - 01/01/2019 a 31/12/2019

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
21180131010000000000	Operacoes de Credito Internas para Programas de Financiamento a Infraestrutura e ao Saneamento - FINISA	500.000,00	0,00	500.000,00
TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA		**500.000,00**	**0,00**	**500.000,00**

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total para fins da apuração do cumprimento do limite		**500.000,00**	**0,00**	**500.000,00**

5.2.6.2 Modelo 6 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Antecipação da Receita - Exercício de 2019 - 01/01/2019 a 31/12/2019

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL		**0,00**	**0,00**	**0,00**

5.2.6.3 Modelo 6 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Outras operações que integram a Dívida Consolidada

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/01/20 e MATIONE SONEGO em 22/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.6E77.AEF6.9B98.8E1A.C0BF.

Página 225
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 25
Peça 2494095
DOCUMENTO PÚBLICO

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA		**0,00**	**0,00**	**0,00**
OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA		**0,00**	**0,00**	**0,00**

5.2.7 Modelo 7 - Demonstrativo dos Restos a Pagar - Exercício de 2019 - 01/01/2019 a 31/12/2019

Obrigações de Repasse ao RPPS - Exercício Anterior

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Obrigações de Repasse ao RPPS - Exercício Atual

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL		**0,00**	**0,00**	**0,00**

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

Cód. Recurso Vinculado	Ex. Anterior Valor Ajustado	Ex. Atual			Total Ajustado
		Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado	
1	239,03	256.993,49	0,00	256.993,49	257.232,52
20	0,00	98.260,58	0,00	98.260,58	98.260,58
31	0,00	23.057,22	0,00	23.057,22	23.057,22
40	118,20	208.591,41	0,00	208.591,41	208.709,61
1059	0,00	2.348,14	0,00	2.348,14	2.348,14
1066	0,00	1.376,06	0,00	1.376,06	1.376,06
1091	44.918,63	0,00	0,00	0,00	44.918,63
1103	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00
1109	0,00	59,11	0,00	59,11	59,11
1121	0,00	95.260,00	0,00	95.260,00	95.260,00
4500	0,00	13.387,50	0,00	13.387,50	13.387,50
TOTAL	**45.275,86**	**701.333,51**	**0,00**	**701.333,51**	**746.609,37**

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/01/20 e MATIONE SONEGO em 22/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.6E77.AEF6.9B98.8E1A.C0BF.

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

Cód. Recurso Vinculado	Ex. Anterior Valor Ajustado	Ex. Atual			Total Ajustado
		Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado	
1091	25.872,53	0,00	0,00	0,00	25.872,53
TOTAL	**25.872,53**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**25.872,53**

DISPONIBILIDADE

Cód. Recurso Vinculado	Ex. Anterior Valor Ajustado	Ex. Atual			Total Ajustado
		Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado	
1		121.056,54	5.442,27	126.498,81	
20		100.322,78	0,00	100.322,78	
31		23.798,48	0,00	23.798,48	
40		3.273,51	329.075,72	332.349,23	
1006		67,13	0,00	67,13	
1007		3.526,45	0,00	3.526,45	
1011		27,99	0,00	27,99	
1032		67.592,42	0,00	67.592,42	
1048		47,82	0,00	47,82	
1052		35,42	0,00	35,42	
1059		2.708,88	0,00	2.708,88	
1066		44.267,89	0,00	44.267,89	
1072		13.587,58	0,00	13.587,58	
1081		20.667,37	0,00	20.667,37	
1091		98.749,25	0,00	98.749,25	
1103		2.450,70	0,00	2.450,70	
1105		12.601,33	0,00	12.601,33	
1109		3.805,56	0,00	3.805,56	
1112		45,69	0,00	45,69	
1121		223.527,45	0,00	223.527,45	
1122		32.280,79	0,00	32.280,79	
1128		280.363,77	0,00	280.363,77	
1129		56.029,16	0,00	56.029,16	
1130		416.048,33	0,00	416.048,33	
4002		547,59	0,00	547,59	
4011		5.938,96	0,00	5.938,96	
4050		2.333,09	0,00	2.333,09	
4090		9.885,17	0,00	9.885,17	
4160		4.952,48	0,00	4.952,48	
4230		512,59	0,00	512,59	
4500		173.029,83	0,00	173.029,83	
4501		1.199,66	0,00	1.199,66	
4502		45.225,84	0,00	45.225,84	
4503		1.583,33	0,00	1.583,33	
4505		117.984,83	0,00	117.984,83	
4506		865,65	0,00	865,65	
8001		41.550,49	0,00	41.550,49	
TOTAL		1.932.491,80	334.517,99	2.267.009,79	

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/01/20 e MATIONE SONEGO em 22/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.6E77.AEF6.9B98.8E1A.C0BF.

Página 227
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 27
Peça 2494095
DOCUMENTO PÚBLICO

LEGENDA DOS CÓDIGOS DOS RECURSOS VINCULADOS

1	Recurso Livre - Administracao Direta Municipal
20	MDE - Manutencao e Desenvolvimento Ensino
31	FUNDEB (a partir de 01/01/2007 - Instituido pela EC no 53/2006)
40	ASPS - Acoes de Servicos Publicos de Saude
1006	PDDE
1007	PNAE MERENDA ESCOLAR
1011	TRANSPORTE ESCOLAR - ESTADO
1032	MINISTERIO DO TURISMO
1048	TRANSPORTE ESCOLAR - FEDERAL
1051	SEHADUR/SEHABS
1052	RECURSO DO CIDE
1059	COTA-PARTE SALARIO EDUCACAO FEDERAL-QSE
1066	PROGRAMA SOCIAL BASICO-FAMILIA PAIF
1072	FEAS - FUNDO ESTADUAL DE ASSISTENCIA SOCIAL
1081	IGD - BOLSA FAMILIA
1091	REC MINISTERIO DAS CIDADES
1094	REC MAPA/PRODESA
1100	REC MINISTERIO DESEN.SOCIAL MDS
1103	REC ALIENACAO DE BENS DO MDE
1105	REC ALIENACAO DE BENS DAS DEMAIS SECRETARIAS
1109	REC FNAS IGD SUAS
1112	REC FNDE- APOIO AS CRECHES
1114	CONSULTA POPULAR
1121	alienacao de bens imoveis rec nao vinculado
1122	Rec. Sec. Desporto e Lazer-Estado
1127	Rec. AFM Resolucao FNDE no 11/2018
1128	Operacao de Credito - FINISA
1129	Convenio 895/2019
1130	Cessao Onerosa - Pre-Sal - Lei no 13885/2019
4001	Outras receitas municipais aplicadas em Saude
4002	Alienacao de bens adquiridos com recursos da Saude
4011	Atencao Basica - PIES / Nucleo de Apoio a Atencao Basica - NAAB / Oficinas Terap
4050	Farmacia Basica / Plantas Medicinais e Fitoterapicos / Diabetes Mellitus / Frald
4080	PACS - ESTADUAL
4090	PSF / NASF / ESF Quilombola / ESF Indigena / Saude Bucal / Saude Bucal Indigena
4160	PIM - Primeira Infancia Melhor
4230	Apoio a Rede Hospitalar / Hospitais Publicos Municipais / Hospitais Filantropico
4292	Aquisicao de Veiculos
4293	Aquisicao de Equipamentos e Material Permanente
4500	CUSTEIO - Atencao Basica
4501	CUSTEIO - Atencao de media e alta complexidade ambulatorial e hospitalar
4502	CUSTEIO - Vigilancia em Saude
4503	CUSTEIO - Assistencia Farmaceutica
4504	CUSTEIO - Gestao do SUS
4505	INVESTIMENTO - Atencao Basica
4506	INVESTIMENTO - Atencao Especializada
4510	PAB Fixo / Telessaude / Acolhimento Infanto Juvenil

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/01/20 e MATIONE SONEGO em 22/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.6E77.AEF6.9B98.8E1A.C0BF.

LEGENDA DOS CÓDIGOS DOS RECURSOS VINCULADOS

4511	CUSTEIO - Outros programas financiados por transferencias fundo a fundo
4540	SAUDE BUCAL
4929	Academias da Saude - Construcao e Custeio-Programa Financiamento Acoes de Alimen
4931	Aquisicao de Equipamentos e Material Permanente
4936	Aquisicao de Veiculos
8001	Recursos Extraorcamentarios

5.2.10 Modelo 13 - Demonstrativos dos Gastos Totais do Legislativo

5.2.10.1 Modelo 13 - Demonstrativos dos Gastos Totais - Receita Realizada no Exercício Anterior - Exercício de 2018 - 01/01/2018 a 31/12/2018

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11130311010100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - PROPRIO	110.198,47	0,00	110.198,47
11130311010200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - MDE	45.916,55	0,00	45.916,55
11130311010300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas- ASPS	27.549,32	0,00	27.549,32
11130311020100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - PROPRIO	1.741,69	0,00	1.741,69
11130311020200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - MDE	725,73	0,00	725,73
11130311020300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - ASPS	435,43	0,00	435,43
11130341010100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - PROPRIO	729,16	0,00	729,16
11130341010200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - MDE	303,85	0,00	303,85
11130341010300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - ASPS	182,25	0,00	182,25
11130341020100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - PROPRIO	236,74	0,00	236,74
11130341020200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - MDE	98,65	0,00	98,65
11130341020300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - ASPS	59,17	0,00	59,17
11180111010000000000	IPTU - Principal - PROPRIO	266.166,26	0,00	266.166,26
11180111020000000000	IPTU - Principal - MDE	110.905,20	0,00	110.905,20
11180111030000000000	IPTU - Principal - ASPS	66.542,51	0,00	66.542,51
11180112010000000000	IPTU - Multas e Juros - PROPRIO	1.175,52	0,00	1.175,52
11180112020000000000	IPTU - Multas e Juros - MDE	490,40	0,00	490,40
11180112030000000000	IPTU - Multas e Juros - ASPS	294,03	0,00	294,03
11180113010000000000	IPTU - Divida Ativa - PROPRIO	22.858,61	0,00	22.858,61
11180113020000000000	IPTU - Divida Ativa - MDE	9.525,67	0,00	9.525,67
11180113030000000000	IPTU - Divida Ativa - ASPS	5.715,16	0,00	5.715,16
11180114010000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - PROPRIO	10.151,31	0,00	10.151,31
11180114020000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - MDE	4.231,18	0,00	4.231,18

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/01/20 e MATIONE SONEGO em 22/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.6E77.AEF6.9B98.8E1A.C0BF.

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11180114030000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - ASPS	2.538,43	0,00	2.538,43
11180141010000000000	ITBI - Principal - PROPRIO	64.071,75	0,00	64.071,75
11180141020000000000	ITBI - Principal - MDE	26.696,59	0,00	26.696,59
11180141030000000000	ITBI - Principal - ASPS	16.017,96	0,00	16.017,96
11180231010000000000	ISS - Principal - PROPRIO	629.632,34	0,00	629.632,34
11180231020000000000	ISS - Principal - MDE	262.348,41	0,00	262.348,41
11180231030000000000	ISS - Principal - ASPS	157.408,69	0,00	157.408,69
11180232010000000000	ISS - Multas e Juros - PROPRIO	1.692,76	0,00	1.692,76
11180232020000000000	ISS - Multas e Juros - MDE	705,73	0,00	705,73
11180232030000000000	ISS - Multas e Juros - ASPS	423,26	0,00	423,26
11180233010000000000	ISS - Divida Ativa - PROPRIO	1.167,15	0,00	1.167,15
11180233020000000000	ISS - Divida Ativa - MDE	486,44	0,00	486,44
11180233030000000000	ISS - Divida Ativa - ASPS	291,84	0,00	291,84
11180234010000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - PROPRIO	182,63	0,00	182,63
11180234020000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - MDE	76,23	0,00	76,23
11180234030000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - ASPS	45,67	0,00	45,67
11210111010000000000	Taxa de Fiscalizacao de Vigilencia Sanitaria	2.038,21	0,00	2.038,21
11210111020000000000	Taxa de licenca p/ Funcionamento Estab. Com. Ind. e Prest. Servicos	25.803,06	0,00	25.803,06
11210111030000000000	Taxa de Licenca para Execucao de Obras	8.699,02	0,00	8.699,02
11210112010000000000	Taxa de Fiscalizacao Vigilancia Sanitaria - Multas e Juros	5,74	0,00	5,74
11210112020000000000	Taxa de Licenca Func Estab Com Ind. Prest S - Multas e Juros	26,46	0,00	26,46
11210113010000000000	Taxa de Fiscalizacao Vigilancia Sanitaria - Divida Ativa	237,75	0,00	237,75
11210113020000000000	Taxa de Licenca Func Estab Com Ind. Prest S - Divida Ativa	2.239,63	0,00	2.239,63
11210114010000000000	Taxa Fiscalizacao Vig. Sanit - Div. Ativa - Multas e Juros	59,51	0,00	59,51
11210114020000000000	Taxa Licenca Func Estab Com Ind Prest S - Divida Ativa - MJM	425,95	0,00	425,95
11210411000000000000	Taxa de Controle e Fiscalizacao Ambiental - Principal	8.455,00	0,00	8.455,00
11220111010000000000	Taxas pela Prestacao de Servicos - Principal	5.666,02	0,00	5.666,02
11220113010000000000	Taxas pela Prestacao de Servicos - Divida Ativa	73,13	0,00	73,13
11220114010000000000	Taxas pela Prest. de Servicos - Divida Ativa - Multa e Juros	6,86	0,00	6,86
12400011000000000000	Contribuicao para o Custeio do Servico de Iluminacao Publica - Principal	86.752,66	0,00	86.752,66
17180121010000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - PROPRIO	4.448.015,72	0,00	4.448.015,72
17180121020000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - MDE	370.667,92	0,00	370.667,92
17180121030000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - ASPS	1.112.003,40	0,00	1.112.003,40
17180121040000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - FUNDEB	1.482.671,39	0,00	1.482.671,39
17180131010000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de dezembro - Principal - PROPRIO	197.553,64	0,00	197.553,64
17180131020000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de dezembro - Principal - MDE	82.314,02	0,00	82.314,02
17180131030000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de dezembro - Principal - ASPS	49.388,41	0,00	49.388,41
17180141010000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal - PROPRIO	192.743,74	0,00	192.743,74

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/01/20 e MATIONE SONEGO em 22/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.6E77.AEF6.9B98.8E1A.C0BF.

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
17180141020000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal - MDE	80.309,89	0,00	80.309,89
17180141030000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal - ASPS	48.185,93	0,00	48.185,93
17180151010000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - PROPRIO	3.490,92	0,00	3.490,92
17180151020000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - MDE	290,90	0,00	290,90
17180151030000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - ASPS	872,66	0,00	872,66
17180151040000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - FUNDEB	1.163,56	0,00	1.163,56
17180611010000000000	Transferencia Financeira do ICMS - Desoneracao - L.C. No 87/96 - Principal - PROPRIO	8.790,48	0,00	8.790,48
17180611020000000000	Transferencia Financeira do ICMS - Desoneracao - L.C. No 87/96 - Principal - MDE	732,48	0,00	732,48
17180611030000000000	Transferencia Financeira do ICMS - Desoneracao - L.C. No 87/96 - Principal - ASPS	2.197,56	0,00	2.197,56
17180611040000000000	Transferencia Financeira do ICMS - Desoneracao - L.C. No 87/96 - Principal - FUNDEB	2.930,04	0,00	2.930,04
17280111010000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	1.579.459,55	0,00	1.579.459,55
17280111020000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	131.621,67	0,00	131.621,67
17280111030000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	394.864,92	0,00	394.864,92
17280111040000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - FUNDEB	526.486,58	0,00	526.486,58
17280121010000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - PROPRIO	242.982,09	0,00	242.982,09
17280121020000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - MDE	20.248,50	0,00	20.248,50
17280121030000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - ASPS	60.745,53	0,00	60.745,53
17280121040000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - FUNDEB	80.994,09	0,00	80.994,09
17280131010000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - PROPRIO	23.092,06	0,00	23.092,06
17280131020000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - MDE	1.924,38	0,00	1.924,38
17280131030000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - ASPS	5.773,07	0,00	5.773,07
17280131040000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - FUNDEB	7.697,44	0,00	7.697,44
17280141000000000000	Cota-Parte da Contribuicao de Intervencao no Dominio Economico - Principal	12.491,46	0,00	12.491,46
91118011101000000000	Deducao - IPTU - Principal - PROPRIO	-24.676,40	0,00	-24.676,40
91118011102000000000	Deducao - IPTU - Principal - MDE	-10.203,62	0,00	-10.203,62
91118011103000000000	Deducao - IPTU - Principal - ASPS	-6.121,74	0,00	-6.121,74
91118011301000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - PROPRIO	-215,54	0,00	-215,54
91118011302000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - MDE	-89,81	0,00	-89,81
91118011303000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - ASPS	-53,88	0,00	-53,88
91118023101000000000	Deducao - ISS - Principal - PROPRIO	-225.360,63	0,00	-225.360,63
91118023102000000000	Deducao - ISS - Principal - MDE	-93.900,33	0,00	-93.900,33
91118023103000000000	Deducao - ISS - Principal - ASPS	-56.340,17	0,00	-56.340,17
91118023201000000000	Deducao - ISS - Multas e Juros - PROPRIO	-2,37	0,00	-2,37
91118023202000000000	Deducao - ISS - Multas e Juros - MDE	-0,99	0,00	-0,99
91118023203000000000	Deducao - ISS - Multas e Juros - ASPS	-0,60	0,00	-0,60
91121011102000000000	Deducao - Taxa de licenca p/ Funcionamento Estab. Com. Ind. e Prest. Servicos	-274,86	0,00	-274,86
91121041100000000000	Deducao - Taxa de Controle e Fiscalizacao Ambiental - Principal	-355,00	0,00	-355,00

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/01/20 e MATIONE SONEGO em 22/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.6E77.AEF6.9B98.8E1A.C0BF.

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
91122011101000000000	Deducao - Taxas pela Prestacao de Servicos - Principal	-0,27	0,00	-0,27
TOTAL		**12.745.615,53**	**0,00**	**12.745.615,53**

5.2.10.2 Modelo 13 - Demonstrativo dos Gastos Totais - Receita Realizada no Exercício Anterior - Valores Corrigidos - Exercício de 2018 - 01/01/2018 a 31/12/2018

Mês	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado	Índice IGP-DI	Valor Corrigido
Janeiro	1.089.249,90	0,00	1.089.249,90	1,0883	1.185.430,67
Fevereiro	1.103.613,06	0,00	1.103.613,06	1,0820	1.194.109,33
Março	900.650,80	0,00	900.650,80	1,0804	973.063,12
Abril	1.007.820,53	0,00	1.007.820,53	1,0744	1.082.802,38
Maio	1.096.734,17	0,00	1.096.734,17	1,0645	1.167.473,52
Junho	952.196,42	0,00	952.196,42	1,0473	997.235,31
Julho	1.220.177,77	0,00	1.220.177,77	1,0320	1.259.223,46
Agosto	1.119.149,93	0,00	1.119.149,93	1,0275	1.149.926,55
Setembro	782.238,09	0,00	782.238,09	1,0205	798.273,97
Outubro	885.380,03	0,00	885.380,03	1,0026	887.682,02
Novembro	931.924,12	0,00	931.924,12	1,0000	931.924,12
Dezembro	1.656.480,71	0,00	1.656.480,71	1,0000	1.656.480,71
TOTAL	**12.745.615,53**	**0,00**	**12.745.615,53**		**13.283.625,16**

5.2.11 Justificativa dos Ajustes Efetuados nas Planilhas

Nome da Planilha: Modelo 3 - Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa - Adição/Exclusão

Justificativa: Foram adicionados os seguintes valores no demonstrativo da disponibilidade de caixa: Na conta 3646- 1.1.1.1.1.19.02.13, fonte de recurso 40 - ASPS, foi adicionado o valor de R$ 329.075,72, referente aos recursos da saúde não repassados pelo Governo do Estado nos anos de 2014 a 2019 para o Fundo Municipal de Saúde de São João do Polêsine. O valor acrescido foi apurado conforme dados divulgados pela Secretaria Estadual da Saúde e está reconhecido no ativo circulante na conta 5896 - 1.1.2.3.4.09.00 conforme IN nº 13/2018 do TCE-RS. Também foi contabilizado como Repasse Concedido Diferido, o saldo do duodécimo não devolvido pela Câmara Municipal de Vereadores para a conta da Prefeitura Municipal. O mesmo foi considerado como adiantamento pelo Poder Executivo, conforme IN º 13/2018 do TCE-RS. Por esse motivo houve a adição de R$ 5.442,27 da disponibilidade de caixa fonte de recurso livre.

Nome da Planilha: Modelo 7 - Demonstrativo dos Restos a Pagar - Adição/Exclusão

Justificativa: Foram adicionados os seguintes valores no demonstrativo dos restos a pagar: Na fonte de recurso 40 - ASPS, foi adicionado o valor de R$ 329.075,72, referente aos recursos da saúde não repassados pelo Governo do Estado nos anos de 2014 a 2019 para o Fundo Municipal de Saúde de São João do Polêsine. O valor acrescido foi apurado conforme dados divulgados pela Secretaria Estadual da Saúde e está reconhecido no ativo circulante na conta 5896 - 1.1.2.3.4.09.00 conforme IN nº 13/2018 do TCE-RS. Também foi contabilizado como Repasse Concedido Diferido, o saldo do duodécimo não devolvido pela Câmara Municipal de Vereadores para a conta da Prefeitura Municipal. O mesmo foi considerado como adiantamento pelo Poder Executivo, conforme IN º 13/2018 do TCE-RS. Por esse motivo houve a adição de R$ 5.442,27 na fonte de recurso livre.

5.3 Metas de Arrecadação

RECEITAS CORRENTES	META	REALIZADA
1º Bimestre	2.662.333,41	2.755.037,82
2º Bimestre	2.662.333,41	2.657.640,82
3º Bimestre	2.662.333,41	2.746.085,61
4º Bimestre	2.662.333,41	3.328.336,27
5º Bimestre	2.662.333,41	2.375.792,85
6º Bimestre	2.662.332,95	3.774.835,55
TOTAL	**15.974.000,00**	**17.637.728,92**

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/01/20 e MATIONE SONEGO em 22/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.6E77.AEF6.9B98.8E1A.C0BF.

RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	META	REALIZADA
TOTAL	**0,00**	**0,00**

RECEITAS DE CAPITAL	META	REALIZADA
1º Bimestre	1.124.835,73	42.745,33
2º Bimestre	1.124.835,73	226.642,17
3º Bimestre	1.124.835,73	77.535,93
4º Bimestre	1.124.835,73	132.911,54
5º Bimestre	1.124.835,73	545.337,28
6º Bimestre	1.124.835,75	477.871,55
TOTAL	**6.749.014,40**	**1.503.043,80**

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

DEDUÇÕES DA RECEITA	META	REALIZADA
1º Bimestre	-379.719,08	-515.602,99
2º Bimestre	-379.719,08	-471.146,46
3º Bimestre	-379.719,08	-482.849,03
4º Bimestre	-379.719,08	-483.774,72
5º Bimestre	-379.719,08	-441.694,38
6º Bimestre	-379.719,00	-553.405,59
TOTAL	**-2.278.314,40**	**-2.948.473,17**

TOTAL DA RECEITA	**20.444.700,00**	**16.192.299,55**

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 2018.

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 2019.

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 2018.

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 2019.

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 2018.

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 2019.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2018.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2019.

5.6 Operações de Crédito e Despesas de Capital

5.6.1 Operações de Crédito e Despesas de Capital do Exercício de 2019 - 01/01/2019 a 31/12/2019

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
400000000000000	DESPESAS DE CAPITAL	1.112.853,99	0,00	1.112.853,99

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/01/20 e MATIONE SONEGO em 22/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.6E77.AEF6.9B98.8E1A.C0BF.

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
Deduções				
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS DE DESPESA		**1.112.853,99**	**0,00**	**1.112.853,99**
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
21180131010000000000	Operacoes de Credito Internas para Programas de Financiamento a Infraestrutura e ao Saneamento - FINISA	500.000,00	0,00	500.000,00
TOTAL DA RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO		**500.000,00**	**0,00**	**500.000,00**
Operações de Crédito que excederam as despesas de capital				**0,00**

6. Cadastro de Administradores da Entidade

6.1 Administradores da Entidade

Poder Executivo

Identificação do(a) Administrador

Nome: Matione Sonego

CPF: 63594897087

Cargo/Função: Prefeito Municipal

Mandato - Início e Término: 01/01/2017 a 31/12/2020

Substitutos:

CPF: 12466212072 Nome: Paulo Pozzebon Cargo: Vice Prefeito Municipal

Substituições:

Início: 30/01/2019 Término: 08/02/2019

Início: 21/10/2019 Término: 09/11/2019

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.

Quanto aos restos a pagar com insuficiência financeira apresentada na fonte de recurso Livre 0001 esclarecemos que: Apesar da atual situação econômica, o Município no exercício de 2019 conseguiu reduzir em R$146.485,95 a insuficiência financeira apresentada em 2018, diminuindo em 52,84% os restos inscritos com insuficiência financeira. Também devemos considerar que o município enfrentou o atraso e a falta de repasses de recursos destinados para a área da saúde nos anos de 2014 a 2019, onde o governo do Estado deixou de repassar a importância de R$ 329.075,72, impactando assim diretamente nos gastos com recursos próprios. A insuficiência financeira apresentada no exercício totalizou R$ 130.733,71 na fonte de recurso livre, e foi ocasionada basicamente, pelo atraso nos repasses do estado aliada a alta aplicação de recursos do município na manutenção das Ações e Serviços Públicos em Saúde, que alcançou o percentual de 21,45%, representando em valores nominais um gasto de R$875.250,04 acima do limite mínimo constitucional. Ponderamos também que o total de insuficiência financeira corresponde a 0,84% em relação à RCL ajustada, não comprometendo o equilíbrio das contas públicas e evidenciando o empenho da administração no controle dos gastos públicos.

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/01/20 e MATIONE SONEGO em 22/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.6E77.AEF6.9B98.8E1A.C0BF.

Página 233
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 33
Peça 2494095
DOCUMENTO PÚBLICO

Página 234
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 34
Peça 2494095
DOCUMENTO PÚBLICO

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

SÃO JOÃO DO POLÊSINE, 21 de Janeiro de 2020

JONATHAN GASSEN
Contabilista

MATIONE SONEGO
Prefeito Municipal

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/01/20 e MATIONE SONEGO em 22/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.6E77.AEF6.9B98.8E1A.C0BF.

Processo 04202-0200/19-1

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

Modelo 9 - DEMONSTRATIVO DOS LIMITES - RGF

EXECUTIVO/INDIRETAS MUNICIPAIS
EXERCÍCIO DE 2019
PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE
2º Semestre

61902111317343457

19.0.0.9
21/01/2020
10:13:08
Pág.: 1/3

Página da peça 1

Peça 2494096

DOCUMENTO PÚBLICO

Nome da Entidade: PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE
CNPJ: 94444247000140
ORGÃO Nº: 80500
Cód. Barras do RVE Vinculado: 61901111317343457

MODELO 1 - DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

Lei Complementar Federal nº 101/2000 - LRF, Inciso I do art. 53 — Valores expressos em reais

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	Valor Ajustado
Arrecadadas no mês de referência e nos onze anteriores (12 meses)	15.717.173,62
Arrecadadas no mês de referência e nos onze anteriores (12 meses) - AJUSTADA EC 86/2015	15.467.173,62

MODELO 2 - DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL

Lei Complementar Federal nº 101/2000 - LRF, art. 54 e alínea ´´a´´ do Inciso I do art. 55 — Valores expressos em reais

DESPESA COM PESSOAL	VALOR AJUSTADO	% s/RCL
Total da Despesa Líquida c/ Pessoal nos 12 últimos meses	**6.413.132,12**	**41,46%**
Limite para Emissão de Alerta - LRF, Inciso II do § 1º do art. 59		48,60 %
Limite Prudencial - LRF, Parágrafo Único do art. 22		51,30 %
Limite Legal - LRF, alínea ´´b´´ do Inciso III do art. 20		54,00 %

MODELO 4 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA

Lei Complementar Federal nº 101/2000 - LRF, art. 54 e alínea ´´b´´ do Inciso I do art. 55 — Valores expressos em reais

DÍVIDA	VALOR AJUSTADO	% s/RCL
Dívida Consolidada Líquida	**0,00**	**0,00%**
Limite Para Emissão de Alerta - LRF, Inciso III do § 1º do art. 59		108,00 %
Limite Legal - Resolução do Senado Federal nº 40/2001, Inciso II do art. 3º		120,00 %

MODELO 5 - DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES

Lei Complementar Federal nº 101/2000 - LRF, art. 54 e alínea ´´c´´ do Inciso I do art. 55 — Valores expressos em reais

GARANTIAS DE VALORES	VALOR AJUSTADO	% s/RCL
Total das Garantias	**0,00**	**0,00%**
Limite p/Emissão de Alerta s/Limite Legal Ampliado - LRF, Inciso III do § 1º do art. 59		28,80 %
Limite Legal Ampliado - Resolução Senado Federal nº 43/2001, Parágrafo Único do art. 9º		32,00 %

MODELO 6 - DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO

Lei Complementar Federal nº 101/2000 - LRF, art. 54 e alínea ´´d´´ do Inciso I do art. 55 — Valores expressos em reais

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR AJUSTADO	% s/RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	**500.000,00**	**3,18%**
Limite p/Emissão de Alerta s/Limite Legal - LRF, Inciso III do § 1º do art. 59		14,40 %
Limite Legal - Operação de Crédito Internas e Externas- Resolução do Senado Federal nº 43/2001, art. 7º		16,00 %
Operação de Crédito p/Antecipação de Receita - ARO	**0,00**	**0,00%**
Limite p/Emissão de Alerta s/Limite Legal - ARO - Resolução do Senado Federal nº 43/2001, art. 10		6,30 %
Limite Legal - ARO - Resolução do Senado Federal nº 43/2001, art. 10		7,00 %

MODELO 7 - DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR

Lei Complementar Federal nº 101/2000 - LRF, art. 54 e alínea ´´b´´ do Inciso III do art. 55 — Valores expressos em reais

CNPJ: 94444247000140

Entidade: PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 22/01/20, CLOVIS COLETTO em 27/01/20 e REJANE BARBARA SEGABINAZZI FOLETTO em 27/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.BF4D.611E.3E5C.95C7.70AA.

Modelo 9 - DEMONSTRATIVO DOS LIMITES - RGF

EXECUTIVO/INDIRETAS MUNICIPAIS

EXERCÍCIO DE 2019

PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE

2º Semestre

Código do Recurso	Nome do Recurso	INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR COM SUFICIÊNCIA FINANCEIRA	
		PROCESSADOS	NÃO PROCESSADOS
		Ajustado	Ajustado
1	Recurso Livre - Administracao Direta Municipal	126.498,81	0,00
20	MDE - Manutencao e Desenvolvimento Ensino	98.260,58	0,00
31	FUNDEB (a partir de 01/01/2007 - Instituido pela EC no 53/2006)	23.057,22	0,00
40	ASPS - Acoes de Servicos Publicos de Saude	208.709,61	0,00
1059	COTA-PARTE SALARIO EDUCACAO FEDERAL-QSE	2.348,14	0,00
1066	PROGRAMA SOCIAL BASICO-FAMILIA PAIF	1.376,06	0,00
1091	REC MINISTERIO DAS CIDADES	44.918,63	25.872,53
1103	REC ALIENACAO DE BENS DO MDE	2.000,00	0,00
1109	REC FNAS IGD SUAS	59,11	0,00
1121	alienacao de bens imoveis rec nao vinculado	95.260,00	0,00
4500	CUSTEIO - Atencao Basica	13.387,50	0,00
SUBTOTAL		615.875,66	25.872,53
TOTAL			641.748,19

Código do Recurso	Nome do Recurso	INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR COM INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA			
		DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		DO EXERCÍCIO ATUAL	
		PROCESSADOS	NÃO PROCESSADOS	PROCESSADOS	NÃO PROCESSADOS
		Ajustado	Ajustado	Ajustado	Ajustado
1	Recurso Livre - Administracao Direta Municipal	0,00	0,00	130.733,71	0,00
SUBTOTAL		0,00	0,00	130.733,71	0,00
TOTAL			0,00		130.733,71

TOTAL DOS RESTOS A PAGAR COM INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA

Exercícios Anteriores

Processados	0,00
Não Processados	0,00
Subtotal	0,00

Exercício Atual

Processados	130.733,71
Não Processados	0,00
Subtotal	130.733,71

Total Ex Anterior + Ex Atual	130.733,71

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 22/01/20, CLOVIS COLETTO em 27/01/20 e REJANE BARBARA SEGABINAZZI FOLETTO em 27/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.BF4D.611E.3E5C.95C7.70AA.

Modelo 9 - DEMONSTRATIVO DOS LIMITES - RGF

EXECUTIVO/INDIRETAS MUNICIPAIS

EXERCÍCIO DE 2019

PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE

2º Semestre

SÃO JOÃO DO POLÊSINE, 21 de Janeiro de 2020 .

_____

MATIONE SONEGO
Prefeito Municipal

_____

REJANE BARBARA SEGABINAZZI FOLETTO
Responsável pela Administração Financeira

_____

CLOVIS COLETTO
Responsável pelo Controle Interno

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 22/01/20, CLOVIS COLETTO em 27/01/20 e REJANE BARBARA SEGABINAZZI FOLETTO em 27/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.BF4D.611E.3E5C.95C7.70AA.

Balanço Orçamentário

PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE | ORGÃO Nº: 80500 | CNPJ: 94444247000140 | 01/01/2019 a 31/12/2019

a. Quadro Principal - Receitas e Despesas

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d = c - b)
RECEITAS CORRENTES (I)	13.695.685,60	13.695.685,60	14.703.248,78	1.007.563,18
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1.658.650,00	1.658.650,00	1.771.329,38	112.679,38
Receita de Contribuições	96.000,00	96.000,00	82.839,75	-13.160,25
Receita Patrimonial	26.386,00	26.386,00	15.467,87	-10.918,13
Receita de Serviços	66.000,00	66.000,00	139.561,86	73.561,86
Transferências Correntes	11.823.949,60	11.823.949,60	12.617.623,24	793.673,64
Outras Receitas Correntes	24.700,00	24.700,00	76.426,68	51.726,68
RECEITAS DE CAPITAL (II)	6.749.014,40	6.749.014,40	1.489.050,77	-5.259.963,63
Operações de Crédito	1.250.000,00	1.250.000,00	500.000,00	-750.000,00
Alienação de Bens	66.900,00	66.900,00	383.461,72	316.561,72
Amortização de Empréstimos	1.040,00	1.040,00	0,00	-1.040,00
Transferências de Capital	5.420.073,76	5.420.073,76	591.503,75	-4.828.570,01
Outras Receitas de Capital	11.000,64	11.000,64	14.085,30	3.084,66
RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I + II + III)	20.444.700,00	20.444.700,00	16.192.299,55	-4.252.400,45
OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operacoes de Credito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliaria	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operacoes de Credito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliaria	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VI) = (IV + V)	20.444.700,00	20.444.700,00	16.192.299,55	-4.252.400,45
DÉFICIT (VII)	-	-	0,00	-
TOTAL (VIII) = (VI + VII)	20.444.700,00	20.444.700,00	16.192.299,55	-4.252.400,45
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)	-	-	297.049,05	-
Superavit Financeiro	-	-	297.049,05	-

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/01/20 e MATIONE SONEGO em 22/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificação: [illegible].AF97.9EC4.7082.4A90.E80B.

Balanço Orçamentário

PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE | ORGÃO Nº: 80500 | CNPJ: 94444247000140 | 01/01/2019 a 31/12/2019

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO (j = f - g)
DESPESAS CORRENTES (IX)	12.299.468,43	14.094.297,89	12.966.705,53	12.966.705,53	12.452.632,02	1.127.592,36
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	7.501.072,86	7.600.191,27	7.177.227,60	7.177.227,60	7.085.342,64	422.963,67
JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	60.000,00	37.500,00	36.546,97	36.546,97	32.543,77	953,03
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	4.738.395,57	6.456.606,62	5.752.930,96	5.752.930,96	5.334.745,61	703.675,66
DESPESAS DE CAPITAL (X)	7.172.231,57	7.894.476,28	1.112.853,99	1.112.853,99	925.593,99	6.781.622,29
INVESTIMENTOS	6.960.731,57	7.610.034,95	933.805,79	933.805,79	746.545,79	6.676.229,16
INVERSOES FINANCEIRAS	31.500,00	104.441,33	0,00	0,00	0,00	104.441,33
AMORTIZACAO DA DIVIDA	180.000,00	180.000,00	179.048,20	179.048,20	179.048,20	951,80
RESERVA DE CONTINGENCIA (XI)	253.000,00	13,54	0,00	0,00	0,00	13,54
RESERVA DO RPPS (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	19.724.700,00	21.988.787,71	14.079.559,52	14.079.559,52	13.378.226,01	7.909.228,19
AMORTIZAÇÃO DA DÍV. / REFINANCIAMENTO (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Divida Mobiliaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dividas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Divida Mobiliaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dividas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL C/ REFINANCIAMENTO (XV) = (XIII + XIV)	19.724.700,00	21.988.787,71	14.079.559,52	14.079.559,52	13.378.226,01	7.909.228,19
SUPERÁVIT (XVI)	-	-	2.112.740,03	-	-	-
TOTAL (XVII) = (XV + XVI)	19.724.700,00	21.988.787,71	16.192.299,55	14.079.559,52	13.378.226,01	7.909.228,19

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/01/20 e MATIONE SONEGO em 22/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificação: 4DE3.AF97.9EC4.7082.4A90.E80B.

Balanço Orçamentário

PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE | ORGÃO Nº: 80500 | CNPJ: 94444247000140 | 01/01/2019 a 31/12/2019

b. Quadro da Execução dos Restos a Pagar

	RPNP Exercícios Anteriores (a)	RPNP Exercício Anterior (b)	RPP Exercícios Anteriores (c)	RPP Exercício Anterior (d)	Liquidados (e)	Pagos (f)	Cancelados (g)	Saldo (h = a + b + c + d - f - g)
DESPESAS CORRENTES	0,00	600,00	369,00	731.980,06	340,47	732.332,30	259,53	357,23
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	82.136,19	0,00	82.027,96	0,00	108,23
JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	600,00	369,00	649.843,87	340,47	650.304,34	259,53	249,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	485.129,94	0,00	6.487,00	379.400,10	340.968,47	79.857,31	70.791,16
INVESTIMENTOS	0,00	485.129,94	0,00	6.487,00	379.400,10	340.968,47	79.857,31	70.791,16
INVERSOES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZACAO DA DIVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	485.729,94	369,00	738.467,06	379.740,57	1.073.300,77	80.116,84	71.148,39

c. Notas Explicativas

A Nota Explicativa do Balanço Orçamentário está divulgada no Portal da transparência do Município, no seguinte link: http://www.saojoaodopolesine.rs.gov.br/transparencia/demonstrativos-contabeis

SÃO JOÃO DO POLÊSINE , 21 de Janeiro de 2020

Gestor responsável pelo período de 01/01/2019 a 31/12/2019 - Matione Sonego - Prefeito Municipal

Responsáveis pela entrega dos documentos

JONATHAN GASSEN
Contabilista

MATIONE SONEGO
Prefeito Municipal

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/01/20 e MATIONE SONEGO em 22/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificação: 1DE3.AF97.9EC4.7082.4A90.E80B.

Balanço Patrimonial

PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE | ORGÃO Nº: 80500 | CNPJ: 94444247000140 | 01/01/2019 a 31/12/2019

a. Quadro Principal

ATIVO

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
ATIVO CIRCULANTE	2.760.077,53
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.932.491,80
CREDITOS A CURTO PRAZO	542.192,51
DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	117.850,73
INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIAS A CURTO PRAZO	0,00
ESTOQUES	167.542,49
ATIVO NAO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA	0,00
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00
ATIVO NAO CIRCULANTE	16.385.430,75
ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	59.789,28
CREDITOS A LONGO PRAZO	59.789,28
DEMAIS CREDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	0,00
INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIAS A LONGO PRAZO	0,00
ESTOQUES	0,00
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00
INVESTIMENTOS	253.834,33
IMOBILIZADO	16.071.807,14
INTANGIVEL	0,00
DIFERIDO	0,00
TOTAL	**19.145.508,28**

PASSIVO

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
PASSIVO CIRCULANTE	1.035.896,68
OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	91.993,19
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	183.051,42
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	712.522,10
OBRIGACOES FISCAIS A CURTO PRAZO	6.779,48
OBRIGACOES DE REPARTICAO A OUTROS ENTES	0,00
PROVISOES A CURTO PRAZO	0,00
DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO	41.550,49
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	579.138,33
OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	500.000,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	79.138,33
OBRIGACOES FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00
PROVISOES A LONGO PRAZO	0,00
DEMAIS OBRIGACOES A LONGO PRAZO	0,00
RESULTADO DIFERIDO	0,00
TOTAL DO PASSIVO	**1.615.035,01**

PATRIMÔNIO LÍQUIDO

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
PATRIMONIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	0,00
ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	0,00
RESERVAS DE CAPITAL	0,00
AJUSTES DE AVALIACAO PATRIMONIAL	0,00
RESERVAS DE LUCROS	0,00
DEMAIS RESERVAS	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS	17.530.473,27
(-) ACOES/COTAS EM TESOURARIA	0,00
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**17.530.473,27**
TOTAL	**19.145.508,28**

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/01/20 e MATIONE SONEGO em 22/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificação: F4D7.D87F.774C.8DAE.C096.AD77.

Balanço Patrimonial

PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE | ORGÃO Nº: 80500 | CNPJ: 94444247000140 | 01/01/2019 a 31/12/2019

b. Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

ATIVO (I)	
ATIVO FINANCEIRO	**1.994.207,29**
Contas escrituraveis da Classe 1 com atributo F	1.994.207,29
ATIVO PERMANENTE	**17.151.300,99**
Contas escrituraveis da Classe 1 com atributo P	17.151.300,99
TOTAL	**19.145.508,28**

PASSIVO (II)	
PASSIVO FINANCEIRO	**814.032,39**
Contas escrituraveis do Grupo 2.1 com atributo F	788.159,86
Contas escrituraveis do Grupo 2.2 com atributo F	0,00
Creditos Empenhado a Liquidar (6.2.2.1.3.01.00)	0,00
Empenhos a Liquidar Inscritos em Restos a Pagar nao Processados (6.2.2.1.3.05.00)	0,00
RP nao Processado a Liquidar (6.3.1.1.0.00.00)	25.872,53
RP nao Processados inscricao no Exercicio (6.3.1.7.1.00.00)	0,00
PASSIVO PERMANENTE	**826.875,15**
Contas escrituraveis do Grupo 2.1 com atributo P	247.736,82
Contas escrituraveis do Grupo 2.2 com atributo P	579.138,33
TOTAL	**1.640.907,54**
SALDO PATRIMONIAL (I - II)	**17.504.600,74**

c. Quandro das Contas de Compensações

Compensações ATIVO		Compensações PASSIVO	
ESPECIFICAÇÃO	**Exercício Atual**	**ESPECIFICAÇÃO**	**Exercício Atual**
Garantias e Contragarantias Recebidas	0,00	Garantias e Contragarantias Concedidas	0,00
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congeneres	0,00	Obrigacoes Conveniadas e Outros Instrumentos Congeneres	0,00
Direitos Contratuais	0,00	Obrigacoes Contratuais	1.457.354,50
Outros Atos Potenciais Ativos	0,00	Outros Atos Potenciais Passivos	68.688,60
TOTAL	**0,00**	**TOTAL**	**1.526.043,10**

d. Quadro do Superávit/Déficit Financeiro

Código do Recurso	Descrição	Valor
1	Recurso Livre - Administracao Direta Municipal	-74.525,10
20	MDE - Manutencao e Desenvolvimento Ensino	2.102,58
31	FUNDEB (a partir de 01/01/2007 - Instituido pela EC no 53/2006)	741,26
40	ASPS - Acoes de Servicos Publicos de Saude	-205.411,87
1006	PDDE	67,13
1007	PNAE MERENDA ESCOLAR	3.526,45
1011	TRANSPORTE ESCOLAR - ESTADO	27,99

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/01/20 e MATIONE SONEGO em 22/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificação: 4DE4.D87F.774C.8DAE.C096.AD77.

Balanço Patrimonial

PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE | ORGÃO Nº: 80500 | CNPJ: 94444247000140 | 01/01/2019 a 31/12/2019

Código do Recurso	Descrição	Valor
1032	MINISTERIO DO TURISMO	67.592,42
1048	TRANSPORTE ESCOLAR - FEDERAL	47,82
1052	RECURSO DO CIDE	35,42
1059	COTA-PARTE SALARIO EDUCACAO FEDERAL-QSE	360,74
1066	PROGRAMA SOCIAL BASICO-FAMILIA PAIF	42.891,83
1072	FEAS - FUNDO ESTADUAL DE ASSISTENCIA SOCIAL	13.587,58
1081	IGD - BOLSA FAMILIA	20.667,37
1091	REC MINISTERIO DAS CIDADES	27.958,09
1103	REC ALIENACAO DE BENS DO MDE	450,70
1105	REC ALIENACAO DE BENS DAS DEMAIS SECRETARIAS	12.601,33
1109	REC FNAS IGD SUAS	3.746,45
1112	REC FNDE- APOIO AS CRECHES	45,69
1121	alienacao de bens imoveis rec nao vinculado	128.267,45
1122	Rec. Sec. Desporto e Lazer-Estado	32.280,79
1128	Operacao de Credito - FINISA	280.363,77
1129	Convenio 895/2019	56.029,16
1130	Cessao Onerosa - Pre-Sal - Lei no 13885/2019	416.048,33
4002	Alienacao de bens adquiridos com recursos da Saude	547,59
4011	Atencao Basica - PIES / Nucleo de Apoio a Atencao Basica - NAAB / Oficinas Terap	5.938,96
4050	Farmacia Basica / Plantas Medicinais e Fitoterapicos / Diabetes Mellitus / Frald	2.333,09
4090	PSF / NASF / ESF Quilombola / ESF Indigena / Saude Bucal / Saude Bucal Indigena	9.885,17
4160	PIM - Primeira Infancia Melhor	4.952,48
4230	Apoio a Rede Hospitalar / Hospitais Publicos Municipais / Hospitais Filantropico	512,59
4500	CUSTEIO - Atencao Basica	159.642,33
4501	CUSTEIO - Atencao de media e alta complexidade ambulatorial e hospitalar	1.199,66
4502	CUSTEIO - Vigilancia em Saude	45.225,84
4503	CUSTEIO - Assistencia Farmaceutica	1.583,33
4505	INVESTIMENTO - Atencao Basica	117.984,83
4506	INVESTIMENTO - Atencao Especializada	865,65
Total		1.180.174,90

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/01/20 e MATIONE SONEGO em 22/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificação: 1D87F.774C.8DAE.C096.AD77.

Balanço Patrimonial

61908111317343457

21 / 01 / 2020 - 10 : 13 : 08

PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE | ORGÃO Nº: 80500 | CNPJ: 94444247000140 | 01/01/2019 a 31/12/2019

e. Notas Explicativas

A Nota Explicativa do Balanço Patrimonial está divulgada no Portal da transparência do Município, no seguinte link: http://www.saojoaodopolesine.rs.gov.br/transparencia/demonstrativos-contabeis

SÃO JOÃO DO POLÊSINE , 21 de Janeiro de 2020

Gestor responsável pelo período de 01/01/2019 a 31/12/2019 - Matione Sonego - Prefeito Municipal

Responsáveis pela entrega dos documentos

JONATHAN GASSEN
Contabilista

MATIONE SONEGO
Prefeito Municipal

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/01/20 e MATIONE SONEGO em 22/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificação: 1DE4.D87F.774C.8DAE.C096.AD77.

Demonstração das Variações Patrimoniais

PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE | ORGÃO Nº: 80500 | CNPJ: 94444247000140 | 01/01/2019 a 31/12/2019

a. Variações Patrimoniais

Conta	Valor
VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	**17.282.082,87**
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	**1.820.085,35**
IMPOSTOS	1.746.755,33
TAXAS	72.801,38
CONTRIBUICOES DE MELHORIA	528,64
CONTRIBUICOES	**82.839,75**
CONTRIBUICOES SOCIAIS	0,00
CONTRIBUICOES DE INTERVENCAO NO DOMINIO ECONOMICO	0,00
CONTRIBUICAO DE ILUMINACAO PUBLICA	82.839,75
CONTRIBUICOES DE INTERESSE DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS	0,00
EXPLORACAO E VENDA DE BENS, SERVICOS E DIREITOS	**144.653,76**
VENDA DE MERCADORIAS	0,00
VENDA DE PRODUTOS	0,00
EXPLORACAO DE BENS E DIREITOS E PRESTACAO DE SERVICOS	144.653,76
VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	**81.487,20**
JUROS E ENCARGOS DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	0,00
JUROS E ENCARGOS DE MORA	53.570,01
VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS	0,00
DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	0,00
REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS E APLICACOES FINANCEIRAS	27.917,19
APORTES DO BANCO CENTRAL	0,00
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - FINANCEIRAS	0,00
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	**14.806.542,00**
TRANSFERENCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	96.290,36
TRANSFERENCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	14.681.719,65
TRANSFERENCIAS DAS INSTITUICOES PRIVADAS	19.000,00
TRANSFERENCIAS DAS INSTITUICOES MULTIGOVERNAMENTAIS	9.531,99
TRANSFERENCIAS DE CONSORCIOS PUBLICOS	0,00
TRANSFERENCIAS DO EXTERIOR	0,00
EXECUCAO ORCAMENTARIA DELEGADA	0,00
TRANSFERENCIAS DE PESSOAS FISICAS	0,00
OUTRAS TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	0,00
VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	**120.474,78**
REAVALIACAO DE ATIVOS	64.178,99
GANHOS COM ALIENACAO	54.536,26
GANHOS COM INCORPORACAO DE ATIVOS	1.500,00
GANHOS COM DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	259,53
REVERSAO DE REDUCAO A VALOR RECUPERAVEL	0,00
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	**226.000,03**
VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	0,00
RESULTADO POSITIVO DE PARTICIPACOES	135.928,05
SUBVENCOES ECONOMICAS	0,00
REVERSAO DE PROVISOES E AJUSTES DE PERDAS	2.555,63
DIVERSAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	87.516,35
VARIACAO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	**22.096.374,65**
PESSOAL E ENCARGOS	**6.734.111,82**
REMUNERACAO A PESSOAL	5.250.500,88
ENCARGOS PATRONAIS	1.141.495,94
BENEFICIOS A PESSOAL	342.115,00
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS	0,00
BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	**762.658,92**
APOSENTADORIAS E REFORMAS	197.515,14

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/01/20 e MATIONE SONEGO em 22/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.B017.2BD0.0D69.F491.9A3F.

Conta	Valor
PENSOES	49.440,69
BENEFICIOS DE PRESTACAO CONTINUADA	0,00
BENEFICIOS EVENTUAIS	0,00
POLITICAS PUBLICAS DE TRANSFERENCIA DE RENDA	0,00
OUTROS BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	515.703,09
USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	**5.683.525,35**
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	1.213.686,11
SERVICOS	3.942.348,70
DEPRECIACAO, AMORTIZACAO E EXAUSTAO	527.490,54
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	**36.732,95**
JUROS E ENCARGOS DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS OBTIDOS	36.546,97
JUROS E ENCARGOS DE MORA	185,98
VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS	0,00
DESCONTOS FINANCEIROS CONCEDIDOS	0,00
APORTES AO BANCO CENTRAL	0,00
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEIRAS	0,00
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES CONCEDIDAS	**2.578.180,32**
TRANSFERENCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	877.852,01
TRANSFERENCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	1.609.233,64
TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES PRIVADAS	91.094,67
TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES MULTIGOVERNAMENTAIS	0,00
TRANSFERENCIAS A CONSORCIOS PUBLICOS	0,00
TRANSFERENCIAS AO EXTERIOR	0,00
EXECUCAO ORCAMENTARIA DELEGADA	0,00
OUTRAS TRANSFERENCIAS E DELEGACOES CONCEDIDAS	0,00
DESVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORACAO DE PASSIVOS	**5.960.463,66**
REAVALIACAO, REDUCAO A VALOR RECUPERAVEL E AJUSTE PARA PERDAS	87.220,61
PERDAS COM ALIENACAO	0,00
PERDAS INVOLUNTARIAS	0,00
INCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00
DESINCORPORACAO DE ATIVOS	5.873.243,05
TRIBUTARIAS	**186.852,27**
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	0,00
CONTRIBUICOES	186.852,27
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS, DOS PRODUTOS VENDIDOS E DOS SERVICOS PRESTADOS	**0,00**
CUSTO DE MERCADORIAS VENDIDAS	0,00
CUSTO DE PRODUTOS VENDIDOS	0,00
CUSTO DE SERVICOS PRESTADOS	0,00
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	**153.849,36**
PREMIACOES	5.362,20
RESULTADO NEGATIVO DE PARTICIPACOES	38.679,56
INCENTIVOS	0,00
SUBVENCOES ECONOMICAS	0,00
PARTICIPACOES E CONTRIBUICOES	0,00
VPD DE CONSTITUICAO DE PROVISOES	0,00
DIVERSAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	109.807,60
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO	**-4.814.291,78**

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/01/20 e MATIONE SONEGO em 22/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.B017.2BD0.0D69.F491.9A3F.

Página 246
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 2
Peça 2494099
DOCUMENTO PÚBLICO

b. Notas Explicativas

A Nota Explicativa da Demonstração das Variações Patrimoniais está divulgada no Portal da transparência do Município, no seguinte link: http://www.saojoaodopolesine.rs.gov.br/transparencia/demonstrativos-contabeis

SÃO JOÃO DO POLÊSINE , 21 de Janeiro de 2020

Gestor responsável pelo período de 01/01/2019 a 31/12/2019 - Matione Sonego - Prefeito Municipal

Responsáveis pela entrega dos documentos

JONATHAN GASSEN
Contabilista

MATIONE SONEGO
Prefeito Municipal

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 21/01/20 e MATIONE SONEGO em 22/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.B017.2BD0.0D69.F491.9A3F.

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

MANIFESTAÇÃO CONCLUSIVA DO CONTROLE INTERNO

PODER EXECUTIVO
EXERCÍCIO DE 2019
Periodo: 2º Semestre
PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE

51904113768924004

Para uso do Tribunal de Contas
Fl. | Rubrica

27/01/2020 11:04:34
3.0.1.2 Pág.: 1/5

Nome da Entidade: PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE
CNPJ: 94444247000140
ORGÃO Nº: 80500
Código de Barras do RGF que originou o Relatório: 61902111317343457 (Modelo 9)
É Encerramento de Mandato? Não
Possui RPPS? Não
Lei de Instituição do Controle Interno: 750
Data da Lei de Instituição do Controle Interno: 15/10/2014
Lei de alteração da Instituição do Controle Interno: 852
Data da Lei de alteração da Instituição do Controle Interno: 12/04/2018

Cadastro dos Integrantes do Controle Interno

- Responsável pelo Controle Interno

CPF	NOME	CARGO	EMAIL	TELEFONE
41627970053	Clovis Coletto	Contador	clovis@saojoaodopolesine.rs.gov.br	(55) 3269-1155

- Observações do Cadastro do Sistema de Controle Interno

Não foram inseridas observações para este item.

1 - Audiência Pública

O Poder Executivo demonstrou e avaliou o cumprimento das metas fiscais do 2º Quadrimestre do exercício atual, em audiência pública, realizada Camara Municipal de Vereadores dentro do prazo estabelecido no art. 9º, § 4º da LRF.

Não foram inseridas observações para este item.

5 - Disponibilização dos Estudos e Estimativas das Receitas

O Poder Executivo colocou à disposição do Poder Legislativo Municipal em 25/09/2019, os estudos e as estimativas das receitas para o exercício subseqüente, inclusive da Receita Corrente Líquida, bem como as respectivas memórias de cálculo, observando o prazo mínimo de trinta dias antes do prazo final de encaminhamento da proposta orçamentária, conforme definido no § 3º do artigo 12 da Lei de Responsabilidade Fiscal.

Não foram inseridas observações para este item.

8 - Limitação de Empenho e Movimentação Financeira

O Poder Executivo Municipal não promoveu a limitação de empenho, pois foi constatado que a realização da receita deverá comportar o cumprimento das metas de resultado nominal ou primário.

Não foram inseridas observações para este item.

9 - Operações de Crédito

As operações de crédito e as inscrições em Restos a Pagar foram escrituradas de modo a evidenciar o montante e a variação da dívida pública no 2º Semestre de 2019, detalhando, pelo menos, a natureza e o tipo do credor.

Não houve realização de operação de crédito por antecipação de receita (ARO) no exercício.

Assinado digitalmente por: CLOVIS COLETTO em 27/01/20 e MATIONE SONEGO em 27/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.3AAD.8FAF.7EBB.DADC.5B48.

Não foram inseridas observações para este item.

10 - Dívida Consolidada Líquida

A Dívida Consolidada Líquida foi apurada no 2º Semestre de 2019 de acordo com o estabelecido na Resolução do Senado Federal nº 40/2001, inciso II do art. 3º e nas Resoluções e Instruções Normativas do TCE-RS.

Não foram inseridas observações para este item.

11 - Aplicação da Receita de Alienação de Bens

O Poder Executivo aplicou , no 2º Semestre de 2019, a receita de capital derivada da alienação de bens e direitos que integram o patrimônio público para o financiamento de despesa de capital.

A receita de capital foi vinculada a recurso específico, código(s) 4002;1105;1103;1121.

Não foram inseridas observações para este item.

13 - Utilização dos Recursos Vinculados

As disponibilidades constam de registro próprio e os recursos vinculados a órgão, fundo ou despesa obrigatória estão identificados e escriturados de forma individualizada.

Os recursos legalmente vinculados à finalidade específica foram utilizados exclusivamente para atender ao objeto de sua vinculação.

Não foram inseridas observações para este item.

14 - Identificação de Beneficiários de Pagamentos de Sentenças Judiciais

A contabilidade identifica os beneficiários de pagamento de sentenças judiciais, possibilitando a observância da ordem cronológica determinada no art. 100 da Constituição.

Não foram inseridas observações para este item.

15 - Renúncia de Receita

No 2º Semestre de 2019 houve renúncia de receita decorrente da concessão e/ou ampliação de incentivo ou benefício de natureza tributária.

Não foram inseridas observações para este item.

16 - Publicação do Relatório Resumido da Execução Orçamentária - RREO

O quadro a seguir demonstra os bimestres em que foram efetuadas as publicações e divulgações bimestrais dos Relatórios Resumidos de Execução Orçamentária - RREO, bem como o cumprimento do prazo fixado no art. 52 da LRF e a observância dos modelos da STN.

Considerando que o município possui menos de 50.000 habitantes, o Poder Executivo poderá optar pela publicação do RREO no jornal ou pela afixação no Mural, sendo obrigatória a disponibilização via Internet.

	1º Bimestre	2º Bimestre	3º Bimestre	4º Bimestre	5º Bimestre	6º Bimestre

Assinado digitalmente por: CLOVIS COLETTO em 27/01/20 e MATIONE SONEGO em 27/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.3AAD.8FAF.7EBB.DADC.5B48.

Quanto a fixação em mural:						
o RREO foi fixado em mural?	Sim	Sim	Sim	Sim	Sim	Sim
Foi observado o prazo?	Sim	Sim	Sim	Sim	Sim	Sim
Foram observados os modelos da STN?	Sim	Sim	Sim	Sim	Sim	Sim
Quanto à divulgação, em jornal ou Diário Oficial do Município:						
o RREO foi divulgado em jornal ou Diário Oficial do Município?	Não	Não	Não	Não	Não	Não
Foi observado o prazo?	Não	Não	Não	Não	Não	Não
Foram observados os modelos da STN?	Não	Não	Não	Não	Não	Não
Quanto a disponibilização na Internet:						
o RREO foi disponibilizado na internet?	Sim	Sim	Sim	Sim	Sim	Sim
Foi observado o prazo?	Sim	Sim	Sim	Sim	Sim	Sim
Foram observados os modelos da STN?	Sim	Sim	Sim	Sim	Sim	Sim

Não foram inseridas observações para este item.

17 - Publicação do Relatório de Gestão Fiscal

As publicações e divulgações dos Relatórios de Gestão Fiscal - RGF, relativas ao 2º Semestre de 2019, foram efetuadas pelo Poder Executivo conforme estabelecido nas Resoluções e Instruções Normativas do TCE-RS e na forma do disposto nas Portarias da STN, no prazo fixado no § 2º do art. 55 da LRF.

Não foram inseridas observações para este item.

18 - Despesa com Pessoal

A Despesa com Pessoal do Poder Executivo foi apurada conforme estabelecido nas Resoluções e Instruções Normativas do TCE-RS.

A Despesa total com Pessoal não excedeu a 95% (noventa e cinco por cento) do limite no 2º Semestre de 2019.

O Poder Executivo não excedeu o limite de 54% da Despesa com Pessoal no 2º Semestre de 2019.

Não foram inseridas observações para este item.

19 - Instituição, Previsão e Efetiva Arrecadação de Tributos

Houve a instituição, previsão e efetiva arrecadação de todos os tributos da competência constitucional do Município.

As previsões de receita observaram as normas técnicas e legais, consideraram os efeitos das alterações da legislação, da variação do índice de preços, do crescimento econômico ou de qualquer outro fator relevante e foram acompanhadas de demonstrativo de sua evolução nos últimos três anos, da projeção para os dois seguintes àquele a que se referirem, e da metodologia de cálculo e premissas utilizadas.

Não foram inseridas observações para este item.

22 - Equilíbrio Financeiro

Na análise do Saldo de Restos a Pagar por recursos vinculados do Poder Executivo, constatou-se a inexistência de recursos financeiros para a cobertura dos mesmos.

Analisando-se a evolução dos restos a pagar por recursos vinculados e das disponibilidades financeiras existentes no encerramento do exercício, constata-se que a insuficiência de R$ 130.733,71 apurada ao final desse exercício, correspondente a 20,37% do total dos Restos a Pagar, foi inferior àquela apurada no exercício imediatamente anterior, restando comprovada a adoção de medidas que objeti-

Assinado digitalmente por: CLOVIS COLETTO em 27/01/20 e MATIONE SONEGO em 27/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.3AAD.8FAF.7EBB.DADC.5B48.

vem o alcance do equilíbrio das contas públicas, atendendo o disposto no § 1º do art. 1º da LRF.

Observações: Quanto aos restos a pagar com insuficiência financeira apresentada na fonte de recurso Livre 0001 observamos que: Apesar da atual situação econômica, o Município no exercício de 2019 conseguiu reduzir em R$146.485,95 a insuficiência financeira apresentada em 2018, diminuindo em 52,84% os restos inscritos com insuficiência financeira. Também foi verificado que o município enfrentou o atraso e a falta de repasses de recursos destinados para a área da saúde nos anos de 2014 a 2019, onde o governo do Estado deixou de repassar a importância de R$ 329.075,72, impactando assim diretamente nos gastos com recursos próprios. A insuficiência financeira apresentada no exercício totalizou R$ 130.733,71 na fonte de recurso livre, e foi ocasionada basicamente, pelo atraso nos repasses do estado aliada a alta aplicação de recursos do município na manutenção das Ações e Serviços Públicos em Saúde, que alcançou o percentual de 21,45%, representando em valores nominais um gasto de R$875.250,04 acima do limite mínimo constitucional. Ficou demonstrado também, que o total de insuficiência financeira corresponde a 0,84% em relação à RCL ajustada, não comprometendo o equilíbrio das contas públicas e evidenciando o empenho da administração no controle dos gastos públicos

23 - Informações sobre Inativos e Pensionistas

O Município paga complementação de aposentadorias, sendo 11 o número total de inativos originários do Poder Executivo que recebem tal complementação.

O número total de inativos que passaram a receber complementação de proventos no exercício é de 1 originários do Poder Executivo.

O número total de inativos pagos pelo Tesouro Municipal é 1.

O total de pensões não-compensáveis pagas pelo Tesouro Municipal é 1.

Não foram inseridas observações para este item.

24 - Contribuição para Custeio de Despesas de Outros Entes da Federação

O município não contribuiu para o custeio de despesas de competência de outros Entes da Federação no exercício de 2019.

Não foram inseridas observações para este item.

25 - Informações referentes à LC nº 131/2009

As informações foram disponibilizadas na Internet, em tempo real, em atendimento ao Art. 48, Parágrafo único, inciso II e Art. 48-A, ambos da LC nº 101/2000, com as alterações introduzidas pela LC nº 131/2009, a partir do dia 27/05/2013.

Não foram inseridas observações para este item.

26 - Sistema de controle de custos

A Administração Pública mantém sistema de custos que permite a avaliação e o acompanhamento da gestão orçamentária, financeira e patrimonial conforme previsto no art. 50, § 3º da LRF.

Não foram inseridas observações para este item.

Observações do Responsável pelo Controle Interno para o TCERS

Diante do exposto, a Unidade Central de Controle Interno é de parecer que as metas previstas no plano plurianual, priorizadas na Lei de Diretrizes Orçamentárias, e os programas do governo municipal elencados na lei orçamentária do exercício, foram adequadamente cumpridos. De outra parte, no que se refere à legalidade dos atos de gestão financeira orçamentária, financeira e patrimonial, salvo melhor juízo, foi ela observada. Quanto à eficácia e eficiência, da gestão, os resultados obtidos foram os previstos nas leis orçamentárias com proveito para a coletividade atendida.

Assinado digitalmente por: CLOVIS COLETTO em 27/01/20 e MATIONE SONEGO em 27/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.3AAD.8FAF.7EBB.DADC.5B48.

MANIFESTAÇÃO CONCLUSIVA DO CONTROLE INTERNO

PODER EXECUTIVO

EXERCÍCIO DE 2019

Periodo: 2º Semestre

PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE

PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE, 27/01/2020

_____

MATIONE SONEGO

Prefeito Municipal

_____

Clovis Coletto

Responsável pelo Controle Interno

Página 252
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 5
Peça 2512144
DOCUMENTO PÚBLICO

Assinado digitalmente por: CLOVIS COLETTO em 27/01/20 e MATIONE SONEGO em 27/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.3AAD.8FAF.7EBB.DADC.5B48.

Processo 04202-0200/19-1

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

Modelo 9 - DEMONSTRATIVO DOS LIMITES - RGF

EXECUTIVO/INDIRETAS MUNICIPAIS
EXERCÍCIO DE 2019
PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE
2º Semestre

61902113960997617

19.0.1.1
03/02/2020
09:55:50
Pág.: 1/3

Nome da Entidade: PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE
CNPJ: 94444247000140
ORGÃO Nº: 80500
Cód. Barras do RVE Vinculado: 61901113960997617

Peça 2536353

DOCUMENTO PÚBLICO

MODELO 1 - DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

Lei Complementar Federal nº 101/2000 - LRF, Inciso I do art. 53 — Valores expressos em reais

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	Valor Ajustado
Arrecadadas no mês de referência e nos onze anteriores (12 meses)	15.717.173,62
Arrecadadas no mês de referência e nos onze anteriores (12 meses) - AJUSTADA EC 86/2015	15.467.173,62

MODELO 2 - DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL

Lei Complementar Federal nº 101/2000 - LRF, art. 54 e alínea ´´a´´ do Inciso I do art. 55 — Valores expressos em reais

DESPESA COM PESSOAL	VALOR AJUSTADO	% s/RCL
Total da Despesa Líquida c/ Pessoal nos 12 últimos meses	**6.413.132,12**	**41,46%**
Limite para Emissão de Alerta - LRF, Inciso II do § 1º do art. 59		48,60 %
Limite Prudencial - LRF, Parágrafo Único do art. 22		51,30 %
Limite Legal - LRF, alínea ´´b´´ do Inciso III do art. 20		54,00 %

MODELO 4 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA

Lei Complementar Federal nº 101/2000 - LRF, art. 54 e alínea ´´b´´ do Inciso I do art. 55 — Valores expressos em reais

DÍVIDA	VALOR AJUSTADO	% s/RCL
Dívida Consolidada Líquida	**0,00**	**0,00%**
Limite Para Emissão de Alerta - LRF, Inciso III do § 1º do art. 59		108,00 %
Limite Legal - Resolução do Senado Federal nº 40/2001, Inciso II do art. 3º		120,00 %

MODELO 5 - DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES

Lei Complementar Federal nº 101/2000 - LRF, art. 54 e alínea ´´c´´ do Inciso I do art. 55 — Valores expressos em reais

GARANTIAS DE VALORES	VALOR AJUSTADO	% s/RCL
Total das Garantias	**0,00**	**0,00%**
Limite p/Emissão de Alerta s/Limite Legal Ampliado - LRF, Inciso III do § 1º do art. 59		28,80 %
Limite Legal Ampliado - Resolução Senado Federal nº 43/2001, Parágrafo Único do art. 9º		32,00 %

MODELO 6 - DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO

Lei Complementar Federal nº 101/2000 - LRF, art. 54 e alínea ´´d´´ do Inciso I do art. 55 — Valores expressos em reais

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR AJUSTADO	% s/RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	**500.000,00**	**3,18%**
Limite p/Emissão de Alerta s/Limite Legal - LRF, Inciso III do § 1º do art. 59		14,40 %
Limite Legal - Operação de Crédito Internas e Externas- Resolução do Senado Federal nº 43/2001, art. 7º		16,00 %
Operação de Crédito p/Antecipação de Receita - ARO	**0,00**	**0,00%**
Limite p/Emissão de Alerta s/Limite Legal - ARO - Resolução do Senado Federal nº 43/2001, art. 10		6,30 %
Limite Legal - ARO - Resolução do Senado Federal nº 43/2001, art. 10		7,00 %

MODELO 7 - DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR

Lei Complementar Federal nº 101/2000 - LRF, art. 54 e alínea ´´b´´ do Inciso III do art. 55 — Valores expressos em reais

CNPJ: 94444247000140

Entidade: PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE

Assinado digitalmente por: CLOVIS COLETTO em 03/02/20, MATIONE SONEGO em 03/02/20 e REJANE BARBARA SEGABINAZZI FOLETTO em 07/02/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.DF8E.015F.A781.660A.7B4D.

Modelo 9 - DEMONSTRATIVO DOS LIMITES - RGF

EXECUTIVO/INDIRETAS MUNICIPAIS

EXERCÍCIO DE 2019

PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE

2º Semestre

Código do Recurso	Nome do Recurso	INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR COM SUFICIÊNCIA FINANCEIRA	
		PROCESSADOS	**NÃO PROCESSADOS**
		Ajustado	**Ajustado**
1	Recurso Livre - Administracao Direta Municipal	126.498,81	0,00
20	MDE - Manutencao e Desenvolvimento Ensino	98.260,58	0,00
31	FUNDEB (a partir de 01/01/2007 - Instituido pela EC no 53/2006)	23.057,22	0,00
40	ASPS - Acoes de Servicos Publicos de Saude	208.709,61	0,00
1059	COTA-PARTE SALARIO EDUCACAO FEDERAL-QSE	2.348,14	0,00
1066	PROGRAMA SOCIAL BASICO-FAMILIA PAIF	1.376,06	0,00
1091	REC MINISTERIO DAS CIDADES	44.918,63	25.872,53
1103	REC ALIENACAO DE BENS DO MDE	2.000,00	0,00
1109	REC FNAS IGD SUAS	59,11	0,00
1121	alienacao de bens imoveis rec nao vinculado	95.260,00	0,00
4500	CUSTEIO - Atencao Basica	13.387,50	0,00
SUBTOTAL		615.875,66	25.872,53
TOTAL			641.748,19

Código do Recurso	Nome do Recurso	INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR COM INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA			
		DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		**DO EXERCÍCIO ATUAL**	
		PROCESSADOS	NÃO PROCESSADOS	PROCESSADOS	NÃO PROCESSADOS
		Ajustado	**Ajustado**	**Ajustado**	**Ajustado**
1	Recurso Livre - Administracao Direta Municipal	0,00	0,00	130.733,71	0,00
SUBTOTAL		0,00	0,00	130.733,71	0,00
TOTAL			0,00		130.733,71

TOTAL DOS RESTOS A PAGAR COM INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA

Exercícios Anteriores

Processados	0,00
Não Processados	0,00
Subtotal	0,00

Exercício Atual

Processados	130.733,71
Não Processados	0,00
Subtotal	130.733,71

Total Ex Anterior + Ex Atual	130.733,71

Assinado digitalmente por: CLOVIS COLETTO em 03/02/20, MATIONE SONEGO em 03/02/20 e REJANE BARBARA SEGABINAZZI FOLETTO em 07/02/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.DF8E.015F.A781.660A.7B4D.

Modelo 9 - DEMONSTRATIVO DOS LIMITES - RGF

EXECUTIVO/INDIRETAS MUNICIPAIS

EXERCÍCIO DE 2019

PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE

2º Semestre

SÃO JOÃO DO POLÊSINE, 3 de Fevereiro de 2020 .

_____

MATIONE SONEGO

Prefeito Municipal

_____

REJANE BARBARA SEGABINAZZI FOLETTO

Responsável pela Administração Financeira

_____

CLOVIS COLETTO

Responsável pelo Controle Interno

Assinado digitalmente por: CLOVIS COLETTO em 03/02/20, MATIONE SONEGO em 03/02/20 e REJANE BARBARA SEGABINAZZI FOLETTO em 07/02/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.DF8E.015F.A781.660A.7B4D.

Página 256
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 1
Peça 2536352
DOCUMENTO PÚBLICO

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: 94444247000140
Período: 01/01/2019 a 31/12/2019 Tipo de entrega: Semestral
Prefeitura: PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE
Logradouro: Rua Guilherme Albertti nr: 1631 compl: Predio Telefone: (55) 3269-1155
HomePage: www.saojoaodopolesine.rs.gov.br E-Mail: prefeitura@saojoaodopolesine.rs.gov.br
Prefeito Municipal: MATIONE SONEGO
Contabilista: JONATHAN GASSEN Número do CRC: RS089057O2

1.2 Prestadora de Serviços de Informática

☐ Não Possui Prestadora de Serviços de Informática
Nome: DUETO TECNOLOGIA
CNPJ: 04311157000199 Telefone: (51)21182200
Responsável: RAFAEL SEBBEN E-Mail: dueto@duetotecnologia.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
94446804000162	CONSORCIO INTERMUNICIPAL DA REGIAO CENTRO DO RS - CI/CENTRO
1509149000163	CONSORCIO DE DESENVOLVIMENTO SUSTENTAVEL DA QUARTA COLONIA

1.6 Entidades da Administração Indireta selecionadas pelo PAD

CNPJ	Nome	Tipo	é RPPS

1.7 Entidades da Administração Indireta selecionadas pela Entidade

CNPJ	Nome	Tipo	é RPPS

2. Informações Contábeis

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 03/02/20 e MATIONE SONEGO em 03/02/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.20AF.8499.EF90.CF22.595B.

Página 257
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 2
Peça 2536352
DOCUMENTO PÚBLICO

2.1 Contas de Receita

2.1.1 Resumo por Grupos

ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA	ORÇADA	REALIZADA
RECEITAS CORRENTES		
Impostos, Taxas e Contribuicoes de Melhoria	1.700.250,00	2.470.212,18
Contribuicoes	96.000,00	82.839,75
Receita Patrimonial	26.386,00	15.467,87
Receita de Servicos	66.000,00	139.563,87
Transferencias Correntes	14.060.664,00	14.853.218,57
Outras Receitas Correntes	24.700,00	76.426,68
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES	**15.974.000,00**	**17.637.728,92**
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	**0,00**	**0,00**
RECEITAS DE CAPITAL		
Operacoes de Credito	1.250.000,00	500.000,00
Alienacao de Bens	66.900,00	383.461,72
Amortizacao de Emprestimos	1.040,00	0,00
Transferencias de Capital	5.420.073,76	604.558,59
Outras Receitas de Capital	11.000,64	15.023,49
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL	**6.749.014,40**	**1.503.043,80**
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	**0,00**	**0,00**
DEDUÇÕES DE RECEITA	**-2.278.314,40**	**-2.948.473,17**
TOTAL DAS RECEITAS	**20.444.700,00**	**16.192.299,55**

2.2 Contas de Despesa

2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

DISCRIMINAÇÃO	VALOR
Dotação Inicial	19.724.700,00
Atualização Monetária	0,00
Créditos Suplementares	4.909.760,35
Créditos Especiais	62.500,00
Créditos Extraordinários	0,00
Redução de Dotações	2.708.172,64
DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES	**21.988.787,71**

DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL	VALOR
PODER EXECUTIVO	
Empenhado	14.079.559,52
Liquidado	14.079.559,52
Pago	13.378.226,01

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 03/02/20 e MATIONE SONEGO em 03/02/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.20AF.8499.EF90.CF22.595B.

