



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
TRIBUNAL DE CONTAS

Processo: **001470-0200/16-9**

Gabinete: **Estilac Xavier**

Data de abertura: **12 de janeiro de 2016**

Matéria: **Contas de Governo**

Órgão: **PM DE CHARQUEADAS - 63500**

Interessado(s): **Davi Gilmar de Abreu Souza**



11601031256869376

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



23/03/2016 - 20:58:58

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 29/02/2016

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

1. Informações da Entidade

1.1 Dados Cadastrais da Administração Atual

CNPJ: 88743604000179

Período: 01/01/2016 a 29/02/2016 - 1º Bimestre

Prefeitura: PM DE CHARQUEADAS

Logradouro: Av. Dr. José Athanásio

nr: 460 compl:

Telefone: (51) 3958-8400

HomePage: www.charqueadas.rs.gov.br

E-Mail: contadoria@charqueadas.rs.gov.br

Prefeito Municipal: DAVI GILMAR DE ABREU SOUZA

Contabilista: ADRIANA DE ÁVILA LENZZI

Número do CRC: 64026

1.2 Prestadora de Serviços de Informática

Não Possui Prestadora de Serviços de Informática

Nome: DBSELLER SERVIÇOS DE INFORMATICA LTDA

CNPJ: 05238851000190

Telefone: (51)30765101

Responsável: PAULO RICARDO DA SILVA

E-Mail: suporte@dbseller.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 |
|---------------|--|
| 7145704000100 | CONSORCIO INTERMUNICIPAL DE GESTAO AMPLIADA CIGA |

1.6 Entidades da Administração Indireta selecionadas pelo PAD

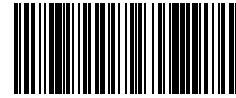
| CNPJ | Nome | Tipo | é RPPS |
|------|------|------|--------|
|------|------|------|--------|

1.7 Entidades da Administração Indireta selecionadas pela Entidade

| CNPJ | Nome | Tipo | é RPPS |
|------|------|------|--------|
|------|------|------|--------|

2. Informações Contábeis

2.1 Contas de Receita



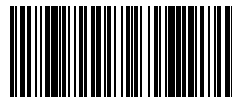
2.1.1 Resumo por Grupos

| ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA | ORÇADA | REALIZADA |
|---|-----------------------|----------------------|
| RECEITAS CORRENTES | | |
| RECEITA TRIBUTARIA | 9.687.000,00 | 1.928.928,77 |
| RECEITA DE CONTRIBUICOES | 4.006.000,00 | 597.884,96 |
| RECEITA PATRIMONIAL | 6.271.500,00 | 1.604.046,81 |
| RECEITA DE SERVICOS | 10.000,00 | 913,15 |
| TRANSFERENCIAS CORRENTES | 77.611.733,00 | 12.569.883,36 |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES | 4.339.500,00 | 360.579,10 |
| SOMA DAS RECEITAS CORRENTES | 101.925.733,00 | 17.062.236,15 |
| RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | | |
| RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES | 10.347.500,00 | 1.255.850,53 |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTE INTRA-ORÇAMENTÁRIA | 2.500,00 | 24,81 |
| SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | 10.350.000,00 | 1.255.875,34 |
| RECEITAS DE CAPITAL | | |
| OPERACOES DE CREDITO | 2.000.000,00 | 0,00 |
| ALIENACAO DE BENS | 5.000,00 | 0,00 |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 408.000,00 | 6.860,00 |
| SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL | 2.413.000,00 | 6.860,00 |
| RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | | |
| SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | 0,00 | 0,00 |
| DEDUÇÕES DE RECEITA | -9.555.000,00 | -1.732.608,49 |
| TOTAL DAS RECEITAS | 105.133.733,00 | 16.592.363,00 |

2.2 Contas de Despesa

2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

| DISCRIMINAÇÃO | VALOR |
|------------------------------------|-----------------------|
| Dotação Inicial | 100.749.733,00 |
| Atualização Monetária | 0,00 |
| Créditos Suplementares | 6.127.063,23 |
| Créditos Especiais | 0,00 |
| Créditos Extraordinários | 0,00 |
| Redução de Dotações | 913.200,00 |
| DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES | 105.963.596,23 |
| DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL | VALOR |
| PODER EXECUTIVO | |
| Empenhado | 21.647.414,65 |
| Liquidado | 11.485.963,52 |
| Pago | 11.127.216,00 |
| SALDO A LIQUIDAR | 10.161.451,13 |



11601031256869376

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



23/03/2016 - 20:58:58

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 29/02/2016

SALDO A PAGAR 358.747,52

DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES

VALOR

| | |
|---|---------------------|
| Empenhado | 9.931.013,59 |
| Liquidado | 1.252.656,67 |
| Pago | 1.180.363,16 |
| SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO | 8.678.356,92 |
| SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO | 72.293,51 |

2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

ORIGEM DO RECURSO

| | |
|---|---------------------|
| Excesso de Arrecadação | 210.000,00 |
| Reduções/Suplementações Orçamentárias na mesma entidade | 913.200,00 |
| Superávit Financeiro | 5.003.863,23 |
| TOTAL | 6.127.063,23 |

2.3 Contas de Verificação

2.3.1 Resumo por Grupos

| | Saldo Inicial | Saldo Final |
|--|----------------------|--------------------|
| ATIVO CIRCULANTE | 74.002.593,12D | 77.215.313,13D |
| ATIVO NAO-CIRCULANTE | 47.903.235,35D | 48.578.910,14D |
| PASSIVO CIRCULANTE | 3.518.648,16C | 3.873.489,54C |
| PASSIVO NAO-CIRCULANTE | 63.744.896,21C | 63.121.349,29C |
| PATRIMONIO LIQUIDO | 54.642.284,10C | 54.642.284,10C |
| PESSOAL E ENCARGOS | 0,00 | 7.640.048,10D |
| BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS | 0,00 | 1.112.559,92D |
| USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO | 0,00 | 2.105.966,76D |
| VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS | 0,00 | 152.545,29D |
| TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS | 0,00 | 1.142.925,14D |
| DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE | 0,00 | 326.552,54D |
| TRIBUTARIAS | 0,00 | 206.923,65D |
| OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | 0,00 | 0,00 |
| IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA | 0,00 | 1.714.819,81C |
| CONTRIBUICOES | 0,00 | 1.854.699,95C |
| EXPLORACAO E VENDA DE BENS, SERVICOS E DIREITOS | 0,00 | 39.264,43C |
| VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS | 0,00 | 1.605.138,20C |
| TRANSFERENCIAS RECEBIDAS | 0,00 | 11.080.435,70C |
| VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS | 0,00 | 324.632,15C |
| OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | 0,00 | 225.631,50C |

2.3.3 Disponibilidade Financeira

PODER EXECUTIVO

| | Saldo Inicial | Saldo Final |
|------------------------|----------------------|--------------------|
| Caixa | 0,00 | 0,00 |
| Bancos Conta Movimento | 16.415.255,13D | 17.908.150,18D |
| Bancos Conta Aplicação | 0,00 | 0,00 |
| Outros | 0,00 | 0,00 |



11601031256869376

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



23/03/2016 - 20:58:58

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 29/02/2016

| | Saldo Inicial | Saldo Final |
|------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| PODER EXECUTIVO | | |
| TOTAL PODER EXECUTIVO | 16.415.255,13D | 17.908.150,18D |
| RPPS | Saldo Inicial | Saldo Final |
| Caixa | 0,00 | 0,00 |
| Bancos Conta Movimento | 44.001.158,47D | 45.791.361,15D |
| Bancos Conta Aplicação | 0,00 | 0,00 |
| Outros | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL RPPS | 44.001.158,47D | 45.791.361,15D |
| 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 | 60.416.413,60D | 63.699.511,33D |

2.5 Valores do Exercício Anterior

| CONTAS DE DESPESA | Empenhado | Liquidado | Pago |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|
| 1º Bimestre | 25.598.306,69 | 10.744.654,82 | 10.060.759,11 |
| 2º Bimestre | 16.667.802,33 | 14.212.706,27 | 14.593.140,83 |
| 3º Bimestre | 12.081.560,82 | 15.571.538,24 | 13.185.443,77 |
| 4º Bimestre | 11.435.120,24 | 12.192.162,72 | 12.766.200,65 |
| 5º Bimestre | 13.130.465,18 | 12.769.028,65 | 12.593.896,57 |
| 6º Bimestre | 13.624.260,41 | 17.537.532,62 | 19.755.719,36 |

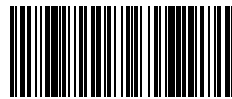
| CONTAS DE RECEITA | Orçado | Realizado |
|--|---------------|----------------|
| RECEITAS CORRENTES | 95.843.360,00 | 101.828.456,11 |
| RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIA | 4.825.820,00 | 3.977.755,62 |
| RECEITAS DE CAPITAL | 7.760.850,00 | 5.720.386,74 |
| RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIA | 0,00 | 0,00 |

| DEDUÇÕES DA RECEITA | Orçado | Realizado |
|--------------------------------|----------------------|-----------------------|
| DEDUCOES | -9.765.000,00 | -10.976.699,46 |
| TOTAL CONTAS DE RECEITA | 98.665.030,00 | 100.549.899,01 |

2.6 Certidão de Decisão - Título Executivo do TCE-RS

Contas Patrimoniais

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|---------------------------|---|----------------|-----------------|----------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA | | | | |
| 112610101000000 | INSCRICAO DE CERTIDAO DE DECISAO - TITULO | -37.106,31 | 0,00 | -37.106,31 |



| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------------------------|---------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| | EXECUTIV | | | |
| | SELEÇÃO MANUAL | | | |
| 121120501000000 | CERTIDAO TITULO EXECUTIVO | 489.791,27 | 0,00 | 489.791,27 |
| TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS | | 452.684,96 | 0,00 | 452.684,96 |

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 |

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

COBRANÇA EM PROCESSO JUDICIAL.

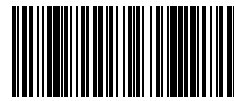
CONTAS DEVEM FAZER PARTE DA SELEÇÃO.

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 | | | |
| 11120200010000 | IPTU - PROPRIO | 456.357,58 | 0,00 | 456.357,58 |
| 11120200020000 | IPTU - MDE | 273.814,52 | 0,00 | 273.814,52 |
| 11120200030000 | IPTU - ASPS | 182.542,68 | 0,00 | 182.542,68 |
| 11120431010100 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - PROPRIO | 145.991,35 | 0,00 | 145.991,35 |
| 11120431010200 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - MDE | 87.594,80 | 0,00 | 87.594,80 |
| 11120431010300 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - ASPS | 58.396,54 | 0,00 | 58.396,54 |
| 11120431060100 | IRRF - PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS - PODER | 3.724,89 | 0,00 | 3.724,89 |
| 11120431060200 | IRRF - PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS - PODER | 2.234,92 | 0,00 | 2.234,92 |
| 11120431060300 | IRRF - PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS - PODER | 1.489,87 | 0,00 | 1.489,87 |
| 11120800010000 | ITBI - PROPRIO | 34.329,46 | 0,00 | 34.329,46 |
| 11120800020000 | ITBI - MDE | 20.597,66 | 0,00 | 20.597,66 |
| 11120800030000 | ITBI - ASPS | 13.731,75 | 0,00 | 13.731,75 |
| 11130501010000 | ISS - PROPRIO | 288.822,40 | 0,00 | 288.822,40 |
| 11130501020000 | ISS - MDE | 173.293,24 | 0,00 | 173.293,24 |
| 11130501030000 | ISS - ASPS | 115.528,24 | 0,00 | 115.528,24 |
| 17210102010000 | COTA-PARTE DO FPM - PROPRIO | 1.904.018,68 | 0,00 | 1.904.018,68 |
| 17210102020000 | COTA-PARTE DO FPM - MDE | 380.803,74 | 0,00 | 380.803,74 |
| 17210102040000 | COTA-PARTE DO FPM - ASPS | 761.607,46 | 0,00 | 761.607,46 |
| 17210102060000 | COTA-PARTE FPM - FUNDEB | 761.607,43 | 0,00 | 761.607,43 |
| 17210105010000 | COTA-PARTE DO ITR - PROPRIO 3225-5 | 475,91 | 0,00 | 475,91 |



11601031256869376

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



23/03/2016 - 20:58:58

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 29/02/2016

| Cód. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|---|--|---------------------|-----------------|---------------------|
| 17210105020000 | COTA-PARTE DO ITR - MDE | 95,19 | 0,00 | 95,19 |
| 17210105030000 | COTA-PARTE DO ITR - ASPS | 190,36 | 0,00 | 190,36 |
| 17210105040000 | COTA-PARTE DO ITR - FUNDEB | 190,36 | 0,00 | 190,36 |
| 17213600010000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - PRPRIO | 12.348,48 | 0,00 | 12.348,48 |
| 17213600020000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - MDE | 2.469,70 | 0,00 | 2.469,70 |
| 17213600040000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - ASPS | 4.939,38 | 0,00 | 4.939,38 |
| 17213600050000 | TRANSFERENCIA FINANCEIRA - LC 87/96 - FUNDEB | 4.939,38 | 0,00 | 4.939,38 |
| 17220101010000 | COTA-PARTE DO ICMS - PROPRIO | 1.445.958,98 | 0,00 | 1.445.958,98 |
| 17220101020000 | COTA-PARTE DO ICMS - MDE | 289.191,79 | 0,00 | 289.191,79 |
| 17220101040000 | COTA-PARTE DO ICMS - ASPS | 578.383,59 | 0,00 | 578.383,59 |
| 17220101050000 | COTA-PARTE DO ICMS - FUNDEB | 578.383,56 | 0,00 | 578.383,56 |
| 17220102010000 | COTA-PARTE DO IPVA - PROPRIO | 337.665,51 | 0,00 | 337.665,51 |
| 17220102020000 | COTA-PARTE DO IPVA - MDE | 67.533,10 | 0,00 | 67.533,10 |
| 17220102030000 | COTA-PARTE DO IPVA - ASPS | 135.066,21 | 0,00 | 135.066,21 |
| 17220102040000 | COTA-PARTE DO IPVA - FUNDEB | 135.066,19 | 0,00 | 135.066,19 |
| 17220104010000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - PROPRIO | 29.131,22 | 0,00 | 29.131,22 |
| 17220104020000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - MDE | 5.826,24 | 0,00 | 5.826,24 |
| 17220104040000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - ASPS | 11.652,49 | 0,00 | 11.652,49 |
| 17220104050000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTA00 - FUNDEB | 11.652,47 | 0,00 | 11.652,47 |
| 19114000010000 | MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - PROPRIO | 556,01 | 0,00 | 556,01 |
| 19114000020000 | MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - MDE | 333,48 | 0,00 | 333,48 |
| 19114000030000 | MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - ASPS | 222,14 | 0,00 | 222,14 |
| 19131100010000 | MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - P | 11.323,44 | 0,00 | 11.323,44 |
| 19131100020000 | MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - M | 6.793,99 | 0,00 | 6.793,99 |
| 19131100030000 | MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - A | 4.528,74 | 0,00 | 4.528,74 |
| 19311100010000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - PROPRIO | 101.658,02 | 0,00 | 101.658,02 |
| 19311100020000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - MDE | 60.994,65 | 0,00 | 60.994,65 |
| 19311100030000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - ASPS | 40.662,57 | 0,00 | 40.662,57 |
| 19311300010000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - PROPRIO | 10.480,20 | 0,00 | 10.480,20 |
| 19311300020000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - MDE | 6.288,07 | 0,00 | 6.288,07 |
| 19311300030000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - ASPS | 4.191,91 | 0,00 | 4.191,91 |
| 911120200010000 | (R) DED IPTU | -214.108,96 | 0,00 | -214.108,96 |
| 919114000010000 | (R) DED MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS | -705,81 | 0,00 | -705,81 |
| 919131100010000 | (R) MULTA E JUROS DE MORA DVI ATIVA IPTU LIVRE | -22.094,60 | 0,00 | -22.094,60 |
| SUBTOTAL | | 9.328.771,17 | 0,00 | 9.328.771,17 |
| TOTAL I - Base Receita Educação (MDE + FUNDEB) - 25% da Receita Ajustada | | | | 2.332.192,79 |

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 | 557.535,14 | 0,00 | 557.535,14 |
| 20 | TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | 745.919,76 | 0,00 | 745.919,76 |
| 20 | OUTRAS RECEITAS CORRENTES | 74.410,19 | 0,00 | 74.410,19 |
| 31 | TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | 1.491.839,39 | 0,00 | 1.491.839,39 |
| TOTAL II | | 2.869.704,48 | 0,00 | 2.869.704,48 |



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

| Cód. Recurso | Descrição da Subfunção | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-------------------|------------------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| 20 | ADMINISTRACAO GERAL | 151.349,04 | 0,00 | 151.349,04 |
| 20 | ENSINO FUNDAMENTAL | 457.629,80 | 0,00 | 457.629,80 |
| 20 | EDUCACAO INFANTIL | 272.247,11 | 0,00 | 272.247,11 |
| 20 | EDUCACAO ESPECIAL | 770,00 | 0,00 | 770,00 |
| 31 | ENSINO FUNDAMENTAL | 1.980.732,42 | 0,00 | 1.980.732,42 |
| 31 | EDUCACAO INFANTIL | 908.159,40 | 0,00 | 908.159,40 |
| 31 | EDUCACAO ESPECIAL | 32.437,93 | 0,00 | 32.437,93 |
| SUBTOTAL I | | 3.803.325,70 | 0,00 | 3.803.325,70 |

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 |
| | (-) Desp. Liq. com Recursos do PLUS do FUNDEB | 1.634.116,36 | 0,00 | 1.634.116,36 |
| | (-) Desp. Liq. com Rend. da MDE + FUNDEB | 15.972,43 | 0,00 | 15.972,43 |
| | % de Aplicação | | | Valor Aplicado |
| TOTAL III - Gastos Constitucionais com Educação (MDE + FUNDEB) | | 23,08 | | 2.153.236,91 |