Página 258
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 3
Peça 2536352
DOCUMENTO PÚBLICO

SALDO A LIQUIDAR	**0,00**
SALDO A PAGAR	**701.333,51**

DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	**VALOR**
Empenhado	1.897.392,19
Liquidado	1.871.519,66
Pago	1.826.243,80
SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO	**25.872,53**
SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO	**45.275,86**

2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

ORIGEM DO RECURSO

Superávit Financeiro	297.049,05
Excesso de Arrecadação	867.038,66
Operações de Crédito	1.100.000,00
Suplementações Orçamentárias na mesma entidade	2.708.172,64
Reduções Orçamentárias na mesma entidade	2.708.172,64

2.3 Contas de Verificação

2.3.1 Resumo por Grupos

	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO CIRCULANTE	1.707.603,75D	2.760.077,53D
ATIVO NAO CIRCULANTE	14.746.366,48D	16.385.430,75D
PASSIVO CIRCULANTE	774.641,23C	1.035.896,68C
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	358.096,42C	579.138,33C
PATRIMONIO LIQUIDO	15.321.232,58C	22.344.765,05C
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	6.734.111,82D
BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	762.658,92D
USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	0,00	5.683.525,35D
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,00	36.732,95D
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES CONCEDIDAS	0,00	2.578.180,32D
DESVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	5.960.463,66D
TRIBUTARIAS	0,00	186.852,27D
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS, DOS PRODUTOS VENDIDOS E DOS SERVICOS PRESTADOS	0,00	0,00
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	153.849,36D
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	0,00	1.820.085,35C
CONTRIBUICOES	0,00	82.839,75C
EXPLORACAO E VENDA DE BENS, SERVICOS E DIREITOS	0,00	144.653,76C
VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	0,00	81.487,20C
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	0,00	14.806.542,00C
VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	120.474,78C
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	226.000,03C
PLANEJAMENTO APROVADO	0,00	0,00
ORCAMENTO APROVADO	0,00	56.513.047,23D
INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR	1.224.566,00D	1.224.566,00D
EXECUCAO DO PLANEJAMENTO	0,00	0,00

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 03/02/20 e MATIONE SONEGO em 03/02/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.20AF.8499.EF90.CF22.595B.

Página 259
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 4
Peça 2536352
DOCUMENTO PÚBLICO

	Saldo Inicial	Saldo Final
EXECUCAO DO ORCAMENTO	0,00	56.513.047,23C
EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR	1.224.566,00C	1.224.566,00C
ATOS POTENCIAIS	534.389,61D	6.331.089,22D
ADMINISTRACAO FINANCEIRA	862.601,51D	17.943.016,03D
DIVIDA ATIVA	476.696,21D	574.389,45D
RISCOS FISCAIS	0,00	0,00
CONSORCIOS PUBLICOS	0,00	110.309,91D
CUSTOS	0,00	0,00
OUTROS CONTROLES	1.393.466,99D	793.964,35D
EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS	534.389,61C	6.331.089,22C
EXECUCAO DA ADMINISTRACAO FINANCEIRA	862.601,51C	17.943.016,03C
EXECUCAO DA DIVIDA ATIVA	476.696,21C	574.389,45C
EXECUCAO DOS RISCOS FISCAIS	0,00	0,00
EXECUCAO DOS CONSORCIOS PUBLICOS	0,00	110.309,91C
APURACAO DE CUSTOS	0,00	0,00
OUTROS CONTROLES	1.393.466,99C	793.964,35C

2.3.3 Disponibilidade Financeira

PODER EXECUTIVO	**Saldo Inicial**	**Saldo Final**
Caixa	1.300,89D	2.455,64D
Bancos Conta Movimento	626.165,20D	1.831.286,91D
Bancos Conta Aplicação	227.365,46D	98.749,25D
Outros	0,00	0,00
TOTAL PODER EXECUTIVO	**854.831,55D**	**1.932.491,80D**

RPPS	**Saldo Inicial**	**Saldo Final**
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL RPPS	**0,00**	**0,00**

OUTROS	**Saldo Inicial**	**Saldo Final**
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL OUTROS	**0,00**	**0,00**
TOTAL	**854.831,55D**	**1.932.491,80D**

2.5 Valores do Exercício Anterior

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
1º Bimestre	2.400.633,63	1.780.196,75	1.320.535,72
2º Bimestre	3.289.880,95	2.083.899,87	1.846.066,67
3º Bimestre	1.901.795,23	2.035.031,42	2.005.449,88
4º Bimestre	1.902.565,17	2.328.923,13	2.340.725,14

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 03/02/20 e MATIONE SONEGO em 03/02/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.20AF.8499.EF90.CF22.595B.

Página 260
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 5
Peça 2536352
DOCUMENTO PÚBLICO

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
5º Bimestre	1.861.891,23	2.015.748,05	1.714.876,02
6º Bimestre	1.598.144,24	2.225.381,29	2.503.060,02

CONTAS DE RECEITA	Orçado	Realizado
RECEITAS CORRENTES	16.170.615,26	15.682.693,66
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL	6.644.460,76	402.941,84
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00

DEDUÇÕES DA RECEITA	Orçado	Realizado
DEDUCOES	-2.191.250,00	-2.520.800,25
TOTAL CONTAS DE RECEITA	**20.623.826,02**	**13.564.835,25**

2.6 Certidão de Decisão - Título Executivo do TCE-RS

Contas Patrimoniais

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Contas de Receita

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA		**0,00**	**0,00**	**0,00**

2.7 Arquivo Livro Diário Geral (TCE_4111)

2.7.1 Arquivo Livro Diário Geral

	SOMA TOTAL DOS VALORES	
Especificações	**DÉBITO**	**CRÉDITO**
Disponibilidades - CTA_DISP.TXT	31.664.892,81	30.587.232,56
Demais Contas	579.214.885,23	580.292.545,48
Totais	610.879.778,04	610.879.778,04
Número Total dos Registros que compõem o arquivo (Campo Finalizador)		269.630

3. Índices Constitucionais

3.1.3 - Receita do Município - Base de cálculo do inciso VII do artigo 29 da CF

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 03/02/20 e MATIONE SONEGO em 03/02/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.20AF.8499.EF90.CF22.595B.

Página 261
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 6
Peça 2536352
DOCUMENTO PÚBLICO

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
10000000000000000000	RECEITAS CORRENTES	17.637.728,92	0,00	17.637.728,92
20000000000000000000	RECEITAS DE CAPITAL	1.503.043,80	0,00	1.503.043,80
91000000000000	(R) DEDUCOES DAS RECEITAS CORRENTES	-2.934.480,14	0,00	-2.934.480,14
92000000000000	(R) DEDUCOES DAS RECEITAS DE CAPITAL	-13.993,03	0,00	-13.993,03
SELEÇÃO AUTOMÁTICA	DEDUÇÕES DA RECEITA			
13210011010301000000	Remu. Deposi. Banca Recur. Vincu. Fundo de Saude - Atencao Basica	2.835,08	0,00	2.835,08
13210011010302000000	Remu. Deposi. Banca Recur. Vincu. Fundo de Saude - Media e Alta Complexidade	24,97	0,00	24,97
13210011010303000000	Remu. Deposi. Banca Recur. Vincu. Fundo de Saude - Vigilancia em Saude	699,56	0,00	699,56
13210011010304000000	Remu. Deposi. Banca Recur. Vincu. Fundo de Saude - Assistencia Farmaceutica	61,08	0,00	61,08
13210011010701000000	Remu. Depositos Banca. de Recursos Vincu. FNAS - PBF	179,85	0,00	179,85
13210011010702000000	Remu. Depositos Banca. de Recursos Vincu. FNAS - IGD SUAS	154,06	0,00	154,06
13210011010703000000	Remu. Depositos Banca. de Recursos Vincu. FNAS - IGDBF	640,84	0,00	640,84
13210011010801000000	Remu. Depositos Banca. de Recursos Vincu. FNDE - PNAE	125,57	0,00	125,57
13210011010802000000	Remu. Depositos Banca. de Recursos Vincu. FNDE - PDDE	28,40	0,00	28,40
13210011010803000000	Remu. Depositos Banca. de Recursos Vincu. FNDE - PNATE	76,06	0,00	76,06
13210011010804000000	Remu. Depositos Banca. de Recursos Vincu. FNDE - Salario Educacao	224,52	0,00	224,52
13210011010805000000	Remu. Depositos Banca. de Recursos Vincu. FNDE - AFM Resolucao FNDE 11/2018	492,24	0,00	492,24
17180311010000000000	Piso de Atencao Basica Fixo - PAB FIXO	68.874,00	0,00	68.874,00
17180311020000000000	Piso de Atencao Basica Variavel - PAB	90.133,77	0,00	90.133,77
17180311030000000000	Agente Comunitario de Saude	90.000,00	0,00	90.000,00
17180311040000000000	Transferencia de Recursos do SUS - Atencao Basica PMAQ	68.550,55	0,00	68.550,55
17180311050000000000	Implementacao de Politicas para a Rede Cegonha	598,32	0,00	598,32
17180321010000000000	Atencao de Media e Alta Complexidade Ambulatorial e Hospitalar	224,00	0,00	224,00
17180331010000000000	Vigilancia em Saude	23.762,73	0,00	23.762,73
17180331030000000000	Vigilancia Sanitaria	12.000,00	0,00	12.000,00
17180341010000000000	Assistencia Farmaceutica	15.597,75	0,00	15.597,75
17180511000000000000	Transferencias do Salario-Educacao - Principal	71.986,12	0,00	71.986,12
17180521000000000000	Transferencias Diretas do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola - PDDE - Principal	1.780,00	0,00	1.780,00
17180531000000000000	Transferencias Diretas do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentacao Escolar - PNAE - Principal	26.254,00	0,00	26.254,00
17180541000000000000	Transferencias Diretas do FNDE referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte do Escolar - PNATE - Principal	27.128,92	0,00	27.128,92
17181211010100000000	Componente - Piso Basico Fixo	72.000,00	0,00	72.000,00
17181211020100000000	Componente - Indice de Gestao Descentralizada do SUAS	3.506,07	0,00	3.506,07
17181211030100000000	Indice de Gestao Descentralizada - IGDBF	17.160,00	0,00	17.160,00
17280311010000000000	Programa Farmacia Basica - Estadual	6.839,13	0,00	6.839,13
17280311020000000000	Programa Apoio a Rede Hospitalar	2.548,20	0,00	2.548,20
17280311030000000000	Programa 1a Infancia Melhor - PIM	15.750,00	0,00	15.750,00
17280311040000000000	Programa Saude da Familia - PSF	63.500,00	0,00	63.500,00
17280311050000000000	Recurso Incentivo Atencao Basica - PIES	59.000,34	0,00	59.000,34
17280311060000000000	Receita Gov. Est. FMS Oficinas Terapeuticas	31.500,00	0,00	31.500,00
17280311080000000000	Prog. Farmacia Basica Estadual Dispensacao	24.580,00	0,00	24.580,00
17281021010000000000	Transferencias de Convenios para o Transporte Escolar - Principal	349.881,20	0,00	349.881,20
24180411000000000000	Transferencias de Recursos do Sistema Unico de Saude - SUS	97.797,00	0,00	97.797,00

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 03/02/20 e MATIONE SONEGO em 03/02/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.20AF.8499.EF90.CF22.595B.

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
	destinados a Atencao Basica - Principal			
24181091020000000000	Recursos Ministerio Turismo - Revitalizacao Praca	121.875,00	0,00	121.875,00
24181091070000000000	Recursos Ministerio das Cidades - Pavimentacao de Ruas	196.680,00	0,00	196.680,00
24181211010000000000	Transf. de Recursos do Fundo Nacional de Assistencia Social - Aquisicao de Equipamentos	100.000,00	0,00	100.000,00
24281091010000000000	Recursos Sec. Turismo, Esporte e Lazer - Const. Academias	32.252,47	0,00	32.252,47
24281091040000000000	Recursos Sec. Da Seguranca Publica - Video Monitoramento CP 2018	55.954,12	0,00	55.954,12
92418121101000000000	Deducao - Transf. de Recursos do Fundo Nacional de Assistencia Social - Aquisicao de Equipamentos	-13.054,84	0,00	-13.054,84
Subtotal		**14.452.098,47**	**0,00**	**14.452.098,47**
	(+) Perda com o FUNDEB	1.233.992,83	0,00	1.233.992,83
TOTAL		**15.686.091,30**	**0,00**	**15.686.091,30**

3.2 Índices Constitucionais Referentes à Educação (MDE+FUNDEB)

3.2.1 Base de Cálculo Constitucional da Receita da Educação (MDE + FUNDEB), a Partir das Contas

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11130311010100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - PROPRIO	130.189,92	0,00	130.189,92
11130311010200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - MDE	54.246,44	0,00	54.246,44
11130311010300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas- ASPS	32.546,69	0,00	32.546,69
11130311020100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - PROPRIO	1.850,97	0,00	1.850,97
11130311020200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - MDE	771,24	0,00	771,24
11130311020300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - ASPS	462,73	0,00	462,73
11130341010100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - PROPRIO	2.639,80	0,00	2.639,80
11130341010200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - MDE	1.100,01	0,00	1.100,01
11130341010300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - ASPS	659,86	0,00	659,86
11130341020100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - PROPRIO	143,58	0,00	143,58
11130341020200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - MDE	59,83	0,00	59,83
11130341020300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - ASPS	35,88	0,00	35,88
11180111010000000000	IPTU - Principal - PROPRIO	287.063,92	0,00	287.063,92
11180111020000000000	IPTU - Principal - MDE	119.612,63	0,00	119.612,63
11180111030000000000	IPTU - Principal - ASPS	71.766,89	0,00	71.766,89
11180112010000000000	IPTU - Multas e Juros - PROPRIO	595,11	0,00	595,11
11180112020000000000	IPTU - Multas e Juros - MDE	248,42	0,00	248,42
11180112030000000000	IPTU - Multas e Juros - ASPS	148,93	0,00	148,93
11180113010000000000	IPTU - Divida Ativa - PROPRIO	9.327,29	0,00	9.327,29
11180113020000000000	IPTU - Divida Ativa - MDE	3.887,75	0,00	3.887,75
11180113030000000000	IPTU - Divida Ativa - ASPS	2.332,47	0,00	2.332,47

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 03/02/20 e MATIONE SONEGO em 03/02/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.20AF.8499.EF90.CF22.595B.

Página 263
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 8
Peça 2536352
DOCUMENTO PÚBLICO

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11180114010000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - PROPRIO	2.727,48	0,00	2.727,48
11180114020000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - MDE	1.137,76	0,00	1.137,76
11180114030000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - ASPS	682,19	0,00	682,19
11180141010000000000	ITBI - Principal - PROPRIO	88.741,14	0,00	88.741,14
11180141020000000000	ITBI - Principal - MDE	36.975,51	0,00	36.975,51
11180141030000000000	ITBI - Principal - ASPS	22.185,30	0,00	22.185,30
11180231010000000000	ISS - Principal - PROPRIO	918.023,90	0,00	918.023,90
11180231020000000000	ISS - Principal - MDE	382.511,83	0,00	382.511,83
11180231030000000000	ISS - Principal - ASPS	229.506,49	0,00	229.506,49
11180232010000000000	ISS - Multas e Juros - PROPRIO	784,06	0,00	784,06
11180232020000000000	ISS - Multas e Juros - MDE	327,13	0,00	327,13
11180232030000000000	ISS - Multas e Juros - ASPS	196,01	0,00	196,01
11180233010000000000	ISS - Divida Ativa - PROPRIO	657,67	0,00	657,67
11180233020000000000	ISS - Divida Ativa - MDE	274,05	0,00	274,05
11180233030000000000	ISS - Divida Ativa - ASPS	164,41	0,00	164,41
11180234010000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - PROPRIO	190,03	0,00	190,03
11180234020000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - MDE	79,19	0,00	79,19
11180234030000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - ASPS	47,49	0,00	47,49
17180121010000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - PROPRIO	4.822.279,98	0,00	4.822.279,98
17180121020000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - MDE	401.856,64	0,00	401.856,64
17180121030000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - ASPS	1.205.569,67	0,00	1.205.569,67
17180121040000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - FUNDEB	1.607.426,26	0,00	1.607.426,26
17180131010000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de dezembro - Principal - PROPRIO	212.816,11	0,00	212.816,11
17180131020000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de dezembro - Principal - MDE	88.673,38	0,00	88.673,38
17180131030000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de dezembro - Principal - ASPS	53.204,03	0,00	53.204,03
17180141010000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal - PROPRIO	204.953,55	0,00	204.953,55
17180141020000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal - MDE	85.397,31	0,00	85.397,31
17180141030000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal - ASPS	51.238,39	0,00	51.238,39
17180151010000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - PROPRIO	4.222,25	0,00	4.222,25
17180151020000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - MDE	351,88	0,00	351,88
17180151030000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - ASPS	1.055,48	0,00	1.055,48
17180151040000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - FUNDEB	1.407,30	0,00	1.407,30
17280111010000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	1.607.044,96	0,00	1.607.044,96
17280111020000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	133.920,38	0,00	133.920,38
17280111030000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	401.761,31	0,00	401.761,31
17280111040000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - FUNDEB	535.681,69	0,00	535.681,69
17280121010000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - PROPRIO	248.431,55	0,00	248.431,55
17280121020000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - MDE	20.702,65	0,00	20.702,65
17280121030000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - ASPS	62.107,91	0,00	62.107,91
17280121040000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - FUNDEB	82.810,60	0,00	82.810,60
17280131010000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - PROPRIO	23.834,88	0,00	23.834,88
17280131020000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - MDE	1.986,25	0,00	1.986,25
17280131030000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - ASPS	5.958,75	0,00	5.958,75
17280131040000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - FUNDEB	7.945,02	0,00	7.945,02

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 03/02/20 e MATIONE SONEGO em 03/02/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.20AF.8499.EF90.CF22.595B.

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
91118011101000000000	Deducao - IPTU - Principal - PROPRIO	-26.422,62	0,00	-26.422,62
91118011102000000000	Deducao - IPTU - Principal - MDE	-11.011,09	0,00	-11.011,09
91118011103000000000	Deducao - IPTU - Principal - ASPS	-6.606,24	0,00	-6.606,24
91118011201000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - PROPRIO	-0,08	0,00	-0,08
91118011202000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - MDE	-0,04	0,00	-0,04
91118011203000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - ASPS	-0,02	0,00	-0,02
91118011401000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - PROPRIO	-0,56	0,00	-0,56
91118011402000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - MDE	-0,24	0,00	-0,24
91118011403000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - ASPS	-0,13	0,00	-0,13
91118014101000000000	Deducao - ITBI - Principal - PROPRIO	-562,72	0,00	-562,72
91118014102000000000	Deducao - ITBI - Principal - MDE	-234,47	0,00	-234,47
91118014103000000000	Deducao - ITBI - Principal - ASPS	-140,68	0,00	-140,68
91118023101000000000	Deducao - ISS - Principal - PROPRIO	-392.151,42	0,00	-392.151,42
91118023102000000000	Deducao - ISS - Principal - MDE	-163.396,44	0,00	-163.396,44
91118023103000000000	Deducao - ISS - Principal - ASPS	-98.037,87	0,00	-98.037,87
91118023401000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - PROPRIO	-0,50	0,00	-0,50
91118023402000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - MDE	-0,21	0,00	-0,21
91118023403000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - ASPS	-0,12	0,00	-0,12
91728011101000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	-194,67	0,00	-194,67
91728011102000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	-81,12	0,00	-81,12
91728011103000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	-48,67	0,00	-48,67
SUBTOTAL		**13.578.650,27**	**0,00**	**13.578.650,27**

TOTAL I - Base Receita Educação (MDE + FUNDEB) - 25% da Receita Ajustada **3.394.662,57**

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

Cód. Recurso	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
20	RECEITA TRIBUTÁRIA	601.231,79	0,00	601.231,79
20	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	732.888,49	0,00	732.888,49
20	DEDUÇÕES DA RECEITA TRIBUTÁRIA	-174.642,49	0,00	-174.642,49
20	DEDUÇÕES DAS RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	-81,12	0,00	-81,12
31	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	2.235.270,87	0,00	2.235.270,87
TOTAL II		**3.394.667,54**	**0,00**	**3.394.667,54**

3.2.3 Cálculo da Despesa Constitucional com Educação (MDE + FUNDEB), por Recursos Vinculados

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
20	Ensino Fundamental	634.552,20	0,00	634.552,20
20	Educação Infantil	549.861,25	0,00	549.861,25
31	Ensino Fundamental	333.980,06	0,00	333.980,06
31	Educação Infantil	668.254,95	0,00	668.254,95
SUBTOTAL I		**2.186.648,46**	**0,00**	**2.186.648,46**

3.2.4 Cálculo da Despesa Constitucional com Educação (MDE + FUNDEB), Contabilizada nas Contas Patrimoniais

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

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 03/02/20 e MATIONE SONEGO em 03/02/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.20AF.8499.EF90.CF22.595B.

(+) Perda com o FUNDEB	1.233.992,83	0,00	1.233.992,83
(-) Desp. Liq. com Rend. da MDE + FUNDEB	1.305,93	0,00	1.305,93

	% de Aplicação	Valor Aplicado
TOTAL III - Gastos Constitucionais com Educação (MDE + FUNDEB)	**25,18**	**3.419.335,36**

3.2.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Educação

Cód. Contrapartida	Cód. RV	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL			**0,00**	**0,00**	**0,00**

3.3 Índices Constitucionais Referentes ao FUNDEB

3.3.1 Base de Cálculo Constitucional da Receita do FUNDEB, a Partir das Contas

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
17180121010000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - PROPRIO	4.822.279,98	0,00	4.822.279,98
17180121020000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - MDE	401.856,64	0,00	401.856,64
17180121030000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - ASPS	1.205.569,67	0,00	1.205.569,67
17180121040000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - FUNDEB	1.607.426,26	0,00	1.607.426,26
17180151010000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - PROPRIO	4.222,25	0,00	4.222,25
17180151020000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - MDE	351,88	0,00	351,88
17180151030000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - ASPS	1.055,48	0,00	1.055,48
17180151040000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - FUNDEB	1.407,30	0,00	1.407,30
17280111010000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	1.607.044,96	0,00	1.607.044,96
17280111020000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	133.920,38	0,00	133.920,38
17280111030000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	401.761,31	0,00	401.761,31
17280111040000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - FUNDEB	535.681,69	0,00	535.681,69
17280121010000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - PROPRIO	248.431,55	0,00	248.431,55
17280121020000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - MDE	20.702,65	0,00	20.702,65
17280121030000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - ASPS	62.107,91	0,00	62.107,91
17280121040000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - FUNDEB	82.810,60	0,00	82.810,60
17280131010000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - PROPRIO	23.834,88	0,00	23.834,88
17280131020000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - MDE	1.986,25	0,00	1.986,25
17280131030000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - ASPS	5.958,75	0,00	5.958,75
17280131040000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - FUNDEB	7.945,02	0,00	7.945,02
91728011101000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	-194,67	0,00	-194,67
91728011102000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	-81,12	0,00	-81,12
91728011103000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	-48,67	0,00	-48,67
SUBTOTAL		**11.176.030,95**	**0,00**	**11.176.030,95**

Total I - Base Receita do FUNDEB - 20% da Receita Ajustada	**2.235.206,19**

3.3.2 Base de Cálculo Constitucional da Receita do FUNDEB, a Partir dos Recursos

Cód. Recurso	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	2.235.270,87	0,00	2.235.270,87
TOTAL II		**2.235.270,87**	**0,00**	**2.235.270,87**

3.3.3 Cálculo da Despesa Constitucional com FUNDEB, a Partir dos Recursos

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 03/02/20 e MATIONE SONEGO em 03/02/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.20AF.8499.EF90.CF22.595B.

Página 266
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 11
Peça 2536352
DOCUMENTO PÚBLICO

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	Ensino Fundamental	333.980,06	0,00	333.980,06
31	Educação Infantil	668.254,95	0,00	668.254,95
SUBTOTAL I		**1.002.235,01**	**0,00**	**1.002.235,01**
(+) Perda com o FUNDEB		1.233.992,83	0,00	1.233.992,83
(-) Desp. Liq. com Rend. do FUNDEB		1.098,23	0,00	1.098,23
		% de Aplicação		Valor Aplicado
TOTAL III - Gastos Constitucionais com FUNDEB		**20,00**		**2.235.129,61**

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

3.3.4.1 Base de Cálculo para aplicação dos 60% dos Recursos do FUNDEB - Exercício de 2019

Cód. Conta	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
13210011010200000000	Remuneracao de Depositos Bancarios de Recursos Vinculados - FUNDEB - Principal	1.098,23	0,00	1.098,23
17580111000000000000	Transferencias de Recursos do Fundo de Manutencao e Desenvolvimento da Educacao Basica e de Valorizacao dos Profissionais da Educacao - FUNDEB - Principal	1.001.278,04	0,00	1.001.278,04
Total		**1.002.376,27**	**0,00**	**1.002.376,27**
Base da Receita - 60% do Retorno do FUNDEB				**601.425,76**

3.3.4.2 Aplicação dos Recursos do FUNDEB destinada ao pagamento dos Profissionais do Magistério - Exercício de 2019

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	Ensino Fundamental	258.369,82	0,00	258.369,82
31	Educação Infantil	402.825,52	0,00	402.825,52
TOTAL		**661.195,34**	**0,00**	**661.195,34**
% de Aplicação				**65,96**

3.3.5 Cálculo da Base de Verificação do § 2º do art. 21 da Lei do FUNDEB

3.3.5.1 Base de Cálculo do Superávit do FUNDEB - Exercício Anterior

Rendimentos do FUNDEB - Exercício de 2018		607,61	0,00	607,61
TOTAL		**607,61**	**0,00**	**607,61**
Limite para Aplicação no 1º Trimestre do Exercício Seguinte: 5%				**30,38**

3.3.5.2 Despesas Liquidadas com Recursos do Superávit do FUNDEB - Exercício de 2019 (Janeiro - Dezembro)

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	Ensino Fundamental	794,41	0,00	794,41
TOTAL		**794,41**	**0,00**	**794,41**

3.5 Índices Constitucionais Referentes à Saúde - ASPS

3.5.1 Base de Cálculo Constitucional da Receita da Saúde (ASPS), a Partir das Contas

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 03/02/20 e MATIONE SONEGO em 03/02/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.20AF.8499.EF90.CF22.595B.

Página 267
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 12
Peça 2536352
DOCUMENTO PÚBLICO

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11130311010100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - PROPRIO	130.189,92	0,00	130.189,92
11130311010200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - MDE	54.246,44	0,00	54.246,44
11130311010300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas- ASPS	32.546,69	0,00	32.546,69
11130311020100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - PROPRIO	1.850,97	0,00	1.850,97
11130311020200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - MDE	771,24	0,00	771,24
11130311020300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - ASPS	462,73	0,00	462,73
11130341010100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - PROPRIO	2.639,80	0,00	2.639,80
11130341010200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - MDE	1.100,01	0,00	1.100,01
11130341010300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - ASPS	659,86	0,00	659,86
11130341020100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - PROPRIO	143,58	0,00	143,58
11130341020200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - MDE	59,83	0,00	59,83
11130341020300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - ASPS	35,88	0,00	35,88
11180111010000000000	IPTU - Principal - PROPRIO	287.063,92	0,00	287.063,92
11180111020000000000	IPTU - Principal - MDE	119.612,63	0,00	119.612,63
11180111030000000000	IPTU - Principal - ASPS	71.766,89	0,00	71.766,89
11180112010000000000	IPTU - Multas e Juros - PROPRIO	595,11	0,00	595,11
11180112020000000000	IPTU - Multas e Juros - MDE	248,42	0,00	248,42
11180112030000000000	IPTU - Multas e Juros - ASPS	148,93	0,00	148,93
11180113010000000000	IPTU - Divida Ativa - PROPRIO	9.327,29	0,00	9.327,29
11180113020000000000	IPTU - Divida Ativa - MDE	3.887,75	0,00	3.887,75
11180113030000000000	IPTU - Divida Ativa - ASPS	2.332,47	0,00	2.332,47
11180114010000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - PROPRIO	2.727,48	0,00	2.727,48
11180114020000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - MDE	1.137,76	0,00	1.137,76
11180114030000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - ASPS	682,19	0,00	682,19
11180141010000000000	ITBI - Principal - PROPRIO	88.741,14	0,00	88.741,14
11180141020000000000	ITBI - Principal - MDE	36.975,51	0,00	36.975,51
11180141030000000000	ITBI - Principal - ASPS	22.185,30	0,00	22.185,30
11180231010000000000	ISS - Principal - PROPRIO	918.023,90	0,00	918.023,90
11180231020000000000	ISS - Principal - MDE	382.511,83	0,00	382.511,83
11180231030000000000	ISS - Principal - ASPS	229.506,49	0,00	229.506,49
11180232010000000000	ISS - Multas e Juros - PROPRIO	784,06	0,00	784,06
11180232020000000000	ISS - Multas e Juros - MDE	327,13	0,00	327,13
11180232030000000000	ISS - Multas e Juros - ASPS	196,01	0,00	196,01
11180233010000000000	ISS - Divida Ativa - PROPRIO	657,67	0,00	657,67
11180233020000000000	ISS - Divida Ativa - MDE	274,05	0,00	274,05
11180233030000000000	ISS - Divida Ativa - ASPS	164,41	0,00	164,41
11180234010000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - PROPRIO	190,03	0,00	190,03
11180234020000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - MDE	79,19	0,00	79,19
11180234030000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - ASPS	47,49	0,00	47,49
17180121010000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - PROPRIO	4.822.279,98	0,00	4.822.279,98

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 03/02/20 e MATIONE SONEGO em 03/02/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.20AF.8499.EF90.CF22.595B.

Página 268
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 13
Peça 2536352
DOCUMENTO PÚBLICO

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
17180121020000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - MDE	401.856,64	0,00	401.856,64
17180121030000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - ASPS	1.205.569,67	0,00	1.205.569,67
17180121040000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - FUNDEB	1.607.426,26	0,00	1.607.426,26
17180131010000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de dezembro - Principal - PROPRIO	212.816,11	0,00	212.816,11
17180131020000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de dezembro - Principal - MDE	88.673,38	0,00	88.673,38
17180131030000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de dezembro - Principal - ASPS	53.204,03	0,00	53.204,03
17180141010000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal - PROPRIO	204.953,55	0,00	204.953,55
17180141020000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal - MDE	85.397,31	0,00	85.397,31
17180141030000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal - ASPS	51.238,39	0,00	51.238,39
17180151010000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - PROPRIO	4.222,25	0,00	4.222,25
17180151020000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - MDE	351,88	0,00	351,88
17180151030000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - ASPS	1.055,48	0,00	1.055,48
17180151040000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - FUNDEB	1.407,30	0,00	1.407,30
17280111010000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	1.607.044,96	0,00	1.607.044,96
17280111020000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	133.920,38	0,00	133.920,38
17280111030000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	401.761,31	0,00	401.761,31
17280111040000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - FUNDEB	535.681,69	0,00	535.681,69
17280121010000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - PROPRIO	248.431,55	0,00	248.431,55
17280121020000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - MDE	20.702,65	0,00	20.702,65
17280121030000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - ASPS	62.107,91	0,00	62.107,91
17280121040000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - FUNDEB	82.810,60	0,00	82.810,60
17280131010000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - PROPRIO	23.834,88	0,00	23.834,88
17280131020000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - MDE	1.986,25	0,00	1.986,25
17280131030000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - ASPS	5.958,75	0,00	5.958,75
17280131040000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - FUNDEB	7.945,02	0,00	7.945,02
91118011101000000000	Deducao - IPTU - Principal - PROPRIO	-26.422,62	0,00	-26.422,62
91118011102000000000	Deducao - IPTU - Principal - MDE	-11.011,09	0,00	-11.011,09
91118011103000000000	Deducao - IPTU - Principal - ASPS	-6.606,24	0,00	-6.606,24
91118011201000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - PROPRIO	-0,08	0,00	-0,08
91118011202000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - MDE	-0,04	0,00	-0,04
91118011203000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - ASPS	-0,02	0,00	-0,02
91118011401000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - PROPRIO	-0,56	0,00	-0,56
91118011402000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - MDE	-0,24	0,00	-0,24
91118011403000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - ASPS	-0,13	0,00	-0,13
91118014101000000000	Deducao - ITBI - Principal - PROPRIO	-562,72	0,00	-562,72
91118014102000000000	Deducao - ITBI - Principal - MDE	-234,47	0,00	-234,47
91118014103000000000	Deducao - ITBI - Principal - ASPS	-140,68	0,00	-140,68
91118023101000000000	Deducao - ISS - Principal - PROPRIO	-392.151,42	0,00	-392.151,42
91118023102000000000	Deducao - ISS - Principal - MDE	-163.396,44	0,00	-163.396,44
91118023103000000000	Deducao - ISS - Principal - ASPS	-98.037,87	0,00	-98.037,87
91118023401000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - PROPRIO	-0,50	0,00	-0,50
91118023402000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - MDE	-0,21	0,00	-0,21
91118023403000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - ASPS	-0,12	0,00	-0,12
91728011101000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	-194,67	0,00	-194,67

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 03/02/20 e MATIONE SONEGO em 03/02/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.20AF.8499.EF90.CF22.595B.

Página 269
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 14
Peça 2536352
DOCUMENTO PÚBLICO

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
91728011102000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	-81,12	0,00	-81,12
91728011103000000000	Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	-48,67	0,00	-48,67
SUBTOTAL I		**13.578.650,27**	**0,00**	**13.578.650,27**

TOTAL I - Base Receita Saúde (ASPS) - 15% da Receita Ajustada **2.036.797,54**

3.5.2 Base de Cálculo Constitucional da Receita da Saúde (ASPS), a Partir dos Recursos Vinculados

Cód. Recurso	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
40	RECEITA TRIBUTÁRIA	360.735,34	0,00	360.735,34
40	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	1.780.895,54	0,00	1.780.895,54
40	DEDUÇÕES DA RECEITA TRIBUTÁRIA	-104.785,06	0,00	-104.785,06
40	DEDUÇÕES DAS RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	-48,67	0,00	-48,67
TOTAL II		**2.036.797,15**	**0,00**	**2.036.797,15**

3.5.3 Cálculo da Despesa Constitucional com Saúde (ASPS), por Recursos Vinculados

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
40	Administração Geral (modalidade de aplicação 71)	-5.263,20	0,00	-5.263,20
40	Administração Geral	618.626,91	0,00	618.626,91
40	Atenção Básica	2.160.764,10	0,00	2.160.764,10
40	Assistência Hospitalar e Ambulatorial	841,00	0,00	841,00
40	Suporte Profilático e Terapêutico	134.512,19	0,00	134.512,19
40	Vigilância Sanitária	306,50	0,00	306,50
40	Vigilância Epidemiológica	2.708,61	0,00	2.708,61
SUBTOTAL I		**2.912.496,11**	**0,00**	**2.912.496,11**

3.5.4 Dedução da Despesa Constitucional com Saúde (ASPS)

Gastos com aposentadorias e pensões

Cód. Recurso	Cód. Conta	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
		0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL II		**0,00**	**0,00**	**0,00**
(-) Despesa Liquidada com Rendimentos das ASPS		448,53	0,00	448,53
SUBTOTAL III		**448,53**	**0,00**	**448,53**

	% de Aplicação	Valor Aplicado
TOTAL IV - Gastos Constitucionais com Saúde (ASPS)	**21,45**	**2.912.047,58**

3.5.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Saúde

Cód. Contrapartida	Cód. RV	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL			**0,00**	**0,00**	**0,00**

4. Avisos Exibidos na Verificação dos Arquivos Texto

4.1 Avisos Exibidos

Nome do Arquivo	Cód. de Erro	Linha	Campo	Status	Descrição
EMPENHO.TXT	EMP_73	0	0		O percentual de ocorrências de Modalidade da Licitação/Forma de Contratação em "NSA - Não se aplica" equivale a 19,458%

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 03/02/20 e MATIONE SONEGO em 03/02/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.20AF.8499.EF90.CF22.595B.

Página 270
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 15
Peça 2536352
DOCUMENTO PÚBLICO

Nome do Arquivo	Cód. de Erro	Linha	Campo	Status	Descrição
LIQUIDAC.TXT	LIQ_38	0	0		O percentual de ocorrências do campo Existe Contrato/Termo em "N = Não" ou "X = Não se aplica" equivale a 56,074%
LIQUIDAC.TXT	LIQ_39	0	0		O percentual de ocorrências do campo Existe Nota Fiscal em "N = Não" ou "X = Não se Aplica" equivale a 36,978%
BAL_VER.TXT	BAV_76	0	0		Conta 2272 (Provisões Matemáticas Previdenciárias a Longo Prazo) inexistente ou com Saldo Atual (final) zerado
BVER_ENC.TXT	BEC_76	0	0		Conta 2272 (Provisões Matemáticas Previdenciárias a Longo Prazo) inexistente ou com Saldo Atual (final) zerado

4.2 Avisos Justificados pela Entidade

Descrição: BAV_76 - Conta 2272 (Provisões Matemáticas Previdenciárias a Longo Prazo) inexistente ou com Saldo Atual (final) zerado

Justificativa: O município instituiu o RPPS em 2019 e o mesmo entrará em operação a partir de janeiro de 2020. Foram lançados as provisões matemáticas conforme cálculo atuarial fornecido pela empresa GESTORUM, com data base 31/12/2019.

Descrição: BEC_76 - Conta 2272 (Provisões Matemáticas Previdenciárias a Longo Prazo) inexistente ou com Saldo Atual (final) zerado

Justificativa: O município instituiu o RPPS em 2019 e o mesmo entrará em operação a partir de janeiro de 2020. Foram lançados as provisões matemáticas conforme cálculo atuarial fornecido pela empresa GESTORUM, com data base 31/12/2019.

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	29/03/2019	Átrio da Prefeitura Municipal
	Jornal		Não Publicado
	Internet	29/03/2019	http://www.saojoaodopolesine.rs.gov.br/
2º Bimestre	Mural	29/05/2019	Átrio da Prefeitura Municipal
	Jornal		Não Publicado
	Internet	29/05/2019	http://www.saojoaodopolesine.rs.gov.br/
3º Bimestre	Mural	29/07/2019	Átrio da Prefeitura Municipal
	Jornal		Não Publicado
	Internet	29/07/2019	http://www.saojoaodopolesine.rs.gov.br/
4º Bimestre	Mural	27/09/2019	Átrio da Prefeitura Municipal
	Jornal		Não Publicado
	Internet	27/09/2019	http://www.saojoaodopolesine.rs.gov.br/
5º Bimestre	Mural	28/11/2019	Átrio da Prefeitura Municipal
	Jornal		Não Publicado
	Internet	28/11/2019	http://www.saojoaodopolesine.rs.gov.br/
6º Bimestre	Mural	28/01/2020	Átrio da Prefeitura Municipal
	Jornal		Não Publicado
	Internet	28/01/2020	http://www.saojoaodopolesine.rs.gov.br/

5.1.2 Data e forma de Publicação dos Relatórios da Gestão Fiscal - Poder Executivo e Indiretas - § 2º do art. 55 da LRF

Período	Tipo	Data	Forma Publicação
1º Semestre	Mural	29/07/2019	Átrio da Prefeitura Municipal
	Jornal		Não Publicado
	Internet	29/07/2019	https://saojoaodopolesine.rs.gov.br/transparencia/contas-publicas-do-estado
2º Semestre	Mural	28/01/2020	Átrio da Prefeitura Municipal
	Jornal		Não Publicado
	Internet	28/01/2020	https://saojoaodopolesine.rs.gov.br/transparencia/contas-publicas-do-estado

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 03/02/20 e MATIONE SONEGO em 03/02/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.20AF.8499.EF90.CF22.595B.

Página 271
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 16
Peça 2536352
DOCUMENTO PÚBLICO

1º Quadrimestre	Mural	Não Publicado
	Jornal	Não Publicado
	Internet	Não Publicado
2º Quadrimestre	Mural	Não Publicado
	Jornal	Não Publicado
	Internet	Não Publicado

5.1.3 Data e Local das Audiências Públicas

Periodo	Data	Local
3º Quadrimestre/2018	27/02/2019	Câmara Municipal de Vereadores
1º Quadrimestre/2019	31/05/2019	Câmara Municipal de Vereadores
2º Quadrimestre/2019	23/09/2019	Câmara Municipal de Vereadores

5.1.4 Disponibilização das Informações na Internet, em tempo real

Data	Endereço Eletrônico
27/05/2013	http://www.saojoaodopolesine.rs.gov.br

Não foram inseridas observações.

5.1.5 Custeio de Competências de Outros Entes da Federação - Art. 62 da LRF

O Município não contribuiu para o custeio de despesas de outros entes da federação.

5.2 Demonstrativos da Lei de Responsabilidade Fiscal

5.2.1 Modelo 1 - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida

5.2.1.2 Modelo 1 - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida - Exercício de 2019 - 01/01/2019 a 31/12/2019

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
100000000000000	RECEITAS CORRENTES	17.637.728,92	0,00	17.637.728,92
91000000000000	(R) DEDUCOES DAS RECEITAS CORRENTES	-2.934.480,14	0,00	-2.934.480,14
SELEÇÃO AUTOMÁTICA	DEDUÇÕES DA RECEITA			
11130311010100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - PROPRIO	130.189,92	0,00	130.189,92
11130311010200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - MDE	54.246,44	0,00	54.246,44
11130311010300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas- ASPS	32.546,69	0,00	32.546,69
11130311020100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - PROPRIO	1.850,97	0,00	1.850,97
11130311020200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - MDE	771,24	0,00	771,24
11130311020300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - ASPS	462,73	0,00	462,73
SELEÇÃO MANUAL				
Subtotal		**14.483.180,79**	**0,00**	**14.483.180,79**
	(+) Perda com o FUNDEB	1.233.992,83	0,00	1.233.992,83
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		**15.717.173,62**	**0,00**	**15.717.173,62**

DEDUÇÕES PREVISTAS NO ART. 166 DA CF

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 03/02/20 e MATIONE SONEGO em 03/02/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.20AF.8499.EF90.CF22.595B.

Página 272
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 17
Peça 2536352
DOCUMENTO PÚBLICO

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
17180811010000000000	Transferencias Advindas de Emendas Parlamentares Individuais - Incremento Temporario ao Custeio dos Servicos de Atencao Basica em Saude	250.000,00	0,00	250.000,00
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA - EC 86/2015		**15.467.173,62**	**0,00**	**15.467.173,62**

5.2.2 Modelo 2 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal (Executivo)

5.2.2.2 Modelo 2 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal (Executivo) - Exercício de 2019 - 01/01/2019 a 31/12/2019

CONTAS DE DESPESA

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
310000000000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	7.177.227,60	0,00	7.177.227,60
DEDUÇÕES				
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
319003010000000	PENSOES - PESSOAL CIVIL	45.637,56	0,00	45.637,56
319003030000000	13 SALARIO - PESSOAL CIVIL - PENSIONISTAS	3.803,13	0,00	3.803,13
319008990400000	CONTRIB. DA ENTIDADE PARA O ATENDIMENTO A SAUDE DO SERVIDOR	515.703,09	0,00	515.703,09
TOTAL DAS CONTAS DE DESPESA		**6.612.083,82**	**0,00**	**6.612.083,82**

CONTAS DE RECEITA

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11130311010100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - PROPRIO	130.189,92	0,00	130.189,92
11130311010200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - MDE	54.246,44	0,00	54.246,44
11130311010300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas- ASPS	32.546,69	0,00	32.546,69
TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA		**216.983,05**	**0,00**	**216.983,05**

CONTAS PATRIMONIAIS

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		**0,00**	**0,00**	**0,00**

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
310000000000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES				

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 03/02/20 e MATIONE SONEGO em 03/02/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.20AF.8499.EF90.CF22.595B.

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS		**0,00**	**0,00**	**0,00**

CONTAS CONTÁBEIS DE CONTROLE

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
853240201000000	INFORMACAO DA EXECUCAO DO CONSORCIO PARA CONSOLIDACAO - DESPESA COM PESSOAL - EXERCICIO ATUAL - 1o BIMESTRE	2.710,77	0,00	2.710,77
853240202000000	INFORMACAO DA EXECUCAO DO CONSORCIO PARA CONSOLIDACAO - DESPESA COM PESSOAL - EXERCICIO ATUAL - 2o BIMESTRE	3.845,70	0,00	3.845,70
853240203000000	INFORMACAO DA EXECUCAO DO CONSORCIO PARA CONSOLIDACAO - DESPESA COM PESSOAL - EXERCICIO ATUAL - 3o BIMESTRE	2.530,13	0,00	2.530,13
853240204000000	INFORMACAO DA EXECUCAO DO CONSORCIO PARA CONSOLIDACAO - DESPESA COM PESSOAL - EXERCICIO ATUAL - 4o BIMESTRE	2.975,68	0,00	2.975,68
853240205000000	INFORMACAO DA EXECUCAO DO CONSORCIO PARA CONSOLIDACAO - DESPESA COM PESSOAL - EXERCICIO ATUAL - 5o BIMESTRE	2.432,44	0,00	2.432,44
853240206000000	INFORMACAO DA EXECUCAO DO CONSORCIO PARA CONSOLIDACAO - DESPESA COM PESSOAL - EXERCICIO ATUAL - 6o BIMESTRE	3.536,63	0,00	3.536,63
TOTAL DAS CONTAS CONTÁBEIS DE CONTROLE		**18.031,35**	**0,00**	**18.031,35**
Total da Despesa com Pessoal		**6.413.132,12**	**0,00**	**6.413.132,12**

5.2.3 Modelo 3 - Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa

5.2.3.1 Modelo 3 - Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa - Ativo Disponível - Executivo/Indiretas (Exceto RPPS) - Exercício de 2019 - 01/01/2019 a 31/12/2019

Cod. Recurso	Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA					
1	111110100000000	CAIXA	2.455,64	5.442,27	7.897,91
1	111111902010000	BANCO DO BRASIL C/ FPM	34.995,33	0,00	34.995,33
1	111111902020000	BANCO DO BRASIL C/ MOV	507,84	0,00	507,84
1	111111902030000	BANCO DO BRASIL C/ ICMS DES	443,82	0,00	443,82
1	111111902050000	BANCO DO BRASIL C/ ITR	318,62	0,00	318,62
1	111111902070000	BANCO DO BRASIL C/ CEX	168,96	0,00	168,96
1	111111902090000	BANCO DO BRASIL C/ DNPM/CFEM	311,57	0,00	311,57
1	111111902190000	BANCO DO BRASIL CTA SNA	1.439,51	0,00	1.439,51
1	111111902520100	BANCO DO BRASIL C/ FEP	10.844,20	0,00	10.844,20

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 03/02/20 e MATIONE SONEGO em 03/02/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.20AF.8499.EF90.CF22.595B.

Cod. Recurso	Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1	111111903010000	CAIXA FEDERAL C/ MOV	4.245,87	0,00	4.245,87
1	111111912010000	BANRISUL C/ MOV	44.063,82	0,00	44.063,82
1	111111912020000	BANRISUL C/ IPVA	303,57	0,00	303,57
1	111111912030000	BANRISUL C/ IPTU	1.368,71	0,00	1.368,71
1	111111912050000	BANRISUL C/ MULTA TRANSITO	829,80	0,00	829,80
1	111111912150000	BANRISUL CTA ILUMINACAO PUBLICA	6.952,72	0,00	6.952,72
1	111111912760000	BANRISUL CTA FUNDO MUNIC CRIAN ADOLESCENTES	3.197,48	0,00	3.197,48
1	111111912770000	BANRISUL CTA CONCURSO	127,79	0,00	127,79
1	111111912840000	BANRISUL CTA FMMA- FUNDO MUNIC DO MEIO AMBIENTE	160,00	0,00	160,00
1	111111912880200	BANRISUL - AQUISICAO ACADEMIA RIBEIRAO - REC. LIVRE	4.914,75	0,00	4.914,75
1	111111912890200	BANRISUL - AQUISICAO ACADEMIA LINHA BONITA (REC. LIVRE)	3.406,54	0,00	3.406,54
20	111111902110000	BANCO DO BRASIL C/ MDE	100.322,78	0,00	100.322,78
31	111111902480000	BANCO BRASIL CTA SEC EDUCACAO SJP FUNDEB	23.798,48	0,00	23.798,48
40	111111902130000	BANCO DO BRASIL C/ FUS	3.273,51	329.075,72	332.349,23
1006	111111902080000	BANCO DO BRASIL C/ PDDE	67,13	0,00	67,13
1007	111111902210000	BCO BRASIL CTA MERENDA ESCOLAR FEDERAL	3.526,45	0,00	3.526,45
1011	111111912090000	BANRISUL C/ TRANSPORTE ESCOLAR	27,99	0,00	27,99
1032	111111903160100	CAIXA ECONOMICA FEDERAL CONVENIO 848251/2017	67.592,42	0,00	67.592,42
1048	111111902140000	BANCO DO BRASIL C/ PNAT	47,82	0,00	47,82
1052	111111902120000	BANCO DO BRASIL C/ CIDE	35,42	0,00	35,42
1059	111111902100000	BANCO DO BRASIL C/ QSE	2.708,88	0,00	2.708,88
1066	111111902410000	BANCO DO BRASIL CTA FMAS PB-PAIF	44.267,89	0,00	44.267,89
1072	111111912670000	BANRISUL CTA FMAS REC PEAS	13.587,58	0,00	13.587,58
1081	111111902420000	BANCO DO BRASIL CTA FMAS IGD-BF	20.667,37	0,00	20.667,37
1091	111115002040000	CEF - CONVENIO 849118/2017 APLICACAO	98.749,25	0,00	98.749,25
1103	111111912810000	BANRISUL CTA ALIANACAO BENS MOVEIS -MDE	2.450,70	0,00	2.450,70
1105	111111912290000	BANRISUL CTA ALIENACAO BENS MOVEIS REC LIVRES	12.601,33	0,00	12.601,33
1109	111111902400000	BANCO DO BRASIL CTA FMAS IGD-SUAS	3.805,56	0,00	3.805,56
1112	111111902380000	BANCO DO BRASIL CTA APOIO A CRECHES	45,69	0,00	45,69
1121	111111903150000	CAIXA ECONOMICA FEDERAL CTA ALIENACAO BENS IMOVEIS	206.283,39	0,00	206.283,39
1121	111111912660000	BANRISUL CTA ALIENACAO BENS IMOVEIS	17.244,06	0,00	17.244,06
1122	111111912880100	BANRISUL - AQUISICAO ACADEMIA RIBEIRAO	18.819,31	0,00	18.819,31
1122	111111912890100	BANRISUL - AQUISICAO ACADEMIA LINHA BONITA	13.461,48	0,00	13.461,48

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 03/02/20 e MATIONE SONEGO em 03/02/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.20AF.8499.EF90.CF22.595B.

Página 275
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 20
Peça 2536352
DOCUMENTO PÚBLICO

Cod. Recurso	Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1128	111111903170000	CAIXA ECONOMICA FEDERAL - 0521745-30 - FINISA	280.363,77	0,00	280.363,77
1129	111111912900100	BANRISUL - SISTEMA DE VIDEO MONITORAMENTO CP 2018	56.029,16	0,00	56.029,16
1130	111111902520200	BANCO DO BRASIL C/ FEP - CESSAO ONEROSA PRE-SAL	416.048,33	0,00	416.048,33
4002	111111912610000	BANRISUL CTA ALIENACAO BENS MOVEIS SAUDE	547,59	0,00	547,59
4011	111111912460100	BANRISUL CTA FMS INCENTIVO ATENCAO BASICA ESTADUAL	1.382,52	0,00	1.382,52
4011	111111912460200	BANRISUL CTA FMS OFICINAS TERAPEUTICAS	4.556,44	0,00	4.556,44
4050	111111912460300	BANRISUL CTA FMS FARMACIA BASICA ESTADUAL	2.333,09	0,00	2.333,09
4090	111111912460400	BANRISUL CTA FMS PSF ESTADUAL	9.885,17	0,00	9.885,17
4160	111111912460500	BANRISUL CTA FMS PIM ESTADUAL	4.952,48	0,00	4.952,48
4230	111111912460600	BANRISUL CTA FMS APOIO A REDE HOSPITALAR	512,59	0,00	512,59
4500	111111902490101	BB FMS CAB - PAB FIXO	26.150,86	0,00	26.150,86
4500	111111902490102	BB FMS CAB - PAB VARIAVEL	8.940,21	0,00	8.940,21
4500	111111902490103	BB FMS CAB - AGENTE COMUNITARIO DE SAUDE	2.002,95	0,00	2.002,95
4500	111111902490104	BB FMS CAB - PMAQ	14.470,52	0,00	14.470,52
4500	111111902490105	BB FMS CAB - INCREMENTO TEMPORARIO AO CUSTEIO DOS SERVICOS DE ATENCAO BASICA EM SAUDE	121.465,29	0,00	121.465,29
4501	111111902490201	BB FMS ATENCAO MEDIA E ALTA COMPLEXIDADE HOSPITALAR	1.199,66	0,00	1.199,66
4502	111111902490301	BB FMS VIGILANCIA EM SAUDE	20.804,96	0,00	20.804,96
4502	111111902490303	BB FMS VIGILANCIA SANITARIA	24.420,88	0,00	24.420,88
4503	111111902490401	BB FMS ASSISTENCIA FARMACEUTICA	1.583,33	0,00	1.583,33
4505	111111902500100	BB FMS - INVESTIMENTO ATENCAO BASICA	117.984,83	0,00	117.984,83
4506	111111902500200	BB FMS INVESTIMENTO ATENCAO ESPECIALIZADA	865,65	0,00	865,65
8001	111111902160000	BANCO DO BRASIL CTA RETENCAO PREFEITURA	41.550,49	0,00	41.550,49
TOTAL			**1.932.491,80**	**334.517,99**	**2.267.009,79**

5.2.3.3 Modelo 3 - Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa - Ativo Disponível RPPS - Exercício de 2019 - 01/01/2019 a 31/12/2019

Cod. Recurso	Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA					
			0,00	0,00	0,00
TOTAL			**0,00**	**0,00**	**0,00**

5.2.4 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 03/02/20 e MATIONE SONEGO em 03/02/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.20AF.8499.EF90.CF22.595B.

Página 276
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 21
Peça 2536352
DOCUMENTO PÚBLICO

5.2.4.1 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Dívida Consolidada ou Fundada - Exercício de 2019

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
212310198010000	BADESUL DESENVOLVIMENTO CONT0 55/2015 PROGRAMA PIMES	179.048,22	0,00	179.048,22
212510304000000	JUROS DE CONTRATOS - 0521745-30 - FINISA	4.003,20	0,00	4.003,20
212510305000000	JUROS DE CONTRATOS - Financiamento BASESUL Contrato 055/2015	3.881,70	0,00	3.881,70
212810201000000	Encargos Pre Fixados - Badesul - Contrato 055/2015	-3.881,70	0,00	-3.881,70
222310101000000	FINANCIAMENTOS DO ATIVO PERMANENTE	500.000,00	0,00	500.000,00
223110102000000	FORNECEDORES PARCELADOS A PAGAR	79.138,33	0,00	79.138,33
TOTAL		**762.189,75**	**0,00**	**762.189,75**

5.2.4.2 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Disponibilidade de Caixa (Disponibilidade de Caixa Bruta - Restos a Pagar Processados) - Exercício de 2019

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
111110100000000	CAIXA	2.455,64	0,00	2.455,64
111111902010000	BANCO DO BRASIL C/ FPM	34.995,33	0,00	34.995,33
111111902020000	BANCO DO BRASIL C/ MOV	507,84	0,00	507,84
111111902030000	BANCO DO BRASIL C/ ICMS DES	443,82	0,00	443,82
111111902050000	BANCO DO BRASIL C/ ITR	318,62	0,00	318,62
111111902070000	BANCO DO BRASIL C/ CEX	168,96	0,00	168,96
111111902080000	BANCO DO BRASIL C/ PDDE	67,13	0,00	67,13
111111902090000	BANCO DO BRASIL C/ DNPM/CFEM	311,57	0,00	311,57
111111902100000	BANCO DO BRASIL C/ QSE	2.708,88	0,00	2.708,88
111111902110000	BANCO DO BRASIL C/ MDE	100.322,78	0,00	100.322,78
111111902120000	BANCO DO BRASIL C/ CIDE	35,42	0,00	35,42
111111902130000	BANCO DO BRASIL C/ FUS	3.273,51	0,00	3.273,51
111111902140000	BANCO DO BRASIL C/ PNAT	47,82	0,00	47,82
111111902160000	BANCO DO BRASIL CTA RETENCAO PREFEITURA	41.550,49	0,00	41.550,49
111111902190000	BANCO DO BRASIL CTA SNA	1.439,51	0,00	1.439,51
111111902210000	BCO BRASIL CTA MERENDA ESCOLAR FEDERAL	3.526,45	0,00	3.526,45
111111902380000	BANCO DO BRASIL CTA APOIO A CRECHES	45,69	0,00	45,69
111111902400000	BANCO DO BRASIL CTA FMAS IGD-SUAS	3.805,56	0,00	3.805,56
111111902410000	BANCO DO BRASIL CTA FMAS PB-PAIF	44.267,89	0,00	44.267,89
111111902420000	BANCO DO BRASIL CTA FMAS IGD-BF	20.667,37	0,00	20.667,37
111111902480000	BANCO BRASIL CTA SEC EDUCACAO SJP FUNDEB	23.798,48	0,00	23.798,48
111111902490101	BB FMS CAB - PAB FIXO	26.150,86	0,00	26.150,86
111111902490102	BB FMS CAB - PAB VARIAVEL	8.940,21	0,00	8.940,21
111111902490103	BB FMS CAB - AGENTE COMUNITARIO DE SAUDE	2.002,95	0,00	2.002,95
111111902490104	BB FMS CAB - PMAQ	14.470,52	0,00	14.470,52

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 03/02/20 e MATIONE SONEGO em 03/02/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.20AF.8499.EF90.CF22.595B.

Página 277
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 22
Peça 2536352
DOCUMENTO PÚBLICO

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
111111902490105	BB FMS CAB - INCREMENTO TEMPORARIO AO CUSTEIO DOS SERVICOS DE ATENCAO BASICA EM SAUDE	121.465,29	0,00	121.465,29
111111902490201	BB FMS ATENCAO MEDIA E ALTA COMPLEXIDADE HOSPITALAR	1.199,66	0,00	1.199,66
111111902490301	BB FMS VIGILANCIA EM SAUDE	20.804,96	0,00	20.804,96
111111902490303	BB FMS VIGILANCIA SANITARIA	24.420,88	0,00	24.420,88
111111902490401	BB FMS ASSISTENCIA FARMACEUTICA	1.583,33	0,00	1.583,33
111111902500100	BB FMS - INVESTIMENTO ATENCAO BASICA	117.984,83	0,00	117.984,83
111111902500200	BB FMS INVESTIMENTO ATENCAO ESPECIALIZADA	865,65	0,00	865,65
111111902520100	BANCO DO BRASIL C/ FEP	10.844,20	0,00	10.844,20
111111902520200	BANCO DO BRASIL C/ FEP - CESSAO ONEROSA PRE-SAL	416.048,33	0,00	416.048,33
111111903010000	CAIXA FEDERAL C/ MOV	4.245,87	0,00	4.245,87
111111903150000	CAIXA ECONOMICA FEDERAL CTA ALIENACAO BENS IMOVEIS	206.283,39	0,00	206.283,39
111111903160100	CAIXA ECONOMICA FEDERAL CONVENIO 848251/2017	67.592,42	0,00	67.592,42
111111903170000	CAIXA ECONOMICA FEDERAL - 0521745-30 - FINISA	280.363,77	0,00	280.363,77
111111912010000	BANRISUL C/ MOV	44.063,82	0,00	44.063,82
111111912020000	BANRISUL C/ IPVA	303,57	0,00	303,57
111111912030000	BANRISUL C/ IPTU	1.368,71	0,00	1.368,71
111111912050000	BANRISUL C/ MULTA TRANSITO	829,80	0,00	829,80
111111912090000	BANRISUL C/ TRANSPORTE ESCOLAR	27,99	0,00	27,99
111111912150000	BANRISUL CTA ILUMINACAO PUBLICA	6.952,72	0,00	6.952,72
111111912290000	BANRISUL CTA ALIENACAO BENS MOVEIS REC LIVRES	12.601,33	0,00	12.601,33
111111912460100	BANRISUL CTA FMS INCENTIVO ATENCAO BASICA ESTADUAL	1.382,52	0,00	1.382,52
111111912460200	BANRISUL CTA FMS OFICINAS TERAPEUTICAS	4.556,44	0,00	4.556,44
111111912460300	BANRISUL CTA FMS FARMACIA BASICA ESTADUAL	2.333,09	0,00	2.333,09
111111912460400	BANRISUL CTA FMS PSF ESTADUAL	9.885,17	0,00	9.885,17
111111912460500	BANRISUL CTA FMS PIM ESTADUAL	4.952,48	0,00	4.952,48
111111912460600	BANRISUL CTA FMS APOIO A REDE HOSPITALAR	512,59	0,00	512,59
111111912610000	BANRISUL CTA ALIENACAO BENS MOVEIS SAUDE	547,59	0,00	547,59
111111912660000	BANRISUL CTA ALIENACAO BENS IMOVEIS	17.244,06	0,00	17.244,06
111111912670000	BANRISUL CTA FMAS REC PEAS	13.587,58	0,00	13.587,58
111111912760000	BANRISUL CTA FUNDO MUNIC CRIAN ADOLESCENTES	3.197,48	0,00	3.197,48
111111912770000	BANRISUL CTA CONCURSO	127,79	0,00	127,79
111111912810000	BANRISUL CTA ALIANACAO BENS MOVEIS -MDE	2.450,70	0,00	2.450,70
111111912840000	BANRISUL CTA FMMA- FUNDO MUNIC DO MEIO AMBIENTE	160,00	0,00	160,00
111111912880100	BANRISUL - AQUISICAO ACADEMIA RIBEIRAO	18.819,31	0,00	18.819,31
111111912880200	BANRISUL - AQUISICAO ACADEMIA RIBEIRAO - REC. LIVRE	4.914,75	0,00	4.914,75
111111912890100	BANRISUL - AQUISICAO ACADEMIA LINHA BONITA	13.461,48	0,00	13.461,48
111111912890200	BANRISUL - AQUISICAO ACADEMIA LINHA BONITA (REC. LIVRE)	3.406,54	0,00	3.406,54

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 03/02/20 e MATIONE SONEGO em 03/02/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.20AF.8499.EF90.CF22.595B.

Página 278
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 23
Peça 2536352
DOCUMENTO PÚBLICO

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
111111912900100	BANRISUL - SISTEMA DE VIDEO MONITORAMENTO CP 2018	56.029,16	0,00	56.029,16
111115002040000	CEF - CONVENIO 849118/2017 APLICACAO	98.749,25	0,00	98.749,25
632100000000000	RP PROCESSADOS A PAGAR	-45.275,86	0,00	-45.275,86
632700000000000	RP PROCESSADOS - INSCRICAO NO EXERCICIO	-701.333,51	0,00	-701.333,51
TOTAL		**1.185.882,43**	**0,00**	**1.185.882,43**

5.2.4.3 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Demais Haveres Financeiros - Exercício de 2019

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
121110302000000	FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS A RECEBER	2.205,11	0,00	2.205,11
TOTAL		**2.205,11**	**0,00**	**2.205,11**
Total das Deduções (Disponibilidade de Caixa + Demais Haveres Financeiros)				**1.188.087,54**
Total da Dívida Consolidada Líquida (Dívida Consolidada - Deduções)				**0,00**

5.2.4.4 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Outras Obrigações Não Integrantes da Dívida Consolidada - Exercício de 2019

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
213110803000000	PRECATORIOS DE CONTAS A PAGAR - REGIME ORDINARIO - A PARTIR DE 5/ 5/2 - NAO VENCIDOS	68.688,60	0,00	68.688,60
218810102010000	INSS	37.780,70	0,00	37.780,70
218810102040000	INSS - TERCEIROS	3.769,79	0,00	3.769,79
227210301000000	APOSENTADORIAS/PENSOES/OUTROS BENEFICIOS CONCEDIDOS DO PLANO PREVIDENCIARIO DO RPPS	482.780,47	0,00	482.780,47
227210305000000	(-) COMPENSACAO PREVIDENCIARIA DO PLANO PREVIDENCIARIO DO RPPS	-183.456,58	0,00	-183.456,58
227210401000000	APOSENTADORIAS/PENSOES/OUTROS BENEFICIOS A CONCEDER DO PLANO PREVIDENCIARIO DO RPPS	22.424.884,95	0,00	22.424.884,95
227210402000000	(-) CONTRIBUICOES DO ENTE PARA O PLANO PREVIDENCIARIO DO RPPS	-4.118.712,96	0,00	-4.118.712,96
227210403000000	(-) CONTRIBUICOES DO ATIVO PARA O PLANO PREVIDENCIARIO DO RPPS	-4.530.584,26	0,00	-4.530.584,26
227210404000000	(-) COMPENSACAO PREVIDENCIARIA DO PLANO PREVIDENCIARIO DO RPPS	-8.521.456,29	0,00	-8.521.456,29
227210598000000	(-) OUTROS CREDITOS DO PLANO DE AMORTIZACAO	-5.553.455,33	0,00	-5.553.455,33
631100000000000	RP NAO PROCESSADOS A LIQUIDAR	25.872,53	0,00	25.872,53
TOTAL		**136.111,62**	**0,00**	**136.111,62**

5.2.5 Modelo 5 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores

5.2.5.1 Modelo 5 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores - Garantias - Exercício de 2019 - 01/01/2019 a 31/12/2019

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 03/02/20 e MATIONE SONEGO em 03/02/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.20AF.8499.EF90.CF22.595B.

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL		**0,00**	**0,00**	**0,00**

O município não foi chamado a honrar quaisquer garantias.

5.2.5.2 Modelo 5 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores - Contragarantias - Exercício de 2019 - 01/01/2019 a 31/12/2019

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL		**0,00**	**0,00**	**0,00**

5.2.6 Modelo 6 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Internas e Externas

5.2.6.1 Modelo 6 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Internas e Externas - Exercício de 2019 - 01/01/2019 a 31/12/2019

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
21180131010000000000	Operacoes de Credito Internas para Programas de Financiamento a Infraestrutura e ao Saneamento - FINISA	500.000,00	0,00	500.000,00
TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA		**500.000,00**	**0,00**	**500.000,00**

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total para fins da apuração do cumprimento do limite		**500.000,00**	**0,00**	**500.000,00**

5.2.6.2 Modelo 6 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Antecipação da Receita - Exercício de 2019 - 01/01/2019 a 31/12/2019

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL		**0,00**	**0,00**	**0,00**

5.2.6.3 Modelo 6 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Outras operações que integram a Dívida Consolidada

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 03/02/20 e MATIONE SONEGO em 03/02/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.20AF.8499.EF90.CF22.595B.

Página 280
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 25
Peça 2536352
DOCUMENTO PÚBLICO

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA		**0,00**	**0,00**	**0,00**
OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA		**0,00**	**0,00**	**0,00**

5.2.7 Modelo 7 - Demonstrativo dos Restos a Pagar - Exercício de 2019 - 01/01/2019 a 31/12/2019

Obrigações de Repasse ao RPPS - Exercício Anterior

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Obrigações de Repasse ao RPPS - Exercício Atual

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL		**0,00**	**0,00**	**0,00**

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

Cód. Recurso Vinculado	Ex. Anterior Valor Ajustado	Ex. Atual			Total Ajustado
		Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado	
1	239,03	256.993,49	0,00	256.993,49	257.232,52
20	0,00	98.260,58	0,00	98.260,58	98.260,58
31	0,00	23.057,22	0,00	23.057,22	23.057,22
40	118,20	208.591,41	0,00	208.591,41	208.709,61
1059	0,00	2.348,14	0,00	2.348,14	2.348,14
1066	0,00	1.376,06	0,00	1.376,06	1.376,06
1091	44.918,63	0,00	0,00	0,00	44.918,63
1103	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00
1109	0,00	59,11	0,00	59,11	59,11
1121	0,00	95.260,00	0,00	95.260,00	95.260,00
4500	0,00	13.387,50	0,00	13.387,50	13.387,50
TOTAL	**45.275,86**	**701.333,51**	**0,00**	**701.333,51**	**746.609,37**

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 03/02/20 e MATIONE SONEGO em 03/02/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.20AF.8499.EF90.CF22.595B.

Página 281
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 26
Peça 2536352
DOCUMENTO PÚBLICO

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

Cód. Recurso Vinculado	Ex. Anterior Valor Ajustado	Ex. Atual			Total Ajustado
		Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado	
1091	25.872,53	0,00	0,00	0,00	25.872,53
TOTAL	**25.872,53**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**25.872,53**

DISPONIBILIDADE

Cód. Recurso Vinculado	Ex. Anterior Valor Ajustado	Ex. Atual			Total Ajustado
		Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado	
1		121.056,54	5.442,27	126.498,81	
20		100.322,78	0,00	100.322,78	
31		23.798,48	0,00	23.798,48	
40		3.273,51	329.075,72	332.349,23	
1006		67,13	0,00	67,13	
1007		3.526,45	0,00	3.526,45	
1011		27,99	0,00	27,99	
1032		67.592,42	0,00	67.592,42	
1048		47,82	0,00	47,82	
1052		35,42	0,00	35,42	
1059		2.708,88	0,00	2.708,88	
1066		44.267,89	0,00	44.267,89	
1072		13.587,58	0,00	13.587,58	
1081		20.667,37	0,00	20.667,37	
1091		98.749,25	0,00	98.749,25	
1103		2.450,70	0,00	2.450,70	
1105		12.601,33	0,00	12.601,33	
1109		3.805,56	0,00	3.805,56	
1112		45,69	0,00	45,69	
1121		223.527,45	0,00	223.527,45	
1122		32.280,79	0,00	32.280,79	
1128		280.363,77	0,00	280.363,77	
1129		56.029,16	0,00	56.029,16	
1130		416.048,33	0,00	416.048,33	
4002		547,59	0,00	547,59	
4011		5.938,96	0,00	5.938,96	
4050		2.333,09	0,00	2.333,09	
4090		9.885,17	0,00	9.885,17	
4160		4.952,48	0,00	4.952,48	
4230		512,59	0,00	512,59	
4500		173.029,83	0,00	173.029,83	
4501		1.199,66	0,00	1.199,66	
4502		45.225,84	0,00	45.225,84	
4503		1.583,33	0,00	1.583,33	
4505		117.984,83	0,00	117.984,83	
4506		865,65	0,00	865,65	
8001		41.550,49	0,00	41.550,49	
TOTAL		1.932.491,80	334.517,99	2.267.009,79	

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 03/02/20 e MATIONE SONEGO em 03/02/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.20AF.8499.EF90.CF22.595B.

Página 282
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 27
Peça 2536352
DOCUMENTO PÚBLICO

LEGENDA DOS CÓDIGOS DOS RECURSOS VINCULADOS

1	Recurso Livre - Administracao Direta Municipal
20	MDE - Manutencao e Desenvolvimento Ensino
31	FUNDEB (a partir de 01/01/2007 - Instituido pela EC no 53/2006)
40	ASPS - Acoes de Servicos Publicos de Saude
1006	PDDE
1007	PNAE MERENDA ESCOLAR
1011	TRANSPORTE ESCOLAR - ESTADO
1032	MINISTERIO DO TURISMO
1048	TRANSPORTE ESCOLAR - FEDERAL
1051	SEHADUR/SEHABS
1052	RECURSO DO CIDE
1059	COTA-PARTE SALARIO EDUCACAO FEDERAL-QSE
1066	PROGRAMA SOCIAL BASICO-FAMILIA PAIF
1072	FEAS - FUNDO ESTADUAL DE ASSISTENCIA SOCIAL
1081	IGD - BOLSA FAMILIA
1091	REC MINISTERIO DAS CIDADES
1094	REC MAPA/PRODESA
1100	REC MINISTERIO DESEN.SOCIAL MDS
1103	REC ALIENACAO DE BENS DO MDE
1105	REC ALIENACAO DE BENS DAS DEMAIS SECRETARIAS
1109	REC FNAS IGD SUAS
1112	REC FNDE- APOIO AS CRECHES
1114	CONSULTA POPULAR
1121	alienacao de bens imoveis rec nao vinculado
1122	Rec. Sec. Desporto e Lazer-Estado
1127	Rec. AFM Resolucao FNDE no 11/2018
1128	Operacao de Credito - FINISA
1129	Convenio 895/2019
1130	Cessao Onerosa - Pre-Sal - Lei no 13885/2019
4001	Outras receitas municipais aplicadas em Saude
4002	Alienacao de bens adquiridos com recursos da Saude
4011	Atencao Basica - PIES / Nucleo de Apoio a Atencao Basica - NAAB / Oficinas Terap
4050	Farmacia Basica / Plantas Medicinais e Fitoterapicos / Diabetes Mellitus / Frald
4080	PACS - ESTADUAL
4090	PSF / NASF / ESF Quilombola / ESF Indigena / Saude Bucal / Saude Bucal Indigena
4160	PIM - Primeira Infancia Melhor
4230	Apoio a Rede Hospitalar / Hospitais Publicos Municipais / Hospitais Filantropico
4292	Aquisicao de Veiculos
4293	Aquisicao de Equipamentos e Material Permanente
4500	CUSTEIO - Atencao Basica
4501	CUSTEIO - Atencao de media e alta complexidade ambulatorial e hospitalar
4502	CUSTEIO - Vigilancia em Saude
4503	CUSTEIO - Assistencia Farmaceutica
4504	CUSTEIO - Gestao do SUS
4505	INVESTIMENTO - Atencao Basica
4506	INVESTIMENTO - Atencao Especializada
4510	PAB Fixo / Telessaude / Acolhimento Infanto Juvenil

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 03/02/20 e MATIONE SONEGO em 03/02/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.20AF.8499.EF90.CF22.595B.

LEGENDA DOS CÓDIGOS DOS RECURSOS VINCULADOS

4511	CUSTEIO - Outros programas financiados por transferencias fundo a fundo
4540	SAUDE BUCAL
4929	Academias da Saude - Construcao e Custeio-Programa Financiamento Acoes de Alimen
4931	Aquisicao de Equipamentos e Material Permanente
4936	Aquisicao de Veiculos
8001	Recursos Extraorcamentarios

5.2.10 Modelo 13 - Demonstrativos dos Gastos Totais do Legislativo

5.2.10.1 Modelo 13 - Demonstrativos dos Gastos Totais - Receita Realizada no Exercício Anterior - Exercício de 2018 - 01/01/2018 a 31/12/2018

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11130311010100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - PROPRIO	110.198,47	0,00	110.198,47
11130311010200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - MDE	45.916,55	0,00	45.916,55
11130311010300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas- ASPS	27.549,32	0,00	27.549,32
11130311020100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - PROPRIO	1.741,69	0,00	1.741,69
11130311020200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - MDE	725,73	0,00	725,73
11130311020300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - ASPS	435,43	0,00	435,43
11130341010100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - PROPRIO	729,16	0,00	729,16
11130341010200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - MDE	303,85	0,00	303,85
11130341010300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - ASPS	182,25	0,00	182,25
11130341020100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - PROPRIO	236,74	0,00	236,74
11130341020200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - MDE	98,65	0,00	98,65
11130341020300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - ASPS	59,17	0,00	59,17
11180111010000000000	IPTU - Principal - PROPRIO	266.166,26	0,00	266.166,26
11180111020000000000	IPTU - Principal - MDE	110.905,20	0,00	110.905,20
11180111030000000000	IPTU - Principal - ASPS	66.542,51	0,00	66.542,51
11180112010000000000	IPTU - Multas e Juros - PROPRIO	1.175,52	0,00	1.175,52
11180112020000000000	IPTU - Multas e Juros - MDE	490,40	0,00	490,40
11180112030000000000	IPTU - Multas e Juros - ASPS	294,03	0,00	294,03
11180113010000000000	IPTU - Divida Ativa - PROPRIO	22.858,61	0,00	22.858,61
11180113020000000000	IPTU - Divida Ativa - MDE	9.525,67	0,00	9.525,67
11180113030000000000	IPTU - Divida Ativa - ASPS	5.715,16	0,00	5.715,16
11180114010000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - PROPRIO	10.151,31	0,00	10.151,31
11180114020000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - MDE	4.231,18	0,00	4.231,18

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 03/02/20 e MATIONE SONEGO em 03/02/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.20AF.8499.EF90.CF22.595B.