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 | | | | |
| 17210102010000 | COTA-PARTE DO FPM - PROPRIO | 1.904.018,68 | 0,00 | 1.904.018,68 |
| 17210102020000 | COTA-PARTE DO FPM - MDE | 380.803,74 | 0,00 | 380.803,74 |
| 17210102040000 | COTA-PARTE DO FPM - ASPS | 761.607,46 | 0,00 | 761.607,46 |
| 17210102060000 | COTA-PARTE FPM - FUNDEB | 761.607,43 | 0,00 | 761.607,43 |
| 17210105010000 | COTA-PARTE DO ITR - PROPRIO 3225-5 | 475,91 | 0,00 | 475,91 |
| 17210105020000 | COTA-PARTE DO ITR - MDE | 95,19 | 0,00 | 95,19 |
| 17210105030000 | COTA-PARTE DO ITR - ASPS | 190,36 | 0,00 | 190,36 |
| 17210105040000 | COTA-PARTE DO ITR - FUNDEB | 190,36 | 0,00 | 190,36 |
| 17213600010000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - PRPRIO | 12.348,48 | 0,00 | 12.348,48 |
| 17213600020000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - MDE | 2.469,70 | 0,00 | 2.469,70 |
| 17213600040000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - ASPS | 4.939,38 | 0,00 | 4.939,38 |
| 17213600050000 | TRANSFERENCIA FINANCEIRA - LC 87/96 - FUNDEB | 4.939,38 | 0,00 | 4.939,38 |
| 17220101010000 | COTA-PARTE DO ICMS - PROPRIO | 1.445.958,98 | 0,00 | 1.445.958,98 |
| 17220101020000 | COTA-PARTE DO ICMS - MDE | 289.191,79 | 0,00 | 289.191,79 |
| 17220101040000 | COTA-PARTE DO ICMS - ASPS | 578.383,59 | 0,00 | 578.383,59 |
| 17220101050000 | COTA-PARTE DO ICMS - FUNDEB | 578.383,56 | 0,00 | 578.383,56 |



| Cód. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-----------------|--|---------------------|-----------------|---------------------|
| 17220102010000 | COTA-PARTE DO IPVA - PROPRIO | 337.665,51 | 0,00 | 337.665,51 |
| 17220102020000 | COTA-PARTE DO IPVA - MDE | 67.533,10 | 0,00 | 67.533,10 |
| 17220102030000 | COTA-PARTE DO IPVA - ASPS | 135.066,21 | 0,00 | 135.066,21 |
| 17220102040000 | COTA-PARTE DO IPVA - FUNDEB | 135.066,19 | 0,00 | 135.066,19 |
| 17220104010000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - PROPRIO | 29.131,22 | 0,00 | 29.131,22 |
| 17220104020000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - MDE | 5.826,24 | 0,00 | 5.826,24 |
| 17220104040000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - ASPS | 11.652,49 | 0,00 | 11.652,49 |
| 17220104050000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTA00 - FUNDEB | 11.652,47 | 0,00 | 11.652,47 |
| SUBTOTAL | | 7.459.197,42 | 0,00 | 7.459.197,42 |

Total I - Base Receita do FUNDEB - 20% da Receita Ajustada **1.491.839,48**

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 | 1.491.839,39 | 0,00 | 1.491.839,39 |
| TOTAL II | | 1.491.839,39 | 0,00 | 1.491.839,39 |

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

| Cód. Recurso | Descrição da Subfunção | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-------------------|------------------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| 31 | ENSINO FUNDAMENTAL | 1.980.732,42 | 0,00 | 1.980.732,42 |
| 31 | EDUCACAO INFANTIL | 908.159,40 | 0,00 | 908.159,40 |
| 31 | EDUCACAO ESPECIAL | 32.437,93 | 0,00 | 32.437,93 |
| SUBTOTAL I | | 2.921.329,75 | 0,00 | 2.921.329,75 |

(-) Desp. Liq. com Recursos do PLUS do FUNDEB 1.634.116,36

(-) Desp. Liq. com Rend. do FUNDEB 8.067,22

% de Aplicação Valor Aplicado

TOTAL III - Gastos Constitucionais com FUNDEB **17,15** **1.279.146,17**

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 2016

| Cód. Conta | Descrição da Subfunção | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------|---|---------------------|-----------------|---------------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA | | | | |
| 13250107000000 | RECEITA DE REMUNERAO DE DEPOSITOS BANCRIOS DE R | 8.067,22 | 0,00 | 8.067,22 |
| 17240100020000 | TRANSFERENCIAS DE RECURSOS DO FUNDEB | 3.127.295,02 | 0,00 | 3.127.295,02 |
| Total | | 3.135.362,24 | 0,00 | 3.135.362,24 |

Base da Receita - 60% do Retorno do FUNDEB **1.881.217,34**

3.3.4.2 Aplicação dos Recursos do FUNDEB destinada ao pagamento dos Profissionais do Magistério - Exercício de 2016

| Cód. Recurso | Descrição da Subfunção | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------|------------------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| 31 | ENSINO FUNDAMENTAL | 1.980.578,42 | 0,00 | 1.980.578,42 |
| 31 | EDUCACAO INFANTIL | 908.159,40 | 0,00 | 908.159,40 |
| 31 | EDUCACAO ESPECIAL | 32.437,93 | 0,00 | 32.437,93 |
| TOTAL | | 2.921.175,75 | 0,00 | 2.921.175,75 |



11601031256869376

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



23/03/2016 - 20:58:58

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 29/02/2016

% de Aplicação 93,17

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 2015 | 26.401,42 | 0,00 | 26.401,42 |
| Plus do FUNDEB - Exercício de 2015 | 7.937.771,31 | 0,00 | 7.937.771,31 |
| TOTAL | 7.964.172,73 | 0,00 | 7.964.172,73 |

Limite para Aplicação no 1º Trimestre do Exercício Seguinte: 5% 398.208,64

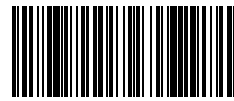
3.3.5.2 Despesas Liquidadas com Recursos do Superávit do FUNDEB - Exercício de 2016 (Janeiro - Fevereiro)

| 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 | | | | |
| 11120200010000 | IPTU - PROPRIO | 456.357,58 | 0,00 | 456.357,58 |
| 11120200020000 | IPTU - MDE | 273.814,52 | 0,00 | 273.814,52 |
| 11120200030000 | IPTU - ASPS | 182.542,68 | 0,00 | 182.542,68 |
| 11120431010100 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - PROPRIO | 145.991,35 | 0,00 | 145.991,35 |
| 11120431010200 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - MDE | 87.594,80 | 0,00 | 87.594,80 |
| 11120431010300 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - ASPS | 58.396,54 | 0,00 | 58.396,54 |
| 11120431060100 | IRRF - PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS - PODER | 3.724,89 | 0,00 | 3.724,89 |
| 11120431060200 | IRRF - PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS - PODER | 2.234,92 | 0,00 | 2.234,92 |
| 11120431060300 | IRRF - PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS - PODER | 1.489,87 | 0,00 | 1.489,87 |
| 11120800010000 | ITBI - PROPRIO | 34.329,46 | 0,00 | 34.329,46 |
| 11120800020000 | ITBI - MDE | 20.597,66 | 0,00 | 20.597,66 |
| 11120800030000 | ITBI - ASPS | 13.731,75 | 0,00 | 13.731,75 |
| 11130501010000 | ISS - PROPRIO | 288.822,40 | 0,00 | 288.822,40 |
| 11130501020000 | ISS - MDE | 173.293,24 | 0,00 | 173.293,24 |
| 11130501030000 | ISS - ASPS | 115.528,24 | 0,00 | 115.528,24 |
| 17210102010000 | COTA-PARTE DO FPM - PROPRIO | 1.904.018,68 | 0,00 | 1.904.018,68 |
| 17210102020000 | COTA-PARTE DO FPM - MDE | 380.803,74 | 0,00 | 380.803,74 |
| 17210102040000 | COTA-PARTE DO FPM - ASPS | 761.607,46 | 0,00 | 761.607,46 |
| 17210102060000 | COTA-PARTE FPM - FUNDEB | 761.607,43 | 0,00 | 761.607,43 |
| 17210105010000 | COTA-PARTE DO ITR - PROPRIO 3225-5 | 475,91 | 0,00 | 475,91 |
| 17210105020000 | COTA-PARTE DO ITR - MDE | 95,19 | 0,00 | 95,19 |
| 17210105030000 | COTA-PARTE DO ITR - ASPS | 190,36 | 0,00 | 190,36 |
| 17210105040000 | COTA-PARTE DO ITR - FUNDEB | 190,36 | 0,00 | 190,36 |
| 17213600010000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - PRPRIO | 12.348,48 | 0,00 | 12.348,48 |
| 17213600020000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - MDE | 2.469,70 | 0,00 | 2.469,70 |
| 17213600040000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - ASPS | 4.939,38 | 0,00 | 4.939,38 |



11601031256869376

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



23/03/2016 - 20:58:58

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 29/02/2016

| Cód. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-------------------|--|---------------------|-----------------|---------------------|
| 17213600050000 | TRANSFERENCIA FINANCEIRA - LC 87/96 - FUNDEB | 4.939,38 | 0,00 | 4.939,38 |
| 17220101010000 | COTA-PARTE DO ICMS - PROPRIO | 1.445.958,98 | 0,00 | 1.445.958,98 |
| 17220101020000 | COTA-PARTE DO ICMS - MDE | 289.191,79 | 0,00 | 289.191,79 |
| 17220101040000 | COTA-PARTE DO ICMS - ASPS | 578.383,59 | 0,00 | 578.383,59 |
| 17220101050000 | COTA-PARTE DO ICMS - FUNDEB | 578.383,56 | 0,00 | 578.383,56 |
| 17220102010000 | COTA-PARTE DO IPVA - PROPRIO | 337.665,51 | 0,00 | 337.665,51 |
| 17220102020000 | COTA-PARTE DO IPVA - MDE | 67.533,10 | 0,00 | 67.533,10 |
| 17220102030000 | COTA-PARTE DO IPVA - ASPS | 135.066,21 | 0,00 | 135.066,21 |
| 17220102040000 | COTA-PARTE DO IPVA - FUNDEB | 135.066,19 | 0,00 | 135.066,19 |
| 17220104010000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - PROPRIO | 29.131,22 | 0,00 | 29.131,22 |
| 17220104020000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - MDE | 5.826,24 | 0,00 | 5.826,24 |
| 17220104040000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - ASPS | 11.652,49 | 0,00 | 11.652,49 |
| 17220104050000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTA00 - FUNDEB | 11.652,47 | 0,00 | 11.652,47 |
| 19114000010000 | MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - PROPRIO | 556,01 | 0,00 | 556,01 |
| 19114000020000 | MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - MDE | 333,48 | 0,00 | 333,48 |
| 19114000030000 | MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - ASPS | 222,14 | 0,00 | 222,14 |
| 19131100010000 | MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - P | 11.323,44 | 0,00 | 11.323,44 |
| 19131100020000 | MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - M | 6.793,99 | 0,00 | 6.793,99 |
| 19131100030000 | MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - A | 4.528,74 | 0,00 | 4.528,74 |
| 19311100010000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - PROPRIO | 101.658,02 | 0,00 | 101.658,02 |
| 19311100020000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - MDE | 60.994,65 | 0,00 | 60.994,65 |
| 19311100030000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - ASPS | 40.662,57 | 0,00 | 40.662,57 |
| 19311300010000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - PROPRIO | 10.480,20 | 0,00 | 10.480,20 |
| 19311300020000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - MDE | 6.288,07 | 0,00 | 6.288,07 |
| 19311300030000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - ASPS | 4.191,91 | 0,00 | 4.191,91 |
| 911120200010000 | (R) DED IPTU | -214.108,96 | 0,00 | -214.108,96 |
| 919114000010000 | (R) DED MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS | -705,81 | 0,00 | -705,81 |
| 919131100010000 | (R) MULTA E JUROS DE MORA DVI ATIVA IPTU LIVRE | -22.094,60 | 0,00 | -22.094,60 |
| SUBTOTAL I | | 9.328.771,17 | 0,00 | 9.328.771,17 |

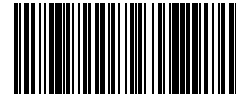
TOTAL I - Base Receita Saúde (ASPS) - 15% da Receita Ajustada **1.399.315,68**

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 | 371.689,08 | 0,00 | 371.689,08 |
| 40 | TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | 1.491.839,49 | 0,00 | 1.491.839,49 |
| 40 | OUTRAS RECEITAS CORRENTES | 49.605,36 | 0,00 | 49.605,36 |
| TOTAL II | | 1.913.133,93 | 0,00 | 1.913.133,93 |

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 | ADMINISTRACAO GERAL | 301.780,01 | 0,00 | 301.780,01 |
| 40 | ATENCAO BASICA | 666.123,09 | 0,00 | 666.123,09 |
| 40 | ASSIST HOSPITALAR E AMBULATORIAL | 108.965,67 | 0,00 | 108.965,67 |
| 40 | SUPORTE PROFILATICO E TERAPEUTICO | 2.362,79 | 0,00 | 2.362,79 |
| 40 | VIGILANCIA EPIDEMIOLOGICA | 89.023,09 | 0,00 | 89.023,09 |



11601031256869376

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



23/03/2016 - 20:58:58

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 29/02/2016

| Cód. Recurso | Descrição da Subfunção | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-------------------|------------------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| SUBTOTAL I | | 1.168.254,65 | 0,00 | 1.168.254,65 |

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

| | | | | |
|---------------------|--|------------------|-------------|------------------|
| | | 12.796,83 | 0,00 | 12.796,83 |
| SUBTOTAL III | | 12.796,83 | 0,00 | 12.796,83 |

| | % de Aplicação | Valor Aplicado |
|---|----------------|---------------------|
| TOTAL IV - Gastos Constitucionais com Saúde (ASPS) | 12,39 | 1.155.457,82 |

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 |
|-----------------|--------------|-------|-------|--------|---|
| CTA_DISP.TXT | CTV_17 | 0 | 0 | AVISO | Não existe nenhuma conta do disponível com Recurso Vinculado entre 8001 e 9999 (Extra-Orçamentário) |
| CTA_DISP.TXT | CTV_22 | 0 | 0 | AVISO | 16 % dos campos "código da conta corrente" foram preenchidos com zeros |

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 | 30/03/2016 | PREFEITURA MUNICIPAL CHARQUEADAS |
| | Jornal | | Não Publicado |
| | Internet | 30/03/2016 | www.charqueadas.rs.gov.br |

5.1.3 Data e Local das Audiências Públicas

| Período | Data | Local |
|----------------------|------------|---------------------------------|
| 3º Quadrimestre/2015 | 24/02/2016 | CAMARA MUNICIPAL DE CHARQUEADAS |

5.1.4 Disponibilização das Informações na Internet, em tempo real

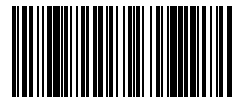
| Data | Endereço Eletrônico |
|------------|--|
| 27/05/2013 | http://dbpref.charqueadas.rs.gov.br/transparencia/ |

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 | 16.980.864,00 | 17.062.236,15 |
| 2º Bimestre | 16.980.864,00 | 0,00 |
| 3º Bimestre | 16.980.864,00 | 0,00 |
| 4º Bimestre | 16.980.864,00 | 0,00 |
| 5º Bimestre | 16.980.864,00 | 0,00 |
| 6º Bimestre | 17.021.413,00 | 0,00 |
| TOTAL | 101.925.733,00 | 17.062.236,15 |
| RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | META | REALIZADA |
| 1º Bimestre | 1.724.310,00 | 1.255.875,34 |
| 2º Bimestre | 1.724.310,00 | 0,00 |
| 3º Bimestre | 1.724.310,00 | 0,00 |
| 4º Bimestre | 1.724.310,00 | 0,00 |
| 5º Bimestre | 1.724.310,00 | 0,00 |
| 6º Bimestre | 1.728.450,00 | 0,00 |
| TOTAL | 10.350.000,00 | 1.255.875,34 |
| RECEITAS DE CAPITAL | META | REALIZADA |
| 1º Bimestre | 402.006,00 | 6.860,00 |
| 2º Bimestre | 402.006,00 | 0,00 |
| 3º Bimestre | 402.006,00 | 0,00 |
| 4º Bimestre | 402.006,00 | 0,00 |
| 5º Bimestre | 402.006,00 | 0,00 |
| 6º Bimestre | 402.970,00 | 0,00 |
| TOTAL | 2.413.000,00 | 6.860,00 |
| RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | META | REALIZADA |
| TOTAL | 0,00 | 0,00 |
| DEDUÇÕES DA RECEITA | META | REALIZADA |
| 1º Bimestre | -1.591.866,00 | -1.732.608,49 |
| 2º Bimestre | -1.591.866,00 | 0,00 |
| 3º Bimestre | -1.591.866,00 | 0,00 |
| 4º Bimestre | -1.591.866,00 | 0,00 |
| 5º Bimestre | -1.591.866,00 | 0,00 |
| 6º Bimestre | -1.595.670,00 | 0,00 |
| TOTAL | -9.555.000,00 | -1.732.608,49 |
| TOTAL DA RECEITA | 105.133.733,00 | 16.592.363,00 |

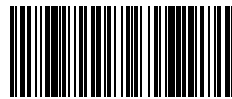
5.5 Informações para Emissão de Certidão - Art. 21 da Resolução do Senado Federal n.º 43/2001

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 2015.

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 2016.

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 2015.



11601031256869376

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



23/03/2016 - 20:58:58

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 29/02/2016

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 2016.

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 2015.

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 2016.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2015.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2016.

6. Cadastro de Administradores da Entidade

6.1 Administradores da Entidade

Poder Executivo

Identificação do(a) Administrador

Nome: Davi Gilmar de Abreu Souza

CPF: 49627457000

Cargo/Função: Prefeito

Mandato - Início e Término: 01/01/2013 a

Não houve substituições formais no 1º bimestre.

7. Observações da Entidade para o TCE-RS

Qualquer divergência verificada neste relatório ou observação que a Entidade julgar relevante deverão ser informadas neste item.

NADA A DECLARAR.



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

SIAPC - Sistema de Informações para Auditoria e Prestação de Contas

Programa Autenticador de Dados - PAD Versão: 16.0.0.1

Relatório de Validação e Encaminhamento - RVE



11601031256869376

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



23/03/2016 - 20:58:58

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 29/02/2016

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

CHARQUEADAS, 23 de Março de 2016

ADRIANA DE ÁVILA LENZZI

Contabilista

DAVI GILMAR DE ABREU SOUZA

Prefeito Municipal

Página
15

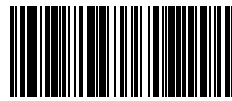
Processo
01470-0200/16-9

Página da
peça
14

Peça
303610

DOCUMENTO DE ACESSO
RESTRITO

ACESSO
N0188E2F



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

1. Informações da Entidade

1.1 Dados Cadastrais da Administração Atual

CNPJ: 88743604000179

Período: 01/01/2016 a 30/04/2016 - 2º Bimestre

Prefeitura: PM DE CHARQUEADAS

Logradouro: Av. Dr. José Athanásio

nr: 460 compl:

Telefone: (51) 3958-8400

HomePage: www.charqueadas.rs.gov.br

E-Mail: contadoria@charqueadas.rs.gov.br

Prefeito Municipal: DAVI GILMAR DE ABREU SOUZA

Contabilista: ADRIANA DE ÁVILA LENZZI

Número do CRC: 64026

1.2 Prestadora de Serviços de Informática

Não Possui Prestadora de Serviços de Informática

Nome: DBSELLER SERVIÇOS DE INFORMATICA LTDA

CNPJ: 05238851000190

Telefone: (51)30765101

Responsável: PAULO RICARDO DA SILVA

E-Mail: suporte@dbseller.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 |
|---------------|--|
| 7145704000100 | CONSORCIO INTERMUNICIPAL DE GESTAO AMPLIADA CIGA |

1.6 Entidades da Administração Indireta selecionadas pelo PAD

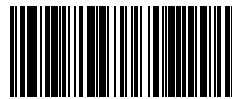
| CNPJ | Nome | Tipo | é RPPS |
|------|------|------|--------|
|------|------|------|--------|

1.7 Entidades da Administração Indireta selecionadas pela Entidade

| CNPJ | Nome | Tipo | é RPPS |
|------|------|------|--------|
|------|------|------|--------|

2. Informações Contábeis

2.1 Contas de Receita



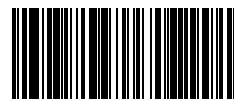
2.1.1 Resumo por Grupos

| ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA | ORÇADA | REALIZADA |
|---|-----------------------|----------------------|
| RECEITAS CORRENTES | | |
| RECEITA TRIBUTARIA | 9.687.000,00 | 3.330.718,01 |
| RECEITA DE CONTRIBUICOES | 3.996.000,00 | 1.153.403,21 |
| RECEITA PATRIMONIAL | 6.271.500,00 | 4.390.842,58 |
| RECEITA DE SERVICOS | 10.000,00 | 2.027,80 |
| TRANSFERENCIAS CORRENTES | 77.611.733,00 | 26.052.023,78 |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES | 4.339.500,00 | 1.283.609,66 |
| SOMA DAS RECEITAS CORRENTES | 101.915.733,00 | 36.212.625,04 |
| RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | | |
| RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES | 10.347.500,00 | 1.570.685,99 |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTE INTRA-ORÇAMENTÁRIA | 2.500,00 | 24,81 |
| SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | 10.350.000,00 | 1.570.710,80 |
| RECEITAS DE CAPITAL | | |
| OPERACOES DE CREDITO | 2.000.000,00 | 0,00 |
| ALIENACAO DE BENS | 5.000,00 | 0,00 |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 408.000,00 | 140.672,60 |
| SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL | 2.413.000,00 | 140.672,60 |
| RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | | |
| SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | 0,00 | 0,00 |
| DEDUÇÕES DE RECEITA | -9.555.000,00 | -3.440.448,67 |
| TOTAL DAS RECEITAS | 105.123.733,00 | 34.483.559,77 |

2.2 Contas de Despesa

2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

| DISCRIMINAÇÃO | VALOR |
|------------------------------------|-----------------------|
| Dotação Inicial | 100.759.733,00 |
| Atualização Monetária | 0,00 |
| Créditos Suplementares | 8.444.550,74 |
| Créditos Especiais | 0,00 |
| Créditos Extraordinários | 0,00 |
| Redução de Dotações | 1.519.250,00 |
| DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES | 107.685.033,74 |
| DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL | VALOR |
| PODER EXECUTIVO | |
| Empenhado | 35.983.821,07 |
| Liquidado | 27.283.267,69 |
| Pago | 27.034.531,66 |
| SALDO A LIQUIDAR | 8.700.553,38 |



21601032953769856

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



26/05/2016 - 12:37:12

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 30/04/2016

SALDO A PAGAR 248.736,03

DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES

VALOR

| | |
|---|---------------------|
| Empenhado | 9.586.639,21 |
| Liquidado | 1.661.743,62 |
| Pago | 1.564.753,05 |
| SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO | 7.924.895,59 |
| SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO | 96.990,57 |

2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

ORIGEM DO RECURSO

| | |
|---|---------------------|
| Auxílios e Convênios | 10.000,00 |
| Excesso de Arrecadação | 210.000,00 |
| Reduções/Suplementações Orçamentárias na mesma entidade | 1.519.250,00 |
| Superávit Financeiro | 6.705.300,74 |
| TOTAL | 8.444.550,74 |

2.3 Contas de Verificação

2.3.1 Resumo por Grupos

| | Saldo Inicial | Saldo Final |
|--|----------------------|--------------------|
| ATIVO CIRCULANTE | 74.002.593,12D | 78.279.272,06D |
| ATIVO NAO-CIRCULANTE | 47.903.235,35D | 49.341.811,83D |
| PASSIVO CIRCULANTE | 3.518.648,16C | 3.819.600,61C |
| PASSIVO NAO-CIRCULANTE | 63.744.896,21C | 63.422.928,32C |
| PATRIMONIO LIQUIDO | 54.642.284,10C | 54.642.284,10C |
| PESSOAL E ENCARGOS | 0,00 | 16.337.133,93D |
| BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS | 0,00 | 2.265.138,66D |
| USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO | 0,00 | 6.012.561,81D |
| VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS | 0,00 | 868.790,83D |
| TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS | 0,00 | 2.585.312,26D |
| DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE | 0,00 | 699.020,40D |
| TRIBUTARIAS | 0,00 | 347.823,36D |
| OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | 0,00 | 426.106,91D |
| IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA | 0,00 | 3.113.508,36C |
| CONTRIBUICOES | 0,00 | 2.725.743,58C |
| EXPLORACAO E VENDA DE BENS, SERVICOS E DIREITOS | 0,00 | 40.403,08C |
| VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS | 0,00 | 4.402.965,15C |
| TRANSFERENCIAS RECEBIDAS | 0,00 | 23.055.318,43C |
| VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS | 0,00 | 628.086,57C |
| OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | 0,00 | 1.312.133,85C |

2.3.3 Disponibilidade Financeira

PODER EXECUTIVO

| | Saldo Inicial | Saldo Final |
|------------------------|----------------------|--------------------|
| Caixa | 0,00 | 6.800,00D |
| Bancos Conta Movimento | 16.415.255,13D | 16.187.677,26D |
| Bancos Conta Aplicação | 0,00 | 0,00 |



21601032953769856

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



26/05/2016 - 12:37:12

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 30/04/2016

| | Saldo Inicial | Saldo Final |
|------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| PODER EXECUTIVO | | |
| Outros | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL PODER EXECUTIVO | 16.415.255,13D | 16.194.477,26D |
| RPPS | Saldo Inicial | Saldo Final |
| Caixa | 0,00 | 0,00 |
| Bancos Conta Movimento | 44.001.158,47D | 48.752.782,61D |
| Bancos Conta Aplicação | 0,00 | 0,00 |
| Outros | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL RPPS | 44.001.158,47D | 48.752.782,61D |
| 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 | 60.416.413,60D | 64.947.259,87D |

2.5 Valores do Exercício Anterior

| CONTAS DE DESPESA | Empenhado | Liquidado | Pago |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|
| 1º Bimestre | 25.598.306,69 | 10.744.654,82 | 10.060.759,11 |
| 2º Bimestre | 16.667.802,33 | 14.212.706,27 | 14.593.140,83 |
| 3º Bimestre | 12.081.560,82 | 15.571.538,24 | 13.185.443,77 |
| 4º Bimestre | 11.435.120,24 | 12.192.162,72 | 12.766.200,65 |
| 5º Bimestre | 13.130.465,18 | 12.769.028,65 | 12.593.896,57 |
| 6º Bimestre | 13.624.260,41 | 17.537.532,62 | 19.755.719,36 |

| CONTAS DE RECEITA | Orçado | Realizado |
|--|----------------------|-----------------------|
| RECEITAS CORRENTES | 95.843.360,00 | 101.828.456,11 |
| RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIA | 4.825.820,00 | 3.977.755,62 |
| RECEITAS DE CAPITAL | 7.760.850,00 | 5.720.386,74 |
| RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIA | 0,00 | 0,00 |
| DEDUÇÕES DA RECEITA | Orçado | Realizado |
| DEDUCOES | -9.765.000,00 | -10.976.699,46 |
| TOTAL CONTAS DE RECEITA | 98.665.030,00 | 100.549.899,01 |

2.6 Certidão de Decisão - Título Executivo do TCE-RS

Contas Patrimoniais

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



| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------------------------|--|-------------------|-----------------|-------------------|
| 112610101000000 | INSCRICAO DE CERTIDAO DE DECISAO - TITULO EXECUTIV | -41.203,24 | 0,00 | -41.203,24 |
| SELEÇÃO MANUAL | | | | |
| 121120501000000 | CERTIDAO TITULO EXECUTIVO | 489.791,27 | 0,00 | 489.791,27 |
| TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS | | 448.588,03 | 0,00 | 448.588,03 |
| 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 |

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

CONTAS DEVEM FAZER PARTE DA SELEÇÃO.

COBRANÇA EM PROCESSO JUDICIAL.

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 | | | | |
| 11120200010000 | IPTU - PROPRIO | 476.536,01 | 0,00 | 476.536,01 |
| 11120200020000 | IPTU - MDE | 285.921,50 | 0,00 | 285.921,50 |
| 11120200030000 | IPTU - ASPS | 190.613,71 | 0,00 | 190.613,71 |
| 11120431010100 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - PROPRIO | 304.123,19 | 0,00 | 304.123,19 |
| 11120431010200 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - MDE | 182.473,93 | 0,00 | 182.473,93 |
| 11120431010300 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - ASPS | 121.649,19 | 0,00 | 121.649,19 |
| 11120431060100 | IRRF - PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS - PODER | 8.537,24 | 0,00 | 8.537,24 |
| 11120431060200 | IRRF - PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS - PODER | 5.122,31 | 0,00 | 5.122,31 |
| 11120431060300 | IRRF - PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS - PODER | 3.414,58 | 0,00 | 3.414,58 |
| 11120434030100 | IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - EXECUTIVO - PRPRIO | 5.469,30 | 0,00 | 5.469,30 |
| 11120434030200 | IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - EXECUTIVO - MDE | 3.281,58 | 0,00 | 3.281,58 |
| 11120434030300 | IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - EXECUTIVO - ASPS | 2.187,72 | 0,00 | 2.187,72 |
| 11120800010000 | ITBI - PROPRIO | 68.900,61 | 0,00 | 68.900,61 |
| 11120800020000 | ITBI - MDE | 41.340,34 | 0,00 | 41.340,34 |
| 11120800030000 | ITBI - ASPS | 27.560,20 | 0,00 | 27.560,20 |
| 11130501010000 | ISS - PROPRIO | 641.124,27 | 0,00 | 641.124,27 |
| 11130501020000 | ISS - MDE | 384.674,00 | 0,00 | 384.674,00 |
| 11130501030000 | ISS - ASPS | 256.447,72 | 0,00 | 256.447,72 |
| 17210102010000 | COTA-PARTE DO FPM - PROPRIO | 3.311.284,43 | 0,00 | 3.311.284,43 |
| 17210102020000 | COTA-PARTE DO FPM - MDE | 662.256,88 | 0,00 | 662.256,88 |



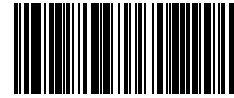
| Cód. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-----------------|--|----------------------|-----------------|----------------------|
| 17210102040000 | COTA-PARTE DO FPM - ASPS | 1.324.513,75 | 0,00 | 1.324.513,75 |
| 17210102060000 | COTA-PARTE FPM - FUNDEB | 1.324.513,70 | 0,00 | 1.324.513,70 |
| 17210105010000 | COTA-PARTE DO ITR - PROPRIO 3225-5 | 1.690,74 | 0,00 | 1.690,74 |
| 17210105020000 | COTA-PARTE DO ITR - MDE | 338,15 | 0,00 | 338,15 |
| 17210105030000 | COTA-PARTE DO ITR - ASPS | 676,29 | 0,00 | 676,29 |
| 17210105040000 | COTA-PARTE DO ITR - FUNDEB | 676,28 | 0,00 | 676,28 |
| 17213600010000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - PRPRIO | 24.690,26 | 0,00 | 24.690,26 |
| 17213600020000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - MDE | 4.938,06 | 0,00 | 4.938,06 |
| 17213600040000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - ASPS | 9.876,10 | 0,00 | 9.876,10 |
| 17213600050000 | TRANSFERENCIA FINANCEIRA - LC 87/96 - FUNDEB | 9.876,08 | 0,00 | 9.876,08 |
| 17220101010000 | COTA-PARTE DO ICMS - PROPRIO | 3.492.772,20 | 0,00 | 3.492.772,20 |
| 17220101020000 | COTA-PARTE DO ICMS - MDE | 698.554,43 | 0,00 | 698.554,43 |
| 17220101040000 | COTA-PARTE DO ICMS - ASPS | 1.397.108,88 | 0,00 | 1.397.108,88 |
| 17220101050000 | COTA-PARTE DO ICMS - FUNDEB | 1.397.108,82 | 0,00 | 1.397.108,82 |
| 17220102010000 | COTA-PARTE DO IPVA - PROPRIO | 841.464,25 | 0,00 | 841.464,25 |
| 17220102020000 | COTA-PARTE DO IPVA - MDE | 168.292,83 | 0,00 | 168.292,83 |
| 17220102030000 | COTA-PARTE DO IPVA - ASPS | 336.585,71 | 0,00 | 336.585,71 |
| 17220102040000 | COTA-PARTE DO IPVA - FUNDEB | 336.585,65 | 0,00 | 336.585,65 |
| 17220104010000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - PROPRIO | 51.465,00 | 0,00 | 51.465,00 |
| 17220104020000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - MDE | 10.292,99 | 0,00 | 10.292,99 |
| 17220104040000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - ASPS | 20.586,00 | 0,00 | 20.586,00 |
| 17220104050000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTA00 - FUNDEB | 19.606,30 | 0,00 | 19.606,30 |
| 19114000010000 | MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - PROPRIO | 3.889,56 | 0,00 | 3.889,56 |
| 19114000020000 | MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - MDE | 2.333,49 | 0,00 | 2.333,49 |
| 19114000030000 | MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - ASPS | 1.555,20 | 0,00 | 1.555,20 |
| 19131100010000 | MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - P | 58.816,84 | 0,00 | 58.816,84 |
| 19131100020000 | MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - M | 35.289,87 | 0,00 | 35.289,87 |
| 19131100030000 | MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - A | 23.525,31 | 0,00 | 23.525,31 |
| 19311100010000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - PROPRIO | 270.454,66 | 0,00 | 270.454,66 |
| 19311100020000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - MDE | 162.272,41 | 0,00 | 162.272,41 |
| 19311100030000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - ASPS | 108.180,25 | 0,00 | 108.180,25 |
| 19311300010000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - PROPRIO | 25.138,50 | 0,00 | 25.138,50 |
| 19311300020000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - MDE | 15.082,98 | 0,00 | 15.082,98 |
| 19311300030000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - ASPS | 10.054,98 | 0,00 | 10.054,98 |
| 911120200010000 | (R) DED IPTU | -217.209,65 | 0,00 | -217.209,65 |
| 919114000010000 | (R) DED MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS | -3.948,67 | 0,00 | -3.948,67 |
| 919131100010000 | (R) MULTA E JUROS DE MORA DVI ATIVA IPTU LIVRE | -115.910,08 | 0,00 | -115.910,08 |
| SUBTOTAL | | 18.834.656,83 | 0,00 | 18.834.656,83 |

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

4.708.664,21

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 | 902.813,66 | 0,00 | 902.813,66 |
| 20 | TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | 1.544.673,34 | 0,00 | 1.544.673,34 |
| 20 | OUTRAS RECEITAS CORRENTES | 214.978,75 | 0,00 | 214.978,75 |



21601032953769856

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



26/05/2016 - 12:37:12

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 30/04/2016

| Cód. Recurso | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-----------------|--------------------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| 31 | TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | 3.088.366,83 | 0,00 | 3.088.366,83 |
| TOTAL II | | 5.750.832,58 | 0,00 | 5.750.832,58 |

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

| Cód. Recurso | Descrição da Subfunção | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-------------------|------------------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| 20 | ADMINISTRACAO GERAL | 378.125,03 | 0,00 | 378.125,03 |
| 20 | ENSINO FUNDAMENTAL | 2.093.132,58 | 0,00 | 2.093.132,58 |
| 20 | EDUCACAO INFANTIL | 557.570,49 | 0,00 | 557.570,49 |
| 20 | EDUCACAO ESPECIAL | 6.820,00 | 0,00 | 6.820,00 |
| 31 | ENSINO FUNDAMENTAL | 3.278.243,51 | 0,00 | 3.278.243,51 |
| 31 | EDUCACAO INFANTIL | 2.104.980,99 | 0,00 | 2.104.980,99 |
| 31 | EDUCACAO ESPECIAL | 69.459,60 | 0,00 | 69.459,60 |
| SUBTOTAL I | | 8.488.332,20 | 0,00 | 8.488.332,20 |

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 |
| | (-) Desp. Liq. com Recursos do PLUS do FUNDEB | 3.340.927,28 | 0,00 | 3.340.927,28 |
| | (-) Desp. Liq. com Rend. da MDE + FUNDEB | 26.516,01 | 0,00 | 26.516,01 |
| | % de Aplicação | | | Valor Aplicado |
| TOTAL III - Gastos Constitucionais com Educação (MDE + FUNDEB) | | 27,19 | | 5.120.888,91 |

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 | | | | |
| 17210102010000 | COTA-PARTE DO FPM - PROPRIO | 3.311.284,43 | 0,00 | 3.311.284,43 |
| 17210102020000 | COTA-PARTE DO FPM - MDE | 662.256,88 | 0,00 | 662.256,88 |
| 17210102040000 | COTA-PARTE DO FPM - ASPS | 1.324.513,75 | 0,00 | 1.324.513,75 |
| 17210102060000 | COTA-PARTE FPM - FUNDEB | 1.324.513,70 | 0,00 | 1.324.513,70 |
| 17210105010000 | COTA-PARTE DO ITR - PROPRIO 3225-5 | 1.690,74 | 0,00 | 1.690,74 |
| 17210105020000 | COTA-PARTE DO ITR - MDE | 338,15 | 0,00 | 338,15 |
| 17210105030000 | COTA-PARTE DO ITR - ASPS | 676,29 | 0,00 | 676,29 |
| 17210105040000 | COTA-PARTE DO ITR - FUNDEB | 676,28 | 0,00 | 676,28 |
| 17213600010000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - PRPRIO | 24.690,26 | 0,00 | 24.690,26 |
| 17213600020000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - MDE | 4.938,06 | 0,00 | 4.938,06 |
| 17213600040000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - ASPS | 9.876,10 | 0,00 | 9.876,10 |
| 17213600050000 | TRANSFERENCIA FINANCEIRA - LC 87/96 - FUNDEB | 9.876,08 | 0,00 | 9.876,08 |
| 17220101010000 | COTA-PARTE DO ICMS - PROPRIO | 3.492.772,20 | 0,00 | 3.492.772,20 |



| Cód. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-----------------|--|----------------------|-----------------|----------------------|
| 17220101020000 | COTA-PARTE DO ICMS - MDE | 698.554,43 | 0,00 | 698.554,43 |
| 17220101040000 | COTA-PARTE DO ICMS - ASPS | 1.397.108,88 | 0,00 | 1.397.108,88 |
| 17220101050000 | COTA-PARTE DO ICMS - FUNDEB | 1.397.108,82 | 0,00 | 1.397.108,82 |
| 17220102010000 | COTA-PARTE DO IPVA - PROPRIO | 841.464,25 | 0,00 | 841.464,25 |
| 17220102020000 | COTA-PARTE DO IPVA - MDE | 168.292,83 | 0,00 | 168.292,83 |
| 17220102030000 | COTA-PARTE DO IPVA - ASPS | 336.585,71 | 0,00 | 336.585,71 |
| 17220102040000 | COTA-PARTE DO IPVA - FUNDEB | 336.585,65 | 0,00 | 336.585,65 |
| 17220104010000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - PROPRIO | 51.465,00 | 0,00 | 51.465,00 |
| 17220104020000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - MDE | 10.292,99 | 0,00 | 10.292,99 |
| 17220104040000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - ASPS | 20.586,00 | 0,00 | 20.586,00 |
| 17220104050000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTA00 - FUNDEB | 19.606,30 | 0,00 | 19.606,30 |
| SUBTOTAL | | 15.445.753,78 | 0,00 | 15.445.753,78 |

Total I - Base Receita do FUNDEB - 20% da Receita Ajustada **3.089.150,76**

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 | 3.088.366,83 | 0,00 | 3.088.366,83 |
| TOTAL II | | 3.088.366,83 | 0,00 | 3.088.366,83 |