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11180114030000000000	IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - ASPS	2.538,43	0,00	2.538,43
11180141010000000000	ITBI - Principal - PROPRIO	64.071,75	0,00	64.071,75
11180141020000000000	ITBI - Principal - MDE	26.696,59	0,00	26.696,59
11180141030000000000	ITBI - Principal - ASPS	16.017,96	0,00	16.017,96
11180231010000000000	ISS - Principal - PROPRIO	629.632,34	0,00	629.632,34
11180231020000000000	ISS - Principal - MDE	262.348,41	0,00	262.348,41
11180231030000000000	ISS - Principal - ASPS	157.408,69	0,00	157.408,69
11180232010000000000	ISS - Multas e Juros - PROPRIO	1.692,76	0,00	1.692,76
11180232020000000000	ISS - Multas e Juros - MDE	705,73	0,00	705,73
11180232030000000000	ISS - Multas e Juros - ASPS	423,26	0,00	423,26
11180233010000000000	ISS - Divida Ativa - PROPRIO	1.167,15	0,00	1.167,15
11180233020000000000	ISS - Divida Ativa - MDE	486,44	0,00	486,44
11180233030000000000	ISS - Divida Ativa - ASPS	291,84	0,00	291,84
11180234010000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - PROPRIO	182,63	0,00	182,63
11180234020000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - MDE	76,23	0,00	76,23
11180234030000000000	ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - ASPS	45,67	0,00	45,67
11210111010000000000	Taxa de Fiscalizacao de Vigilencia Sanitaria	2.038,21	0,00	2.038,21
11210111020000000000	Taxa de licenca p/ Funcionamento Estab. Com. Ind. e Prest. Servicos	25.803,06	0,00	25.803,06
11210111030000000000	Taxa de Licenca para Execucao de Obras	8.699,02	0,00	8.699,02
11210112010000000000	Taxa de Fiscalizacao Vigilancia Sanitaria - Multas e Juros	5,74	0,00	5,74
11210112020000000000	Taxa de Licenca Func Estab Com Ind. Prest S - Multas e Juros	26,46	0,00	26,46
11210113010000000000	Taxa de Fiscalizacao Vigilancia Sanitaria - Divida Ativa	237,75	0,00	237,75
11210113020000000000	Taxa de Licenca Func Estab Com Ind. Prest S - Divida Ativa	2.239,63	0,00	2.239,63
11210114010000000000	Taxa Fiscalizacao Vig. Sanit - Div. Ativa - Multas e Juros	59,51	0,00	59,51
11210114020000000000	Taxa Licenca Func Estab Com Ind Prest S - Divida Ativa - MJM	425,95	0,00	425,95
11210411000000000000	Taxa de Controle e Fiscalizacao Ambiental - Principal	8.455,00	0,00	8.455,00
11220111010000000000	Taxas pela Prestacao de Servicos - Principal	5.666,02	0,00	5.666,02
11220113010000000000	Taxas pela Prestacao de Servicos - Divida Ativa	73,13	0,00	73,13
11220114010000000000	Taxas pela Prest. de Servicos - Divida Ativa - Multa e Juros	6,86	0,00	6,86
12400011000000000000	Contribuicao para o Custeio do Servico de Iluminacao Publica - Principal	86.752,66	0,00	86.752,66
17180121010000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - PROPRIO	4.448.015,72	0,00	4.448.015,72
17180121020000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - MDE	370.667,92	0,00	370.667,92
17180121030000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - ASPS	1.112.003,40	0,00	1.112.003,40
17180121040000000000	Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - FUNDEB	1.482.671,39	0,00	1.482.671,39
17180131010000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de dezembro - Principal - PROPRIO	197.553,64	0,00	197.553,64
17180131020000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de dezembro - Principal - MDE	82.314,02	0,00	82.314,02
17180131030000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de dezembro - Principal - ASPS	49.388,41	0,00	49.388,41
17180141010000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal - PROPRIO	192.743,74	0,00	192.743,74

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 03/02/20 e MATIONE SONEGO em 03/02/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.20AF.8499.EF90.CF22.595B.

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
17180141020000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal - MDE	80.309,89	0,00	80.309,89
17180141030000000000	Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal - ASPS	48.185,93	0,00	48.185,93
17180151010000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - PROPRIO	3.490,92	0,00	3.490,92
17180151020000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - MDE	290,90	0,00	290,90
17180151030000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - ASPS	872,66	0,00	872,66
17180151040000000000	Cota-Parte do ITR - Principal - FUNDEB	1.163,56	0,00	1.163,56
17180611010000000000	Transferencia Financeira do ICMS - Desoneracao - L.C. No 87/96 - Principal - PROPRIO	8.790,48	0,00	8.790,48
17180611020000000000	Transferencia Financeira do ICMS - Desoneracao - L.C. No 87/96 - Principal - MDE	732,48	0,00	732,48
17180611030000000000	Transferencia Financeira do ICMS - Desoneracao - L.C. No 87/96 - Principal - ASPS	2.197,56	0,00	2.197,56
17180611040000000000	Transferencia Financeira do ICMS - Desoneracao - L.C. No 87/96 - Principal - FUNDEB	2.930,04	0,00	2.930,04
17280111010000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	1.579.459,55	0,00	1.579.459,55
17280111020000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	131.621,67	0,00	131.621,67
17280111030000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	394.864,92	0,00	394.864,92
17280111040000000000	Cota-Parte do ICMS - Principal - FUNDEB	526.486,58	0,00	526.486,58
17280121010000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - PROPRIO	242.982,09	0,00	242.982,09
17280121020000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - MDE	20.248,50	0,00	20.248,50
17280121030000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - ASPS	60.745,53	0,00	60.745,53
17280121040000000000	Cota-Parte do IPVA - Principal - FUNDEB	80.994,09	0,00	80.994,09
17280131010000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - PROPRIO	23.092,06	0,00	23.092,06
17280131020000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - MDE	1.924,38	0,00	1.924,38
17280131030000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - ASPS	5.773,07	0,00	5.773,07
17280131040000000000	Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - FUNDEB	7.697,44	0,00	7.697,44
17280141000000000000	Cota-Parte da Contribuicao de Intervencao no Dominio Economico - Principal	12.491,46	0,00	12.491,46
91118011101000000000	Deducao - IPTU - Principal - PROPRIO	-24.676,40	0,00	-24.676,40
91118011102000000000	Deducao - IPTU - Principal - MDE	-10.203,62	0,00	-10.203,62
91118011103000000000	Deducao - IPTU - Principal - ASPS	-6.121,74	0,00	-6.121,74
91118011301000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - PROPRIO	-215,54	0,00	-215,54
91118011302000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - MDE	-89,81	0,00	-89,81
91118011303000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - ASPS	-53,88	0,00	-53,88
91118023101000000000	Deducao - ISS - Principal - PROPRIO	-225.360,63	0,00	-225.360,63
91118023102000000000	Deducao - ISS - Principal - MDE	-93.900,33	0,00	-93.900,33
91118023103000000000	Deducao - ISS - Principal - ASPS	-56.340,17	0,00	-56.340,17
91118023201000000000	Deducao - ISS - Multas e Juros - PROPRIO	-2,37	0,00	-2,37
91118023202000000000	Deducao - ISS - Multas e Juros - MDE	-0,99	0,00	-0,99
91118023203000000000	Deducao - ISS - Multas e Juros - ASPS	-0,60	0,00	-0,60
91121011102000000000	Deducao - Taxa de licenca p/ Funcionamento Estab. Com. Ind. e Prest. Servicos	-274,86	0,00	-274,86
91121041100000000000	Deducao - Taxa de Controle e Fiscalizacao Ambiental - Principal	-355,00	0,00	-355,00

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 03/02/20 e MATIONE SONEGO em 03/02/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.20AF.8499.EF90.CF22.595B.

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
91122011101000000000	Deducao - Taxas pela Prestacao de Servicos - Principal	-0,27	0,00	-0,27
TOTAL		**12.745.615,53**	**0,00**	**12.745.615,53**

5.2.10.2 Modelo 13 - Demonstrativo dos Gastos Totais - Receita Realizada no Exercício Anterior - Valores Corrigidos - Exercício de 2018 - 01/01/2018 a 31/12/2018

Mês	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado	Índice IGP-DI	Valor Corrigido
Janeiro	1.089.249,90	0,00	1.089.249,90	1,0883	1.185.430,67
Fevereiro	1.103.613,06	0,00	1.103.613,06	1,0820	1.194.109,33
Março	900.650,80	0,00	900.650,80	1,0804	973.063,12
Abril	1.007.820,53	0,00	1.007.820,53	1,0744	1.082.802,38
Maio	1.096.734,17	0,00	1.096.734,17	1,0645	1.167.473,52
Junho	952.196,42	0,00	952.196,42	1,0473	997.235,31
Julho	1.220.177,77	0,00	1.220.177,77	1,0320	1.259.223,46
Agosto	1.119.149,93	0,00	1.119.149,93	1,0275	1.149.926,55
Setembro	782.238,09	0,00	782.238,09	1,0205	798.273,97
Outubro	885.380,03	0,00	885.380,03	1,0026	887.682,02
Novembro	931.924,12	0,00	931.924,12	1,0000	931.924,12
Dezembro	1.656.480,71	0,00	1.656.480,71	1,0000	1.656.480,71
TOTAL	**12.745.615,53**	**0,00**	**12.745.615,53**		**13.283.625,16**

5.2.11 Justificativa dos Ajustes Efetuados nas Planilhas

Nome da Planilha: Modelo 3 - Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa - Adição/Exclusão

Justificativa: Foram adicionados os seguintes valores no demonstrativo da disponibilidade de caixa: Na conta 3646- 1.1.1.1.1.19.02.13, fonte de recurso 40 - ASPS, foi adicionado o valor de R$ 329.075,72, referente aos recursos da saúde não repassados pelo Governo do Estado nos anos de 2014 a 2019 para o Fundo Municipal de Saúde de São João do Polêsine. O valor acrescido foi apurado conforme dados divulgados pela Secretaria Estadual da Saúde e está reconhecido no ativo circulante na conta 5896 - 1.1.2.3.4.09.00 conforme IN nº 13/2018 do TCE-RS. Também foi contabilizado como Repasse Concedido Diferido, o saldo do duodécimo não devolvido pela Câmara Municipal de Vereadores para a conta da Prefeitura Municipal. O mesmo foi considerado como adiantamento pelo Poder Executivo, conforme IN º 13/2018 do TCE-RS. Por esse motivo houve a adição de R$ 5.442,27 da disponibilidade de caixa fonte de recurso livre.

Nome da Planilha: Modelo 7 - Demonstrativo dos Restos a Pagar - Adição/Exclusão

Justificativa: : Foram adicionados os seguintes valores no demonstrativo dos restos a pagar: Na fonte de recurso 40 - ASPS, foi adicionado o valor de R$ 329.075,72, referente aos recursos da saúde não repassados pelo Governo do Estado nos anos de 2014 a 2019 para o Fundo Municipal de Saúde de São João do Polêsine. O valor acrescido foi apurado conforme dados divulgados pela Secretaria Estadual da Saúde e está reconhecido no ativo circulante na conta 5896 - 1.1.2.3.4.09.00 conforme IN nº 13/2018 do TCE-RS. Também foi contabilizado como Repasse Concedido Diferido, o saldo do duodécimo não devolvido pela Câmara Municipal de Vereadores para a conta da Prefeitura Municipal. O mesmo foi considerado como adiantamento pelo Poder Executivo, conforme IN º 13/2018 do TCE-RS. Por esse motivo houve a adição de R$ 5.442,27 na fonte de recurso livre.

5.3 Metas de Arrecadação

RECEITAS CORRENTES	META	REALIZADA
1º Bimestre	2.662.333,41	2.755.037,82
2º Bimestre	2.662.333,41	2.657.640,82
3º Bimestre	2.662.333,41	2.746.085,61
4º Bimestre	2.662.333,41	3.328.336,27
5º Bimestre	2.662.333,41	2.375.792,85
6º Bimestre	2.662.332,95	3.774.835,55
TOTAL	**15.974.000,00**	**17.637.728,92**

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 03/02/20 e MATIONE SONEGO em 03/02/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.20AF.8499.EF90.CF22.595B.

Página 287
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 32
Peça 2536352
DOCUMENTO PÚBLICO

RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	META	REALIZADA
TOTAL	**0,00**	**0,00**

RECEITAS DE CAPITAL	META	REALIZADA
1º Bimestre	1.124.835,73	42.745,33
2º Bimestre	1.124.835,73	226.642,17
3º Bimestre	1.124.835,73	77.535,93
4º Bimestre	1.124.835,73	132.911,54
5º Bimestre	1.124.835,73	545.337,28
6º Bimestre	1.124.835,75	477.871,55
TOTAL	**6.749.014,40**	**1.503.043,80**

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

DEDUÇÕES DA RECEITA	META	REALIZADA
1º Bimestre	-379.719,08	-515.602,99
2º Bimestre	-379.719,08	-471.146,46
3º Bimestre	-379.719,08	-482.849,03
4º Bimestre	-379.719,08	-483.774,72
5º Bimestre	-379.719,08	-441.694,38
6º Bimestre	-379.719,00	-553.405,59
TOTAL	**-2.278.314,40**	**-2.948.473,17**

TOTAL DA RECEITA	**20.444.700,00**	**16.192.299,55**

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 2018.

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 2019.

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 2018.

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 2019.

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 2018.

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 2019.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2018.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2019.

5.6 Operações de Crédito e Despesas de Capital

5.6.1 Operações de Crédito e Despesas de Capital do Exercício de 2019 - 01/01/2019 a 31/12/2019

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
400000000000000	DESPESAS DE CAPITAL	1.112.853,99	0,00	1.112.853,99

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 03/02/20 e MATIONE SONEGO em 03/02/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.20AF.8499.EF90.CF22.595B.

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
Deduções				
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS DE DESPESA		**1.112.853,99**	**0,00**	**1.112.853,99**
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
21180131010000000000	Operacoes de Credito Internas para Programas de Financiamento a Infraestrutura e ao Saneamento - FINISA	500.000,00	0,00	500.000,00
TOTAL DA RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO		**500.000,00**	**0,00**	**500.000,00**
Operações de Crédito que excederam as despesas de capital				**0,00**

6. Cadastro de Administradores da Entidade

6.1 Administradores da Entidade

Poder Executivo

Identificação do(a) Administrador

Nome: Matione Sonego

CPF: 63594897087

Cargo/Função: Prefeito Municipal

Mandato - Início e Término: 01/01/2017 a 31/12/2020

Substitutos:

CPF: 12466212072 Nome: Paulo Pozzebon Cargo: Vice Prefeito Municipal

Substituições:

Início: 30/01/2019 Término: 08/02/2019

Início: 21/10/2019 Término: 09/11/2019

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.

Quanto aos restos a pagar com insuficiência financeira apresentada na fonte de recurso Livre 0001 esclarecemos que: Apesar da atual situação econômica, o Município no exercício de 2019 conseguiu reduzir em R$146.485,95 a insuficiência financeira apresentada em 2018, diminuindo em 52,84% os restos inscritos com insuficiência financeira. Também devemos considerar que o município enfrentou o atraso e a falta de repasses de recursos destinados para a área da saúde nos anos de 2014 a 2019, onde o governo do Estado deixou de repassar a importância de R$ 329.075,72, impactando assim diretamente nos gastos com recursos próprios. A insuficiência financeira apresentada no exercício totalizou R$ 130.733,71 na fonte de recurso livre, e foi ocasionada basicamente, pelo atraso nos repasses do estado aliada a alta aplicação de recursos do município na manutenção das Ações e Serviços Públicos em Saúde, que alcançou o percentual de 21,45%, representando em valores nominais um gasto de R$875.250,04 acima do limite mínimo constitucional. Ponderamos também que o total de insuficiência financeira corresponde a 0,84% em relação à RCL ajustada, não comprometendo o equilíbrio das contas públicas e evidenciando o empenho da administração no controle dos gastos públicos.

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 03/02/20 e MATIONE SONEGO em 03/02/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.20AF.8499.EF90.CF22.595B.

Página 288
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 33
Peça 2536352
DOCUMENTO PÚBLICO

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

SÃO JOÃO DO POLÊSINE, 03 de Fevereiro de 2020

JONATHAN GASSEN
Contabilista

MATIONE SONEGO
Prefeito Municipal

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 03/02/20 e MATIONE SONEGO em 03/02/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.20AF.8499.EF90.CF22.595B.

Demonstração das Variações Patrimoniais

PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE | ORGÃO Nº: 80500 | CNPJ: 94444247000140 | 01/01/2019 a 31/12/2019

a. Variações Patrimoniais

Conta	Valor
VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	**17.282.082,87**
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	**1.820.085,35**
IMPOSTOS	1.746.755,33
TAXAS	72.801,38
CONTRIBUICOES DE MELHORIA	528,64
CONTRIBUICOES	**82.839,75**
CONTRIBUICOES SOCIAIS	0,00
CONTRIBUICOES DE INTERVENCAO NO DOMINIO ECONOMICO	0,00
CONTRIBUICAO DE ILUMINACAO PUBLICA	82.839,75
CONTRIBUICOES DE INTERESSE DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS	0,00
EXPLORACAO E VENDA DE BENS, SERVICOS E DIREITOS	**144.653,76**
VENDA DE MERCADORIAS	0,00
VENDA DE PRODUTOS	0,00
EXPLORACAO DE BENS E DIREITOS E PRESTACAO DE SERVICOS	144.653,76
VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	**81.487,20**
JUROS E ENCARGOS DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	0,00
JUROS E ENCARGOS DE MORA	53.570,01
VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS	0,00
DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	0,00
REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS E APLICACOES FINANCEIRAS	27.917,19
APORTES DO BANCO CENTRAL	0,00
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - FINANCEIRAS	0,00
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	**14.806.542,00**
TRANSFERENCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	96.290,36
TRANSFERENCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	14.681.719,65
TRANSFERENCIAS DAS INSTITUICOES PRIVADAS	19.000,00
TRANSFERENCIAS DAS INSTITUICOES MULTIGOVERNAMENTAIS	9.531,99
TRANSFERENCIAS DE CONSORCIOS PUBLICOS	0,00
TRANSFERENCIAS DO EXTERIOR	0,00
EXECUCAO ORCAMENTARIA DELEGADA	0,00
TRANSFERENCIAS DE PESSOAS FISICAS	0,00
OUTRAS TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	0,00
VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	**120.474,78**
REAVALIACAO DE ATIVOS	64.178,99
GANHOS COM ALIENACAO	54.536,26
GANHOS COM INCORPORACAO DE ATIVOS	1.500,00
GANHOS COM DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	259,53
REVERSAO DE REDUCAO A VALOR RECUPERAVEL	0,00
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	**226.000,03**
VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	0,00
RESULTADO POSITIVO DE PARTICIPACOES	135.928,05
SUBVENCOES ECONOMICAS	0,00
REVERSAO DE PROVISOES E AJUSTES DE PERDAS	2.555,63
DIVERSAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	87.516,35
VARIACAO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	**22.096.374,65**
PESSOAL E ENCARGOS	**6.734.111,82**
REMUNERACAO A PESSOAL	5.250.500,88
ENCARGOS PATRONAIS	1.141.495,94
BENEFICIOS A PESSOAL	342.115,00
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS	0,00
BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	**762.658,92**
APOSENTADORIAS E REFORMAS	197.515,14

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 03/02/20 e MATIONE SONEGO em 03/02/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.F12C.12D0.3635.09BD.9FD1.

Página
291

Processo
04202-0200/19-1

Página da peça
2

Peça
2536356

DOCUMENTO PÚBLICO

Conta	Valor
PENSOES	49.440,69
BENEFICIOS DE PRESTACAO CONTINUADA	0,00
BENEFICIOS EVENTUAIS	0,00
POLITICAS PUBLICAS DE TRANSFERENCIA DE RENDA	0,00
OUTROS BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	515.703,09
USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	**5.683.525,35**
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	1.213.686,11
SERVICOS	3.942.348,70
DEPRECIACAO, AMORTIZACAO E EXAUSTAO	527.490,54
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	**36.732,95**
JUROS E ENCARGOS DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS OBTIDOS	36.546,97
JUROS E ENCARGOS DE MORA	185,98
VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS	0,00
DESCONTOS FINANCEIROS CONCEDIDOS	0,00
APORTES AO BANCO CENTRAL	0,00
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEIRAS	0,00
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES CONCEDIDAS	**2.578.180,32**
TRANSFERENCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	877.852,01
TRANSFERENCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	1.609.233,64
TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES PRIVADAS	91.094,67
TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES MULTIGOVERNAMENTAIS	0,00
TRANSFERENCIAS A CONSORCIOS PUBLICOS	0,00
TRANSFERENCIAS AO EXTERIOR	0,00
EXECUCAO ORCAMENTARIA DELEGADA	0,00
OUTRAS TRANSFERENCIAS E DELEGACOES CONCEDIDAS	0,00
DESVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORACAO DE PASSIVOS	**5.960.463,66**
REAVALIACAO, REDUCAO A VALOR RECUPERAVEL E AJUSTE PARA PERDAS	87.220,61
PERDAS COM ALIENACAO	0,00
PERDAS INVOLUNTARIAS	0,00
INCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00
DESINCORPORACAO DE ATIVOS	5.873.243,05
TRIBUTARIAS	**186.852,27**
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	0,00
CONTRIBUICOES	186.852,27
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS, DOS PRODUTOS VENDIDOS E DOS SERVICOS PRESTADOS	**0,00**
CUSTO DE MERCADORIAS VENDIDAS	0,00
CUSTO DE PRODUTOS VENDIDOS	0,00
CUSTO DE SERVICOS PRESTADOS	0,00
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	**153.849,36**
PREMIACOES	5.362,20
RESULTADO NEGATIVO DE PARTICIPACOES	38.679,56
INCENTIVOS	0,00
SUBVENCOES ECONOMICAS	0,00
PARTICIPACOES E CONTRIBUICOES	0,00
VPD DE CONSTITUICAO DE PROVISOES	0,00
DIVERSAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	109.807,60
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO	**-4.814.291,78**

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 03/02/20 e MATIONE SONEGO em 03/02/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.F12C.12D0.3635.09BD.9FD1.

b. Notas Explicativas

A Nota Explicativa da Demonstração das Variações Patrimoniais está divulgada no Portal da transparência do Município, no seguinte link: http://www.saojoaodopolesine.rs.gov.br/transparencia/demonstrativos-contabeis

SÃO JOÃO DO POLÊSINE , 03 de Fevereiro de 2020

Gestor responsável pelo período de 01/01/2019 a 31/12/2019 - Matione Sonego - Prefeito Municipal

Responsáveis pela entrega dos documentos

JONATHAN GASSEN
Contabilista

MATIONE SONEGO
Prefeito Municipal

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 03/02/20 e MATIONE SONEGO em 03/02/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.F12C.12D0.3635.09BD.9FD1.

Balanço Orçamentário

PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE | ORGÃO Nº: 80500 | CNPJ: 94444247000140 | 01/01/2019 a 31/12/2019

a. Quadro Principal - Receitas e Despesas

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d = c - b)
RECEITAS CORRENTES (I)	13.695.685,60	13.695.685,60	14.703.248,78	1.007.563,18
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1.658.650,00	1.658.650,00	1.771.329,38	112.679,38
Receita de Contribuições	96.000,00	96.000,00	82.839,75	-13.160,25
Receita Patrimonial	26.386,00	26.386,00	15.467,87	-10.918,13
Receita de Serviços	66.000,00	66.000,00	139.561,86	73.561,86
Transferências Correntes	11.823.949,60	11.823.949,60	12.617.623,24	793.673,64
Outras Receitas Correntes	24.700,00	24.700,00	76.426,68	51.726,68
RECEITAS DE CAPITAL (II)	6.749.014,40	6.749.014,40	1.489.050,77	-5.259.963,63
Operações de Crédito	1.250.000,00	1.250.000,00	500.000,00	-750.000,00
Alienação de Bens	66.900,00	66.900,00	383.461,72	316.561,72
Amortização de Empréstimos	1.040,00	1.040,00	0,00	-1.040,00
Transferências de Capital	5.420.073,76	5.420.073,76	591.503,75	-4.828.570,01
Outras Receitas de Capital	11.000,64	11.000,64	14.085,30	3.084,66
RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I + II + III)	20.444.700,00	20.444.700,00	16.192.299,55	-4.252.400,45
OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operacoes de Credito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliaria	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operacoes de Credito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliaria	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VI) = (IV + V)	20.444.700,00	20.444.700,00	16.192.299,55	-4.252.400,45
DÉFICIT (VII)	-	-	0,00	-
TOTAL (VIII) = (VI + VII)	20.444.700,00	20.444.700,00	16.192.299,55	-4.252.400,45
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)	-	-	297.049,05	-
Superavit Financeiro	-	-	297.049,05	-

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 03/02/20 e MATIONE SONEGO em 03/02/20.
Consulte a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificação: 1DE3.5CA8.E7C3.AB5B.77A1.F59E.

Balanço Orçamentário

PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE | ORGÃO Nº: 80500 | CNPJ: 94444247000140 | 01/01/2019 a 31/12/2019

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO (j = f - g)
DESPESAS CORRENTES (IX)	12.299.468,43	14.094.297,89	12.966.705,53	12.966.705,53	12.452.632,02	1.127.592,36
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	7.501.072,86	7.600.191,27	7.177.227,60	7.177.227,60	7.085.342,64	422.963,67
JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	60.000,00	37.500,00	36.546,97	36.546,97	32.543,77	953,03
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	4.738.395,57	6.456.606,62	5.752.930,96	5.752.930,96	5.334.745,61	703.675,66
DESPESAS DE CAPITAL (X)	7.172.231,57	7.894.476,28	1.112.853,99	1.112.853,99	925.593,99	6.781.622,29
INVESTIMENTOS	6.960.731,57	7.610.034,95	933.805,79	933.805,79	746.545,79	6.676.229,16
INVERSOES FINANCEIRAS	31.500,00	104.441,33	0,00	0,00	0,00	104.441,33
AMORTIZACAO DA DIVIDA	180.000,00	180.000,00	179.048,20	179.048,20	179.048,20	951,80
RESERVA DE CONTINGENCIA (XI)	253.000,00	13,54	0,00	0,00	0,00	13,54
RESERVA DO RPPS (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	19.724.700,00	21.988.787,71	14.079.559,52	14.079.559,52	13.378.226,01	7.909.228,19
AMORTIZAÇÃO DA DÍV. / REFINANCIAMENTO (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Divida Mobiliaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dividas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Divida Mobiliaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dividas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL C/ REFINANCIAMENTO (XV) = (XIII + XIV)	19.724.700,00	21.988.787,71	14.079.559,52	14.079.559,52	13.378.226,01	7.909.228,19
SUPERÁVIT (XVI)	-	-	2.112.740,03	-	-	-
TOTAL (XVII) = (XV + XVI)	19.724.700,00	21.988.787,71	16.192.299,55	14.079.559,52	13.378.226,01	7.909.228,19

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 03/02/20 e MATIONE SONEGO em 03/02/20.
Consulte a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificação: 24E5.5CA8.E7C3.AB5B.77A1.F59E.

Balanço Orçamentário

PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE | ORGÃO Nº: 80500 | CNPJ: 94444247000140 | 01/01/2019 a 31/12/2019

b. Quadro da Execução dos Restos a Pagar

	RPNP Exercícios Anteriores (a)	RPNP Exercício Anterior (b)	RPP Exercícios Anteriores (c)	RPP Exercício Anterior (d)	Liquidados (e)	Pagos (f)	Cancelados (g)	Saldo (h = a + b + c + d - f - g)
DESPESAS CORRENTES	0,00	600,00	369,00	731.980,06	340,47	732.332,30	259,53	357,23
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	82.136,19	0,00	82.027,96	0,00	108,23
JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	600,00	369,00	649.843,87	340,47	650.304,34	259,53	249,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	485.129,94	0,00	6.487,00	379.400,10	340.968,47	79.857,31	70.791,16
INVESTIMENTOS	0,00	485.129,94	0,00	6.487,00	379.400,10	340.968,47	79.857,31	70.791,16
INVERSOES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZACAO DA DIVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	485.729,94	369,00	738.467,06	379.740,57	1.073.300,77	80.116,84	71.148,39

c. Notas Explicativas

A Nota Explicativa do Balanço Orçamentário está divulgada no Portal da transparência do Município, no seguinte link: http://www.saojoaodopolesine.rs.gov.br/transparencia/demonstrativos-contabeis

SÃO JOÃO DO POLÊSINE , 03 de Fevereiro de 2020

Gestor responsável pelo período de 01/01/2019 a 31/12/2019 - Matione Sonego - Prefeito Municipal

Responsáveis pela entrega dos documentos

JONATHAN GASSEN
Contabilista

MATIONE SONEGO
Prefeito Municipal

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 03/02/20 e MATIONE SONEGO em 03/02/20.
Consulte a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificação: 5CA8.E7C3.AB5B.77A1.F59E.

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

MANIFESTAÇÃO CONCLUSIVA DO CONTROLE INTERNO

PODER EXECUTIVO
EXERCÍCIO DE 2019
Periodo: 2º Semestre
PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE

51904112146891628

Para uso do Tribunal de Contas
Fl. | Rubrica

06/02/2020
10:20:27
3.0.1.2 Pág.: 1/5

Nome da Entidade: PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE
CNPJ: 94444247000140
ORGÃO Nº: 80500
Código de Barras do RGF que originou o Relatório: 61902113960997617 (Modelo 9)
É Encerramento de Mandato? Não
Possui RPPS? Não
Lei de Instituição do Controle Interno: 750
Data da Lei de Instituição do Controle Interno: 15/10/2014
Lei de alteração da Instituição do Controle Interno: 852
Data da Lei de alteração da Instituição do Controle Interno: 12/04/2018

Cadastro dos Integrantes do Controle Interno

- Responsável pelo Controle Interno

CPF	NOME	CARGO	EMAIL	TELEFONE
41627970053	Clovis Coletto	Contador	clovis@saojoaodopolesine.rs.gov.br	(55) 3269-1155

- Observações do Cadastro do Sistema de Controle Interno

Não foram inseridas observações para este item.

1 - Audiência Pública

O Poder Executivo demonstrou e avaliou o cumprimento das metas fiscais do 2º Quadrimestre do exercício atual, em audiência pública, realizada Camara Municipal de Vereadores dentro do prazo estabelecido no art. 9º, § 4º da LRF.

Não foram inseridas observações para este item.

5 - Disponibilização dos Estudos e Estimativas das Receitas

O Poder Executivo colocou à disposição do Poder Legislativo Municipal em 25/09/2019, os estudos e as estimativas das receitas para o exercício subseqüente, inclusive da Receita Corrente Líquida, bem como as respectivas memórias de cálculo, observando o prazo mínimo de trinta dias antes do prazo final de encaminhamento da proposta orçamentária, conforme definido no § 3º do artigo 12 da Lei de Responsabilidade Fiscal.

Não foram inseridas observações para este item.

8 - Limitação de Empenho e Movimentação Financeira

O Poder Executivo Municipal não promoveu a limitação de empenho, pois foi constatado que a realização da receita deverá comportar o cumprimento das metas de resultado nominal ou primário.

Não foram inseridas observações para este item.

9 - Operações de Crédito

As operações de crédito e as inscrições em Restos a Pagar foram escrituradas de modo a evidenciar o montante e a variação da dívida pública no 2º Semestre de 2019, detalhando, pelo menos, a natureza e o tipo do credor.

Não houve realização de operação de crédito por antecipação de receita (ARO) no exercício.

Assinado digitalmente por: CLOVIS COLETTO em 07/02/20 e MATIONE SONEGO em 07/02/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.C18C.BAB4.E78E.F30D.E352.

Não foram inseridas observações para este item.

10 - Dívida Consolidada Líquida

A Dívida Consolidada Líquida foi apurada no 2º Semestre de 2019 de acordo com o estabelecido na Resolução do Senado Federal nº 40/2001, inciso II do art. 3º e nas Resoluções e Instruções Normativas do TCE-RS.

Não foram inseridas observações para este item.

11 - Aplicação da Receita de Alienação de Bens

O Poder Executivo aplicou , no 2º Semestre de 2019, a receita de capital derivada da alienação de bens e direitos que integram o patrimônio público para o financiamento de despesa de capital.

A receita de capital foi vinculada a recurso específico, código(s) 4002;1105;1103;1121.

Não foram inseridas observações para este item.

13 - Utilização dos Recursos Vinculados

As disponibilidades constam de registro próprio e os recursos vinculados a órgão, fundo ou despesa obrigatória estão identificados e escriturados de forma individualizada.

Os recursos legalmente vinculados à finalidade específica foram utilizados exclusivamente para atender ao objeto de sua vinculação.

Não foram inseridas observações para este item.

14 - Identificação de Beneficiários de Pagamentos de Sentenças Judiciais

A contabilidade identifica os beneficiários de pagamento de sentenças judiciais, possibilitando a observância da ordem cronológica determinada no art. 100 da Constituição.

Não foram inseridas observações para este item.

15 - Renúncia de Receita

No 2º Semestre de 2019 houve renúncia de receita decorrente da concessão e/ou ampliação de incentivo ou benefício de natureza tributária.

Não foram inseridas observações para este item.

16 - Publicação do Relatório Resumido da Execução Orçamentária - RREO

O quadro a seguir demonstra os bimestres em que foram efetuadas as publicações e divulgações bimestrais dos Relatórios Resumidos de Execução Orçamentária - RREO, bem como o cumprimento do prazo fixado no art. 52 da LRF e a observância dos modelos da STN.

Considerando que o município possui menos de 50.000 habitantes, o Poder Executivo poderá optar pela publicação do RREO no jornal ou pela afixação no Mural, sendo obrigatória a disponibilização via Internet.

	1º Bimestre	2º Bimestre	3º Bimestre	4º Bimestre	5º Bimestre	6º Bimestre

Assinado digitalmente por: CLOVIS COLETTO em 07/02/20 e MATIONE SONEGO em 07/02/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.C18C.BAB4.E78E.F30D.E352.

Quanto a fixação em mural:						
o RREO foi fixado em mural?	Sim	Sim	Sim	Sim	Sim	Sim
Foi observado o prazo?	Sim	Sim	Sim	Sim	Sim	Sim
Foram observados os modelos da STN?	Sim	Sim	Sim	Sim	Sim	Sim
Quanto à divulgação, em jornal ou Diário Oficial do Município:						
o RREO foi divulgado em jornal ou Diário Oficial do Município?	Não	Não	Não	Não	Não	Não
Foi observado o prazo?	Não	Não	Não	Não	Não	Não
Foram observados os modelos da STN?	Não	Não	Não	Não	Não	Não
Quanto a disponibilização na Internet:						
o RREO foi disponibilizado na internet?	Sim	Sim	Sim	Sim	Sim	Sim
Foi observado o prazo?	Sim	Sim	Sim	Sim	Sim	Sim
Foram observados os modelos da STN?	Sim	Sim	Sim	Sim	Sim	Sim

Não foram inseridas observações para este item.

17 - Publicação do Relatório de Gestão Fiscal

As publicações e divulgações dos Relatórios de Gestão Fiscal - RGF, relativas ao 2º Semestre de 2019, foram efetuadas pelo Poder Executivo conforme estabelecido nas Resoluções e Instruções Normativas do TCE-RS e na forma do disposto nas Portarias da STN, no prazo fixado no § 2º do art. 55 da LRF.

Não foram inseridas observações para este item.

18 - Despesa com Pessoal

A Despesa com Pessoal do Poder Executivo foi apurada conforme estabelecido nas Resoluções e Instruções Normativas do TCE-RS.

A Despesa total com Pessoal não excedeu a 95% (noventa e cinco por cento) do limite no 2º Semestre de 2019.

O Poder Executivo não excedeu o limite de 54% da Despesa com Pessoal no 2º Semestre de 2019.

Não foram inseridas observações para este item.

19 - Instituição, Previsão e Efetiva Arrecadação de Tributos

Houve a instituição, previsão e efetiva arrecadação de todos os tributos da competência constitucional do Município.

As previsões de receita observaram as normas técnicas e legais, consideraram os efeitos das alterações da legislação, da variação do índice de preços, do crescimento econômico ou de qualquer outro fator relevante e foram acompanhadas de demonstrativo de sua evolução nos últimos três anos, da projeção para os dois seguintes àquele a que se referirem, e da metodologia de cálculo e premissas utilizadas.

Não foram inseridas observações para este item.

22 - Equilíbrio Financeiro

Na análise do Saldo de Restos a Pagar por recursos vinculados do Poder Executivo, constatou-se a inexistência de recursos financeiros para a cobertura dos mesmos.

Analisando-se a evolução dos restos a pagar por recursos vinculados e das disponibilidades financeiras existentes no encerramento do exercício, constata-se que a insuficiência de R$ 130.733,71 apurada ao final desse exercício, correspondente a 20,37% do total dos Restos a Pagar, foi inferior àquela apurada no exercício imediatamente anterior, restando comprovada a adoção de medidas que objeti-

Assinado digitalmente por: CLOVIS COLETTO em 07/02/20 e MATIONE SONEGO em 07/02/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.C18C.BAB4.E78E.F30D.E352.

vem o alcance do equilíbrio das contas públicas, atendendo o disposto no § 1º do art. 1º da LRF.

Observações: Quanto aos restos a pagar com insuficiência financeira apresentada na fonte de recurso Livre 0001 observamos que: Apesar da atual situação econômica, o Município no exercício de 2019 conseguiu reduzir em R$146.485,95 a insuficiência financeira apresentada em 2018, diminuindo em 52,84% os restos inscritos com insuficiência financeira. Também foi verificado que o município enfrentou o atraso e a falta de repasses de recursos destinados para a área da saúde nos anos de 2014 a 2019, onde o governo do Estado deixou de repassar a importância de R$ 329.075,72, impactando assim diretamente nos gastos com recursos próprios. A insuficiência financeira apresentada no exercício totalizou R$ 130.733,71 na fonte de recurso livre, e foi ocasionada basicamente, pelo atraso nos repasses do estado aliada a alta aplicação de recursos do município na manutenção das Ações e Serviços Públicos em Saúde, que alcançou o percentual de 21,45%, representando em valores nominais um gasto de R$875.250,04 acima do limite mínimo constitucional. Ficou demonstrado também, que o total de insuficiência financeira corresponde a 0,84% em relação à RCL ajustada, não comprometendo o equilíbrio das contas públicas e evidenciando o empenho da administração no controle dos gastos públicos

23 - Informações sobre Inativos e Pensionistas

O Município paga complementação de aposentadorias, sendo 11 o número total de inativos originários do Poder Executivo que recebem tal complementação.

O número total de inativos que passaram a receber complementação de proventos no exercício é de 1 originários do Poder Executivo.

O número total de inativos pagos pelo Tesouro Municipal é 1.

O total de pensões não-compensáveis pagas pelo Tesouro Municipal é 1.

Não foram inseridas observações para este item.

24 - Contribuição para Custeio de Despesas de Outros Entes da Federação

O município não contribuiu para o custeio de despesas de competência de outros Entes da Federação no exercício de 2019.

Não foram inseridas observações para este item.

25 - Informações referentes à LC nº 131/2009

As informações foram disponibilizadas na Internet, em tempo real, em atendimento ao Art. 48, Parágrafo único, inciso II e Art. 48-A, ambos da LC nº 101/2000, com as alterações introduzidas pela LC nº 131/2009, a partir do dia 27/05/2013.

Não foram inseridas observações para este item.

26 - Sistema de controle de custos

A Administração Pública mantém sistema de custos que permite a avaliação e o acompanhamento da gestão orçamentária, financeira e patrimonial conforme previsto no art. 50, § 3º da LRF.

Não foram inseridas observações para este item.

Observações do Responsável pelo Controle Interno para o TCERS

Diante do exposto, a Unidade Central de Controle Interno é de parecer que as metas previstas no plano plurianual, priorizadas na Lei de Diretrizes Orçamentárias, e os programas do governo municipal elencados na lei orçamentária do exercício, foram adequadamente cumpridos. De outra parte, no que se refere à legalidade dos atos de gestão financeira orçamentária, financeira e patrimonial, salvo melhor juízo, foi ela observada. Quanto à eficácia e eficiência, da gestão, os resultados obtidos foram os previstos nas leis orçamentárias com proveito para a coletividade atendida.

Assinado digitalmente por: CLOVIS COLETTO em 07/02/20 e MATIONE SONEGO em 07/02/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.C18C.BAB4.E78E.F30D.E352.

MANIFESTAÇÃO CONCLUSIVA DO CONTROLE INTERNO

PODER EXECUTIVO

EXERCÍCIO DE 2019

Periodo: 2º Semestre

PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE

PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE, 06/02/2020

_____

MATIONE SONEGO

Prefeito Municipal

_____

Clovis Coletto

Responsável pelo Controle Interno

Página 300
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 5
Peça 2545776
DOCUMENTO PÚBLICO

Assinado digitalmente por: CLOVIS COLETTO em 07/02/20 e MATIONE SONEGO em 07/02/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.C18C.BAB4.E78E.F30D.E352.

Balanço Patrimonial

PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE | ORGÃO Nº: 80500 | CNPJ: 94444247000140 | 01/01/2019 a 31/12/2019

a. Quadro Principal

ATIVO

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
ATIVO CIRCULANTE	2.760.077,53
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.932.491,80
CREDITOS A CURTO PRAZO	542.192,51
DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	117.850,73
INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIAS A CURTO PRAZO	0,00
ESTOQUES	167.542,49
ATIVO NAO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA	0,00
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00
ATIVO NAO CIRCULANTE	16.385.430,75
ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	59.789,28
CREDITOS A LONGO PRAZO	59.789,28
DEMAIS CREDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	0,00
INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIAS A LONGO PRAZO	0,00
ESTOQUES	0,00
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00
INVESTIMENTOS	253.834,33
IMOBILIZADO	16.071.807,14
INTANGIVEL	0,00
DIFERIDO	0,00
TOTAL	**19.145.508,28**

PASSIVO

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
PASSIVO CIRCULANTE	1.035.896,68
OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	91.993,19
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	183.051,42
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	712.522,10
OBRIGACOES FISCAIS A CURTO PRAZO	6.779,48
OBRIGACOES DE REPARTICAO A OUTROS ENTES	0,00
PROVISOES A CURTO PRAZO	0,00
DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO	41.550,49
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	579.138,33
OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	500.000,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	79.138,33
OBRIGACOES FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00
PROVISOES A LONGO PRAZO	0,00
DEMAIS OBRIGACOES A LONGO PRAZO	0,00
RESULTADO DIFERIDO	0,00
TOTAL DO PASSIVO	**1.615.035,01**

PATRIMÔNIO LÍQUIDO

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
PATRIMONIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	0,00
ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	0,00
RESERVAS DE CAPITAL	0,00
AJUSTES DE AVALIACAO PATRIMONIAL	0,00
RESERVAS DE LUCROS	0,00
DEMAIS RESERVAS	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS	17.530.473,27
(-) ACOES/COTAS EM TESOURARIA	0,00
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**17.530.473,27**
TOTAL	**19.145.508,28**

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 03/02/20 e MATIONE SONEGO em 03/02/20.
Consulte a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificação: E111.16D6.7564.BD45.C0B3.

Balanço Patrimonial

PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE | ORGÃO Nº: 80500 | CNPJ: 94444247000140 | 01/01/2019 a 31/12/2019

b. Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

ATIVO (I)	
ATIVO FINANCEIRO	**1.994.207,29**
Contas escrituraveis da Classe 1 com atributo F	1.994.207,29
ATIVO PERMANENTE	**17.151.300,99**
Contas escrituraveis da Classe 1 com atributo P	17.151.300,99
TOTAL	**19.145.508,28**

PASSIVO (II)	
PASSIVO FINANCEIRO	**814.032,39**
Contas escrituraveis do Grupo 2.1 com atributo F	788.159,86
Contas escrituraveis do Grupo 2.2 com atributo F	0,00
Creditos Empenhado a Liquidar (6.2.2.1.3.01.00)	0,00
Empenhos a Liquidar Inscritos em Restos a Pagar nao Processados (6.2.2.1.3.05.00)	0,00
RP nao Processado a Liquidar (6.3.1.1.0.00.00)	25.872,53
RP nao Processados inscricao no Exercicio (6.3.1.7.1.00.00)	0,00
PASSIVO PERMANENTE	**826.875,15**
Contas escrituraveis do Grupo 2.1 com atributo P	247.736,82
Contas escrituraveis do Grupo 2.2 com atributo P	579.138,33
TOTAL	**1.640.907,54**
SALDO PATRIMONIAL (I - II)	**17.504.600,74**

c. Quandro das Contas de Compensações

Compensações ATIVO		Compensações PASSIVO	
ESPECIFICAÇÃO	**Exercício Atual**	**ESPECIFICAÇÃO**	**Exercício Atual**
Garantias e Contragarantias Recebidas	0,00	Garantias e Contragarantias Concedidas	0,00
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congeneres	0,00	Obrigacoes Conveniadas e Outros Instrumentos Congeneres	0,00
Direitos Contratuais	0,00	Obrigacoes Contratuais	1.457.354,50
Outros Atos Potenciais Ativos	0,00	Outros Atos Potenciais Passivos	68.688,60
TOTAL	**0,00**	**TOTAL**	**1.526.043,10**

d. Quadro do Superávit/Déficit Financeiro

Código do Recurso	Descrição	Valor
1	Recurso Livre - Administracao Direta Municipal	-74.525,10
20	MDE - Manutencao e Desenvolvimento Ensino	2.102,58
31	FUNDEB (a partir de 01/01/2007 - Instituido pela EC no 53/2006)	741,26
40	ASPS - Acoes de Servicos Publicos de Saude	-205.411,87
1006	PDDE	67,13
1007	PNAE MERENDA ESCOLAR	3.526,45
1011	TRANSPORTE ESCOLAR - ESTADO	27,99

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 03/02/20 e MATIONE SONEGO em 03/02/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificação: 2DE4.E111.16D6.7564.BD45.C0B3.

Balanço Patrimonial

PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE | ORGÃO Nº: 80500 | CNPJ: 94444247000140 | 01/01/2019 a 31/12/2019

Código do Recurso	Descrição	Valor
1032	MINISTERIO DO TURISMO	67.592,42
1048	TRANSPORTE ESCOLAR - FEDERAL	47,82
1052	RECURSO DO CIDE	35,42
1059	COTA-PARTE SALARIO EDUCACAO FEDERAL-QSE	360,74
1066	PROGRAMA SOCIAL BASICO-FAMILIA PAIF	42.891,83
1072	FEAS - FUNDO ESTADUAL DE ASSISTENCIA SOCIAL	13.587,58
1081	IGD - BOLSA FAMILIA	20.667,37
1091	REC MINISTERIO DAS CIDADES	27.958,09
1103	REC ALIENACAO DE BENS DO MDE	450,70
1105	REC ALIENACAO DE BENS DAS DEMAIS SECRETARIAS	12.601,33
1109	REC FNAS IGD SUAS	3.746,45
1112	REC FNDE- APOIO AS CRECHES	45,69
1121	alienacao de bens imoveis rec nao vinculado	128.267,45
1122	Rec. Sec. Desporto e Lazer-Estado	32.280,79
1128	Operacao de Credito - FINISA	280.363,77
1129	Convenio 895/2019	56.029,16
1130	Cessao Onerosa - Pre-Sal - Lei no 13885/2019	416.048,33
4002	Alienacao de bens adquiridos com recursos da Saude	547,59
4011	Atencao Basica - PIES / Nucleo de Apoio a Atencao Basica - NAAB / Oficinas Terap	5.938,96
4050	Farmacia Basica / Plantas Medicinais e Fitoterapicos / Diabetes Mellitus / Frald	2.333,09
4090	PSF / NASF / ESF Quilombola / ESF Indigena / Saude Bucal / Saude Bucal Indigena	9.885,17
4160	PIM - Primeira Infancia Melhor	4.952,48
4230	Apoio a Rede Hospitalar / Hospitais Publicos Municipais / Hospitais Filantropico	512,59
4500	CUSTEIO - Atencao Basica	159.642,33
4501	CUSTEIO - Atencao de media e alta complexidade ambulatorial e hospitalar	1.199,66
4502	CUSTEIO - Vigilancia em Saude	45.225,84
4503	CUSTEIO - Assistencia Farmaceutica	1.583,33
4505	INVESTIMENTO - Atencao Basica	117.984,83
4506	INVESTIMENTO - Atencao Especializada	865,65
Total		1.180.174,90

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 03/02/20 e MATIONE SONEGO em 03/02/20.
Consulte a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: E111.16D6.7564.BD45.C0B3.

Balanço Patrimonial

61908113960997617

03 / 02 / 2020 - 09 : 55 : 50

PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE | ORGÃO Nº: 80500 | CNPJ: 94444247000140 | 01/01/2019 a 31/12/2019

e. Notas Explicativas

A Nota Explicativa do Balanço Patrimonial está divulgada no Portal da transparência do Município, no seguinte link: http://www.saojoaodopolesine.rs.gov.br/transparencia/demonstrativos-contabeis

SÃO JOÃO DO POLÊSINE , 03 de Fevereiro de 2020

Gestor responsável pelo período de 01/01/2019 a 31/12/2019 - Matione Sonego - Prefeito Municipal

Responsáveis pela entrega dos documentos

JONATHAN GASSEN
Contabilista

MATIONE SONEGO
Prefeito Municipal

Assinado digitalmente por: JONATHAN GASSEN em 03/02/20 e MATIONE SONEGO em 03/02/20.
Consulte a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificação: 1DE4.E111.16D6.7564.BD45.C0B3.

Página 305
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 1
Peça 2498841
DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO
ACESSO P000A9F5

RELATÓRIO CIRCUNSTANCIADO DO PREFEITO
ENCERRAMENTO EXERCÍCIO 2019

O Sr. Prefeito Municipal, conforme Resolução n° 1099/2018, Art. 2º, inciso III, alínea a, do Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul - TCE-RS, apresenta o relatório circunstanciado sobre sua gestão, indicando o atingimento, ou não, das metas estabelecidas na Lei Orçamentária Anual, na Lei de Diretrizes Orçamentárias e no Plano Plurianual, contendo, também, informações físico-financeiras sobre os recursos aplicados na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino – MDE, no Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação – FUNDEB e em Ações e Serviços Públicos de Saúde – ASPS.

Apresenta-se a seguir o desempenho dos indicadores e a execução orçamentária dos Programas Estratégicos do Município de São João do Polêsine constantes no Plano Plurianual 2018-2021, na Lei de Diretrizes Orçamentárias e Lei Orçamentária Anual, contemplando a totalidade das ações planejadas pelos órgãos da administração. Destaca-se que foram mantidos os investimentos nas áreas básicas como saúde e educação, **superando** os percentuais constitucionais, de 15% e 25% respectivamente.

O relatório é uma prova do esforço da Administração Municipal, representada por seu gestor, que deve, acima de tudo, planejar e construir uma cidade com mais qualidade de vida e igualdade de oportunidades para todos.

Das metas previstas na lei de diretrizes orçamentárias – LDO 2019

O objetivo deste demonstrativo é estabelecer uma comparação entre as metas fixadas e o resultado obtido no exercício, incluindo análise dos fatores determinantes, ou não, para o alcance dos valores estabelecidos como metas.

Em relação às metas fiscais previstas na Lei de Diretrizes Orçamentárias para 2019 a arrecadação efetivamente realizada foi menor em 20,80% do total previsto, cuja razão preponderante foi a não realização das transferências de capital constante no orçamento, uma vez que as receitas correntes atingiram 107,36% da sua estimativa anual.

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 29/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.D54A.5EC4.C2C0.8744.2AE5.

Página 306
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 2
Peça 2498841
DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO
ACESSO P000A9F5

Quanto à despesa, a Administração Municipal, buscou medidas de redução e controle dos gastos públicos. Essa iniciativa vislumbrou garantir o quanto possível um equilíbrio fiscal para dar continuidade à busca de recursos externos e assim aumentar a capacidade de investimento no Município, possibilitando superar a meta de resultado primário prevista na LDO/2019.

Os principais resultados fiscais, traduzidos pela apuração do Resultado Primário e do Resultado Nominal são apresentados no quadro abaixo:

DISCRIMINAÇÃO	METAS PREVISTAS LDO/LOA	METAS REALIZADAS LOA
Receita total	20.444.700,00	16.192.299,55
Receita Primária (I)	19.161.273,36	15.677.571,68
Despesa total	20.191.700,00	14.724.363,85
Despesa Primária (II)	19.920.200,00	14.957.537,16
Resultado Primário (I-II)	-758.926,64	720.034,52
Resultado Nominal	-776.451,51	711.404,74

DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA

Segundo o Balanço Orçamentário da Receita, o total inicialmente previsto, que corresponde ao somatório das receitas correntes e de capital excluído as deduções da receita, foi estimado no montante de R$ **20.444.700,00**. A receita efetivada no período de janeiro a dezembro de 2019 foi de R$ **16.192.299,55**, tendo sido arrecadado, portanto **79,20%** da meta anual. Esse desempenho foi propiciado, principalmente, pelo resultado negativo das receitas de capital, que atingiu o percentual de realização equivalente a **22,06%** da previsão anual de R$ 6.749.014,40.

O total das Receitas Correntes previsto para o exercício foi de **R$ 13.695.685,60**. Os valores líquidos realizados corresponderam a **R$ 14.703.248,78**, representando **107,36%** da previsão inicial. Nesse grupo, as receitas mais significativas foram as Transferências Correntes e as Receitas Tributárias que figuraram, respectivamente, com (Valores líquidos) **R$ 12.617.623,24** e **R$ 1.771.329,38**.

A receita orçamentária apresentou o seguinte desempenho no exercício:

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 29/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.D54A.5EC4.C2C0.8744.2AE5.

Página 307
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 3
Peça 2498841
DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO
ACESSO P000A9F5

QUADRO 1 – DEMONSTRATIVO DA RECEITA PREVISTA E REALIZADA

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Receitas Realizadas (b)	Saldo (c) = (a-b)	Percentual Realizado (d) = (b/a)
Receitas Correntes (I)	**13.695.685,60**	**14.703.248,78**	**(1.007.563,18)**	**107,36**
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1.658.650,00	1.771.329,38	(112.679,38)	106,79
Impostos	1.583.400,00	1.706.336,55	(122.936,55)	107,76
Taxas	75.250,00	64.992,83	10.257,17	86,37
Contribuições	96.000,00	82.839,75	13.160,25	86,29
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	96.000,00	82.839,75	13.160,25	86,29
Receita Patrimonial	26.386,00	15.467,87	10.918,13	58,62
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	5.000,00	740,00	4.260,00	14,80
Valores Mobiliários	21.386,00	14.727,87	6.658,13	68,87
Receita de Serviços	66.000,00	139.561,86	(73.561,86)	211,46
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	20.200,00	109.755,60	(89.555,60)	543,34
Outros Serviços	45.800,00	29.806,26	15.993,74	65,08
Transferências Correntes	11.823.949,60	12.617.623,24	(793.673,64)	106,71
Transferências da União e de suas Entidades	7.955.849,60	8.515.261,07	(559.411,47)	107,03
Transf dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	2.950.100,00	3.072.552,14	(122.452,14)	104,15
Transferências de Instituições Privadas	8.000,00	19.000,00	(11.000,00)	237,50
Transferências de Outras Instituições Públicas	910.000,00	1.010.810,03	(100.810,03)	111,08
Outras Receitas Correntes	24.700,00	76.426,68	(51.726,68)	309,42
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	9.700,00	62.133,01	(52.433,01)	640,55
Demais Receitas Correntes	15.000,00	14.293,67	706,33	95,29
Receitas de Capital (II)	**6.749.014,40**	**1.489.050,77**	**5.259.963,63**	**22,06**
Operações de Crédito	1.250.000,00	500.000,00	750.000,00	40,00
Operações de Crédito - Mercado Interno	1.250.000,00	500.000,00	750.000,00	40,00
Alienação de Bens	66.900,00	383.461,72	(316.561,72)	573,19
Alienação de Bens Móveis	56.400,00	48.508,02	7.891,98	86,01
Alienação de Bens Imóveis	10.500,00	334.953,70	(324.453,70)	3.190,04
Amortização de Empréstimos	1.040,00	-	1.040,00	-
Transferências de Capital	5.420.073,76	591.503,75	4.828.570,01	10,91
Transferências da União e de suas Entidades	5.299.500,00	503.297,16	4.796.202,84	9,50
Transf dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	120.573,76	88.206,59	32.367,17	73,16
Outras Receitas de Capital	11.000,64	14.085,30	(3.084,66)	128,04
Demais Receitas de Capital	11.000,64	14.085,30	(3.084,66)	128,04
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	**20.444.700,00**	**16.192.299,55**	**4.252.400,45**	**79,20**
Operações de Crédito / Refinanciamento (IV)	-		-	-

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 29/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.D54A.5EC4.C2C0.8744.2AE5.

Página 308
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 4
Peça 2498841
DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO
ACESSO P000A9F5

SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	**20.444.700,00**	**16.192.299,55**	**4.252.400,45**	**79,20**
Déficit (VI)	-	-	-	-
TOTAL (VII) = (V + VI)	**20.444.700,00**	**16.192.299,55**	**4.252.400,45**	**79,20**
Saldos de Exercícios Anteriores	-	**297.049,05**	-	-
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	-	-	-	-
Superávit Financeiro	-	297.049,05	-	-
Reabertura de Créditos Adicionais	-	-	-	-

Receita Tributária

A Receita Tributária atingiu até o final do exercício em análise, o montante líquido de R$ 1.771.329,38, que confrontada com a previsão inicial de R$ 1.658.650,00 representa uma realização de 106,79% do valor estimado para o ano.

Transferências Correntes

A previsão para as Receitas de Transferências Correntes no exercício de 2019 foi R$ 11.823.949,60. Sua realização atingiu o percentual de 106,71%, totalizando R$ 12.617.623,24. No grupo das Transferências Correntes da União, o item mais significativo refere-se às transferências constitucionais do Fundo de Participação dos Municípios – FPM, que realizou **R$ 6.429.706,29** no período, correspondendo a 98,65% da previsão anual. O FPM foi incrementado, no mês de julho e dezembro, pela "Cota Extra" que totalizou R$ 696.282,77, valor este repassado aos municípios em atendimento do disposto na legislação vigente.

As Transferências Correntes do Estado, demonstraram um percentual realizado de **104,15%** em comparação à projeção para o ano, correspondendo a **R$ 3.072.552,14** realizado. A principal receita desse grupo, é a Cota-Parte do ICMS, cujos valores transferidos ao Município, no período, foram de **R$ 2.142.402,19**, ou seja **103,79%** da expectativa inicial, que era de **R$ 2.064.000,00**.

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 29/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.D54A.5EC4.C2C0.8744.2AE5.

Página 309
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 5
Peça 2498841
DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO
ACESSO P000A9F5

Transferências do FUNDEB

O quadro a seguir evidencia o comportamento da arrecadação e dos valores transferidos ao FUNDEB. Em resumo, verifica-se que no período de janeiro a dezembro de 2019, o Município recebeu, do referido fundo, em razão do nº. de alunos matriculados em sua rede de ensino, o valor de **R$ 1.001.278,04**, representando **110,03%** da previsão anual. Por outro lado, contribuiu, de forma compulsória para o mesmo com o valor de **R$ 2.235.270,87**. Portanto, a perda acumulada no FUNDEB, ao final do exercício de 2019 foi de **R$ 1.233.992,83**.

QUADRO 2 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - PREVISTAS E REALIZADAS

DISCRIMINAÇÃO	Previsão Anual	Realizado no Período	% Real./Previsto
Valores Recebidos do FUNDEB	910.000,00	1.001.278,04	110,03
Valores Transferidos p/ FUNDEB	2.236.714,40	2.235.270,87	99,93
Perda com o FUNDEB	1.326.714,40	1.233.992,83	93,01

Receitas de Capital

As Receitas de Capital alcançaram apenas 22,06% da previsão inicial para o ano. A maior previsão estava na transferência de capital tanto da esfera estadual como federal, cujo valor inicialmente previsto foi de **R$ 5.420.073,76**, tendo ingressado apenas **R$ 591.503,75** no período. No exercício financeiro de 2019 o Município arrecadou R$ 48.508,02 com alienação de bens móveis e R$ 334.953,70 com alienação de bens imóveis.

DESPESA ORÇAMENTARIA

Considerando todas as fontes de recursos, a Receita total realizada no período de janeiro a dezembro de 2019, apresentou uma execução inferior à Despesa total empenhada. Em valores consolidados, a correlação (despesa total/receita total) foi de 0,9093 demonstrando um Superávit Orçamentário de **R$ 1.467.935,70**.

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 29/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.D54A.5EC4.C2C0.8744.2AE5.

Página 310
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 6
Peça 2498841
DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO
ACESSO P000A9F5

As Despesas Empenhadas, no acumulado do ano de 2019 totalizaram **R$ 14.724.363,85**, valor equivalente a 64,83% do total dos créditos atualizados autorizados.

Analiticamente, o total das despesas correntes empenhadas foi de **R$ 13.573.088,78** correspondendo a 92,15 % da previsão atualizada para esta categoria econômica. As despesas de capital totalizaram **R$ 1.151.275,07**, ou seja, 14,43% dos créditos autorizados.

QUADRO 3 – DEMONSTRATIVO DA DESPESA PREVISTA E REALIZADA

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) = (f-g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	**12.944.568,43**	**14.729.697,89**	**13.573.088,78**	**13.573.088,78**	**13.052.491,55**	**1.156.609,11**
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	7.936.672,86	8.035.791,27	7.610.218,21	7.610.218,21	7.512.693,88	425.573,06
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	60.000,00	37.500,00	36.546,97	36.546,97	32.543,77	953,03
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	4.947.895,57	6.656.406,62	5.926.323,60	5.926.323,60	5.507.253,90	730.083,02
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	**7.247.131,57**	**7.979.076,28**	**1.151.275,07**	**1.151.275,07**	**964.015,07**	**6.827.801,21**
INVESTIMENTOS	7.035.631,57	7.694.634,95	972.226,87	972.226,87	784.966,87	6.722.408,08
INVERSÕES FINANCEIRAS	31.500,00	104.441,33	-	-	-	104.441,33
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	180.000,00	180.000,00	179.048,20	179.048,20	179.048,20	951,80
Reserva de Contingência (X)	**253.000,00**	**13,54**	-	-	-	**13,54**
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	**20.444.700,00**	**22.708.787,71**	**14.724.363,85**	**14.724.363,85**	**14.016.506,62**	**7.984.423,86**
Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI + XII)	**20.444.700,00**	**22.708.787,71**	**14.724.363,85**	**14.724.363,85**	**14.016.506,62**	**7.984.423,86**
Superávit (XIV)	-	-	**1.467.935,70**	-	-	-
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	**20.444.700,00**	**22.708.787,71**	**16.192.299,55**	**14.724.363,85**	**14.016.506,62**	**7.984.423,86**
Reserva do RPPS (XVI)	-	-	-	-	-	-

Restos a Pagar

O quadro abaixo detalha as movimentações dos Restos a pagar, Processados e não processados:

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 29/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.D54A.5EC4.C2C0.8744.2AE5.

Página 311
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 7
Peça 2498841
DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO
ACESSO P000A9F5

QUADRO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS						
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	Inscritos		Liquidados	Pagos	Cancelados	Saldo à Pagar
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro de 2018 (b)	(c)	(d)	(e)	(f) = (a+b-d-e)
Despesas Correntes (I)	-	**600,00**	**600,00**	**600,00**	-	-
Pessoal e Encargos Sociais	-	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	-	600,00	600,00	600,00	-	-
Despesas de Capital (II)	-	**551.367,02**	**445.637,18**	**400.718,55**	**79.857,31**	**70.791,16**
Investimentos	-	551.367,02	445.637,18	400.718,55	79.857,31	70.791,16
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
TOTAL (III) = (I + II)	-	**551.967,02**	**446.237,18**	**401.318,55**	**79.857,31**	**70.791,16**

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS					
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	Inscritos		Pagos	Cancelados	Saldo
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro de 2018 (b)	(c)	(d)	(e) = (a+b-c-d)
Despesas Correntes (I)	**369,00**	**745.064,72**	**744.816,96**	**259,53**	**357,23**
Pessoal e Encargos Sociais	-	87.501,17	87.392,94	-	108,23
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	369,00	657.563,55	657.424,02	259,53	249,00
Despesas de Capital (II)	-	**6.487,00**	**6.487,00**	-	-
Investimentos	-	6.487,00	6.487,00	-	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-
TOTAL (III) = (I + II)	**369,00**	**751.551,72**	**751.303,96**	**259,53**	**357,23**

Com base na Lei Complementar Federal nº 101/2000 – LRF, art. 54 e alínea "b" do inciso III do art. 55, no final do exercício de 2019 o município apresentou a importância de R$ 772.481,90 em restos a pagar. Deste total, R$ 746.609,37 (96,65%) em restos a pagar processados e R$ 25.872,53 (3,35%) de restos a pagar não processados.

Destacamos que do valor acima o município apresentou insuficiência financeira no montante de R$ 130.733,71 na Fonte de Recurso 0001 – Livre. Quanto à insuficiência financeira apresentada, esclarecemos que apesar da atual situação econômica, o Município no exercício de 2019 conseguiu reduzir em R$146.485,95 a insuficiência financeira apresentada em 2018, diminuindo em 52,84% os restos inscritos com insuficiência financeira. Também devemos considerar que o município enfrentou o atraso

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 29/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.D54A.5EC4.C2C0.8744.2AE5.

Página 312
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 8
Peça 2498841
DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO
ACESSO P000A9F5

e a falta de repasses de recursos destinados para a área da saúde nos anos de 2014 a 2019, onde o governo do Estado deixou de repassar a importância de R$ 329.075,72, impactando assim diretamente nos gastos com recursos próprios.

A insuficiência financeira apresentada no exercício foi ocasionada basicamente, pelo atraso nos repasses do estado aliada a alta aplicação de recursos do município na manutenção das Ações e Serviços Públicos em Saúde, que alcançou o percentual de 21,45%, representando em valores nominais um gasto de R$875.250,04 acima do limite mínimo constitucional. Ponderamos também que o total de insuficiência financeira corresponde a 0,84% em relação à RCL ajustada, não comprometendo o equilíbrio das contas públicas e evidenciando o empenho da administração no controle dos gastos públicos.

AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA

As despesas com os encargos de Amortização da Dívida (principal e juros), no valor de **R$ 179.048,20**, representaram um desembolso correspondente a 99,47**%** da previsão atualizada da despesa.

Investimentos Realizados

Já em relação às despesas com investimentos, corresponderam a **12,63%** em relação aos créditos autorizados para esta rubrica. Em termos orçamentário/financeiro, o total autorizado foi de **R$ 7.694.634,95**, apresentando uma execução de **R$ 972.226,87**.

DESPESA DE PESSOAL E LIMITES DA LRF

Despesa de Pessoal

Conforme evidenciado nos **quadros 4 e 5**, a Despesa de Pessoal total, calculada conforme metodologia adotada pelo Tribunal de Contas do Estado, considerando os poderes executivo e legislativo, é o item mais significativo no conjunto das despesas

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 29/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.D54A.5EC4.C2C0.8744.2AE5.

Página 313
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 9
Peça 2498841
DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO
ACESSO P000A9F5

fiscais. Em relação à Receita Corrente Líquida dos 12 últimos meses conforme estabelece a Lei de Responsabilidade Fiscal, está abaixo do limite prudencial de 57%, apresentando, respectivamente, o limite de comprometimento de 41,46% para o Executivo e de 2,78% para o Legislativo.

A Receita Corrente Líquida Ajustada, acumulada nos últimos doze meses, considerada para fins de cálculo do comprometimento das despesas com pessoal, atingiu o montante de R$ 15.467.173,62 e está assim discriminada:

QUADRO 4 - APURAÇÃO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

DISCRIMINAÇÃO	Arrecadação dos últimos 12 meses
Receitas Correntes	17.637.728,92
(-) I R R F s/ Rendimentos do Trabalho	220.067,99
(-) Deduções da Receita Corrente	2.934.480,14
(+) Ajustes Perdas c/ FUNDEB	1.233.992,83
(-) Dedução Prevista no Art. 166 da CF	250.000,00
(=) RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	**15.467.173,62**

QUADRO 5 – DESPESA DE PESSOAL E LIMITES DA LRF

DISCRIMINAÇÃO	Despesa Liquidada	% RCL	Limite Prudencial	Limite Legal
Despesas com pessoal do Executivo	6.413.132,12	41,46	51,30	54
Despesas com pessoal do Legislativo	429.905,67	2,78	5,70	6
Total das despesas com pessoal	**6.843.037,79**	**44,24**	**57**	**60**

Resultado Nominal e Primário

No final do exercício de 2019, o Resultado Nominal foi de R$ 711.404,74, o qual foi apurado de acordo com a metodologia adotada pela Secretaria do Tesouro Nacional, que consiste na soma da conta de juros com o resultado obtido da diferença entre as receitas primárias e as despesas primárias.

O resultado primário pode ser entendido, como o esforço fiscal direcionado à diminuição do estoque da dívida pública. No exercício de 2019, o resultado primário

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 29/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.D54A.5EC4.C2C0.8744.2AE5.

Página 314
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 10
Peça 2498841
DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO
ACESSO P000A9F5

apurado foi de R$ 720.034,52. O desempenho favorável demonstra que as receitas primárias foram suficientes para suportar as despesas primárias. O resultado positivo corresponde a um superávit de fluxo de caixa primário.

A Dívida Flutuante de 2019 totalizou em R$ 814.032,39, correspondendo, na ótica da Lei Federal nº 4.320/64 ao Passivo Financeiro e apresentou um decréscimo de R$ 446.338,78, representando uma diminuição de 35,41% em relação ao ano anterior.

Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino

As despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino, apuradas conforme o Parecer Coletivo nº. 001/2003 e instrução normativa nº 13/2018, do Tribunal de Contas do Estado, no acumulado do ano, totalizaram R$ 3.419.335,36, o que corresponde a 25,18% da Receita de Impostos e Transferências. Observa-se, nesse caso, que o Município atendeu o limite mínimo de 25% estabelecido pela Constituição Federal, em seu artigo 212.

Com relação ao FUNDEB, cabe ainda destacar que, de acordo com o art. 22 da Lei Federal 11.494/2007, que uma parcela não inferior a 60% desses recursos deve ser aplicada na remuneração dos profissionais do magistério da educação básica em efetivo exercício na rede pública. Nesse quesito, e de acordo com os relatórios publicados, o Município despendeu, no exercício de 2019, o montante de R$ 661.195,34 o que corresponde a 65,96% dos recursos do referido fundo atendendo o dispositivo legal supracitado.

Despesas com Ações e Serviços Público de Saúde – ASPS

Quanto aos recursos vinculados da Saúde, ressaltamos o seguinte: Receitas provenientes de impostos, transferências e dívida ativa tributária somaram a quantia de **R$ 13.578.650,27.** O Município de São João do Polêsine teria que aplicar para os serviços públicos de saúde o percentual de 15% que corresponde a **R$ 2.036.797,54**. No decorrer do exercício esses valores não foram suficientes para atender todas demandas com os serviços de saúde, e o município aplicou **R$ 2.912.047,58**, atingindo um

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 29/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.D54A.5EC4.C2C0.8744.2AE5.

Página 315
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 11
Peça 2498841
DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO
ACESSO P000A9F5

percentual de **21,45%** da arrecadação de impostos e transferências. Observa-se, portanto, o cumprimento do mínimo de 15% estabelecido na Emenda Constitucional nº 29/2000.

Na administração geral do município destacamos o aperfeiçoamento e treinamento dos servidores municipais. Era o que entendemos de relevante e necessário relatar.

São João do Polêsine, 24 de janeiro de 2020.

Matione Sonego
Prefeito Municipal

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 29/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.D54A.5EC4.C2C0.8744.2AE5.

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE

Quarta Colônia
RIO GRANDE DO SUL

RELATÓRIO E PARECER

DA COMISSÃO DE CONTROLE INTERNO

Na qualidade de responsável pelo órgão de Controle Interno do Município de São João do Polêsine, RS, venho apresentar Relatório e Parecer sobre as contas de governo do Poder Executivo, relativos ao exercício de 2019, em conformidade com o previsto no art. 74 da Constituição da República, artigo 59 da Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000, e, nos termos do disposto no art. 2º, inciso III, letra *"b"* da Resolução nº 1.052, de 09 de dezembro de 2015, do Tribunal de Contas do Estado.

1. Destaca-se, inicialmente, que o órgão de controle interno do Município foi instituído pela Lei Municipal nº 750/2014 e suas alterações, tendo o coordenador responsável designado pela Portaria nº 179/2018.

2. O coordenador responsável desenvolveu suas atividades da seguinte forma: acompanhando as atividades desenvolvidas pelo Poder Executivo e Legislativo, emitindo relatórios mensais e fazendo as recomendações necessárias, visando orientar sobre os corretos procedimentos frente as deficiências detectadas

3. Ressalta-se que a correção de alguns procedimentos, como a implementação do uso da modalidade de pregão eletrônico não foi ainda implantada. No entanto, há disposição da Administração para o aperfeiçoamento dos métodos de trabalho em busca de atuação balizada sempre pelos princípios que regem a Administração Pública (CR, art. 37).

4. Quanto ao resultado da análise dos itens que, nos termos da Resolução nº 936/2012, do Tribunal de Contas do Estado, são de verificação compulsória entendemos dignos de registro os seguintes fatos/ocorrências:

Fone/Fax (55) 3269 1155 - 3269 1144 | **e-mail:**prefeitura@saojoaodopolesine.rs.gov.br
Rua Guilherme Alberti, 1631 | São João do Polêsine - RS | CEP 97230-000 | CNPJ 94.444.247/0001-40

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 29/01/20 e CLOVIS COLETTO em 30/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.B2D0.85D0.EBBD.8F25.8CB5.

Página 317
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 2
Peça 2498845
DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO
ACESSO P000A9F9

4.1 Receitas de Transferências intergovernamentais:

Foi realizado exame das receitas oriundas de Transferências Intergovernamentais da União e do Estado, a fim de diagnosticar o nível de gerenciamento desses recursos, avaliar a correção e a confiabilidade dos lançamentos contábeis e dos procedimentos administrativos realizados pelos setores envolvidos no controle da arrecadação bem como verificar o atendimento das disposições constitucionais e legais pertinentes à correta aplicação daqueles que são vinculados a determinadas finalidades. Desse exame é possível afirmar que:

a) Os valores recebidos a título de transferências constitucionais do Estado (ICMS, IPI/Exportação, CIDE) e da União (FPM, LC 87/96, FUNDEB e Salário Educação), estão de acordo com os índices de participação nesses recursos estabelecidos pela legislação;

b) Os recursos da CIDE, do FUNBEB e do Salário Educação, bem como os oriundos de transferências legais, tais como PAB, Merenda Escolar, Transporte Escolar, Assistência Social e de transferências voluntárias da União e do Estado, vinculados a finalidades específicas, foram depositados e movimentados em contas bancárias específicas, atendendo ao disposto no art. 50, I, da Lei Complementar nº 101/2000.

c) Na execução dos recursos recebidos a título de transferências voluntárias, verificamos que, quando efetivamente devidas, foram efetuadas as prestações de contas, parciais ou totais, e o seu respectivo encaminhamento aos órgãos concessores. Também foi verificado que o Poder Executivo observou a determinação posta no art. 2º, da Lei Federal nº 9.452/97, quanto à notificação compulsória desses recebimentos aos Partidos Políticos, Sindicatos de Trabalhadores e Entidades Empresariais com sede no Município, no prazo de até dois dias úteis contados da data de recebimento dos recursos.

d) Ainda, quanto a esses últimos, verificou-se que, conforme o art. 116, §§ 4º e 5º da Lei Federal nº 8.666/93, os mesmos foram aplicados em caderneta de poupança de instituição financeira oficial, nas hipóteses em que a previsão de uso foi igual ou superior a 30 dias, ou em fundo de aplicação financeira de curto prazo ou operação de mercado aberto lastreada em títulos da dívida pública quando a utilização deu-se em prazos menores que 30 dias e que os rendimentos dessas foram aplicados na sua vinculação original.

e) Quanto às transferências voluntárias realizadas pela União, por meio de convênio e/ou contrato de repasse, as mesmas estão regularmente sendo registra-

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 29/01/20 e CLOVIS COLETTO em 30/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.B2D0.85D0.EBBD.8F25.8CB5.

Página 318
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 3
Peça 2498845
DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO
ACESSO P000A9F9

das no Portal dos Convênios (SICONV), permitindo aos órgãos repassadores do Governo Federal o controle em tempo real da execução das atividades contempladas no plano de trabalho. Além disso, os processos físicos são mantidos junto à Secretaria Municipal da Fazenda, com a documentação comprobatória dos atos realizados pelo Município. Não há registro de pendências no SICONV. Além disso, destacamos que as transferências advindas de emendas parlamentares, no valor de R$ 250.000,00, foram registradas na seguinte natureza da receita: 1.7.1.8.08.1.1.01, sendo que a mesma foi excluída do cálculo da receita corrente líquida, conforme determinação prevista no art. 166 da Constituição Federal.

4.2 Lançamento e Cobrança dos Tributos de Competência Municipal:

Visando verificar a competência do Município quanto à efetiva instituição e cobrança dos tributos de competência municipal, foi constatado que os procedimentos relativos à constituição, cobrança e controle dos créditos tributários e não tributários do Município donde se extrai que:

a) Existe efetiva responsabilidade na gestão fiscal nos estágios de instituição, previsão, arrecadação e efetivo recolhimento dos tributos de competência constitucional do Município, nos termos do artigo 30, inciso III, e artigos 145 e 156 da Constituição da República e art. 11 da Lei Complementar nº 101/2000;

b) Através da lei municipal nº 637/2010 foi concedido incentivos de natureza tributária, com renúncias de receitas de R$ 655.608,74. Tais procedimentos foram devidamente registrados no setor tributário e contábil do Município e as renúncias estão de acordo com o regramento com a Lei citada;

c) A Administração Municipal, através do setor de tributação, desempenhou ações fiscais no sentido de combate à sonegação, no âmbito da fiscalização das receitas, bem como demonstrou empenho com o objetivo de recuperação de créditos nas instâncias administrativa e judicial, como medidas efetivas para o incremento das receitas tributárias e de contribuições, visando dar cumprimento aos arts. 13 e 58 da Lei Complementar nº 101/2000;

d) Periodicamente, o setor de tributação elabora relatórios da arrecadação tributária e não tributária, contendo, saldos por tributos, os quais são encaminhados diretamente ao setor de contabilidade do Município;

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 29/01/20 e CLOVIS COLETTO em 30/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.B2D0.85D0.EBBD.8F25.8CB5.

Página 319
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 4
Peça 2498845
DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO
ACESSO P000A9F9

e) A análise amostral de alguns documentos de arrecadação comprovou que a atualização monetária, as multas e os juros de mora aplicáveis aos tributos e demais receitas próprias pagas com atraso são calculados e cobrados de acordo com as disposições do Código Tributário Municipal, inclusive pela rede bancária. Dessa análise amostral também verificou-se que, as guias de arrecadação identificam o nome do pagador, o valor arrecadado, a origem e classificação da receita, e contemplam a data e a assinatura/rubrica do agente responsável pelo recebimento, conforme o disposto no § 1º do art. 55 da Lei nº 4.320/64;

f) Quanto ao IPTU, verificamos que o cadastro imobiliário encontra-se atualizado, e divide a área do Município em zonas fiscais para fins de avaliação do valor venal dos imóveis, conferindo-lhes pesos diferenciados segundo o maior/menor grau de serviços e infraestrutura urbana disponível, entre outros aspectos inerentes ao imóvel;

g) Em relação ao ISSQN, verificamos que o cadastro dos prestadores de serviço do Município encontra-se atualizado e apresenta os elementos necessários para a perfeita identificação do contribuinte, informando o ramo de atividade, localização, dados pessoais/estabelecimento, alíquota aplicável, dentre outros. Também, por amostragem, foi verificado que os valores cobrados de ISSQN encontram-se de acordo com a legislação municipal, atentando, também, para o atendimento do art. 88 do ADCT, acrescentado pela EC nº 37/02, que introduziu a alíquota mínima de 2% para esse tributo;

h) Em relação as taxas pelo exercício do poder de polícia e pela prestação de serviços públicos específicos e divisíveis, prestados ou colocados à disposição dos contribuintes, foi constado que foram criadas em lei específica, observada a anterioridade, e que seus valores estão em conformidade com o custo da respectiva atividade administrativa desenvolvida, guardando, assim, a proporcionalidade propugnada pela legislação.

i) Foi analisado a regularização do serviço público de transporte individual exercido pelos taxistas o qual está disciplinado pela Lei Municipal nº 871/2018. O art. 43 da referida Lei estabeleceu um prazo de 180 dias para que os prestadores de serviços que encontravam-se investidos na titularidade do licenciamento, na forma da legislação vigente, se adequassem as normas da Lei mencionada. Foram notificados todos os prestadores de serviços conforme Termos de Notificação nº 01, 02, 03, 04, 05, 06, 07, 08, datados entre os meses de novembro e dezembro de 2018. Em 13 de julho de 2019, através do Memorando 002/2019, da Secretaria da Fazenda, endereçado ao gabinete do prefeito, foi informado que nenhum prestador de serviço atendeu o disposto no Art. 43 da Lei Municipal nº 871/2018. Em consequência disso, os detentores da permissão perderam o direito de exer-

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 29/01/20 e CLOVIS COLETTO em 30/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.B2D0.85D0.EBBD.8F25.8CB5.

Página 320
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 5
Peça 2498845
DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO
ACESSO P000A9F9

cer suas atividades. A administração, através do Protocolo nº 633/2019, com data de 07 de novembro de 2019, solicitou a abertura de processo licitatório para a permissão de licença para a exploração de serviço de automóvel de aluguel – Táxi, dentro do município de São João do Polêsine/RS, o qual encontra-se em andamento.

j) A instituição da contribuição para o custeio da iluminação pública, cujo total arrecadado foi de R$ 82.839,75, se deu através de lei, com obediência aos princípios da anterioridade tributária e da anualidade, nos termos das alíneas "a" e "b" do inciso III do art. 150 da Constituição Federal;

k) Ainda, foi verificado que a arrecadação própria revelou que a Administração Municipal vem efetuando corretamente a retenção do IRRF, incidente sobre valores pagos pelo Município, a qualquer título, inclusive pelas autarquias e fundações municipais (art. 158, inciso I, da CR), aplicando, conforme o caso, as alíquotas previstas no Decreto Federal nº 3.000/99. Ainda foi verificado que a arrecadação própria bruta no exercício de 2019, atingiu o percentual de 14% sobre a receita corrente bruta.

4.3 Cobrança da Dívida Ativa e dos Títulos Executivos Emitidos pelo TCE/RS:

Em relação a esse item de verificação compulsória ponderamos que foram avaliadas as providências tomadas pela administração para receber as receitas não recolhidas, no prazo de vencimento. Também foi analisada a adequação dos registros contábeis atinentes à dívida ativa, principalmente quanto ao destaque dos créditos realizáveis a longo e a curto prazo e a provisão para perdas na dívida ativa.

Restou evidenciado o que segue:

a) Que os termos de inscrição em dívida ativa possuem os requisitos constantes no art. 2º, §5º, da Lei Federal nº 6.830/80 e art. 202 do Código Tributário Nacional;

b) Estão inscritos em dívida ativa todos os créditos tributários e não tributários lançados e não arrecadados pelo Município, em cumprimento ao disposto no art. 39, § 2º, da Lei Federal nº 4.320/64, sendo que a Administração Municipal, através do setor de tributos efetivamente, efetua a cobrança da dívida ativa, nas esferas administrativa e judicial, como forma de incrementar a arrecadação e evitar a prescrição dos créditos, conforme se verifica do mapa comparativo abaixo:

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 29/01/20 e CLOVIS COLETTO em 30/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.B2D0.85D0.EBBD.8F25.8CB5.

Página 321
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 6
Peça 2498845
DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO
ACESSO P000A9F9

EVOLUÇÃO DA DIVIDA ATIVA

Inscrições	2017	2018	2019
Divida Ativa Tributária	R$ 35.487,76	R$ 35.038,27	R$ 35.003,89
Dívida Ativa Não Tributária	R$ 8.591,96	R$ 7.462,90	R$ 6.385,49

Baixas	2017	2018	2019
Dívida Ativa Tributária	R$ 66.611,00	R$ 62.812,95	R$ 35.057,30
Dívida Ativa Não Tributária	R$ 4.332,53	R$ 8.702,29	R$ 7,036,00

Estoque total de Dívida Ativa	2017	2018	2019
Dívida Ativa Tributária	R$ 420.716,75	R$ 457.961,20	R$ 513.121,86
Dívida Ativa Não Tributária	R$ 17.369,31	R$ 18.577,27	R$ 20.172,18

c) Atentos ao princípio da moralidade administrativa e ao da legalidade, verificamos que não há, até 31/12/2019, fornecedores/credores regulares da administração inscritos em dívida ativa. Não foram identificadas ocorrências de baixas de valores inscritos em dívida ativa sem o devido amparo legal;

d) Os saldos existentes no cadastro da dívida ativa dos contribuintes (setor tributário) correspondem aos valores apresentados pela Contabilidade, em 31 de dezembro de 2019, a qual evidencia, em contas específicas, a dívida ativa de Curto Prazo e de Longo Prazo, bem como o Ajuste Para Perdas da Dívida Ativa, nos termos do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP;

e) Não existem títulos executivos emitidos pelo TCE RS em desfavor de agentes públicos do Município;

4.4 Exame das operações de crédito contratadas, dos avais e garantias concedidas, bem como dos direitos e haveres do Município;

Em relação a esse item, verificamos que o Município realizou operação de crédito no montante de R$ 1.100.000,00, sendo que, no exercício de 2019 foi disponibilizado ao Município R$ 500.000,00, com a finalidade de aquisição de máquinas e equipamentos e pavimentação de vias públicas. Tal operação foi objeto de autorização de legislativa, nos termos da Lei Municipal nº 893/2019 e de prévia análise do Ministério da Fazenda, nos termos do art. 32 da Lei Complementar nº 101/2000, sendo que, quanto aos limites estabelecidos pela mesma Lei Complementar, observamos que:

Fone/Fax (55) 3269 1155 - 3269 1144 | **e-mail:**prefeitura@saojoaodopolesine.rs.gov.br
Rua Guilherme Alberti, 1631 | São João do Polêsine - RS | CEP 97230-000 | CNPJ 94.444.247/0001-40

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 29/01/20 e CLOVIS COLETTO em 30/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.B2D0.85D0.EBBD.8F25.8CB5.

Página 322
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 7
Peça 2498845
DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO
ACESSO P000A9F9

a) a contratação não ocorreu nos 120 dias anteriores ao final do mandato (art. 15 da RSF nº 43/2001);

b) o seu montante não foi maior que às despesas de capital executadas (inciso III do art. 167 da Constituição da República) e nem excedeu a 16% da receita corrente líquida – RCL arrecadada (inciso I do art. 7º da Resolução nº 43/2001-SF);

c) o comprometimento anual com amortizações, juros e demais encargos da dívida consolidada, inclusive relativos a valores a desembolsar de operações de crédito já contratadas e a contratar, não excedeu a 11,5% da Receita Corrente Líquida (inciso II do art. 7º da Resolução nº 43/2001-SF);

Já quanto à concessão de avais e garantias, de que trata o art. 40 da Lei Complementar nº 101/2000, verificamos que o Município não realizou em 2019 operações dessa natureza.

No que tange aos demais direitos e haveres do Município ponderamos que:

a) A Administração Municipal, tendo por base a Lei nº 723/2013 efetivamente cobra pelas prestações de serviços de máquinas/equipamentos a terceiros, de acordo com os preços fixados, sendo que na prestação desses serviços são observados os princípios constitucionais da impessoalidade e da moralidade, no sentido da não utilização de tais serviços para favorecimentos pessoais ou políticos;

b) Não foram verificados haveres decorrentes de danos causados ao Erário por servidor público, como os decorrentes de acidente de trânsito com veículo do Município, multas de trânsito, desvio de verbas e de bens públicos, perda de equipamentos, extravio de materiais, e outros.

4.5 Exame da execução da folha de pagamento:

Visando verificar a execução da folha de pagamento, a Unidade Central de Controle Interno analisou os procedimentos respectivos, por amostragem, de onde se extrai que:

a) A folha de pagamento é organizada e executada por centros de custo;

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 29/01/20 e CLOVIS COLETTO em 30/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.B2D0.85D0.EBBD.8F25.8CB5.

Página 323
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 8
Peça 2498845
DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO
ACESSO P000A9F9

b) Os servidores alocados em cada centro de custo estão devidamente lotados nas respectivas unidades administrativas, inclusive os vinculados à Educação e Saúde;

c) Não há vantagens, cujo direito foi implementado por servidores, pendentes de concessão, como por exemplo, adicionais por tempo de serviço, promoções e progressões, adicionais de insalubridade e periculosidade etc.

d) As vantagens funcionais concedidas aos servidores, como por exemplo, adicionais por tempo de serviço, promoções e progressões, adicionais de insalubridade e periculosidade, gozo de férias e de licença prêmio etc., ocorreram regularmente e contaram com a emissão e publicação do ato respectivo, bem como com a devida anotação nos registros funcionais;

e) Os documentos essenciais para comprovar o direito às vantagens concedidas aos servidores estão devidamente arquivados;

f) Não houve atos para a aplicação de penalidades (decorrentes de procedimento administrativo regular), como advertências, suspensões e determinações de ressarcimento ao erário, no exercício de 2019.

g) Foram devidamente instruídos todos os processos de prestação de contas relativos às diárias concedidas, tanto para servidores como para agentes políticos;

h) Foram emitidas e estão arquivadas no setor de recursos humanos, devidamente assinadas pelos responsáveis, as efetividades dos servidores, fundamentando inclusive as horas extras pagas ou registradas em banco de horas;

i) Está em dia e de acordo a legislação local a avaliação do estágio probatório dos servidores, bem como foram emitidas as portarias de declaração de estabilidade, quando for o caso (art. 41 da CR);

j) Não há servidores percebendo remuneração superior ao subsídio do Prefeito (art. 37, XI, da CR);

k) Foram corretamente aplicadas as leis de reajuste e de revisão geral dos servidores;

l) As cedências de servidores contam com autorização legal e com convênio firmado entre cedente e cessionário, estando a contribuição previdenciária sendo mantida para o regime da origem (art. 1°-A da Lei 9.717/1998);

Fone/Fax (55) 3269 1155 - 3269 1144 | e-mail:prefeitura@saojoaodopolesine.rs.gov.br
Rua Guilherme Alberti, 1631 | São João do Polêsine - RS | CEP 97230-000 | CNPJ 94.444.247/0001-40

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 29/01/20 e CLOVIS COLETTO em 30/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.B2D0.85D0.EBBD.8F25.8CB5.

Página 324
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 9
Peça 2498845
DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO
ACESSO P000A9F9

m) Os descontos em folha de pagamento contam com autorização legislativa, autorização do servidor e obedecem ao limite fixado na norma local;

n) Estão regulares as contribuições previdenciárias ao Regime Geral de Previdência Social – RGPS e ao Regime Próprio de Previdência dos Servidores – RPPS;

o) Estão regulares os descontos do imposto de renda na fonte (Decreto Federal nº 3.000/1999).

4.6 Exame da manutenção da frota de veículos e equipamentos:

A gestão da frota municipal é centralizada, junto ao parque de máquinas, localizado em anexo ao prédio do Poder Executivo Municipal, sob a responsabilidade dos secretários aos quais os veículos pertencem, que mantém o cadastro das viaturas, em fichas individuais, na qual constam os dados de caracterização do bem, o valor de avaliação patrimonial, os dados da apólice de seguro e o resumo das informações de consumo de combustível, quilometragem, troca de peças e pneus e serviços de manutenção realizados.

Todos os veículos da frota municipal estão devidamente registrados em nome do Município e com os seus licenciamentos em dia. Existe controle de uso do veículo, que é devidamente preenchido pelos motoristas, no qual consta o nome do motorista, data, quilometragem e destino do veículo. Todos os veículos possuem os equipamentos obrigatórios, inclusive os utilizados para o transporte de escolares.

Quanto aos aspectos gerais da frota municipal, verificou-se a existência de sistema de manutenção preventiva dos veículos, por meio do qual os mesmos são periodicamente encaminhados para revisão. Mais especificamente quanto aos veículos que fazem o transporte escolar, os mesmos apresentam laudos de vistorias com a indicação das peças e serviços a serem realizados para a preservação das suas condições de funcionamento. Tais registros são arquivados junto ao setor de transporte escolar do Município.

Durante o exercício, foram adquiridos 03 veículos para o atendimento da necessidade da Secretaria de Educação, Cultura, Desporto e Turismo e da Secretaria Saúde e Assistência Social, ao passo em que não houve a alienação das viaturas.

Quanto ao seguro patrimonial da frota, há contrato mantido com a seguradora Gente Seguradora S/A, com vigência até a data de 11/05/2020, abrangendo, como principais coberturas, colisão, incêndio, roubo, furto, assistência 24 horas, danos ma-

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 29/01/20 e CLOVIS COLETTO em 30/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.B2D0.85D0.EBBD.8F25.8CB5.

Página 325
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 10
Peça 2498845
DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO
ACESSO P000A9F9

teriais e corporais contra terceiros, assistência pessoal por passageiro (morte e invalidez), dano moral, Vidros, Faróis, Lanternas e Espelhos Retrovisores – sendo vidros completos para veículos de passeio e somente vidros para veículos de carga.

4.7 Exame do controle e acompanhamento dos bens patrimoniais:

Com o objetivo de conhecer, analisar e avaliar os níveis de segurança e de confiabilidade dos controles exercidos pela administração sobre os bens patrimoniais foram auditados os sistemas de almoxarifado e de controle patrimonial, com destaque para as seguintes situações:

a) Quanto ao almoxarifado, verificamos que: os estoques de materiais de consumo são proporcionais às necessidades contínuas dos setores que os utilizam, denotando a observância ao princípio constitucional da economicidade; as instalações são apropriadas e seguras para a guarda e depósito dos materiais; à exceção daqueles adquiridos através do regime de adiantamento, bem como os para consumo imediato, todos os demais materiais adquiridos transitam pelo almoxarifado; os materiais estocados são distribuídos aos diversos setores da administração, mediante requisição devidamente assinada, por servidor autorizado a requisitá-los;

b) A avaliação dos bens de almoxarifado se deu pelo preço médio ponderado das compras, como dispõe o artigo 106, inciso III, da Lei Federal nº 4.320/64, sendo que, através dos relatórios emitidos pelo setor de almoxarifado foi possível verificar que os saldos registrados no controle de estoque correspondem à real existência do material e espelham os valores registrados na contabilidade;

c) Relativamente aos bens permanentes, verificou-se que as incorporações, transferências e baixas são registradas no sistema analítico informatizado de controle patrimonial e que existe comunicação tempestiva da movimentação patrimonial à Contadoria;

d) Quando os bens são tombados, também está sendo emitido Termo de Responsabilidade, dando-se carga ao servidor que o utilizará ou será responsável pela sua guarda, sendo que, por ocasião da transferência de bens entre unidades administrativas existe a emissão de Termo de Transferência;

e) Foi realizado o inventário geral e analítico de bens móveis e imóveis, cuja ata, datada de 30/12/2019 foi encaminhada a esse Controle Interno para análise.

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 29/01/20 e CLOVIS COLETTO em 30/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.B2D0.85D0.EBBD.8F25.8CB5.

Página 326
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 11
Peça 2498845
DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO
ACESSO P000A9F9

4.8 Exame dos procedimentos licitatórios e da execução dos contratos em vigor:

As contratações públicas do Município são realizadas pelo Setor de Licitações, que mantém arquivo cronológico dos processos de licitação e de contratação direta, todos devidamente autuados, protocolados e com as páginas numeradas e rubricadas, iniciados pelo documento que solicita a contratação, devidamente autorizado pelo ordenador de despesa, seguindo-se com a indicação sucinta de seu objeto.

Os processos contêm regularmente a documentação de que trata o art.38 da Lei nº 8.666/1993, inclusive as atas das sessões públicas e reuniões realizadas pela comissão de licitações, pregoeiro e equipe de apoio e responsáveis pelas dispensas e inexigibilidades de licitação, conforme o caso da modalidade eleita. Todas as minutas de editais e contratos foram verificadas pela assessoria jurídica do Município, processando-se os atos de acordo com as suas orientações.

Quanto às licitações públicas, verifica-se a opção pelas modalidades com valores mais amplos, como concorrência pública e pregão, inclusive na sistemática de Registro de Preços, o que beneficia o Município com a ampliação da publicidade do edital, permitindo a participação de um número maior de interessados no certame, ao passo que evita situações de fracionamento de despesa, por deficiência no planejamento das contratações públicas.

No que tange à publicidade obrigatória determinada pela Lei nº 8.666/1993, são cumpridas as determinações dos artigos 21, quanto ao edital do certame, e 61, parágrafo único, quanto ao contrato. Verificou-se também que, nos casos de contratação direta, por dispensa e inexigibilidade de licitação, houve a publicação do art. 26 da Lei de Licitações. Também na gestão dos termos aditivos aos contratos em execução, analisou-se que os mesmos são formalizados dentro do prazo vigente do contrato.

Não houve realização de licitação na modalidade convite.

Também foi atendido, tempestivamente, as solicitações de informações do TCE RS referente aos pregões presenciais nº 10, 06, 02, sendo que neste último cabe destacar que, foi encaminhado ao Senhor Prefeito Municipal a decisão contida no processo nº 001489-02.00/19-0 para que o Poder Executivo obedeça a determinação elencada na letra "c" da referida decisão.

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 29/01/20 e CLOVIS COLETTO em 30/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.B2D0.85D0.EBBD.8F25.8CB5.

Página 327
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 12
Peça 2498845
DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO
ACESSO P000A9F9

Durante o exercício financeiro estavam em vigor 3 contratos administrativos para a execução de obras públicas, cabendo, especificamente, considerar o que segue:

a) O Contrato administrativo nº 038/2018 que tem como objeto a execução de obras de pavimentação de vias urbanas com paralelepípedos basálticos, a implementação de sinalização viária vertical, a execução de calçadas/ passeio público de concreto e piso podotátil de concreto na localidade da Nova Vila São Lucas, foi assinado pelo Município e pela empresa ganhadora da licitação, C.F.V Obras Públicas LTDA, em 30 de abril de 2018. Houve um aditivo (Aditivo 01) de prorrogação de prazo por mais 12 meses, a contar de 30 de abril de 2019. A obra encontrasse em andamento.

b) O Contrato administrativo nº 02/2019 cujo objeto é a revitalização da Praça João Luiz Pozzobon, que inclui a pavimentação de calçadas, a construção da estrutura da quadra de areia e a construção de um quiosque, perfazendo um total de 2.831,71 m², foi assinado em 09 de janeiro de 2019, com a empresa ganhadora da licitação, C.F.V. Obras Públicas LTDA. O mesmo teve todos os atos publicados e encontrasse em andamento.

c) O Contrato administrativo nº 079/2019 que tem por objeto a execução indireta de obra de pavimentação de vias públicas com paralelepípedos regulares, num total de 13.531,81m², foi assinado pelo Município e a empresa ganhadora, Marzari & Marzari LTDA, em 19 de novembro de 2019. A documentação bem como as publicações estão de acordo com a legislação. No que refere-se aos recursos para execução da obra, verificamos que o mesmo é proveniente do Contrato de Financiamento nº 0521745-30/2019/ FINISA/CAIXA, no valor de R$ 800.482,82. O prazo inicial de execução de toda a obra é de 6 meses a contar da Ordem de Início de Serviço, assinada em 19 de novembro de 2019.

4.9 Acompanhamento dos limites dos gastos com pessoal:

Para fins de acompanhamento dos gastos com pessoal dos Poderes Executivo e Legislativo, a UCCI pautou-se nas disposições da Lei Complementar nº 101/2000, bem como nas orientações traçadas pelo Tribunal de Contas do Estado, através da Instrução Normativa nº 12/2017.

O conceito de despesa com pessoal não depende da natureza do vínculo empregatício e tampouco da avaliação jurídica sobre a legalidade ou não da contratação. Assim, as despesas com servidores, independentemente do regime de trabalho a

Fone/Fax (55) 3269 1155 - 3269 1144 | e-mail:prefeitura@saojoaodopolesine.rs.gov.br
Rua Guilherme Alberti, 1631 | São João do Polêsine - RS | CEP 97230-000 | CNPJ 94.444.247/0001-40

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 29/01/20 e CLOVIS COLETTO em 30/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.B2D0.85D0.EBBD.8F25.8CB5.

Página 328
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 13
Peça 2498845
DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO
ACESSO P000A9F9

que estejam submetidos, as contratações por tempo determinado para atender necessidade temporária de excepcional interesse público (CR, art. 37, IX e Lei 8.745/93), bem como outras que poderão vir a serem contestadas à luz do instituto constitucional do concurso público, devem integrar a despesa total com pessoal e compõem o cálculo do limite de gasto com pessoal para os fins da LRF.

Nesse aspecto temos a referir que:

a) A Lei Municipal nº 746/2014 e suas alterações que dispõem sobre a concessão de auxílio-alimentação aos servidores, permite afirmar o seu caráter meramente indenizatório, de acordo com o Parecer nº 36/99, do TCE/RS. Nesse sentido verificamos que as despesas correspondentes foram apropriadas na natureza de despesa 3.3.90.46, não computada no cálculo da despesa com pessoal;

b) Nos termos da Lei nº 044/1993 que dispor sobre o Regime Jurídico dos Servidores Públicos Municipais, bem como a Lei nº 199/1997 que estabelece o Plano de Carreira, existe a previsão legal de indenização por férias não gozadas para servidores em exercício. Tal espécie remuneratória deve integrar a despesa com pessoal e ser registrada na 3.1.9.0.11.42.00.00.00 - Férias Indenizadas. No exercício de 2019 verificamos que a Administração Municipal despendeu a esse título a importância de R$ 68.435,32, cuja despesa foi empenhada na rubrica 3.1.90.11.42, demonstrando, assim, a adequação aos preceitos legais;

c) Quantos aos empenhos da folha de pagamentos, considerando o art. 63 da Lei nº 4.320/64, verificamos que a liquidação dos empenhos relativos à Despesa com Pessoal ocorreu no mesmo mês em que foi efetivada prestação do serviço pelos empregados ou servidores públicos;

d) Considerando a participação do Município no Consórcio de Desenvolvimento Sustentável da Quarta Colônia - Condesus e o Consórcio Intermunicipal da Região Centro - Circ, verificamos que, conforme os respectivos contratos de rateio, os recursos transferidos aos consórcios públicos, destinados à cobertura de despesas com pessoal ou seus respectivos encargos, para fins de atender a Lei Federal n° 11.107/2005, a Portaria STN nº 72/2012, bem como a Decisão proferida pelo Tribunal Pleno do TCE/RS, no Processo nº 2597-02.00/06-0, foram registradas nas naturezas de despesa 3.1.71.70, e foram computadas nos gastos do Poder Executivo;

e) Ainda, de acordo com dados fornecidos pelo Departamento de Pessoal e pela Contabilidade, verificamos que no exercício de 2019 foram exonerados/desli-

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 29/01/20 e CLOVIS COLETTO em 30/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.B2D0.85D0.EBBD.8F25.8CB5.

Página 329
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 14
Peça 2498845
DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO
ACESSO P000A9F9

gados 28 servidores, tendo lhes sido pagos, por ocasião do desligamento, R$ 68.435,32 a título de férias indenizadas e R$ 23.050,17 a título de 13º salário proporcional. Tais estipêndios, que foram apropriados nos códigos de despesa 3.1.90.11.42 e 3.1.90.11.43, não devem integrar as despesas com pessoal, conforme decisão do Tribunal Pleno do TCE, no Processo nº 3282- 02.00/02-4;

f) As despesas da "cota patronal" suportada pelo Município para manutenção de plano de assistência a saúde dos servidores, através de contrato com a Cooperativa de Assistência a Saúde LTDA – Unimed (contrato nº 02/2018) são de natureza assistencial, e foram registradas no código 3.1.90.08. O total liquidado durante o exercício financeiro de 2019 importou em R$ 515.703,09, os quais também não serão considerados como gastos com pessoal, conforme decisão do Tribunal Pleno do TCE/RS, no Processo nº 445-02.00/02-0;

g) As despesas empenhas na rubrica 3.1.90.03 – pensões, no valor de R$ 49.440,69, não integram as despesas com pessoal.

Assim, ao teor das considerações supra, e considerando que a Receita Corrente Líquida arrecadada no ano de 2019 foi de R$ 15.467.173,62, os gastos com pessoal de ambos os poderes podem ser visualizados no seguinte quadro / resumo:

PODER	Despesas Liquidadas	% RCL	Limite Prudencial	Limite Legal
Despesas com pessoal do Executivo	**R$ 6.520.598,33**	**42,15**	**51,30%**	**54%**
Despesas com pessoal do Legislativo	**R$ 426.198,13**	**2,75**	**5,70%**	**6%**
Total das despesas com pessoal	**R$ 6.946.796,46**	**44,90**	**57%**	**60%**

4.10 Exame da aplicação de recursos públicos por entidades do direito privado:

No exercício de 2019, foi beneficiada uma entidade com recursos públicos, sendo, esta, entidade privada sem fins lucrativos que recebeu subvenção social, e quatorze empresas privadas que foram incentivadas no âmbito do programa de desenvolvimento econômico de todos os setores, disciplinado na Lei Municipal n.º 558/2008.

Quanto às entidades privadas sem fins lucrativos, verificou-se, que a Associação Vêneta recebeu, no mês de dezembro de 2019, o valor de R$ 1.000,00, através

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 29/01/20 e CLOVIS COLETTO em 30/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.B2D0.85D0.EBBD.8F25.8CB5.

Página 330
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 15
Peça 2498845
DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO
ACESSO P000A9F9

da Lei Municipal nº 925/2019 com base no Plano de Trabalho e Termo de Fomento. Verificou-se também, que foi publicado o extrato da justificativa de dispensa/inexigibilidade de chamamento público no site do Município.

Em relação ao programa de desenvolvimento econômico e social instituído pela Lei Municipal n.º 558/2008, foi constatado que as empresas beneficiárias estão em fase de instalação.

4.11 Manifestação sobre a legalidade dos atos de admissão de pessoal por concurso, por processo seletivo público e mediante contratação por tempo determinado:

A UCCI analisou e se manifestou favoravelmente às admissões de pessoal por concurso público, processo seletivo púbico e por tempo determinado, efetivadas no ano de 2019, cabendo registrar ainda que:

a) Houve a comunicação ao TCE/RS, por meio do SIAPES, para efeito de registro, da ocorrência dos seguintes atos de admissão originários (art. 71, III, da CR; Resolução TCE/RS nº 1.051-2015 e Instrução Normativa TCE/RS nº 03/2016):

- decorrentes de concurso público (art. 37, III, da CR);

- decorrentes de processo seletivo público (art. 198, § 4º, da CR);

- decorrentes de contratações por tempo determinado para atender necessidade temporária de excepcional interesse público (art. 37, IX, da CR);

- decorrentes de decisão judicial (não houve);

- efetivados sem fundamentação legal (não houve).

b) Estão devidamente catalogados, arquivados e à disposição do TCE/RS, os seguintes documentos, relativos a concursos e processos seletivos realizados (Resolução TCE/RS nº 1.051-2015 e Instrução Normativa TCE/RS nº 03/2016):

- editais de abertura;

- editais de homologações de inscrições;

- editais de homologação de resultado final;

- comprovação de publicação dos editais;

- listas de presença;

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 29/01/20 e CLOVIS COLETTO em 30/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.B2D0.85D0.EBBD.8F25.8CB5.

Página 331
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 16
Peça 2498845
DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO
ACESSO P000A9F9

- provas aplicadas com critérios de correção;

- grades resposta e gabarito;

- provas práticas reduzidas a termo;

- títulos apresentados;

- decisões de recursos administrativos;

- diplomas legais que regulamentaram o concurso;

- todos os demais documentos relativos aos procedimentos.

c) Estão devidamente catalogados e arquivados os seguintes documentos relativos às admissões, aos desligamentos e à organização do quadro de pessoal (Resolução TCE/RS nº 1.051/2015 e Instrução Normativa TCE/RS nº 03/2016):

- atos de admissão (com prova da publicidade e entrada em exercício);

- documentos dos admitidos;

- leis e justificativas das contratações por tempo determinado de excepcional interesse público;

- atos de desligamento (exoneração, demissão, etc.);

- dados completos relativos ao quadro de pessoal permanente e em extinção (fundamentação legal, nomenclatura e quantitativo de cargos providos).

4.12 Manifestação sobre a legalidade dos atos administrativos derivados de pessoal:

A UCCI analisou e se manifestou favoravelmente aos atos de admissão derivados de pessoal efetivados no ano de 2019, cabendo registrar ainda que:

a) Houve a comunicação ao TCE/RS, por meio do SIAPES, para efeito de registro, da ocorrência dos seguintes atos de admissão derivados (art. 71, III, da CR; Resolução TCE/RS nº 1.051-2015 e Instrução Normativa TCE/RS nº 03/2016):

- decorrentes de reenquadramentos;

- decorrentes de readaptações;

b) Foram protocolados no e-protocolo, na página de TCE RS, todos os processos de complementação de proventos e pensões em obediência a Resolução

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 29/01/20 e CLOVIS COLETTO em 30/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.B2D0.85D0.EBBD.8F25.8CB5.

Página 332
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 17
Peça 2498845
DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO
ACESSO P000A9F9

1081/2017, sendo que os mesmos encontram-se em fase de análise por parte do TCE RS e no exercício de 2019 não houve pedido de diligência ao Município;

4.13 Exame da gestão do Regime Próprio de Previdência:

No tocante ao Regime Próprio de Previdência Social, criado pela Lei Municipal nº 905/2019, destacamos o que segue:

a) O Regime está amparada em um cálculo atuarial inicial;

b) As alíquotas indicadas pelo cálculo são as que constam na Lei Municipal de criação;

c) A cobrança das alíquotas obedece o prazo mínimo de 90 dias;

d) O percentual de contribuição do Município e dos segurados ativos e inativos obedecem os limites mínimos e máximos;

e) As alíquotas de contribuição previdenciárias incidem sobre a base de calculo estabelecida em lei;

f) O Regime cobre somente servidores de cargo efetivo;

g) Os servidores ativos e inativos estão representados nas instâncias ou colegiados do Regime;

h) A contribuição previdenciária tanto dos servidores quanto patronal foi efetivada em janeiro de 2020.

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 29/01/20 e CLOVIS COLETTO em 30/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.B2D0.85D0.EBBD.8F25.8CB5.

Página 333
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 18
Peça 2498845
DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO
ACESSO P000A9F9

PARECER

Diante do exposto, a Unidade Central de Controle Interno é de parecer que as metas previstas no plano plurianual, priorizadas na Lei de Diretrizes Orçamentárias, e os programas do governo municipal elencados na lei orçamentária do exercício, foram adequadamente cumpridos.

De outra parte, no que se refere à legalidade dos atos de gestão financeira orçamentária, financeira e patrimonial, salvo melhor juízo, foi ela observada. Quanto à eficácia e eficiência, da gestão, os resultados obtidos foram os previstos nas leis orçamentárias com proveito para a coletividade atendida.

É o relatório e parecer.

São João do Polêsine/RS, 23 de janeiro de 2020.

Clovis Coletto
Coordenador Responsável pela UCCI

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 29/01/20 e CLOVIS COLETTO em 30/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.B2D0.85D0.EBBD.8F25.8CB5.

DECLARAÇÃO DO OPERADOR RESPONSÁVEL PELO SISTEMA BASE DE LEGISLAÇÃO MUNICIPAL - BLM

DECLARO, para os devidos fins e sob as penas da lei, que as leis que compõem o processo orçamentário, bem como as leis e decretos de abertura de créditos adicionais e de operação de crédito, referentes ao ano de 2019, foram devidamente encaminhadas ao Sistema Base de Legislação Municipal – BLM.

São João do Polêsine, 24 de janeiro de 2020.

MATIONE SONEGO
Prefeito Municipal

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 24/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.1A40.247D.EF89.A4F1.F064.

Página
335
Processo
04202-0200/19-1
Página da peça
1
Peça
2498842
DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO
ACESSO
P000A9F6

DECLARAÇÃO

Eu, **Matione Sonego**, CPF Nº 635.948.970-87, RG Nº 1038563233, Prefeito Municipal de São João do Polêsine, **declaro** para os devidos fins, que os agentes públicos que desempenham atividades no poder Executivo estão em dia com a apresentação das declarações de bens e rendas.

São João do Polêsine, 24 de janeiro de 2020.

MATIONE SONEGO
Prefeito Municipal

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 24/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.DB3D.2D50.14F5.F681.1396.

DECLARAÇÃO

EU, JONATHAN GASSEN, brasileiro, contador da Prefeitura Municipal de São João do Polêsine, nos termos da resolução TCE RS nº 1099/2018 DECLARO, que foi realizado a conciliação bancária em 31 de Dezembro de 2019 de todas as contas do Poder Executivo, e que o resultado apurado está correto, conforme saldos constantes no balancete contábil em 31.12.2019.

São João do Polêsine, 24 de janeiro de 2020.

JONATHAN GASSEN
Contador CRC RS nº 089057

RATIFICA-SE A PRESENTE DECLARAÇÃO
EM 24 DE JANEIRO DE 2020.

Matione Sonego
Prefeito Municipal

Assinado digitalmente por: MATIONE SONEGO em 24/01/20 e JONATHAN GASSEN em 28/01/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.242A.AE7F.4AF2.6883.D345.

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO
VINCULAÇÃO DE RECURSOS PARA APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE – ASPS

Fl.

Rubr.

SIA1281

MUNICÍPIO: SÃO JOÃO DO POLÊSINE

EXERCÍCIO FINANCEIRO: 2019

PERÍODO DE REFERÊNCIA: 2º Semestre/3º Quadrimestre

Demonstrativo da Aplicação em Ações e Serviços Públicos de Saúde – ASPS

O índice de aplicação em Ações e Serviços Públicos e Saúde (ASPS), apresentado pelo **Poder Executivo** (documentos de código de barras 61901113960997617), foi ajustado d

DISCRIMINAÇÃO	CÓDIGO	VALOR
Despesas por Recursos Vinculados		
Administração Geral (modalidade de aplicação 71)	40	-5.263,20
Administração Geral	40	618.626,91
Atenção Básica	40	2.160.764,10
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	40	841,00
Suporte Profilático e Terapêutico	40	134.512,19
Vigilância Sanitária	40	306,50
Vigilância Epidemiológica	40	2.708,61
Rendimentos de Aplicações Financeiras		
(-) Despesa Liquidada com Rendimentos das ASPS	2	448,53
Contas da Receitas		
Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - FUNDEB	17280131040000000000	7.945,02
Deducao - IPTU - Principal - PROPRIO	91118011101000000000	-26.422,62
Deducao - IPTU - Principal - MDE	91118011102000000000	-11.011,09
Deducao - IPTU - Principal - ASPS	91118011103000000000	-6.606,24
Deducao - IPTU - Multas e Juros - PROPRIO	91118011201000000000	-0,08
Deducao - IPTU - Multas e Juros - MDE	91118011202000000000	-0,04
Deducao - IPTU - Multas e Juros - ASPS	91118011203000000000	-0,02
Deducao - IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - PROPRIO	91118011401000000000	-0,56
Deducao - IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - MDE	91118011402000000000	-0,24
Deducao - IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - ASPS	91118011403000000000	-0,13
Deducao - ITBI - Principal - PROPRIO	91118014101000000000	-562,72
Deducao - ITBI - Principal - MDE	91118014102000000000	-234,47
Deducao - ITBI - Principal - ASPS	91118014103000000000	-140,68
Deducao - ISS - Principal - PROPRIO	91118023101000000000	-392.151,42
Deducao - ISS - Principal - MDE	91118023102000000000	-163.396,44
Deducao - ISS - Principal - ASPS	91118023103000000000	-98.037,87
Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - PROPRIO	91118023401000000000	-0,50
Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - MDE	91118023402000000000	-0,21
Deducao - ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - ASPS	91118023403000000000	-0,12
Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO	91728011101000000000	-194,67

Assinado digitalmente por: Andréa Pereira de Souza em 09/07/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9F3F.B879.CE7B.F062.2583.

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO
VINCULAÇÃO DE RECURSOS PARA APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE – ASPS

Fl.

Rubr.

SIA1281

DOCUMENTO PÚBLICO

MUNICÍPIO: SÃO JOÃO DO POLÊSINE

EXERCÍCIO FINANCEIRO: 2019

PERÍODO DE REFERÊNCIA: 2º Semestre/3º Quadrimestre

DISCRIMINAÇÃO	CÓDIGO	VALOR
Contas da Receitas		
Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE	91728011102000000000	-81,12
Deducao - Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS	91728011103000000000	-48,67
IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - PROPRIO	11130311010100000000	130.189,92
IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - MDE	11130311010200000000	54.246,44
IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas- ASPS	11130311010300000000	32.546,69
IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - PROPRIO	11130311020100000000	1.850,97
IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - MDE	11130311020200000000	771,24
IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - ASPS	11130311020300000000	462,73
IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - PROPRIO	11130341010100000000	2.639,80
IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - MDE	11130341010200000000	1.100,01
IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - ASPS	11130341010300000000	659,86
IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - PROPRIO	11130341020100000000	143,58
IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - MDE	11130341020200000000	59,83
IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - ASPS	11130341020300000000	35,88
IPTU - Principal - PROPRIO	11180111010000000000	287.063,92
IPTU - Principal - MDE	11180111020000000000	119.612,63
IPTU - Principal - ASPS	11180111030000000000	71.766,89
IPTU - Multas e Juros - PROPRIO	11180112010000000000	595,11
IPTU - Multas e Juros - MDE	11180112020000000000	248,42
IPTU - Multas e Juros - ASPS	11180112030000000000	148,93
IPTU - Divida Ativa - PROPRIO	11180113010000000000	9.327,29
IPTU - Divida Ativa - MDE	11180113020000000000	3.887,75
IPTU - Divida Ativa - ASPS	11180113030000000000	2.332,47
IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - PROPRIO	11180114010000000000	2.727,48
IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - MDE	11180114020000000000	1.137,76
IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - ASPS	11180114030000000000	682,19
ITBI - Principal - PROPRIO	11180141010000000000	88.741,14
ITBI - Principal - MDE	11180141020000000000	36.975,51

Assinado digitalmente por: Andréa Pereira de Souza em 09/07/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9F3F.B879.CE7B.F062.2583.

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO
VINCULAÇÃO DE RECURSOS PARA APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE – ASPS

Fl.

Rubr.

SIA1281

DOCUMENTO PÚBLICO

MUNICÍPIO: SÃO JOÃO DO POLÊSINE

EXERCÍCIO FINANCEIRO: 2019

PERÍODO DE REFERÊNCIA: 2º Semestre/3º Quadrimestre

DISCRIMINAÇÃO	CÓDIGO	VALOR
Contas da Receitas		
ITBI – Principal – ASPS	11180141030000000000	22.185,30
ISS – Principal – PROPRIO	11180231010000000000	918.023,90
ISS – Principal – MDE	11180231020000000000	382.511,83
ISS – Principal – ASPS	11180231030000000000	229.506,49
ISS – Multas e Juros – PROPRIO	11180232010000000000	784,06
ISS – Multas e Juros – MDE	11180232020000000000	327,13
ISS – Multas e Juros – ASPS	11180232030000000000	196,01
ISS – Divida Ativa – PROPRIO	11180233010000000000	657,67
ISS – Divida Ativa – MDE	11180233020000000000	274,05
ISS – Divida Ativa – ASPS	11180233030000000000	164,41
ISS – Divida Ativa –Multas e Juros – PROPRIO	11180234010000000000	190,03
ISS – Divida Ativa –Multas e Juros – MDE	11180234020000000000	79,19
ISS – Divida Ativa –Multas e Juros – ASPS	11180234030000000000	47,49
Cota-Parte do FPM – Cota Mensal – Principal – PROPRIO	17180121010000000000	4.822.279,98
Cota-Parte do FPM – Cota Mensal – Principal – MDE	17180121020000000000	401.856,64
Cota-Parte do FPM – Cota Mensal – Principal – ASPS	17180121030000000000	1.205.569,67
Cota-Parte do FPM – Cota Mensal – Principal – FUNDEB	17180121040000000000	1.607.426,26
Cota-Parte do FPM – 1% Cota entregue no mes de dezembro – Principal – PROPRIO	17180131010000000000	212.816,11
Cota-Parte do FPM – 1% Cota entregue no mes de dezembro – Principal – MDE	17180131020000000000	88.673,38
Cota-Parte do FPM – 1% Cota entregue no mes de dezembro – Principal – ASPS	17180131030000000000	53.204,03
Cota-Parte do FPM – 1% Cota entregue no mes de julho – Principal – PROPRIO	17180141010000000000	204.953,55
Cota-Parte do FPM – 1% Cota entregue no mes de julho – Principal – MDE	17180141020000000000	85.397,31
Cota-Parte do FPM – 1% Cota entregue no mes de julho – Principal – ASPS	17180141030000000000	51.238,39
Cota-Parte do ITR – Principal – PROPRIO	17180151010000000000	4.222,25
Cota-Parte do ITR – Principal – MDE	17180151020000000000	351,88
Cota-Parte do ITR – Principal – ASPS	17180151030000000000	1.055,48
Cota-Parte do ITR – Principal – FUNDEB	17180151040000000000	1.407,30
Cota-Parte do ICMS – Principal – PROPRIO	17280111010000000000	1.607.044,96
Cota-Parte do ICMS – Principal – MDE	17280111020000000000	133.920,38
Cota-Parte do ICMS – Principal– ASPS	17280111030000000000	401.761,31
Cota-Parte do ICMS – Principal – FUNDEB	17280111040000000000	535.681,69
Cota-Parte do IPVA – Principal – PROPRIO	17280121010000000000	248.431,55
Cota-Parte do IPVA – Principal – MDE	17280121020000000000	20.702,65
Cota-Parte do IPVA – Principal – ASPS	17280121030000000000	62.107,91

Assinado digitalmente por: Andréa Pereira de Souza em 09/07/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9F3F.B879.CE7B.F062.2583.

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO
VINCULAÇÃO DE RECURSOS PARA APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE – ASPS

Fl.
Rubr.

SIA1281

MUNICÍPIO: SÃO JOÃO DO POLÊSINE

EXERCÍCIO FINANCEIRO: 2019

PERÍODO DE REFERÊNCIA: 2º Semestre/3º Quadrimestre

DISCRIMINAÇÃO	CÓDIGO	VALOR
Contas da Receitas		
Cota-Parte do IPVA - Principal - FUNDEB	17280121040000000000	82.810,60
Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - PROPRIO	17280131010000000000	23.834,88
Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - MDE	17280131020000000000	1.986,25
Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - ASPS	17280131030000000000	5.958,75
TOTAL DA APLICAÇÃO EM ASPS		**2.912.047,58**
RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS (Ajustada)		**13.578.650,27**
ÍNDICE DE APLICAÇÃO EM ASPS		**21,45**

*** Contas incluídas/ajustadas pelo auditor para recomposição do cálculo.**

Observações finais:

A análise dos dados foi realizada para fins de geração do Relatório Anual de contas do Executivo.

SICM/SAG, em 08/07/2020

ANDRÉA PEREIRA DE SOUZA

Auditor Público Externo.

DOCUMENTO PÚBLICO

Assinado digitalmente por: Andréa Pereira de Souza em 09/07/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9F3F.B879.CE7B.F062.2583.

DOCUMENTO PÚBLICO

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO
VINCULAÇÃO DE RECURSOS PARA APLICAÇÃO EM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE

Fl.
Rubr.

SIA1282

MUNICÍPIO: SÃO JOÃO DO POLÊSINE

EXERCÍCIO FINANCEIRO: 2019

PERÍODO DE REFERÊNCIA: 2º Semestre/3º Quadrimestre

Demonstrativo da Aplicação em Manutenção e Desenvolvimento do Ensino – MDE

O índice de aplicação em Manutenção e Desenvolvimento do Ensino (MDE), apresentado pelo **Poder Executivo** (documentos de código de barras 61901113960997617), fo

DISCRIMINAÇÃO	CÓDIGO	VALOR
Despesas por Recursos Vinculados		
Ensino Fundamental	20	634.552,20
Educação Infantil	31	668.254,95
Educação Infantil	20	549.861,25
Ensino Fundamental	31	333.980,06
(+) Perda com o FUNDEB	0	1.233.992,83
(–) Desp. Liq. com Rend. da MDE + FUNDEB	2	1.305,93
Contas da Receitas		
Cota-Parte do IPI – Municipios – Principal – FUNDEB	17280131040000000000	7.945,02
Deducao – IPTU – Principal – PROPRIO	91118011101000000000	-26.422,62
Deducao – IPTU – Principal – MDE	91118011102000000000	-11.011,09
Deducao – IPTU – Principal – ASPS	91118011103000000000	-6.606,24
Deducao – IPTU – Multas e Juros – PROPRIO	91118011201000000000	-0,08
Deducao – IPTU – Multas e Juros – MDE	91118011202000000000	-0,04
Deducao – IPTU – Multas e Juros – ASPS	91118011203000000000	-0,02
Deducao – IPTU – Divida Ativa – Multas e Juros – PROPRIO	91118011401000000000	-0,56
Deducao – IPTU – Divida Ativa – Multas e Juros – MDE	91118011402000000000	-0,24
Deducao – IPTU – Divida Ativa – Multas e Juros – ASPS	91118011403000000000	-0,13
Deducao – ITBI – Principal – PROPRIO	91118014101000000000	-562,72
Deducao – ITBI – Principal – MDE	91118014102000000000	-234,47
Deducao – ITBI – Principal – ASPS	91118014103000000000	-140,68
Deducao – ISS – Principal – PROPRIO	91118023101000000000	-392.151,42
Deducao – ISS – Principal – MDE	91118023102000000000	-163.396,44
Deducao – ISS – Principal – ASPS	91118023103000000000	-98.037,87
Deducao – ISS – Divida Ativa -Multas e Juros – PROPRIO	91118023401000000000	-0,50
Deducao – ISS – Divida Ativa -Multas e Juros – MDE	91118023402000000000	-0,21
Deducao – ISS – Divida Ativa -Multas e Juros – ASPS	91118023403000000000	-0,12
Deducao – Cota-Parte do ICMS – Principal – PROPRIO	91728011101000000000	-194,67
Deducao – Cota-Parte do ICMS – Principal – MDE	91728011102000000000	-81,12
Deducao – Cota-Parte do ICMS – Principal– ASPS	91728011103000000000	-48,67
IRRF sobre Rendimentos do Trabalho –	11130311010100000000	130.189,92

Assinado digitalmente por: Andréa Pereira de Souza em 09/07/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.2DD3.809E.B744.E5E4.FD68.

Processo 04202-0200/19-1

Página da peça 2

Peça 2831978

DOCUMENTO PÚBLICO

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO
VINCULAÇÃO DE RECURSOS PARA APLICAÇÃO EM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE

Fl.
Rubr.

SIA1282

MUNICÍPIO: SÃO JOÃO DO POLÊSINE

EXERCÍCIO FINANCEIRO: 2019

PERÍODO DE REFERÊNCIA: 2° Semestre/3° Quadrimestre

DISCRIMINAÇÃO	CÓDIGO	VALOR
Contas da Receitas		
Principal – Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas – PROPRIO		
IRRF sobre Rendimentos do Trabalho – Principal – Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas – MDE	11130311010200000000	54.246,44
IRRF sobre Rendimentos do Trabalho – Principal – Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas– ASPS	11130311010300000000	32.546,69
IRRF sobre Rendimentos do Trabalho – Principal – Ativos/Inativos do Poder Legislativo – PROPRIO	11130311020100000000	1.850,97
IRRF sobre Rendimentos do Trabalho – Principal – Ativos/Inativos do Poder Legislativo – MDE	11130311020200000000	771,24
IRRF sobre Rendimentos do Trabalho – Principal – Ativos/Inativos do Poder Legislativo – ASPS	11130311020300000000	462,73
IRRF – Outros Rendimentos – Principal – Poder Executivo – PROPRIO	11130341010100000000	2.639,80
IRRF – Outros Rendimentos – Principal – Poder Executivo – Principal – MDE	11130341010200000000	1.100,01
IRRF – Outros Rendimentos – Principal – Poder Executivo – Principal – ASPS	11130341010300000000	659,86
IRRF – Outros Rendimentos – Principal – Poder Legislativo – PROPRIO	11130341020100000000	143,58
IRRF – Outros Rendimentos – Principal – Poder Legislativo – Principal – MDE	11130341020200000000	59,83
IRRF – Outros Rendimentos – Principal – Poder Legislativo – Principal – ASPS	11130341020300000000	35,88
IPTU – Principal – PROPRIO	11180111010000000000	287.063,92
IPTU – Principal – MDE	11180111020000000000	119.612,63
IPTU – Principal – ASPS	11180111030000000000	71.766,89
IPTU – Multas e Juros – PROPRIO	11180112010000000000	595,11
IPTU – Multas e Juros – MDE	11180112020000000000	248,42
IPTU – Multas e Juros – ASPS	11180112030000000000	148,93
IPTU – Divida Ativa – PROPRIO	11180113010000000000	9.327,29
IPTU – Divida Ativa – MDE	11180113020000000000	3.887,75
IPTU – Divida Ativa – ASPS	11180113030000000000	2.332,47
IPTU – Divida Ativa – Multas e Juros – PROPRIO	11180114010000000000	2.727,48
IPTU – Divida Ativa – Multas e Juros – MDE	11180114020000000000	1.137,76
IPTU – Divida Ativa – Multas e Juros – ASPS	11180114030000000000	682,19
ITBI – Principal – PROPRIO	11180141010000000000	88.741,14
ITBI – Principal – MDE	11180141020000000000	36.975,51
ITBI – Principal – ASPS	11180141030000000000	22.185,30

Assinado digitalmente por: Andréa Pereira de Souza em 09/07/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.2DD3.809E.B744.E5E4.FD68.

DOCUMENTO PÚBLICO

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO
VINCULAÇÃO DE RECURSOS PARA APLICAÇÃO EM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE

Fl.
Rubr.

SIA1282

MUNICÍPIO: SÃO JOÃO DO POLÊSINE

EXERCÍCIO FINANCEIRO: 2019

PERÍODO DE REFERÊNCIA: 2° Semestre/3° Quadrimestre

DISCRIMINAÇÃO	CÓDIGO	VALOR
Contas da Receitas		
ISS – Principal – PROPRIO	11180231010000000000	918.023,90
ISS – Principal – MDE	11180231020000000000	382.511,83
ISS – Principal – ASPS	11180231030000000000	229.506,49
ISS – Multas e Juros – PROPRIO	11180232010000000000	784,06
ISS – Multas e Juros – MDE	11180232020000000000	327,13
ISS – Multas e Juros – ASPS	11180232030000000000	196,01
ISS – Divida Ativa – PROPRIO	11180233010000000000	657,67
ISS – Divida Ativa – MDE	11180233020000000000	274,05
ISS – Divida Ativa – ASPS	11180233030000000000	164,41
ISS – Divida Ativa –Multas e Juros – PROPRIO	11180234010000000000	190,03
ISS – Divida Ativa –Multas e Juros – MDE	11180234020000000000	79,19
ISS – Divida Ativa –Multas e Juros – ASPS	11180234030000000000	47,49
Cota-Parte do FPM – Cota Mensal – Principal – PROPRIO	17180121010000000000	4.822.279,98
Cota-Parte do FPM – Cota Mensal – Principal – MDE	17180121020000000000	401.856,64
Cota-Parte do FPM – Cota Mensal – Principal – ASPS	17180121030000000000	1.205.569,67
Cota-Parte do FPM – Cota Mensal – Principal – FUNDEB	17180121040000000000	1.607.426,26
Cota-Parte do FPM – 1% Cota entregue no mes de dezembro – Principal – PROPRIO	17180131010000000000	212.816,11
Cota-Parte do FPM – 1% Cota entregue no mes de dezembro – Principal – MDE	17180131020000000000	88.673,38
Cota-Parte do FPM – 1% Cota entregue no mes de dezembro – Principal – ASPS	17180131030000000000	53.204,03
Cota-Parte do FPM – 1% Cota entregue no mes de julho – Principal – PROPRIO	17180141010000000000	204.953,55
Cota-Parte do FPM – 1% Cota entregue no mes de julho – Principal – MDE	17180141020000000000	85.397,31
Cota-Parte do FPM – 1% Cota entregue no mes de julho – Principal – ASPS	17180141030000000000	51.238,39
Cota-Parte do ITR – Principal – PROPRIO	17180151010000000000	4.222,25
Cota-Parte do ITR – Principal – MDE	17180151020000000000	351,88
Cota-Parte do ITR – Principal – ASPS	17180151030000000000	1.055,48
Cota-Parte do ITR – Principal – FUNDEB	17180151040000000000	1.407,30
Cota-Parte do ICMS – Principal – PROPRIO	17280111010000000000	1.607.044,96
Cota-Parte do ICMS – Principal – MDE	17280111020000000000	133.920,38
Cota-Parte do ICMS – Principal– ASPS	17280111030000000000	401.761,31
Cota-Parte do ICMS – Principal – FUNDEB	17280111040000000000	535.681,69
Cota-Parte do IPVA – Principal – PROPRIO	17280121010000000000	248.431,55
Cota-Parte do IPVA – Principal – MDE	17280121020000000000	20.702,65
Cota-Parte do IPVA – Principal – ASPS	17280121030000000000	62.107,91
Cota-Parte do IPVA – Principal – FUNDEB	17280121040000000000	82.810,60

Assinado digitalmente por: Andréa Pereira de Souza em 09/07/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.2DD3.809E.B744.E5E4.FD68.

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO
VINCULAÇÃO DE RECURSOS PARA APLICAÇÃO EM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE

Fl.

Rubr.

SIA1282

MUNICÍPIO: SÃO JOÃO DO POLÊSINE

EXERCÍCIO FINANCEIRO: 2019

PERÍODO DE REFERÊNCIA: 2º Semestre/3º Quadrimestre

DISCRIMINAÇÃO	CÓDIGO	VALOR
Contas da Receitas		
Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - PROPRIO	17280131010000000000	23.834,88
Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - MDE	17280131020000000000	1.986,25
Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - ASPS	17280131030000000000	5.958,75
	TOTAL DA APLICAÇÃO EM MDE	**3.419.335,36**
	RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS (Ajustada)	**13.578.650,27**
	ÍNDICE DE APLICAÇÃO EM MDE	**25,18**

*** Contas incluídas/ajustadas pelo auditor para recomposição do cálculo.**

Observações finais:

A análise dos dados foi realizada para fins de geração do Relatório Anual de contas do Executivo.

SICM/SAG, em 08/07/2020

ANDRÉA PEREIRA DE SOUZA

Auditor Público Externo.

DOCUMENTO PÚBLICO

Assinado digitalmente por: Andréa Pereira de Souza em 09/07/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.2DD3.809E.B744.E5E4.FD68.

DOCUMENTO PÚBLICO

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO
VINCULAÇÃO DE RECURSOS PARA APLICAÇÃO NO FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO – FUNDEB

Fl.
Rubr.

SIA1420

MUNICÍPIO: SÃO JOÃO DO POLÊSINE

EXERCÍCIO FINANCEIRO: 2019

PERÍODO DE REFERÊNCIA: 2º Semestre/3º Quadrimestre

Demonstrativo da Aplicação no Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de valorização dos profissionais da educação – FUNDEB

Os índices de aplicação no Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de valorização dos profissionais da educação (FUNDEB), apresentado pelo **Poder Executivo** (documentos de código de barras 61901113960997617), foram:

DISCRIMINAÇÃO	CÓDIGO	VALOR
Contas das Receitas		
Deducao – Cota-Parte do ICMS – Principal- ASPS	91728011103000000000	-48,67
Deducao – Cota-Parte do ICMS – Principal – PROPRIO	91728011101000000000	-194,67
Cota-Parte do FPM – Cota Mensal – Principal – PROPRIO	17180121010000000000	4.822.279,98
Cota-Parte do FPM – Cota Mensal – Principal – MDE	17180121020000000000	401.856,64
Cota-Parte do FPM – Cota Mensal – Principal – ASPS	17180121030000000000	1.205.569,67
Cota-Parte do FPM – Cota Mensal – Principal – FUNDEB	17180121040000000000	1.607.426,26
Cota-Parte do ITR – Principal – PROPRIO	17180151010000000000	4.222,25
Cota-Parte do ITR – Principal – MDE	17180151020000000000	351,88
Cota-Parte do ITR – Principal – ASPS	17180151030000000000	1.055,48
Cota-Parte do ITR – Principal – FUNDEB	17180151040000000000	1.407,30
Cota-Parte do ICMS – Principal – PROPRIO	17280111010000000000	1.607.044,96
Cota-Parte do ICMS – Principal – MDE	17280111020000000000	133.920,38
Cota-Parte do ICMS – Principal- ASPS	17280111030000000000	401.761,31
Cota-Parte do ICMS – Principal – FUNDEB	17280111040000000000	535.681,69
Cota-Parte do IPVA – Principal – PROPRIO	17280121010000000000	248.431,55
Cota-Parte do IPVA – Principal – MDE	17280121020000000000	20.702,65
Cota-Parte do IPVA – Principal – ASPS	17280121030000000000	62.107,91
Cota-Parte do IPVA – Principal – FUNDEB	17280121040000000000	82.810,60
Cota-Parte do IPI – Municipios – Principal – PROPRIO	17280131010000000000	23.834,88
Cota-Parte do IPI – Municipios – Principal – MDE	17280131020000000000	1.986,25
Cota-Parte do IPI – Municipios – Principal – ASPS	17280131030000000000	5.958,75
Cota-Parte do IPI – Municipios – Principal – FUNDEB	17280131040000000000	7.945,02
Deducao – Cota-Parte do ICMS – Principal – MDE	91728011102000000000	-81,12
TOTAL DA RECEITA		11.176.030,95
Despesas por Recursos Vinculados		
Educação Infantil	31	668.254,95
Ensino Fundamental	31	333.980,06
(+) Perda com o FUNDEB	0	1.233.992,83
(-) Desp. Liq. com Rend. do FUNDEB	2	1.098,23

Assinado digitalmente por: Andréa Pereira de Souza em 09/07/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.A266.1F06.5169.C3F1.1CE1.

Processo 04202-0200/19-1

Página da peça 2

Peça 2831980

DOCUMENTO PÚBLICO

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO
VINCULAÇÃO DE RECURSOS PARA APLICAÇÃO NO FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO – FUNDEB

Fl.
Rubr.

SIA1420

MUNICÍPIO: SÃO JOÃO DO POLÊSINE

EXERCÍCIO FINANCEIRO: 2019

PERÍODO DE REFERÊNCIA: 2º Semestre/3º Quadrimestre

DISCRIMINAÇÃO	CÓDIGO	VALOR
(% Aplicação = 20)	**TOTAL DA DESPESA**	2.235.129,61
Base de Cálculo para Aplicação dos 60%		
Remuneracao de Depositos Bancarios de Recursos Vinculados – FUNDEB – Principal	13210011010200000000	1.098,23
Transferencias de Recursos do Fundo de Manutencao e Desenvolvimento da Educacao Basica e de Valorizacao dos Profissionais da Educacao – FUNDEB – Principal	17580111000000000000	1.001.278,04
(Aplicação 60% = 601.425,76)	**TOTAL DA RECEITA**	1.002.376,27
Aplicação Recursos FUNDEB – Remuneração Magistério Efetivo Exercício		
Educação Infantil	31	402.825,52
Ensino Fundamental	31	258.369,82
(% Aplicação = 65,96)	**TOTAL DA RECEITA**	661.195,34
Despesas Liquidadas com Recursos do Superávit do FUNDEB		
Ensino Fundamental	31	794,41
	TOTAL DA RECEITA	794,41
Base de Cálculo do Superávit do FUNDEB – Exercício Anterior		
Rendimentos do FUNDEB – Exercício de 2018	1	607,61
(Limite Aplicação 5% = 30,38)	**TOTAL DA RECEITA**	607,61
	TOTAL DA APLICAÇÃO FUNDEB	**2.235.129,61**
	RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS (base de cálculo)	**11.176.030,95**
	ÍNDICE DE APLICAÇÃO FUNDEB	**20,00**
	TOTAL DA APLICAÇÃO FUNDEB destinada ao pagamento dos profissionais do magistério	**661.195,34**
	RECEITA DE TRANSFERÊNCIA (base de cálculo)	**1.002.376,27**
	ÍNDICE DE APLICAÇÃO	**65,96**

*** Contas incluídas/ajustadas pelo auditor para recomposição do cálculo.**

Observações finais:

A análise dos dados foi realizada para fins de geração do Relatório Anual de contas do Executivo.

SICM/SAG, em 08/07/2020

ANDRÉA PEREIRA DE SOUZA

Auditor Público Externo.

Assinado digitalmente por: Andréa Pereira de Souza em 09/07/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.A266.1F06.5169.C3F1.1CE1.

Processo 04202-0200/19-1

Página da peça 1

Peça 2831997

DOCUMENTO PÚBLICO

Recibo de Informações Nº 18/2019

Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul

LEI DA TRANSPARÊNCIA
(Lei Complementar nº 101, de 4 de maio de 2000 e alterações)

Órgão: PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE
Site: www.saojoaodopolesine.rs.gov.br
População: 2.561
Período da Pesquisa: 03/06/2019 a 13/09/2019.
Período para apresentação dos recursos: 16/09/2019 a 04/10/2019 conforme orientações dos Ofícios Circulares DCF nº 33/2019, de 02/09/2019, nº 34/2019, de 09/09/2019 e nº 35/2019, de 16/09/2019.

Justificativa/Observação:

Pergunta	Avaliação Preliminar	Apresentou Recurso?	Avaliação Definitiva
5) Registro de despesas (Art. 48-A, inciso I, da Lei Complementar nº 101/2000 e artigo 7º, inciso I, do Decreto nº 7.185/2010)			
- Número e o valor de empenho, liquidação e pagamento	S		S
- Classificação orçamentária, especificando a unidade orçamentária, a função, a subfunção, a natureza da despesa e a fonte dos recursos	S		S
- Pessoa física ou jurídica beneficiária do pagamento	S		S
- Procedimento licitatório, bem como a sua dispensa ou inexigibilidade	S		S
- Bem fornecido ou serviço prestado	S		S
- Ferramenta de pesquisa (art. 8º, § 3º, I)	S		S
- Gravação de relatórios em diversos formatos (art. 8º, § 3º, II)	S		S
- Existência de informações atualizadas (art. 8º, § 3º, VI)	S		S
- Existência de histórico das informações (art. 8º)	S		S
6) Registro de receitas (Art. 48-A, inciso II, da Lei Complementar nº 101/2000 e artigo 7º, inciso II, do Decreto nº 7.185/2010))			
- Natureza da receita	S		S
- Previsão dos valores da receita	S		S
- Valores da arrecadação, inclusive recursos extraordinários	S		S
- Ferramenta de pesquisa (art. 8º, § 3º, I)	S		S
- Gravação de relatórios em diversos formatos (art. 8º, § 3º, II)	S		S
- Existência de informações atualizadas (art. 8º, § 3º, VI)	S		S
- Existência de histórico das informações (art. 8º)	S		S
7) Relatórios da transparência da gestão fiscal (Artigo 48, caput, da LC 101/00)			
- A prestação de contas (Relatório Circunstanciado) do ano anterior	S		S
- Relatório Resumido da Execução Orçamentária (RREO) dos últimos 6 meses	S		S
- Relatório de Gestão Fiscal (RGF) dos últimos 6 meses	S		S
- Existência de histórico das informações (art. 8º)	S		S
23) Instrumentos da Gestão Fiscal (Artigo 48, caput, da Lei Complementar nº 101/2000)			
- Existência do PPA	S		S
- PPA - Lei Nº e Ano (Preencha no formato NNNNN/AAAA Exemplo: 1234/2017)	830/2017		830/2017
- PPA - Existência do anexo PPA	S		S
- Existência da LDO	S		S
- LDO - Lei nº e Ano (Preencha no formato NNNNN/AAAA Exemplo: 1234/2017)	876/2018		876/2018
- LDO - Existência do anexo LDO	S		S
- Existência da LOA	S		S

Assinado digitalmente por: Andréa Pereira de Souza em 09/07/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.3B86.7A16.D312.E198.27EB.

DOCUMENTO PÚBLICO

- LOA - Lei nº e Ano (Preencha no formato NNNNN/AAAA Exemplo: 1234/2017)	884/2018		884/2018
- LOA - Existência do anexo LOA	S		S
24) Demonstrativos Contábeis (Artigo 48, § 2º, da Lei Complementar nº 101/2000)			
- Balanço Orçamentário	S		S
- Balanço Financeiro	S		S
- Balanço Patrimonial	S		S
- Demonstração das Variações Patrimoniais	S		S
Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC)	S		S

Observação(ões):
(1) Verificação realizada de acordo com as orientações da Cartilha: Acesso à Informação na Prática – O que publicar no Portal? Orientações para Prefeituras e Câmaras, disponível em: http://www1.tce.rs.gov.br/portal/page/portal/tcers/publicacoes/estudos/avaliacao_portais_rs.

Código de Autenticação

EYXA2-FMLU2-AASS4

Assinado digitalmente por: Andréa Pereira de Souza em 09/07/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.3B86.7A16.D312.E198.27EB.

Assinado digitalmente por: Andréa Pereira de Souza em 09/07/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9411.D231.4AA1.1EBC.5A18.

Cod Conta Verificação	Conta Verificação	Saldo Ant Debito	Saldo Ant Credito	Movimento Debito	Movimento Credito	Saldo Atual Debito	Saldo Atual Credito	Saldo Final
21880000000000000000	**VALORES RESTITUIVEIS**	**0,00**	**35.805,17**	**3.939.866,87**	**3.945.612,19**	**0,00**	**41.550,49**	**41.550,49**
21881000000000000000	VALORES RESTITUIVEIS - CONSOLIDACAO	0,00	35.805,17	3.939.866,87	3.945.612,19	0,00	41.550,49	41.550,49
21881010000000000000	CONSIGNACOES	0,00	35.805,17	1.698.232,33	1.703.977,65	0,00	41.550,49	41.550,49
21881010200000000000	CONTRIBUICAO AO RGPS	0,00	35.805,17	562.779,63	568.524,95	0,00	41.550,49	41.550,49
21881010201000000000	INSS	0,00	35.696,81	534.448,71	536.532,60	0,00	37.780,70	37.780,70
21881010204000000000	INSS - TERCEIROS	0,00	0,00	27.758,03	31.527,82	0,00	3.769,79	3.769,79

Status da Seleção:
Remessa: 61901113960997617
Cod Conta Verificação: 2188*
Origem_Verificacao: BVERENC
Ano Remessa: 2019
Mes Remessa: 12
Jurisdicionado: PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE

Assinado digitalmente por: Andréa Pereira de Souza em 09/07/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.F0C2.EC81.BE99.88D2.293B.

SECRETARIA DA SAÚDE - Fundo Estadual de Saúde

Valores EMPENHADOS (A PAGAR) referente aos PROGRAMAS MUNICIPAIS - aos FUNDOS MUNICIPAIS DE SAÚDE (até competências nov 2019)

Emitido em: 15.06.2020

Município	Cód. Municipio	CRS	ASSOCIAÇÕES FAMURS	corede	2014	2017	2018	2019	TOTAL
SAO JOAO DO POLESINE	405	04	AMCENTRO	Central			31.572,74	19.559,41	**51.132,15**

Processo 04202-0200/19-1

Página da peça 1

Peça 2832233

DOCUMENTO PÚBLICO

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

Modelo 7 – Demonstrativo dos Restos a Pagar Ajustado

LC Federal nº 101/2000, art. 54 e alínea "b" do inciso III do art. 55

Fl.
Rubr.

SIA1288

MUNICÍPIO: SÃO JOÃO DO POLÊSINE

EXERCÍCIO FINANCEIRO: 2019

PERÍODO DE REFERÊNCIA: 2º Semestre/3º Quadrimestre

O Demonstrativo dos Restos a Pagar por recurso vinculado, apresentado pelo **Poder Executivo** (documentos de código de barras 61901113960997617), foi ajustado durante a análise realizada pela Equipe Técnica do TCE/RS, conforme segue:

CNPJ: 94444247000140

RECURSO	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS			RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS			Disponibilidade	Suficiência ou Insuficiência Financeira para a Cobertura
	Exercícios Anteriores	Exercício Atual	TOTAL	Exercícios Anteriores	Exercício Atual	TOTAL		
1	239,03	256.993,49	257.232,52	0,00	0,00	0,00	121.056,54	-136.175,98
20	0,00	98.260,58	98.260,58	0,00	0,00	0,00	100.322,78	2.062,20
31	0,00	23.057,22	23.057,22	0,00	0,00	0,00	23.798,48	741,26
40	118,20	208.591,41	208.709,61	0,00	0,00	0,00	54.405,66	-154.303,95
1006	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67,13	67,13
1007	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.526,45	3.526,45
1011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27,99	27,99
1032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.592,42	67.592,42
1048	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47,82	47,82
1052	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35,42	35,42
1059	0,00	2.348,14	2.348,14	0,00	0,00	0,00	2.708,88	360,74
1066	0,00	1.376,06	1.376,06	0,00	0,00	0,00	44.267,89	42.891,83
1072	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.587,58	13.587,58
1081	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.667,37	20.667,37
1091	44.918,63	0,00	44.918,63	25.872,53	0,00	25.872,53	98.749,25	27.958,09
1103	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.450,70	450,70
1105	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.601,33	12.601,33
1109	0,00	59,11	59,11	0,00	0,00	0,00	3.805,56	3.746,45
1112	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45,69	45,69
1121	0,00	95.260,00	95.260,00	0,00	0,00	0,00	223.527,45	128.267,45
1122	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.280,79	32.280,79
1128	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280.363,77	280.363,77
1129	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.029,16	56.029,16
1130	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	416.048,33	416.048,33
4002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	547,59	547,59
4011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.938,96	5.938,96
4050	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.333,09	2.333,09
4090	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.885,17	9.885,17
4160	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.952,48	4.952,48
4230	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	512,59	512,59
4500	0,00	13.387,50	13.387,50	0,00	0,00	0,00	173.029,83	159.642,33
4501	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.199,66	1.199,66
4502	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.225,84	45.225,84
4503	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.583,33	1.583,33
4505	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117.984,83	117.984,83
4506	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	865,65	865,65
8001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.550,49	41.550,49
TOTAIS:			746.609,37			25.872,53	1.983.623,95	
					TOTAL DA INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA:			290.479,93

Observações finais:

O Jurisdicionado adicionou R$ 329.075,72 ao saldo da disponibilidade do Recurso 0040– ASPS – Acoes de Servicos Publicos de Saude (peça 2536352, pg. 26), conforme justificativa no item 5.2.11 do RVE: "...Na fonte de recurso 40 – ASPS, foi adicionado o valor de R$ 329.075,72, referente aos recursos da saúde não repassados

Assinado digitalmente por: Andréa Pereira de Souza em 21/07/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.E043.335D.B6DE.52E7.AF08.

DOCUMENTO PÚBLICO

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

Modelo 7 – Demonstrativo dos Restos a Pagar Ajustado

LC Federal nº 101/2000, art. 54 e alínea "b" do inciso III do art. 55

Fl.
Rubr.

SIA1288

pelo Governo do Estado nos anos de 2014 a 2019 para o Fundo Municipal de Saúde de São João do Polêsine. O valor acrescido foi apurado conforme dados divulgados pela Secretaria Estadual da Saúde e está reconhecido no ativo circulante na conta 5896 – 1.1.2.3.4.09.00 conforme IN nº 13/2018 do TCE-RS..." (peça 2536352, pg. 31).

Todavia, com base na informação encaminhada pela Secretaria Estadual da Saúde, o valor não repassado pelo Estado do RS ao município de São João do Polêsine, para aplicação em ASPS foi de R$ 51.132,15 (peça 2832034). Nestes termos, para compensar o valor indevidamente adicionado, deduziu-se R$ 277.943,57 do saldo da disponibilidade do Recurso 0040 – ASPS.

Foi desconsiderado o ajuste realizado no recurso 0001 – LIVRE, no valor de R$ 5.442,27, tendo sido efetuado o ajuste contábil indevidamente pela Origem, conforme informações peça 2536352, pgs. 26 e 31.

Com os ajustes realizados a Insuficiência Financeira apresentada no Modelo 9 – DEMONSTRATIVO DOS LIMITES – RGF passou de R$ 130.733,71 para R$ 290.479,93 (peça 2536353).

SICM/SAG, em 21/07/2020

ANDRÉA PEREIRA DE SOUZA

Auditor Público Externo.

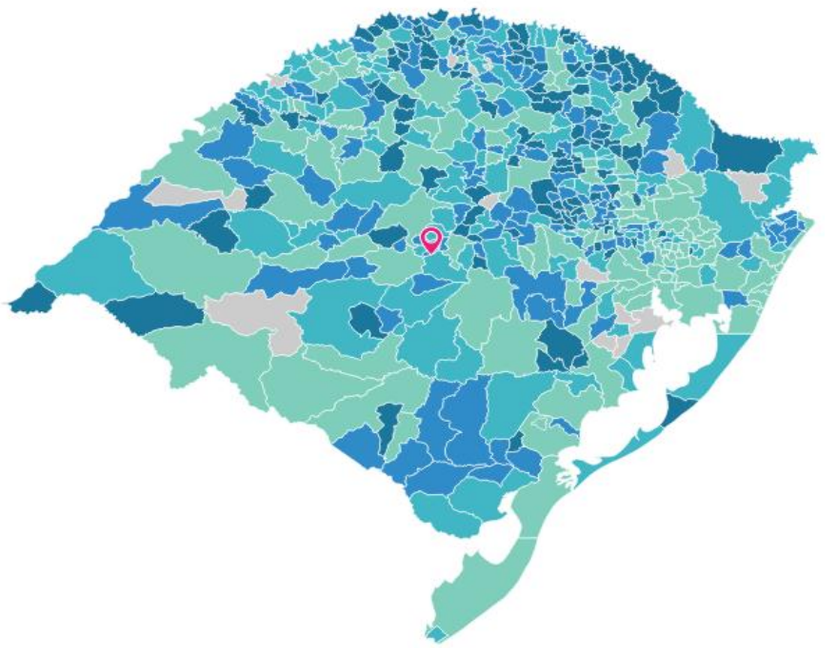
Assinado digitalmente por: Andréa Pereira de Souza em 21/07/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.E043.335D.B6DE.52E7.AF08.

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO
SUPERVISÃO DE INSTRUÇÃO DE CONTAS MUNICIPAIS
SERVIÇO DE ACOMPANHAMENTO DE GESTÃO
Processo nº 4202-0200/19-1 – PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE

RELATÓRIO DE CONTAS DE GOVERNO

EXECUTIVO MUNICIPAL

PROCESSO Nº:	**4202-0200/19-1**
JURISDICIONADO:	**PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE**
CNPJ:	**94.444.247/0001-40**
EXERCÍCIO:	**2019**



Assinado digitalmente por: Jonathan Balzan em 21/07/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9528.0494.B47E.9D84.DFE7.

SUMÁRIO

1. INTRODUÇÃO
2. CARACTERIZAÇÃO MUNICIPAL
2.1 IEGM – ÍNDICE DE EFETIVIDADE DA GESTÃO MUNICIPAL
3. IDENTIFICAÇÃO
4. PERFIL DA ENTIDADE MUNICIPAL
5. DOS PRAZOS DE ENTREGA DE DADOS E DOCUMENTOS
5.1 DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL - RGF
5.2 DO RELATÓRIO DE VALIDAÇÃO E ENCAMINHAMENTO – RVE
5.3 DA MANIFESTAÇÃO CONCLUSIVA DA UNIDADE DE CONTROLE INTERNO – MCI
5.4 DOS DOCUMENTOS DA PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL
5.5 DA BASE DE LEGISLAÇÃO MUNICIPAL – BLM
6. DA LEI DE ACESSO À INFORMAÇÃO
7. DO PROCESSO ORÇAMENTÁRIO
8. DA GESTÃO FISCAL
8.1 DA TRANSPARÊNCIA DA GESTÃO FISCAL
8.1.1 Da Publicação do Relatório de Gestão Fiscal - RGF
8.1.2 Da Publicação Relatório Resumido da Execução Orçamentária - RREO
8.1.3 Das Audiências Públicas
8.1.4 Da Lei da Transparência
8.1.5 Do Custeio de Despesas de Competência de Outros Entes da Federação
8.2 DA APURAÇÃO DOS LIMITES DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
8.2.1 Da Apuração da Receita Corrente Líquida - RCL
8.2.2 Da Despesa Total com Pessoal
8.2.3 Da Dívida Consolidada Líquida
8.2.4 Das Operações de Crédito
8.2.5 Dos Restos a Pagar e do Equilíbrio Financeiro
9. DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES CONSTITUCIONAIS
9.1 DA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
9.2 AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE - ASPS
9.3 DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO E AS DESPESAS DE CAPITAL - REGRA DE OURO
10. DA PRESTAÇÃO DE CONTAS
10.1 DOS DOCUMENTOS
11. REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS
11.1 DAS CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS
12. CONCLUSÃO
13. INTIMAÇÕES

Assinado digitalmente por: Jonathan Balzan em 21/07/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9528.0494.B47E.9D84.DFE7.