Total da Base Constitucional da Receita do FUNDEB calculada pelas contas diferente do Valor Total da Base Constitucional da Receita do FUNDEB calculada pelos recursos vinculados

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 | 3.278.243,51 | 0,00 | 3.278.243,51 |
| 31 | EDUCACAO INFANTIL | 2.104.980,99 | 0,00 | 2.104.980,99 |
| 31 | EDUCACAO ESPECIAL | 69.459,60 | 0,00 | 69.459,60 |
| SUBTOTAL I | | 5.452.684,10 | 0,00 | 5.452.684,10 |

(-) Desp. Liq. com Recursos do PLUS do FUNDEB 3.340.927,28

(-) Desp. Liq. com Rend. do FUNDEB 15.982,20

% de Aplicação Valor Aplicado

TOTAL III - Gastos Constitucionais com FUNDEB **13,57** **2.095.774,62**

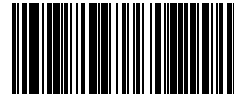
3.3.4 Cálculo da Proporção de 60% destinada ao pagamento dos Profissionais do Magistério (Art. 60, XII do ADCT)

3.3.4.1 Base de Cálculo para aplicação dos 60% dos Recursos do FUNDEB - Exercício de 2016

| Cód. Conta | Descrição da Subfunção | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------|---|---------------------|-----------------|---------------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA | | | | |
| 13250107000000 | RECEITA DE REMUNERAO DE DEPOSITOS BANCRIOS DE R | 15.982,20 | 0,00 | 15.982,20 |
| 17240100020000 | TRANSFERENCIAS DE RECURSOS DO FUNDEB | 6.430.633,45 | 0,00 | 6.430.633,45 |
| Total | | 6.446.615,65 | 0,00 | 6.446.615,65 |

Base da Receita - 60% do Retorno do FUNDEB **3.867.969,39**

3.3.4.2 Aplicação dos Recursos do FUNDEB destinada ao pagamento dos Profissionais do Magistério - Exercício de 2016



21601032953769856

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



26/05/2016 - 12:37:12

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 30/04/2016

| Cód. Recurso | Descrição da Subfunção | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-----------------------|------------------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| 31 | ENSINO FUNDAMENTAL | 3.234.079,31 | 0,00 | 3.234.079,31 |
| 31 | EDUCACAO INFANTIL | 2.084.584,19 | 0,00 | 2.084.584,19 |
| 31 | EDUCACAO ESPECIAL | 69.459,60 | 0,00 | 69.459,60 |
| TOTAL | | 5.388.123,10 | 0,00 | 5.388.123,10 |
| % de Aplicação | | | | 83,58 |

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 2015 | 26.401,42 | 0,00 | 26.401,42 |
| Plus do FUNDEB - Exercício de 2015 | 7.937.771,31 | 0,00 | 7.937.771,31 |
| TOTAL | 7.964.172,73 | 0,00 | 7.964.172,73 |

Limite para Aplicação no 1º Trimestre do Exercício Seguinte: 5% 398.208,64

3.3.5.2 Despesas Liquidadas com Recursos do Superávit do FUNDEB - Exercício de 2016 (Janeiro - Abril)

| 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 | | | | |
| 11120200010000 | IPTU - PROPRIO | 476.536,01 | 0,00 | 476.536,01 |
| 11120200020000 | IPTU - MDE | 285.921,50 | 0,00 | 285.921,50 |
| 11120200030000 | IPTU - ASPS | 190.613,71 | 0,00 | 190.613,71 |
| 11120431010100 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - PROPRIO | 304.123,19 | 0,00 | 304.123,19 |
| 11120431010200 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - MDE | 182.473,93 | 0,00 | 182.473,93 |
| 11120431010300 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - ASPS | 121.649,19 | 0,00 | 121.649,19 |
| 11120431060100 | IRRF - PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS - PODER | 8.537,24 | 0,00 | 8.537,24 |
| 11120431060200 | IRRF - PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS - PODER | 5.122,31 | 0,00 | 5.122,31 |
| 11120431060300 | IRRF - PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS - PODER | 3.414,58 | 0,00 | 3.414,58 |
| 11120434030100 | IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - EXECUTIVO - PRPRIO | 5.469,30 | 0,00 | 5.469,30 |
| 11120434030200 | IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - EXECUTIVO - MDE | 3.281,58 | 0,00 | 3.281,58 |
| 11120434030300 | IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - EXECUTIVO - ASPS | 2.187,72 | 0,00 | 2.187,72 |
| 11120800010000 | ITBI - PROPRIO | 68.900,61 | 0,00 | 68.900,61 |
| 11120800020000 | ITBI - MDE | 41.340,34 | 0,00 | 41.340,34 |
| 11120800030000 | ITBI - ASPS | 27.560,20 | 0,00 | 27.560,20 |
| 11130501010000 | ISS - PROPRIO | 641.124,27 | 0,00 | 641.124,27 |
| 11130501020000 | ISS - MDE | 384.674,00 | 0,00 | 384.674,00 |
| 11130501030000 | ISS - ASPS | 256.447,72 | 0,00 | 256.447,72 |
| 17210102010000 | COTA-PARTE DO FPM - PROPRIO | 3.311.284,43 | 0,00 | 3.311.284,43 |
| 17210102020000 | COTA-PARTE DO FPM - MDE | 662.256,88 | 0,00 | 662.256,88 |
| 17210102040000 | COTA-PARTE DO FPM - ASPS | 1.324.513,75 | 0,00 | 1.324.513,75 |



21601032953769856

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



26/05/2016 - 12:37:12

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 30/04/2016

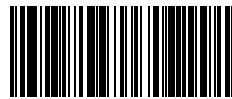
| Cód. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-------------------|--|----------------------|-----------------|----------------------|
| 17210102060000 | COTA-PARTE FPM - FUNDEB | 1.324.513,70 | 0,00 | 1.324.513,70 |
| 17210105010000 | COTA-PARTE DO ITR - PRPRIO 3225-5 | 1.690,74 | 0,00 | 1.690,74 |
| 17210105020000 | COTA-PARTE DO ITR - MDE | 338,15 | 0,00 | 338,15 |
| 17210105030000 | COTA-PARTE DO ITR - ASPS | 676,29 | 0,00 | 676,29 |
| 17210105040000 | COTA-PARTE DO ITR - FUNDEB | 676,28 | 0,00 | 676,28 |
| 17213600010000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - PRPRIO | 24.690,26 | 0,00 | 24.690,26 |
| 17213600020000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - MDE | 4.938,06 | 0,00 | 4.938,06 |
| 17213600040000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - ASPS | 9.876,10 | 0,00 | 9.876,10 |
| 17213600050000 | TRANSFERENCIA FINANCEIRA - LC 87/96 - FUNDEB | 9.876,08 | 0,00 | 9.876,08 |
| 17220101010000 | COTA-PARTE DO ICMS - PRPRIO | 3.492.772,20 | 0,00 | 3.492.772,20 |
| 17220101020000 | COTA-PARTE DO ICMS - MDE | 698.554,43 | 0,00 | 698.554,43 |
| 17220101040000 | COTA-PARTE DO ICMS - ASPS | 1.397.108,88 | 0,00 | 1.397.108,88 |
| 17220101050000 | COTA-PARTE DO ICMS - FUNDEB | 1.397.108,82 | 0,00 | 1.397.108,82 |
| 17220102010000 | COTA-PARTE DO IPVA - PRPRIO | 841.464,25 | 0,00 | 841.464,25 |
| 17220102020000 | COTA-PARTE DO IPVA - MDE | 168.292,83 | 0,00 | 168.292,83 |
| 17220102030000 | COTA-PARTE DO IPVA - ASPS | 336.585,71 | 0,00 | 336.585,71 |
| 17220102040000 | COTA-PARTE DO IPVA - FUNDEB | 336.585,65 | 0,00 | 336.585,65 |
| 17220104010000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - PRPRIO | 51.465,00 | 0,00 | 51.465,00 |
| 17220104020000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - MDE | 10.292,99 | 0,00 | 10.292,99 |
| 17220104040000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - ASPS | 20.586,00 | 0,00 | 20.586,00 |
| 17220104050000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTA00 - FUNDEB | 19.606,30 | 0,00 | 19.606,30 |
| 19114000010000 | MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - PRPRIO | 3.889,56 | 0,00 | 3.889,56 |
| 19114000020000 | MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - MDE | 2.333,49 | 0,00 | 2.333,49 |
| 19114000030000 | MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - ASPS | 1.555,20 | 0,00 | 1.555,20 |
| 19131100010000 | MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - P | 58.816,84 | 0,00 | 58.816,84 |
| 19131100020000 | MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - M | 35.289,87 | 0,00 | 35.289,87 |
| 19131100030000 | MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - A | 23.525,31 | 0,00 | 23.525,31 |
| 19311100010000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - PRPRIO | 270.454,66 | 0,00 | 270.454,66 |
| 19311100020000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - MDE | 162.272,41 | 0,00 | 162.272,41 |
| 19311100030000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - ASPS | 108.180,25 | 0,00 | 108.180,25 |
| 19311300010000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - PRPRIO | 25.138,50 | 0,00 | 25.138,50 |
| 19311300020000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - MDE | 15.082,98 | 0,00 | 15.082,98 |
| 19311300030000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - ASPS | 10.054,98 | 0,00 | 10.054,98 |
| 911120200010000 | (R) DED IPTU | -217.209,65 | 0,00 | -217.209,65 |
| 919114000010000 | (R) DED MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS | -3.948,67 | 0,00 | -3.948,67 |
| 919131100010000 | (R) MULTA E JUROS DE MORA DVI ATIVA IPTU LIVRE | -115.910,08 | 0,00 | -115.910,08 |
| SUBTOTAL I | | 18.834.656,83 | 0,00 | 18.834.656,83 |

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

2.825.198,52

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 | 601.873,12 | 0,00 | 601.873,12 |
| 40 | TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | 3.089.346,73 | 0,00 | 3.089.346,73 |
| 40 | OUTRAS RECEITAS CORRENTES | 143.315,74 | 0,00 | 143.315,74 |
| TOTAL II | | 3.834.535,59 | 0,00 | 3.834.535,59 |



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 | ADMINISTRACAO GERAL | 787.328,08 | 0,00 | 787.328,08 |
| 40 | ATENCAO BASICA | 1.675.775,91 | 0,00 | 1.675.775,91 |
| 40 | ASSIST HOSPITALAR E AMBULATORIAL | 355.931,59 | 0,00 | 355.931,59 |
| 40 | SUPORTE PROFILATICO E TERAPEUTICO | 19.763,97 | 0,00 | 19.763,97 |
| 40 | VIGILANCIA EPIDEMIOLOGICA | 143.260,86 | 0,00 | 143.260,86 |
| SUBTOTAL I | | 2.982.060,41 | 0,00 | 2.982.060,41 |

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 | | 24.626,89 | 0,00 | 24.626,89 |
| SUBTOTAL III | | 24.626,89 | 0,00 | 24.626,89 |

| TOTAL IV - Gastos Constitucionais com Saúde (ASPS) | % de Aplicação | Valor Aplicado |
|--|----------------|----------------|
| | 15,70 | 2.957.433,52 |

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 |
|-----------------|--------------|-------|-------|--------|---|
| CTA_DISP.TXT | CTV_17 | 0 | 0 | AVISO | Não existe nenhuma conta do disponível com Recurso Vinculado entre 8001 e 9999 (Extra-Orçamentário) |
| CTA_DISP.TXT | CTV_22 | 0 | 0 | AVISO | 16 % dos campos "código da conta corrente" foram preenchidos com zeros |

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 | 30/03/2016 | PREFEITURA MUNICIPAL CHARQUEADAS |
| | Jornal | | Não Publicado |
| | Internet | 30/03/2016 | www.charqueadas.rs.gov.br |
| 2º Bimestre | Mural | 30/05/2016 | PREFEITURA MUNICIPAL CHARQUEADAS |
| | Jornal | | Não Publicado |
| | Internet | 30/05/2016 | www.charqueadas.rs.gov.br |

5.1.3 Data e Local das Audiências Públicas



| Período | Data | Local |
|----------------------|------------|---------------------------------|
| 3º Quadrimestre/2015 | 24/02/2016 | CAMARA MUNICIPAL DE CHARQUEADAS |
| 1º Quadrimestre/2016 | 27/05/2016 | CAMARA MUNICIPAL DE CHARQUEADAS |

5.1.4 Disponibilização das Informações na Internet, em tempo real

| Data | Endereço Eletrônico |
|------------|---|
| 27/05/2013 | http://dbpref.charqueadas.rs.gov.br/transparencia/ |

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

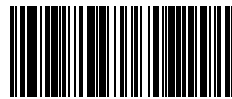
| RECEITAS CORRENTES | META | REALIZADA |
|--------------------|-----------------------|----------------------|
| 1º Bimestre | 16.979.198,00 | 17.062.236,15 |
| 2º Bimestre | 16.979.198,00 | 19.150.388,89 |
| 3º Bimestre | 16.979.198,00 | 0,00 |
| 4º Bimestre | 16.979.198,00 | 0,00 |
| 5º Bimestre | 16.979.198,00 | 0,00 |
| 6º Bimestre | 17.019.743,00 | 0,00 |
| TOTAL | 101.915.733,00 | 36.212.625,04 |

| RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | META | REALIZADA |
|--|----------------------|---------------------|
| 1º Bimestre | 1.724.310,00 | 1.255.875,34 |
| 2º Bimestre | 1.724.310,00 | 314.835,46 |
| 3º Bimestre | 1.724.310,00 | 0,00 |
| 4º Bimestre | 1.724.310,00 | 0,00 |
| 5º Bimestre | 1.724.310,00 | 0,00 |
| 6º Bimestre | 1.728.450,00 | 0,00 |
| TOTAL | 10.350.000,00 | 1.570.710,80 |

| RECEITAS DE CAPITAL | META | REALIZADA |
|---------------------|---------------------|-------------------|
| 1º Bimestre | 402.006,00 | 6.860,00 |
| 2º Bimestre | 402.006,00 | 133.812,60 |
| 3º Bimestre | 402.006,00 | 0,00 |
| 4º Bimestre | 402.006,00 | 0,00 |
| 5º Bimestre | 402.006,00 | 0,00 |
| 6º Bimestre | 402.970,00 | 0,00 |
| TOTAL | 2.413.000,00 | 140.672,60 |

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

| DEDUÇÕES DA RECEITA | META | REALIZADA |
|---------------------|---------------|---------------|
| 1º Bimestre | -1.591.866,00 | -1.732.608,49 |
| 2º Bimestre | -1.591.866,00 | -1.707.840,18 |
| 3º Bimestre | -1.591.866,00 | 0,00 |
| 4º Bimestre | -1.591.866,00 | 0,00 |
| 5º Bimestre | -1.591.866,00 | 0,00 |
| 6º Bimestre | -1.595.670,00 | 0,00 |



| DEDUÇÕES DA RECEITA | META | REALIZADA |
|---------------------|----------------|---------------|
| TOTAL | -9.555.000,00 | -3.440.448,67 |
| TOTAL DA RECEITA | 105.123.733,00 | 34.483.559,77 |

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 2015.

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 2016.

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 2015.

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 2016.

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 2015.

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 2016.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2015.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2016.

6. Cadastro de Administradores da Entidade

6.1 Administradores da Entidade

Poder Executivo

Identificação do(a) Administrador

Nome: Davi Gilmar de Abreu Souza

CPF: 49627457000

Cargo/Função: Prefeito

Mandato - Início e Término: 01/01/2013 a

Não houve substituições formais no 1º bimestre.

Não houve substituições formais no 2º bimestre.

7. Observações da Entidade para o TCE-RS

Qualquer divergência verificada neste relatório ou observação que a Entidade julgar relevante deverão ser informadas neste item.

NADA A DECLARAR.

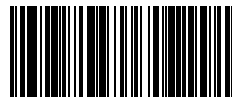


ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

SIAPC - Sistema de Informações para Auditoria e Prestação de Contas

Programa Autenticador de Dados - PAD Versão: 16.0.0.1

Relatório de Validação e Encaminhamento - RVE



21601032953769856

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



26/05/2016 - 12:37:12

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 30/04/2016

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

CHARQUEADAS, 26 de Maio de 2016

ADRIANA DE ÁVILA LENZZI

Contabilista

DAVI GILMAR DE ABREU SOUZA

Prefeito Municipal

Página
29

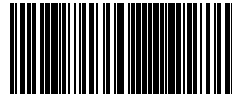
Processo
01470-0200/16-9

Página da
peça
14

Peça
350932

DOCUMENTO DE ACESSO
RESTRITO

ACESSO
N017D555



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

1. Informações da Entidade

1.1 Dados Cadastrais da Administração Atual

CNPJ: 88743604000179

Período: 01/01/2016 a 30/06/2016 - 3º Bimestre

Tipo de entrega: Semestral

Prefeitura: PM DE CHARQUEADAS

Logradouro: Av. Dr. José Athanásio

nr: 460 compl:

Telefone: (51) 3958-8400

HomePage: www.charqueadas.rs.gov.br

E-Mail: contadoria@charqueadas.rs.gov.br

Prefeito Municipal: DAVI GILMAR DE ABREU SOUZA

Contabilista: ADRIANA DE ÁVILA LENZZI

Número do CRC: 64026

1.2 Prestadora de Serviços de Informática

- Não Possui Prestadora de Serviços de Informática
- Nome: DBSELLER SERVIÇOS DE INFORMATICA LTDA
- CNPJ: 05238851000190
- Responsável: PAULO RICARDO DA SILVA

Telefone: (51)30765101

E-Mail: suporte@dbseller.com.br

1.3 Sistemas Informatizados

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

1.4 Participação com Consórcio Público

- O Município não faz parte de nenhum Consórcio Público regido pela lei federal 11.107/2005

1.6 Entidades da Administração Indireta selecionadas pelo PAD

| CNPJ | Nome | Tipo | é RPPS |
|------|------|------|--------|
|------|------|------|--------|

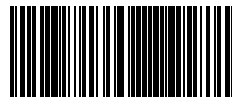
1.7 Entidades da Administração Indireta selecionadas pela Entidade

| CNPJ | Nome | Tipo | é RPPS |
|------|------|------|--------|
|------|------|------|--------|

2. Informações Contábeis

2.1 Contas de Receita

2.1.1 Resumo por Grupos

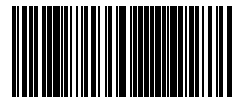


| ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA | ORÇADA | REALIZADA |
|---|-----------------------|----------------------|
| RECEITAS CORRENTES | | |
| RECEITA TRIBUTARIA | 9.687.000,00 | 4.349.339,64 |
| RECEITA DE CONTRIBUICOES | 3.996.000,00 | 1.728.051,71 |
| RECEITA PATRIMONIAL | 6.271.500,00 | 5.480.026,64 |
| RECEITA DE SERVICOS | 10.000,00 | 2.303,87 |
| TRANSFERENCIAS CORRENTES | 77.611.733,00 | 39.218.039,48 |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES | 4.339.500,00 | 1.918.019,75 |
| SOMA DAS RECEITAS CORRENTES | 101.915.733,00 | 52.695.781,09 |
| RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | | |
| RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES | 10.347.500,00 | 2.850.644,81 |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTE INTRA-ORÇAMENTÁRIA | 2.500,00 | 8.548,52 |
| SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | 10.350.000,00 | 2.859.193,33 |
| RECEITAS DE CAPITAL | | |
| OPERACOES DE CREDITO | 2.000.000,00 | 1.393.585,25 |
| ALIENACAO DE BENS | 5.000,00 | 0,00 |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 408.000,00 | 140.672,60 |
| SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL | 2.413.000,00 | 1.534.257,85 |
| RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | | |
| SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | 0,00 | 0,00 |
| DEDUÇÕES DE RECEITA | -9.555.000,00 | -5.121.852,31 |
| TOTAL DAS RECEITAS | 105.123.733,00 | 51.967.379,96 |