Página 355
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 3
Peça 2833811
DOCUMENTO PÚBLICO

1. INTRODUÇÃO

A apreciação das Contas Anuais de Governo, prestadas pelos Chefes dos Poderes Executivos dos entes federativos, constitui uma das funções precípuas dos Tribunais de Contas do Brasil. Ocorre mediante a emissão de Parecer Prévio e tem caráter consultivo e opinativo, constituindo subsídio indispensável para o julgamento político exercido pelos respectivos Poderes Legislativos.

Nesse sentido, a Resolução TCE/RS nº 1028/2015 determina, em seu art. 9ª, inciso IV, que compete às Câmaras desta Corte de Contas a emissão de Parecer Prévio sobre as Contas de Governo que os Prefeitos, anualmente, devem submeter ao Poder Legislativo Municipal.

Este Relatório Consolidado sobre as Contas de Governo tem como principal finalidade auxiliar na elaboração do referido parecer, pois, de acordo com o art. 71 da Resolução TCE/RS nº 1028/2015, serão consideradas para a elaboração do mesmo, as análises da gestão fiscal e da aplicação dos recursos vinculados à Manutenção e Desenvolvimento do Ensino e às Ações e Serviços Públicos de Saúde, assim como os demais documentos indicados em resoluções próprias.

As análises apresentadas neste relatório foram efetuadas a partir do conjunto de dados e informações encaminhados bimestralmente a este Tribunal de Contas pelos jurisdicionados da esfera municipal e colocados à disposição dos técnicos para consultas e pesquisas através do Sistema de Informações para Auditoria e Prestação de Contas – SIAPC. Esse sistema compreende dois programas, a saber: o Programa Autenticador de Dados – PAD e a Manifestação Conclusiva do Controle Interno – MCI, que são disponibilizados pelo TCE/RS e, de forma automática e eletrônica, geram os seguintes relatórios:

Relatório de Validação e Encaminhamento – RVE: contém informações e dados relativos aos Relatórios de Gestão Fiscal – RGF e aos Relatórios Resumidos de Execução Orçamentária – RREO. Integra o Processo de Contas de Governo do Poder Executivo;

Relatório de Gestão Fiscal – RGF: apresenta o montante da Receita Corrente Líquida, a apuração dos percentuais de Despesa com Pessoal, da Dívida Consolidada Líquida, das Garantias e Contragarantias de Valores, das Operações de Crédito, além dos Restos a Pagar inscritos com suficiência ou insuficiência financeira. Todos estes itens são detalhados no Relatório de Validação e Encaminhamento – RVE;

Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público – DCASP: Balanço Orçamentário, Balanço Patrimonial e Demonstração das Variações Patrimoniais;

Manifestação da Unidade Central de Controle Interno – UCCI: Manifestação da Unidade Central de Controle Interno - UCCI acerca do cumprimento da LRF: deve obrigatoriamente acompanhar o RGF, nos termos da Instrução Normativa TCE nº 01/2016. Composta por dados cadastrais do sistema de controle interno do fiscalizado e por questionamentos objetivos, sendo utilizado como subsídio à análise.

Através desses relatórios, considerando os documentos de códigos de barra nºs 61901113960997617 e 51904112146891628, tendo por base o disposto nas Resoluções TCE/RS nº 766/2007 e nº 1099/2018 e nas Instruções Normativas TCE/RS nº 01/2016 e nº 13/2018, e considerando ainda os ajustes que se fizeram necessários segundo entendimento desta Corte, foi efetuada a análise das Contas de Governo referente ao exercício de 2019.

Assinado digitalmente por: Jonathan Balzan em 21/07/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9528.0494.B47E.9D84.DFE7.

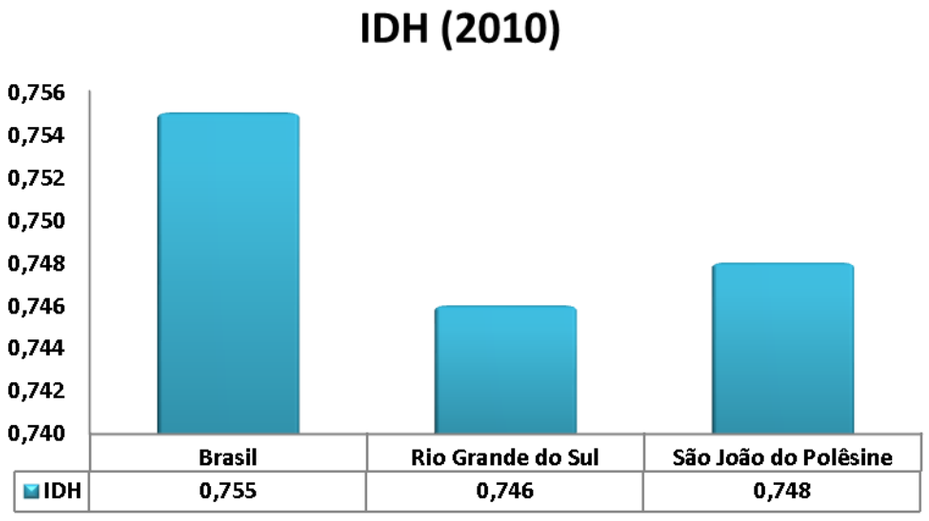
Em cumprimento ao disposto no art. 4º, parágrafo único, da Instrução Normativa TCE/RS nº 05/2012, registra-se que não existem processos de Tomadas de Contas Especiais, Inspeções Extraordinárias ou Especiais em andamento, de responsabilidade do Gestor no exercício sob exame, tratando de matéria relativa às Contas de Governo.

2. CARACTERIZAÇÃO MUNICIPAL

O Município de São João do Polêsine está situado na Mesorregião do Centro Ocidental Rio-grandense, no Rio Grande do Sul, fazendo parte da Microrregião de Restinga Seca. Foi criado em 20 de março de 1992, pela Lei Estadual nº 9601, desmembrando-se de Faxinal do Soturno. Sua economia local é baseada na atividade agrícola, com destaque para a produção de arroz. Para maiores informações sobre a cidade, recomenda-se o acesso ao site: http://www.saojoaodopolesine.rs.gov.br/.

De acordo com dados do Instituto Brasileiro de Geografia e Estatística - IBGE (https://cidades.ibge.gov.br/brasil/rs/sao-joao-do-polesine/panorama), no último censo de 2010 o município possuía 2.635 habitantes.

Ainda com base nos dados do IBGE, o Município de São João do Polêsine apresenta Índice de Desenvolvimento Humano de 0,748, em 2010, o que o situa na faixa de Desenvolvimento Humano Alto (IDHM entre 0,700 e 0,799), ocupando a 109º posição no ranking estadual.



2.1 IEGM – ÍNDICE DE EFETIVIDADE DA GESTÃO MUNICIPAL

O IEGM/TCERS é um índice que busca avaliar a efetividade das políticas públicas dos municípios do Estado do Rio Grande do Sul e é composto de 07 indicadores setoriais: Educação; Saúde; Planejamento; Meio Ambiente; Defesa Civil; Gestão de TI e Gestão Fiscal. Estes indicadores são consolidados em um único índice: IEGM (Índice de Efetividade da Gestão Municipal).

Assinado digitalmente por: Jonathan Balzan em 21/07/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9528.0494.B47E.9D84.DFE7.

1 - Educação: Mede o resultado das ações da gestão pública municipal nesta área por meio de uma série de quesitos específicos relativos à Educação Infantil e Ensino Fundamental, com foco em aspectos relacionados à infraestrutura escolar. Reúne informações sobre: avaliação escolar; planejamento de vagas; atuação do Conselho Municipal de Educação; problemas de infraestrutura; merenda escolar, situação e qualificação de professores; quantitativo de vagas; material e outros.

2 - Saúde: Mede o resultado das ações da gestão pública municipal por meio de uma série de quesitos específicos. Possui ênfase em processos realizados pelas Prefeituras Municipais relacionados à atenção básica; cobertura e ação do Programa Saúde da Família; atuação do Conselho Municipal da Saúde; assiduidade dos médicos; atendimento à população para tratamento de doenças, como a tuberculose, e prevenção de doenças, como a dengue; controle de estoque de insumos; cobertura das campanhas de vacinação e de orientação à população;

3 - Planejamento Verifica a consistência entre o que foi planejado e o efetivamente executado, por meio da análise dos percentuais gerados pelo confronto destas duas variáveis. Possível identificar a existência de coerência entre as metas físicas alcançadas e os recursos empregados, bem como entre os resultados alcançados pelas ações e seus reflexos nos indicadores dos programas.

4 - Gestão Fiscal: Mede o resultado da gestão fiscal por meio da análise da execução financeira e orçamentária, das decisões em relação à aplicação de recursos vinculados, da transparência da administração municipal e da obediência aos limites estabelecidos pela Lei de Responsabilidade Fiscal;

5 - Meio Ambiente: Mede o resultado das ações relacionadas ao meio ambiente que impactam a qualidade dos serviços e a vida das pessoas. Este índice contém informações sobre: resíduos sólidos; saneamento básico; educação, estrutura e conselho ambiental;

6 - Cidades Protegidas: Mede o grau de envolvimento do planejamento municipal na proteção dos cidadãos frente a possíveis eventos de sinistros e desastres. Reúne informações sobre Plano de Contingência, identificação de riscos para intervenção do Poder Público e infraestrutura da Defesa Civil;

7 - Governança de TI: Mede o conhecimento e o uso dos recursos de Tecnologia da Informação em favor da sociedade. Este índice reúne informações sobre planejamento, políticas de uso de informática, segurança da informação, capacitação do quadro de pessoal e transparência.

Os maiores beneficiados com a apuração deste indicador são: (a) a sociedade, que obtém mais informações para acompanhar as gestões; (b) as Administrações municipais, que podem usar os dados para seu planejamento e ter contato com outras cidades para compartilhar boas práticas e (c) os demais órgãos públicos, que podem usar os dados para dar suporte a suas atividades.

O IEGM/TCERS possui 5 (cinco) faixas de resultado:

- Altamente Efetiva: IEGM maior ou igual a 90%;
- Muito Efetiva: IEGM entre 75% e 89,9%;
- Efetiva: IEGM entre 60% e 74,9%;
- Em fase de Adequação: IEGM entre 50% e 59,9%;

Assinado digitalmente por: Jonathan Balzan em 21/07/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9528.0494.B47E.9D84.DFE7.

- Baixo nível de adequação: IEGM menor ou igual a 49,9%.

Os dados utilizados para o cálculo dos resultados foram extraídos das prestações de contas periódicas que os municípios enviam para o Tribunal de Contas e foram obtidos por meio de pesquisa preenchida diretamente pelos entes jurisdicionados da área municipal, no ano de 2019.

Importante destacar que o indicador setorial "I-Planejamento" não foi cobrado dos municípios nas aplicações referentes aos exercícios de 2015 e 2016, devido à complexidade das questões e a necessidade de os jurisdicionados estruturarem suas informações nesse tema. A partir do levantamento de dados referente ao exercício de 2017, o critério passou a ser considerado para fins de cálculo do índice.

Ainda, para 2017, municípios que responderam parcialmente aos questionários **não tiveram seus índices setoriais calculados**. A estes municípios foi atribuído o conceito NÃO INFORMADO para todos os critérios e índice global.

O Município de São João do Polêsine apresentou os seguintes resultados:

Evolução do município São João do Polêsine

Ano	IEGM	i-Educ	i-Saúde	i-Planejamento	$ i-Fiscal	i-Amb	i-Cidade	i-Gov TI
2015	EM FASE DE ADEQUAÇÃO	EFETIVA	EFETIVA	BAIXO NÍVEL DE ADEQUAÇÃO	MUITO EFETIVA	BAIXO NÍVEL DE ADEQUAÇÃO	EFETIVA	BAIXO NÍVEL DE ADEQUAÇÃO
2016	EM FASE DE ADEQUAÇÃO	EFETIVA	MUITO EFETIVA	BAIXO NÍVEL DE ADEQUAÇÃO	EFETIVA	BAIXO NÍVEL DE ADEQUAÇÃO	BAIXO NÍVEL DE ADEQUAÇÃO	EM FASE DE ADEQUAÇÃO
2017	EFETIVA	EFETIVA	ALTAMENTE EFETIVA	BAIXO NÍVEL DE ADEQUAÇÃO	MUITO EFETIVA	EFETIVA	EFETIVA	BAIXO NÍVEL DE ADEQUAÇÃO
2018	EFETIVA	EFETIVA	ALTAMENTE EFETIVA	BAIXO NÍVEL DE ADEQUAÇÃO	MUITO EFETIVA	EFETIVA	MUITO EFETIVA	BAIXO NÍVEL DE ADEQUAÇÃO

As informações referentes ao IEGM podem ser acessadas no sítio do Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul (*http://www.tce.rs.gov.br*), no link "IEGM TCE-RS".

3. IDENTIFICAÇÃO

Abaixo constam as autoridades responsáveis pelas contas do Poder Executivo, ora analisadas:

Gestores Municipais e Substitutos		
Cargo	**Nome**	**Período de Responsabilidade**
Prefeito Municipal	Matione Sonego	01-01-19 a 29-01-19, 09-02-19 a 20-10-19, 10-11-19 a 31-12-19
Vice Prefeito Municipal	Paulo Pozzebon	30-01-19 a 08-02-19 e 21-10-19 a 09-11-19

Abaixo informamos os profissionais técnicos responsáveis pela elaboração das informações do Poder Executivo ora analisadas por esta Corte de Contas:

Assinado digitalmente por: Jonathan Balzan em 21/07/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9528.0494.B47E.9D84.DFE7.

Responsáveis Técnicos		
Cargo	**Nome**	**Período**
Contador	Jonathan Gassen	01-01-19 a 31-12-19
Controle Interno - Responsável	Clovis Coletto	01-01-19 a 31-12-19

4. PERFIL DA ENTIDADE MUNICIPAL

Compõem a estrutura da Administração Pública Municipal:

PODER EXECUTIVO	
ADM. DIRETA:	PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE

PODER LEGISLATIVO
CÂMARA MUNICIPAL DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE

5. DOS PRAZOS DE ENTREGA DE DADOS E DOCUMENTOS

5.1 DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL - RGF

O Relatório da Gestão Fiscal - RGF está previsto no art. 54 da Lei Complementar nº 101/2000 – Lei de Responsabilidade Fiscal e deve ser emitido pelos titulares dos Poderes, em regra ao final de cada quadrimestre.

A Lei de Responsabilidade Fiscal faculta em seu art. 63, aos municípios com menos de 50 mil habitantes, a emissão do RGF de forma semestral. Entretanto, esse prazo não se aplica aos municípios que estejam acima dos limites legais de despesa com pessoal ou da dívida consolidada, os quais, enquanto perdurar essa situação, ficam subordinados à exigibilidade quadrimestral e aos prazos correspondentes, conforme disposto no §2º art. 63 da mesma lei.

O prazo de entrega do RGF está definido no art. 8º da Resolução TCE/RS nº 1099/2018, de acordo com sua exigibilidade quadrimestral ou semestral, a saber:

> I – Municípios com cinquenta mil habitantes ou mais - exigibilidade quadrimestral, no primeiro, segundo e terceiro quadrimestres do exercício, encerrados nos meses de abril, agosto e dezembro: até o último dia útil do mês subsequente; e
>
> II – Municípios com menos de cinquenta mil habitantes - exigibilidade semestral, no primeiro e segundo semestres do exercício, encerrados no mês de junho e dezembro: até o último dia útil do mês subsequente.
>
> § 1º O prazo referido no inciso II deste artigo não se aplica aos Municípios que estejam acima dos limites legais de despesa com pessoal ou da dívida consolidada, os quais, enquanto perdurar essa situação, ficam subordinados à exigibilidade quadrimestral e sujeitos aos prazos estipulados no inciso I deste artigo.
>
> § 2º Para o fim do que dispõe este capítulo, a extrapolação dos limites definidos na legislação em um dos Poderes, Executivo ou Legislativo, compromete toda a

Assinado digitalmente por: Jonathan Balzan em 21/07/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9528.0494.B47E.9D84.DFE7.

esfera correspondente, não havendo, portanto, compensação entre ambos.

De acordo com o art. 55 da LRF, o Relatório de Gestão Fiscal deve conter comparativo dos limites de despesa total com pessoal, divida consolidada e mobiliária, concessão de garantias, operações de crédito, indicação de medidas corretivas caso ultrapasse um dos limites, bem como, no último quadrimestre, demonstrativo do montante das disponibilidades e da inscrição em Restos a Pagar.

As entregas dos Relatórios de Gestão Fiscal, conforme protocolos eletrônicos, relativas aos períodos relacionados na tabela abaixo foram efetuadas da seguinte forma:

Período	Prazo até	Data Entrega	Dias de Atraso	Peça
2ºS/2018*	30-01-19	18-01-19	0	1699025
1ºS/2019	30-07-19	25-07-19	0	2101470

* Processo de Contas de Governo nº 2027-0200/18-0

Verifica-se que o Poder procedeu à entrega da referida documentação **dentro dos prazos** e condições estabelecidos na Resolução TCE/RS nº 1099/2018 e nos arts. 54 e 55 da LC Federal nº 101/2000 – LRF.

5.2 DO RELATÓRIO DE VALIDAÇÃO E ENCAMINHAMENTO – RVE

O Relatório de Validação e Encaminhamento (RVE) consiste em um termo formal de entrega dos arquivos digitais de dados e de informações para fins de exercício da fiscalização que compete a esta Corte de Contas. Os procedimentos para remessa destas informações estão previstos na Instrução Normativa TCE/RS nº 13/2018.

O Relatório de Validação e Encaminhamento contém informações e dados relativos aos Relatórios de Gestão Fiscal – RGF e aos Relatórios Resumidos de Execução Orçamentária – RREO, e integrará o Processo de Contas de Governo do Poder Executivo, de acordo com o art. 3º da Instrução Normativa TCE/RS nº 13/2018.

As entregas dos Relatórios de Validação e Encaminhamento (RVE), conforme protocolos eletrônicos, relativas aos períodos relacionados na tabela abaixo foram efetuadas da seguinte forma:

Período	Prazo até	Data Entrega	Dias de Atraso	Peça
Dez/2018*	30-01-19	18-01-19	0	1699024
Jan/2019	01-04-19	27-03-19	0	1847286
Fev/2019	01-04-19	27-03-19	0	1847490
Mar/2019	30-04-19	25-04-19	0	1898638
Abr/2019	30-05-19	28-05-19	0	1965035
Mai/2019	01-07-19	24-06-19	0	2031603
Jun/2019	30-07-19	25-07-19	0	2101449
Jul/2019	30-08-19	21-08-19	0	2192378
Ago/2019	30-09-19	25-09-19	0	2253429
Set/2019	30-10-19	24-10-19	0	2324694
Out/2019	02-12-19	26-11-19	0	2385987
Nov/2019	07-01-20	13-12-19	0	2431906

* Processo de Contas de Governo nº 2027-0200/18-0

Assinado digitalmente por: Jonathan Balzan em 21/07/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9528.0494.B47E.9D84.DFE7.

Observa-se que o Poder procedeu à entrega da referida documentação **dentro dos prazos** e condições estabelecidos na Resolução TCE/RS nº 1099/2018.

5.3 DA MANIFESTAÇÃO CONCLUSIVA DA UNIDADE DE CONTROLE INTERNO - MCI

Nos termos dispostos no art. 2º, inciso II da Resolução TCE nº 1099/2018, o Relatório de Gestão Fiscal - RGF deve, obrigatoriamente, ser acompanhado da Manifestação Conclusiva da Unidade de Controle Interno. Já a Instrução Normativa TCE nº 01/2016 dispõe sobre os critérios para a elaboração do referido documento.

Os referidos documentos devem ser enviados a este Tribunal nos prazos previstos no artigo 8º da Resolução TCE/RS nº 1099/2018, de acordo com sua exigibilidade quadrimestral ou semestral.

As entregas da Manifestação Conclusiva da Unidade de Controle Interno, conforme protocolos eletrônicos, relativas aos períodos relacionados na tabela abaixo foram efetuadas da seguinte forma:

Período	Prazo até	Data Entrega	Dias de Atraso	Peça
2ºS/2018*	30-01-19	18-01-19	0	1700793
1ºS/2019	30-07-19	25-07-19	0	2124609

* Processo de Contas de Governo nº 2027-0200/18-0

Em observância à Resolução TCE nº 1099/2018 e à Instrução Normativa TCE nº 01/2016, as Manifestações Conclusivas da Unidade de Controle Interno acerca do cumprimento das normas da Lei de Responsabilidade Fiscal **foram entregues** nos prazos estabelecidos.

5.4 Dos Documentos da Prestação de Contas Anual

Para fins de elaboração do parecer prévio conclusivo sobre as contas de governo que os Prefeitos Municipais devem prestar anualmente às respectivas Câmaras e avaliação do desempenho da Administração, serão consideradas as análises da gestão fiscal e da documentação fixada na Resolução TCE/RS 1099/2018 que o Executivo Municipal deve, obrigatoriamente, entregar no Tribunal de Contas em formato eletrônico no prazo fixado pela mesma.

De acordo com o art. 2º, inciso III da Resolução TCE/RS nº 1099/2018, deverão ser entregues **até o dia 30 de janeiro do exercício seguinte**, os seguintes documentos:

> Art. 2º Para o exame das contas de governo dos Prefeitos Municipais deverão ser entregues os seguintes documentos: (...)
>
> III – até o dia 30 de janeiro do exercício seguinte:
>
> a) relatório circunstanciado do Prefeito sobre sua gestão, indicando o atingimento, ou não, das metas estabelecidas na Lei Orçamentária Anual, na Lei de Diretrizes Orçamentárias e no Plano Plurianual, contendo, também, informações físico-financeiras sobre os recursos aplicados na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino – MDE, no Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação – FUNDEB e em Ações e Serviços Públicos de Saúde – ASPS;
>
> b) relatório e parecer do responsável pela UCCI sobre as contas de governo;

Assinado digitalmente por: Jonathan Balzan em 21/07/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9528.0494.B47E.9D84.DFE7.

> c) demonstrações contábeis da administração direta, das autarquias, das fundações e das empresas estatais dependentes, se houver, relativas ao exercício anterior, as quais serão geradas eletrônica e automaticamente pelo SIAPC/PAD;
>
> d) declaração firmada pelo Prefeito de que as leis que compõem o processo orçamentário (PPA, LDO e LOA), bem como as leis e decretos de abertura de créditos adicionais e de operações de crédito foram devidamente encaminhadas ao TCE-RS por meio do sistema Base de Legislação Municipal – BLM;
>
> e) declaração firmada pelo Prefeito de que os agentes públicos atuantes no Poder Executivo estão em dia com a apresentação das declarações de bens e rendas;
>
> f) declaração do contador, ratificada pelo Prefeito, informando sobre a realização de conciliações bancárias e seus respectivos resultados; e
>
> g) os pareceres dos conselhos que, por força de lei, devem se manifestar sobre as contas dos fundos criados em face da eventual instituição de regime previdenciário próprio.

Com base no protocolo eletrônico nº 275243 verifica-se que a entrega dos documentos da Prestação de Contas foi efetuada **dentro do prazo** indicado no art. 2º, inciso III, da Resolução TCE/RS nº 1099/2018.

5.5 DA BASE DE LEGISLAÇÃO MUNICIPAL - BLM

A Base de Legislação Municipal – BLM foi desenvolvida pelo Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul para ser instrumento de suporte à execução das atribuições e competências desta Corte de Contas, bem como ser fonte de informações aos jurisdicionados e de consulta pública. O seu acesso para consulta externa é disponibilizado gratuitamente aos entes municipais, órgãos da administração pública e ao público em geral.

Os procedimentos para remessa das normas à Base de Legislação Municipal estão previstos na Instrução Normativa TCE/RS nº 12/2009 e na Resolução TCE/RS nº 843/2009.

Devem integrar a BLM todas aquelas normas expedidas pelos órgãos e entes jurisdicionados da esfera municipal que estão relacionadas no Anexo da Instrução Normativa TCE/RS nº 12/2009. O encaminhamento destas normas assim como a responsabilidade pela validade, integridade e consistência das informações encaminhadas e disponibilizadas, é de responsabilidade do Administrador destes mesmos órgãos e entidades.

De acordo com o art. 6º da Instrução Normativa TCE/RS nº 12/2009, as remessas à BLM deverão atender ao seguinte cronograma:

> Art 6º (...)
>
> I - normas editadas durante os meses de janeiro, fevereiro e março: envio até 10 de abril do mesmo ano;
>
> II - normas editadas durante os meses de abril, maio e junho: envio até 10 de julho do mesmo ano;
>
> III - normas editadas durante os meses de julho, agosto e setembro: envio até 10 de outubro do mesmo ano;
>
> IV - normas editadas durante os meses de outubro, novembro e dezembro: envio até 10 de janeiro do exercício seguinte.

As entregas da Base de Legislação Municipal, conforme protocolos eletrônicos - relativas aos períodos relacionados na tabela abaixo foram efetuadas da seguinte forma:

Assinado digitalmente por: Jonathan Balzan em 21/07/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9528.0494.B47E.9D84.DFE7.

Período	Prazo	Data da Entrega	Dias de atraso
4º Trimestre/2018	10-01-19	09-01-19	0
1º Trimestre/2019	10-04-19	09-04-19	0
2º Trimestre/2019	10-07-19	08-07-19	0
3º Trimestre/2019	10-10-19	09-10-19	0

Tendo em vista as informações do quadro acima, verifica-se que as remessas de normas à Base de Legislação Municipal do Tribunal de Contas do Estado – BLM **foram realizadas de acordo com os prazos** estabelecidos na Resolução TCE/RS nº 843/2009 e Instrução Normativa TCE/RS nº 12/2009.

6. DA LEI DE ACESSO À INFORMAÇÃO

A Constituição Federal de 1988, em seu art. 5º, inciso XXXIII, prevê que todos têm direito a receber informações de seu interesse particular ou de interesse coletivo ou geral, de órgãos públicos, que serão prestadas no prazo da lei sob pena de responsabilidade. A Carta Magna estabelece ainda, em seu art. 37, §3º, inciso II que a lei disciplinará as formas de participação dos usuários na administração pública regulando o acesso dos usuários a registros administrativos sobre atos de governo.

Neste sentido, a Lei nº 12.527/2011, denominada Lei de Acesso à Informação – LAI regulamentou este direito constitucional de acesso às informações públicas, criando mecanismos que possibilitam a qualquer pessoa física ou jurídica, sem necessidade de apresentar motivo, o recebimento de informações públicas de órgãos e entidades.

O art. 8º, §1º da referida lei estabelece quais informações mínimas deverão ser divulgadas pelos órgãos públicos, em local de amplo acesso, independente de requerimento, quais sejam:

> I - registro das competências e estrutura organizacional, endereços e telefones das respectivas unidades e horários de atendimento ao público;
>
> II - registros de quaisquer repasses ou transferências de recursos financeiros;
>
> III - registros das despesas;
>
> IV - informações concernentes a procedimentos licitatórios, inclusive os respectivos editais e resultados, bem como a todos os contratos celebrados;
>
> V - dados gerais para o acompanhamento de programas, ações, projetos e obras de órgãos e entidades e
>
> VI - respostas a perguntas mais frequentes da sociedade.

Ademais, a LAI, em seu art. 8º, § 3º, institui os requisitos que os sítios dos órgãos públicos deverão atender:

> I - conter ferramenta de pesquisa de conteúdo que permita o acesso à informação de forma objetiva, transparente, clara e em linguagem de fácil compreensão;
>
> II - possibilitar a gravação de relatórios em diversos formatos eletrônicos, inclusive abertos e não proprietários, tais como planilhas e texto, de modo a facilitar a análise das informações;
>
> III - possibilitar o acesso automatizado por sistemas externos em formatos abertos, estruturados e legíveis por máquina;
>
> IV - divulgar em detalhes os formatos utilizados para estruturação da informação;
>
> V - garantir a autenticidade e a integridade das informações disponíveis para

Assinado digitalmente por: Jonathan Balzan em 21/07/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9528.0494.B47E.9D84.DFE7.

acesso;

VI - manter atualizadas as informações disponíveis para acesso;

VII - indicar local e instruções que permitam ao interessado comunicar-se, por via eletrônica ou telefônica, com o órgão ou entidade detentora do sítio;

VIII - adotar as medidas necessárias para garantir a acessibilidade de conteúdo para pessoas com deficiência, nos termos do art. 17 da Lei no 10.098, de 19 de dezembro de 2000, e do art. 9o da Convenção sobre os Direitos das Pessoas com Deficiência, aprovada pelo Decreto Legislativo nº 186, de 9 de julho de 2008.

Cabe referir que constitui conduta ilícita, ensejando responsabilização do agente público, "recusar-se a fornecer informação requerida nos termos desta Lei, retardar deliberadamente o seu fornecimento ou fornecê-la intencionalmente de forma incorreta, incompleta ou imprecisa" (art. 32, III, Lei nº 12.527/2011).

O Município de São João do Polêsine por possuir menos de 10.000 habitantes e tendo em vista o disposto no art. 8º, § 4º da Lei Federal nº 12.527/2011, fica dispensado da verificação do presente tópico.

7. DO PROCESSO ORÇAMENTÁRIO

A Constituição Federal de 1988 definiu em seu art. 165 um processo integrado de alocação de recursos que compreende as atividades de planejamento e orçamento, mediante a definição de três instrumentos de iniciativa do Poder Executivo, a saber:

- Plano Plurianual – PPA;
- Lei de Diretrizes Orçamentárias – LDO e
- Lei Orçamentária Anual – LOA.

Tendo em vista seu caráter autorizativo, todos estes instrumentos são elaborados em forma de leis.

Independente do fato de a Carta Maior se referir à "administração pública federal", importante destacar que todas as normativas referentes ao orçamento devem ser obrigatoriamente seguidas pelos Estados e Municípios. Competindo às Constituições Estaduais e Leis Orgânicas Municipais adaptarem as regras constitucionais às suas respectivas estruturas.

De acordo com o § 1º do art. 165 da Constituição Federal, a lei que instituir o plano plurianual estabelecerá, de forma regionalizada, as diretrizes, os objetivos e as metas da administração pública federal para as despesas de capital e outras delas decorrentes e para as relativas aos programas de duração continuada.

O PPA pode ser considerado um plano de médio prazo, que traz o planejamento da aplicação de recursos do ente governamental, de modo a suprir as necessidades da sociedade e a atenuar a desigualdade entre as sub-regiões existentes nos municípios. Ele orienta as demais leis orçamentárias, pois serve de parâmetro para a elaboração da Lei de Diretrizes Orçamentárias - LDO e da Lei Orçamentária Anual – LOA.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias, de acordo com o § 2º do art. 165 da Constituição Federal, compreenderá as metas e prioridades da administração pública federal, incluindo as despesas de capital para o exercício financeiro subsequente, orientará a elaboração da lei orçamentária anual, disporá sobre as alterações na legislação tributária e estabelecerá a política de aplicação das agências financeiras oficiais de fomento.

A LDO é um instrumento de planejamento de curto prazo (um ano). É a ferramenta que faz a

Assinado digitalmente por: Jonathan Balzan em 21/07/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9528.0494.B47E.9D84.DFE7.

ligação entre o PPA e a LOA, tendo em vista que deve ser elaborada em consonância com o PPA e também orienta a elaboração da LOA.

A Constituição Federal, em seu art. 165, § 5º determina que a lei orçamentária anual compreenderá o orçamento fiscal referente aos Poderes, seus fundos, órgãos e entidades da administração direta e indireta, inclusive fundações instituídas e mantidas pelo Poder Público; o orçamento de investimento das empresas em que o ente direta ou indiretamente, detenha a maioria do capital social com direito a voto e o orçamento da seguridade social, abrangendo todas as entidades e órgãos a ela vinculados, da administração direta ou indireta, bem como os fundos e fundações instituídos e mantidos pelo Poder Público.

A LOA estabelece um conjunto de ações a serem realizadas durante um ano, estimando o total das receitas a serem arrecadadas pelos órgãos e entidades públicas e fixando as despesas a serem aplicadas na consecução dos programas de trabalho que tem por finalidade a manutenção ou ampliação dos serviços públicos, bem como o atendimento das necessidades da população. Ela compreende a programação das ações a serem executadas visando à viabilização das diretrizes, objetivos e metas compreendidas no Plano Plurianual, em consonância com as diretrizes estabelecidas na Lei de Diretrizes Orçamentárias.

Com base nessas informações, apresentam-se as leis orçamentárias do município de São João do Polêsine:

LEIS ORÇAMENTÁRIAS MUNICIPAIS	
PPA 2018/2021	830/2017
LDO 2019	876/2018
LOA 2019	884/2018

8. DA GESTÃO FISCAL

O art. 59 da Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF (LC nº 101/2000) trata da fiscalização da lei em relação ao seu cumprimento. Prevê um mecanismo conjunto de controle, a ser realizado tanto pelo Poder Legislativo e pelo Tribunal de Contas, como pelos sistemas de controles internos de cada Poder e do Ministério Público.

Nesse sentido, o Regimento Interno desta Corte de Contas prevê, em seu art. 5º, inciso XVI, a competência do Tribunal de Contas em fiscalizar o cumprimento, por parte dos órgãos e entidades do Estado e dos Municípios, das normas da Lei de Responsabilidade Fiscal.

Visando exercer tal atribuição no âmbito municipal, o TCE/RS emitiu a Instrução Normativa nº 13/2018, que dispõe sobre a forma de publicação das informações do Relatório Resumido da Execução Orçamentária - RREO e do Relatório da Gestão Fiscal - RGF, bem como sobre a sistemática de remessa das informações e dados contábeis e fiscais pelos jurisdicionados da área municipal.

Tais elementos correspondem àqueles constantes no Relatório de Validação e Encaminhamento - RVE, que contém informações e dados relativos ao RGF e ao RREO, sendo utilizados como subsídio à análise da gestão fiscal procedida no exercício financeiro pelos gestores públicos municipais. O item 5 do RVE, denominado “Informações Referentes à Gestão Fiscal”, trata, inicialmente, das publicações do Relatório Resumido da Execução Orçamentária - RREO e do Relatório de Gestão Fiscal - RGF no prazo e na forma da legislação, da realização de audiências públicas para avaliação das metas fiscais e da contribuição realizada pelo Município para o custeio de despesas de competência de outros entes.

Assinado digitalmente por: Jonathan Balzan em 21/07/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9528.0494.B47E.9D84.DFE7.

Adicionalmente, apresenta diversos Demonstrativos Fiscais analíticos que são utilizados como base para fins de apuração, no RGF, dos limites impostos pela LRF e por Resoluções do Senado Federal. Destaca-se que a forma de elaboração detalhada de todos estes demonstrativos é devidamente abordada na Instrução Normativa TCE/RS nº 13/2018. O Quadro a seguir apresenta os demonstrativos indicando o respectivo modelo:

Modelo	Demonstrativo	Modelo	Demonstrativo
1	Da Receita Corrente Líquida	**5**	Das Garantias e Contragarantias de Valores
2	Da Despesa com Pessoal	**6**	Das Operações de Créditos
3	Das Disponibilidades de Caixa	**7**	Dos Restos a Pagar
4	Da Dívida Consolidada Líquida	**9**	Dos Limites

O "Demonstrativo dos Limites", Modelo 9, no caso do Poder Executivo, corresponde ao Relatório de Gestão Fiscal - RGF, onde consta a apuração do percentual - em relação à Receita Corrente Líquida (RCL) - da Despesa com Pessoal, da Dívida Consolidada Líquida (DCL), das garantias e contragarantias de valores e das operações de crédito, além de evidenciar, no último quadrimestre/semestre, os restos a pagar inscritos com suficiência e/ou insuficiência financeira.

Portanto, através do Modelo 9 – Demonstrativo dos Limites (RGF) verifica-se o cumprimento ou não, por parte dos entes fiscalizados, dos limites estabelecidos na legislação.

Importante salientar que o Relatório da Gestão Fiscal - RGF deve ser obrigatoriamente acompanhado pela Manifestação Conclusiva da Unidade Central de Controle Interno (MCI), acerca do cumprimento da LRF, conforme estabelece a IN TCE/RS nº 01/2016.

8.1 DA TRANSPARÊNCIA DA GESTÃO FISCAL

8.1.1 Da Publicação do Relatório de Gestão Fiscal - RGF

A publicação e a divulgação do Relatório de Gestão Fiscal - RGF são de responsabilidade individual de cada um dos Poderes da esfera municipal (Executivo e Legislativo), independentemente de a forma de execução orçamentária e financeira do Legislativo Municipal ser centralizada ou descentralizada.

O objetivo do Relatório é dar transparência à gestão fiscal realizada no período pelo titular do Poder/Órgão, principalmente por meio da verificação do cumprimento dos limites.

De acordo com o Anexo I da Instrução Normativa TCE/RS nº 13/2018, a publicação e divulgação do RGF devem ser realizadas pelos seguintes meios, observando os modelos estabelecidos pela Secretaria do Tesouro Nacional, do Ministério da Fazenda:

> **I. Municípios com mais de 50.000 habitantes**: disponibilização via **Internet**, publicação no **Jornal** (local, regional ou Diário Oficial do Município) **e** afixação no **Mural** (da Prefeitura ou Câmara Municipal);
>
> **II. Municípios com menos de 50.000 habitantes**: disponibilização via **Internet** e mais um meio: publicação no **jornal** (local, regional ou Diário Oficial do Município) **ou** afixação no **Mural** (da Prefeitura ou Câmara Municipal).

Assinado digitalmente por: Jonathan Balzan em 21/07/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9528.0494.B47E.9D84.DFE7.

O RGF, conforme previsto no art. 55, § 2º da LRF, deverá ser publicado até 30 dias após o final de cada quadrimestre. No entanto, de acordo com o art. 63, inciso II, letra b, da mesma lei, é facultado aos Municípios com população inferior a cinquenta mil habitantes optar pela divulgação semestral. Neste caso, a publicação do relatório com os seus demonstrativos deverá ocorrer em até trinta dias após o encerramento do semestre.

Importante destacar que, de acordo com o §2º do mesmo artigo, se, ultrapassados os limites relativos à despesa total com pessoal ou à dívida consolidada, enquanto perdurar essa situação, o Município com população inferior a cinquenta mil habitantes, que tiver optado em divulgar os referidos anexos do RGF semestralmente, ficará sujeito aos mesmos prazos de verificação e de retorno ao limite definidos para os demais entes, ou seja, o prazo voltará a ser quadrimestral.

A publicação e divulgação dos Relatórios de Gestão Fiscal, conforme informações prestadas pelo Poder Executivo no Sistema de Informações para Auditoria e Prestação de Contas – SIAPC foram efetuadas da seguinte forma:

Período	Prazo	Datas das Publicações			Dias de Atraso			Peças
		Mural	Jornal	Internet	Mural	Jornal	Internet	
2ºS/2018*	30-01-19	29-01-19		29-01-19	0		0	1699024
1ºS/2019	30-07-19	29-07-19		29-07-19	0		0	2536352

* Processo de Contas de Governo nº 2027-0200/18-0

O Poder Executivo declarou que **houve publicação** e divulgação dos Relatórios de Gestão Fiscal de acordo com o estabelecido no § 2º do art. 55 da LC Federal nº 101/2000.

8.1.2 Da Publicação Relatório Resumido da Execução Orçamentária - RREO

O Relatório Resumido da Execução Orçamentária - RREO é exigido pela Constituição Federal que estabelece em seu artigo 165, § 3º, a obrigatoriedade do Poder Executivo publicá-lo, até trinta dias após o encerramento de cada bimestre. O art. 52 da LRF determina a composição do RREO, assim como reforça o prazo de publicação de 30 dias após o encerramento de cada bimestre.

Portanto, é de responsabilidade exclusiva do Poder Executivo Municipal a elaboração e respectiva divulgação do Relatório Resumido da Execução Orçamentária - RREO de forma consolidada, ou seja, abrangendo todas as entidades e órgãos a ele vinculados, conforme determina o art. 1º, §3º, inciso I, alínea "b" da Lei de Responsabilidade Fiscal (Administração Direta - Executivo e Legislativo Municipal, Autarquias, Fundações e Empresas Estatais Dependentes).

De acordo com o Anexo I da Instrução Normativa TCE/RS nº 13/2018, a publicação e divulgação do Relatório Resumido da Execução Orçamentária devem ser realizadas pelos seguintes meios, observando os modelos estabelecidos pela Secretaria do Tesouro Nacional, do Ministério da Fazenda:

> **I. Municípios com mais de 50.000 habitantes**: disponibilização via **Internet**, publicação no **Jornal** (local, regional ou Diário Oficial do Município) **e** afixação no **Mural** (da Prefeitura ou Câmara Municipal);
>
> **II. Municípios com menos de 50.000 habitantes**: disponibilização via **Internet** e mais um meio: publicação no **jornal** (local, regional ou Diário Oficial do Município) **ou** afixação no **Mural** (da Prefeitura ou Câmara Municipal).

A publicação e divulgação dos Relatórios Resumidos de Execução Orçamentária, conforme informações prestadas pelo Poder Executivo no Sistema de Informações para Auditoria e Prestação de

Assinado digitalmente por: Jonathan Balzan em 21/07/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9528.0494.B47E.9D84.DFE7.

Contas – SIAPC foram efetuadas da seguinte forma:

Período	Prazo	Peças	Datas das Publicações			Dias de Atraso		
			Mural	Jornal	Internet	Mural	Jornal	Internet
6ºB/2018*	30-01-19	1699024	29-01-19		29-01-19	0		0
1ºB/2019	01-04-19	2536352	29-03-19		29-03-19	0		0
2ºB/2019	30-05-19	2536352	29-05-19		29-05-19	0		0
3ºB/2019	30-07-19	2536352	29-07-19		29-07-19	0		0
4ºB/2019	30-09-19	2536352	27-09-19		27-09-19	0		0
5ºB/2019	03-12-19	2536352	28-11-19		28-11-19	0		0

* Processo de Contas de Governo nº 2027-0200/18-0

Após a análise das informações prestadas pelo Poder Executivo, constata-se que **houve publicação e divulgação** dos Relatórios Resumidos da Execução Orçamentária de acordo com o estabelecido no art. 52 da LC Federal nº 101/2000.

8.1.3 Das Audiências Públicas

O objetivo da transparência é promover a participação popular nos atos de governo, a fim de que o cidadão, tendo conhecimento da ação governamental, possa contribuir para o seu aprimoramento e exercer um controle sobre os atos de governo.

Um dos meios de assegurar que o cidadão exercite a participação popular é a audiência pública, considerada um ambiente propício para a conscientização e discussão da sociedade.

A Lei de Responsabilidade Fiscal determina, no § 4º do art. 9º, que ao final dos meses de maio, setembro e fevereiro, o Poder Executivo demonstrará e avaliará o cumprimento das metas fiscais de cada quadrimestre, em audiência pública na comissão equivalente, nas Casas Legislativas Municipais, àquela referida no §1º do art. 166 da Constituição Federal.

As audiências públicas, conforme informações prestadas pelo Poder Executivo no Sistema de Informações para Auditoria e Prestação de Contas – SIAPC e constantes do item 5.1.3 do Relatório de Validação e Encaminhamento - RVE (peça 2536352), foram realizadas nas seguintes datas e locais:

Período	Prazo até	Audiência	Local	Dias Atraso
3ºQ/18	28-02-19	27-02-19	Câmara Municipal de Vereadores	0
1ºQ/19	31-05-19	31-05-19	Câmara Municipal de Vereadores	0
2ºQ/19	30-09-19	23-09-19	Câmara Municipal de Vereadores	0

Após a análise das informações prestadas pelo Poder Executivo, constata-se que o Poder **realizou as audiências públicas dentro dos prazos** dispostos no § 4º do artigo 9º da LC Federal nº 101/2000.

8.1.4 Da Lei da Transparência

A transparência, um dos pilares da Lei de Responsabilidade Fiscal, tem importante papel na

Assinado digitalmente por: Jonathan Balzan em 21/07/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9528.0494.B47E.9D84.DFE7.

viabilização da participação da sociedade na gestão e na fiscalização da aplicação dos recursos públicos, permitindo o fortalecimento do controle social.

Visando tornar tal tarefa efetiva, o caput do art. 48 da referida lei, especifica quais são os instrumentos de transparência da gestão fiscal, aos quais será dada ampla divulgação, inclusive em meios eletrônicos de acesso público:

- Os planos, orçamentos e leis de diretrizes orçamentárias;
- As prestações de contas e o respectivo parecer prévio;
- O Relatório Resumido da Execução Orçamentária e o Relatório de Gestão Fiscal, assim como suas versões simplificadas;

Importa referir que a divulgação do Relatório Resumido da Execução Orçamentária e do Relatório de Gestão Fiscal já foi objeto de análise neste relatório nos itens 8.1.1 – Do Relatório de Gestão Fiscal – RGF e 8.1.2 – Do Relatório Resumido da Execução Orçamentária – RREO.

Desse modo, no que diz respeito ao caput do art. 48 da LRF, a análise realizada neste subitem limita-se a verificar a divulgação pelos Municípios dos planos, orçamentos e leis de diretrizes orçamentárias, além das prestações de contas com o respectivo parecer prévio. Outrossim, é averiguado neste item o cumprimento do inciso II do artigo 48 da LC Federal nº 101/2000, o qual determina a liberação ao pleno conhecimento e acompanhamento da sociedade, em tempo real, de informações pormenorizadas sobre a execução orçamentária e financeira, em meios eletrônicos de acesso público.

Nesse sentido, a LC nº 131/2009 – conhecida como Lei da Transparência – acrescentou dispositivos à LRF, destacando-se o art. 48-A que indica quais informações sobre a execução orçamentária e financeira devem ser disponibilizadas em meios eletrônicos de acesso público, elucidando o inciso II, do art. 48 da LRF. Assim, quanto à despesa, está prevista a disponibilização de todos os atos praticados pelas unidades gestoras no decorrer da execução da despesa, informando o número do processo, o bem fornecido ou serviço prestado, pessoa beneficiária do pagamento e procedimento licitatório realizado. Já no que se refere à receita, deve ser informado à sociedade o lançamento e o recebimento de toda a receita das unidades gestoras.

A LRF ainda determina, no inciso III, §1º do art. 48, que a transparência também será assegurada através da adoção de sistema integrado de administração financeira e controle, que atenda o padrão mínimo de qualidade estabelecido pelo Poder Executivo da União e ao disposto no art. 48-A da mesma Lei. Com isso, o Decreto Federal nº 7.185/2010 normatizou o referido inciso e elencou quais informações relativas à despesa e à receita deverão ser disponibilizadas em meio eletrônico de amplo acesso público para assegurar a transparência na gestão fiscal:

> Art. 7º [...]
>
> I - quanto à despesa;
>
> a) o valor do empenho, liquidação e pagamento;
>
> b) o número do correspondente processo da execução, quando for o caso;
>
> c) a classificação orçamentária, especificando a unidade orçamentária, função, subfunção, natureza da despesa e a fonte dos recursos que financiaram o gasto;
>
> d) a pessoa física ou jurídica beneficiária do pagamento, inclusive nos desembolsos de operações independentes da execução orçamentária, exceto no caso de folha de pagamento de pessoal e de benefícios previdenciários;
>
> e) o procedimento licitatório realizado, bem como à sua dispensa ou inexigibilidade, quando for o caso, com o número do correspondente processo;
>
> f) o bem fornecido ou serviço prestado, quando for o caso.
>
> II - quanto à receita, os valores de todas as receitas da unidade gestora, compreendendo no mínimo sua natureza, relativas a:
>
> a) previsão;

Assinado digitalmente por: Jonathan Balzan em 21/07/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9528.0494.B47E.9D84.DFE7.

b) lançamento, quando for o caso;

c) arrecadação, inclusive referente a recursos extraordinários.

O §2º do art. 48 da LRF, incluído pela Lei Complementar Federal nº 156/2016, dispõe que União, Estados, Distrito Federal e Municípios deverão disponibilizar suas informações e dados contábeis, orçamentários e fiscais conforme periodicidade, formato e sistema estabelecido pelo órgão central de contabilidade da União, os quais deverão ser divulgados em meio eletrônico de amplo acesso ao público.

Com base na análise das informações contidas em sitio eletrônico, constatou-se que **estão sendo cumpridas,** em sua totalidade, as exigências de Transparência constantes na LC Federal nº 101/2000, conforme demonstra na peca 2831997.

8.1.5 Do Custeio de Despesas de Competência de Outros Entes da Federação

Os recursos públicos municipais são arrecadados objetivando sua aplicação na execução das competências que ao Município estão determinadas constitucionalmente, tais como saúde, educação, saneamento, transporte municipal, entre outros.

O art. 30 da CF/88, em seus incisos III e V dispõe:

> Art. 30. Compete aos Municípios: (...)
>
> III – instituir e arrecadar os tributos de sua competência, bem como aplicar suas rendas, sem prejuízo da obrigatoriedade de prestar contas e publicar balancetes nos prazos fixados em lei; (...)
>
> V – organizar e prestar, diretamente ou sob regime de concessão ou permissão, os serviços públicos de interesse local, incluído o de transporte coletivo, que tem caráter essencial.

Assim, aos Municípios coube exercer, com os recursos que lhes foram destinados, as competências previstas, fundamentalmente, nos artigos 23, 30 e 195 da Constituição Federal.

Há instrumentos jurídicos que permitem que o Ente Municipal custeie despesas de outros entes da Federação. Para que haja esta colaboração, há que se observar, além da oportunidade e conveniência, matéria a ser exaurida em sede local, os regramentos constitucionais e legais aplicáveis a esta espécie de ajuste e que não haja desvio do cumprimento das competências do município.

Portanto, para que seja possível o custeio de despesas de um ente por outro, conforme artigo 62 da LRF, é necessário que haja, de forma cumulativa, autorização na LDO, autorização na LOA e a existência de um convênio, acordo, ajuste ou congênere.

No caso em análise, de acordo com informações prestadas pelo Poder Executivo, através do Sistema de Informações para Auditoria e Prestação de Contas – SIAPC e constantes do item 5.1.5 do Relatório de Validação e Encaminhamento (peça 2536352), o município **não contribuiu** para o custeio de despesas de competência de outros entes da Federação no exercício de 2019.

8.2 DA APURAÇÃO DOS LIMITES DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

8.2.1 Da Apuração da Receita Corrente Líquida - RCL

A principal importância deste ponto decorre do fato da Receita Corrente Líquida - RCL servir como parâmetro para os limites da despesa total com pessoal, da dívida consolidada líquida, das

Assinado digitalmente por: Jonathan Balzan em 21/07/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9528.0494.B47E.9D84.DFE7.

operações de crédito, das operações de crédito por antecipação de receita orçamentária e das garantias do ente da Federação. Portanto, constitui-se numa importante medida de racionalização da despesa e da dívida pública, já que a Lei de Responsabilidade Fiscal tem como ênfase o controle e contenção dos gastos. Assim, quanto mais cresce a RCL, mais se poderá expandir o valor das despesas e dívidas que estão a ela indexadas.

O Demonstrativo de Apuração da Receita Corrente Líquida acompanha o Relatório Resumido de Execução Orçamentária – RREO (art. 52 e art. 53, I da LRF), devendo ser elaborado de forma individual pelo Poder Executivo, pelas Autarquias, Fundações e Empresas Estatais Dependentes.

A RCL resulta da soma das receitas tributárias, de contribuições, patrimoniais, agropecuárias, industriais, de serviços, transferências correntes e outras receitas correntes municipais, deduzidas as seguintes receitas orçamentárias correntes:

- A contribuição dos servidores para o custeio do seu sistema de previdência;
- As receitas provenientes da compensação financeira dos diversos regimes de previdência, na contagem recíproca do tempo de contribuição na administração pública e na atividade privada, rural e urbana. É imprescindível, para tanto, que as referidas receitas estejam adequadamente contabilizadas em contas próprias que as identifiquem.

A Receita Corrente Líquida será apurada somando-se as receitas arrecadadas no mês em referência e nos onze anteriores, excluídas as duplicidades.

A LRF estabelece, no §1º do art. 2º que serão computados ainda os valores pagos e recebidos em decorrência da Lei Complementar nº 87 de 1996 - Lei Kandir - e do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação – FUNDEB (fundo criado pela Emenda Constitucional nº 53/2006, mediante alteração da redação do art. 60 do Ato das Disposições Constitucionais Transitórias, da Constituição Federal) e os decorrentes da Lei Complementar.

No entanto, de acordo com o Anexo I da Instrução Normativa TCE/RS nº 13/2018, o valor referente à perda dos recursos aplicados no FUNDEB não deve ser deduzido para fins de apuração da Receita Corrente Líquida. Ou seja, a perda resultante do retorno a menor dos recursos aplicados no FUNDEB deve ser adicionada à RCL. E de acordo com o mesmo anexo, deve ser deduzida a receita orçamentária advinda da retenção na fonte do Imposto de Renda sobre a folha de pessoal do Município.

Após análise, verifica-se que a RCL do Município de São João do Polêsine, atingiu no exercício de 2019, o valor de R$ 15.717.173,62, conforme quadro a seguir:

ESPECIFICAÇÃO	1º SEM	2º SEM
Receitas Correntes (a)	**8.158.764,25**	**17.637.728,92**
(-) Deduções Receitas Correntes (b)	**-1.468.660,29**	**-2.934.480,14**
(-) Outras Deduções (c)	**-98.813,18**	**-220.067,99**
*IRRF sobre Rendimento do Trabalho**	*98.813,18*	*220.067,99*
Contribuição Servidores – RPPS	*0,00*	*0,00*
Receitas do RPPS – Remuneração e Outras Receitas	*0,00*	*0,00*
Receitas Fundo de Assistência Social dos Servidores	*0,00*	*0,00*
Receita Fundo de Assistência à Saúde dos Servidores	*0,00*	*0,00*
Compensação Financeira entre Regimes de Previdência	*0,00*	*0,00*
Outras Contribuições Sociais	*0,00*	*0,00*

Assinado digitalmente por: Jonathan Balzan em 21/07/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9528.0494.B47E.9D84.DFE7.

Outros Ajustes	*0,00*	*0,00*
Sub total (d = a+b+c)	**6.591.290,78**	**14.483.180,79**
(+) Perda com o Fundeb (e)**	664.235,08	1.233.992,83
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA do ano corrente (f = d+e)	**7.255.525,86**	**15.717.173,62**
Receita Corrente Líquida - 2o Semestre ano anterior (g)	7.171.423,76	
TOTAL RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (h = f+g)	**14.426.949,62**	**15.717.173,62**
Emendas Parlamentares - art. 166 CF/88 (i)	0,00	250.000,00
TOTAL RCL AJUSTADA - EC nº 86/2015 (j = h - i)	**14.426.949,62**	**15.467.173,62**

8.2.2 Da Despesa Total com Pessoal

O limite máximo ou legal da Despesa com Pessoal, em cada período de apuração, não poderá ultrapassar 60% da RCL do Município (art. 19, inciso III, da LRF), distribuído em limites máximos de 6% para o Legislativo e 54% para o Executivo (art. 20, inciso III, alíneas "a" e "b", da LRF).

Entretanto, a LRF estabelece, também, os seguintes limites:

> **LIMITE PRUDENCIAL** Considerando o princípio da gestão fiscal responsável, a LRF, em seu art. 22, parágrafo único, estabeleceu um limite intermediário para a despesa com pessoal chamado de limite prudencial, que equivale a 95% do limite máximo legal do poder ou órgão referido no art. 20 da mesma lei. Caso o ente ultrapasse o limite prudencial, ficará sujeito a algumas restrições que impliquem em aumento de despesa com pessoal.
>
> **LIMITE DE ALERTA** O limite de alerta, disposto no inciso II, do § 1º, do art 59 da LRF, equivale a 90% do limite máximo/legal do Poder ou órgão referido no art. 20. Quando o Tribunal de Contas constatar que o ente ultrapassou esse limite, deverá alertar o Poder ou órgão.

De acordo com o art. 18 da LRF, entende-se como despesa total de pessoal o somatório dos gastos do ente da federação com os ativos, inativos e pensionistas, relativos a mandatos eletivos, cargos, funções ou empregos, civis, militares e de membros de Poder, com quaisquer espécies remuneratórias, tais como vencimentos e vantagens, fixas e variáveis, subsídios, proventos da aposentadoria, reformas e pensões, inclusive adicionais, gratificações, horas extras e vantagens pessoais de qualquer natureza, bem como encargos sociais e contribuições recolhidas pelo ente às entidades de previdência.

A apuração tem por base a despesa executada no mês de referência e nos 11 (onze) imediatamente anteriores, adotando-se o regime de competência.

De acordo com o Anexo I – Modelo 2 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal – da Instrução Normativa TCE/RS nº 13/2018, as despesas com contratos de terceirização de mão de obra, considerados irregulares ou ilegais, também devem ser consideradas como despesa com pessoal, uma vez que mascaram contratação de pessoal.

O art. 18, § 1º da LRF também estabelece que os contratos de terceirização de mão-de-obra que se referem à substituição de servidores e empregados públicos devem ser contabilizados como "Outras Despesas de Pessoal".

A LRF admite, em seu art. 19, §1º, que sejam deduzidas da apuração as seguintes

Assinado digitalmente por: Jonathan Balzan em 21/07/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9528.0494.B47E.9D84.DFE7.

despesas com pessoal, desde que tenham sido inicialmente consideradas:

a) Indenizações por Demissão e com Programas de Incentivos à Demissão Voluntária, elemento de despesa 94 – Indenizações Trabalhistas;

b) Decorrentes de decisão judicial da competência de período anterior ao da apuração, elemento de despesa 91 – Sentenças Judiciais;

c) Demais despesas da competência de período anterior ao da apuração, elemento de despesa 92 – Despesas de Exercícios Anteriores;

d) Com inativos, considerando-se também os pensionistas, ainda que por intermédio de fundo específico, custeadas com recursos vinculados, ou seja, provenientes da arrecadação de contribuições dos segurados e das demais receitas diretamente arrecadadas por fundo vinculado a tal finalidade, inclusive o produto da alienação de bens, direitos e ativos, bem como seu superávit financeiro.

As parcelas de receitas orçamentárias do IRRF sobre Rendimentos do Trabalho também devem ser excluídas do montante da despesa com pessoal, da mesma forma que tal valor é subtraído na apuração da RCL.

Na hipótese de descumprimento do limite máximo, o respectivo Poder ou órgão terá o prazo de até dois quadrimestres para a adoção de medidas saneadoras visando à recondução ao limite. A LRF impõe, em seu art. 23, §3º que, no caso de não alcançar a redução no prazo estipulado pela referida lei, e enquanto perdurar o excesso, o ente não poderá receber transferências voluntárias, obter garantia direta ou indireta de outro ente e contratar operações de crédito, ressalvadas as destinadas ao refinanciamento da dívida mobiliária e as que visem à redução das despesas com pessoal.

Se a despesa total com pessoal exceder ao limite prudencial, são vedados ao Poder ou órgão que houver incorrido no excesso:

a) Concessão de vantagem, aumento, reajuste ou adequação de remuneração a qualquer título, salvo os derivados de sentença judicial ou de determinação legal ou contratual, ressalvada a revisão geral anual, sempre na mesma data e sem distinção de índices;

b) Criação de cargo, emprego ou função;

c) Alteração de estrutura de carreira que implique aumento de despesa;

d) Provimento de cargo público, admissão ou contratação de pessoal a qualquer título, ressalvada a reposição decorrente de aposentadoria ou falecimento de servidores das áreas de educação, saúde e segurança;

e) Contratação de hora extra, salvo nas situações previstas na lei de diretrizes orçamentárias.

O Executivo apresentou os dados relativos à Receita Corrente Líquida - Modelo 1 e Despesa com Pessoal - Modelo 2 - relativos aos períodos abaixo relacionados, do ano de 2019, que foram inseridos na tabela a seguir para fins de cálculo e análise dos percentuais obtidos.

Período	RCL	DP	%	Peça
1ºS / 2019	14.426.949,62	6.143.289,00	42,58	2101470
2ºS / 2019	15.467.173,62	6.413.132,12	41,46	2536353

Conclui-se, na análise da tabela, que os percentuais apurados são **inferiores ao limite máximo** previsto no artigo 20, inciso III, alínea “b” da LC Federal nº 101/2000.

Assinado digitalmente por: Jonathan Balzan em 21/07/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9528.0494.B47E.9D84.DFE7.

8.2.3 Da Dívida Consolidada Líquida

Dispõe a Resolução nº 40/2001 do Senado Federal, em seu art. 1º, § 1º, inciso V que a Dívida Consolidada Líquida (DCL) representa o montante da Dívida Consolidada (DC) deduzidas as disponibilidades de caixa, as aplicações financeiras e os demais haveres financeiros. O art. 3º, inciso II, da mesma Resolução, determina que o limite global para o montante da Dívida Consolidada Líquida (DCL) dos Municípios não poderá exceder a 1,2 vezes a Receita Corrente Líquida.

A Dívida Consolidada ou Fundada, para fins fiscais, corresponde ao montante total das obrigações financeiras, apurado sem duplicidade (excluídas obrigações entre órgãos da administração direta e entre estes e as entidades da administração indireta), assumidas:

a) Pela emissão de títulos públicos, para amortização em prazo superior a 12 (doze) meses (dívida mobiliária);

b) Em virtude de leis, contratos (dívida contratual), convênios ou tratados e da realização de operações de crédito, para amortização em prazo superior a 12 (doze) meses;

c) Pela realização de operações de crédito que, embora de prazo inferior a 12 (doze) meses, tenham constado como receitas no orçamento;

d) Com os precatórios judiciais emitidos a partir de 5 de maio de 2000 e não pagos durante a execução do orçamento em que houverem sido incluídos;

e) Pela realização de operações equiparadas a operações de crédito pela LRF, para amortização em prazo superior a 12 (doze) meses.

O valor a ser deduzido da Dívida Consolidada, para fins de apuração da DCL, corresponde a Disponibilidade de caixa bruta (somatório de caixa, bancos e aplicações financeiras de liquidez imediata) deduzida do montante de Restos a Pagar Processados, e acrescidos dos demais haveres financeiros.

A disponibilidade de caixa do RPPS não deverá ser incluída na disponibilidade de caixa, visto que o passivo atuarial não integra a dívida consolidada.

O entendimento sobre a composição dos demais haveres financeiros engloba os valores a receber líquidos e certos (devidamente deduzidos dos respectivos ajustes para perdas prováveis reconhecidas nos balanços), como empréstimos e financiamentos concedidos. Para efeito de apuração da Dívida Consolidada Líquida, não serão considerados como haveres financeiros:

a) Os créditos tributários e não-tributários (exceto os empréstimos e financiamentos concedidos) reconhecidos segundo o princípio da competência, por meio de variações ativas;

b) Os valores inscritos em dívida ativa;

c) Outros valores que não representem créditos a receber, tais como estoques e contas do ativo imobilizado;

d) Os adiantamentos concedidos a fornecedores de bens e serviços, a pessoal e a terceiros;

e) Depósitos restituíveis e valores vinculados;

e) Participações permanentes da unidade em outras entidades em forma de ações ou cotas.

O art. 31 da LRF prevê que se a dívida consolidada municipal ultrapassar o respectivo limite ao final de um quadrimestre deverá ser a ele reconduzida até o término dos três quadrimestres

Assinado digitalmente por: Jonathan Balzan em 21/07/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9528.0494.B47E.9D84.DFE7.

subsequentes, reduzindo o excedente em pelo menos 25% no primeiro. Enquanto perdurar o excesso, o ente que nele houver incorrido será submetido a certos deveres e sanções, pois estará proibido de realizar operação de crédito interna ou externa, inclusive por antecipação de receita, ressalvado o refinanciamento do principal atualizado da dívida mobiliária e deverá obter resultado primário necessário à recondução da dívida ao limite, promovendo, entre outras medidas, limitação de empenho.

Ressalta-se que estas restrições aplicam-se imediatamente se o montante da dívida exceder o limite no primeiro quadrimestre do último ano do mandato do Chefe do Poder Executivo. Caso ocorra vencimento do prazo para retorno da dívida ao limite, e enquanto perdurar o excesso, o ente ficará também impedido de receber transferências voluntárias da União ou do Estado.

O Executivo apresentou os valores relativos ao Endividamento dos períodos abaixo relacionados do ano de 2019 no Modelo 4 – Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida e os respectivos percentuais de endividamento descrito no Modelo 9 – Demonstrativo dos Limites (peças 2101470, 2536353), que foram inseridos na tabela a seguir, para fins de cálculo e análise dos percentuais obtidos, nos termos definidos pela Resolução do Senado Federal nº 40/2001.

Em R$

Período	RCL	DCL	%
1ºS/2019	14.426.949,62	0,00	0,00
2ºS/2019	15.717.173,62	0,00	0,00

O Poder Executivo não apresenta Dívida Consolidada Líquida - DCL, **atendendo**, assim, o art. 3º, inciso II, da Resolução do Senado Federal nº 40/2001.

Verifica-se, também, que o mesmo não apresenta dívida decorrente de emissão de títulos (Dívida Pública Mobiliária), **atendendo** ao disposto no art. 11 da Resolução nº 43/2001 do Senado Federal.

8.2.4 Das Operações de Crédito

A legislação aborda de forma exemplificativa o conceito de operação de crédito, listando algumas modalidades. Portanto a LRF define, no art. 29, inciso III, operação de crédito como compromisso financeiro assumido em razão de mútuo, de abertura de crédito, de emissão e aceite de título, de aquisição financiada de bens, de recebimento antecipado de valores provenientes da venda a termo de bens e serviços, de arrendamento mercantil; ou de outras operações assemelhadas, inclusive com o uso de derivativos financeiros.

O §1º do art. 29 da referida lei ainda inclui, por equiparação, a assunção, o reconhecimento ou a confissão de dívidas, no conceito de operações de crédito.

A operação de crédito por antecipação de receita orçamentária – ARO, espécie do gênero operação de crédito, de acordo com o art. 38 da LRF, destina-se a atender insuficiência de caixa durante o exercício financeiro e deverá cumprir as exigências da LRF aplicáveis às operações de crédito e outras, conforme regulamentação específica.

A realização de operações de crédito depende, ainda, de autorização prévia do Ministério da Fazenda que, por meio da Secretaria do Tesouro Nacional, verifica os limites de endividamento aplicáveis ao Ente da Federação pleiteante, as condições previstas na LRF e nas Resoluções do Senado Federal nº 40 e nº 43 de 2001 e a nº 48 de 2007 e alterações, e demais normativos em vigor.

Segundo disposição expressa do art. 37 da LRF, equiparam-se a operações de crédito e estão vedados:

Assinado digitalmente por: Jonathan Balzan em 21/07/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9528.0494.B47E.9D84.DFE7.

a) A captação de recursos a título de antecipação de receita de tributo ou contribuição cujo fato gerador ainda não tenha ocorrido;

b) O 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;

c) A assunção direta de compromisso, confissão de dívida ou operação assemelhada, com fornecedor de bens, mercadorias ou serviços, mediante emissão, aceite ou aval de título de crédito, não se aplicando esta vedação a empresas estatais dependentes; e

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

É vedada a contratação de operação de crédito nos 120 (cento e vinte) dias anteriores ao final do mandato do Chefe do Poder Executivo do Estado, do Distrito Federal ou do Município. Excetuam-se dessa vedação o refinanciamento da dívida mobiliária e as operações de crédito autorizadas pelo Senado Federal ou pelo Ministério da Fazenda em nome do Senado Federal até 120 (cento e vinte) dias antes do final do mandato do Chefe do Poder Executivo.

O Senado Federal estabeleceu o limite do montante global das operações de crédito dos Municípios em 16% da Receita Corrente Líquida em cada exercício. No caso de operações de crédito com liberação prevista para mais de um exercício, o limite deverá ser calculado considerando o cronograma anual de ingresso, e projetando a RCL, mediante a aplicação do fator de atualização a ser divulgado pelo Ministério da Fazenda.

Consideradas as informações do Modelo 6 – Demonstrativo das Operações de Crédito e os respectivos percentuais descritos no Modelo 9 – Demonstrativo dos Limites (peça 2536353) e, ainda, os dados constantes do SIAPC, constata-se que:

Operações de Crédito Internas e Externas:

As Operações de Crédito Internas e Externas, no exercício de 2019, atingiram o montante de **R$ 500.000,00**, representando, em relação à Receita Corrente Líquida do mesmo período, um percentual de **3,18%**, **atendendo** ao limite de 16% disposto no inciso I do art. 7º da Resolução nº 43/2001 do Senado Federal.

Operações de Crédito para Antecipação de Receita:

O Executivo não apresenta saldo na conta Operações de Crédito por Antecipação de Receita Orçamentária, **atendendo** o inciso II do art. 38 da LC Federal nº 101/2000.

8.2.5 Dos Restos a Pagar e do Equilíbrio Financeiro

8.2.5.1 Do Artigo 42 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LC nº 101/2000)

Conforme art. 36 da Lei nº 4.320/64, os restos a pagar são as despesas empenhadas e não pagas no mesmo exercício financeiro, sendo classificadas entre processadas e não processadas. Salienta-se que outros normativos também discorrem sobre o assunto, como o Decreto nº 93.872/86 e a LRF.

Assinado digitalmente por: Jonathan Balzan em 21/07/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9528.0494.B47E.9D84.DFE7.

Considerando que o artigo 42 da LC Federal nº 101/2000 estabelece que, nos últimos dois quadrimestres do mandato, é vedado ao titular contrair despesas que não possam ser cumpridas dentro dele, ou que tenham parcelas a serem pagas no exercício seguinte sem que haja suficiente disponibilidade de caixa, não é necessária a verificação do cumprimento do referido dispositivo legal, uma vez que não houve encerramento do mandato.

8.2.5.2 Do Equilíbrio Financeiro

Esta análise tem a finalidade de verificar o atendimento pelo Gestor Público, no exercício financeiro de 2019, do disposto no § 1º, do art. 1º, da LRF. O dispositivo em tela alude que a responsabilidade na gestão fiscal pressupõe a ação planejada e transparente em que se previnem riscos e se corrigem desvios capazes de afetar o equilíbrio das contas públicas. Tal equilíbrio impõe que ajustes devam ser observados no decorrer de todo o mandato, de forma que as receitas não sejam superestimadas, nem haja acúmulo excessivo de passivos financeiros.

Nesse contexto, como regra geral, as despesas devem ser executadas e pagas dentro do exercício financeiro. Excepcionalmente, o Gestor pode deixar obrigações a serem cumpridas no exercício seguinte, porém, com disponibilidade de caixa. Desse modo, o controle da disponibilidade de caixa e da geração de obrigações deve ocorrer simultaneamente à execução financeira da despesa em todos os exercícios e não somente no último ano de mandato.

O equilíbrio intertemporal (equilíbrio ao longo dos exercícios) entre as receitas e as despesas públicas se estabelece como pilar da gestão fiscal responsável. O planejamento é ferramenta imprescindível à boa gestão fiscal e consiste em definir os objetivos que devem ser alcançados e prever, permanente e sistematicamente, os acontecimentos que poderão interferir no cumprimento desses objetivos, notadamente no que se refere ao equilíbrio das contas públicas.

Destaca-se que, nos termos do art. 35 da Lei nº 4.320/64, pertencem ao exercício financeiro às receitas nele arrecadadas e as despesas nele legalmente empenhadas. Portanto, a execução das despesas orçamentárias está condicionada ao exercício financeiro, ou seja, ao princípio da anualidade. Vale ressaltar que o exercício financeiro coincide com o calendário civil, ou seja, de 1º de janeiro a 31 de dezembro. Dessa maneira, a inscrição em restos a pagar dos investimentos plurianuais deve ocorrer segundo o cronograma e a programação de execução física e financeira, e por exercício financeiro, ou seja, deve seguir o princípio da anualidade mesmo que os investimentos sejam plurianuais. O cronograma físico-financeiro afetará o controle da inscrição em restos a pagar e da respectiva disponibilidade de caixa exigida, já que a inscrição em restos a pagar estará associada à dotação da parcela consignada no orçamento em curso, não podendo ser exigida disponibilidade de caixa para as parcelas do investimento que deverão ser objeto de crédito em orçamentos futuros.

A) Valores Restituíveis

São considerados no cálculo do Equilíbrio Financeiro tanto os recursos orçamentários como os extraorçamentários. Esses últimos são recursos financeiros transitórios e de caráter temporário, do qual o Estado é mero agente depositário, tendo em vista que se tratam de recursos de terceiros, que provocam o surgimento de passivos financeiros, uma vez que não pertencem ao Município. Esses valores não integram o orçamento e sua restituição será feita no futuro, na forma de Despesas Extraorçamentárias.

São exemplos de recursos restituíveis:

- Cauções em dinheiro;
- Fianças;

Assinado digitalmente por: Jonathan Balzan em 21/07/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9528.0494.B47E.9D84.DFE7.

- Depósitos de terceiros em garantia;
- Operações de Crédito por Antecipação de Receita Orçamentária;
- Retenções de folhas de pagamento que dependam de repasses aos credores dos recursos (INSS, FGTS)

Ao final do exercício, existe a necessidade de que conste no Ativo Circulante, nos Recursos 8001 a 9999 – Extraorçamentários, saldo suficiente para cobertura dos valores restituíveis inseridos no Passivo Circulante, conforme preceitua o Manual Técnico - Volume III - Recurso Vinculado Aplicável aos Órgãos, Entidades e Consórcios Públicos municipais regidos pela Lei Federal nº 4.320/64, publicado no portal institucional do TCE/RS[1], tendo em vista não pertencerem ao Município. Na hipótese de insuficiência no recurso citado, o Recurso Livre – 0001 deverá comportar tais obrigações.

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE (80500)

Abertura Valores Restituíveis	Em R$
Valores Restituíveis (Passivo Circulante - conta 2188)* – I	41.550,49
Rec. Extraorçamentário (Ativo Circulante 8001 a 9999)** – II	41.550,49
Suficiência de Valores Restituíveis (III = II – I)	**0,00**

* Todas as contas contábeis iniciadas pelo código 2188, no Passivo Circulante (peça: 2832000)
** Peça: 2536352, pg. 26

Conforme verificado na tabela acima, o município apresenta disponibilidade financeira no recurso 8001 – Extraorçamentário para a cobertura dos valores restituíveis inscritos no Passivo Circulante.

B) Equilíbrio Financeiro

Para fins de verificação do atendimento deste item, além dos dados do item anterior, foram utilizadas as informações constantes nos Modelos 3 – Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e do Modelo 7 - Demonstrativo dos Restos a Pagar, compreendido no Relatório de Gestão Fiscal (Executivo e Indiretas Municipais). Este último deve evidenciar a existência ou a inexistência de disponibilidade financeira suficiente para inscrição em Restos a Pagar das despesas empenhadas e não pagas ao final do exercício financeiro de 2019. O Demonstrativo em tela visa dar transparência ao equilíbrio entre a geração de obrigações de despesa e a disponibilidade de caixa e está devidamente detalhado no Relatório de Validação e Encaminhamento (Item 5.2.7). Deverá ser elaborado somente no último quadrimestre/semestre pelos Poderes e órgãos da Administração Municipal, sendo evidenciado pelo confronto da disponibilidade de caixa bruta com as obrigações financeiras, segregado por vinculação de recursos. O resultado obtido desse confronto irá permitir a inscrição dos Restos a Pagar Processados e Não Processados.

As informações constantes no Modelo 9 – Demonstrativo dos Limites (peça 2536353), demonstram insuficiência financeira para a cobertura dos valores inscritos em Restos a Pagar, no Recurso 0001 - Livre, no valor total de R$ 130.733,71.

Importa referir que, após análise, foram realizados ajustes nas disponibilidades financeiras dos Recursos 0001 – Livre e 0040 – ASPS, que alteraram a situação apresentada no Modelo 9. As informações constantes no Demonstrativo dos Restos a Pagar Ajustado (peça 2832233) demonstram uma nova insuficiência financeira, para a cobertura dos valores inscritos em Restos a Pagar, no total de R$ 290.479,93.

Assinado digitalmente por: Jonathan Balzan em 21/07/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9528.0494.B47E.9D84.DFE7.

Restos a Pagar com Insuficiência Financeira						
Recurso	Exercícios Anteriores		Exercício Atual		TOTAL	Órgão
	Processados	Não Processados	Processados	Não Processados		
1	0,00	0,00	136.175,98	0,00	136.175,98	80500
40	0,00	0,00	154.303,95	0,00	154.303,95	80500
TOTAL	**0,00**	**0,00**	**290.479,93**	**0,00**	**290.479,93**	

Legenda dos códigos dos Recursos Vinculados

1 Recurso Livre - Administracao Direta Municipal
40 ASPS - Acoes de Servicos Publicos de Saude

Exercício	Restos a Pagar			Insuficiência Financeira		
	Valor* (R$)	Relativo Base Fixa**	Evolução Anual (%)	Valor* (R$)	Relativo Base Fixa**	Evolução Anual (%)
2015	709.327,73	100,00	-	636.794,57	100,00	-
2016	1.120.294,40	157,94	57,94	408.913,31	64,21	-35,79
2017	1.250.864,40	176,35	11,65	601.453,36	94,45	47,09
2018	1.298.612,69	183,08	3,82	537.970,64	84,48	-10,55
2019	772.481,90	108,90	-40,51	290.479,93	45,62	-46,00

* Valores indexados pelo IGP-DI/FGV Médio, tomando-se como base o exercício de 2019.
** Base fixa: exercício de 2015.

Tendo por base os valores atualizados monetariamente, observa-se Insuficiência Financeira existente no encerramento do exercício de 2019, no valor de R$ 290.479,93, inferior em -46,00% em relação a apresentada no encerramento do exercício de 2018, demonstrando a busca do EQUILÍBRIO FINANCEIRO durante esta gestão, de onde se conclui pelo **atendimento do disposto** no § 1º do art. 1º da LC Federal nº 101/2000.

C) Ajustes no Equilíbrio Financeiro

Quando da análise do equilíbrio financeiro, foram realizados os seguintes ajustes (peça 2832233):

- O Jurisdicionado adicionou R$ 329.075,72 ao saldo da disponibilidade do Recurso 0040-ASPS - Açoes e Servicos Publicos de Saude, conforme justificativa no item 5.2.11 do RVE (peça 2536352, pags. 26 e 31): "...Na fonte de recurso 40 - ASPS, foi adicionado o valor de R$ 329.075,72, referente aos recursos da saúde não repassados pelo Governo do Estado nos anos de 2014 a 2019 para o Fundo Municipal de Saúde de São João do Polêsine. O valor acrescido foi apurado conforme dados divulgados pela Secretaria Estadual da Saúde e está reconhecido no ativo circulante na conta 5896 - 1.1.2.3.4.09.00 conforme IN nº 13/2018 do TCE-RS..." (peça 2536352, pg. 31)."

Todavia, com base na informação encaminhada pela Secretaria Estadual da Saúde, o valor não repassado pelo Estado do RS ao município de São João do Polêsine, para aplicação em ASPS, foi de R$ 51.132,15 (peça 2832034). Nesses termos, para compensar o valor indevidamente adicionado, deduziu-se R$ 277.943,57 do saldo da disponibilidade do Recurso 0040 - ASPS.

- Também foi desconsiderado o acréscimo realizado pela Origem, na disponibilidade financeira do Recurso 0001 – LIVRE, de R$ 5.442,27, uma vez que indevido, pois não restaram evidenciadas as sobras financeiras decorrentes dos repasses ao Poder Legislativo (Processo de Contas

Assinado digitalmente por: Jonathan Balzan em 21/07/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9528.0494.B47E.9D84.DFE7.

de Gestão nº 4200-0200/19-6, peça 2537482, págs. 07 e 08), conforme justificativa trazida pelo Executivo (peça 2536352, pgs. 26 e 31).

Com os ajustes realizados a Insuficiência Financeira apresentada no Modelo 9 - DEMONSTRATIVO DOS LIMITES – RGF passou de R$ 130.733,71, para R$ 290.479,93 (peças 2536353 e 2832233).

Embora o atendimento ao disposto no § 1º do art. 1º da LC Federal nº 101/2000, os ajustes distorceram os resultados apurados no Demonstrativo dos Limites – Modelo 9 (peça 2536353), em **desacordo com as orientações** da Instrução Normativa TCE nº 13/2018.

9 DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES CONSTITUCIONAIS

Entende-se por vinculação constitucional o percentual de receita que deve ser aplicado em certa despesa, cuja previsão esteja determinada na Constituição da República, ou seja, é o processo pelo qual os recursos públicos são vinculados a um tipo de despesa específica.

Transferência voluntária é a entrega de recursos correntes ou de capital a outro ente da federação, a título de cooperação, auxílio ou assistência financeira, que não decorra de determinação constitucional, legal ou os destinados ao Sistema Único de Saúde.

O cumprimento dos limites constitucionais em saúde e educação é exigência para o repasse de transferências voluntárias por parte do Estado e da União, conforme a previsão contida no artigo 25, § 1º, inciso IV, alínea b, da LRF.

9.1 DA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE

9.1.1 Da Aplicação do Mínimo Constitucional de 25%

A Constituição Federal de 1988 e, posteriormente, as Emendas Constitucionais nº 14/1996 e 53/2006 definiram os meios financeiros pelos quais o Poder Público atenderá seus deveres relacionados à oferta, permanência, qualidade e garantia de ensino aos cidadãos, estabelecendo percentuais mínimos de aplicação.

Segundo o art. 212 da CF, os Municípios deverão aplicar anualmente 25% (vinte e cinco por cento), no mínimo, da receita resultante de impostos, compreendida a proveniente de transferências, na manutenção e desenvolvimento do ensino (MDE).

A base de cálculo dos gastos constitucionais com MDE é a Receita Líquida de Impostos e Transferências (RLIT), bem como multas e juros incidentes sobre os impostos e a dívida ativa relacionada a esse tipo de tributo. As despesas consideradas como manutenção e desenvolvimento do ensino (MDE) estão disciplinadas no artigo 70 da Lei Federal nº 9.394/1996 – Lei de Diretrizes e Bases da Educação (LDB), e as despesas não admitidas como tais estão discriminadas no art. 71 da mesma Lei.

Destaca-se que a composição das contas de receitas e de despesas, consideradas para a apuração do percentual aplicado em Manutenção e Desenvolvimento do Ensino, também está

Assinado digitalmente por: Jonathan Balzan em 21/07/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9528.0494.B47E.9D84.DFE7.

disciplinada no Anexo I da Instrução Normativa TCE/RS nº 04/2018 que trata das emissões e da disponibilização das Certidões.

Destaca-se que a composição das contas de receitas e de despesas, consideradas para a apuração do percentual aplicado em Manutenção e Desenvolvimento do Ensino, também está disciplinada no Anexo I da Instrução Normativa TCE/RS nº 04/2018 que trata das emissões e da disponibilização das Certidões.

Após análise técnica realizada por este Tribunal, através dos dados disponíveis no Sistema de Informações para a Auditoria e Prestação de Contas – SIAPC e no Relatório de Validação e Encaminhamento – RVE (peça 2536352), constata-se que o percentual aplicado em Manutenção e Desenvolvimento do Ensino – MDE, pelo Executivo Municipal no exercício de 2019, **atendeu** ao disposto no caput do art. 212 da Constituição Federal, que estabelece o percentual de 25% como aplicação mínima (peça 2831978), conforme se demonstra:

MDE	2016	2017	2018	2019
Receita MDE	11.351.670,71	11.501.628,14	12.593.265,20	13.578.650,27
Aplicação Mínima (25%)	2.837.917,68	2.875.407,04	3.148.316,30	3.394.662,57
Aplicação Efetiva	2.950.754,61	2.904.661,51	3.154.615,57	3.419.335,36
% Aplicação MDE	**25,99%**	**25,25%**	**25,05%**	**25,18%**

9.1.2 Do FUNDEB - Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação

O Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação – FUNDEB foi criado pela Emenda Constitucional nº 53/2006, mediante alteração da redação do art. 60 do Ato das Disposições Constitucionais Transitórias (ADCT) da Constituição Federal. No ano subsequente, o Fundo foi instituído, no âmbito de cada Estado e do Distrito Federal, e regulamentado pela Lei Federal nº 11.494/2007.

Trata-se de um fundo especial, de natureza contábil e de âmbito estadual (um fundo por estado e Distrito Federal, num total de vinte e sete fundos), formado, na quase totalidade, por recursos provenientes dos impostos e transferências dos estados, Distrito Federal e municípios, vinculados à educação por força do disposto no art. 212 da Constituição Federal. Além desses recursos, ainda compõe o FUNDEB, a título de complementação, uma parcela de recursos federais, sempre que, no âmbito de cada Estado, seu valor por aluno não alcançar o mínimo definido nacionalmente. Independentemente da origem, todo o recurso gerado é redistribuído para aplicação exclusiva na educação básica.

9.1.2.1 Receitas Formadoras do FUNDEB

Com a Emenda Constitucional nº 53/2006, a subvinculação das receitas dos impostos e das transferências dos Estados, do Distrito Federal e Municípios passaram para 20%, e sua utilização foi ampliada para toda educação básica, a qual compreende a educação infantil, ensino fundamental e ensino médio.

A aplicação do FUNDEB nos Municípios se materializa nos investimentos em educação

Assinado digitalmente por: Jonathan Balzan em 21/07/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9528.0494.B47E.9D84.DFE7.

infantil, ensino fundamental, educação especial e educação de jovens e adultos (ensino fundamental).

Abaixo segue a abertura das receitas formadoras do FUNDEB, de acordo com os dados do Sistema de Informações para a Auditoria e Prestação de Contas – SIAPC constantes no Relatório de Validação e Encaminhamento – RVE (peça 2536352):

Receita do Fundeb	2016	2017	2018	2019
ITR - Mun. Conveniados	-	-	-	-
Cota-parte FPM	1.452.523,32	1.383.798,46	1.482.671,39	1.607.426,26
Cota-parte ITR	1.176,39	1.264,58	1.163,56	1.407,30
LC nº 87/96 – Lei Kandir	2.784,92	2.941,08	2.930,04	0,00
Cota-parte ICMS	428.562,59	474.964,19	526.486,58	535.681,69
Cota-parte IPVA	61.045,34	64.066,36	80.994,09	82.810,60
Cota-parte IPI/Exportação	5.352,82	7.174,84	7.697,44	7.945,02
TOTAL	**1.951.445,38**	**1.934.209,51**	**2.101.943,10**	**2.235.270,87**

9.1.2.2 Aplicação 60% Recursos FUNDEB - Remuneração Magistério

O parágrafo único do art. 22 da Lei Federal nº 11.494/2007, assim como o art. 60, inciso XII do ADCT da Constituição Federal, afirmam que pelo menos 60% dos recursos anuais do FUNDEB que retornaram ao município serão destinados ao pagamento da remuneração dos profissionais do magistério da educação básica em efetivo exercício na rede pública.

Após análise técnica realizada por este Tribunal, através dos dados disponíveis no Sistema de Informações para a Auditoria e Prestação de Contas – SIAPC e no Relatório de Validação e Encaminhamento – RVE (peça 2536352), constata-se que o percentual aplicado na remuneração dos profissionais do magistério da educação básica em efetivo exercício na rede pública pelo Executivo Municipal no exercício de 2019 **atendeu** ao disposto na norma contida no parágrafo único do art. 22 da Lei nº 11.494/2007 e no artigo 60, inciso XII do ADCT da Constituição Federal (peça 2831980), conforme se demonstra:

Em R$

FUNDEB	2016	2017	2018	2019
Receita FUNDEB Total*	821.731,72	764.091,26	917.487,90	1.002.376,27
60% do Retorno do FUNDEB	493.039,03	458.454,76	550.492,74	601.425,76
Aplicação Recursos - FUNDEB	716.710,62	721.682,18	711.738,58	661.195,34
% Aplicação	**87,22%**	**94,45%**	**77,57%**	**65,96%**

* Total Retorno do FUNDEB + Receitas de Remuneração de Depósitos Bancário - Rec. Vinculado FUNDEB

9.1.2.3 Ganho (Plus) x Perda do FUNDEB

De acordo o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público – 78ª Edição, na dinâmica do FUNDEB há, de um lado, a contribuição à formação do Fundo (no caso dos estados e municípios 20% dos impostos e transferências – item 9.1.2.1 deste relatório) e, de outro, a receita proveniente do

Assinado digitalmente por: Jonathan Balzan em 21/07/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9528.0494.B47E.9D84.DFE7.

Fundo (valor recebido de acordo com o nº de alunos matriculados).

Ao compararmos o valor da contribuição com o valor do retorno, apuramos se houve "ganho" ou "perda" com o FUNDEB. Quando o retorno é maior do que a contribuição apura-se um Ganho, ou seja, o município recebeu mais do Fundo do que contribuiu. Já quando o retorno é menor do que a contribuição apura-se uma Perda, haja vista o recebimento de recursos do Fundo ser menor do que aquele que foi enviado para a formação do mesmo.

Valor do Retorno > Valor da Contribuição = **Ganho** Valor do Retorno < **Valor da Contribuição** = **Perda**

De acordo com os dados da tabela abaixo, extraídos do Relatório de Validação e Encaminhamento, o município de São João do Polêsine apresentou Perda no ano de 2019, de 55,21 %.

Em R$

Cálculo Ganho / Perda FUNDEB	2019
Contribuição (a)	2.235.206,19
Retorno (b)	1.001.213,36
Perda (b-a)	**1.233.992,83**

9.2 AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE - ASPS

A Constituição Federal de 1988, em seu art.196, consagrou a saúde como direito de todos e dever do Estado, garantido mediante políticas sociais e econômicas que visem à redução do risco de doenças e de outros agravos e ao acesso universal e igualitário às ações e serviços para a promoção, proteção e recuperação da saúde. O artigo 23, inciso II, prevê como competência comum da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios cuidar da saúde e da assistência pública.

A Emenda Constitucional nº 29, de 13-09-2000, que alterou os arts. 34, 35, 156, 160, 167 e 198 da Constituição e acrescentou o artigo 77 ao Ato das Disposições Constitucionais Transitórias, fixou a base de cálculo e os recursos mínimos a serem aplicados pela União, Estados, Distrito Federal e Municípios nas Ações e Serviços Públicos de Saúde (ASPS).

A mencionada Emenda Constitucional foi regulamentada pela Lei Federal Complementar nº 141, de 13 de janeiro de 2012, a qual disciplinou, em seu art. 7º, que os Municípios aplicarão anualmente em ASPS, no mínimo, 15% (quinze por cento) da arrecadação de impostos e transferências.

Nos artigos 2º e 3º da referida Lei Complementar foram definidas como despesas com ações e serviços públicos de saúde aquelas voltadas para a promoção, proteção e recuperação da saúde, as quais devem atender às seguintes diretrizes:

> **I.**Sejam destinadas às ações e serviços públicos de saúde de acesso universal, igualitário e gratuito;
>
> **II.**Estejam em conformidade com objetivos e metas explicitados no Plano de Saúde de cada ente federativo; e
>
> **III.**Que sejam de responsabilidade específica do setor de saúde, não se aplicando a despesas relacionadas a outras políticas públicas que atuam sobre determinantes sociais e econômicos, ainda que incidentes sobre as condições de saúde da população.

Assinado digitalmente por: Jonathan Balzan em 21/07/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9528.0494.B47E.9D84.DFE7.

Atendendo aos critérios da Lei, as despesas com ASPS deverão ser financiadas com recursos movimentados por meio dos respectivos fundos de saúde. O art. 4º da LC nº 141/2012 define despesas que não constituirão ações e serviços públicos de saúde.

Destaca-se que a composição das contas de receitas e de despesas, consideradas para a apuração do percentual aplicado em Ações e Serviços Públicos de Saúde também está disciplinada no Anexo II da Instrução Normativa TCE nº 04/2018 que trata das emissões e da disponibilização das Certidões.

Após análise técnica realizada por este Tribunal, através dos dados disponíveis no Sistema de Informações para a Auditoria e Prestação de Contas – SIAPC, que constam no Relatório de Validação e Encaminhamento – RVE (peça 2536352), constata-se que o percentual aplicado em Ações e Serviços Públicos de Saúde - ASPS, pelo Executivo Municipal no exercício de 2019, **atendeu** ao disposto no art. 7º da Lei Complementar nº 141, de 13 de janeiro de 2012, que estabelece o percentual de 15% como aplicação mínima (peça 2831987), conforme se demonstra:

ASPS	2016	2017	2018	2019
Receitas ASPS	11.351.670,71	11.501.628,14	12.593.265,20	13.578.650,27
Aplicação Mínima (15%)	1.702.750,61	1.725.244,22	1.888.989,78	2.036.797,54
Aplicação Efetiva	2.401.932,38	2.558.307,93	2.645.099,06	2.912.047,58
% Aplicação ASPS	**21,16%**	**22,24%**	**21,00%**	**21,45%**

9.3 DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO E AS DESPESAS DE CAPITAL - REGRA DE OURO

O Demonstrativo das Receitas de Operações de Crédito e Despesas de Capital integra o RREO referente ao último bimestre do exercício e deverá ser publicado, de acordo com a LRF, art. 53, §1º, inciso I, até trinta dias após o encerramento do exercício. Consta no Relatório de Validação e Encaminhamento, no item 5.6.1, a comparação das receitas de operações de crédito com as despesas de capital líquidas realizadas no exercício.

A finalidade deste item é demonstrar o cumprimento da Regra de Ouro, a qual foi estabelecida pela Constituição em seu art. 167, inciso III, vedando que em cada exercício financeiro o montante das receitas de operações de crédito sejam superiores ao total das despesas de capital, ressalvadas as autorizadas por meio de créditos suplementares ou especiais com finalidade precisa, aprovados por maioria absoluta pelo Poder Legislativo.

Ao impedir que o montante das operações de crédito em um exercício financeiro exceda o montante das despesas de capital, evita-se que sejam realizados empréstimos para financiar despesas correntes como pagamento de funcionários, despesas administrativas e, principalmente, juros. Consequentemente, para que não sejam realizadas operações de crédito para pagar juros, é preciso gerar resultado primário capaz de pagar o montante de juros da dívida a cada período. É precisamente por essa razão que a regra é conhecida na literatura internacional como “regra de ouro”, pois apenas isto já bastaria para controlar o endividamento.

Ressalta-se que são consideradas apenas as operações de crédito que motivaram registros de receita orçamentária no exercício a que se refere à lei orçamentária, pelo montante total ingressado no exercício.

Consideradas as informações do item 5.6.1 – Operações de Crédito e Despesas de Capital – constantes do Relatório de Validação e Encaminhamento (peça 2536352), verifica-se que as

Assinado digitalmente por: Jonathan Balzan em 21/07/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9528.0494.B47E.9D84.DFE7.

Operações de Crédito Internas e Externas, no exercício de 2019 , atingiram o montante de R$ 500.000,00 e as Despesas de Capital executadas no mesmo período alcançaram o total de R$ 1.112.853,99 .

Com isso, conclui-se que o valor das Operações de Créditos realizadas foi **inferior em R$ 612.853,99** ao montante total das despesas de capital restando **atendido o art. 167, inciso III,** da Constituição Federal.

10. DA PRESTAÇÃO DE CONTAS

Os documentos que devem integrar as contas anuais do Executivo Municipal estão regulados na Resolução TCE/RS nº 1099/2018.

10.1 DOS DOCUMENTOS

Passa-se a analisar a documentação referente à Prestação de Contas, no tocante à entrega e ao conteúdo dos seguintes documentos:

Resolução nº 1.099/2018 – art. 2º, inciso III, alíneas:		Entrega	Conformidade
a)	Relatório circunstanciado do Prefeito sobre sua gestão, indicando o atingimento, ou não, das metas estabelecidas na Lei Orçamentária Anual, na Lei de Diretrizes Orçamentárias e no Plano Plurianual, contendo, também, informações físico-financeiras sobre os recursos aplicados na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino – MDE, no Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação –FUNDEB e em Ações e Serviços Públicos de Saúde – ASPS;	SIM	SIM
b)	Relatório e Parecer do responsável pela UCCI sobre as contas de governo;	SIM	SIM
c)	Demonstrações contábeis da administração direta, das autarquias, das fundações e das empresas estatais dependentes, se houver, relativas ao exercício anterior, as quais serão geradas eletrônica e automaticamente pelo SIAPC/PAD;	SIM	SIM
d)	Declaração firmada pelo Prefeito de que as leis que compõem o processo orçamentário (PPA, LDO e LOA), bem como as leis e decretos de abertura de créditos adicionais e de operações de crédito foram devidamente encaminhadas ao TCE-RS por meio do sistema Base de Legislação Municipal – BLM;	SIM	SIM
e)	Declaração firmada pelo Prefeito de que os agentes públicos atuantes no Poder Executivo estão em dia com a apresentação das declarações de bens e rendas;	SIM	SIM
f)	Declaração do contador e ratificada pelo Prefeito, informando sobre a realização de conciliações bancárias e seus respectivos resultados;	SIM	SIM
g)	Os pareceres dos conselhos que, por força de lei, devem se manifestar sobre as contas dos fundos criados em face da eventual instituição de regime previdenciário próprio;	NÃO SE APLICA*	NÃO SE APLICA*

*Município não possui Fundo de RPPS.

O exame acerca da documentação enviada pelo Executivo evidencia o que segue:

Assinado digitalmente por: Jonathan Balzan em 21/07/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9528.0494.B47E.9D84.DFE7.

Quanto à Entrega

Constata-se o **atendimento** ao disposto no art. 2º, inciso III e alíneas da Resolução TCE/RS nº 1099/2018, no que diz respeito ao envio de todos os documentos exigidos para a prestação de contas anual do Executivo Municipal.

Quanto à Conformidade

Destaca-se que **não foram constatadas irregularidades** passíveis de serem esclarecidas no exame de conformidade dos documentos relativos à prestação de contas do Executivo Municipal.

11. REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS

A seguridade social compreende um conjunto integrado de ações de iniciativa dos Poderes Públicos e da sociedade, destinado a assegurar os direitos relativos à saúde, à previdência e à assistência social (CF, art. 194). Seu financiamento será proporcionado por toda a sociedade, de forma direta e indireta, mediante recursos provenientes dos orçamentos da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios, e de diversas contribuições sociais (CF, art. 195).

A previdência social terá caráter contributivo, observados os critérios que preservem o equilíbrio financeiro e atuarial (CF, art. 201). O sistema previdenciário brasileiro é composto por três formas distintas de regime: o Regime Geral de Previdência Social – RGPS, o Regime Próprio de Previdência dos Servidores – RPPS (exclusivo dos servidores públicos e constituído em cada ente da Federação) e o Regime de Previdência Complementar – RPC. Em qualquer dos casos, a essência dos regimes previdenciários é a gestão do patrimônio coletivo dos segurados, sob a tutela do Estado, para transformar a poupança presente em benefícios futuros, quando os trabalhadores deixarem de ser ativos.

O art. 40 da Constituição Federal de 1988 estabelece que aos servidores titulares de cargos efetivos dos entes da Federação é assegurado regime de previdência de caráter contributivo e solidário, mediante contribuição do respectivo ente público, dos servidores ativos e inativos e dos pensionistas. Este artigo foi regulamentado pela Lei nº 9.717/1998, que dispõe sobre regras gerais para a organização e o funcionamento dos Regimes Próprios de Previdência Social (RPPS) dos servidores públicos, instituídos e organizados pelos respectivos entes federativos.

O art. 13 da Lei Federal nº 8.212/1991 afirma que o servidor civil ocupante de cargo efetivo ou o militar da União, dos Estados, do Distrito Federal ou dos Municípios, bem como o das respectivas autarquias e fundações, são excluídos do Regime Geral de Previdência Social, desde que amparados por regime próprio de previdência social, ou seja, caso o ente público não tenha instituído seu Regime Próprio de Previdência, fica o servidor vinculado ao Regime Geral.

A estrutura administrativa-organizacional dos Regimes Próprios poderá ser inserida na própria estrutura da administração direta ou sob a forma de autarquia ou fundação na administração indireta.

A institucionalização do RPPS implica em estabelecer contabilidade própria para permitir conhecer, a qualquer momento, a situação econômica, financeira e orçamentária do patrimônio, que é propriedade dos beneficiários da previdência. As mudanças conceituais decorrentes da organização da contabilidade, que visam à transparência do patrimônio real dos beneficiários, não implicam em alterações das exigências estabelecidas na LRF e nas demais leis pertinentes.

Independentemente do formato administrativo que assuma no âmbito do ente, seja autarquia, fundação ou fundo previdenciário (Lei nº 9.717/1998, art. 1º, parágrafo único), o RPPS deverá observar todas as regras previstas nas normas gerais de previdência, ter caráter contributivo,

Assinado digitalmente por: Jonathan Balzan em 21/07/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9528.0494.B47E.9D84.DFE7.

ser organizado com base em normas de contabilidade e atuária que preservem seu equilíbrio financeiro e atuarial (LRF, art. 69) e adotar os procedimentos necessários ao controle da despesa com pessoal previsto na LRF, inclusive quanto ao registro e evidenciação das receitas e despesas de cada um dos Poderes ou órgãos.

O equilíbrio financeiro e atuarial da previdência deve ser observado, por meio de contribuição dos segurados, ativos e inativos, da contribuição patronal do ente da Federação e outros aportes (Constituição, art. 40, Lei nº 9.717, de 1998 e Lei n.º 10.887, de 2004). Na análise do equilíbrio atuarial, deverão ser observados os seguintes aspectos:

a) Os critérios e parâmetros utilizados nas projeções dos cálculos atuariais;

b) As projeções realizadas anteriormente;

c) A inclusão do resultado efetivo do período anterior, para efeito de comparação com as novas projeções;

d) A eventual e indevida utilização de repasse para a cobertura de déficit atuarial com o objetivo de cobrir déficit financeiro sem a devida transparência;

e) A eventual e indevida utilização da reserva atuarial, inclusive dos rendimentos financeiros, para tentar evidenciar que há equilíbrio financeiro.

O ente da Federação que já houver instituído, ou que vier a instituir uma entidade, seja ela uma autarquia, fundação, secretaria ou qualquer outra unidade administrativa, destinada a caracterizar, gerir e evidenciar o patrimônio do RPPS e suas respectivas variações deverá elaborar e publicar o Demonstrativo das Receitas e Despesas Previdenciárias do RPPS, que integra o RREO (LRF, art. 53, inciso II) e deverá ser publicado até trinta dias após o encerramento de cada bimestre (LRF, art. 52).

Convém referir que Município de São João do Polêsine não instituiu Regime Próprio de Previdência Social, ficando os servidores municipais vinculados ao Regime Geral.

11.1 DAS CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS

As fontes de recursos dos regimes de previdência encontram-se atualmente classificadas em três grupos de contas: receitas de contribuições (receitas correntes), contribuições sociais intraorçamentárias e repasses previdenciários recebidos.

No rol das receitas de contribuições (receitas correntes) estão contempladas as contribuições patronais dos servidores ativos civis e militares cedidos e licenciados, e as contribuições dos servidores ativos, inativos e pensionistas, civis e militares, consignadas pelo empregador (ente público) ou recolhidas diretamente, inclusive eventuais parcelamentos de débitos. No rol das receitas correntes também estão contempladas as receitas de multas e os juros de mora dessas contribuições, e, ainda, a receita de compensação previdenciária.

Entre as contribuições sociais intraorçamentárias estão as contribuições patronais dos servidores ativos, inativos e pensionistas, civis e militares, a contribuição previdenciária para amortização do déficit atuarial e a contribuição previdenciária em regime de parcelamento de débitos. Também dentro desta categoria deverão ser registradas as receitas de multas e juros de mora das contribuições intraorçamentárias.

Assinado digitalmente por: Jonathan Balzan em 21/07/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9528.0494.B47E.9D84.DFE7.

Os repasses previdenciários ou transferências financeiras atualmente estão contemplados em três subgrupos de contas: Repasse Plano Financeiro (repasse para cobertura de insuficiência financeira, repasse para formação de reserva, e outros aportes); Repasse Plano Previdenciário (repasse para cobertura de déficit financeiro, repasse para cobertura de déficit atuarial, e outros aportes); e Outros Aportes (repasses espontâneos de recursos pelo ente público).

É importante ressaltar que a legislação previdenciária orienta, expressamente, que é vedada a utilização dos recursos previdenciários, seja para custear ações de assistência social e saúde, seja para concessão de verbas indenizatórias, ainda que por acidente em serviço, seja por quaisquer outras despesas não previdenciárias.

11.1.1 Da Contabilização da Contribuição Patronal

A contribuição patronal é a contribuição efetuada pela Administração Pública para o regime de previdência social – seja ele RPPS ou RGPS, em virtude da sua condição de empregadora, resultante de pagamento de pessoal.

De acordo com o art. 18 da Lei de Responsabilidade Fiscal – LC nº 101/2000:

> "(...) entende-se como despesa total com pessoal: o somatório dos gastos do ente da Federação com os ativos, os inativos e os pensionistas, relativos a mandatos eletivos, cargos, funções ou empregos, civis, militares e de membros de Poder, com quaisquer espécies remuneratórias, tais como vencimentos e vantagens, fixas e variáveis, subsídios, proventos da aposentadoria, reformas e pensões, inclusive adicionais, gratificações, horas extras e vantagens pessoais de qualquer natureza, bem como encargos sociais e contribuições recolhidas pelo ente às entidades de previdência". (...)
>
> § 2o A despesa total com pessoal será apurada somando-se a realizada no mês em referência com as dos onze imediatamente anteriores, adotando-se o regime de competência. (grifo nosso)

As partes grifadas do trecho acima demonstram a importância do correto reconhecimento, pelo regime de competência, das contribuições previdenciárias recolhidas pelo ente, pois estas contribuem para o somatório da despesa com pessoal que é um dos principais indicadores de responsabilidade na gestão fiscal.

Como dito anteriormente, a importância da correta classificação contábil da informação previdenciária se dá, primordialmente, pela transparência com a qual deve ser tratada toda informação referente ao Regime de Previdência, tanto para os participantes e beneficiários, como para o contribuinte e para toda a sociedade que direta ou indiretamente contribui para o financiamento do sistema. Além disso, devem ser obedecidas as normas legais doutrinárias da ciência contábil que obrigam que haja o registro e a evidenciação da situação patrimonial dos fundos de previdência (conjunto de bens, direitos e obrigações).

De acordo com a Portaria MPS nº 402, de 10 de dezembro de 2008, em seu art. 5º, as contribuições legalmente instituídas devidas pelo ente federativo que possua regime próprio e que não tenham sido repassadas ao mesmo até o seu vencimento, depois de apuradas e confessadas, poderão ser objeto de termo de acordo de parcelamento para pagamento em moeda corrente, assegurado o equilíbrio financeiro e atuarial.

Entretanto, importa destacar que os casos de parcelamento **não podem influenciar os percentuais com Despesa de Pessoal,** e por isso, qualquer alteração nos empenhos das despesas com contribuições ao regime de previdência deve ser evidenciado manualmente na coluna de Adição/Exclusão do PAD – Programa Autenticador de Dados – no Modelo 2 – Demonstrativo da Despesa com Pessoal do item 5.2.2.2 do RVE – Relatório de Validação e Encaminhamento. É

Assinado digitalmente por: Jonathan Balzan em 21/07/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9528.0494.B47E.9D84.DFE7.

necessário que o responsável indique qual o valor total objeto do parcelamento para que haja o correto levantamento dos percentuais de Despesa com Pessoal constantes da LRF.

De acordo com o Sistema de Informações para Auditoria e Prestação de Contas – SIAPC – **não há evidências** de que o Executivo Municipal tenha descumprido o regime de competência na contabilização das contribuições patronais. Não foram efetuados ajustes corretivos referentes às contribuições patronais na Despesa com Pessoal.

12. CONCLUSÃO

Do presente Relatório, salienta-se a existência de irregularidade passível de ser esclarecida, quanto ao seguinte tópico:

EVIDENCIAÇÕES CONTÁBEIS PASSÍVEIS DE ESCLARECIMENTOS

- Item 8.2.5.2 – C) Ajustes no Equilíbrio Financeiro.

13. INTIMAÇÕES

Diante da inconformidade apontada neste Relatório, resume-se a intimação dos gestores no quadro que segue:

Cargo	Nome	Itens de Responsabilização
Prefeito Municipal	Matione Sonego	**8.2.5.2 Alínea "C"**
Vice Prefeito Municipal	Paulo Pozzebon	**-**

[1] http://www1.tce.rs.gov.br/portal/page/portal/tcers/jurisdicionados/sistemas_controle_externo/siapc/manuais

Assinado digitalmente por: Jonathan Balzan em 21/07/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9528.0494.B47E.9D84.DFE7.

Senhor(a) Supervisor(a):

Examinados os termos da Informação e a documentação anexada aos autos, esta Coordenação concorda com o Informe Técnico produzido.

Em 21/07/2020.

Assinado digitalmente pelo Coordenador.

Assinado digitalmente por: Daniel Reus da Silva em 21/07/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9CE7.ADE8.4D77.858E.0BF0.

O processo está em condições de ser encaminhado à apreciação superior.

Em 21/07/2020.

Assinado digitalmente pelo Supervisor.

Assinado digitalmente por: Andréa Doval da Costa em 21/07/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.B78F.0BC1.6BC7.F31A.E0AD.

Processo:	004202-0200/19-1
Órgão:	PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE
Matéria:	Contas de Governo
Exercício:	2019

Nos termos da Resolução nº 1.028/2015, Regimento Interno deste Tribunal de Contas, artigo 12, inciso IV, determino a intimação do Sr. Matione Sonego, para que, no prazo improrrogável de 30 dias, preste esclarecimentos sobre o conteúdo das peças 2833811 - Relatório de Contas de Governo, juntando a documentação comprobatória que considerar pertinente.

Após a elaboração da Análise dos Esclarecimentos, remetam-se os autos ao Ministério Público de Contas para emissão de Parecer, nos termos do artigo 36, Inciso II, do Regimento Interno desta Corte.

Assinado digitalmente pelo Relator.

Assinado digitalmente por: Iradir Pietroski em 23/07/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.0614.AA98.4A82.C2E2.87C5.

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

Ofício DCF nº 03558/2020

Porto Alegre, 27 de agosto de 2020.

Processo nº 004202-0200/19-1
Órgão: PM de São João do Polêsine

A Sua Excelência o Senhor
Matione Sonego
Prefeito - PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE
Rua Guilherme Albertti, 1631 Centro
CEP 97230000 - São João do Polêsine/RS

Senhor Prefeito

Nos termos do artigo 117, § 3º, c/c o artigo 12, inciso IV e V e § 1º, do Regimento Interno deste Tribunal de Contas, e, ainda, c/c o art. 3º da Resolução nº 1125/2020 deste TCE, considerando a determinação do Exmo. Sr. Conselheiro-Relator, nos autos do processo em epígrafe, fica V. Exa. intimado para, no prazo de 30 (trinta) dias, apresentar esclarecimentos sobre o destacado na(s) peças 2868353, 2833811 daqueles autos e atender todos os termos da decisão.

O envio de esclarecimentos deverá ser realizado por meio do Portal do TCE (www.tce.rs.gov.br). As orientações poderão ser encontradas no Portal do TCERS, na guia Jurisdicionados -> Processo Eletrônico -> Orientações de uso -> Instruções para envio de esclarecimentos.

Comunico-lhe, ainda, que a íntegra da decisão poderá ser acessada no site (www.tce.rs.gov.br), mediante utilização de senha pessoal, que poderá ser gerada no Portal deste Tribunal, na guia Jurisdicionados -> Consulta Processual Privada e Geração de Guias de Recolhimento.

A autenticidade desta intimação pode ser aferida por meio da Consulta Processual Privada.

Atenciosamente,

Assinado digitalmente

Assinado digitalmente por: Fabiane Luz Pacheco em 27/08/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.9D80.703C.6EEE.B99F.CEE7.

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
TRIBUNAL DE CONTAS
SERVIÇO DE CONTROLE PROCESSUAL E OPERACIONAL

Certidão de Disponibilização Oficial

Consoante disposto no Regimento Interno do Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul, e conforme pesquisa efetuada no Sistema de Informações para o Controle Externo, certifico a disponibilização no Diário Eletrônico relativa ao expediente abaixo, nos seguintes termos:

Comunicado/intimado: Matione Sonego

Processo: 004202-0200/19-1
Órgão: PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE
Matéria: Contas de Governo
Gabinete: Iradir Pietroski
Data decisão: 23/07/2020
Decisão: Apresentar esclarecimentos.
peças 2868353, 2833811
Prazo: 30 dias.

Diário Eletrônico do Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul, disponibilizado em 31/08/2020, no Boletim n° 1009/2020, considera-se publicado na data de 01/09/2020.

Porto Alegre, 31 de agosto de 2020.

FABIANE LUZ PACHECO
Oficial de Controle Externo

Assinado digitalmente por: Fabiane Luz Pacheco em 31/08/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.7549.CC1A.349A.F347.7B57.

Intimações

De: Prefeitura Municipal São João do Polêsine <prefeitura@saojoaodopolesine.rs.gov.br>
Enviado em: terça-feira, 1 de setembro de 2020 08:12
Para: Intimações
Assunto: Re: TCE/RS - Intimação - Processo nº 04202-0200/19-1- Pm de São José do Polesine - Matione Sonego

Bom dia.

Acuso o recebimento do e-mail.

Att,

Rejane Bárbara

PM São João do Polêsine

55 3269-1155

Em 31/08/2020 17:35, Intimações escreveu:

> Senhor(a) Gestor(a) ou Procurador(a):
>
> Nos termos do artigo 117, § 3º, c/c o artigo 12, inciso IV e V e § 1º, do Regimento Interno deste Tribunal de Contas, e, ainda, c/c o art. 3º da Resolução nº 1125/2020 deste TCE, considerando a determinação do(a) Exmo(a). Sr(a). Conselheiro(a)-Relator(a), nos autos do processo em epígrafe, fica V. Exa. Intimado(a) para, no prazo de 30 (trinta) dias, apresentar esclarecimentos sobre o destacado nos autos, conforme Ofício em anexo.
>
> O envio de esclarecimentos deverá ser realizado por meio do Portal do TCE (www.tce.rs.gov.br). As orientações poderão ser encontradas no Portal do TCERS, na guia Jurisdicionados -> Processo Eletrônico -> Orientações de uso -> Instruções para envio de esclarecimentos.
>
> Comunico-lhe que a íntegra do expediente pode ser acessada no site (www.tce.rs.gov.br), mediante utilização de senha pessoal, que poderá ser gerada no Portal deste Tribunal, na guia Jurisdicionados → Consulta Processual Privada e Geração de Guias de Recolhimento.
>
> **Favor retornar esse e-mail com confirmação de recebimento identificada.**
>
> Atenciosamente,
>
> **Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul**
> Palácio Flores da Cunha - Rua Sete de Setembro, 388
> Centro Histórico - CEP 90010-190 - Porto Alegre - RS
> Gabinete Das Cidades e atendimento ao público (51) 3214-9869
> Fax PROTOCOLO: (51) 3214-9797 - Ouvidoria 0800-541 98 00
> Horário de Atendimento: das 10h às 18h

Assinado digitalmente por: Matheus Santos Zanuni Pinheiro em 14/09/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.4A2C.AE53.B999.7096.E2AF.

Assinado digitalmente por: Matheus Santos Zanuni Pinheiro em 14/09/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.4A2C.AE53.B999.7096.E2AF.

TÂNIA GRIGORIEFF
ADVOCACIA

EXCELENTÍSSIMO SENHOR
CONSELHEIRO CEZAR MIOLA
M.D. CONSELHEIRO RELATOR DO EGRÉGIO
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

Processo nº 004202-0200/19-1
EXECUTIVO MUNICIPAL DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE
Assunto: Contas de Governo – Exercício 2019

MATIONE SONEGO, Prefeito Municipal de São João do Polêsine – Gestão 2017/2020, por sua procuradora firmatária (*ut* instrumento procuratório incluso) vem, respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, apresentar os presentes **ESCLARECIMENTOS** ao **processo supra epigrafado**, referente ao ***Relatório de Auditoria de Regularidade de Contas de Governo do Executivo Municipal de São João do Polêsine/RS – Exercício 2019*** na forma a seguir aduzida.

Nestes termos,
Pede deferimento.

Porto Alegre/RS, 13 de outubro de 2020.

Tânia Miroslaw Grigorieff
OAB/RS 32.823

Assinado digitalmente por: TANIA JUSSARA MIROSLAW GRIGORIEFF em 13/10/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.C31E.F5BC.CED7.FB62.326A.

Página 398
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 2
Peça 3063380
DOCUMENTO PÚBLICO

Considerando o único apontamento trazido ao processo, resultado da Auditoria efetivada no Município ora auditado por esta Corte de Contas, necessário se torna a prestação dos esclarecimentos, a fim de que, com os mesmos, se possam elucidar situações controversas e assim elidir eventuais apontes, eis que, como adiante restarão demonstrados, as ações da Administração Municipal sempre tiveram como escopo o cumprimento das normas legais, não devendo persistir qualquer penalidade impingida.

INCONFORMIDADE APONTADA NO RELATÓRIO CONSOLIDADO DE CONTAS DE GOVERNO

8. DA GESTÃO FISCAL

8.2 DA APURAÇÃO DOS LIMITES DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

8.2.5 DOS RESTOS A PAGAR E DO EQUILÍBRIO FINANCEIRO

8.2.5.2 DO EQUILÍBRIO FINANCEIRO

Consoante se depreende do Relatório de Auditoria, foi constatado a seguinte irregularidade atinente ao Equilíbrio Financeiro do Município:

C) AJUSTE NO EQUILÍBRIO FINANCEIRO

Aponta a Auditoria como irregulares os ajustes realizados para o equilíbrio financeiro do Município em relação ao Recurso 0040-ASPS, posto que diverge o valor total adicionado pelo Município do valor divulgado pela Secretaria Estadual da Saúde, assim como a desconsideração do acréscimo realizado pelo Município na disponibilidade financeira do Recurso Livre, uma vez que não identificou as sobras financeiras decorrentes dos repasses ao Poder Legislativo.

Segundo esclarecimentos do Setor de Contabilidade do Município foi apurado junto ao sitio do Fundo Estadual da Saúde do Rio Grande do Sul (http://www1.saude.rs.gov.br/wsa/portal/relatorio.jsp,) todos os repasses realizados pela Secretaria da Saúde para o Fundo Municipal. Os valores foram **tabulados de 2014 a 2019**, por competência de pagamento e classificado por código de Projeto. Considerando que são 12 repasses por ano para cada Projeto, o mês que não foi identificado pagamento, foi considerado pelo Setor de Contabilidade como em aberto e seu valor foi adicionado ao montante a receber do Fundo Estadual de Saúde.

Para corroborar esses esclarecimentos, seguem anexas as planilhas elaboradas pelo Município, que **evidenciam que o valor apurado e lançado na contabilidade em 31/12/2019** como créditos a receber do Fundo Estadual de Saúde **é de R$ 329.075,72.** A divergência constante na peça 2832034 dos presentes autos refere-se tão somente aos **anos 2018 e 2019**, não levando em consideração o montante apurado nos exercícios de **2014, 2015, 2016 e 2017**.

Assinado digitalmente por: TANIA JUSSARA MIROSLAW GRIGORIEFF em 13/10/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.C31E.F5BC.CED7.FB62.326A.

Página 399
Processo 04202-0200/19-1
Página da peça 3
Peça 3063380
DOCUMENTO PÚBLICO

No entanto, cumpre salientar que o Município cumpriu o disposto na Lei de Diretrizes Orçamentárias, nº 876 de 09/11/2018 no artigo 23, § 4º, *verbis*:

> *"O eventual saldo de recursos financeiros que não for devolvido no prazo estabelecido no parágrafo anterior, será devidamente registrado na contabilidade e considerado como antecipação de repasse do exercício financeiro de 2020."*

Corroborando os esclarecimentos, seguem anexo também as Notas Explicativas do Balanço Patrimonial e da Demonstração das Variações Patrimoniais do Poder Legislativo, onde constata-se nas **notas 07 e 04**, respectivamente, que o valor de **R$ 5.442,27 não foi devolvido no exercício de 2019** para a Prefeitura Municipal. Deste modo, o Município contabilizou em 2019 na conta 1.1.3.8.2.33.02 – Repasse Concedido Diferido, atendendo assim o dispositivo citado na Lei de Diretrizes Orçamentárias.

Diante das explicações e fatos apresentados, entende o Gestor que a Insuficiência Financeira apresentada no Demonstrativo de Limites **deve permanecer em R$ 130.733,71,** pois o mesmo não está distorcendo os resultados apurados no Demonstrativo dos Limites – Modelo 9.

DA CONCLUSÃO E DA AUSÊNCIA DE PREJUÍZO AO ERÁRIO

Além de demonstrar que o aponte destacado pela Auditoria, pelas razões expostas, deve ser elidido em sua totalidade, também importa destacar que esta Administração mostra-se sempre disposta a corrigir qualquer possível irregularidade já no momento do aponte pelos Auditores.

Assim, com essas razões e fundamentos espera o Gestor Municipal que Vossas Excelências assim os recebam e lhes deem procedência, o que será da mais inteira JUSTIÇA.

Requer, outrossim, a intimação da data designada para a sessão de julgamento, a fim de que seja oportunizada a produção de sustentação oral.

Nestes termos, Pede e espera deferimento.

Porto Alegre/RS, 13 de outubro de 2020.

Tânia Miroslaw Grigorieff
OAB/RS 32.823

Assinado digitalmente por: TANIA JUSSARA MIROSLAW GRIGORIEFF em 13/10/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.C31E.F5BC.CED7.FB62.326A.

PROCURAÇÃO

OUTORGANTE:

MATIONE SONEGO, Prefeito do Município de São João do Polêsine. Gestão 2017-2020, brasileiro, inscrito no CPF sob nº 635.948.970-87, residente e domiciliado no Município de São João do Polêsine/RS.

OUTORGADAS:

TÂNIA JUSSARA MIROSLAW GRIGORIEFF, brasileira, divorciada, advogada inscrita na OAB/RS sob o n.º 32.823 e **MÁRCIA STURM TRUCULO**, brasileira, casada, advogada inscrita na OAB/RS sob o nº 53.764, ambas com endereço profissional na Av. Borges de Medeiros, 2105, Conj. 601, Praia de Belas, Porto Alegre, RS, CEP 90.110-150 – Fone/Fax: (51) 3028-0488 / 3019-0888.

FIM ESPECÍFICO: Representação judicial e extrajudicial do OUTORGANTE no **Processo de Contas de Governo nº 004202-0200/19-1,** do **Executivo Municipal de São João do Polêsine** e que tramita perante o Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul – TCE/RS

PODERES: Por este instrumento particular de mandato, o Outorgante constitui e nomeia as Outorgadas suas bastantes procuradoras, conferindo-lhes os poderes para o Foro em geral, inclusive os contidos na cláusula *"ad judicia et extra"*, para representá-lo em qualquer instância administrativa e/ou judicial, e em qualquer ação como autor, réu, assistente, oponente, litisconsorte, com os mais amplos poderes para transigir, acordar, discordar, desistir, renunciar, recorrer, reconvir, variar de ação, requerer medida preventiva e preparatória, retificar e ratificar atos, arrolar testemunhas, prestar compromissos, assinar termos, receber e dar quitação, impugnar, firmar termos de compromisso e, especialmente, praticar todos os atos necessários para o fiel cumprimento deste mandato em qualquer instância, podendo substabelecer, no todo ou em parte, com ou sem reserva de domínio.

São João do Polêsine, 01 de agosto de 2020

MATIONE SONEGO

Assinado digitalmente por: TANIA JUSSARA MIROSLAW GRIGORIEFF em 13/10/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.8A63.DF86.7D3C.6BD1.040C.

Processo 04202-0200/19-1

Página da peça 1

Peça 3063381

DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO

ACESSO P0094731

Valor apurado, devido pelo Estado ao Município de São João do Polêsine. 31/12/2019

Ano 2014 Cód. Projeto	Meses que não foram repassados	Valor Médio repasse	Valor a Receber
6287	6	547,13	3.282,78
6292	5	3.000,00	15.000,00
6300	5	5.000,00	25.000,00
6537	6	3.000,00	18.000,00
9069		4.350,00	0,00
9150		5.422,48	0,00
TOTAL			**61.282,78**
Ano 2015 Cód. Projeto	Meses que não foram repassados	Valor Médio repasse	Valor a Receber
6287	0	547,13	0,00
6292	0	3.000,00	0,00
6300	0	5.000,00	0,00
6537	0	3.000,00	0,00
9069	3	1.802,59	5.407,77
9150		5.422,48	0,00
TOTAL			**5.407,77**
Ano 2016 Cód. Projeto	Meses que não foram repassados	Valor Médio repasse	Valor a Receber
6287	4	547,13	2.188,52
6292	0	2.250,00	0,00
6300	4	5.000,00	20.000,00
6537	4	3.000,00	12.000,00
9069	4	3.093,06	12.372,24
9150	3	5.853,03	17.559,09
TOTAL			**64.119,85**
Ano 2017 Cód. Projeto	Meses que não foram repassados	Valor Médio repasse	Valor a Receber
6287	3	547,13	1.641,39
6292	0	1.500,00	0,00
6300	1	5.000,00	5.000,00
6537	4	3.000,00	12.000,00
9069	3	3.946,67	11.840,01
9150	3	5.784,21	17.352,63
TOTAL			**47.834,03**
Ano 2018 Cód. Projeto	Meses que não foram repassados	Valor Médio repasse	Valor a Receber
6287	3	547,13	1.641,39
6292	4	1.500,00	6.000,00
6300	5	5.000,00	25.000,00
6537	5	3.000,00	15.000,00
9069	5	4.009,29	20.046,45
9150	5	5.442,61	27.213,05
TOTAL			**94.900,89**
Ano 2019 Cód. Projeto	Meses que não foram repassados	Valor Médio repasse	Valor a Receber
6287	3	547,13	1.641,39

Assinado digitalmente por: TANIA JUSSARA MIROSLAW GRIGORIEFF em 13/10/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.77B7.C357.94F7.CEC9.EEE0.

6292	3	1.500,00	4.500,00
6300	3	5.000,00	15.000,00
6537	3	3.000,00	9.000,00
9069	4	2.283,13	9.132,52
9150	3	5.418,83	16.256,49
TOTAL			**55.530,40**
TOTAL GERAL			**329.075,72**

Assinado digitalmente por: TANIA JUSSARA MIROSLAW GRIGORIEFF em 13/10/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.77B7.C357.94F7.CEC9.EEE0.

Processo
04202-0200/19-1

Página da peça
3

Peça
3063381

DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO

ACESSO
P0094731

SECRETARIA DA SAÚDE 2014									
Fundo Estadual de Saúde									
CRS	Cód. Projeto	Projeto	Cód. Credor	Credor	Nº Empenho	Data	Valor total pago	Documento credor	Histórico
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	140584718	13/02/2014	12.168,78	88	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS CONTRATUALIZACAO HPP - SIH MEDIA COMPLEXIDADE, PJ- COMPETENCIA 01/2014 FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	141048558	19/03/2014	3.021,18	122	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS CONTRATUALIZACAO HPP - SIH MEDIA COMPLEXIDADE, PJ- COMPETENCIA 02/2014 FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	141094764	21/03/2014	7.521,49	135	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ- COMPETENCIA 01/2014 (0) FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	6287	ASSIST. FARMAC. BASICA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	140499307	01/04/2014	547,13	11	EMPENHO/LIQUIDACAO RREFERENTE REPASSE DO INCENTIVO DA FARMACIA BASICA E INSUMOS P/CONTROLE DIABETES- CONTRAPARTIDA ESTADUAL - COMP: 01/2014. -
4	5619	REGIONALIZACAO DA SAUDE	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	141025237	01/04/2014	100.000,00	312	EMP/LIQ REF REPASSE DA PORTARIA SES/RS 136/2014 - ANEXO I, PARA AQUIISICAO DE UMA VAN - PROCESSO ORIGEM 125677-20.00/13-5
4	7308	SAUDE DA FAMILIA - PPC	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	141188951	01/04/2014	52.631,57	400	Emp/Liq ref. Ampliacao do predio administrativo - UBS - 1o etapa municipio Sao Joao do Polesine - Consulta Popular 2012/2013, P Origem:125673/13-4. Memorando -
4	6537	PPV-ENF CRACK E OUTRAS DR	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	141000230	01/04/2014	3.000,00	105	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE RECURSO DE CUSTEIO DAS OFICINAS TERAPEUTICAS NA ATENCAO BASICA TIPO II - RESOLUCOES CIB/RS - SOLICITANTE:DAS - COMP: JANEIRO/2014
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	141427687	14/04/2014	6.607,55	159	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ- COMPETENCIA 02/2014 (0) FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	9150	PIES-POL INC ATENCAO BAS	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	141656125	17/04/2014	22.207,87	334	EMP/LIQ. REF. INCENTIVO ESTADUAL A QUALIFICACAO DA ATENCAO BASICA EM SAUDE (PIES) PORTARIA SES 280/2014 - 1a PARCELA COMP: ABRIL/2014
4	6287	ASSIST. FARMAC. BASICA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	141001188	02/05/2014	547,13	85	EMPENHO/LIQUIDACAO RREFERENTE REPASSE DO INCENTIVO DA FARMACIA BASICA E INSUMOS P/CONTROLE DIABETES- CONTRAPARTIDA ESTADUAL - COMP: 02/2014. -
4	6292	REDE CEGONHA - PIM	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	141025091	02/05/2014	2.500,00	6	EMPENHO/LIQUIDACAO RREFERENTE PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR - PIM - COMP: 01/2014. -
4	6292	REDE CEGONHA - PIM	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	141225241	02/05/2014	2.750,00	9	EMPENHO/LIQUIDACAO RREFERENTE PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR - PIM - COMP: 02/2014. -
4	6537	LINHA ALCOOL, CRACK E OUT	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	141732860	02/05/2014	3.000,00	178	EMPENHO/LIQUIDACAO REF RECURSO DE CUSTEIO DAS OFICINAS TERAPEUTICAS NA ATENCAO BASICA TIPO II - RESOLUCOES CIB/RS - SOLICITANTE:DAS - COMP:03/2014.
4	6537	LINHA ALCOOL, CRACK E OUT	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	141342447	02/05/2014	3.000,00	136	EMPENHO/LIQUIDACAO REF RECURSO DE CUSTEIO DAS OFICINAS TERAPEUTICAS NA ATENCAO BASICA TIPO II - RESOLUCOES CIB/RS - SOLICITANTE:DAS - COMP:02/2014.
4	6300	ESF - INCENT E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	140521596	02/05/2014	4.000,00	58	EMPENHO/LIQUIDACAO REF. REPASSE DE INCENTIVO AS EQUIPES DE SAUDE DA FAMILIA - PROGRAMA SAUDE DA FAMILIA - COMP: 01/2014. -
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	141979316	15/05/2014	7.961,43	186	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ- COMPETENCIA 03/2014 (0) FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	142540698	12/06/2014	6.290,88	245	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ- COMPETENCIA 04/2014 (0) FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	6284	COFINANC HOSPITALAR	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	142783821	16/06/2014	1.810,37	2627	EMP/LIQ REPASSE DO INCENTIVO CUSTEIO DE SERVICOS HABILITADOS(IHOSP). PORTARIA 434/2014 -HOSPITAL PUBLICO- COMP: 04/2014. CENTRO DE SAUDE DR ROBERTO BINATTO FUND

Assinado digitalmente por: TANIA JUSSARA MIROSLAW GRIGORIEFF em 13/10/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.77B7.C357.94F7.CEC9.EEE0.

Processo
04202-0200/19-1

Página da peça
4

Peça
3063381

DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO

ACESSO
P0094731

4	6292	PIM - INCENTIVO AOS MUNIC	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	142677524	03/07/2014	3.000,00	21	EMPENHO/LIQUIDACAO RREFERENTE PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR - PIM - COMP: 04/2014. -
4	6292	PIM - INCENTIVO AOS MUNIC	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	141848690	03/07/2014	3.000,00	16	EMPENHO/LIQUIDACAO RREFERENTE PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR - PIM - COMP: 03/2014. -
4	7308	SAUDE DA FAMILIA - PPC	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	142247617	03/07/2014	152.631,57	594	Emp/Liq ref. Ampliacao da UBS - Municipio de Sao Joao do Polesine - CONSULTA POPULAR: 2013/2014, P. Origem:10389/14-8. Memorando - 594
4	7308	SAUDE DA FAMILIA - PPC	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	142229691	03/07/2014	49.483,54	621	Emp/Liq ref. Ampliacao do Predio Administrativo -UBS- 2a Etapa - Municipio de Sao Joao do Polesine - Consulta Popular 2011/2012, P. Origem:53310/12-1. Memorando
4	9149	POLITICA TI NO SUS	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	142802864	03/07/2014	35.800,00	142	Empenho/Liquidacao referente repasse, em parcela unica, do Incentivo para realizacao de adequacao e modernizacao das UBS, atraves do FMS, cfe Resolucao CIB/RS 1
4	6537	LINHA ALCOOL, CRACK E OUT	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	142269824	03/07/2014	3.000,00	246	EMPENHO/LIQUIDACAO REF RECURSO DE CUSTEIO DAS OFICINAS TERAPEUTICAS NA ATENCAO BASICA TIPO II - RESOLUCOES CIB/RS - SOLICITANTE:DAS - COMP:04/2014.
4	6537	LINHA ALCOOL, CRACK E OUT	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	142895113	03/07/2014	3.000,00	246	EMPENHO/LIQUIDACAO REF RECURSO DE CUSTEIO DAS OFICINAS TERAPEUTICAS NA ATENCAO BASICA TIPO II - RESOLUCOES CIB/RS - SOLICITANTE:DAS - COMP:05/2014.
4	9069	ATEN DEFIC-ASSIST COMPLEM	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	142247741	03/07/2014	722	1718	EMPENHO/LIQUIDACAO REPASSE COFINANCIAMENTO DE INSUMOS HOSPITALARES P/USO DOMICILIAR - AQUISICAO E DISPENSACAO DE FRALDAS-RESOLUCAO CIB/RS 70/14-COMP: 05/2014.
4	6292	REDE CEGONHA - PIM	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	143130007	04/07/2014	141,59	72	EMPENHO/LIQUIDACAO REF. REPASSE 10% DO INCENTIVO A QUALIFICACAO DO PRE-NATAL REDE CEGONHA - RESOLUCAO CIB/RS 72/2013 - COMP: 07/2014. -
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	143195334	11/07/2014	14.429,10	292	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS CONTRATUALIZACAO HPP - SIH MEDIA COMPLEXIDADE, PJ- COMPETENCIA 06/2014 FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	143128395	14/07/2014	7.064,39	299	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ-COMPETENCIA 05/2014 (0) FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	6292	REDE CEGONHA - PIM	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	143073319	13/08/2014	3.000,00	30	EMPENHO/LIQUIDACAO RREFERENTE PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR - PIM - COMP: 05/2014. -
4	6537	LINHA ALCOOL, CRACK E OUT	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	143451997	13/08/2014	3.000,00	396	EMPENHO/LIQUIDACAO REF RECURSO DE CUSTEIO DAS OFICINAS TERAPEUTICAS NA ATENCAO BASICA TIPO II - RESOLUCOES CIB/RS -SOLICITANTE:DAS - COMP:06/2014. VINCULO 4011
4	6300	ESF - INCENT E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	142312459	13/08/2014	5.000,00	490	EMPENHO/LIQUIDACAO REF. REPASSE DE INCENTIVO AS EQUIPES DE SAUDE DA FAMILIA - PROGRAMA SAUDE DA FAMILIA - COMP: 04/2014. -
4	6287	ASSIST. FARMAC. BASICA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	141674723	13/08/2014	547,13	254	EMPENHO/LIQUIDACAO RREFERENTE REPASSE DO INCENTIVO DA FARMACIA BASICA E INSUMOS P/CONTROLE DIABETES- CONTRAPARTIDA ESTADUAL - COMP: 04/2014. -
4	9069	ATEN DEFIC-ASSIST COMPLEM	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	143317312	13/08/2014	722	70	EMP/LIQ REPASSE COFINANCIAMENTO DE INSUMOS HOSPITALARES P/USO DOMICILIAR - AQUISICAO E DISPENSACAO DE FRALDAS-RESOLUCAO CIB/RS 70/14-COMP: 06/2014. VINCULO 4050
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	143483578	13/08/2014	9.679,33	334	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ-COMPETENCIA 06/2014 (0) FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	143739849	13/08/2014	4.894,46	385	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS CONTRATUALIZACAO HPP - SIH MEDIA COMPLEXIDADE, PJ- COMPETENCIA 07/2014 FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	9150	PIES-POL INC ATENCAO BAS	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	143387716	18/08/2014	10.767,40	280	EMP/LIQ. INCENTIVO ESTADUAL A QUALIFICACAO DA ATENCAO BASICA EM SAUDE (PIES) PORTARIA SES 280/2014 - 2a PARCELA: JULHO/2014. VINCULO 4011

Assinado digitalmente por: TANIA JUSSARA MIROSLAW GRIGORIEFF em 13/10/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.77B7.C357.94F7.CEC9.EEE0.

Processo 04202-0200/19-1

Página da peça 5

Peça 3063381

DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO

ACESSO P0094731

4	6284	COFINANC HOSPITALAR	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	143806985	10/09/2014	3.237,46	838	EMP/LIQ REPASSE DO INCENTIVO CUSTEIO DE SERVICOS HABILITADOS(IHOSP). PORTARIA 838/2014 -Hospital Publico- COMP: 06/2014. CENTRO DE SAUDE DR ROBERTO BINATTO FUND
4	9150	PIES-POL INC ATENCAO BAS	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	143387716	11/09/2014	10.767,40	280	EMP/LIQ. INCENTIVO ESTADUAL A QUALIFICACAO DA ATENCAO BASICA EM SAUDE (PIES) PORTARIA SES 280/2014 - 2a PARCELA: JULHO/2014. VINCULO 4011
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	144148426	15/09/2014	9.989,98	401	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ- COMPETENCIA 07/2014 (0) FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	144315564	15/09/2014	254,89	426	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS CONTRATUALIZACAO HPP - SIH MEDIA COMPLEXIDADE/PRODUCAO, PJ- COMPETENCIA 08/2014 FUNDOS MUNICIPAIS D
4	6292	REDE CEGONHA - PIM	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	143739369	19/09/2014	3.000,00	35	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR - PIM - COMP: 06/2014. VINCULO 4.160
4	6284	COFINANC HOSPITALAR	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	144389486	23/09/2014	5.213,56	932	EMP/LIQ REPASSE DO INCENTIVO CUSTEIO DE SERVICOS HABILITADOS(IHOSP). PORTARIA 932/2014 -HOSPITAL PUBLICO- COMP: 07/2014. CENTRO DE SAUDE DR ROBERTO BINATTO FUND
4	9150	PIES-POL INC ATENCAO BAS	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	144583627	10/10/2014	6.919,24	280	EMP/LIQ. REPASSE 1/3 DA 3a PARCELA DO INCENTIVO ESTADUAL A QUALIFICACAO DA ATENCAO BASICA EM SAUDE (PIES) PORTARIA SES 280/2014 - SETEMBRO/2014. VINCULO 4011
4	6300	ESF - INCENT E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	142581498	15/10/2014	5.000,00	513	EMPENHO/LIQUIDACAO REF. REPASSE DE INCENTIVO AS EQUIPES DE SAUDE DA FAMILIA - PROGRAMA SAUDE DA FAMILIA - COMP: 05/2014. -
4	9069	ATEN DEFIC-ASSIST COMPLEM	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	143486760	15/10/2014	1.200,00	70	EMP/LIQ REPASSE COFINANCIAMENTO DE INSUMOS HOSPITALARES P/USO DOMICILIAR - AQUISICAO E DISPENSACAO DE FRALDAS-RESOLUCAO CIB/RS 70/14- COMP: 07/2014. VINCULO 4050
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	144584804	16/10/2014	11.275,08	439	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ- COMPETENCIA 08/2014 (0) FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	144961323	17/10/2014	6.728,81	481	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS CONTRATUALIZACAO HPP - SIH MEDIA COMPLEXIDADE/PRODUCAO, PJ- COMPETENCIA 09/2014 FUNDOS MUNICIPAIS D
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	145311120	11/11/2014	5.780,54	517	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS CONTRATUALIZACAO HPP - SIH MEDIA COMPLEXIDADE/PRODUCAO, PJ- COMPETENCIA 10/2014 FUNDOS MUNICIPAIS D
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	145126128	11/11/2014	10.119,39	503	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ- COMPETENCIA 09/2014 (0) FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	6300	ESF - INCENT E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	142963284	24/11/2014	5.000,00	707	EMPENHO/LIQUIDACAO REF. REPASSE DE INCENTIVO AS EQUIPES DE SAUDE DA FAMILIA - PROGRAMA SAUDE DA FAMILIA - COMP: 06/2014. -
4	6284	COFINANC HOSPITALAR	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	145291526	17/12/2014	4.757,61	1112	EMP/LIQ REPASSE DO INCENTIVO CUSTEIO DE SERVICOS HABILITADOS(IHOSP). PORTARIA 1112/2014 -HOSPITAL PUBLICO- COMP: 08/2014. CENTRO DE SAUDE DR ROBERTO BINATTO FUN
4	9150	PIES-POL INC ATENCAO BAS	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	145613379	23/12/2014	6.919,24	280	EMP/LIQ. REPASSE 1/3 DA 3a PARCELA DO INCENTIVO ESTADUAL A QUALIFICACAO DA ATENCAO BASICA EM SAUDE (PIES) PORTARIA SES 280/2014 - OUTUBRO/2014. VINCULO 4011
4	6284	COFINANC HOSPITALAR	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	146169915	23/12/2014	4.757,61	1297	EMP/LIQ REPASSE DO INCENTIVO COMPLEMENTACAO DE CUSTEIO(IHOSP). PORTARIA 1297/2014 -HOSPITAL PUBLICO- COMP: 09/2014. CENTRO DE SAUDE DR ROBERTO BINATTO FUNDOS MU
4	6300	ESF - INCENT E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	143807365	23/12/2014	5.000,00	877	EMPENHO/LIQUIDACAO REF. REPASSE DE INCENTIVO AS EQUIPES DE SAUDE DA FAMILIA - PROGRAMA SAUDE DA FAMILIA - COMP: 07/2014. -

Assinado digitalmente por: TANIA JUSSARA MIROSLAW GRIGORIEFF em 13/10/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.77B7.C357.94F7.CEC9.EEE0.

Processo 04202-0200/19-1

Página da peça 6

Peça 3063381

DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO

ACESSO P0094731

4	9069	ATEN DEFIC-ASSIST COMPLEM	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	144411375	24/12/2014	1.198,00	70	EMP/LIQ REPASSE COFINANCIAMENTO DE INSUMOS HOSPITALARES P/USO DOMICILIAR - AQUISICAO E DISPENSACAO DE FRALDAS-RESOLUCAO CIB/RS 70/14-COMP: 08/2014. VINCULO 4050
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	146124839	24/12/2014	2.497,66	608	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS CONTRATUALIZACAO HPP - SIH MEDIA COMPLEXIDADE/PRODUCAO, PJ-COMPETENCIA 11/2014 FUNDOS MUNICIPAIS D
4	6287	ASSIST. FARMAC. BASICA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	143317141	29/12/2014	547,13	605	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE REPASSE DO INCENTIVO DA FARMACIA BASICA E INSUMOS P/CONTROLE DIABETES- CONTRAPARTIDA ESTADUAL - COMP: 07/2014. VINCULO 4.050
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	150057250	20/01/2015	13.366,56	574	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ-COMPETENCIA 10/2014 (0) FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	150161385	27/01/2015	4.742,35	657	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS CONTRATUALIZACAO HPP - SIH MEDIA COMPLEXIDADE/PRODUCAO, PJ-COMPETENCIA 12/2014 FUNDOS MUNICIPAIS D
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	150388079	13/02/2015	12.537,91	26	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ-COMPETENCIA 12/2014 (0) FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	154842156	19/11/2015	15.059,02	5556	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS REGULARIZACAO PRODUCAO NOVEMBRO/2014, PJ- COMPETENCIA 11/2014 FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	6284	COFINANC HOSPITALAR	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	154888638	20/11/2015	4.116,68	5367	EMP/LIQ REGULARIZACAO DO PROGRAMA ACAO DE APOIO AOS HOSPITAIS INCENTIVOS ESTADUAIS - PENDENCIAS CADIN 2014 -COMP: 12/2014.CENTRO DE SAUDE DR ROBERTO BINATO FUND
4	6284	COFINANC HOSPITALAR	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	154888639	20/11/2015	4.630,88	5367	EMP/LIQ REGULARIZACAO DO PROGRAMA ACAO DE APOIO AOS HOSPITAIS INCENTIVOS ESTADUAIS -COMP: 12/2014.CENTRO DE SAUDE DOUTOR ROBERTO BINATO FUNDOS MUNICIPAIS DE SAU
4	6284	COFINANC HOSPITALAR	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	154888637	20/11/2015	4.630,88	5367	EMP/LIQ REGULARIZACAO DO PROGRAMA ACAO DE APOIO AOS HOSPITAIS COMPLEMENTACAO DE CUSTEIO(IHOSP) - COMP: 11/2014.CENTRO DE SAUDE DR ROBERTO BINATO FUNDOS MUNICIPAI
4	6284	COFINANC HOSPITALAR	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	154888636	20/11/2015	4.630,88	5367	EMP/LIQ REGULARIZACAO DO PROGRAMA ACAO DE APOIO AOS HOSPITAIS COMPLEMENTACAO DE CUSTEIO(IHOSP) - COMP: 10/2014.CENTRO DE SAUDE DR ROBERTO BINATO FUNDOS MUNICIPAI
4	6287	ASSIST. FARMAC. BASICA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	160305799	05/07/2016	547,13	927	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE REPASSE DO INCENTIVO DA FARMACIA BASICA E INSUMOS P/CONTROLE DIABETES- CONTRAPARTIDA ESTADUAL - COMP: 12/2014. VINCULO 4.050
4	6292	PIM-INCENTIVO E QUALIFIC	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	160355261	23/08/2016	3.000,00	46	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR - PIM - COMP: 12/2014. VINCULO 4.160
4	6287	ASSIST. FARMAC. BASICA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	141174834	12/06/2019	547,13	178	EMPENHO/LIQUIDACAO RREFERENTE REPASSE DO INCENTIVO DA FARMACIA BASICA E INSUMOS P/CONTROLE DIABETES- CONTRAPARTIDA ESTADUAL - COMP: 03/2014. -
4	6300	ESF - INCENT E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	142269395	12/06/2019	1.000,00	476	EMPENHO/LIQUIDACAO REF. COMPLEMENTO DO REPASSE DE INCENTIVO AS EQUIPES DE SAUDE DA FAMILIA (Saude bucal) - PROGRAMA SAUDE DA FAMILIA - COMP: 01/2014. -
4	6300	ESF - INCENT E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	141000700	12/06/2019	5.000,00	213	EMPENHO/LIQUIDACAO REF. REPASSE DE INCENTIVO AS EQUIPES DE SAUDE DA FAMILIA - PROGRAMA SAUDE DA FAMILIA - COMP: 02/2014. -
4	6300	ESF - INCENT E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	141398184	12/06/2019	5.000,00	269	EMPENHO/LIQUIDACAO REF. REPASSE DE INCENTIVO AS EQUIPES DE SAUDE DA FAMILIA - PROGRAMA SAUDE DA FAMILIA - COMP: 03/2014. -

Assinado digitalmente por: TANIA JUSSARA MIROSLAW GRIGORIEFF em 13/10/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.77B7.C357.94F7.CEC9.EEE0.

Cód. Projeto	Meses que não foram repassados	Valor Médio repasse	Valor a Receber
6287	6	547,13	3.282,78
6292	5	3.000,00	15.000,00
6300	5	5.000,00	25.000,00
6537	6	3.000,00	18.000,00
9069	0	4.350,00	0,00
9150	0	5.422,48	0,00
TOTAL			**61.282,78**

DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO

ACESSO
P0094731

Assinado digitalmente por: TANIA JUSSARA MIROSLAW GRIGORIEFF em 13/10/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.77B7.C357.94F7.CEC9.EEE0.

Processo 04202-0200/19-1

Página da peça 8

Peça 3063381

DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO

ACESSO P0094731

SECRETARIA DA SAÚDE 2015									
Fundo Estadual de Saúde									
CRS	Cód. Projeto	Projeto	Cód. Credor	Credor	Nº Empenho	Data	Valor total pago	Documento credor	Histórico
4	6300	ESF - INCENT E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	150254190	13/02/2015	6.084,00	1176	EMP/LIQ REF REPASSE ADICIONAL DO INCENT. AOS AGENTES COMUNITARIOS DE SAUDE - PROGRAMA SAUDE DA FAMILIA (BASE CALCULO 09/14) - COMP: JANEIRO/2015- VINCULO 4090
4	6300	ESF - INCENT E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	150423772	13/02/2015	5.000,00	20	EMPENHO/LIQUIDACAO REF. REPASSE DE INCENTIVO AS EQUIPES DE SAUDE DA FAMILIA COM BUCAL- PROGRAMA SAUDE DA FAMILIA - COMP: 01/2015 VINCULO 4090
4	6537	LINHA ALCOOL, CRACK E OUT	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	150464096	13/02/2015	3.000,00	13	EMPENHO/LIQUIDACAO REF RECURSO DE CUSTEIO DAS OFICINAS TERAPEUTICAS NA ATENCAO BASICA TIPO II - RESOLUCOES CIB/RS -SOLICITANTE:DAS - COMP:01/2015. VINCULO 4011
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	150445087	13/02/2015	2.081,07	40	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS CONTRATUALIZACAO HPP - SIH MEDIA COMPLEXIDADE/PRODUCAO, PJ-COMPETENCIA 01/2015 FUNDOS MUNICIPAIS D
4	6287	ASSIST. FARMAC. BASICA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	150424252	13/02/2015	547,13	1091	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE REPASSE DO INCENTIVO DA FARMACIA BASICA E INSUMOS P/CONTROLE DIABETES- CONTRAPARTIDA ESTADUAL - COMP: 01/2015. VINCULO 4.050
4	9069	AT PESSOA COM DEFICIENCIA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	150424639	13/02/2015	1.432,29	70	EMP/LIQ REPASSE COFINANCIAMENTO DE INSUMOS HOSPITALARES P/USO DOMICILIAR - AQUISICAO E DISPENSACAO DE FRALDAS-RESOLUCAO CIB/RS 70/14-COMP: 01/2015. VINCULO 4050
4	6292	REDE CEGONHA - PIM	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	150424531	13/02/2015	3.000,00	8	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR - PIM - COMP: 01/2015. VINCULO 4.160
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	150798650	11/03/2015	9.532,83	50	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ-COMPETENCIA 01/2015 (0) FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	150822053	12/03/2015	10.989,70	72	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS CONTRATUALIZACAO HPP - SIH MEDIA COMPLEXIDADE/PRODUCAO, PJ-COMPETENCIA 02/2015 FUNDOS MUNICIPAIS D
4	6537	LINHA ALCOOL, CRACK E OUT	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	150884511	25/03/2015	3.000,00	38	EMPENHO/LIQUIDACAO REF RECURSO DE CUSTEIO DAS OFICINAS TERAPEUTICAS NA ATENCAO BASICA TIPO II - RESOLUCOES CIB/RS -SOLICITANTE:DAS - COMP:02/2015. VINCULO 4011
4	9069	AT PESSOA COM DEFICIENCIA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	150712429	25/03/2015	1.432,29	70	EMP/LIQ REPASSE COFINANCIAMENTO DE INSUMOS HOSPITALARES P/USO DOMICILIAR - AQUISICAO E DISPENSACAO DE FRALDAS-RESOLUCAO CIB/RS 70/14-COMP: 02/2015. VINCULO 4050
4	6300	ESF - INCENT E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	150869703	25/03/2015	5.000,00	89	EMPENHO/LIQUIDACAO REF. REPASSE DE INCENTIVO AS EQUIPES DE SAUDE DA FAMILIA COM BUCAL- PROGRAMA SAUDE DA FAMILIA - COMP: 02/2015 VINCULO 4090
4	6287	ASSIST. FARMAC. BASICA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	150711755	25/03/2015	547,13	103	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE REPASSE DO INCENTIVO DA FARMACIA BASICA E INSUMOS P/CONTROLE DIABETES- CONTRAPARTIDA ESTADUAL - COMP: 02/2015. VINCULO 4.050
4	6292	REDE CEGONHA - PIM	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	150929695	25/03/2015	3.000,00	14	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR - PIM - COMP: 02/2015. VINCULO 4.160
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	151262269	16/04/2015	10.601,94	118	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ-COMPETENCIA 02/2015 (0) FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE

Assinado digitalmente por: TANIA JUSSARA MIROSLAW GRIGORIEFF em 13/10/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.77B7.C357.94F7.CEC9.EEE0.