2.2 Contas de Despesa

2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

| DISCRIMINAÇÃO | VALOR |
|------------------------------------|-----------------------|
| Dotação Inicial | 100.759.733,00 |
| Atualização Monetária | 0,00 |
| Créditos Suplementares | 13.558.120,57 |
| Créditos Especiais | 0,00 |
| Créditos Extraordinários | 0,00 |
| Redução de Dotações | 3.369.057,28 |
| DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES | 110.948.796,29 |
| DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL | VALOR |
| PODER EXECUTIVO | |
| Empenhado | 54.492.555,32 |
| Liquidado | 43.891.960,47 |
| Pago | 43.696.306,89 |
| SALDO A LIQUIDAR | 10.600.594,85 |
| SALDO A PAGAR | 195.653,58 |



31601012349653900

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



22/07/2016 - 16:48:14

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 30/06/2016

DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES

| | |
|---|---------------------|
| | VALOR |
| Empenhado | 9.584.558,97 |
| Liquidado | 3.213.204,37 |
| Pago | 3.170.341,01 |
| SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO | 6.371.354,60 |
| SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO | 42.863,36 |

2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

ORIGEM DO RECURSO

| | |
|---|----------------------|
| Auxílios e Convênios | 1.802.473,77 |
| Excesso de Arrecadação | 313.088,78 |
| Reduções/Suplementações Orçamentárias na mesma entidade | 3.369.057,28 |
| Superávit Financeiro | 8.073.500,74 |
| TOTAL | 13.558.120,57 |

2.3 Contas de Verificação

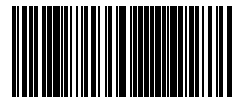
2.3.1 Resumo por Grupos

| | Saldo Inicial | Saldo Final |
|--|----------------|----------------|
| ATIVO CIRCULANTE | 74.002.593,12D | 75.011.753,06D |
| ATIVO NAO-CIRCULANTE | 47.903.235,35D | 51.379.183,46D |
| PASSIVO CIRCULANTE | 3.518.648,16C | 3.603.166,99C |
| PASSIVO NAO-CIRCULANTE | 63.744.896,21C | 62.704.778,62C |
| PATRIMONIO LIQUIDO | 54.642.284,10C | 54.642.284,10C |
| PESSOAL E ENCARGOS | 0,00 | 24.508.394,73D |
| BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS | 0,00 | 3.830.479,23D |
| USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO | 0,00 | 10.193.704,86D |
| VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS | 0,00 | 1.216.458,25D |
| TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS | 0,00 | 3.830.715,03D |
| DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE | 0,00 | 1.188.421,66D |
| TRIBUTARIAS | 0,00 | 506.225,39D |
| OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | 0,00 | 415.774,36D |
| IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA | 0,00 | 4.132.129,99C |
| CONTRIBUICOES | 0,00 | 4.581.076,10C |
| EXPLORACAO E VENDA DE BENS, SERVICOS E DIREITOS | 0,00 | 40.679,15C |
| VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS | 0,00 | 5.489.900,14C |
| TRANSFERENCIAS RECEBIDAS | 0,00 | 34.497.262,82C |
| VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS | 0,00 | 644.520,57C |
| OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | 0,00 | 1.745.311,55C |

2.3.3 Disponibilidade Financeira

PODER EXECUTIVO

| | Saldo Inicial | Saldo Final |
|------------------------|----------------|----------------|
| Caixa | 0,00 | 0,00 |
| Bancos Conta Movimento | 16.415.255,13D | 13.416.435,74D |
| Bancos Conta Aplicação | 0,00 | 0,00 |
| Outros | 0,00 | 0,00 |



31601012349653900

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



22/07/2016 - 16:48:14

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 30/06/2016

| | Saldo Inicial | Saldo Final |
|------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| PODER EXECUTIVO | | |
| TOTAL PODER EXECUTIVO | 16.415.255,13D | 13.416.435,74D |
| RPPS | Saldo Inicial | Saldo Final |
| Caixa | 0,00 | 0,00 |
| Bancos Conta Movimento | 44.001.158,47D | 49.713.057,91D |
| Bancos Conta Aplicação | 0,00 | 0,00 |
| Outros | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL RPPS | 44.001.158,47D | 49.713.057,91D |
| 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 | 60.416.413,60D | 63.129.493,65D |

2.5 Valores do Exercício Anterior

| CONTAS DE DESPESA | Empenhado | Liquidado | Pago |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|
| 1º Bimestre | 25.598.306,69 | 10.744.654,82 | 10.060.759,11 |
| 2º Bimestre | 16.667.802,33 | 14.212.706,27 | 14.593.140,83 |
| 3º Bimestre | 12.081.560,82 | 15.571.538,24 | 13.185.443,77 |
| 4º Bimestre | 11.435.120,24 | 12.192.162,72 | 12.766.200,65 |
| 5º Bimestre | 13.130.465,18 | 12.769.028,65 | 12.593.896,57 |
| 6º Bimestre | 13.624.260,41 | 17.537.532,62 | 19.755.719,36 |

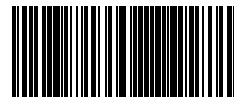
| CONTAS DE RECEITA | Orçado | Realizado |
|--|---------------|----------------|
| RECEITAS CORRENTES | 95.843.360,00 | 101.828.456,11 |
| RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIA | 4.825.820,00 | 3.977.755,62 |
| RECEITAS DE CAPITAL | 7.760.850,00 | 5.720.386,74 |
| RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIA | 0,00 | 0,00 |

| DEDUÇÕES DA RECEITA | Orçado | Realizado |
|--------------------------------|----------------------|-----------------------|
| DEDUCOES | -9.765.000,00 | -10.976.699,46 |
| TOTAL CONTAS DE RECEITA | 98.665.030,00 | 100.549.899,01 |

2.6 Certidão de Decisão - Título Executivo do TCE-RS

Contas Patrimoniais

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|---------------------------|---|----------------|-----------------|----------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA | | | | |
| 112610101000000 | INSCRICAO DE CERTIDAO DE DECISAO - TITULO | -42.966,32 | 0,00 | -42.966,32 |



| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------------------------|---------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| EXECUTIV | | | | |
| SELEÇÃO MANUAL | | | | |
| 121120501000000 | CERTIDAO TITULO EXECUTIVO | 489.791,27 | 0,00 | 489.791,27 |
| TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS | | 446.824,95 | 0,00 | 446.824,95 |

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 |

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

VALORES LANÇADOS POSSUEM PROCESSOS EM COBRANÇA JUDICIAL.

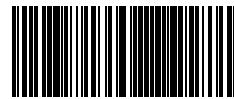
CONTA DEVE FAZER PARTE DA SELEÇÃO.

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 | | | | |
| 11120200010000 | IPTU - PROPRIO | 495.116,66 | 0,00 | 495.116,66 |
| 11120200020000 | IPTU - MDE | 297.069,81 | 0,00 | 297.069,81 |
| 11120200030000 | IPTU - ASPS | 198.045,67 | 0,00 | 198.045,67 |
| 11120431010100 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - PROPRIO | 463.587,00 | 0,00 | 463.587,00 |
| 11120431010200 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - MDE | 278.152,22 | 0,00 | 278.152,22 |
| 11120431010300 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - ASPS | 185.434,70 | 0,00 | 185.434,70 |
| 11120431060100 | IRRF - PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS - PODER | 13.245,19 | 0,00 | 13.245,19 |
| 11120431060200 | IRRF - PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS - PODER | 7.947,05 | 0,00 | 7.947,05 |
| 11120431060300 | IRRF - PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS - PODER | 5.297,61 | 0,00 | 5.297,61 |
| 11120434030100 | IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - EXECUTIVO - PROPRIO | 5.469,30 | 0,00 | 5.469,30 |
| 11120434030200 | IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - EXECUTIVO - MDE | 3.281,58 | 0,00 | 3.281,58 |
| 11120434030300 | IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - EXECUTIVO - ASPS | 2.187,72 | 0,00 | 2.187,72 |
| 11120800010000 | ITBI - PROPRIO | 96.061,58 | 0,00 | 96.061,58 |
| 11120800020000 | ITBI - MDE | 57.636,92 | 0,00 | 57.636,92 |
| 11120800030000 | ITBI - ASPS | 38.424,54 | 0,00 | 38.424,54 |
| 11130501010000 | ISS - PROPRIO | 906.498,62 | 0,00 | 906.498,62 |
| 11130501020000 | ISS - MDE | 543.898,41 | 0,00 | 543.898,41 |
| 11130501030000 | ISS - ASPS | 362.596,35 | 0,00 | 362.596,35 |
| 17210102010000 | COTA-PARTE DO FPM - PROPRIO | 5.167.329,38 | 0,00 | 5.167.329,38 |
| 17210102020000 | COTA-PARTE DO FPM - MDE | 1.033.465,87 | 0,00 | 1.033.465,87 |



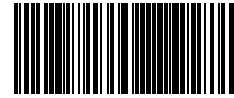
| Cód. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-----------------|--|----------------------|-----------------|----------------------|
| 17210102040000 | COTA-PARTE DO FPM - ASPS | 2.066.931,71 | 0,00 | 2.066.931,71 |
| 17210102060000 | COTA-PARTE FPM - FUNDEB | 2.066.931,63 | 0,00 | 2.066.931,63 |
| 17210105010000 | COTA-PARTE DO ITR - PROPRIO 3225-5 | 2.383,26 | 0,00 | 2.383,26 |
| 17210105020000 | COTA-PARTE DO ITR - MDE | 476,65 | 0,00 | 476,65 |
| 17210105030000 | COTA-PARTE DO ITR - ASPS | 953,29 | 0,00 | 953,29 |
| 17210105040000 | COTA-PARTE DO ITR - FUNDEB | 953,27 | 0,00 | 953,27 |
| 17213600010000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - PRPRIO | 37.032,04 | 0,00 | 37.032,04 |
| 17213600020000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - MDE | 7.406,42 | 0,00 | 7.406,42 |
| 17213600040000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - ASPS | 14.812,82 | 0,00 | 14.812,82 |
| 17213600050000 | TRANSFERENCIA FINANCEIRA - LC 87/96 - FUNDEB | 14.812,78 | 0,00 | 14.812,78 |
| 17220101010000 | COTA-PARTE DO ICMS - PROPRIO | 5.402.987,09 | 0,00 | 5.402.987,09 |
| 17220101020000 | COTA-PARTE DO ICMS - MDE | 1.080.597,40 | 0,00 | 1.080.597,40 |
| 17220101040000 | COTA-PARTE DO ICMS - ASPS | 2.161.194,86 | 0,00 | 2.161.194,86 |
| 17220101050000 | COTA-PARTE DO ICMS - FUNDEB | 2.161.194,74 | 0,00 | 2.161.194,74 |
| 17220102010000 | COTA-PARTE DO IPVA - PROPRIO | 1.014.501,92 | 0,00 | 1.014.501,92 |
| 17220102020000 | COTA-PARTE DO IPVA - MDE | 202.900,37 | 0,00 | 202.900,37 |
| 17220102030000 | COTA-PARTE DO IPVA - ASPS | 405.800,78 | 0,00 | 405.800,78 |
| 17220102040000 | COTA-PARTE DO IPVA - FUNDEB | 405.800,67 | 0,00 | 405.800,67 |
| 17220104010000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - PROPRIO | 73.126,15 | 0,00 | 73.126,15 |
| 17220104020000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - MDE | 14.625,21 | 0,00 | 14.625,21 |
| 17220104040000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - ASPS | 29.250,46 | 0,00 | 29.250,46 |
| 17220104050000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTA00 - FUNDEB | 28.270,74 | 0,00 | 28.270,74 |
| 19114000010000 | MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - PROPRIO | 5.271,50 | 0,00 | 5.271,50 |
| 19114000020000 | MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - MDE | 3.162,57 | 0,00 | 3.162,57 |
| 19114000030000 | MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - ASPS | 2.107,66 | 0,00 | 2.107,66 |
| 19131100010000 | MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - P | 92.735,62 | 0,00 | 92.735,62 |
| 19131100020000 | MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - M | 55.640,94 | 0,00 | 55.640,94 |
| 19131100030000 | MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - A | 37.092,13 | 0,00 | 37.092,13 |
| 19311100010000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - PROPRIO | 405.237,57 | 0,00 | 405.237,57 |
| 19311100020000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - MDE | 243.141,86 | 0,00 | 243.141,86 |
| 19311100030000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - ASPS | 162.092,52 | 0,00 | 162.092,52 |
| 19311300010000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - PROPRIO | 40.222,76 | 0,00 | 40.222,76 |
| 19311300020000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - MDE | 24.133,41 | 0,00 | 24.133,41 |
| 19311300030000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - ASPS | 16.088,40 | 0,00 | 16.088,40 |
| 911120200010000 | (R) DED IPTU | -217.209,65 | 0,00 | -217.209,65 |
| 919114000010000 | (R) DED MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS | -5.200,95 | 0,00 | -5.200,95 |
| 919131100010000 | (R) MULTA E JUROS DE MORA DVI ATIVA IPTU LIVRE | -182.915,83 | 0,00 | -182.915,83 |
| SUBTOTAL | | 28.035.290,95 | 0,00 | 28.035.290,95 |

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

7.008.822,74

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 | 1.187.985,99 | 0,00 | 1.187.985,99 |
| 20 | TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | 2.339.471,92 | 0,00 | 2.339.471,92 |
| 20 | OUTRAS RECEITAS CORRENTES | 326.078,78 | 0,00 | 326.078,78 |



31601012349653900

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



22/07/2016 - 16:48:14

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 30/06/2016

| Cód. Recurso | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-----------------|--------------------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| 31 | TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | 4.677.963,83 | 0,00 | 4.677.963,83 |
| TOTAL II | | 8.531.500,52 | 0,00 | 8.531.500,52 |

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

| Cód. Recurso | Descrição da Subfunção | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-------------------|------------------------|----------------------|-----------------|----------------------|
| 20 | ADMINISTRACAO GERAL | 579.220,04 | 0,00 | 579.220,04 |
| 20 | ENSINO FUNDAMENTAL | 2.623.422,35 | 0,00 | 2.623.422,35 |
| 20 | EDUCACAO INFANTIL | 904.016,35 | 0,00 | 904.016,35 |
| 20 | EDUCACAO ESPECIAL | 18.052,00 | 0,00 | 18.052,00 |
| 31 | ENSINO FUNDAMENTAL | 5.287.457,99 | 0,00 | 5.287.457,99 |
| 31 | EDUCACAO INFANTIL | 3.113.398,97 | 0,00 | 3.113.398,97 |
| 31 | EDUCACAO ESPECIAL | 98.765,87 | 0,00 | 98.765,87 |
| SUBTOTAL I | | 12.624.333,57 | 0,00 | 12.624.333,57 |

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 |
| (-) Desp. Liq. com Recursos do PLUS do FUNDEB | | 4.782.751,20 | 0,00 | 4.782.751,20 |
| (-) Desp. Liq. com Rend. da MDE + FUNDEB | | 42.172,24 | 0,00 | 42.172,24 |
| | % de Aplicação | | | Valor Aplicado |
| TOTAL III - Gastos Constitucionais com Educação (MDE + FUNDEB) | | 27,82 | | 7.799.410,13 |

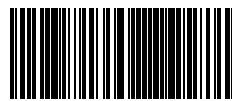
3.2.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Educação

| 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 | | | | |
| 17210102010000 | COTA-PARTE DO FPM - PROPRIO | 5.167.329,38 | 0,00 | 5.167.329,38 |
| 17210102020000 | COTA-PARTE DO FPM - MDE | 1.033.465,87 | 0,00 | 1.033.465,87 |
| 17210102040000 | COTA-PARTE DO FPM - ASPS | 2.066.931,71 | 0,00 | 2.066.931,71 |
| 17210102060000 | COTA-PARTE FPM - FUNDEB | 2.066.931,63 | 0,00 | 2.066.931,63 |
| 17210105010000 | COTA-PARTE DO ITR - PROPRIO 3225-5 | 2.383,26 | 0,00 | 2.383,26 |
| 17210105020000 | COTA-PARTE DO ITR - MDE | 476,65 | 0,00 | 476,65 |
| 17210105030000 | COTA-PARTE DO ITR - ASPS | 953,29 | 0,00 | 953,29 |
| 17210105040000 | COTA-PARTE DO ITR - FUNDEB | 953,27 | 0,00 | 953,27 |
| 17213600010000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - PRPRIO | 37.032,04 | 0,00 | 37.032,04 |
| 17213600020000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - MDE | 7.406,42 | 0,00 | 7.406,42 |
| 17213600040000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - ASPS | 14.812,82 | 0,00 | 14.812,82 |
| 17213600050000 | TRANSFERENCIA FINANCEIRA - LC 87/96 - FUNDEB | 14.812,78 | 0,00 | 14.812,78 |
| 17220101010000 | COTA-PARTE DO ICMS - PROPRIO | 5.402.987,09 | 0,00 | 5.402.987,09 |



31601012349653900



22/07/2016 - 16:48:14

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 30/06/2016

| Cód. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-----------------|--|----------------------|-----------------|----------------------|
| 17220101020000 | COTA-PARTE DO ICMS - MDE | 1.080.597,40 | 0,00 | 1.080.597,40 |
| 17220101040000 | COTA-PARTE DO ICMS - ASPS | 2.161.194,86 | 0,00 | 2.161.194,86 |
| 17220101050000 | COTA-PARTE DO ICMS - FUNDEB | 2.161.194,74 | 0,00 | 2.161.194,74 |
| 17220102010000 | COTA-PARTE DO IPVA - PROPRIO | 1.014.501,92 | 0,00 | 1.014.501,92 |
| 17220102020000 | COTA-PARTE DO IPVA - MDE | 202.900,37 | 0,00 | 202.900,37 |
| 17220102030000 | COTA-PARTE DO IPVA - ASPS | 405.800,78 | 0,00 | 405.800,78 |
| 17220102040000 | COTA-PARTE DO IPVA - FUNDEB | 405.800,67 | 0,00 | 405.800,67 |
| 17220104010000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - PROPRIO | 73.126,15 | 0,00 | 73.126,15 |
| 17220104020000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - MDE | 14.625,21 | 0,00 | 14.625,21 |
| 17220104040000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - ASPS | 29.250,46 | 0,00 | 29.250,46 |
| 17220104050000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTA00 - FUNDEB | 28.270,74 | 0,00 | 28.270,74 |
| SUBTOTAL | | 23.393.739,51 | 0,00 | 23.393.739,51 |

Total I - Base Receita do FUNDEB - 20% da Receita Ajustada **4.678.747,90**

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 | 4.677.963,83 | 0,00 | 4.677.963,83 |
| TOTAL II | | 4.677.963,83 | 0,00 | 4.677.963,83 |

Total da Base Constitucional da Receita do FUNDEB calculada pelas contas diferente do Valor Total da Base Constitucional da Receita do FUNDEB calculada pelos recursos vinculados

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 | 5.287.457,99 | 0,00 | 5.287.457,99 |
| 31 | EDUCACAO INFANTIL | 3.113.398,97 | 0,00 | 3.113.398,97 |
| 31 | EDUCACAO ESPECIAL | 98.765,87 | 0,00 | 98.765,87 |
| SUBTOTAL I | | 8.499.622,83 | 0,00 | 8.499.622,83 |

(-) Desp. Liq. com Recursos do PLUS do FUNDEB 4.782.751,20

(-) Desp. Liq. com Rend. do FUNDEB 31.105,51

% de Aplicação Valor Aplicado

TOTAL III - Gastos Constitucionais com FUNDEB **15,76** **3.685.766,12**

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 2016

| Cód. Conta | Descrição da Subfunção | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------|---|---------------------|-----------------|---------------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA | | | | |
| 13250107000000 | RECEITA DE REMUNERAO DE DEPOSITOS BANCRIOS DE R | 31.105,51 | 0,00 | 31.105,51 |
| 17240100020000 | TRANSFERENCIAS DE RECURSOS DO FUNDEB | 9.464.257,52 | 0,00 | 9.464.257,52 |
| Total | | 9.495.363,03 | 0,00 | 9.495.363,03 |

Base da Receita - 60% do Retorno do FUNDEB **5.697.217,82**

3.3.4.2 Aplicação dos Recursos do FUNDEB destinada ao pagamento dos Profissionais do Magistério - Exercício de 2016



| Cód. Recurso | Descrição da Subfunção | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-----------------------|------------------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| 31 | ENSINO FUNDAMENTAL | 5.185.422,29 | 0,00 | 5.185.422,29 |
| 31 | EDUCACAO INFANTIL | 3.037.621,67 | 0,00 | 3.037.621,67 |
| 31 | EDUCACAO ESPECIAL | 98.765,87 | 0,00 | 98.765,87 |
| TOTAL | | 8.321.809,83 | 0,00 | 8.321.809,83 |
| % de Aplicação | | | | 87,64 |

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

3.3.5.1 Base de Cálculo do Superávit do FUNDEB - Exercício Anterior

| | | | |
|---|---------------------|-------------|---------------------|
| Rendimentos do FUNDEB - Exercício de 2015 | 26.401,42 | 0,00 | 26.401,42 |
| Plus do FUNDEB - Exercício de 2015 | 7.937.771,31 | 0,00 | 7.937.771,31 |
| TOTAL | 7.964.172,73 | 0,00 | 7.964.172,73 |

Limite para Aplicação no 1º Trimestre do Exercício Seguinte: 5% 398.208,64

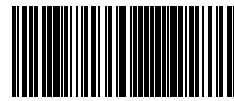
3.3.5.2 Despesas Liquidadas com Recursos do Superávit do FUNDEB - Exercício de 2016 (Janeiro - Junho)

| 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 | | | | |
| 11120200010000 | IPTU - PROPRIO | 495.116,66 | 0,00 | 495.116,66 |
| 11120200020000 | IPTU - MDE | 297.069,81 | 0,00 | 297.069,81 |
| 11120200030000 | IPTU - ASPS | 198.045,67 | 0,00 | 198.045,67 |
| 11120431010100 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - PROPRIO | 463.587,00 | 0,00 | 463.587,00 |
| 11120431010200 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - MDE | 278.152,22 | 0,00 | 278.152,22 |
| 11120431010300 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - ASPS | 185.434,70 | 0,00 | 185.434,70 |
| 11120431060100 | IRRF - PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS - PODER | 13.245,19 | 0,00 | 13.245,19 |
| 11120431060200 | IRRF - PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS - PODER | 7.947,05 | 0,00 | 7.947,05 |
| 11120431060300 | IRRF - PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS - PODER | 5.297,61 | 0,00 | 5.297,61 |
| 11120434030100 | IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - EXECUTIVO - PROPRIO | 5.469,30 | 0,00 | 5.469,30 |
| 11120434030200 | IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - EXECUTIVO - MDE | 3.281,58 | 0,00 | 3.281,58 |
| 11120434030300 | IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - EXECUTIVO - ASPS | 2.187,72 | 0,00 | 2.187,72 |
| 11120800010000 | ITBI - PROPRIO | 96.061,58 | 0,00 | 96.061,58 |
| 11120800020000 | ITBI - MDE | 57.636,92 | 0,00 | 57.636,92 |
| 11120800030000 | ITBI - ASPS | 38.424,54 | 0,00 | 38.424,54 |
| 11130501010000 | ISS - PROPRIO | 906.498,62 | 0,00 | 906.498,62 |
| 11130501020000 | ISS - MDE | 543.898,41 | 0,00 | 543.898,41 |
| 11130501030000 | ISS - ASPS | 362.596,35 | 0,00 | 362.596,35 |
| 17210102010000 | COTA-PARTE DO FPM - PROPRIO | 5.167.329,38 | 0,00 | 5.167.329,38 |
| 17210102020000 | COTA-PARTE DO FPM - MDE | 1.033.465,87 | 0,00 | 1.033.465,87 |
| 17210102040000 | COTA-PARTE DO FPM - ASPS | 2.066.931,71 | 0,00 | 2.066.931,71 |



31601012349653900

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



22/07/2016 - 16:48:14

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

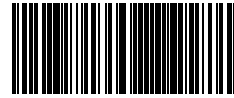
CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 30/06/2016

| Cód. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--|--|----------------------|-----------------|----------------------|
| 17210102060000 | COTA-PARTE FPM - FUNDEB | 2.066.931,63 | 0,00 | 2.066.931,63 |
| 17210105010000 | COTA-PARTE DO ITR - PROPRIO 3225-5 | 2.383,26 | 0,00 | 2.383,26 |
| 17210105020000 | COTA-PARTE DO ITR - MDE | 476,65 | 0,00 | 476,65 |
| 17210105030000 | COTA-PARTE DO ITR - ASPS | 953,29 | 0,00 | 953,29 |
| 17210105040000 | COTA-PARTE DO ITR - FUNDEB | 953,27 | 0,00 | 953,27 |
| 17213600010000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - PRPRIO | 37.032,04 | 0,00 | 37.032,04 |
| 17213600020000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - MDE | 7.406,42 | 0,00 | 7.406,42 |
| 17213600040000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - ASPS | 14.812,82 | 0,00 | 14.812,82 |
| 17213600050000 | TRANSFERENCIA FINANCEIRA - LC 87/96 - FUNDEB | 14.812,78 | 0,00 | 14.812,78 |
| 17220101010000 | COTA-PARTE DO ICMS - PROPRIO | 5.402.987,09 | 0,00 | 5.402.987,09 |
| 17220101020000 | COTA-PARTE DO ICMS - MDE | 1.080.597,40 | 0,00 | 1.080.597,40 |
| 17220101040000 | COTA-PARTE DO ICMS - ASPS | 2.161.194,86 | 0,00 | 2.161.194,86 |
| 17220101050000 | COTA-PARTE DO ICMS - FUNDEB | 2.161.194,74 | 0,00 | 2.161.194,74 |
| 17220102010000 | COTA-PARTE DO IPVA - PROPRIO | 1.014.501,92 | 0,00 | 1.014.501,92 |
| 17220102020000 | COTA-PARTE DO IPVA - MDE | 202.900,37 | 0,00 | 202.900,37 |
| 17220102030000 | COTA-PARTE DO IPVA - ASPS | 405.800,78 | 0,00 | 405.800,78 |
| 17220102040000 | COTA-PARTE DO IPVA - FUNDEB | 405.800,67 | 0,00 | 405.800,67 |
| 17220104010000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - PROPRIO | 73.126,15 | 0,00 | 73.126,15 |
| 17220104020000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - MDE | 14.625,21 | 0,00 | 14.625,21 |
| 17220104040000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - ASPS | 29.250,46 | 0,00 | 29.250,46 |
| 17220104050000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTA00 - FUNDEB | 28.270,74 | 0,00 | 28.270,74 |
| 19114000010000 | MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - PROPRIO | 5.271,50 | 0,00 | 5.271,50 |
| 19114000020000 | MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - MDE | 3.162,57 | 0,00 | 3.162,57 |
| 19114000030000 | MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - ASPS | 2.107,66 | 0,00 | 2.107,66 |
| 19131100010000 | MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - P | 92.735,62 | 0,00 | 92.735,62 |
| 19131100020000 | MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - M | 55.640,94 | 0,00 | 55.640,94 |
| 19131100030000 | MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - A | 37.092,13 | 0,00 | 37.092,13 |
| 19311100010000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - PROPRIO | 405.237,57 | 0,00 | 405.237,57 |
| 19311100020000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - MDE | 243.141,86 | 0,00 | 243.141,86 |
| 19311100030000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - ASPS | 162.092,52 | 0,00 | 162.092,52 |
| 19311300010000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - PROPRIO | 40.222,76 | 0,00 | 40.222,76 |
| 19311300020000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - MDE | 24.133,41 | 0,00 | 24.133,41 |
| 19311300030000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - ASPS | 16.088,40 | 0,00 | 16.088,40 |
| 911120200010000 | (R) DED IPTU | -217.209,65 | 0,00 | -217.209,65 |
| 919114000010000 | (R) DED MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS | -5.200,95 | 0,00 | -5.200,95 |
| 919131100010000 | (R) MULTA E JUROS DE MORA DVI ATIVA IPTU LIVRE | -182.915,83 | 0,00 | -182.915,83 |
| SUBTOTAL I | | 28.035.290,95 | 0,00 | 28.035.290,95 |
| TOTAL I - Base Receita Saúde (ASPS) - 15% da Receita Ajustada | | | | 4.205.293,64 |

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 | 791.986,59 | 0,00 | 791.986,59 |
| 40 | TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | 4.678.943,92 | 0,00 | 4.678.943,92 |
| 40 | OUTRAS RECEITAS CORRENTES | 217.380,71 | 0,00 | 217.380,71 |
| TOTAL II | | 5.688.311,22 | 0,00 | 5.688.311,22 |



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 | ADMINISTRACAO GERAL | 1.189.420,71 | 0,00 | 1.189.420,71 |
| 40 | ATENCAO BASICA | 2.538.027,30 | 0,00 | 2.538.027,30 |
| 40 | ASSIST HOSPITALAR E AMBULATORIAL | 1.412.626,64 | 0,00 | 1.412.626,64 |
| 40 | SUPORTE PROFILATICO E TERAPEUTICO | 60.639,12 | 0,00 | 60.639,12 |
| 40 | VIGILANCIA EPIDEMIOLOGICA | 214.374,84 | 0,00 | 214.374,84 |
| SUBTOTAL I | | 5.415.088,61 | 0,00 | 5.415.088,61 |

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 | | 39.539,01 | 0,00 | 39.539,01 |
| SUBTOTAL III | | 39.539,01 | 0,00 | 39.539,01 |
| | | % de Aplicação | | Valor Aplicado |
| TOTAL IV - Gastos Constitucionais com Saúde (ASPS) | | 19,17 | | 5.375.549,60 |

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 |
|-----------------|--------------|-------|-------|--------|--|
| BAL_VER.TXT | BAV_50 | 0 | 0 | AVISO | A Soma do Saldo final das Contas Sintéticas nível 04, "S04", não fecha com a soma das contas Analíticas, dentro do grupo 5211. |
| CTA_DISP.TXT | CTV_17 | 0 | 0 | AVISO | Não existe nenhuma conta do disponível com Recurso Vinculado entre 8001 e 9999 (Extra-Orçamentário) |
| CTA_DISP.TXT | CTV_22 | 0 | 0 | AVISO | 15 % dos campos "código da conta corrente" foram preenchidos com zeros |

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 | 30/03/2016 | PREFEITURA MUNICIPAL CHARQUEADAS |
| | Jornal | | Não Publicado |
| | Internet | 30/03/2016 | www.charqueadas.rs.gov.br |
| 2º Bimestre | Mural | 30/05/2016 | PREFEITURA MUNICIPAL CHARQUEADAS |
| | Jornal | | Não Publicado |
| | Internet | 30/05/2016 | www.charqueadas.rs.gov.br |
| 3º Bimestre | Mural | 29/07/2016 | PREFEITURA MUNICIPAL CHARQUEADAS |



Jornal Não Publicado
Internet 29/07/2016 www.charqueadas.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 | 29/07/2016 | PREFEITURA MUNICIPAL CHARQUEADAS |
| | Jornal | | Não Publicado |
| | Internet | 29/07/2016 | www.charqueadas.rs.gov.br |
| 1º Quadrimestre | Mural | | Não Publicado |
| | Jornal | | Não Publicado |
| | Internet | | Não Publicado |

5.1.3 Data e Local das Audiências Públicas

| Período | Data | Local |
|----------------------|------------|---------------------------------|
| 3º Quadrimestre/2015 | 24/02/2016 | CAMARA MUNICIPAL DE CHARQUEADAS |
| 1º Quadrimestre/2016 | 27/05/2016 | CAMARA MUNICIPAL DE CHARQUEADAS |

5.1.4 Disponibilização das Informações na Internet, em tempo real

| Data | Endereço Eletrônico |
|------------|---|
| 27/05/2013 | http://dbpref.charqueadas.rs.gov.br/transparencia/ |

Não foram inseridas observações.

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

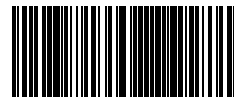
O Município não contribuiu para o custeio de despesas de outros entes da federação.

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 2015 - 01/07/2015 a 31/12/2015

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------|---|----------------------|-----------------|----------------------|
| 1000000000000000 | RECEITAS CORRENTES | 53.694.410,72 | 0,00 | 53.694.410,72 |
| 9100000000000000 | (R) DEDUCOES DAS RECEITAS CORRENTES | -6.017.300,86 | 0,00 | -6.017.300,86 |
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA | DEDUÇÕES DA RECEITA | | | |
| 11120431010100 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - PROPRIO | 551.862,29 | 0,00 | 551.862,29 |
| 11120431010200 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - MDE | 312.374,94 | 0,00 | 312.374,94 |
| 11120431010300 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - ASPS | 177.012,28 | 0,00 | 177.012,28 |
| 11120431020100 | IRRF - ATIVO/INATIVO-LEGISLATIVO - PROPRIO | 92.210,62 | 0,00 | 92.210,62 |
| 11120431020200 | IRRF - ATIVO/INATIVO-LEGISLATIVO - MDE | 52.194,69 | 0,00 | 52.194,69 |
| 11120431020300 | IRRF - ATIVO/INATIVO-LEGISLATIVO - ASPS | 29.576,99 | 0,00 | 29.576,99 |
| 12102907000000 | CONTRIBUICAO DE SERVIDOR ATIVO CIVIL | 1.497.031,28 | 0,00 | 1.497.031,28 |
| 13282000000000 | APLICAÇÃO RPPS | 2.108.847,25 | 0,00 | 2.108.847,25 |
| 19221001000000 | COMPENS FINAN RG E RPPS-PRINCIPAL | 49.438,32 | 0,00 | 49.438,32 |
| 9132800000000000 | (-)DEDUO REMUNERA0O INVESTIMENTO RPPS | -950.253,69 | 0,00 | -950.253,69 |
| TOTAL | | 43.756.814,89 | 0,00 | 43.756.814,89 |



31601012349653900

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



22/07/2016 - 16:48:14

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 30/06/2016

5.2.1.2 Modelo 1 - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 30/06/2016

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--|---|----------------------|-----------------|----------------------|
| 1000000000000000 | RECEITAS CORRENTES | 52.695.781,09 | 0,00 | 52.695.781,09 |
| 9100000000000000 | (R) DEDUCOES DAS RECEITAS CORRENTES | -5.121.852,31 | 0,00 | -5.121.852,31 |
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA | DEDUÇÕES DA RECEITA | | | |
| 11120431010100 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - PROPRIO | 463.587,00 | 0,00 | 463.587,00 |
| 11120431010200 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - MDE | 278.152,22 | 0,00 | 278.152,22 |
| 11120431010300 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - ASPS | 185.434,70 | 0,00 | 185.434,70 |
| 12102907000000 | CONTRIBUICAO DE SERVIDOR ATIVO CIVIL | 1.282.634,71 | 0,00 | 1.282.634,71 |
| 13282000000000 | APLICAÇÃO RPPS | 4.739.975,17 | 0,00 | 4.739.975,17 |
| 19221001000000 | COMPENS FINAN RG E RPPS-PRINCIPAL | 301.450,53 | 0,00 | 301.450,53 |
| 9132800000000000 | (-)DEDUO REMUNERA0O INVESTIMENTO RPPS | -14.151,00 | 0,00 | -14.151,00 |
| TOTAL | | 40.336.845,45 | 0,00 | 40.336.845,45 |
| TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA | | 84.093.660,34 | 0,00 | 84.093.660,34 |

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

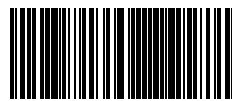
5.2.2.1 Modelo 2 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal (Executivo) - Exercício de 2015 - 01/07/2015 a 31/12/2015

CONTAS DE DESPESA

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|------------------------------------|--|----------------------|-----------------|----------------------|
| 3100000000000000 | PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 22.160.919,53 | 0,00 | 22.160.919,53 |
| DEDUÇÕES | | | | |
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA | | | | |
| 3190089905000000 | RESSARCIMENTO DE DESPESAS MEDICAS | 4.548,39 | 0,00 | 4.548,39 |
| 3190110700000000 | ABONO DE PERMANENCIA | 105.166,60 | 0,00 | 105.166,60 |
| 3190117502000000 | REPRESENTACOA MENSAL CCS | 8.763,70 | 0,00 | 8.763,70 |
| 3191139901000000 | AMORTIZAÇÃO DO PASSIVO ATUARIAL COM O RPPS | 315.887,21 | 0,00 | 315.887,21 |
| TOTAL DAS CONTAS DE DESPESA | | 21.726.553,63 | 0,00 | 21.726.553,63 |

CONTAS DE RECEITA

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|------------------------------------|---|---------------------|-----------------|---------------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA | | | | |
| 11120431010100 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - PROPRIO | 551.862,29 | 0,00 | 551.862,29 |
| 11120431010200 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - MDE | 312.374,94 | 0,00 | 312.374,94 |
| 11120431010300 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - ASPS | 177.012,28 | 0,00 | 177.012,28 |
| TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA | | 1.041.249,51 | 0,00 | 1.041.249,51 |



31601012349653900

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



22/07/2016 - 16:48:14

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 30/06/2016

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 |
|---|----------------------------|----------------|-----------------|----------------|
| 3100000000000000 | 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 20.685.304,12 0,00 20.685.304,12

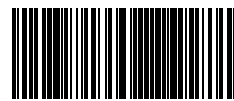
5.2.2.2 Modelo 2 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal (Executivo) - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 30/06/2016

CONTAS DE DESPESA

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|------------------------------------|--|----------------------|-----------------|----------------------|
| 3100000000000000 | PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 23.792.790,98 | 0,00 | 23.792.790,98 |
| DEDUÇÕES | | | | |
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA | | | | |
| 319008010000000 | AUXILIO FUNERAL ATIVO CIVIL | 1.023,00 | 0,00 | 1.023,00 |
| 319008030000000 | AUXILIO FUNERAL INATIVO CIVIL | 1.503,00 | 0,00 | 1.503,00 |
| 319008990500000 | RESSARCIMENTO DE DESPESAS MEDICAS | 6.626,59 | 0,00 | 6.626,59 |
| 319011070000000 | ABONO DE PERMANENCIA | 84.249,38 | 0,00 | 84.249,38 |
| 319011750200000 | REPRESENTACOA MENSAL CCS | 12.422,52 | 0,00 | 12.422,52 |
| 319113990100000 | AMORTIZAÇÃO DO PASSIVO ATUARIAL COM O RPPS | 1.073.461,61 | 0,00 | 1.073.461,61 |
| TOTAL DAS CONTAS DE DESPESA | | 22.613.504,88 | 0,00 | 22.613.504,88 |