4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	151356400	16/04/2015	3.076,24	112	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS CONTRATUALIZACAO HPP - SIH MEDIA COMPLEXIDADE/PRODUCAO, PJ- COMPETENCIA 03/2015 FUNDOS MUNICIPAIS D
4	6300	ESF - INCENT E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	151418574	13/05/2015	5.000,00	135	EMPENHO/LIQUIDACAO REF. REPASSE DE INCENTIVO AS EQUIPES DE SAUDE DA FAMILIA COM BUCAL- PROGRAMA SAUDE DA FAMILIA - COMP: 03/2015 VINCULO 4090
4	6537	LINHA ALCOOL, CRACK E OUT	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	151419147	13/05/2015	3.000,00	73	EMPENHO/LIQUIDACAO REF RECURSO DE CUSTEIO DAS OFICINAS TERAPEUTICAS NA ATENCAO BASICA TIPO II - RESOLUCOES CIB/RS -SOLICITANTE:DAS - COMP:03/2015. VINCULO 4011
4	6292	REDE CEGONHA - PIM	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	151448571	13/05/2015	2.250,00	17	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR - PIM - COMP: 03/2015. VINCULO 4.160
4	9069	AT PESSOA COM DEFICIENCIA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	151417622	13/05/2015	1.966,88	70	EMP/LIQ REPASSE COFINANCIAMENTO DE INSUMOS HOSPITALARES P/USO DOMICILIAR - AQUISICAO E DISPENSACAO DE FRALDAS-RESOLUCAO CIB/RS 70/14-COMP: 03/2015. VINCULO 4050
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	151793421	13/05/2015	13.591,37	181	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ- COMPETENCIA 03/2015 (0) FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	151794696	13/05/2015	10.197,70	128	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS CONTRATUALIZACAO HPP - SIH MEDIA COMPLEXIDADE/PRODUCAO, PJ- COMPETENCIA 04/2015 (0) FUNDOS MUNICIP
4	6287	ASSIST. FARMAC. BASICA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	151417438	13/05/2015	547,13	214	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE REPASSE DO INCENTIVO DA FARMACIA BASICA E INSUMOS P/CONTROLE DIABETES- CONTRAPARTIDA ESTADUAL - COMP: 03/2015. VINCULO 4.050
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	152389617	19/06/2015	10.314,29	230	EMPENHO/LIQUIDACAO P/ PAGAMENTO DE 80% DA SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ- COMPETENCIA 04/2015 -0 . FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	152387536	19/06/2015	1.631,91	243	EMPENHO/LIQUIDACAO P/ PAGAMENTO DE 80% DA CONTRATUALIZACAO HPP - SIH MEDIA COMPLEXIDADE/PRODUCAO, PJ- COMPETENCIA 05/2015- FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	6292	REDE CEGONHA - PIM	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	152196574	01/07/2015	2.250,00	23	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR - PIM - COMP: 04/2015. VINCULO 4.160
4	6287	ASSIST. FARMAC. BASICA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	152042207	01/07/2015	547,13	283	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE REPASSE DO INCENTIVO DA FARMACIA BASICA E INSUMOS P/CONTROLE DIABETES- CONTRAPARTIDA ESTADUAL - COMP: 04/2015. VINCULO 4.050
4	6537	LINHA ALCOOL, CRACK E OUT	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	152045069	01/07/2015	3.000,00	123	EMPENHO/LIQUIDACAO RECURSO DE CUSTEIO DAS OFICINAS TERAPEUTICAS NA ATENCAO BASICA TIPO II - RESOLUCOES CIB/RS 404/12 - COMP:04/2015. VINCULO 4011 Informacao sem
4	9069	AT PESSOA COM DEFICIENCIA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	152041609	01/07/2015	1.827,79	70	EMP/LIQ REPASSE COFINANCIAMENTO DE INSUMOS HOSPITALARES P/USO DOMICILIAR - AQUISICAO E DISPENSACAO DE FRALDAS-RESOLUCAO CIB/RS 70/14-COMP: 04/2015. VINCULO 4050
4	6300	ESF - INCENT E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	152076159	01/07/2015	5.000,00	156	EMPENHO/LIQUIDACAO REF. REPASSE DE INCENTIVO AS EQUIPES DE SAUDE DA FAMILIA COM BUCAL- PROGRAMA SAUDE DA FAMILIA - COMP: 04/2015 VINCULO 4090
4	6292	REDE CEGONHA - PIM	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	152844083	15/07/2015	2.250,00	39	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR - PIM - COMP: 06/2015. VINCULO 4.160
4	6537	LINHA ALCOOL, CRACK E OUT	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	152843388	15/07/2015	3.000,00	208	EMPENHO/LIQUIDACAO RECURSO DE CUSTEIO DAS OFICINAS TERAPEUTICAS NA ATENCAO BASICA TIPO II - RESOLUCOES CIB/RS 404/12 - COMP:06/2015. VINCULO 4011

Assinado digitalmente por: TANIA JUSSARA MIROSLAW GRIGORIEFF em 13/10/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.77B7.C357.94F7.CEC9.EEE0.

Processo
04202-0200/19-1

Página da peça
10

Peça
3063381

DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO

ACESSO
P0094731

4	6287	ASSIST. FARMAC. BASICA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	152775018	15/07/2015	547,13	515	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE REPASSE DO INCENTIVO DA FARMACIA BASICA E INSUMOS P/CONTROLE DIABETES- CONTRAPARTIDA ESTADUAL - COMP: 06/2015. VINCULO 4.050
4	9069	AT PESSOA COM DEFICIENCIA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	152774160	15/07/2015	1.920,83	70	EMP/LIQ REPASSE COFINANCIAMENTO DE INSUMOS HOSPITALARES P/USO DOMICILIAR - AQUISICAO E DISPENSACAO DE FRALDAS-RESOLUCAO CIB/RS 70/14-COMP: 06/2015. VINCULO 4050
4	6300	ESF - INCENT E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	152843144	15/07/2015	5.000,00	221	EMPENHO/LIQUIDACAO REF. REPASSE DE INCENTIVO AS EQUIPES DE SAUDE DA FAMILIA COM BUCAL- PROGRAMA SAUDE DA FAMILIA - COMP: 06/2015 VINCULO 4090
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	152851064	16/07/2015	14.598,93	252	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ- COMPETENCIA 05/2015 (0) FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	152845631	16/07/2015	4.187,91	265	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS CONTRATUALIZACAO HPP - SIH MEDIA COMPLEXIDADE/PRODUCAO, PJ- COMPETENCIA 06/2015-0 FUNDOS MUNICIPAIS
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	153291226	14/08/2015	10.641,23	299	EMPENHO/LIQUIDACAO P/PAGAMENTO PROPORCIONAL 70% DA COMP: 06/2015 DOS PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE. . FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	153240769	14/08/2015	4.187,91	312	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS CONTRATUALIZACAO HPP - SIH MEDIA COMPLEXIDADE/PRODUCAO, PJ- COMPETENCIA 07/2015- FUNDOS MUNICIPAIS
4	6537	LINHA ALCOOL, CRACK E OUT	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	153054257	25/08/2015	3.000,00	276	EMPENHO/LIQUIDACAO RECURSO DE CUSTEIO DAS OFICINAS TERAPEUTICAS NA ATENCAO BASICA TIPO II - RESOLUCOES CIB/RS 404/12 - COMP:07/2015. VINCULO 4011
4	6287	ASSIST. FARMAC. BASICA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	153054801	25/08/2015	547,13	693	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE REPASSE DO INCENTIVO DA FARMACIA BASICA E INSUMOS P/CONTROLE DIABETES- CONTRAPARTIDA ESTADUAL - COMP: 07/2015. VINCULO 4.050
4	6292	REDE CEGONHA - PIM	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	153336549	25/08/2015	2.250,00	45	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR - PIM - COMP: 07/2015. VINCULO 4.160
4	9150	PIES-POL INC ATENCAO BAS	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	153167412	25/08/2015	5.998,63	151	EMP/LIQ. REF. INCENTIVO ESTADUAL A QUALIFICACAO DA ATENCAO BASICA EM SAUDE (PIES) RESOLUCAO CIB/RS 151/15 - 1a PARCELA COMP: JULHO/2015 -VINCULO 4011
4	6300	ESF - INCENT E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	153267892	25/08/2015	5.000,00	251	EMPENHO/LIQUIDACAO REPASSE DE INCENTIVO AS EQUIPES DE SAUDE DA FAMILIA COM BUCAL- ESF - PORTARIA SES 539/13 - COMP: 07/2015 VINCULO 4090
4	9069	AT PESSOA COM DEFICIENCIA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	153080254	26/08/2015	1.920,83	70	EMP/LIQ REPASSE COFINANCIAMENTO DE INSUMOS HOSPITALARES P/USO DOMICILIAR - AQUISICAO E DISPENSACAO DE FRALDAS-RESOLUCAO CIB/RS 70/14-COMP: 07/2015. VINCULO 4050
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	153506620	27/08/2015	4.560,53	299	EMPENHO/LIQUIDACAO P/PAGAMENTO PROPORCIONAL 30% DA COMP: 06/2015 DOS PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE. . FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	152743936	27/08/2015	2.578,57	230	EMPENHO/LIQUIDACAO P/ PAGAMENTO DE 20% DA SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ- COMPETENCIA 04/2015 -0 . FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	152743001	27/08/2015	407,98	243	EMPENHO/LIQUIDACAO P/ PAGAMENTO DE 20% DA CONTRATUALIZACAO HPP - SIH MEDIA COMPLEXIDADE/PRODUCAO, PJ- COMPETENCIA 05/2015- FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE

Assinado digitalmente por: TANIA JUSSARA MIROSLAW GRIGORIEFF em 13/10/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.77B7.C357.94F7.CEC9.EEE0.

4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	153749239	15/09/2015	4.284,97	343	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS CONTRATUALIZACAO HPP - SIH MEDIA COMPLEXIDADE/PRODUCAO, PJ-COMPETENCIA 08/2015-0 FUNDOS MUNICIPAIS
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	153747866	16/09/2015	12.795,15	339	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ-COMPETENCIA 07/2015 (0) FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	154209066	16/10/2015	2.660,23	378	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS CONTRATUALIZACAO HPP - SIH MEDIA COMPLEXIDADE/PRODUCAO, PJ-COMPETENCIA 09/2015 (0 / 0 FNS) FUNDOS
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	154077747	16/10/2015	14.238,77	369	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ-COMPETENCIA 08/2015 (0) FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	6292	REDE CEGONHA - PIM	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	153825106	11/11/2015	2.250,00	47	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR - PIM - COMP: 08/2015. VINCULO 4.160
4	6287	ASSIST. FARMAC. BASICA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	153876820	11/11/2015	547,13	1051	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE REPASSE DO INCENTIVO DA FARMACIA BASICA E INSUMOS P/CONTROLE DIABETES- CONTRAPARTIDA ESTADUAL - COMP: 08/2015. VINCULO 4.050
4	9069	AT PESSOA COM DEFICIENCIA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	153806994	11/11/2015	1.944,65	70	EMP/LIQ REPASSE COFINANCIAMENTO DE INSUMOS HOSPITALARES P/USO DOMICILIAR - AQUISICAO E DISPENSACAO DE FRALDAS-RESOLUCAO CIB/RS 70/14-COMP: 08/2015. VINCULO 4050
4	6537	LINHA ALCOOL, CRACK E OUT	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	153807415	11/11/2015	3.000,00	300	EMPENHO/LIQUIDACAO RECURSO DE CUSTEIO DAS OFICINAS TERAPEUTICAS NA ATENCAO BASICA TIPO II - RESOLUCOES CIB/RS 404/12 - COMP:08/2015. VINCULO 4011
4	9150	PIES-POL INC ATENCAO BAS	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	153839305	11/11/2015	5.951,28	151	EMP/LIQ REPASSE MENSAL DO INCENTIVO ESTADUAL A QUALIFICACAO DA ATENCAO BASICA EM SAUDE (PIES) RESOLUCAO CIB/RS 151/15 - COMP: AGOSTO/2015 -VINCULO 4011
4	6300	ESF - INCENT E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	153808442	11/11/2015	5.000,00	275	EMPENHO/LIQUIDACAO REPASSE DE INCENTIVO AS EQUIPES DE SAUDE DA FAMILIA COM BUCAL- ESF - PORTARIA SES 539/13 - COMP: 08/2015 VINCULO 4090
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	154583066	17/11/2015	16.423,95	405	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ-COMPETENCIA 09/2015 (0) FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	154794627	17/11/2015	4.550,76	407	EMP/LIQ PAGAMENTO PRESTADORES DO SUS CONTRATUALIZACAO HPP - SIH MEDIA COMPLEXIDADE/PRODUCAO, PJ-COMPETENCIA 10/2015 ( ) FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	6284	COFINANC HOSPITALAR	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	155146951	02/12/2015	5.972,40	906	EMP/LIQ REPASSE DO INCENTIVO COMPLEMENTACAO DE CUSTEIO. PORTARIA 906/2015 -HOSPITAL PUBLICO- COMP: 11/2015. CENTRO DE SAUDE DR ROBERTO BINATTO (VINC 4230) FUNDO
4	9150	PIES-POL INC ATENCAO BAS	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	154314121	11/12/2015	5.946,81	151	EMP/LIQ REPASSE MENSAL DO INCENTIVO ESTADUAL A QUALIFICACAO DA ATENCAO BASICA EM SAUDE (PIES) RESOLUCAO CIB/RS 151/15 - COMP: 09/2015 -VINCULO 4011
4	9069	AT PESSOA COM DEFICIENCIA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	154189979	11/12/2015	1.950,00	70	EMP/LIQ REPASSE COFINANCIAMENTO DE INSUMOS HOSPITALARES P/USO DOMICILIAR - AQUISICAO E DISPENSACAO DE FRALDAS-RESOLUCAO CIB/RS 70/14-COMP: 09/2015. VINCULO 4050
4	6537	LINHA ALCOOL, CRACK E OUT	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	154313532	11/12/2015	3.000,00	332	EMPENHO/LIQUIDACAO RECURSO DE CUSTEIO DAS OFICINAS TERAPEUTICAS NA ATENCAO BASICA TIPO II - RESOLUCOES CIB/RS 404/12 - COMP:09/2015. VINCULO 4011
4	6292	REDE CEGONHA - PIM	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	154235907	11/12/2015	2.250,00	51	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR - PIM - COMP: 09/2015. VINCULO 4.160

Assinado digitalmente por: TANIA JUSSARA MIROSLAW GRIGORIEFF em 13/10/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.77B7.C357.94F7.CEC9.EEE0.

Processo
04202-0200/19-1

Página da peça
12

Peça
3063381

DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO

ACESSO
P0094731

4	6300	ESF - INCENT E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	154208147	11/12/2015	5.000,00	304	EMPENHO/LIQUIDACAO REPASSE DE INCENTIVO AS EQUIPES DE SAUDE DA FAMILIA COM BUCAL- ESF - PORTARIA SES 539/13 - COMP: 09/2015 VINCULO 4090
4	6287	ASSIST. FARMAC. BASICA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	154254522	11/12/2015	547,13	971	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE REPASSE DO INCENTIVO DA FARMACIA BASICA E INSUMOS P/CONTROLE DIABETES- CONTRAPARTIDA ESTADUAL - COMP: 09/2015. VINCULO 4.050
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	155586255	22/12/2015	2.709,97	410	EMP/LIQ PGTO PRESTADORES SUS CONTRATUALIZACAO HPP - SIH MEDIA COMPLEXIDADE/PRODUCAO, PJ- COMPETENCIA 11/2015 . FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	155173302	23/12/2015	16.363,72	450	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ- COMPETENCIA 10/2015 (0) FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	6292	REDE CEGONHA - PIM	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	152538968	06/01/2016	2.250,00	32	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR - PIM - COMP: 05/2015. VINCULO 4.160
4	6287	ASSIST. FARMAC. BASICA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	152487153	06/01/2016	547,13	312	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE REPASSE DO INCENTIVO DA FARMACIA BASICA E INSUMOS P/CONTROLE DIABETES- CONTRAPARTIDA ESTADUAL - COMP: 05/2015. VINCULO 4.050
4	6537	LINHA ALCOOL, CRACK E OUT	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	152456847	06/01/2016	3.000,00	157	EMPENHO/LIQUIDACAO RECURSO DE CUSTEIO DAS OFICINAS TERAPEUTICAS NA ATENCAO BASICA TIPO II - RESOLUCOES CIB/RS 404/12 - COMP:05/2015. VINCULO 4011
4	9069	AT PESSOA COM DEFICIENCIA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	152487557	06/01/2016	1.827,79	70	EMP/LIQ REPASSE COFINANCIAMENTO DE INSUMOS HOSPITALARES P/USO DOMICILIAR - AQUISICAO E DISPENSACAO DE FRALDAS-RESOLUCAO CIB/RS 70/14-COMP: 05/2015. VINCULO 4050
4	6300	ESF - INCENT E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	155493043	06/01/2016	5.000,00	189	EMPENHO/LIQUIDACAO REPASSE DE INCENTIVO AS EQUIPES DE SAUDE DA FAMILIA COM BUCAL- ESF - PORTARIA SES 539/13 - COMP: 05/2015 VINCULO 4090
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	160317382	19/01/2016	10.983,31	481	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ- 70% DA COMPETENCIA 11/2015 - FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	160273455	19/01/2016	4.963,11	40	EMP/LIQ PGTO PRESTADORES SUS CONTRATUALIZACAO HPP - SIH MEDIA COMPLEXIDADE/PRODUCAO, PJ- COMPETENCIA 12/2015 . FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8512	INC COMPLEMEN T CUSTEIO	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	160285624	28/01/2016	5.972,40	906	EMP/LIQ REPASSE DO INCENTIVO COMPLEMENTACAO DE CUSTEIO. PORTARIA 906/2015 -HOSPITAL PUBLICO- COMP: 12/2015. CENTRO DE SAUDE DR ROBERTO BINATTO (VINC 4230)
4	6300	ESF - INCENT E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	160277069	12/02/2016	6.084,00	370	EMP/LIQ REF REPASSE ADICIONAL DO INCENT. AOS AGENTES COMUNITARIOS DE SAUDE - PROGRAMA SAUDE DA FAMILIA (BASE CALCULO 10/15) - COMP: DEZEMBRO/2015- VINCULO 4090
4	9150	PIES-POL INC ATENCAO BAS	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	160673519	12/02/2016	5.886,66	151	EMP/LIQ REPASSE MENSAL DO INCENTIVO ESTADUAL A QUALIFICACAO DA ATENCAO BASICA EM SAUDE (PIES) RESOLUCAO CIB/RS 151/15- COMP:12/2015. VINCULO 4.170
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	160315878	12/02/2016	4.707,13	481	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ- 30% DA COMPETENCIA 11/2015 - FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	160643033	18/02/2016	10.854,36	5	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ- 70% DA COMPETENCIA 12/2015 - FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	161259521	28/03/2016	4.651,87	5	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ- 30% DA COMPETENCIA 12/2015 - FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	6292	PIM-INCENTIVO E QUALIFIC	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	160352683	02/05/2016	2.250,00	2	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR - PIM - COMP: 11/2015. VINCULO 4.160

Assinado digitalmente por: TANIA JUSSARA MIROSLAW GRIGORIEFF em 13/10/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.77B7.C357.94F7.CEC9.EEE0.

Processo 04202-0200/19-1

Página da peça 13

Peça 3063381

DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO

ACESSO P0094731

4	6292	PIM-INCENTIVO E QUALIFIC	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	160471173	02/05/2016	2.250,00	2	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR - PIM - COMP: 12/2015. VINCULO 4.160
4	6292	PIM-INCENTIVO E QUALIFIC	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	160455650	02/05/2016	2.250,00	2	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR - PIM - COMP: 10/2015. VINCULO 4.160
4	6287	ASSIST. FARMAC. BASICA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	160499907	02/05/2016	547,13	971	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE REPASSE DO INCENTIVO DA FARMACIA BASICA E INSUMOS P/CONTROLE DIABETES- CONTRAPARTIDA ESTADUAL - COMP: 12/2015. VINCULO 4.050
4	6287	ASSIST. FARMAC. BASICA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	160312861	02/05/2016	547,13	1174	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE REPASSE DO INCENTIVO DA FARMACIA BASICA E INSUMOS P/CONTROLE DIABETES- CONTRAPARTIDA ESTADUAL - COMP: 11/2015. VINCULO 4.050
4	6287	ASSIST. FARMAC. BASICA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	160309642	02/05/2016	547,13	1174	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE REPASSE DO INCENTIVO DA FARMACIA BASICA E INSUMOS P/CONTROLE DIABETES- CONTRAPARTIDA ESTADUAL - COMP: 10/2015. VINCULO 4.050
4	9150	PIES-POL INC ATENCAO BAS	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	160350595	31/05/2016	5.939,67	151	EMP/LIQ REPASSE MENSAL DO INCENTIVO ESTADUAL A QUALIFICACAO DA ATENCAO BASICA EM SAUDE (PIES) RESOLUCAO CIB/RS 151/15 - COMP: 11/2015 -VINCULO 4011
4	6537	LINHA SAUDE MENTAL	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	160471244	31/05/2016	3.000,00	332	EMPENHO/LIQUIDACAO RECURSO DE CUSTEIO DAS OFICINAS TERAPEUTICAS NA ATENCAO BASICA TIPO II - RESOLUCOES CIB/RS 404/12 - COMP:12/2015. VINCULO 4011
4	6537	LINHA SAUDE MENTAL	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	160474966	20/07/2016	3.000,00	332	EMPENHO/LIQUIDACAO RECURSO DE CUSTEIO DAS OFICINAS TERAPEUTICAS NA ATENCAO BASICA TIPO II - RESOLUCOES CIB/RS 404/12 - COMP:11/2015. VINCULO 4011
4	6537	LINHA SAUDE MENTAL	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	160454220	20/07/2016	3.000,00	332	EMPENHO/LIQUIDACAO RECURSO DE CUSTEIO DAS OFICINAS TERAPEUTICAS NA ATENCAO BASICA TIPO II - RESOLUCOES CIB/RS 404/12 - COMP:10/2015. VINCULO 4011
4	6300	ESF - INCENT E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	160280970	23/08/2016	5.000,00	333	EMPENHO/LIQUIDACAO REPASSE DE INCENTIVO AS EQUIPES DE SAUDE DA FAMILIA COM BUCAL- ESF - PORTARIA SES 539/13 - COMP: 12/2015 VINCULO 4090

Cód. Projeto	Meses que não foram repassados	Valor Médio repasse	Valor a Receber
6287	0	547,13	0,00
6292	0	3.000,00	0,00
6300	0	5.000,00	0,00
6537	0	3.000,00	0,00
9069	3	1.802,59	5.407,77
9150	0	5.422,48	0,00
TOTAL			**5.407,77**

Assinado digitalmente por: TANIA JUSSARA MIROSLAW GRIGORIEFF em 13/10/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.77B7.C357.94F7.CEC9.EEE0.

Processo 04202-0200/19-1

Página da peça 14

Peça 3063381

DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO

ACESSO P0094731

SECRETARIA DA SAÚDE 2016									
Fundo Estadual de Saúde									
CRS	Cód. Projeto	Projeto	Cód. Credor	Credor	Nº Empenho	Data	Valor total pago	Documento credor	Histórico
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	160722728	18/02/2016	6.875,64	85	EMP/LIQ PGTO PRESTADORES SUS CONTRATUALIZACAO HPP - SIH MEDIA COMPLEXIDADE/PRODUCAO, COMPT 01/2016 . FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8512	INC COMPLEMENT CUSTEIO	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	160759816	29/02/2016	5.972,40	906	EMP/LIQ REPASSE DO INCENTIVO COMPLEMENTACAO DE CUSTEIO. PORTARIA 906/2015 -HOSPITAL PUBLICO- COMP: 01/2016. CENTRO DE SAUDE DR ROBERTO BINATTO (VINC 4230)
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	161071315	17/03/2016	12.254,58	99	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ- 70% DA COMPETENCIA 01/2016 - FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	161158193	17/03/2016	6.875,64	109	EMP/LIQ PGTO PRESTADORES SUS CONTRATUALIZACAO HPP - SIH MEDIA COMPLEXIDADE/PRODUCAO, COMPT 02/2016 . FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	6287	ASSIST. FARMAC. BASICA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	160570116	18/03/2016	547,13	1646	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE REPASSE DO INCENTIVO DA FARMACIA BASICA E INSUMOS P/CONTROLE DIABETES- CONTRAPARTIDA ESTADUAL - COMP: 01/2016. VINCULO 4.050
4	6292	PIM-INCENTIVO E QUALIFIC	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	160780669	18/03/2016	2.250,00	4	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR - PIM - COMP: 01/2016. VINCULO 4.160
4	9069	AT PESSOA COM DEFICIENCIA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	160723458	18/03/2016	2.280,00	309	EMP/LIQ REPASSE COFINANCIAMENTO DE INSUMOS HOSPITALARES P/USO DOMICILIAR - AQUISICAO E DISPENSACAO DE FRALDAS-RESOLUCAO CIB/RS 309/15-COMP: 01/2016. VINCULO 405
4	6300	ESF - INCENT E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	160781305	18/03/2016	5.000,00	272016	EMPENHO/LIQUIDACAO REPASSE DE INCENTIVO AS EQUIPES DE SAUDE DA FAMILIA COM BUCAL- ESF - PORTARIA SES 539/13 - COMP: 01/2016 VINCULO 4090
4	9150	PIES-POL INC ATENCAO BAS	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	160781809	22/03/2016	5.886,66	151	EMP/LIQ REPASSE MENSAL DO INCENTIVO ESTADUAL A QUALIFICACAO DA ATENCAO BASICA EM SAUDE (PIES) RESOLUCAO CIB/RS 151/15- COMP:01/2016 . VINCULO 4.011
4	6292	PIM-INCENTIVO E QUALIFIC	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	161197020	23/03/2016	2.250,00	5	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR - PIM - COMP: 02/2016. VINCULO 4.160
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	161448773	19/04/2016	11.155,41	122	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ- 70% DA COMPETENCIA 02/2016 - FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	161676693	19/04/2016	552,19	132	EMP/LIQ PGTO PRESTADORES SUS CONTRATUALIZACAO HPP - SIH MEDIA COMPLEXIDADE/PRODUCAO, COMPT 03/2016 . FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	162078362	12/05/2016	5.309,71	156	EMP/LIQ PGTO PRESTADORES SUS CONTRATUALIZACAO HPP - SIH MEDIA COMPLEXIDADE/PRODUCAO, COMPT 04/2016 . FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE

Assinado digitalmente por: TANIA JUSSARA MIROSLAW GRIGORIEFF em 13/10/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.77B7.C357.94F7.CEC9.EEE0.

4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	161450197	12/05/2016	4.780,89	122	EMPENHO/LIQUIDAÇÃO REFERENTE PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ- 30% DA COMPETÊNCIA 02/2016 - FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	161072735	12/05/2016	5.251,96	99	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ- 30% DA COMPETENCIA 01/2016 - FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	6537	LINHA SAUDE MENTAL	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	161276490	12/05/2016	3.000,00	118	EMPENHO/LIQUIDACAO RECURSO DE CUSTEIO DAS OFICINAS TERAPEUTICAS NA ATENCAO BASICA TIPO II - RESOLUCOES CIB/RS 404/12 - COMP:02/2016. VINCULO 4011
4	6287	ASSIST. FARMAC. BASICA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	160949156	12/05/2016	547,13	194	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE REPASSE DO INCENTIVO DA FARMACIA BASICA E INSUMOS P/CONTROLE DIABETES- CONTRAPARTIDA ESTADUAL - COMP: 02/2016. VINCULO 4.050
4	9150	PIES-POL INC ATENCAO BAS	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	161258526	12/05/2016	5.886,66	151	EMP/LIQ REPASSE MENSAL DO INCENTIVO ESTADUAL A QUALIFICACAO DA ATENCAO BASICA EM SAUDE (PIES) RESOLUCAO CIB/RS 151/15- COMP:02/2016 . VINCULO 4.011
4	9069	AT PESSOA COM DEFICIENCIA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	160968194	12/05/2016	2.160,00	309	EMP/LIQ REPASSE COFINANCIAMENTO DE INSUMOS HOSPITALARES P/USO DOMICILIAR - AQUISICAO E DISPENSACAO DE FRALDAS-RESOLUCAO CIB/RS 309/15-COMP: 02/2016. VINCULO 405
4	6300	ESF - INCENT E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	161196694	12/05/2016	5.000,00	602016	EMPENHO/LIQUIDACAO REPASSE DE INCENTIVO AS EQUIPES DE SAUDE DA FAMILIA COM BUCAL- ESF - PORTARIA SES 539/13 - COMP: 02/2016 VINCULO 4090
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	162059087	13/05/2016	13.365,80	151	EMPENHO/LIQUIDAÇÃO REFERENTE PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ- 80% DA COMPETÊNCIA 03/2016 - FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	162060671	13/05/2016	3.341,45	151	EMPENHO/LIQUIDAÇÃO REFERENTE PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ- 20% DA COMPETÊNCIA 03/2016 - FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	6292	PIM-INCENTIVO E QUALIFIC	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	161608497	20/05/2016	2.250,00	9	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR - PIM - COMP: 03/2016. VINCULO 4.160
4	6292	PIM-INCENTIVO E QUALIFIC	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	162187769	01/06/2016	2.250,00	12	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR - PIM - COMP: 04/2016. VINCULO 4.160
4	9069	AT PESSOA COM DEFICIENCIA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	161608061	17/06/2016	2.880,00	309	EMP/LIQ REPASSE COFINANCIAMENTO DE INSUMOS HOSPITALARES P/USO DOMICILIAR - AQUISICAO E DISPENSACAO DE FRALDAS-RESOLUCAO CIB/RS 309/15-COMP: 03/2016. VINCULO 405
4	6287	ASSIST. FARMAC. BASICA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	161427049	17/06/2016	547,13	232	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE REPASSE DO INCENTIVO DA FARMACIA BASICA E INSUMOS P/CONTROLE DIABETES- CONTRAPARTIDA ESTADUAL - COMP: 03/2016. VINCULO 4.050
4	6300	ESF - INCENT E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	161636172	17/06/2016	5.000,00	10	EMPENHO/LIQUIDACAO REPASSE DE INCENTIVO AS EQUIPES DE SAUDE DA FAMILIA COM BUCAL- ESF - PORTARIA SES 539/13 - COMP: 03/2016 VINCULO 4090

Assinado digitalmente por: TANIA JUSSARA MIROSLAW GRIGORIEFF em 13/10/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.77B7.C357.94F7.CEC9.EEE0.

Processo
04202-0200/19-1

Peça
3063381

DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO

ACESSO
P0094731

4	9150	PIES-POL INC ATENCAO BAS	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	161758804	17/06/2016	5.914,60	151	EMP/LIQ REPASSE MENSAL DO INCENTIVO ESTADUAL A QUALIFICACAO DA ATENCAO BASICA EM SAUDE (PIES) RESOLUCAO CIB/RS 151/15- COMP:03/2016 . VINCULO 4.011
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	162646787	17/06/2016	12.478,03	43	EMPENHO/LIQUIDAÇÃO REFERENTE PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ- 80% DA COMPETÊNCIA 04/2016 - FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	6537	LINHA SAUDE MENTAL	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	161708569	17/06/2016	3.000,00	119	EMPENHO/LIQUIDACAO RECURSO DE CUSTEIO DAS OFICINAS TERAPEUTICAS NA ATENCAO BASICA TIPO II - RESOLUCOES CIB/RS 404/12 - COMP:03/2016. VINCULO 4011
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	162645323	17/06/2016	3.119,51	43	EMPENHO/LIQUIDAÇÃO REFERENTE PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ- 20% DA COMPETÊNCIA 04/2016 - FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	6537	LINHA SAUDE MENTAL	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	160796036	27/06/2016	3.000,00	26	EMPENHO/LIQUIDACAO RECURSO DE CUSTEIO DAS OFICINAS TERAPEUTICAS NA ATENCAO BASICA TIPO II - RESOLUCOES CIB/RS 404/12 - COMP:01/2016. VINCULO 4011
4	6292	PIM-INCENTIVO E QUALIFIC	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	162858687	30/06/2016	2.250,00	14	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR - PIM - COMP: 05/2016. VINCULO 4.160
4	7308	SAUDE DA FAMILIA - CP	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	162538283	01/07/2016	37.521,46	59	Emp/Liq ref. Aquisicao de Equipamento para UBS - Municipio de SAO JOAO DO POLESINE - CONSULTA POPULAR: 2015/2016, .
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	163159035	15/07/2016	6.548,59	183	EMP/LIQ PGTO PRESTADORES SUS CONTRATUALIZACAO HPP - SIH MEDIA COMPLEXIDADE/PRODUCAO, COMPT 06/2016 . FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	163093543	15/07/2016	15.108,77	182	EMPENHO/LIQUIDAÇÃO REFERENTE PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ- 85% DA COMPETÊNCIA 05/2016 - FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	163097843	18/07/2016	2.666,25	182	EMPENHO/LIQUIDAÇÃO REFERENTE PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ- 15% DA COMPETÊNCIA 05/2016 - FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	6292	PIM-INCENTIVO E QUALIFIC	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	163257503	29/07/2016	2.250,00	18	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR - PIM - COMP: 06/2016. VINCULO 4.160
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	163616331	15/08/2016	5.378,21	244	EMP/LIQ PGTO PRESTADORES SUS CONTRATUALIZACAO HPP - SIH MEDIA COMPLEXIDADE/PRODUCAO, COMPT 07/2016 . - FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	163566813	16/08/2016	582,72	207	EMPENHO/LIQUIDAÇÃO REFERENTE PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ- 80% DA COMPETÊNCIA 06/2016 - FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	163549226	16/08/2016	145,68	207	EMPENHO/LIQUIDAÇÃO REFERENTE PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ- 20% DA COMPETÊNCIA 06/2016 - FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	6537	LINHA SAUDE MENTAL	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	163602243	23/08/2016	3.000,00	344	EMPENHO/LIQUIDACAO RECURSO DE CUSTEIO DAS OFICINAS TERAPEUTICAS NA ATENCAO BASICA TIPO II - RESOLUCOES CIB/RS 404/12 - COMP:07/2016. VINCULO 4011

Assinado digitalmente por: TANIA JUSSARA MIROSLAW GRIGORIEFF em 13/10/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.77B7.C357.94F7.CEC9.EEE0.

Processo
04202-0200/19-1

Página da peça
17

Peça
3063381

DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO

ACESSO
P0094731

4	6292	PIM-INCENTIVO E QUALIFIC	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	163664346	23/08/2016	2.250,00	22	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR - PIM - COMP: 07/2016. VINCULO 4.160
4	6287	ASSIST. FARMAC. BASICA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	163498190	23/08/2016	547,13	622	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE REPASSE DO INCENTIVO DA FARMACIA BASICA E INSUMOS P/CONTROLE DIABETES- CONTRAPARTIDA ESTADUAL - COMP: 07/2016. VINCULO 4.050
4	9150	PIES-POL INC ATENCAO BAS	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	163725222	23/08/2016	5.816,03	151	EMP/LIQ REPASSE MENSAL DO INCENTIVO ESTADUAL A QUALIFICACAO DA ATENCAO BASICA EM SAUDE (PIES) RESOLUCAO CIB/RS 151/15- COMP:07/2016 . VINCULO 4.011
4	6300	ESF - INCENT E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	163664105	23/08/2016	5.000,00	98	EMPENHO/LIQUIDACAO REPASSE DE INCENTIVO AS EQUIPES DE SAUDE DA FAMILIA COM BUCAL- ESF - PORTARIA SES 539/13 - COMP: 07/2016 VINCULO 4090
4	9069	AT PESSOA COM DEFICIENCIA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	163385180	23/08/2016	3.270,00	309	EMP/LIQ REPASSE COFINANCIAMENTO DE INSUMOS HOSPITALARES P/USO DOMICILIAR - AQUISICAO E DISPENSACAO DE FRALDAS-RESOLUCAO CIB/RS 309/15-COMP: 07/2016. VINCULO 405
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	164094841	14/09/2016	4.740,41	261	EMP/LIQ PGTO PRESTADORES SUS CONTRATUALIZACAO HPP - SIH MEDIA COMPLEXIDADE/PRODUCAO, COMPT 08/2016 . - FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	164118140	14/09/2016	442,65	255	EMPENHO/LIQUIDAÇÃO PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ-75% COMPETÊNCIA 07/2016 FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	164126288	15/09/2016	147,55	255	EMPENHO/LIQUIDAÇÃO PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ-25% COMPETÊNCIA 07/2016 FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	9150	PIES-POL INC ATENCAO BAS	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	160350339	22/09/2016	5.939,68	151	EMP/LIQ REPASSE MENSAL DO INCENTIVO ESTADUAL A QUALIFICACAO DA ATENCAO BASICA EM SAUDE (PIES) RESOLUCAO CIB/RS 151/15 - COMP: 10/2015 -VINCULO 4011
4	6537	LINHA SAUDE MENTAL	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	164189234	22/09/2016	3.000,00	360	EMPENHO/LIQUIDACAO RECURSO DE CUSTEIO DAS OFICINAS TERAPEUTICAS NA ATENCAO BASICA TIPO II - RESOLUCOES CIB/RS 404/12 - COMP:08/2016. VINCULO 4011
4	6287	ASSIST. FARMAC. BASICA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	164207919	22/09/2016	547,13	711	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE REPASSE DO INCENTIVO DA FARMACIA BASICA E INSUMOS P/CONTROLE DIABETES- CONTRAPARTIDA ESTADUAL - COMP: 08/2016. VINCULO 4.050
4	9150	PIES-POL INC ATENCAO BAS	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	164190643	22/09/2016	5.778,63	151	EMP/LIQ REPASSE MENSAL DO INCENTIVO ESTADUAL A QUALIFICACAO DA ATENCAO BASICA EM SAUDE (PIES) RESOLUCAO CIB/RS 151/15- COMP:08/2016 . VINCULO 4.011
4	6292	PIM-INCENTIVO E QUALIFIC	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	164169753	23/09/2016	2.250,00	27	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR - PIM - COMP: 08/2016. VINCULO 4.160
4	6300	ESF - INCENT E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	164190142	23/09/2016	5.000,00	121	EMPENHO/LIQUIDACAO REPASSE DE INCENTIVO AS EQUIPES DE SAUDE DA FAMILIA COM BUCAL- ESF - PORTARIA SES 539/13 - COMP: 08/2016 VINCULO 4090

Assinado digitalmente por: TANIA JUSSARA MIROSLAW GRIGORIEFF em 13/10/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.77B7.C357.94F7.CEC9.EEE0.

DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO

ACESSO P0094731

4	9069	AT PESSOA COM DEFICIENCIA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	164250047	05/10/2016	3.120,00	309	EMP/LIQ REPASSE COFINANCIAMENTO DE INSUMOS HOSPITALARES P/USO DOMICILIAR - AQUISICAO E DISPENSACAO DE FRALDAS-RESOLUCAO CIB/RS 309/15-COMP: 08/2016. VINCULO 405
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	164501203	17/10/2016	797,48	284	EMPENHO/LIQUIDAÇÃO PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ-75% COMPETÊNCIA 08/2016 FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	164624267	17/10/2016	3.609,48	293	EMP/LIQ PGTO PRESTADORES SUS CONTRATUALIZACAO HPP - SIH MEDIA COMPLEXIDADE/PRODUCAO, COMPT 09/2016 . - FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	164581098	24/10/2016	265,82	284	EMPENHO/LIQUIDAÇÃO PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ-25% COMPETÊNCIA 08/2016 FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	6537	LINHA SAUDE MENTAL	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	164660137	27/10/2016	3.000,00	457	EMPENHO/LIQUIDACAO RECURSO DE CUSTEIO DAS OFICINAS TERAPEUTICAS NA ATENCAO BASICA TIPO II - RESOLUCOES CIB/RS 404/12 - COMP:09/2016. VINCULO 4011
4	9069	AT PESSOA COM DEFICIENCIA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	164622868	27/10/2016	3.120,00	309	EMP/LIQ REPASSE COFINANCIAMENTO DE INSUMOS HOSPITALARES P/USO DOMICILIAR - AQUISICAO E DISPENSACAO DE FRALDAS-RESOLUCAO CIB/RS 309/15-COMP: 09/2016. VINCULO 405
4	6287	ASSIST. FARMAC. BASICA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	164623547	27/10/2016	547,13	731	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE REPASSE DO INCENTIVO DA FARMACIA BASICA E INSUMOS P/CONTROLE DIABETES- CONTRAPARTIDA ESTADUAL - COMP: 09/2016. VINCULO 4.050
4	6292	PIM-INCENTIVO E QUALIFIC	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	164601641	27/10/2016	2.250,00	29	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR - PIM - COMP: 09/2016. VINCULO 4.160
4	9150	PIES-POL INC ATENCAO BAS	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	164624073	31/10/2016	5.778,29	151	EMP/LIQ REPASSE MENSAL DO INCENTIVO ESTADUAL A QUALIFICACAO DA ATENCAO BASICA EM SAUDE (PIES) RESOLUCAO CIB/RS 151/15-COMP:09/2016 . VINCULO 4.011
4	9150	PIES-POL INC ATENCAO BAS	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	163228724	04/11/2016	5.820,18	151	EMP/LIQ REPASSE MENSAL DO INCENTIVO ESTADUAL A QUALIFICACAO DA ATENCAO BASICA EM SAUDE (PIES) RESOLUCAO CIB/RS 151/15-COMP:06/2016 . VINCULO 4.011
4	9069	AT PESSOA COM DEFICIENCIA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	163114050	04/11/2016	3.210,00	309	EMP/LIQ REPASSE COFINANCIAMENTO DE INSUMOS HOSPITALARES P/USO DOMICILIAR - AQUISICAO E DISPENSACAO DE FRALDAS-RESOLUCAO CIB/RS 309/15-COMP: 06/2016. VINCULO 405
4	6287	ASSIST. FARMAC. BASICA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	163226997	04/11/2016	547,13	511	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE REPASSE DO INCENTIVO DA FARMACIA BASICA E INSUMOS P/CONTROLE DIABETES- CONTRAPARTIDA ESTADUAL - COMP: 06/2016. VINCULO 4.050
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	165123621	16/11/2016	11.382,92	322	EMP/LIQ PGTO PRESTADORES SUS CONTRATUALIZACAO HPP - SIH MEDIA COMPLEXIDADE/PRODUCAO, COMPT 10/2016 . - FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	165079681	16/11/2016	740,33	313	EMPENHO/LIQUIDAÇÃO PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ-75% COMPETÊNCIA 09/2016 FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE

Assinado digitalmente por: TANIA JUSSARA MIROSLAW GRIGORIEFF em 13/10/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.77B7.C357.94F7.CEC9.EEE0.

Processo
04202-0200/19-1

Página da peça
19

Peça
3063381

DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO

ACESSO
P0094731

4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	165078284	28/11/2016	246,77	313	EMPENHO/LIQUIDAÇÃO PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ-25% COMPETÊNCIA 09/2016 FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	165867813	26/12/2016	4.961,54	344	EMP/LIQ PGTO PRESTADORES SUS CONTRATUALIZACAO HPP - SIH MEDIA COMPLEXIDADE/PRODUCAO, COMPT 11/2016 . - FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	165845730	26/12/2016	823,3	335	EMPENHO/LIQUIDAÇÃO PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ-100% COMPETÊNCIA 10/2016 FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	6292	PIM-INCENTIVO E QUALIFIC	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	165055510	29/12/2016	2.250,00	32	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR - PIM - COMP: 10/2016. VINCULO 4.160
4	6292	PIM-INCENTIVO E QUALIFIC	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	166007485	16/01/2017	2.250,00	35	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR - PIM - COMP: 11/2016. VINCULO 4.160
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	170160815	17/01/2017	748,56	46	EMP/LIQ PGTO PRESTADORES SUS CONTRATUALIZACAO HPP - SIH MEDIA COMPLEXIDADE/PRODUCAO, COMPT 12/2016 . - FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	170160765	17/01/2017	7.741,94	45	EMP/LIQ PGTO PRESTADORES SUS CONTRATUALIZACAO HPP - SIH MEDIA COMPLEXIDADE, COMPT 12/2016 .Pagamento Proporcional 24 dias de Contrato - FUNDOS MUNICIPAIS DE SAU
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	170162398	17/01/2017	559,1	356	EMPENHO/LIQUIDAÇÃO PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ-100% COMPETÊNCIA 11/2016 FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	6292	PIM-INCENTIVO E QUALIFIC	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	170204502	31/01/2017	2.250,00	2	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR - PIM - COMP: 12/2016. VINCULO 4.160
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	170560242	17/02/2017	402,08	57	EMPENHO/LIQUIDAÇÃO PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ-75% COMPETÊNCIA 12/2016 FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	170561012	17/02/2017	134,02	57	EMPENHO/LIQUIDAÇÃO PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ-25% COMPETÊNCIA 12/2016 FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	6300	ESF - INCENT E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	171091656	27/03/2017	6.084,00	178	EMP/LIQ REF REPASSE ADICIONAL DO INCENT. AOS AGENTES COMUNITARIOS DE SAUDE - PROGR SAUDE DA FAMILIA (BASE CALCULO 09/16) - PORT. 391/16 COMP: 11/2016- VINCULO
4	6537	LINHA SAUDE MENTAL	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	163227627	27/02/2018	3.000,00	303	EMPENHO/LIQUIDAÇAO RECURSO DE CUSTEIO DAS OFICINAS TERAPÊUTICAS NA ATENÇÃO BÁSICA TIPO II - RESOLUÇÕES CIB/RS 404/12 - COMP:06/2016. VINCULO 4011 FUNDOS MUNICIP
4	6300	ESF - INCENT E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	163228222	27/02/2018	5.000,00	73	EMPENHO/LIQUIDAÇÃO REPASSE DE INCENTIVO AS EQUIPES DE SAUDE DA FAMILIA COM BUCAL- ESF - PORTARIA SES 539/13 - COMP: 06/2016 VÍNCULO 4090 FUNDOS MUNICIPAIS DE SA
4	6537	LINHA SAUDE MENTAL	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	165306343	27/02/2018	3.000,00	484	EMPENHO/LIQUIDAÇAO RECURSO DE CUSTEIO DAS OFICINAS TERAPÊUTICAS NA ATENÇÃO BÁSICA TIPO II - RESOLUÇÕES CIB/RS 404/12 - COMP:10/2016. VINCULO 4011 FUNDOS MUNICIP
4	6287	ASSIST. FARMAC. BASICA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	165306853	27/02/2018	547,13	758	EMPENHO/LIQUIDAÇÃO REFERENTE REPASSE DO INCENTIVO DA FARMÁCIA BÁSICA E INSUMOS P/CONTROLE DIABETES- CONTRAPARTIDA ESTADUAL - COMP: 10/2016. VÍNCULO 4.050 FUNDOS

Assinado digitalmente por: TANIA JUSSARA MIROSLAW GRIGORIEFF em 13/10/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.77B7.C357.94F7.CEC9.EEE0.

4	9069	AT PESSOA COM DEFICIENCIA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	165289431	27/02/2018	3.510,00	309	EMP/LIQ REPASSE COFINANCIAMENTO DE INSUMOS HOSPITALARES P/USO DOMICILIAR - AQUISIÇÃO E DISPENSAÇÃO DE FRALDAS-RESOLUÇÃO CIB/RS 309/15-COMP: 10/2016. VÍNCULO 405
4	9150	PIES-POL INC ATENCAO BAS	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	165203649	27/02/2018	5.856,58	151	EMP/LIQ REPASSE MENSAL DO INCENTIVO ESTADUAL A QUALIFICAÇÃO DA ATENÇÃO BASICA EM SAUDE (PIES) RESOLUÇÃO CIB/RS 151/15-COMP:10/2016 . VÍNCULO 4.011 FUNDOS MUNICI
4	6300	ESF - INCENT E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	165105282	27/02/2018	5.000,00	164	EMPENHO/LIQUIDAÇÃO REPASSE DE INCENTIVO AS EQUIPES DE SAUDE DA FAMILIA COM BUCAL- ESF - PORTARIA SES 539/13 - COMP: 10/2016 VÍNCULO 4090 FUNDOS MUNICIPAIS DE SA

Cód. Projeto	Meses que não foram repassados	Valor Médio repasse	Valor a Receber
6287	4	547,13	2.188,52
6292	0	2.250,00	0,00
6300	4	5.000,00	20.000,00
6537	4	3.000,00	12.000,00
9069	4	3.093,06	12.372,24
9150	3	5.853,03	17.559,09
TOTAL			**64.119,85**

Assinado digitalmente por: TANIA JUSSARA MIROSLAW GRIGORIEFF em 13/10/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.77B7.C357.94F7.CEC9.EEE0.

Processo 04202-0200/19-1

Página da peça 21

Peça 3063381

DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO

ACESSO P0094731

SECRETARIA DA SAÚDE 2017									
Fundo Estadual de Saúde									
CRS	Cód. Projeto	Projeto	Cód. Credor	Credor	Nº Empenho	Data	Valor total pago	Documento credor	Histórico
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	170563541	17/02/2017	10.000,00	61	EMP/LIQ PGTO PRESTADORES SUS CONTRATUALIZACAO HPP - SIH MEDIA COMPLEXIDADE, COMPT 01/2017 . 0 - FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	6287	ASSIST. FARMAC. BASICA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	170493552	23/02/2017	547,13	374	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE REPASSE DO INCENTIVO DA FARMACIA BASICA E INSUMOS P/CONTROLE DIABETES-CONTRAPARTIDA ESTADUAL - COMP: 01/2017. VINCULO 4.050
4	6292	PIM-INCENTIVO E QUALIFIC	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	170479566	23/02/2017	1.500,00	4	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR - PIM - COMP: 01/2017. VINCULO 4.160
4	6537	REDE ATENCAO PSICOSSOCIAL	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	170583563	23/02/2017	3.000,00	17	EMPENHO/LIQUIDACAO RECURSO DE CUSTEIO DAS OFICINAS TERAPEUTICAS NA ATENCAO BASICA TIPO II - RESOLUCOES CIB/RS 404/12 - COMP:01/2017. VINCULO 4011
4	9069	AT PESSOA COM DEFICIENCIA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	170418555	23/02/2017	3.210,00	309	EMP/LIQ REPASSE COFINANCIAMENTO DE INSUMOS HOSPITALARES P/USO DOMICILIAR - AQUISICAO E DISPENSACAO DE FRALDAS-RESOLUCAO CIB/RS 309/15-COMP: 01/2017. VINCULO 405
4	6300	ESF - INCENT E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	170512229	23/02/2017	5.000,00	23	EMPENHO/LIQUIDACAO REPASSE DE INCENTIVO AS EQUIPES DE SAUDE DA FAMILIA COM BUCAL- ESF - PORTARIA SES 539/13 - COMP: 01/2017 VINCULO 4090
4	9150	PIES-POL INC ATENCAO BAS	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	170583288	14/03/2017	5.719,76	151	EMP/LIQ REPASSE MENSAL DO INCENTIVO ESTADUAL A QUALIFICACAO DA ATENCAO BASICA EM SAUDE (PIES) RESOLUCAO CIB/RS 151/15-COMP:01/2017 . VINCULO 4.011
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	170906135	17/03/2017	440,18	85	EMPENHO/LIQUIDAÇÃO PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ-75% COMPETÊNCIA 01/2017 FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	170906057	17/03/2017	146,72	85	EMPENHO/LIQUIDAÇÃO PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ-25% COMPETÊNCIA 01/2017 FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	170908149	20/03/2017	10.000,00	89	EMP/LIQ PGTO PRESTADORES SUS CONTRATUALIZACAO HPP - SIH MEDIA COMPLEXIDADE, COMPT 02/2017 . - FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	9069	AT PESSOA COM DEFICIENCIA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	171051869	30/03/2017	2.850,00	309	EMP/LIQ REPASSE COFINANCIAMENTO DE INSUMOS HOSPITALARES P/USO DOMICILIAR - AQUISICAO E DISPENSACAO DE FRALDAS-RESOLUCAO CIB/RS 309/15-COMP: 02/2017. VINCULO 405
4	9150	PIES-POL INC ATENCAO BAS	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	171052654	30/03/2017	5.794,08	151	EMP/LIQ REPASSE MENSAL DO INCENTIVO ESTADUAL A QUALIFICACAO DA ATENCAO BASICA EM SAUDE (PIES) RESOLUCAO CIB/RS 151/15-COMP:02/2017 . VINCULO 4.011
4	6292	PIM-INCENTIVO E QUALIFIC	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	171089953	30/03/2017	1.500,00	6	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR - PIM - COMP: 02/2017. VINCULO 4.160

Assinado digitalmente por: TANIA JUSSARA MIROSLAW GRIGORIEFF em 13/10/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.77B7.C357.94F7.CEC9.EEE0.

Processo
04202-0200/19-1

Página da peça
22

Peça
3063381

DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO

ACESSO
P0094731

4	6300	ESF - INCENT E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	171192350	30/03/2017	5.000,00	40	EMPENHO/LIQUIDACAO REPASSE DE INCENTIVO AS EQUIPES DE SAUDE DA FAMILIA COM BUCAL- ESF - PORT SES 405/16 - COMP: 02/2017 VINCULO 4090
4	6287	ASSIST. FARMAC. BASICA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	171110943	30/03/2017	547,13	51	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE REPASSE DO INCENTIVO DA FARMACIA BASICA E INSUMOS P/CONTROLE DIABETES-CONTRAPARTIDA ESTADUAL - COMP: 02/2017. VINCULO 4.050
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	171436546	19/04/2017	543,4	94	EMPENHO/LIQUIDAÇÃO PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ-100% COMPETÊNCIA 02/2017 FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	171487099	19/04/2017	10.000,00	159	EMP/LIQ PGTO PRESTADORES SUS CONTRATUALIZACAO HPP - SIH MEDIA COMPLEXIDADE, COMPT 03/2017 . - FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	7302	REGIONALIZAC DA SAUDE-CP	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	166002583	05/05/2017	162.917,36	271	Emp/Liq ref. Aquisicao de equipamentos para Hospital de Caridade Sao Roque. - Municipio de SAO JOAO DO POLESINE - CONSULTA POPULAR: 2015/2016. Memorando - 271
4	9150	PIES-POL INC ATENCAO BAS	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	171539451	16/05/2017	5.784,74	151	EMP/LIQ REPASSE MENSAL DO INCENTIVO ESTADUAL A QUALIFICACAO DA ATENCAO BASICA EM SAUDE (PIES) RESOLUCAO CIB/RS 151/15-COMP:03/2017 . VINCULO 4.011
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	171915681	17/05/2017	10.000,00	177	EMP/LIQ PGTO PRESTADORES SUS CONTRATUALIZACAO HPP - SIH MEDIA COMPLEXIDADE, COMPT 04/2017 . - FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	171939678	18/05/2017	1.632,22	169	EMPENHO/LIQUIDAÇÃO PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ-25% COMPETÊNCIA 03/2017 FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	171938335	18/05/2017	4.896,68	169	EMPENHO/LIQUIDAÇÃO PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ-75% COMPETÊNCIA 03/2017 FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	6292	PIM-INCENTIVO E QUALIFIC	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	172049717	31/05/2017	1.500,00	102017	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR - PIM - COMP: 04/2017 0. VINCULO 4.160
4	6300	ESF - INCENT E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	172044144	16/06/2017	5.000,00	65	EMPENHO/LIQUIDACAO REPASSE DE INCENTIVO AS EQUIPES DE SAUDE DA FAMILIA COM BUCAL- ESF - PORT SES 405/16 - COMP: 04/2017 0 VINCULO 4090
4	9150	PIES-POL INC ATENCAO BAS	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	172048434	16/06/2017	5.783,20	151	EMP/LIQ REP MENSAL DO INCENT EST A QUALIFICACAO DA ATENCAO BASICA EM SAUDE (PIES) RESOL CIB/RS 151/15- 0 COMP:04/2017 . VINCULO 4.011
4	6287	ASSIST. FARMAC. BASICA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	172049469	16/06/2017	547,13	191	EMP/LIQU REF REP INCENTIVO DA FARMACIA BASICA E INSUMOS P/CONTROLE DIABETES-CONTRAPARTIDA ESTADUAL - 0 - COMP: 04/2017. VINCULO 4.050
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	172428570	16/06/2017	536,8	183	EMPENHO/LIQUIDAÇÃO PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ-100% COMPETÊNCIA 04/2017 FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE

Assinado digitalmente por: TANIA JUSSARA MIROSLAW GRIGORIEFF em 13/10/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.77B7.C357.94F7.CEC9.EEE0.

4	9069	AT PESSOA COM DEFICIENCIA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	172049855	16/06/2017	4.050,00	309	EMP/LIQ REP COFIN DE INSUMOS HOSP P/USO DOMICILIAR - AQUISICAO E DISPENSACAO DE FRALDAS-RESOL CIB/RS 309/15- 0 COMP: 04/2017. VINCULO 4050
4	6537	REDE ATENCAO PSICOSSOCIAL	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	172046731	16/06/2017	3.000,00	1152017	EMPENHO/LIQUIDACAO RECURSO DE CUSTEIO DAS OFICINAS TERAPEUTICAS NA ATENCAO BASICA TIPO II - RESOLUCOES CIB/RS 404/12 - 0 COMP:04/2017. VINCULO 4011
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	172444741	19/06/2017	10.000,00	191	EMP/LIQ PGTO PRESTADORES SUS CONTRATUALIZACAO HPP - SIH MEDIA COMPLEXIDADE, COMPT 05/2017 . - FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	172904145	17/07/2017	10.000,00	267	EMP/LIQ PGTO PRESTADORES SUS CONTRATUALIZACAO HPP - SIH MEDIA COMPLEXIDADE, COMPT 06/2017 . - FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	172902636	17/07/2017	145,26	198	EMPENHO/LIQUIDAÇÃO PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ-30% COMPETÊNCIA 05/2017 FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	172884718	17/07/2017	338,94	198	EMPENHO/LIQUIDAÇÃO PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ-70% COMPETÊNCIA 05/2017 FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	6292	PIM-INCENTIVO E QUALIFIC	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	172981587	01/08/2017	1.500,00	16	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR - PIM - COMP: 06/2017 0. VINCULO 4.160
4	6300	ESF - INCENT E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	172591124	17/08/2017	5.000,00	83	EMPENHO/LIQUIDACAO REPASSE DE INCENTIVO AS EQUIPES DE SAUDE DA FAMILIA COM BUCAL- ESF - PORT SES 405/16 - COMP: 05/2017 0 VINCULO 4090
4	9150	PIES-POL INC ATENCAO BAS	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	172446043	17/08/2017	5.783,18	151	EMP/LIQ REP MENSAL DO INCENT EST A QUALIFICACAO DA ATENCAO BASICA EM SAUDE (PIES) RESOL CIB/RS 151/15- 0 COMP:05/2017 . VINCULO 4.011
4	9069	AT PESSOA COM DEFICIENCIA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	172566765	17/08/2017	4.590,00	309	EMP/LIQ REP COFIN DE INSUMOS HOSP P/USO DOMICILIAR - AQUISICAO E DISPENSACAO DE FRALDAS-RESOL CIB/RS 309/15- 0 COMP: 05/2017. VINCULO 4050
4	6292	PIM-INCENTIVO E QUALIFIC	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	172502646	17/08/2017	1.500,00	13	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR - PIM - COMP: 05/2017 0. VINCULO 4.160
4	6287	ASSIST. FARMAC. BASICA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	172520438	17/08/2017	547,13	192	EMP/LIQU REF REP INCENTIVO DA FARMACIA BASICA E INSUMOS P/CONTROLE DIABETES-CONTRAPARTIDA ESTADUAL - 0 - COMP: 05/2017. VINCULO 4.050
4	6537	REDE ATENCAO PSICOSSOCIAL	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	172590522	17/08/2017	3.000,00	155	EMPENHO/LIQUIDACAO RECURSO DE CUSTEIO DAS OFICINAS TERAPEUTICAS NA ATENCAO BASICA TIPO II - RESOLUCOES CIB/RS 404/12 - 0 COMP:05/2017. VINCULO 4011
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	173302339	18/08/2017	316,12	271	EMPENHO/LIQUIDAÇÃO PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ-70% COMPETÊNCIA 06/2017 FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	173305320	18/08/2017	135,48	271	EMPENHO/LIQUIDAÇÃO PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ-30% COMPETÊNCIA 06/2017 FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE

Assinado digitalmente por: TANIA JUSSARA MIROSLAW GRIGORIEFF em 13/10/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.77B7.C357.94F7.CEC9.EEE0.

4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	173341643	18/08/2017	10.000,00	279	EMP/LIQ PGTO PRESTADORES SUS CONTRATUALIZACAO HPP - SIH MEDIA COMPLEXIDADE, COMPT 07/2017. FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	9069	AT PESSOA COM DEFICIENCIA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	173002587	25/08/2017	4.950,00	309	EMP/LIQ REP COFIN DE INSUMOS HOSP P/USO DOMICILIAR - AQUISICAO E DISPENSACAO DE FRALDAS-RESOL CIB/RS 309/15- 0 COMP: 06/2017. VINCULO 4050
4	6300	ESF - INCENT E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	173019072	25/08/2017	5.000,00	99	EMPENHO/LIQUIDACAO REPASSE DE INCENTIVO AS EQUIPES DE SAUDE DA FAMILIA COM BUCAL- ESF - PORT SES 405/16 - COMP: 06/2017 0 VINCULO 4090
4	6287	ASSIST. FARMAC. BASICA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	173000780	25/08/2017	547,13	225	EMP/LIQU REF REP INCENTIVO DA FARMACIA BASICA E INSUMOS P/CONTROLE DIABETES- CONTRAPARTIDA ESTADUAL - 0 - COMP: 06/2017. VINCULO 4.050
4	6537	REDE ATENCAO PSICOSSOCIAL	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	172981886	25/08/2017	3.000,00	168	EMPENHO/LIQUIDACAO RECURSO DE CUSTEIO DAS OFICINAS TERAPEUTICAS NA ATENCAO BASICA TIPO II - RESOLUCOES CIB/RS 404/12 - 0 COMP:06/2017. VINCULO 4011
4	9150	PIES-POL INC ATENCAO BAS	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	173002132	25/08/2017	5.781,31	151	EMP/LIQ REP MENSAL DO INCENT EST A QUALIFICACAO DA ATENCAO BASICA EM SAUDE (PIES) RESOL CIB/RS 151/15- 0 COMP:06/2017 . VINCULO 4.011
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	173788220	15/09/2017	10.000,00	341	EMP/LIQ PGTO PRESTADORES SUS CONTRATUALIZACAO HPP - SIH MEDIA COMPLEXIDADE, COMPT 08/2017 . - FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	173788220	18/09/2017	-10.000,00	341	Rejeicao Bancaria.
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	173788220	18/09/2017	10.000,00	341	EMP/LIQ PGTO PRESTADORES SUS CONTRATUALIZACAO HPP - SIH MEDIA COMPLEXIDADE, COMPT 08/2017 . - FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	173788220	19/09/2017	-10.000,00	341	Rejeicao Bancaria.
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	173788220	19/09/2017	10.000,00	341	EMP/LIQ PGTO PRESTADORES SUS CONTRATUALIZACAO HPP - SIH MEDIA COMPLEXIDADE, COMPT 08/2017 . - FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	174285946	18/10/2017	10.000,00	347	EMP/LIQ PGTO PRESTADORES SUS CONTRATUALIZACAO HPP - SIH MEDIA COMPLEXIDADE, COMPT 09/2017 . - FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	174130868	18/10/2017	110,25	37	EMPENHO/LIQUIDAÇÃO PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ-70% COMPETÊNCIA 08/2017 FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	174129146	31/10/2017	47,25	37	EMPENHO/LIQUIDAÇÃO PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ-30% COMPETÊNCIA 08/2017 FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	174853080	20/11/2017	10.000,00	462	EMP/LIQ PGTO PRESTADORES SUS CONTRATUALIZACAO HPP - SIH MEDIA COMPLEXIDADE, COMPT 10/2017 . - FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	174848146	20/11/2017	695,18	441	EMP/LIQ PGTO PRESTADORES SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, 75% DA COMPT 09/2017 . FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE

Assinado digitalmente por: TANIA JUSSARA MIROSLAW GRIGORIEFF em 13/10/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.77B7.C357.94F7.CEC9.EEE0.

Processo
04202-0200/19-1

Peça
3063381

DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO

ACESSO
P0094731

4	6292	PIM-INCENTIVO E QUALIFIC	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	173378765	21/11/2017	1.500,00	1917	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR - PIM - COMP: 07/2017 0. VINCULO 4.160
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	174851614	21/11/2017	231,72	441	EMPENHO/LIQUIDAÇÃO PAGAMENTO DE PRESTADORES DO SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, PJ-25% COMPETÊNCIA 09/2017 FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	175392571	19/12/2017	10.000,00	468	EMP/LIQ PGTO PRESTADORES SUS CONTRATUALIZACAO HPP - SIH MEDIA COMPLEXIDADE, COMPT 11/2017 . - FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	175275178	21/12/2017	453,23	515	EMP/LIQ PGTO PRESTADORES SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, 75% DA COMPT 10/2017 . FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	6300	ESF - INCENT E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	175121084	28/12/2017	5.000,00	162	EMPENHO/LIQUIDACAO REPASSE DE INCENTIVO AS EQUIPES DE SAUDE DA FAMILIA COM BUCAL- ESF - PORT SES 405/16 - COMP: 10/2017 0 VINCULO 4090 Informacao sem item
4	6537	REDE ATENCAO PSICOSSOCIAL	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	175359991	28/12/2017	3.000,00	344	EMPENHO/LIQUIDACAO RECURSO DE CUSTEIO DAS OFICINAS TERAPEUTICAS NA ATENCAO BASICA TIPO II - RESOLUCOES CIB/RS 404/12 - 0 COMP:10/2017. VINCULO 4011 Informacao
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	175276751	28/12/2017	151,07	515	EMP/LIQ PGTO PRESTADORES SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, 25% DA COMPT 10/2017 . FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	6287	ASSIST. FARMAC. BASICA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	175248632	28/12/2017	547,13	394	EMP/LIQU REF REP INCENTIVO DA FARMACIA BASICA E INSUMOS P/CONTROLE DIABETES-CONTRAPARTIDA ESTADUAL - 0 - COMP: 10/2017. VINCULO 4.050 Memorando - 394
4	9150	PIES-POL INC ATENCAO BAS	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	175120115	28/12/2017	5.838,73	151	EMP/LIQ REP MENSAL DO INCENT EST A QUALIFICACAO DA ATENCAO BASICA EM SAUDE (PIES) RESOL CIB/RS 151/15- 0 COMP:10/2017 . VINCULO 4.011 Resolucao - 151
4	6292	PIM-INCENTIVO E QUALIFIC	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	175097021	28/12/2017	1.500,00	30	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR - PIM - COMP: 10/2017 JUDICIAL 0. VINCULO 4.160 Memorando - 30
4	9069	AT PESSOA COM DEFICIENCIA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	175355177	02/01/2018	3.600,00	309	EMP/LIQ REP COFIN DE INSUMOS HOSP P/USO DOMICILIAR - AQUISICAO E DISPENSACAO DE FRALDAS-RESOL CIB/RS 309/15- 0 COMP: 10/2017. VINCULO 4050 Resolucao - 309
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	180187181	23/01/2018	10.000,00	39	EMP/LIQ PGTO PRESTADORES SUS CONTRATUALIZACAO HPP - SIH MEDIA COMPLEXIDADE, COMPT 12/2017 . - FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	180172152	25/01/2018	788,5	526	EMP/LIQ PGTO PRESTADORES SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, 100% DA COMPT 11/2017 . FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	6292	PIM-INCENTIVO E QUALIFIC	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	175660439	16/02/2018	1.500,00	33	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR - PIM - COMP: 11/2017 0. VINCULO 4.160 Memorando - 033
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	180387720	21/02/2018	490,9	139	EMP/LIQ PGTO PRESTADORES SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, 100% DA COMPT 12/2017 . FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE

Assinado digitalmente por: TANIA JUSSARA MIROSLAW GRIGORIEFF em 13/10/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.77B7.C357.94F7.CEC9.EEE0.

Processo 04202-0200/19-1

Página da peça 26

Peça 3063381

DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO

ACESSO P0094731

4	6287	ASSIST. FARMAC. BASICA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	173339292	27/02/2018	547,13	511	EMP/LIQU REF REP INCENTIVO DA FARMÁCIA BÁSICA E INSUMOS P/CONTROLE DIABETES-CONTRAPARTIDA ESTADUAL - 0 - COMP: 07/2017. VÍNCULO 4.050 FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUD
4	6300	ESF - INCENT E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	175325546	27/02/2018	5.000,00	191	EMPENHO/LIQUIDAÇÃO REPASSE DE INCENTIVO AS EQUIPES DE SAUDE DA FAMILIA COM BUCAL- ESF - PORT SES 405/16 - COMP: 11/2017 0 VÍNCULO 4090 FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUD
4	6537	REDE ATENCAO PSICOSSOCIAL	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	173479913	27/02/2018	3.000,00	190	EMPENHO/LIQUIDAÇÃO RECURSO DE CUSTEIO DAS OFICINAS TERAPÊUTICAS NA ATENÇÃO BÁSICA TIPO II - RESOLUÇÕES CIB/RS 404/12 - 0 COMP:07/2017. VINCULO 4011 FUNDOS MUNIC
4	6537	REDE ATENCAO PSICOSSOCIAL	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	170839380	27/02/2018	3.000,00	502017	EMPENHO/LIQUIDAÇÃO RECURSO DE CUSTEIO DAS OFICINAS TERAPÊUTICAS NA ATENÇÃO BÁSICA TIPO II - RESOLUÇÕES CIB/RS 404/12 - COMP:02/2017. VINCULO 4011 FUNDOS MUNICIP
4	6537	REDE ATENCAO PSICOSSOCIAL	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	171538871	27/02/2018	3.000,00	892017	EMPENHO/LIQUIDAÇÃO RECURSO DE CUSTEIO DAS OFICINAS TERAPÊUTICAS NA ATENÇÃO BÁSICA TIPO II - RESOLUÇÕES CIB/RS 404/12 - COMP:03/2017. VINCULO 4011 FUNDOS MUNICIP
4	6300	ESF - INCENT E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	173379280	27/02/2018	5.000,00	118	EMPENHO/LIQUIDAÇÃO REPASSE DE INCENTIVO AS EQUIPES DE SAUDE DA FAMILIA COM BUCAL- ESF - PORT SES 405/16 - COMP: 07/2017 0 VÍNCULO 4090 FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUD
4	9069	AT PESSOA COM DEFICIENCIA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	173296502	27/02/2018	4.410,00	309	EMP/LIQ REP COFIN DE INSUMOS HOSP P/USO DOMICILIAR - AQUISIÇÃO E DISPENSAÇÃO DE FRALDAS-RESOL CIB/RS 309/15- 0 COMP: 07/2017. VÍNCULO 4050 FUNDOS MUNICIPAIS DE
4	6300	ESF - INCENT E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	173952901	27/02/2018	5.000,00	118	EMPENHO/LIQUIDAÇÃO REPASSE DE INCENTIVO AS EQUIPES DE SAUDE DA FAMILIA COM BUCAL- ESF - PORT SES 405/16 - COMP: 08/2017 0 VÍNCULO 4090 FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUD
4	6300	ESF - INCENT E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	171538476	27/02/2018	5.000,00	55	EMPENHO/LIQUIDAÇÃO REPASSE DE INCENTIVO AS EQUIPES DE SAUDE DA FAMILIA COM BUCAL- ESF - PORT SES 405/16 - COMP: 03/2017 VÍNCULO 4090 FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	9069	AT PESSOA COM DEFICIENCIA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	175393472	27/02/2018	4.290,00	309	EMP/LIQ REP COFIN DE INSUMOS HOSP P/USO DOMICILIAR - AQUISIÇÃO E DISPENSAÇÃO DE FRALDAS-RESOL CIB/RS 309/15- 0 COMP: 11/2017. VÍNCULO 4050 FUNDOS MUNICIPAIS DE
4	6292	PIM-INCENTIVO E QUALIFIC	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	171537403	27/02/2018	1.500,00	7	EMPENHO/LIQUIDAÇÃO REFERENTE PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR - PIM - COMP: 03/2017. VÍNCULO 4.160 FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	6287	ASSIST. FARMAC. BASICA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	175507862	27/02/2018	547,13	322	EMP/LIQU REF REP INCENTIVO DA FARMÁCIA BÁSICA E INSUMOS P/CONTROLE DIABETES-CONTRAPARTIDA ESTADUAL - 0 - COMP: 11/2017. VÍNCULO 4.050 FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUD
4	6292	PIM-INCENTIVO E QUALIFIC	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	174369658	27/02/2018	1.500,00	25	EMPENHO/LIQUIDAÇÃO REFERENTE PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR - PIM - COMP: 09/2017 0. VÍNCULO 4.160 FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE

Assinado digitalmente por: TANIA JUSSARA MIROSLAW GRIGORIEFF em 13/10/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.77B7.C357.94F7.CEC9.EEE0.

4	9069	AT PESSOA COM DEFICIENCIA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	171537560	27/02/2018	3.570,00	309	EMP/LIQ REPASSE COFINANCIAMENTO DE INSUMOS HOSPITALARES P/USO DOMICILIAR - AQUISIÇÃO E DISPENSAÇÃO DE FRALDAS-RESOLUÇÃO CIB/RS 309/15-COMP: 03/2017. VÍNCULO 405
4	6300	ESF - INCENT E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	174265916	27/02/2018	5.000,00	147	EMPENHO/LIQUIDAÇÃO REPASSE DE INCENTIVO AS EQUIPES DE SAUDE DA FAMILIA COM BUCAL- ESF - PORT SES 405/16 - COMP: 09/2017 0 VÍNCULO 4090 FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUD
4	6287	ASSIST. FARMAC. BASICA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	171537048	27/02/2018	547,13	161	EMPENHO/LIQUIDAÇÃO REFERENTE REPASSE DO INCENTIVO DA FARMÁCIA BÁSICA E INSUMOS P/CONTROLE DIABETES-CONTRAPARTIDA ESTADUAL - COMP: 03/2017. VÍNCULO 4.050 FUNDOS
4	9150	PIES-POL INC ATENCAO BAS	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	175323556	27/02/2018	5.790,51	151	EMP/LIQ REP MENSAL DO INCENT EST A QUALIFICAÇÃO DA ATENÇÃO BASICA EM SAUDE (PIES) RESOL CIB/RS 151/15- 0 COMP:11/2017 . VÍNCULO 4.011 FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	9150	PIES-POL INC ATENCAO BAS	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	173422940	27/02/2018	5.782,35	151	EMP/LIQ REP MENSAL DO INCENT EST A QUALIFICAÇÃO DA ATENÇÃO BASICA EM SAUDE (PIES) RESOL CIB/RS 151/15- 0 COMP:07/2017 . VÍNCULO 4.011 FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	6292	PIM-INCENTIVO E QUALIFIC	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	173920718	27/02/2018	1.500,00	23	EMPENHO/LIQUIDAÇÃO REFERENTE PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR - PIM - COMP: 08/2017 0. VÍNCULO 4.160 FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	6292	PIM-COFINANC E QUALIFIC	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	180346421	13/03/2018	1.500,00	3	EMPENHO/LIQUIDAÇÃO REFERENTE PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR - PIM - COMP: 12/2017 0. VÍNCULO 4.160 FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	6300	ESF - COFINANC E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	180826652	02/05/2018	2.889,90	92	EMP/LIQ REF REPASSE ADIC DO INCENT AOS AGENTES COMUNIT DE SAUDE - PROGR SAUDE DA FAMILIA (BASE CALC JAN a MAR/2017) - PORT. 391/16 COMP: 06/2017- VINCULO 4090
4	6300	ESF - COFINANC E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	180825330	29/06/2018	2.889,90	170	EMP/LIQ REF REPASSE ADIC DO INCENT AOS AGENTES COMUNIT DE SAUDE - PROGR SAUDE DA FAMILIA (BASE CALC JUL a SET/2017) - PORT. 391/16 COMP: 11/2017- VINCULO 4090

Cód. Projeto	Meses que não foram repassados	Valor Médio repasse	Valor a Receber
6287	3	547,13	1.641,39
6292	0	1.500,00	0,00
6300	1	5.000,00	5.000,00
6537	4	3.000,00	12.000,00
9069	3	3.946,67	11.840,01
9150	3	5.784,21	17.352,63
TOTAL			**47.834,03**

Assinado digitalmente por: TANIA JUSSARA MIROSLAW GRIGORIEFF em 13/10/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.77B7.C357.94F7.CEC9.EEE0.

Processo 04202-0200/19-1

Página da peça 28

Peça 3063381

DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO

ACESSO P0094731

SECRETARIA DA SAÚDE 2018									
Fundo Estadual de Saúde									
CRS	Cód. Projeto	Projeto	Cód. Credor	Credor	Nº Empenho	Data	Valor total pago	Documento credor	Histórico
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	180551605	21/02/2018	10.000,00	676	EMP/LIQ PGTO PRESTADORES SUS CONTRATUALIZACAO HPP - SIH MEDIA COMPLEXIDADE, COMPT 01/2018 . - FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	6300	ESF - COFINANC E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	180698916	28/02/2018	5.000,00	572018	EMPENHO/LIQUIDACAO REPASSE DE INCENTIVO AS EQUIPES DE SAUDE DA FAMILIA COM BUCAL- ESF - PORT SES 405/16 - COMP: 01/2018 0 VINCULO 4090 Informacao sem item -
4	6292	PIM-COFINANC E QUALIFIC	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	180604223	28/02/2018	1.500,00	8	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR - PIM - COMP: 01/2018 0. VINCULO 4.160 Memorando - 08
4	6287	ASSIST. FARMAC. BASICA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	180525313	28/02/2018	547,13	12018	EMP/LIQU REF REP INCENTIVO DA FARMACIA BASICA E INSUMOS P/CONTROLE DIABETES- CONTRAPARTIDA ESTADUAL - 0 - COMP: 01/2018. VINCULO 4.050 Memorando - 012018
4	9150	PIES-POL INC ATENCAO BAS	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	180672919	28/02/2018	5.465,02	20	EMP/LIQ INCENT A QUALIFICACAO DA ATENCAO BASICA EM SAUDE (PIES) RESOL CIB/RS 20/18- COMP:01/2018 - RETENCAO CONTRIBUICAO CONASEMS- 0 VINC 4.011 Resolucao - 020
4	9069	AT PESSOA COM DEFICIENCIA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	180524257	28/02/2018	4.290,00	309	EMP/LIQ REP COFIN DE INSUMOS HOSP P/USO DOMICILIAR - AQUISICAO E DISPENSACAO DE FRALDAS-RESOL CIB/RS 309/15- 0 COMP: 01/2018. VINCULO 4050 Resolucao - 309
4	6537	REDE ATENCAO PSICOSSOCIAL	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	180672184	28/02/2018	3.000,00	182018	EMPENHO/LIQUIDACAO RECURSO DE CUSTEIO DAS OFICINAS TERAPEUTICAS NA ATENCAO BASICA TIPO II - RESOLUCOES CIB/RS 404/12 - 0 COMP:01/2018. VINCULO 4011 Informacao
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	181125732	19/03/2018	10.000,00	1025	EMP/LIQ PGTO PRESTADORES SUS CONTRATUALIZACAO HPP - SIH MEDIA COMPLEXIDADE, COMPT 02/2018 . - FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	180921067	19/03/2018	260	1018	EMP/LIQ PGTO PRESTADORES SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, 100% DA COMPT 01/2018 . FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	181467551	16/04/2018	600,2	1592	EMP/LIQ PGTO PRESTADORES SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, 100% DA COMPT 02/2018 . FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	181614878	16/04/2018	10.000,00	1754	EMP/LIQ PGTO PRESTADORES SUS CONTRATUALIZACAO HPP - SIH MEDIA COMPLEXIDADE, COMPT 03/2018 . - FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	6292	PIM-COFINANC E QUALIFIC	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	181032986	19/04/2018	1.500,00	12	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR - PIM - COMP: 02/2018 0. VINCULO 4.160 Memorando - 12
4	6537	REDE ATENCAO PSICOSSOCIAL	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	181005456	03/05/2018	3.000,00	582018	EMPENHO/LIQUIDACAO RECURSO DE CUSTEIO DAS OFICINAS TERAPEUTICAS NA ATENCAO BASICA TIPO II - RESOLUCOES CIB/RS 404/12 - 0 COMP:02/2018. VINCULO 4011 Informacao
4	6287	ASSIST. FARMAC. BASICA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	180766836	03/05/2018	547,13	31	EMP/LIQU REF REP INCENTIVO DA FARMACIA BASICA E INSUMOS P/CONTROLE DIABETES- CONTRAPARTIDA ESTADUAL - 0 - COMP: 02/2018. VINCULO 4.050 Memorando - 31
4	9150	PIES-POL INC ATENCAO BAS	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	181165698	03/05/2018	5.467,54	20	EMP/LIQ REP MENSAL DO INCENT EST A QUALIFICACAO DA ATENCAO BASICA EM SAUDE (PIES) RESOL CIB/RS 020/18- COMP:02/2018 0. VINCULO 4.011 Resolucao - 020
4	9069	AT PESSOA COM DEFICIENCIA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	180878434	03/05/2018	4.110,00	309	EMP/LIQ REP COFIN DE INSUMOS HOSP P/USO DOMICILIAR - AQUISICAO E DISPENSACAO DE FRALDAS-RESOL CIB/RS 309/15- 0 COMP: 02/2018. VINCULO 4050 Resolucao - 309

Assinado digitalmente por: TANIA JUSSARA MIROSLAW GRIGORIEFF em 13/10/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.77B7.C357.94F7.CEC9.EEE0.