CONTAS DE RECEITA

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|------------------------------------|---|-------------------|-----------------|-------------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA | | | | |
| 11120431010100 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - PROPRIO | 463.587,00 | 0,00 | 463.587,00 |
| 11120431010200 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - MDE | 278.152,22 | 0,00 | 278.152,22 |
| 11120431010300 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - ASPS | 185.434,70 | 0,00 | 185.434,70 |
| TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA | | 927.173,92 | 0,00 | 927.173,92 |



31601012349653900

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



22/07/2016 - 16:48:14

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 30/06/2016

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 |
|--|----------------------------|----------------|-----------------|----------------|
| 3100000000000000 | PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 21.686.330,96 | 0,00 | 21.686.330,96 |
| Total da Despesa com Pessoal | 42.371.635,08 | 0,00 | 42.371.635,08 |

5.2.4 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada

5.2.4.1 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida Excluído RPPS - Dívida Consolidada ou Fundada - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 30/06/2016

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------|-------------------|----------------------|-----------------|----------------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA | | | | |
| 221410100010000 | INSS PARCELAMENTO | 406.376,47 | 0,00 | 406.376,47 |
| 222110204000000 | PRO TRANSPORTE | 9.742.928,45 | 0,00 | 9.742.928,45 |
| TOTAL | | 10.149.304,92 | 0,00 | 10.149.304,92 |

5.2.4.2 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida Excluído RPPS - Ativo Circulante e Não Circulante - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 30/06/2016

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------|-----------------------|----------------|-----------------|----------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA | | | | |
| 111111902010001 | BRASIL MOVIMENTO | 27.720,77 | 0,00 | 27.720,77 |
| 111111902010002 | BRASIL FPM | 127.983,16 | 0,00 | 127.983,16 |
| 111111902010003 | BRASIL FUNDO ESPECIAL | 255.955,09 | 0,00 | 255.955,09 |
| 111111902010004 | BRASIL TRIBUTOS | 12.451,70 | 0,00 | 12.451,70 |
| 111111902010005 | BRASIL SIMPLES | 8.835,96 | 0,00 | 8.835,96 |
| 111111902010006 | BRASIL LEI KANDIR | 20.617,61 | 0,00 | 20.617,61 |
| 111111902010007 | BRASIL TIR | 6.644,89 | 0,00 | 6.644,89 |
| 111111902010008 | BRASIL CIDE | 70.200,05 | 0,00 | 70.200,05 |
| 111111902010009 | BRASIL CEX | 51.536,30 | 0,00 | 51.536,30 |



31601012349653900

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



22/07/2016 - 16:48:14

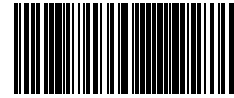
PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 30/06/2016

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-----------------|-------------------------------|----------------|-----------------|----------------|
| 111111902010010 | BRASIL FPM APOIO FINANCEIRO | 76,73 | 0,00 | 76,73 |
| 111111902020001 | BRASIL MDE | 4.253,09 | 0,00 | 4.253,09 |
| 111111902020002 | BRASIL SALARIO EDUCACAO | 786,05 | 0,00 | 786,05 |
| 111111902020003 | BRASIL PNATE | 924,17 | 0,00 | 924,17 |
| 111111902020004 | BRASIL PEJA | 7.706,92 | 0,00 | 7.706,92 |
| 111111902020005 | BRASIL FUNDEB | 724.944,77 | 0,00 | 724.944,77 |
| 111111902020006 | BRASIL PDDE | 11.428,28 | 0,00 | 11.428,28 |
| 111111902020007 | BRASIL MERENDA ESCOLAR | 23.381,83 | 0,00 | 23.381,83 |
| 111111902020008 | BRASIL PNAC CRECHE | 12.997,87 | 0,00 | 12.997,87 |
| 111111902020009 | BRASIL PNAP PRE ESCOLA | 1.083,40 | 0,00 | 1.083,40 |
| 111111902020010 | BRASIL PNAE MAIS EDUCACAO | 18.217,64 | 0,00 | 18.217,64 |
| 111111902020011 | BRASIL APOIO A CRECHE | 792,72 | 0,00 | 792,72 |
| 111111902020014 | BRASIL MERENDA AEE | 662,21 | 0,00 | 662,21 |
| 111111902030004 | BRASIL FUNDO SAUDE | 8.479,96 | 0,00 | 8.479,96 |
| 111111902030012 | BRASIL REDE INVEST SERV SAUDE | 64.348,17 | 0,00 | 64.348,17 |
| 111111902040009 | BRASIL PETI BOLSA | 768,03 | 0,00 | 768,03 |
| 111111902040010 | BRASIL PETI JORNADA INTEGRAL | 67,80 | 0,00 | 67,80 |
| 111111902040013 | FUNDO CRIANÇA NOVO | 21.139,48 | 0,00 | 21.139,48 |
| 111111902040016 | BRASIL FMAS ACESSUAS | 180.738,47 | 0,00 | 180.738,47 |
| 111111902040017 | BRASIL FMAS IGD BF | 30.860,01 | 0,00 | 30.860,01 |
| 111111902040018 | BRASIL FMAS IGD SUAS | 3.420,24 | 0,00 | 3.420,24 |
| 111111902040019 | BRASIL FMAS PACI | 22.297,23 | 0,00 | 22.297,23 |
| 111111902040020 | BRASIL FMAS PBF | 36.478,31 | 0,00 | 36.478,31 |
| 111111902040021 | BRASIL FMAS PFMC | 13.206,47 | 0,00 | 13.206,47 |
| 111111902040022 | BRASIL FMAS PTMC | 11.045,64 | 0,00 | 11.045,64 |
| 111111902040023 | BRASIL FMAS SCFV | 32.129,53 | 0,00 | 32.129,53 |
| 111111902050001 | BRASIL PANIFICADORA INCRA | 53.512,70 | 0,00 | 53.512,70 |
| 111111902050007 | BRASIL REDE VIVA | 4.229,68 | 0,00 | 4.229,68 |
| 111111902050008 | BRASIL PTA EQUIPAMENTOS | 9.752,34 | 0,00 | 9.752,34 |
| 111111903010001 | CAIXA MOVIMENTO | 62.500,05 | 0,00 | 62.500,05 |
| 111111903010002 | CAIXA TRIBUTOS | 39.539,68 | 0,00 | 39.539,68 |
| 111111903010003 | CAIXA RESERVA | 1.856.103,22 | 0,00 | 1.856.103,22 |
| 111111903010004 | CAIXA RESERVA II | 2.263,74 | 0,00 | 2.263,74 |
| 111111903010005 | CAIXA CONCESSAO PONTO TAXI | 121.331,52 | 0,00 | 121.331,52 |
| 111111903020001 | CAIXA MDE | 980,22 | 0,00 | 980,22 |
| 111111903020009 | CAIXA SALARIO EDUCACAO | 345.417,00 | 0,00 | 345.417,00 |
| 111111903020010 | CAIXA FUNDEB | 454.769,37 | 0,00 | 454.769,37 |
| 111111903030001 | CAIXA RECURSO 4510 | 9.230,17 | 0,00 | 9.230,17 |
| 111111903030002 | CAIXA RECURSO 4560 | 260.002,62 | 0,00 | 260.002,62 |
| 111111903030003 | CAIXA RECURSO 4521 | 51.631,49 | 0,00 | 51.631,49 |
| 111111903030004 | CAIXA RECURSO 4770 | 16.635,11 | 0,00 | 16.635,11 |



31601012349653900

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



22/07/2016 - 16:48:14

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 30/06/2016

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-----------------|--|----------------|-----------------|----------------|
| 111111903030005 | CAIXA RECURSO 4620 | 771,48 | 0,00 | 771,48 |
| 111111903030006 | CAIXA RECURSO 4710 | 42.078,57 | 0,00 | 42.078,57 |
| 111111903030007 | CAIXA RECURSO 4740 | 129.294,32 | 0,00 | 129.294,32 |
| 111111903030008 | CAIXA ASPS | 28.338,98 | 0,00 | 28.338,98 |
| 111111903030009 | CAIXA UBS BEIRA RIO | 4.673,64 | 0,00 | 4.673,64 |
| 111111903030010 | CAIXA UBS SAO MIGUEL | 733,93 | 0,00 | 733,93 |
| 111111903030011 | CAIXA MUBS SANTO ANTONIO | 43.066,87 | 0,00 | 43.066,87 |
| 111111903030012 | CAIXA UBS VICENTE PINTO | 979,39 | 0,00 | 979,39 |
| 111111903030013 | TELESAUDE | 6.452,76 | 0,00 | 6.452,76 |
| 111111903030014 | CAIXA RESERVA SAUDE | 939.427,49 | 0,00 | 939.427,49 |
| 111111903030015 | CAIXA RESERVA APLICAÇÃO SAUDE | 525,70 | 0,00 | 525,70 |
| 111111903030018 | CAIXA SIA SUS | 46.517,87 | 0,00 | 46.517,87 |
| 111111903030019 | CAIXA ACADEMIA SAUDE | 18.365,32 | 0,00 | 18.365,32 |
| 111111903030020 | CAIXA MELHOR EM CASA | 68.000,00 | 0,00 | 68.000,00 |
| 111111903050001 | CAIXA HABITACAO INTERESSE SOCIAL | 16.087,06 | 0,00 | 16.087,06 |
| 111111903050002 | CAIXA MTUR CONV 030237629 | 2.226,75 | 0,00 | 2.226,75 |
| 111111903050003 | CAIXA MAPA/CAIXA | 8.143,83 | 0,00 | 8.143,83 |
| 111111903050004 | CAIXA EMENDAS | 4.955,86 | 0,00 | 4.955,86 |
| 111111903050005 | CAIXA CONTRATO 030189582 | 225,14 | 0,00 | 225,14 |
| 111111903050006 | CAIXA 030122246 | 1.471,09 | 0,00 | 1.471,09 |
| 111111903050007 | CAIXA PRACA SUL AMERICA | 111.360,91 | 0,00 | 111.360,91 |
| 111111903050008 | CAIXA CONSTR UBS PIRATINI | 3.055,21 | 0,00 | 3.055,21 |
| 111111903050010 | CAIXA ACADEMIA SAO MIGUEL | 22.796,41 | 0,00 | 22.796,41 |
| 111111903050011 | CAIXA ESTUDO AGUAS PLUVIAIS | 62.786,94 | 0,00 | 62.786,94 |
| 111111903050012 | CAIXA ESTRUTURA ATEN BASICA 4505 | 29.269,64 | 0,00 | 29.269,64 |
| 111111903050013 | CAIXA DRENAGEM JOSE MANOEL | 130.025,59 | 0,00 | 130.025,59 |
| 111111903050014 | BRASIL PAR OTAVIO REIS | 5.021,44 | 0,00 | 5.021,44 |
| 111111912010001 | BANRISUL MOVIMENTO | 145.371,75 | 0,00 | 145.371,75 |
| 111111912010002 | BANRISUL TRIBUTOS | 54.800,68 | 0,00 | 54.800,68 |
| 111111912010003 | BANRISUL MULTAS DE TRANSITO | 2.561,60 | 0,00 | 2.561,60 |
| 111111912010006 | BANRISUL ILUMINACAO PUBLICA | 42.532,54 | 0,00 | 42.532,54 |
| 111111912010007 | BANRISUL FUNDO MEIO AMBIENTE | 45.962,83 | 0,00 | 45.962,83 |
| 111111912010008 | BANRISUL RESERVA | 3.794.362,72 | 0,00 | 3.794.362,72 |
| 111111912010009 | BANRISUL RODEIO | 5.911,99 | 0,00 | 5.911,99 |
| 111111912010010 | BANRISUL LEILAO | 46.165,31 | 0,00 | 46.165,31 |
| 111111912010012 | BANRISUL INC PROD ARTISTICA E CULTURAL | 20,00 | 0,00 | 20,00 |
| 111111912010016 | BANRISUL FUNDO MUN HABITACAO | 28.290,79 | 0,00 | 28.290,79 |
| 111111912010018 | BANRISUL OBRAS | 804,92 | 0,00 | 804,92 |
| 111111912010020 | BANRISUL ISS ESTADO | 11.595,23 | 0,00 | 11.595,23 |
| 111111912010022 | BANRISUL PATRULHA AGRICOLA | 10.677,57 | 0,00 | 10.677,57 |
| 111111912010023 | BANRISUL PIT | 32.926,83 | 0,00 | 32.926,83 |



31601012349653900

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



22/07/2016 - 16:48:14

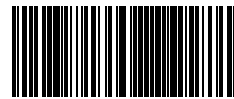
PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 30/06/2016

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-----------------|--|----------------|-----------------|----------------|
| 11111912020003 | BANRISUL PRADEM | 25.358,60 | 0,00 | 25.358,60 |
| 11111912020004 | BANRISUL TRANSPORTE ESCOLAR | 14.984,02 | 0,00 | 14.984,02 |
| 11111912020005 | BANRISUL MDE | 52.593,11 | 0,00 | 52.593,11 |
| 11111912030005 | BANRISUL SAUDE MENTAL | 2,11 | 0,00 | 2,11 |
| 11111912030011 | BANRISUL RECURSO 4160 | 69.312,48 | 0,00 | 69.312,48 |
| 11111912030012 | BANRISUL RECURSO 4170 | 3.104,54 | 0,00 | 3.104,54 |
| 11111912030013 | BANRISUL RECURSO 4090 | 69.174,56 | 0,00 | 69.174,56 |
| 11111912030014 | BANRISUL RECURSO 4310 | 88.924,07 | 0,00 | 88.924,07 |
| 11111912030015 | BANRISUL RECURSO 4050 | 138.590,86 | 0,00 | 138.590,86 |
| 11111912030016 | BANRISUL RECURSO 4190 | 51,72 | 0,00 | 51,72 |
| 11111912030017 | BANRISUL RECURSO 4011 | 68.771,51 | 0,00 | 68.771,51 |
| 11111912030018 | BANRISUL ASPS | 110.908,10 | 0,00 | 110.908,10 |
| 11111912030019 | BANRISUL INVERNO GAUCHO | 6,43 | 0,00 | 6,43 |
| 11111912030021 | BANRISUL SAUDE PRISIONAL | 160.744,56 | 0,00 | 160.744,56 |
| 11111912030023 | BANRISUL SIA SUS | 1.474,01 | 0,00 | 1.474,01 |
| 11111912030024 | BANRISUL VERA0 NUMA BOA | 52.983,77 | 0,00 | 52.983,77 |
| 11111912030025 | BANRISUL FRALDAS 4050 | 30.110,25 | 0,00 | 30.110,25 |
| 11111912030026 | BANRISUL ADEQUACAO MODERNIZ UBS | 346.486,78 | 0,00 | 346.486,78 |
| 11111912030027 | BANRISUL REDE CEGONHA | 3.164,41 | 0,00 | 3.164,41 |
| 11111912030028 | BANRISUL CUSTEIO CAPS | 13.592,91 | 0,00 | 13.592,91 |
| 11111912040003 | BANRISUL FMAS NOVO | 9,09 | 0,00 | 9,09 |
| 11111912050005 | BANRISUL CONVENIO MANOEL JOAO UBS | 30.114,47 | 0,00 | 30.114,47 |
| 11111912050010 | CONVENIO HOSPITAL 2012/2013 | 27.524,10 | 0,00 | 27.524,10 |
| 11111912050013 | BANRISUL EQUIP UBS 75972000129 | 57.887,32 | 0,00 | 57.887,32 |
| 11111912050015 | BANRISUL EQUIP HOSPITAL 2012 2013 | 108.296,96 | 0,00 | 108.296,96 |
| 11111912050017 | BANRISUL AMBULANCIA | 37,53 | 0,00 | 37,53 |
| 11111912050018 | AQUISICAO VAN | 40,07 | 0,00 | 40,07 |
| 11111912050019 | AQUISICAO MOVEI VEICULO | 1.608,55 | 0,00 | 1.608,55 |
| 11111912050020 | EQUIPAMENTO HOSPITAL | 848.832,55 | 0,00 | 848.832,55 |
| 11111912050021 | BANRISUL EQUIP UBS 2012 2013 | 41.029,89 | 0,00 | 41.029,89 |
| 113810800000000 | CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALARIO FAMILI | -3.080,71 | 0,00 | -3.080,71 |
| 113810900000000 | CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALARIO MATERN | -15.040,49 | 0,00 | -15.040,49 |
| 113812800000001 | MINISTERIO EMENDAS | 161.932,01 | 0,00 | 161.932,01 |
| 113812800000002 | EMENDAS 2009/2010 | 26.700,00 | 0,00 | 26.700,00 |
| 113812800000003 | CONVENIO RECUPERACAO ESTRADAS | 125.000,00 | 0,00 | 125.000,00 |
| 113812800000004 | MINISTERIO PAC | 135.963,92 | 0,00 | 135.963,92 |
| 113812800000013 | EDUCACAO PRO INFANCIA | 1.514.907,40 | 0,00 | 1.514.907,40 |
| 113812800000015 | POSTO PIRATINI | 301.807,39 | 0,00 | 301.807,39 |
| 113812800000016 | RECURSO 1025 | 1.450.500,00 | 0,00 | 1.450.500,00 |
| 113812800000017 | REDE VIVA PETROBRAS | 215.000,00 | 0,00 | 215.000,00 |



31601012349653900

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



22/07/2016 - 16:48:14

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 30/06/2016

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-----------------|---|----------------------|-----------------|----------------------|
| 113812800000018 | RECURSO 1078 | 2.914.000,00 | 0,00 | 2.914.000,00 |
| 113812800000020 | PIMES | 606.414,75 | 0,00 | 606.414,75 |
| 121129902000000 | (-) AJUSTE PARA PERDAS DE DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA | -392.120,00 | 0,00 | -392.120,00 |
| 121310302000000 | TERRENOS | 443.872,22 | 0,00 | 443.872,22 |
| TOTAL | | 20.902.292,23 | 0,00 | 20.902.292,23 |

5.2.4.3 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida Excluído RPPS - Obrigações Financeiras - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 30/06/2016