Processo
04202-0200/19-1

Peça
3063381

DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO

ACESSO
P0094731

4	6300	ESF - COFINANC E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	181068715	03/05/2018	5.000,00	76	EMPENHO/LIQUIDACAO REPASSE DE INCENTIVO AS EQUIPES DE SAUDE DA FAMILIA COM BUCAL- ESF - PORT SES 405/16 - COMP: 02/2018 0 VINCULO 4090 Informacao sem item -
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	181951766	17/05/2018	608,7	2055	EMP/LIQ PGTO PRESTADORES SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, 100% DA COMPT 03/2018 . FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	6292	PIM-COFINANC E QUALIFIC	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	182038789	04/06/2018	1.500,00	18	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR - PIM - COMP: 04/2018 0. VINCULO 4.160 Memorando - 18
4	6292	PIM-COFINANC E QUALIFIC	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	181595791	05/06/2018	1.500,00	16	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR - PIM - COMP: 03/2018 0. VINCULO 4.160 Memorando - 16
4	6300	ESF - COFINANC E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	181576569	05/06/2018	5.000,00	119	EMPENHO/LIQUIDACAO REPASSE DE INCENTIVO AS EQUIPES DE SAUDE DA FAMILIA COM BUCAL- ESF - PORT SES 405/16 - COMP: 03/2018 0 VINCULO 4090 Informacao sem item -
4	9069	AT PESSOA COM DEFICIENCIA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	181354621	05/06/2018	4.110,00	309	EMP/LIQ REP COFIN DE INSUMOS HOSP P/USO DOMICILIAR - AQUISICAO E DISPENSACAO DE FRALDAS-RESOL CIB/RS 309/15- 0 COMP: 03/2018. Resolucao - 309
4	6287	ASSIST. FARMAC. BASICA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	181325296	05/06/2018	547,13	52	EMP/LIQU REF REP INCENTIVO DA FARMACIA BASICA E INSUMOS P/CONTROLE DIABETES-CONTRAPARTIDA ESTADUAL - 0 - COMP: 03/2018. Memorando - 52
4	6537	REDE ATENCAO PSICOSSOCIAL	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	181653928	05/06/2018	3.000,00	112	EMPENHO/LIQUIDACAO RECURSO DE CUSTEIO DAS OFICINAS TERAPEUTICAS NA ATENCAO BASICA TIPO II - RESOLUCOES CIB/RS 404/12 - 0 COMP:03/2018. VINCULO 4011 Informacao
4	9150	PIES-POL INC ATENCAO BAS	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	181597119	05/06/2018	5.422,48	20	EMP/LIQ REP MENSAL DO INCENT EST A QUALIFICACAO DA ATENCAO BASICA EM SAUDE (PIES) RESOL CIB/RS 020/18- COMP:03/2018 0. VINCULO 4.011 Resolucao - 020
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	182461167	18/06/2018	507,6	2450	EMP/LIQ PGTO PRESTADORES SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, 100% DA COMPT 04/2018 . FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	6287	ASSIST. FARMAC. BASICA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	181949455	29/06/2018	547,13	822018	EMP/LIQU REF REP INCENTIVO DA FARMACIA BASICA E INSUMOS P/CONTROLE DIABETES-CONTRAPARTIDA ESTADUAL - 0 - COMP: 04/2018. Memorando - 822018
4	9150	PIES-POL INC ATENCAO BAS	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	182153932	29/06/2018	5.442,61	20	EMP/LIQ REP MENSAL DO INCENT EST A QUALIFICACAO DA ATENCAO BASICA EM SAUDE (PIES) RESOL CIB/RS 020/18- COMP:04/2018 0. VINCULO 4.011 Resolucao - 020
4	9069	AT PESSOA COM DEFICIENCIA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	182019326	29/06/2018	4.710,00	309	EMP/LIQ REP COFIN DE INSUMOS HOSP P/USO DOMICILIAR - AQUISICAO E DISPENSACAO DE FRALDAS-RESOL CIB/RS 309/15- 0 COMP: 04/2018. Resolucao - 309
4	6300	ESF - COFINANC E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	182037893	03/07/2018	5.000,00	146	EMPENHO/LIQUIDACAO REPASSE DE INCENTIVO AS EQUIPES DE SAUDE DA FAMILIA COM BUCAL- ESF - PORT SES 405/16 - COMP: 04/2018 0 VINCULO 4090 Informacao sem item -
4	6537	REDE ATENCAO PSICOSSOCIAL	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	182105068	03/07/2018	3.000,00	134	EMPENHO/LIQUIDACAO RECURSO DE CUSTEIO DAS OFICINAS TERAPEUTICAS NA ATENCAO BASICA TIPO II - RESOLUCOES CIB/RS 404/12 - 0 COMP:04/2018. VINCULO 4011 Informacao
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	182913699	18/07/2018	550,2	3023	EMP/LIQ PGTO PRESTADORES SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, 100% DA COMPT 05/2018 . 0 FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	6292	PIM-COFINANC E QUALIFIC	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	182546678	07/08/2018	1.500,00	20	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR - PIM - COMP: 05/2018 -. VINCULO 4.160 Memorando - 20
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	183519710	17/08/2018	356	3576	EMP/LIQ PGTO PRESTADORES SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, 100% DA COMPT 06/2018 . FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE

Assinado digitalmente por: TANIA JUSSARA MIROSLAW GRIGORIEFF em 13/10/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.77B7.C357.94F7.CEC9.EEE0.

Processo
04202-0200/19-1

Peça
3063381

DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO

ACESSO
P0094731

4	6537	REDE ATENCAO PSICOSSOCIAL	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	182625040	31/08/2018	3.000,00	154	EMPENHO/LIQUIDACAO RECURSO DE CUSTEIO DAS OFICINAS TERAPEUTICAS NA ATENCAO BASICA TIPO II - RESOLUCOES CIB/RS 404/12 - 0 COMP:05/2018. VINCULO 4011 Informacao
4	6300	ESF - COFINANC E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	182458507	31/08/2018	5.000,00	186	EMPENHO/LIQUIDACAO REPASSE DE INCENTIVO AS EQUIPES DE SAUDE DA FAMILIA COM BUCAL- ESF - PORT SES 405/16 - COMP: 05/2018 0 VINCULO 4090 Informacao sem item -
4	6287	ASSIST. FARMAC. BASICA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	182330746	31/08/2018	547,13	1212018	EMP/LIQU REF REP INCENTIVO DA FARMACIA BASICA E INSUMOS P/CONTROLE DIABETES-CONTRAPARTIDA ESTADUAL - 0 - COMP: 05/2018. Memorando - 1212018
4	9069	AT PESSOA COM DEFICIENCIA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	182283850	31/08/2018	4.530,00	309	EMP/LIQ REP COFIN DE INSUMOS HOSP P/USO DOMICILIAR - AQUISICAO E DISPENSACAO DE FRALDAS-RESOL CIB/RS 309/15- 0 COMP: 05/2018. Resolucao - 309
4	9150	PIES-POL INC ATENCAO BAS	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	182459249	31/08/2018	5.442,61	20	EMP/LIQ REP MENSAL DO INCENT EST A QUALIFICACAO DA ATENCAO BASICA EM SAUDE (PIES) RESOL CIB/RS 020/18- COMP:05/2018 0. VINCULO 4.011 Resolucao - 020
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	184167905	17/09/2018	484,6	3957	EMP/LIQ PGTO PRESTADORES SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, 100 % DA COMPT 07/2018 . FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	6287	ASSIST. FARMAC. BASICA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	182960702	16/10/2018	273,56	141	EMP/LIQU REF REP INCENTIVO DA FARMACIA BASICA E INSUMOS P/CONTROLE DIABETES-CONTRAPARTIDA ESTADUAL - 0 - COMP: 06/2018. Memorando - 141
4	6537	REDE ATENCAO PSICOSSOCIAL	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	183096090	16/10/2018	1.500,00	175	EMPENHO/LIQUIDACAO RECURSO DE CUSTEIO DAS OFICINAS TERAPEUTICAS NA ATENCAO BASICA TIPO II - RESOLUCOES CIB/RS 404/12 - 0 COMP:06/2018. VINCULO 4011 Informacao
4	6300	ESF - COFINANC E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	183052813	16/10/2018	2.500,00	215	EMPENHO/LIQUIDACAO REPASSE DE INCENTIVO AS EQUIPES DE SAUDE DA FAMILIA COM BUCAL- ESF - PORT SES 405/16 - COMP: 06/2018 0 VINCULO 4090 Informacao sem item -
4	6292	PIM-COFINANC E QUALIFIC	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	183014760	16/10/2018	750	25	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR - PIM - COMP: 06/2018 -. VINCULO 4.160 Memorando - 25
4	9150	PIES-POL INC ATENCAO BAS	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	183236737	16/10/2018	2.728,39	20	EMP/LIQ REP MENSAL DO INCENT EST A QUALIFICACAO DA ATENCAO BASICA EM SAUDE (PIES) RESOL CIB/RS 020/18- COMP:06/2018 0. VINCULO 4.011 Resolucao - 020
4	9069	AT PESSOA COM DEFICIENCIA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	183154030	16/10/2018	2.175,00	309	EMP/LIQ REP COFIN DE INSUMOS HOSP P/USO DOMICILIAR - AQUISICAO E DISPENSACAO DE FRALDAS-RESOL CIB/RS 309/15- 0 COMP: 06/2018. Resolucao - 309
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	184645942	17/10/2018	589,5	4691	EMP/LIQ PGTO PRESTADORES SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, 100% DA COMPT 08/2018 . FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	6292	PIM-COFINANC E QUALIFIC	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	183766002	22/11/2018	1.500,00	29	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR - PIM - COMP: 07/2018 -. VINCULO 4.160 Memorando - 29
4	6292	PIM-COFINANC E QUALIFIC	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	183014760	26/11/2018	750	25	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR - PIM - COMP: 06/2018 -. VINCULO 4.160 Memorando - 25
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	185599458	11/12/2018	614,3	5788	EMP/LIQ PGTO PRESTADORES SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, 100% DA COMPT 10/2018 . FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	190565801	12/02/2019	533,5	172	EMP/LIQ PGTO PRESTADORES SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, 100% DA COMPT 12/2018 . FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	9069	AT PESSOA COM DEFICIENCIA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	183766290	24/09/2019	4.140,00	309	EMP/LIQ REP COFIN DE INSUMOS HOSP P/USO DOMICILIAR - AQUISICAO E DISPENSACAO DE FRALDAS-RESOL CIB/RS 309/15- 0 COMP: 07/2018. Resolucao - 309

Assinado digitalmente por: TANIA JUSSARA MIROSLAW GRIGORIEFF em 13/10/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.77B7.C357.94F7.CEC9.EEE0.

Processo 04202-0200/19-1

Página da peça 31

Peça 3063381

DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO

ACESSO P0094731

4	6287	ASSIST. FARMAC. BASICA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	182960702	25/10/2019	273,57	141	EMP/LIQU REF REP INCENTIVO DA FARMACIA BASICA E INSUMOS P/CONTROLE DIABETES-CONTRAPARTIDA ESTADUAL - 0 - COMP: 06/2018. Memorando - 141
4	6287	ASSIST. FARMAC. BASICA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	183873070	25/10/2019	547,13	153	EMP/LIQU REF REP INCENTIVO DA FARMACIA BASICA E INSUMOS P/CONTROLE DIABETES-CONTRAPARTIDA ESTADUAL - 0 - COMP: 08/2018. Memorando - 153
4	6292	PIM-COFINANC E QUALIFIC	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	184261965	25/10/2019	1.500,00	34	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR - PIM - COMP: 08/2018 0. VINCULO 4.160 Memorando - 34
4	9150	PIES-POL INC ATENCAO BAS	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	183236737	25/10/2019	2.728,38	20	EMP/LIQ REP MENSAL DO INCENT EST A QUALIFICACAO DA ATENCAO BASICA EM SAUDE (PIES) RESOL CIB/RS 020/18- COMP:06/2018 0. VINCULO 4.011 Resolucao - 020
4	6287	ASSIST. FARMAC. BASICA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	183659767	25/10/2019	547,13	148	EMP/LIQU REF REP INCENTIVO DA FARMACIA BASICA E INSUMOS P/CONTROLE DIABETES-CONTRAPARTIDA ESTADUAL - 0 - COMP: 07/2018. Memorando - 148
4	9150	PIES-POL INC ATENCAO BAS	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	183726193	20/08/2019	5.444,86	20	EMP/LIQ REP MENSAL DO INCENT EST A QUALIFICACAO DA ATENCAO BASICA EM SAUDE (PIES) RESOL CIB/RS 020/18- COMP:07/2018 0. VINCULO 4.011 Resolucao - 020
4	6537	REDE ATENCAO PSICOSSOCIAL	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	183096090	20/11/2019	1.500,00	175	EMPENHO/LIQUIDACAO RECURSO DE CUSTEIO DAS OFICINAS TERAPEUTICAS NA ATENCAO BASICA TIPO II - RESOLUCOES CIB/RS 404/12 - 0 COMP:06/2018. VINCULO 4011 Informacao
4	6300	ESF - COFINANC E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	183052813	20/11/2019	2.500,00	215	EMPENHO/LIQUIDACAO REPASSE DE INCENTIVO AS EQUIPES DE SAUDE DA FAMILIA COM BUCAL- ESF - PORT SES 405/16 - COMP: 06/2018 0 VINCULO 4090 Informacao sem item -
4	9069	AT PESSOA COM DEFICIENCIA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	183154030	20/11/2019	2.175,00	309	EMP/LIQ REP COFIN DE INSUMOS HOSP P/USO DOMICILIAR - AQUISICAO E DISPENSACAO DE FRALDAS-RESOL CIB/RS 309/15- 0 COMP: 06/2018. Resolucao - 309
4	6537	REDE ATENCAO PSICOSSOCIAL	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	183657599	30/12/2019	3.000,00	197	EMPENHO/LIQUIDACAO RECURSO DE CUSTEIO DAS OFICINAS TERAPEUTICAS NA ATENCAO BASICA TIPO II - RESOLUCOES CIB/RS 404/12 - 0 COMP:07/2018. VINCULO 4011 Informacao
4	6300	ESF - COFINANC E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	183699051	30/12/2019	5.000,00	241	EMPENHO/LIQUIDACAO REPASSE DE INCENTIVO AS EQUIPES DE SAUDE DA FAMILIA COM BUCAL- ESF - PORT SES 405/16 - COMP: 07/2018 0 VINCULO 4090 Informacao sem item -

Cód. Projeto	Meses que não foram repassados	Valor Médio repasse	Valor a Receber
6287	3	547,13	1.641,39
6292	4	1.500,00	6.000,00
6300	5	5.000,00	25.000,00
6537	5	3.000,00	15.000,00
9069	5	4.009,29	20.046,45
9150	5	5.442,61	27.213,05
TOTAL			**94.900,89**

Assinado digitalmente por: TANIA JUSSARA MIROSLAW GRIGORIEFF em 13/10/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.77B7.C357.94F7.CEC9.EEE0.

Processo
04202-0200/19-1

Página da peça
32

Peça
3063381

DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO

ACESSO
P0094731

SECRETARIA DA SAÚDE

Fundo Estadual de Saúde

27/12/2019

CRS	Cód. Projeto	Projeto	Cód. Credor	Credor	Nº Empenho	Data	Valor total pago	Documento credor	Histórico
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	190938526	11/03/2019	210	950	EMP/LIQ PGTO PRESTADORES SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, 100% DA COMPT 01/2019 . FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	6292	PIM-COFINANC E QUALIFIC	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	190564920	21/03/2019	1.500,00	5	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR - PIM - COMP: 01/2019 . VINCULO 4.160 Memorando - 05
4	6300	ESF - COFINANC E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	190636825	21/03/2019	5.000,00	20	EMPENHO/LIQUIDACAO REPASSE DE INCENTIVO AS EQUIPES DE SAUDE DA FAMILIA COM BUCAL- ESF - PORT SES 405/16 - COMP: 01/2019 VINCULO 4090 Informacao sem item -
4	9150	PIES-POL INC ATENCAO BAS	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	190638924	21/03/2019	5.425,78	20	EMP/LIQ REP MENSAL DO INCENT EST A QUALIFICACAO DA ATENCAO BASICA EM SAUDE (PIES) RESOL CIB/RS 020/18- COMP:01/2019 . VINCULO 4.011 Resolucao 020
4	6287	ASSIST. FARMAC. BASICA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	190586949	21/03/2019	547,13	52019	EMP/LIQU REF REP INCENTIVO DA FARMACIA BASICA E INSUMOS P/CONTROLE DIABETES- CONTRAPARTIDA ESTADUAL - - COMP: 01/2019. VINCULO 4.050 Memorando - 052019
4	9069	AT PESSOA COM DEFICIENCIA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	190621057	29/03/2019	1.610,00	309	EMP/LIQ REP COFIN DE INSUMOS HOSP P/USO DOMICILIAR - AQUISICAO E DISPENSACAO DE FRALDAS-RESOL CIB/RS 309/15- COMP: 01/2019. Resolucao - 309
4	6537	REDE ATENCAO PSICOSSOCIAL	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	190604035	02/04/2019	3.000,00	54	EMP/LIQ RECURSO DE CUSTEIO DAS OFICINAS TERAPEUTICAS NA ATENCAO BASICA TIPO II - RES CIB/RS 404/12 - COMP:01/2019.VINCULO 4011 Informacao sem item - 54
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	191386725	08/04/2019	290,8	1401	EMP/LIQ PGTO PRESTADORES SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, 100% DA COMPT 02/2019. FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	6537	REDE ATENCAO PSICOSSOCIAL	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	191008472	24/04/2019	3.000,00	68	EMP/LIQ RECURSO DE CUSTEIO DAS OFICINAS TERAPEUTICAS NA ATENCAO BASICA TIPO II - RES CIB/RS 404/12 - COMP:02/2019.VINCULO 4011 Informacao sem item - 68
4	6300	ESF - COFINANC E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	191009137	24/04/2019	5.000,00	32	EMP/LIQ REPASSE DE INCENTIVO AS EQUIPES DE SAUDE DA FAMILIA COM BUCAL-ESF- PORT SES 405/16 - COMP:02/2019 .VINCULO 4090 Informacao sem item - 32
4	9069	AT PESSOA COM DEFICIENCIA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	191022674	24/04/2019	5.272,00	309	EMP/LIQ REP COFIN DE INSUMOS HOSP P/USO DOMICILIAR - AQUISICAO E DISPENSACAO DE FRALDAS-RESOL CIB/RS 309/15- COMP: 02/2019. Resolucao - 309
4	9150	PIES-POL INC ATENCAO BAS	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	191021968	24/04/2019	5.425,78	20	EMP/LIQ REP MENSAL DO INCENT EST A QUALIFICACAO DA ATENCAO BASICA EM SAUDE (PIES) RESOL CIB/RS 020/18- COMP:02/2019 . VINCULO 4.011 Resolucao 020
4	6292	PIM-COFINANC E QUALIFIC	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	190982461	24/04/2019	1.500,00	102019	EMPENHO/LIQUIDACAO REFERENTE PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR - PIM - COMP: 02/2019 . VINCULO 4.160 Memorando - 0102019
4	6287	ASSIST. FARMAC. BASICA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	190965659	24/04/2019	547,13	102019	EMP/LIQU REF REP INCENTIVO DA FARMACIA BASICA E INSUMOS P/CONTROLE DIABETES- CONTRAPARTIDA ESTADUAL - - COMP: 02/2019. VINCULO 4.050 Memorando - 102019
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	191833775	08/05/2019	315	1871	EMP/LIQ PGTO PRESTADORES SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, 100% DA COMPT 03/2019. FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	6537	REDE ATENCAO PSICOSSOCIAL	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	191474884	31/05/2019	3.000,00	81	EMP/LIQ RECURSO DE CUSTEIO DAS OFICINAS TERAPEUTICAS NA ATENCAO BASICA TIPO II - RES CIB/RS 404/12 - COMP:03/2019.VINCULO 4011 Informacao sem item - 81
4	6300	ESF - COFINANC E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	191531701	31/05/2019	5.000,00	2042019	EMP/LIQ REPASSE DE INCENTIVO AS EQUIPES DE SAUDE DA FAMILIA COM BUCAL-ESF- PORT SES 405/16 - COMP:03/2019 .VINCULO 4090 Informacao sem item - 02042019
4	6292	PIM-COFINANC E QUALIFIC	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	191437742	31/05/2019	1.500,00	132019	EMP/LIQ REF PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR (PIM)- COMP:03/2019 . VINCULO 4.160 Memorando - 0132019

Assinado digitalmente por: TANIA JUSSARA MIROSLAW GRIGORIEFF em 13/10/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.77B7.C357.94F7.CEC9.EEE0.

4	6287	ASSIST. FARMAC. BASICA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	191458096	31/05/2019	547,13	152019	EMP/LIQ REF INCENTIVO FARMACIA BASICA E INSUMOS P/CONTROLE DIABETES - CONTRAPARTIDA ESTADUAL - - COMP: 03/2019.VINCULO 4.050 Memorando - 152019
4	9069	AT PESSOA COM DEFICIENCIA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	191531878	31/05/2019	250	309	EMP/LIQ REP COFIN DE INSUMOS HOSP P/USO DOMICILIAR - AQUISICAO E DISPENSACAO DE FRALDAS-RESOL CIB/RS 309/15- COMP: 03/2019. Resolucao - 309
4	9150	PIES-POL INC ATENCAO BAS	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	191474371	31/05/2019	5.425,78	20	EMP/LIQ INC ESTADUAL QUALIFICACAO ATENCAO BASICA EM SAUDE (PIES) CIBRS 20/18-DESC CONASEMS R$180 COMP:03/2019. .VINCULO 4.011 Resolucao 020
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	192347852	07/06/2019	337,1	2401	EMP/LIQ PGTO PRESTADORES SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, 100% DA COMPT 04/2019. FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	6292	PIM-COFINANC E QUALIFIC	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	191960308	17/06/2019	1.500,00	162019	EMP/LIQ REF PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR (PIM)- COMP:04/2019 . VINCULO 4.160 Memorando - 0162019
4	6292	PIM-COFINANC E QUALIFIC	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	192429876	28/06/2019	1.500,00	192019	EMP/LIQ REF PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR (PIM)- COMP:05/2019 . VINCULO 4.160 Memorando - 0192019
4	9069	AT PESSOA COM DEFICIENCIA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	192255443	28/06/2019	1.197,00	80	EMP/LIQ REP COFIN DE INSUMOS HOSP P/USO DOMICILIAR - AQUISICAO E DISPENSACAO DE FRALDAS-RESOL CIB/RS 080/19- COMP: 04/2019. Resolucao - 080
4	6287	ASSIST. FARMAC. BASICA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	191802470	28/06/2019	547,13	182019	EMP/LIQ REF INCENTIVO FARMACIA BASICA E INSUMOS P/CONTROLE DIABETES - CONTRAPARTIDA ESTADUAL - - COMP: 04/2019.VINCULO 4.050 Memorando - 182019
4	6537	REDE ATENCAO PSICOSSOCIAL	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	191960802	28/06/2019	3.000,00	130	EMP/LIQ RECURSO DE CUSTEIO DAS OFICINAS TERAPEUTICAS NA ATENCAO BASICA TIPO II - RES CIB/RS 404/12 - COMP:04/2019.VINCULO 4011 Informacao sem item - 130
4	6300	ESF - COFINANC E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	192036759	28/06/2019	5.000,00	642019	EMP/LIQ REPASSE DE INCENTIVO AS EQUIPES DE SAUDE DA FAMILIA COM BUCAL-ESF- PORT SES 405/16 - COMP:04/2019 .VINCULO 4090 Informacao sem item - 642019
4	9150	PIES-POL INC ATENCAO BAS	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	191982262	28/06/2019	5.424,96	20	EMP/LIQ INC ESTADUAL QUALIFICACAO ATENCAO BASICA EM SAUDE (PIES) CIBRS 20/18-DESC CONASEMS R$180 COMP:04/2019. .VINCULO 4.011 Resolucao 020
4	9069	AT PESSOA COM DEFICIENCIA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	192485877	31/07/2019	3.180,00	80	EMP/LIQ REP COFIN DE INSUMOS HOSP P/USO DOMICILIAR - AQUISICAO E DISPENSACAO DE FRALDAS-RESOL CIB/RS 080/19- COMP: 05/2019. Resolucao - 080
4	6300	ESF - COFINANC E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	192429140	31/07/2019	5.000,00	752019	EMP/LIQ REPASSE DE INCENTIVO AS EQUIPES DE SAUDE DA FAMILIA COM BUCAL-ESF- PORT SES 405/16 - COMP:05/2019 .VINCULO 4090 Informacao sem item - 752019
4	6287	ASSIST. FARMAC. BASICA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	192179184	31/07/2019	547,13	232019	EMP/LIQ REF INCENTIVO FARMACIA BASICA E INSUMOS P/CONTROLE DIABETES - CONTRAPARTIDA ESTADUAL - - COMP: 05/2019.VINCULO 4.050 Memorando - 232019
4	6537	REDE ATENCAO PSICOSSOCIAL	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	192484974	31/07/2019	3.000,00	148	EMP/LIQ RECURSO DE CUSTEIO DAS OFICINAS TERAPEUTICAS NA ATENCAO BASICA TIPO II - RES CIB/RS 404/12 - COMP:05/2019.VINCULO 4011 Informacao sem item - 148
4	9150	PIES-POL INC ATENCAO BAS	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	192545485	31/07/2019	5.430,39	20	EMP/LIQ INC ESTADUAL QUALIFICACAO ATENCAO BASICA EM SAUDE (PIES) CIBRS 20/18-DESC CONASEMS R$180 COMP:05/2019. .VINCULO 4.011 Resolucao 020
4	6292	PIM-COFINANC E QUALIFIC	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	192888850	31/07/2019	1.500,00	252019	EMP/LIQ REF PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR (PIM)- COMP:06/2019 . VINCULO 4.160 Memorando - 252019
4	9150	PIES-POL INC ATENCAO BAS	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	193043739	30/08/2019	5.455,55	20	EMP/LIQ INC ESTADUAL QUALIFICACAO ATENCAO BASICA EM SAUDE (PIES) CIBRS 20/18-DESC CONASEMS R$180 COMP:06/2019. .VINCULO 4.011 Resolucao 020
4	9069	AT PESSOA COM DEFICIENCIA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	192979674	30/08/2019	1.935,00	80	EMP/LIQ REP COFIN DE INSUMOS HOSP P/USO DOMICILIAR - AQUISICAO E DISPENSACAO DE FRALDAS-RESOL CIB/RS 080/19- COMP: 06/2019. Resolucao - 080

Assinado digitalmente por: TANIA JUSSARA MIROSLAW GRIGORIEFF em 13/10/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.77B7.C357.94F7.CEC9.EEE0.

Processo
04202-0200/19-1

Página da peça
34

Peça
3063381

DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO

ACESSO
P0094731

4	6292	PIM-COFINANC E QUALIFIC	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	193333828	30/08/2019	1.500,00	272019	EMP/LIQ REF PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR (PIM)-PORT 15/2003 PORT 578/2013 COMP:07/2019 . VINCULO 4.160 Memorando - 0272019
4	6537	REDE ATENCAO PSICOSSOCIAL	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	192874862	30/08/2019	3.000,00	166	EMP/LIQ RECURSO DE CUSTEIO DAS OFICINAS TERAPEUTICAS NA ATENCAO BASICA TIPO II - RES CIB/RS 404/12 - COMP:06/2019.VINCULO 4011 Informacao sem item - 166
4	6287	ASSIST. FARMAC. BASICA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	192702955	30/08/2019	547,13	282019	EMP/LIQ REF INCENTIVO FARMACIA BASICA E INSUMOS P/CONTROLE DIABETES - CONTRAPARTIDA ESTADUAL - - COMP: 06/2019.VINCULO 4.050 Memorando - 282019
4	6300	ESF - COFINANC E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	192980243	30/08/2019	5.000,00	972019	EMP/LIQ REPASSE DE INCENTIVO AS 1 EQUIPES DE SAUDE DA FAMILIA COM BUCAL-ESF- PORT SES 405/16 - COMP:06/2019 1 .VINCULO 4090 Informacao sem item - 972019
4	6292	PIM-COFINANC E QUALIFIC	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	193856975	30/09/2019	1.500,00	292019	EMP/LIQ REF PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR (PIM)-PORT 15/2003 PORT 578/2013 COMP:08/2019 . VINCULO 4.160 Memorando - 0292019
4	6537	REDE ATENCAO PSICOSSOCIAL	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	193315393	30/09/2019	3.000,00	188	EMP/LIQ RECURSO DE CUSTEIO DAS OFICINAS TERAPEUTICAS NA ATENCAO BASICA TIPO II - RES CIB/RS 404/12 - COMP:07/2019.VINCULO 4011 Informacao sem item - 188
4	6287	ASSIST. FARMAC. BASICA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	193315016	30/09/2019	547,13	302019	EMP/LIQ REF INCENTIVO FARMACIA BASICA E INSUMOS P/CONTROLE DIABETES - CONTRAPARTIDA ESTADUAL - - COMP: 07/2019.VINCULO 4.050 Memorando - 302019
4	9150	PIES-POL INC ATENCAO BAS	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	193885177	30/09/2019	5.421,35	20	EMP/LIQ INC ESTADUAL QUALIFICACAO ATENCAO BASICA EM SAUDE (PIES) CIBRS 20/18-DESC CONASEMS R$180 COMP:07/2019. .VINCULO 4.011 Resolucao 020
4	6300	ESF - COFINANC E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	193992079	30/09/2019	5.000,00	1952019	EMP/LIQ REPASSE DE INCENTIVO AS 1 EQUIPES DE SAUDE DA FAMILIA COM BUCAL-ESF- PORT SES 405/16 - COMP:07/2019 .VINCULO 4090 Informacao sem item - 1952019
4	9069	AT PESSOA COM DEFICIENCIA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	193393704	30/09/2019	1.350,00	80	EMP/LIQ REP COFIN DE INSUMOS HOSP P/USO DOMICILIAR - AQUISICAO E DISPENSACAO DE FRALDAS-RESOL CIB/RS 080/19- COMP: 07/2019. Resolucao - 080
4	8065	GESTAO PLENA SIST EST SAU	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	194244231	09/10/2019	861,8	4242	EMP/LIQ PGTO PRESTADORES SUS SIA MEDIA COMPLEXIDADE, 100% DA COMPT 08/2019. FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE
4	9150	PIES-POL INC ATENCAO BAS	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	194196379	31/10/2019	5.418,68	20	EMP/LIQ INC ESTADUAL QUALIFICACAO ATENCAO BASICA EM SAUDE (PIES) CIBRS 20/18-DESC CONASEMS R$180 COMP:08/2019. .VINCULO 4.011 Resolucao 020
4	6300	ESF - COFINANC E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	194094227	31/10/2019	5.000,00	1982019	EMP/LIQ REPASSE DE INCENTIVO AS 1 EQUIPES DE SAUDE DA FAMILIA COM BUCAL-ESF- PORT SES 405/16 - COMP:08/2019 .VINCULO 4090 Informacao sem item - 1982019
4	6292	PIM-COFINANC E QUALIFIC	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	194283765	31/10/2019	2.250,00	332019	EMP/LIQ REF PROGRAMA PRIMEIRA INFANCIA MELHOR (PIM)-PORT 15/2003 PORT 578/2013 COMP:09/2019 . VINCULO 4.160 Memorando - 0332019
4	6287	ASSIST. FARMAC. BASICA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	193836571	31/10/2019	547,13	342019	EMP/LIQ REF INCENTIVO FARMACIA BASICA E INSUMOS P/CONTROLE DIABETES - CONTRAPARTIDA ESTADUAL - - COMP: 08/2019.VINCULO 4.050 Memorando - 342019
4	6537	REDE ATENCAO PSICOSSOCIAL	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	193905108	31/10/2019	3.000,00	198	EMP/LIQ RECURSO DE CUSTEIO DAS OFICINAS TERAPEUTICAS NA ATENCAO BASICA TIPO II - RES CIB/RS 404/12 - COMP:08/2019.VINCULO 4011 Informacao sem item - 198
4	9150	PIES-POL INC ATENCAO BAS	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	194449907	01/11/2019	5.418,83	20	EMP/LIQ INC ESTADUAL QUALIFICACAO ATENCAO BASICA EM SAUDE (PIES) CIBRS 20/18-DESC CONASEMS R$180 COMP:09/2019. .VINCULO 4.011 Resolucao 020
4	6537	REDE ATENCAO PSICOSSOCIAL	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	194304922	29/11/2019	3.000,00	209	EMP/LIQ RECURSO DE CUSTEIO DAS OFICINAS TERAPEUTICAS NA ATENCAO BASICA TIPO II - RES CIB/RS 404/12 - COMP:09/2019.VINCULO 4011 Informacao sem item - 209

Assinado digitalmente por: TANIA JUSSARA MIROSLAW GRIGORIEFF em 13/10/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.77B7.C357.94F7.CEC9.EEE0.

4	6287	ASSIST. FARMAC. BASICA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	194175961	29/11/2019	547,13	362019	EMP/LIQ REF INCENTIVO FARMACIA BASICA E INSUMOS P/CONTROLE DIABETES - CONTRAPARTIDA ESTADUAL - - COMP: 09/2019.VINCULO 4.050 Memorando - 362019
4	6300	ESF - COFINANC E INVEST	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	194353041	29/11/2019	5.000,00	2162019	EMP/LIQ REPASSE DE INCENTIVO AS 1 EQUIPES DE SAUDE DA FAMILIA COM BUCAL-ESF- PORT SES 405/16 - COMP:09/2019 .VINCULO 4090 Informacao sem item - 2162019
4	9069	AT PESSOA COM DEFICIENCIA	47588853	FUNDO MUN DE SAUDE DE SAO JOAO DO POLESINE	194396915	29/11/2019	3.471,00	80	EMP/LIQ REP COFIN DE INSUMOS HOSP P/USO DOMICILIAR - AQUISICAO E DISPENSACAO DE FRALDAS-RESOL CIB/RS 080/19- COMP: 09/2019. Resolucao - 080

Cód. Projeto	Meses que não foram repassados	Valor Médio repasse	Valor a Receber
6287	3	547,13	1.641,39
6292	3	1.500,00	4.500,00
6300	3	5.000,00	15.000,00
6537	3	3.000,00	9.000,00
9069	4	2.283,13	9.132,52
9150	3	5.418,83	16.256,49
TOTAL			**55.530,40**

Assinado digitalmente por: TANIA JUSSARA MIROSLAW GRIGORIEFF em 13/10/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.77B7.C357.94F7.CEC9.EEE0.

Processo
04202-0200/19-1

Página da peça
1

Peça
3063398

DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO

ACESSO
P0094742

Notas Explicativas do Balanço Patrimonial

Nota 1 – Apresentação das Demonstrações Contábeis: foram elaboradas em observância com os dispositivos legais que regulam o assunto, em especial a Lei nº 4.320/64, a Lei Complementar nº 101/2000, os Princípios de Contabilidade, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público e demais disposições normativas vigentes.

Nota 2 – Caixa e Equivalente de Caixa: compreende o somatório dos valores em caixa e em bancos, bem como equivalentes, que representam recursos com livre movimentação para aplicação nas operações da entidade e para os quais não haja restrições para uso imediato. Em 2019, o Caixa e Equivalentes de Caixa totalizou R$ 16.248,51. Houve uma redução de 80,23% em comparação com o ano de 2018.

Nota 3 – Estoques: compreende o valor dos bens adquiridos, produzidos ou em processo de elaboração, com o objetivo de venda ou utilização própria no curso normal das atividades. Em 2019, o Estoque apresentou um saldo final de R$ 764,33, sofrendo um decréscimo de 43,98% em relação ao ano de 2018.

Nota 4 – Imobilizado: os saldos apresentados correspondem aos valores líquidos (já descontada a depreciação e ajuste a valor recuperável) constantes no inventário geral. Em 2019, a Câmara Municipal passou a realizar o procedimento de depreciação do seu patrimônio, conforme termos do Decreto nº 1.733/2015. O imobilizado totalizou em 2019, R$ 937.773,13, representando um acréscimo de 11,72% em relação a 2018.

Nota 5 - Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo e a Longo Prazo: compreende o saldo das obrigações reconhecidas pelo regime de competência referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito, aposentadorias, reformas, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações. No curto prazo foram classificados os valores exigíveis em até 12 meses da data das demonstrações contábeis. O restante das obrigações dessa natureza foram classificados no longo prazo. As obrigações trabalhistas totalizaram R$5.639,37 em 2019.

Nota 6 – Fornecedores e Contas a Pagar a Curto e a Longo Prazo: os valores registrados nesses títulos são decorrentes de obrigações junto a fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da Câmara de Vereadores. Compreende também obrigações decorrentes do fornecimento de utilidades e da prestação de serviços, tais como de energia elétrica, água, telefone, propaganda, aluguéis e todas as outras contas a pagar e os valores inscritos em restos a pagar processados. Os saldos apresentados compreendem os valores empenhados e liquidados e também aqueles que, embora não empenhados, foram reconhecidos pelo regime de competência. Em síntese, verifica-se que os valores registrados a curto prazo totalizaram R$ 884,35, representando uma redução de 88,54% em relação ao ano anterior.

Nota 7 - Demais Obrigações a Curto Prazo e a Longo Prazo: esse grupo está composto pelas contas 2.1.8.8.0.00 – Valores restituíveis (R$ 4.282,52) e 2.1.8.9.2.39 – Valores diferidos (R$ 5.442,27), e sofreu um acréscimo de 239% em relação ao exercício anterior.

Nota 8 – Patrimônio Líquido: compreende o valor residual dos ativos depois de deduzidos todos os passivos. Esse grupo é composto pelos saldos de Patrimônio Social e Capital Social, Adiantamento para

Assinado digitalmente por: TANIA JUSSARA MIROSLAW GRIGORIEFF em 13/10/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.A78D.EDDE.C221.423F.1365.

Processo
04202-0200/19-1

Peça
3063398

DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO

ACESSO
P0094742

Futuro Aumento de Capital, Reservas de Capital, Ajustes de Avaliação Patrimonial, Reservas de Lucros, Demais Reservas, Resultados Acumulados e Ações / Cotas em Tesouraria. Após apuração do resultado do exercício, o Patrimônio Líquido apresentou um aumento de R$ 31.628,90 em seu saldo patrimonial, correspondendo um acréscimo de 3,5% em relação ao ano de 2018.

Notas Explicativas da Demonstração das Variações Patrimoniais

Nota 1 – Transferências Financeiras Recebidas: A Câmara municipal de Vereadores de São João do Polêsine recebeu no exercício de 2019, R$ 720.000,00 através de repasses de duodécimos, para fazer frente a suas despesas operacionais. Desse montante, R$ 13.937,40 foi referente à receita arrecadada com a realização do concurso público e R$ 909,86 foram rendimentos auferidos nas aplicações financeiras. Do montante recebido em 2019, houve uma redução de 7,16% em relação ao exercício de 2018.

Nota 2 – Despesas com Pessoal e Encargos: em 2019 o poder Legislativo gastou R$ 441.449,61 em despesas com pessoal e encargos, um aumento de 5,89% em relação a 2018.

Nota 3 – Outras Variações Patrimoniais Diminutivas: compreende o somatório das demais variações patrimoniais diminutivas não incluídas nos grupos anteriores, tais como: resultado negativo da equivalência patrimonial, dividendos. Em 2019, os registros nesse item somaram R$ 1.956,90.

Nota 4 – Transferências e Delegações Concedidas: a Câmara Municipal de Vereadores devolveu para o Poder Executivo em 2019 a importância de R$ 70.000,00 referente a sobras dos repasses do Duodécimo. O valor devolvido é 40% maior que no exercício de 2018. Também foi contabilizado como Repasse Diferido a importância de R$ 5.442,27, referente ao saldo de duodécimo não devolvido para o poder Executivo em 2019.

Nota 5 – Resultado Patrimonial do Período: como resultado do confronto entre as Variações Patrimoniais Aumentativas e Diminutivas, tem-se que o resultado patrimonial foi positivo de R$ 31.628,90.

Assinado digitalmente por: TANIA JUSSARA MIROSLAW GRIGORIEFF em 13/10/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.A78D.EDDE.C221.423F.1365.

Processo 04202-0200/19-1

Página da peça 3

Peça 3063398

DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO

ACESSO P0094742

Notas Explicativas da Demonstração dos Fluxos de Caixa

Demonstração dos Fluxos de Caixa

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	Exercício Atual
Ingressos		**720.440,00**
Transferências correntes e recebidas	**2FC**	720.000,00
Outros ingressos operacionais		440,00
Desembolsos		**686.394,82**
Pessoal e demais despesas	**3FC**	525.374,23
Transferências concedidas	**2FC**	74.088,76
Outros desembolsos operacionais		86.931,83
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)		**34.045,18**
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	**Nota**	**Exercício Atual**
Desembolsos		**99.986,91**
Aquisição de ativo não circulante		99.986,91
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)		**(99.986,91)**
	Nota	**Exercício Atual**
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)		**(65.941,73)**
Caixa e Equivalente de caixa inicial		82.190,24
Caixa e Equivalente de caixa final		16.248,51

QUADRO 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	**Exercício Atual**
Intragovernamentais	720.000,00
Total das transferências recebidas	**720.000,00**
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	**Exercício Atual**
Intergovernamentais	4.088,76
de Estados e Distrito Federal	4.088,76
Intragovernamentais	70.000,00
Total das transferências concedidas	**74.088,76**

QUADRO 3FC - DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	
	Exercício Atual
Legislativa	525.374,23
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	**525.374,23**

Nota 1 – Contexto Operacional: A DFC foi elaborada pelo método direto e evidencia as movimentações ocorridas na conta Caixa e Equivalentes de Caixa, segregados nos fluxos das operações, dos investimentos e dos financiamentos, sem considerar aos pagamentos e recebimentos intraorçamentários. O resultado final corresponde à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa e mantêm compatibilidade com os valores apresentados no Balanço Financeiro.

Nota 2 – Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais: os ingressos **c**ompreendem as receitas relativas às atividades operacionais líquidas das respectivas deduções e as transferências recebidas.

Assinado digitalmente por: TANIA JUSSARA MIROSLAW GRIGORIEFF em 13/10/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.A78D.EDDE.C221.423F.1365.

Processo
04202-0200/19-1

Peça
3063398

DOCUMENTO DE ACESSO RESTRITO

ACESSO
P0094742

Já os desembolsos compreendem os pagamentos relativos às atividades operacionais, demonstrando-se os desembolsos de pessoal, os juros e encargos sobre a dívida e as transferências concedidas. Nesse contexto verifica-se que as atividades operacionais geraram um fluxo positivo de R$ 34.045,18, contribuindo em 25,40% para a geração líquida de caixa e equivalente de caixa. O detalhamento das receitas originárias e derivadas, das transferências recebidas e concedidas e dos desembolsos de pessoal e demais despesas por função, constam em quadros anexos à DFC, elaborados conforme a 8ª edição do MCASP.

Nota 3 – Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento: Os desembolsos decorrem do pagamento de despesas de aquisição de ativo não circulante (obras, instalações, equipamentos, material permanente, bens imóveis, títulos de crédito, títulos representativos de capital e constituição ou aumento de capital de empresas), e as concessões de empréstimos e financiamentos. No exercício de 2019, os ingressos e desembolsos das atividades de investimento geraram um fluxo negativo de R$ 99.986,91, prejudicando em 74,60% para a geração líquida de caixa.

Nota 4 – Outros Ingressos e Outros Desembolsos: os valores apresentados contemplam recebimentos e pagamentos que não transitam pelo orçamento, mas que afetaram o saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa, como as receitas e despesas extraorçamentárias, ajustes de exercícios anteriores no caixa e equivalente de caixa, perdas involuntárias e rendimentos negativos das aplicações financeiras do RPPS.

Assinado digitalmente por: TANIA JUSSARA MIROSLAW GRIGORIEFF em 13/10/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.A78D.EDDE.C221.423F.1365.

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO
DIREÇÃO DE CONTROLE E FISCALIZAÇÃO
SUPERVISÃO DE INSTRUÇÃO DE CONTAS MUNICIPAIS – SICM
SERVIÇO DE INSTRUÇÃO MUNICIPAL II

Processo nº 004202-0200/19-1

Órgão: Executivo Municipal de São João do Polêsine

Administradores[1]: Matione Sonego (Prefeito Municipal)
Paulo Pozzebon (Vice-Prefeito)

Procuradores: Tânia Jussara Miroslaw Grigorieff, OAB/RS n. 32823
Marcia Sturm Truculo, OAB/RS n. 53764 (peça 3063379)

IT - Análise de Esclarecimentos
Processo de Contas de Governo - Executivo/2019

Senhora Coordenadora,

Preliminarmente, destaca-se o pedido de **intimação** dos Procuradores de inclusão em pauta de julgamento do presente processo **para fins de sustentação oral**, formulado na peça 3063380, p. 03.

Registra-se que os requerentes serão intimados mediante publicação no Diário Eletrônico do Tribunal de Contas do Rio Grande do Sul, nos termos dos artigos 1º da Resolução nº 791/2007[2] e 117, *caput*, do Regimento Interno desta Corte – Resolução nº 1.028/2015[3].

A pauta a ser apreciada pelo órgão julgador também será disponibilizada por meio do Diário Eletrônico, com antecedência mínima de 48 (qua-

[1] Consulta aos Sistemas Corporativos, RES1310, em 15-10-2020.
[2] Art. 1º. Fica instituído o Diário Eletrônico do Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul como meio oficial de publicação e de divulgação dos seus atos processuais e administrativos, bem como das suas comunicações em geral.
[3] Art. 117. A publicação de decisão no Diário Eletrônico do Tribunal de Contas terá o efeito de intimar os responsáveis para todos os fins legais.

Assinado digitalmente por: Felipe Wagner da Rosa em 19/10/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.6B74.369E.EB43.FFF5.DCED.

renta e oito) horas à respectiva sessão de julgamento, nos termos do artigo 60 do Regimento Interno deste Tribunal – Resolução nº 1.028/2015[4].

Informa-se que não foi identificada irregularidade de responsabilidade do senhor **Paulo Pozzebon (Vice-Prefeito),** não intimado a prestar esclarecimentos no presente feito.

Em cumprimento ao disposto no art. 4º, parágrafo único, da Instrução Normativa nº 05/2012, registra-se que não existem processos de Tomadas de Contas Especiais, Inspeções Extraordinárias ou Especiais em andamento de responsabilidade dos Gestores no exercício sob exame[5].

Examinam-se os esclarecimentos prestados pelo Administrador, assim como os documentos juntados aos autos, conforme os itens a seguir.

DO RELATÓRIO DE CONTAS DE GOVERNO

Item 8.2.5.2 Alínea C) Ajustes no equilíbrio financeiro. Dedução de R$ 277.943,57 das disponibilidades do Recurso 40 – ASPS, devido à divergência de informações quanto aos valores não repassados pela Secretaria Estadual de Saúde ao Município, e de R$ 5.442,27 da disponibilidade financeira do Recurso 0001 - LIVRE, pois não foram evidenciadas as sobras financeiras decorrentes dos repasses do Poder Legislativo (peça 2833811, pp. 27 e 28).

Esclarecimentos à peça 3063380.

Documentos anexos às peças 3063381 e 3063398.

A defesa assinala que o critério adotado para a definição do valor a receber do Fundo Estadual da Saúde foi a ausência de repasse na respectiva competência.

[4] Art. 60. A pauta a ser apreciada pelo órgão julgador será publicada no Diário Eletrônico do Tribunal de Contas, com antecedência mínima de 48 (quarenta e oito) horas à respectiva sessão de julgamento.
[5] Consulta aos Sistemas Corporativos, RES1310, em 15-10-2020.

Assinado digitalmente por: Felipe Wagner da Rosa em 19/10/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.6B74.369E.EB43.FFF5.DCED.

Aduz que o valor de R$ 5.442,27 não foi devolvido no exercício de 2019 ao Executivo Municipal, sendo, então, contabilizado na rubrica 1.1.3.8.2.33.02 – Repasse Concedido Diferido. Dessa forma, atendeu-se à Lei de Diretrizes Orçamentárias.

À análise.

Destaca-se que embora o Fundo Estadual de Saúde declare montantes devidos aos fundos municipais em razão dos atrasos de repasses de exercícios anteriores, somente os valores empenhados podem ser considerados efetivamente prontos para recebimento, sendo, por isso, considerados para fins de redução da insuficiência financeira, em razão da jurisprudência deste Tribunal de Contas. Nesse sentido, observa-se que a defesa não junta aos autos documentação comprobatória demonstrando que os valores ora considerados foram efetivamente empenhados pelo Estado. Já a área técnica desta Corte fundamenta o ajuste realizado em informação disponibilizada pela Secretaria Estadual de Saúde, a qual considera valores empenhados (peça 2832034).

Quanto ao ajuste realizado no recurso 0001 – LIVRE, o documento acostado não evidencia a existência de sobras financeiras decorrentes de repasses ao Poder Legislativo, ou seja, nem o depósito respectivo ou desconto correspondente nos duodécimos transferidos em 2020.

Pelo exposto, opina-se pela manutenção do aponte.

À sua consideração.

Felipe Wagner da Rosa
Auditor Público Externo

Assinado digitalmente por: Felipe Wagner da Rosa em 19/10/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.6B74.369E.EB43.FFF5.DCED.

Senhor(a) Supervisor(a): Examinados os termos da Informação e a documentação anexada aos autos, esta Coordenação concorda com o Informe Técnico produzido.

Em 22/10/2020.

Assinado digitalmente pelo Coordenador.

Assinado digitalmente por: Juliana Baum Vivian em 22/10/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.8773.6D3F.01DF.C790.0840.

O processo está em condições de ser encaminhado à apreciação superior.

Em 23/10/2020.

Assinado digitalmente pelo Supervisor.

Assinado digitalmente por: Andréa Doval da Costa em 23/10/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.136F.7442.8E49.486E.DC33.

MINISTÉRIO PÚBLICO DE CONTAS
DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

PARECER MPC 17488/2020

Processo nº	**004202-0200/19-1**
Relator:	**Gabinete Iradir Pietroski**
Matéria:	**Contas de Governo - EXERCÍCIO DE 2019**
Órgão:	**PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE**
Gestores:	**Matione Sonego (Prefeito) e Paulo Pozzebon (Vice-Prefeito)**

CONTAS DE GOVERNO. PARECER FAVORÁVEL. RECOMENDAÇÃO AO ATUAL GESTOR.

A conduta infringente de normas de administração financeira e orçamentária não impede a emissão de parecer favorável à aprovação das contas do Gestor (Prefeito).

A inexistência de falhas enseja a emissão de parecer favorável às contas do Administrador (Vice-Prefeito).

Para exame e parecer o Processo de Contas de Governo dos Administradores acima nominados.

Registre-se que o Sr. Matione Sonego (Prefeito) prestou esclarecimentos por meio de Procuradoras devidamente habilitadas[1], conforme instrumento de mandato acostado à peça 3063379, acompanhados da documentação tida como probante.

O Sr. Paulo Pozzebon (Vice-Prefeito) não foi intimado para prestar esclarecimentos, em razão da inexistência de irregularidades de sua responsabilidade no período em que esteve à frente do Executivo Municipal.

I – RESULTADO DAS VERIFICAÇÕES PROCEDIDAS

[1] Tânia Jussara Miroslaw Grigorieff, OAB/RS n. 32823 e Marcia Sturm Truculo, OAB/RS n. 53764.

Assinado digitalmente por: Ângelo Gräbin Borghetti em 03/12/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.DFF6.2561.9D49.93A2.C251.

Preliminarmente, cumpre referir que as falhas serão examinadas apenas para fins da emissão de parecer sobre as contas, descartando-se a incidência da aplicação da penalidade pecuniária, tendo em vista que esta Corte, no Processo nº 5907-0200/16-5, decidiu que descabe em processos de contas de governo a aplicação de multa ao Administrador.

Ressalva este Agente Ministerial, contudo, sua posição em sentido contrário, a qual foi consignada no processo já citado, no Parecer MPC nº 11834/2016.

1. A SICM registra a inexistência de processos de Tomadas de Contas Especiais, Inspeções Extraordinárias ou Especiais em andamento, de responsabilidade do Gestor no exercício sob exame.

2. A irregularidade a seguir, constante do Relatório de Contas de Governo, desvela a transgressão a dispositivos constitucionais e a normas de administração financeira.

RELATÓRIO DE CONTAS DE GOVERNO

8.2.5.2 - Alínea C) Ajustes no equilíbrio financeiro. Dedução de R$ 277.943,57 das disponibilidades do Recurso 40 – ASPS, devido à divergência de informações quanto aos valores não repassados pela Secretaria Estadual de Saúde ao Município, e de R$ 5.442,27 da disponibilidade financeira do Recurso 0001 - LIVRE, pois não foram evidenciadas as sobras financeiras decorrentes dos repasses do Poder Legislativo.

II – CONCLUSÃO

Saliente-se que a Resolução nº 1.099/2018, ao revogar a Resolução nº 1.052/2015, não renovou a previsão de que o atendimento da Lei

Assinado digitalmente por: Ângelo Gräbin Borghetti em 03/12/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.DFF6.2561.9D49.93A2.C251.

Complementar Federal nº 101/2000 deveria constar como item específico do dispositivo nas contas, como ocorria com o art. 11 da Resolução nº 1.052/2015.

Por isso, ainda que a emissão de parecer sobre a gestão fiscal esteja prevista no art. 57, *caput,* da Lei de Responsabilidade Fiscal como atribuição do Tribunal de Contas, segundo a jurisprudência predominante desta Corte, o atendimento à LRF não deverá constar das conclusões, razão pela qual este *Parquet* deixa de inseri-la.

Diante do exposto, opina este Ministério Público de Contas nos seguintes termos:

1º) **Parecer favorável** à aprovação das contas de governo dos Srs. Matione Sonego (Prefeito) e Paulo Pozzebon (Vice-Prefeito), Administradores do Executivo Municipal de São João do Polêsine, no exercício de 2019, com fundamento no art. 3º da Resolução nº 1.009/2014.

2º) **Recomendação** ao atual Administrador para que corrija e evite a reincidência do aponte criticado nos autos, bem como verificação, em futura auditoria, das medidas implementadas nesse sentido.

É o Parecer.

MPC, em 03 de dezembro de 2020.

ÂNGELO G. BORGHETTI,
Adjunto de Procurador.
Assinado digitalmente.

110

Assinado digitalmente por: Ângelo Gräbin Borghetti em 03/12/20.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.DFF6.2561.9D49.93A2.C251.

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
TRIBUNAL DE CONTAS
Gab. Iradir Pietroski

Certidão de Publicação de Pauta

Certifico para que surtam todos os efeitos jurídicos e legais, que foi publicado no Diário Eletrônico do TCE, na edição de 28 de Janeiro de 2021, disponível no portal do TCE-RS, a Pauta da 2ª Sessão da Segunda Câmara, aprazada para o dia 03 de Fevereiro de 2021 - 83h0min, onde consta o seguinte Processo:

Processo: 004202-0200/19-1
Órgão: PM de São João do Polêsine
Matéria: Contas de Governo

Porto Alegre, 26 de janeiro de 2021.

Assinado digitalmente por: Tribunal de Contas do Estado do RS em 26/01/21.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.B011.1F39.544E.573F.3CE5.

Processo:	004202-0200/19-1
Órgão:	PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE
Matéria:	Contas de Governo
Interessado(s):	Paulo Pozzebon e Matione Sonego
Data da Sessão:	03-02-2021
Órgão Julgador:	Segunda Câmara
Relator:	Iradir Pietroski

CONTAS DE GOVERNO. EXECUTIVO MUNICIPAL DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE. EXERCÍCIO 2019. PARECER FAVORÁVEL. RECOMENDAÇÃO AO ATUAL ADMINISTRADOR.

As inconformidades apontadas não comprometem as Contas de Governo, ensejando a emissão de Parecer Favorável à sua aprovação (Prefeito).

A inexistência de falhas enseja a emissão de Parecer Favorável às Contas de Governo do Gestor (Vice-Prefeito).

As inconformidades verificadas no período ensejam recomendação ao atual Administrador para que adote medidas que previnam a sua repetição.

RELATÓRIO

Trata o presente expediente de Contas de Governo dos senhores **Matione Sonego** (Prefeito) e **Paulo Pozzebon** (Vice-Prefeito), Administradores do Executivo Municipal de São João do Polêsine, no exercício de 2019.

A Supervisão de Instrução de Contas Municipais - SICM registra a inexistência de processos de Tomadas de Contas Especiais, Inspeções Extraordinárias ou Especiais em andamento, de responsabilidade do Gestor no exercício sob exame.

O senhor **Paulo Pozzebon** (Vice-Prefeito) não foi intimado para prestar esclarecimentos, em razão da inexistência de irregularidades de sua responsabilidade no período em que esteve à frente do Executivo Municipal (peça 3071972).

Consta no Relatório de Contas de Governo (peça 2833811), apontamento que desvela a transgressão a dispositivos constitucionais e a normas de administração financeira.

O Administrador apresentou esclarecimentos (peça 3063380), os quais foram analisados pela Supervisão competente (peça 3071972). Segue a síntese dos apontamentos do relatório:

Assinado digitalmente por: Iradir Pietroski em 03/02/21.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.604E.6807.5541.83DB.2FE7.

DO RELATÓRIO DE CONTAS DE GOVERNO

Item 8.2.5.2 Alínea C) Ajustes no equilíbrio financeiro. Dedução de R$ 277.943,57 das disponibilidades do Recurso 40 – ASPS, devido à divergência de informações quanto aos valores não repassados pela Secretaria Estadual de Saúde ao Município, e de R$ 5.442,27 da disponibilidade financeira do Recurso 0001 - LIVRE, pois não foram evidenciadas as sobras financeiras decorrentes dos repasses do Poder Legislativo (peça 2833811, pp. 27 e 28).

O Ministério Público de Contas, mediante o Parecer MPC nº 17488/2020 (peça 3100065), da lavra do Adjunto de Procurador, Ângelo G. Borghetti, opina nos seguintes termos:

> ***1º) Parecer favorável*** *à aprovação das contas de governo dos Srs. Matione Sonego (Prefeito) e Paulo Pozzebon (Vice-Prefeito), Administradores do Executivo Municipal de São João do Polêsine, no exercício de 2019, com fundamento no art. 3º da Resolução nº 1.009/2014.*
>
> ***2º) Recomendação*** *ao atual Administrador para que corrija e evite a reincidência do aponte criticado nos autos, bem como verificação, em futura auditoria, das medidas implementadas nesse sentido.*

É o Relatório.

VOTO

A única inconformidade do Relatório de Contas de Governo, Item 8.2.5.2 Alínea C), diz respeito a ajustes irregulares realizados para o equilíbrio financeiro do Município, em relação ao Recurso 0040-ASPS, posto que diverge o valor total adicionado pelo Município (R$ 329.075,72) do valor divulgado pela Secretaria Estadual da Saúde (R$ 51.132,15), assim como a desconsideração do acréscimo realizado pelo Município na disponibilidade financeira do Recurso Livre (R$ 5.442,27), uma vez que não identificou as sobras financeiras decorrentes dos repasses ao Poder Legislativo.

A defesa assinala que o critério adotado para a definição do valor a receber do Fundo Estadual da Saúde foi a ausência de repasse na respectiva competência (R$ 329.075,72) e que o valor de R$ 5.442,27 não foi devolvido no exercício de 2019 ao Executivo Municipal, sendo, então, contabilizado na rubrica 1.1.3.8.2.33.02 – Repasse Concedido Diferido.

Em que pesem os esclarecimentos prestados, voto pela manutenção do apontamento para o exercício em análise, uma vez que, embora o Fundo Estadual de Saúde declare montantes devidos aos fundos municipais em razão dos atrasos de repasses de exercícios anteriores, somente os valores empenhados podem ser considerados para fins de redução da insuficiência financeira, em razão da jurisprudência

Assinado digitalmente por: Iradir Pietroski em 03/02/21.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.604E.6807.5541.83DB.2FE7.

deste Tribunal de Contas. Quanto ao ajuste realizado no recurso 0001 – LIVRE, o documento acostado não evidencia a existência de sobras financeiras decorrentes de repasses ao Poder Legislativo, ou seja, nem o depósito respectivo ou desconto correspondente nos duodécimos transferidos em 2020.

Assim, mantenho o apontamento, anuindo integralmente às considerações da Área Técnica, bem como acolhendo o Parecer Ministerial, cabendo recomendação à Origem para que evite a repetição do aponte, o que deverá ser objeto de acompanhamento pela equipe técnica deste TCE.

No entanto, em um contexto global de análise das contas, entendo que a referida falha não possui gravidade bastante para comprometer as Contas de Governo do Prefeito no exercício em apreço, razão pela qual sou pela emissão de Parecer Favorável às contas do Gestor.

Ante o exposto, **VOTO** para que esta Colenda Câmara decida nos seguintes termos:

a) pela **recomendação** ao atual Administrador para que evite a reincidência da inconformidade apontada neste relatório, bem como sejam verificadas em futura auditoria deste TCE as medidas implementadas nesse sentido;

b) pela emissão de **Parecer Favorável** à aprovação das Contas de Governo dos senhores **Matione Sonego** (Prefeito) e **Paulo Pozzebon** (Vice-Prefeito), Administradores do Executivo Municipal de São João do Polêsine, no exercício de 2019**,** com fundamento no art. 3º da Resolução nº 1.009/2014;

c) após o trânsito em julgado, pelo **encaminhamento do processo ao Legislativo Municipal de São João do Polêsine**, acompanhado do Parecer de que trata a letra “b” da presente decisão, para os fins do julgamento estabelecido no § 2º do artigo 31 da Constituição Federal.

É o voto.

Conselheiro Iradir Pietroski,

Assinado digitalmente pelo Relator.

Assinado digitalmente por: Iradir Pietroski em 03/02/21.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.604E.6807.5541.83DB.2FE7.

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
TRIBUNAL DE CONTAS

Relator: Conselheiro Iradir Pietroski
Processo n. 004202-02.00/19-1 –
Decisão n. 2C-0023/2021

– Contas de Governo dos Administradores do **Executivo Municipal de São João do Polêsine** no exercício de **2019**.

A Secretária da Segunda Câmara certifica que as ocorrências pertinentes a este processo, nesta sessão, estão abaixo consignadas.

Apresentado o relatório da matéria, o Conselheiro-Relator prolatou seu voto, constante nos autos.

A seguir, colocada a matéria em discussão e colhidos, individualmente, os votos dos demais Conselheiros, em conformidade com os artigos 1º, § 1º, da Resolução n. 1124/2020 e 2º da Instrução Normativa n. 7/2020, as quais disciplinam as sessões telepresenciais, o voto do Relator foi acolhido em Sala Virtual.

Certifica, outrossim, que foi proferida a seguinte decisão:

A Segunda Câmara, por unanimidade, acolhendo o voto do Conselheiro-Relator, por seus jurídicos fundamentos, decide:

***a) recomendar** ao atual Administrador que evite a reincidência da inconformidade apontada no Relatório e Voto do Conselheiro-Relator, bem como verificar em futura auditoria deste Tribunal de Contas as medidas implementadas nesse sentido;*

***b) emitir Parecer** sob o n. **20.905**, **Favorável** à aprovação das Contas de Governo dos Senhores **Matione Sonego** (p.p. Advogadas Márcia Sturm Truculo, OAB/RS n. 53.764, e Tânia Jussara Miroslaw Grigorieff, OAB/RS n. 32.823) e **Paulo Pozzebon**, Administradores do **Executivo Municipal de São João do Polêsine** no exercício de **2019**, com fundamento no artigo 3º da Resolução TCE n. 1.009/2014;*

***c) encaminhar** o expediente ao Legislativo Municipal de São João do Polêsine, com o devido Parecer de que trata a alínea "b" da presente Decisão, para que lá se de o julgamento estabelecido no § 2º do artigo 31 da Constituição Federal.*

Assinado digitalmente por: Lisiane Glass em 04/02/21.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.1742.3F7E.5EDA.5693.4E2A.

Participaram do julgamento deste processo os Conselheiros Algir Lorenzon (Presidente), Iradir Pietroski (Relator) e Marco Peixoto.

Sala Virtual, em 03-02-2021.

Lisiane Glass,
Secretária da Segunda Câmara.

Assinado digitalmente por: Lisiane Glass em 04/02/21.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.1742.3F7E.5EDA.5693.4E2A.

PARECER N. 20.905

Processo n. 004202-02.00/19-1

Processo de Contas de Governo dos Administradores do **Executivo Municipal de São João do Polêsine**, referente ao exercício de **2019**. Falha formal e de controle interno. Recomendação. **Parecer Favorável**.

A Segunda Câmara do Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul, reunida em Sessão Ordinária de 03 de fevereiro de 2021, em cumprimento ao disposto nos parágrafos 1° e 2° do artigo 31 da Constituição Federal e artigo 71 da Constituição Estadual;

– considerando o contido no Processo n. **004202-02.00/19-1**, de Contas de Governo dos Administradores do **Executivo Municipal de São João do Polêsine**, Senhores **Matione Sonego** e **Paulo Pozzebon**, referente ao exercício de **2019**;

– considerando o fato de o Balanço-Geral da Administração Municipal e os demais documentos que integram o referido Processo de Contas de Governo conterem tão somente uma falha de natureza formal, não prejudicial ao Erário, decorrentes de deficiências materiais ou humanas da Entidade, devidamente comprovadas nos autos, as quais não comprometem as Contas em seu conjunto, embora ensejem recomendação no sentido de sua correção para os exercícios subsequentes;

Assinado digitalmente por: Algir Lorenzon em 05/02/21, Fernanda Ismael em 05/02/21, Marco Antônio Lopes Peixoto em 09/02/21 e Iradir Pietroski em 23/02/21.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.E4E6.EEF6.5E2F.75CE.C9DD.

Continuação do Parecer n. 20.905

Decide:

– **Emitir**, por unanimidade, **Parecer Favorável** à aprovação das Contas de Governo dos Administradores do **Executivo Municipal de São João do Polêsine**, correspondentes ao exercício de **2019**, gestão dos Senhores **Matione Sonego** e **Paulo Pozzebon**, em conformidade com o artigo 3° da Resolução TCE n. 1.009, de 19 de março de 2014; **recomendando** atual Administrador que evite a reincidência da inconformidade apontada no Relatório e Voto do Conselheiro-Relator, bem como, verificar em futura auditoria deste Tribunal de Contas, as medidas implementadas nesse sentido;

– **Encaminhar** o presente Parecer, bem como os autos que embasaram o exame técnico procedido, à Câmara Municipal de Vereadores, para os fins de julgamento estatuído no parágrafo 2º do artigo 31 da Constituição Federal.

Sala Virtual,
03 de fevereiro de 2021.

Presidente

CONSELHEIRO ALGIR LORENZON

Relator

CONSELHEIRO IRADIR PIETROSKI

CONSELHEIRO MARCO PEIXOTO

Estive presente:

ADJUNTA DE PROCURADOR DO MINISTÉRIO PÚBLICO DE CONTAS
FERNANDA ISMAEL

Assinado digitalmente por: Algir Lorenzon em 05/02/21, Fernanda Ismael em 05/02/21, Marco Antônio Lopes Peixoto em 09/02/21 e Iradir Pietroski em 23/02/21.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.E4E6.EEF6.5E2F.75CE.C9DD.

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
TRIBUNAL DE CONTAS
SERVIÇO DE CONTROLE PROCESSUAL E OPERACIONAL

Certidão de Disponibilização Oficial

Consoante disposto no Regimento Interno do Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul, e conforme pesquisa efetuada no Sistema de Informações para o Controle Externo, certifico a disponibilização no Diário Eletrônico relativa ao expediente abaixo, nos seguintes termos:

Comunicado/intimado:

Processo: 004202-0200/19-1
Órgão: PM DE SÃO JOÃO DO POLÊSINE
Matéria: Contas de Governo
Gabinete: Iradir Pietroski
Data decisão: 03/02/2021
Decisão: 2C-0023/2021

Diário Eletrônico do Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul, disponibilizado em 25/02/2021, no Boletim n° 189/2021, considera-se publicado na data de 26/02/2021.

Porto Alegre, 25 de fevereiro de 2021.

JÚLIO CÉSAR LANDIN
Oficial de Controle Externo

Assinado digitalmente por: Júlio César Landin em 25/02/21.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.06A5.E67F.C3C7.5A6D.E554.

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
TRIBUNAL DE CONTAS
SERVIÇO DE CONTROLE PROCESSUAL E OPERACIONAL

Fl.	Rubrica

Certidão de Trânsito em Julgado

Processo: 004202-0200/19-1

Certifico, para que surtam todos os efeitos jurídicos e legais, conforme consulta ao Sistema de Controle Externo desta Egrégia Corte de Contas, que na data abaixo ocorreu o Trânsito em Julgado da Decisão referente ao seguinte expediente:

Data do Trânsito em julgado: 29/04/2021
Processo: 004202-0200/19-1
Órgão: PM de São João do Polêsine
Matéria: Contas de Governo
Exercício: 2019
Recursos: -x-

Assim, lavrei a presente certidão nesta data.

Porto Alegre, 06 de Maio de 2021.

Mariza Elena Lang
Oficial de Controle Externo

Assinado digitalmente por: Mariza Elena Lang em 06/05/21.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.6961.3567.F493.C977.E6F5.

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
TRIBUNAL DE CONTAS
DIREÇÃO DE CONTROLE E FISCALIZAÇÃO
Supervisão de Serviços Processuais
Setor de Arquivo

Procedência: SEADE – SECALC

Destinatário: SEADE – SEARQ – Setor de Arquivo

Processo/Expediente nº 4202-0200/19-1

Contas de Governo Exercício: 2019

Órgão: Executivo Municipal de São João do Polêsine

TERMO DE ENCERRAMENTO DE PROCESSO (ELETRÔNICO)

a) A decisão da Segunda Câmara, em Sessão de 03/02/2021, transitou em julgado em 29/04/2021 e todas as alíneas foram cumpridas (peça 3309604).

b) Emitido Parecer, sob o nº 20.905, Favorável à aprovação das Contas dos Senhores Matione Sonego e Paulo Pozzebon, Administradores do Executivo Municipal de São João do Polêsine no exercício de 2019 (peça 3310538).

c) O processo está em condições de ser encaminhado ao Legislativo Municipal para fins de julgamento, nos termos do §2º do artigo 31 da Constituição Federal.

Assinado digitalmente por: Jeferson da Silva Medeiros em 16/03/22.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.61B0.A768.301A.EEFB.A44B.

Jose Claudio Fernandes Ribeiro

De: Jose Claudio Fernandes Ribeiro
Enviado em: sexta-feira, 18 de março de 2022 15:19
Para: 'camara@saojoaodopolesine.rs.gov.br'
Cc: Servico de Calculo Saneamento e Acomp. de Decisoes; Setor de Arquivo; Cleber Jose Nascimento; 'clovis@saojoaodopolesine.rs.gov.br'
Assunto: Parecer Prévio - Tribunal de Contas do Estado

Prioridade: Alta

Senhor Presidente,

Comunico-lhe, nos termos do §2º do artigo 31 da Constituição Federal, que o Tribunal de Contas do Estado emitiu Parecer relativo às contas do gestor do Município de São João do Polêsine, no ano de 2019, conforme Decisão transitada em julgado no Processo nº 4202-0200/19-1.

A íntegra do expediente pode ser acessada no Portal do TCE/RS (www.tce.rs.gov.br), mediante utilização de senha pessoal, que poderá ser gerada no Portal deste Tribunal, na guia Jurisdicionados → Consulta Processual Privada e Geração de Guias de Recolhimento.

O envio da decisão final desse Poder Legislativo deverá ser realizado por meio do Portal do TCE/RS (www.tce.rs.gov.br), em Jurisdicionados > Processo Eletrônico > Acesso ao Sistema, com criação de um e-protocolo avulso do tipo "Manifestações Processuais", nos termos do artigo 72 do Regimento Interno do Tribunal de Contas do Estado. Caso tenha dúvidas quanto ao acesso ao Sistema, ligar para o Setor de Atendimento pelo telefone (51) 32149869.

Favor responder a este e-mail confirmando recebimento.

Atenciosamente,

SEADE | Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul
www.tce.rs.gov.br |
Setor de Atendimento: (51) 3214-9869 Ramal 9869
Abertura de Chamados: clique aqui
Jose Claudio Fernandes Ribeiro
Dirigente de Equipe SEADE—SEARQ
Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul
www.tce.rs.gov.br | (51) 3214-9514 Ramal: 9514

Cleber José Nascimento
Coordenador SEADE-SECALC-SEARQ
SEADE | Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul
www.tce.rs.gov.br | (51) 3214-9757 | (51) 981277142 Ramal: 9757

Assinado digitalmente por: José Cláudio Fernandes Ribeiro em 21/03/22.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.5D48.A5F0.0CCF.1090.31CB.

Jose Claudio Fernandes Ribeiro

De: Câmara Municipal de Vereadores de São João do Polêsine <camara@saojoaodopolesine.rs.gov.br>
Enviado em: sexta-feira, 18 de março de 2022 15:33
Para: Jose Claudio Fernandes Ribeiro
Assunto: Re: Parecer Prévio - Tribunal de Contas do Estado

Boa tarde,

acuso recebimento do email.

Grata.

Em 18/03/2022 15:18, Jose Claudio Fernandes Ribeiro escreveu:

> Senhor Presidente,
>
> Comunico-lhe, nos termos do §2º do artigo 31 da Constituição Federal, que o Tribunal de Contas do Estado emitiu Parecer relativo às contas do gestor do Município de São João do Polêsine, no ano de 2019, conforme Decisão transitada em julgado no Processo nº 4202-0200/19-1.
>
> A íntegra do expediente pode ser acessada no Portal do TCE/RS (www.tce.rs.gov.br), mediante utilização de senha pessoal, que poderá ser gerada no Portal deste Tribunal, na guia Jurisdicionados → Consulta Processual Privada e Geração de Guias de Recolhimento.
>
> O envio da decisão final desse Poder Legislativo deverá ser realizado por meio do Portal do TCE/RS (www.tce.rs.gov.br), em Jurisdicionados > Processo Eletrônico > Acesso ao Sistema, com criação de um e-protocolo avulso do tipo "Manifestações Processuais", nos termos do artigo 72 do Regimento Interno do Tribunal de Contas do Estado. Caso tenha dúvidas quanto ao acesso ao Sistema, ligar para o Setor de Atendimento pelo telefone (51) 32149869.
>
> **Favor responder a este e-mail confirmando recebimento.**
>
> Atenciosamente,

Assinado digitalmente por: José Cláudio Fernandes Ribeiro em 21/03/22.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.4C32.0CCA.047B.6E9E.4519.



SEADE | Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul

www.tce.rs.gov.br |

Setor de Atendimento: (51) 3214-9869 Ramal 9869

Abertura de Chamados: clique aqui

Jose Claudio Fernandes Ribeiro

Dirigente de Equipe SEADE—SEARQ

Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul

www.tce.rs.gov.br | (51) 3214-9514 Ramal: 9514

Cleber José Nascimento

Coordenador SEADE-SECALC-SEARQ

SEADE | Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul

www.tce.rs.gov.br | (51) 3214-9757 | (51) 981277142 Ramal: 9757

Assinado digitalmente por: José Cláudio Fernandes Ribeiro em 21/03/22.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.4C32.0CCA.047B.6E9E.4519.