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------|--|----------------|-----------------|----------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA | | | | |
| 211110101000000 | SALARIOS, REMUNERACOES E BENEFICIOS DO EXERCICIO | 82.150,35 | 0,00 | 82.150,35 |
| 211110103000000 | FERIAS | -172.148,46 | 0,00 | -172.148,46 |
| 213110101010200 | FORNECEDORES DO EXERCICIO (F) | 3.787.089,93 | 0,00 | 3.787.089,93 |
| 213110101010300 | FORNECEDORES NACIONAIS DE EXERCICIOS ANTERIORES | 1.339,89 | 0,00 | 1.339,89 |
| 213110201000000 | PRECATORIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS DO EXERCICIO | -1.029.360,95 | 0,00 | -1.029.360,95 |
| 213110501000100 | FORNECEDORES - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS 2012 | 26.725,60 | 0,00 | 26.725,60 |
| 213110501000300 | FORNECEDORES RESTOS A PAGAR PROCESS 2013 | 1.304,50 | 0,00 | 1.304,50 |
| 213110501000400 | FORNECEDORES - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - 2014 | 19.629,77 | 0,00 | 19.629,77 |
| 213110501000500 | FORNECEDORES - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - 2015 | -68.642,14 | 0,00 | -68.642,14 |
| 218810102000600 | INSS | -836,51 | 0,00 | -836,51 |
| 218810109030000 | PENSAO ALIMENTICIA | 11.723,37 | 0,00 | 11.723,37 |
| 218810111010000 | RETENCOES - CONTRIBUICOES AO RPPS A RECOLHER-EXECU | 129.839,88 | 0,00 | 129.839,88 |
| 218810113010001 | MENSALIDADE SINDICAL | -66.923,82 | 0,00 | -66.923,82 |
| 218810113010003 | CONTRIBUICAO SINDICAL | -53.364,99 | 0,00 | -53.364,99 |
| 218810113020000 | DIVERSOS DO SINDICATO | 56.186,38 | 0,00 | 56.186,38 |
| 218810115000001 | CONSIG CAIXA ECONOMICA FEDERAL | 300.000,13 | 0,00 | 300.000,13 |
| 218810115000002 | CONSIGNADO BANRISUL | -9.413,57 | 0,00 | -9.413,57 |
| 218810199000001 | SOC LAR ESPER SABEDORIA | 258,29 | 0,00 | 258,29 |
| 218810199000002 | CONTR ASSOC FUNC ESTADO | 61.331,36 | 0,00 | 61.331,36 |
| 218810199000004 | CELULAR CLARO | 6.503,29 | 0,00 | 6.503,29 |
| 218810199000005 | CELULAR VIVO | 33.417,57 | 0,00 | 33.417,57 |
| 218810401020001 | CONSTRUTORA BUENO LTDA | 687,91 | 0,00 | 687,91 |
| 218810402020001 | RETENCAO INSS S/SERVICO TERCEIRO | 40.529,58 | 0,00 | 40.529,58 |
| 218810403000001 | DEPOSITO SEM ORIGEM BB C/MOVIMENTO | 40.537,73 | 0,00 | 40.537,73 |
| 218810403000002 | DEPOSITO SEM ORIGEM BB TRIBUTOS | 48.002,36 | 0,00 | 48.002,36 |
| 218810403000003 | DEPOSITO SEM ORIGEM BANRISUL MOVIMENTO | 154.715,59 | 0,00 | 154.715,59 |
| 218810403000004 | DEPOSITO SEM ORIGEM BANRISUL TRIBUTOS | 91.123,00 | 0,00 | 91.123,00 |
| 218810403000005 | DEPOSITO SEM ORIGEM BB FPM | 552,74 | 0,00 | 552,74 |
| 218810403000006 | DEPOSITO SEM ORIGEM BANRISUL RODEIO | 27.280,00 | 0,00 | 27.280,00 |



| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|---|------------------------------------|---------------------|-----------------|----------------------|
| 218810403000007 | DEPOSITOS REALIZADOS DUPLICIDADE | 4.053,18 | 0,00 | 4.053,18 |
| 218810409010000 | DEPOSITOS RENDIMENTOS DO PIS/PASEP | 82,56 | 0,00 | 82,56 |
| 218910300000000 | SUPRIMENTOS DE FUNDOS A PAGAR | 8.731,73 | 0,00 | 8.731,73 |
| TOTAL | | 3.533.106,25 | 0,00 | 3.533.106,25 |
| Total das Deduções (Total AC + ANC - Obrig. Financ.) | | | | 17.369.185,98 |
| Total da Dívida Consolidada | | | | 0,00 |

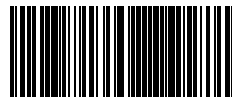
5.2.4.4 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida Excluído RPPS - Outras Obrigações Não Integrantes da Dívida Consolidada - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 30/06/2016

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------|-------------------------------|----------------------|-----------------|----------------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA | | | | |
| 221420202000000 | FAPS LEI 2060/240 | 6.168.931,66 | 0,00 | 6.168.931,66 |
| 221420204000000 | FAPS LEI 2544 | 498.599,58 | 0,00 | 498.599,58 |
| 221420205000000 | FAPS CONFISSAO DIVIDA 2014 | 1.701.530,23 | 0,00 | 1.701.530,23 |
| 221420206000000 | FAPS DIVIDA 2015 | 2.530.849,63 | 0,00 | 2.530.849,63 |
| 631100000000000 | RP NAO PROCESSADOS A LIQUIDAR | 6.358.828,87 | 0,00 | 6.358.828,87 |
| TOTAL | | 17.258.739,97 | 0,00 | 17.258.739,97 |

5.2.4.5 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida do Regime Próprio de Previdência dos Servidores - RPPS - Dívida Consolidada ou Fundada - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 30/06/2016

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------|--|----------------------|-----------------|----------------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA | | | | |
| 227210301000000 | APOSENTADORIAS/PENSOES/OUTROS BENEFICIOS CONCEDIDO | 58.164.546,48 | 0,00 | 58.164.546,48 |
| 227210302000000 | (-) CONTRIBUICOES DO ENTE PARA O PLANO PREVIDENCIA | -20.161,49 | 0,00 | -20.161,49 |
| 227210304000000 | (-) CONTRIBUICOES DO PENSIONISTA PARA O PLANO PREV | -21.871,44 | 0,00 | -21.871,44 |
| 227210305000000 | (-) COMPENSACAO PREVIDENCIARIA DO PLANO PREVIDENCI | -10.629.435,72 | 0,00 | -10.629.435,72 |
| 227210401000000 | APOSENTADORIAS/PENSOES/OUTROS BENEFICIOS A CONCEDE | 182.688.971,15 | 0,00 | 182.688.971,15 |
| 227210402000000 | (-) CONTRIBUICOES DO ENTE PARA O PLANO PREVIDENCIA | -18.403.475,83 | 0,00 | -18.403.475,83 |
| 227210403000000 | (-) CONTRIBUICOES DO ATIVO PARA O PLANO PREVIDENCI | -19.964.322,89 | 0,00 | -19.964.322,89 |
| 227210404000000 | (-) COMPENSACAO PREVIDENCIARIA DO PLANO PREVIDENCI | -33.385.984,99 | 0,00 | -33.385.984,99 |
| 227210405000000 | (-) PARCELAMENTO DE DEBITOS PREVIDENCIARIOS | -6.241.880,20 | 0,00 | -6.241.880,20 |
| 227210598000000 | (-) OUTROS CREDITOS DO PLANO DE AMORTIZACAO | -111.545.306,47 | 0,00 | -111.545.306,47 |
| TOTAL | | 40.641.078,60 | 0,00 | 40.641.078,60 |

5.2.4.6 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida do Regime Próprio de Previdência dos Servidores - RPPS - Ativo Circulante e Não Circulante - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 30/06/2016



31601012349653900

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



22/07/2016 - 16:48:14

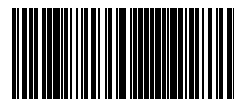
PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 30/06/2016

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------|---|----------------|-----------------|----------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA | | | | |
| 111110601020000 | BANRISUL FAPS | 215.396,19 | 0,00 | 215.396,19 |
| 111110604010000 | BANRISUL - TAXA ADM FAPS | 1,58 | 0,00 | 1,58 |
| 114110901010000 | CAIXA FI BRASIL IMA-B 5 TP RF LP | 2.425.268,63 | 0,00 | 2.425.268,63 |
| 114110901020000 | CAIXA FI BRASIL IMA-B TP RF LP | 1.766.148,07 | 0,00 | 1.766.148,07 |
| 114110901030000 | BB PREVIDENCIARIO RF IMA-B TP FI | 1.484.859,64 | 0,00 | 1.484.859,64 |
| 114110901040000 | BANRISUL PATRIMONIAL FI RF LP | 2.567.346,48 | 0,00 | 2.567.346,48 |
| 114110901050000 | CAIXA - FI BRASIL 2024 V TP RF | 1.148.135,00 | 0,00 | 1.148.135,00 |
| 114110901060000 | CAIXA - FI BRASIL 2018 II TP RF | 1.130.128,00 | 0,00 | 1.130.128,00 |
| 114110901070000 | BB PREVIDENCIARIO RF TP VII FI | 1.111.654,67 | 0,00 | 1.111.654,67 |
| 114110901080000 | CAIXA FI BRASIL IRF-M I | 6.066.238,57 | 0,00 | 6.066.238,57 |
| 114110901090000 | BB PREVIDENCIARIO RI IRF-M I | 1.010.809,89 | 0,00 | 1.010.809,89 |
| 114110904010000 | CAIXA FI BRASIL TIT PUBL RF LP | 599.557,74 | 0,00 | 599.557,74 |
| 114110904020000 | CAIXA FI RS TP RF LP | 3.031.342,71 | 0,00 | 3.031.342,71 |
| 114110904030000 | BANRISUL SOBERANO FI RF SIMPLES LP | 104.414,34 | 0,00 | 104.414,34 |
| 114110904050000 | BANRISUL PREVIDENCIA IPCA 2024 FI RF LP | 1.235.020,00 | 0,00 | 1.235.020,00 |
| 114110904060000 | BANRISUL FOCO IRFM 1 FI RF LP | 4.326.735,85 | 0,00 | 4.326.735,85 |
| 114110904070000 | BB PREVID RF FLUXO FIC DE FI | 76.777,38 | 0,00 | 76.777,38 |
| 114110904080000 | BB PREV RF PERFIL FIC DE FI | 1.641.817,86 | 0,00 | 1.641.817,86 |
| 114110904090000 | BANRISUL ABSOLUTO FI RF LP | 723.145,04 | 0,00 | 723.145,04 |
| 114110906010000 | CAIXA - FIC NOVO BRASIL IMA-B RF LP | 3.037.608,90 | 0,00 | 3.037.608,90 |
| 114110906020000 | BANRISUL PREV MUNIC FI RF LP | 179.852,10 | 0,00 | 179.852,10 |
| 114110906030000 | BANRISUL PREV MUNIC II FI RF LP | 1.304.494,95 | 0,00 | 1.304.494,95 |
| 114110906040000 | BANRISUL PREV MUNIC III FI RF LP | 1.481.979,33 | 0,00 | 1.481.979,33 |
| 114110908010000 | BB PREVID RF IRF-M TP FI | 458.363,41 | 0,00 | 458.363,41 |
| 114110908020000 | BB PREVID RF IDKA 2 TP FI | 256.584,64 | 0,00 | 256.584,64 |
| 114111001010000 | CAIXA FI AÇÕES BRASIL IBX-50 | 1.007.956,39 | 0,00 | 1.007.956,39 |
| 114111002010000 | BANRISUL INDICE FI AÇÕES | 1.142.657,16 | 0,00 | 1.142.657,16 |
| 114111002020000 | BRS SELECTION FIC FIA | 25.401,53 | 0,00 | 25.401,53 |
| 114111002030000 | GERAÇÃO FUTURO FIA | 110.541,67 | 0,00 | 110.541,67 |
| 114111002040000 | CAIXA FI AÇÕES DIVIDENDOS | 1.000.000,00 | 0,00 | 1.000.000,00 |
| 114111002050000 | CAIXA FI AÇÕES SMALL CAPS ATIVO | 1.031.579,14 | 0,00 | 1.031.579,14 |
| 114111002060000 | BB PREV AÇÕES DIVIDENDOS | 200.000,00 | 0,00 | 200.000,00 |
| 114111002070000 | ISHARES IBOVESPA FUNDO DE INDICE BOVA11 | 1.390.641,03 | 0,00 | 1.390.641,03 |
| 114111003010000 | BRS PARTICIPAÇÕES FIC FIM CP | 1.017.830,90 | 0,00 | 1.017.830,90 |
| 114111003020000 | BB PREVID MULTIMERCADO FI LP | 250.303,20 | 0,00 | 250.303,20 |
| 114111005010000 | FI EM PARTICIPAÇÕES LSH | 2.326.866,12 | 0,00 | 2.326.866,12 |
| 114111006010000 | OURO PRETO URBANIZAÇÃO I - FII | 2.000.000,00 | 0,00 | 2.000.000,00 |
| 114111401010000 | BANRISUL PATRIMONIAL FI RF LP - TX ADM | 415.007,15 | 0,00 | 415.007,15 |
| 114111401020000 | BANRISUL PREV MUNIC III FI RF LP - TX ADM | 550.822,18 | 0,00 | 550.822,18 |
| 114111401050000 | BANRISUL ABSOLUTO FI RF LP - TX ADM | 712.541,18 | 0,00 | 712.541,18 |



31601012349653900



22/07/2016 - 16:48:14

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 30/06/2016

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-----------------|-------------------------------------|----------------------|-----------------|----------------------|
| 114910104000000 | (-) AJUSTE BANRISUL INDICE FI ACOES | -67.959,29 | 0,00 | -67.959,29 |
| 114910112000000 | (-) AJUSTE BRS SELECTION | -25.401,53 | 0,00 | -25.401,53 |
| 114910113000000 | (-) AJUSTE GERAÇÃO FIA | -22.124,35 | 0,00 | -22.124,35 |
| 114910118000000 | (-) AJUSTE BB AÇÕES DIVIDENDOS | -35.568,91 | 0,00 | -35.568,91 |
| 114910119000000 | (-) AJUSTE CAIXA AÇÕES DIVIDENDOS | -319.424,52 | 0,00 | -319.424,52 |
| 114910120000000 | (-) AJUSTE CAIXA AÇÕES SMALL CAPS | -165.806,90 | 0,00 | -165.806,90 |
| 114910121000000 | (-) AJUSTE CAIXA AÇÕES IBX-50 | -161.285,21 | 0,00 | -161.285,21 |
| 114910125000000 | (-) AJUSTE OURO PRETO DESENV IMOB | -55.200,00 | 0,00 | -55.200,00 |
| TOTAL | | 49.713.057,91 | 0,00 | 49.713.057,91 |

5.2.4.7 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida do Regime Próprio de Previdência dos Servidores - RPPS - Obrigações Financeiras - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 30/06/2016

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|---|--------------------------------|------------------|-----------------|----------------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA | | | | |
| 213110101010200 | FORNECEDORES DO EXERCICIO (F) | 1.848,33 | 0,00 | 1.848,33 |
| 218810115000001 | CONSIG CAIXA ECONOMICA FEDERAL | 790,00 | 0,00 | 790,00 |
| 218810122000000 | FAPS CONSIGNADO BANRISUL | 50.090,93 | 0,00 | 50.090,93 |
| 218810406000000 | IRRF A RECOLHER AO MUNICÍPIO | -351.909,12 | 0,00 | -351.909,12 |
| 218810407000000 | ISSQN A RECOLHER AO MUNICÍPIO | 48,00 | 0,00 | 48,00 |
| 218810499010000 | IRRF A REPASSAR AO MUNICIPIO | 369.192,60 | 0,00 | 369.192,60 |
| TOTAL | | 70.060,74 | 0,00 | 70.060,74 |
| Total das Deduções (Total AC + ANC - Obrig. Financ.) | | | | 49.642.997,17 |
| Total da Dívida Consolidada | | | | 0,00 |

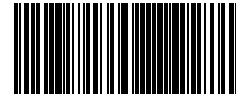
5.2.4.8 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida do Regime Próprio de Previdência dos Servidores - RPPS - Outras Obrigações Não Integrantes da Dívida Consolidada - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 30/06/2016

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------|-------------------------------|------------------|-----------------|------------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA | | | | |
| 631100000000000 | RP NAO PROCESSADOS A LIQUIDAR | 16.888,23 | 0,00 | 16.888,23 |
| TOTAL | | 16.888,23 | 0,00 | 16.888,23 |

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 2016 - 01/01/2016 a 30/06/2016

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



31601012349653900

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



22/07/2016 - 16:48:14

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 30/06/2016

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|---|-----------|----------------|-----------------|----------------|
| 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 2016 - 01/01/2016 a 30/06/2016

| 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 2016 - 01/01/2016 a 30/06/2016

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|---|--|---------------------|-----------------|---------------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA | | | | |
| 2114020000000 | OPERACOES DE CREDITO INTERNAS PARA PROGRAMAS DE SA | 1.393.585,25 | 0,00 | 1.393.585,25 |
| TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA | | 1.393.585,25 | 0,00 | 1.393.585,25 |
| Total para fins da apuração do cumprimento do limite | | 1.393.585,25 | 0,00 | 1.393.585,25 |

5.2.6.2 Modelo 6 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Antecipação da Receita - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 30/06/2016

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

5.2.10 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 2015 - 01/01/2015 a 31/12/2015

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------|---|----------------|-----------------|----------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA | | | | |
| 11120200010000 | IPTU - PROPRIO | 1.602.055,21 | 0,00 | 1.602.055,21 |
| 11120200020000 | IPTU - MDE | 906.823,48 | 0,00 | 906.823,48 |
| 11120200030000 | IPTU - ASPS | 513.865,57 | 0,00 | 513.865,57 |
| 11120431010100 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - PROPRIO | 930.268,21 | 0,00 | 930.268,21 |
| 11120431010200 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - MDE | 526.567,00 | 0,00 | 526.567,00 |
| 11120431010300 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - ASPS | 298.387,63 | 0,00 | 298.387,63 |
| 11120431020100 | IRRF - ATIVO/INATIVO-LEGISLATIVO - PROPRIO | 92.210,62 | 0,00 | 92.210,62 |
| 11120431020200 | IRRF - ATIVO/INATIVO-LEGISLATIVO - MDE | 52.194,69 | 0,00 | 52.194,69 |
| 11120431020300 | IRRF - ATIVO/INATIVO-LEGISLATIVO - ASPS | 29.576,99 | 0,00 | 29.576,99 |
| 11120431060100 | IRRF - PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS - PODER | 41.273,17 | 0,00 | 41.273,17 |



31601012349653900

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



22/07/2016 - 16:48:14

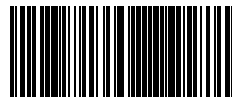
PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 30/06/2016

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|----------------|--|----------------|-----------------|----------------|
| 11120431060200 | IRRF - PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS - PODER | 23.362,21 | 0,00 | 23.362,21 |
| 11120431060300 | IRRF - PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS - PODER | 13.237,76 | 0,00 | 13.237,76 |
| 11120431070100 | IRRF - PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS - LEGISL | 18.478,93 | 0,00 | 18.478,93 |
| 11120431070200 | IRRF - PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS - LEGISL | 10.459,77 | 0,00 | 10.459,77 |
| 11120431070300 | IRRF - PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS - LEGISL | 5.927,20 | 0,00 | 5.927,20 |
| 11120434030100 | IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - EXECUTIVO - PRPRIO | 5.792,21 | 0,00 | 5.792,21 |
| 11120434030200 | IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - EXECUTIVO - MDE | 3.278,61 | 0,00 | 3.278,61 |
| 11120434030300 | IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - EXECUTIVO - ASPS | 1.857,88 | 0,00 | 1.857,88 |
| 11120800010000 | ITBI - PROPRIO | 224.088,43 | 0,00 | 224.088,43 |
| 11120800020000 | ITBI - MDE | 126.842,45 | 0,00 | 126.842,45 |
| 11120800030000 | ITBI - ASPS | 71.877,33 | 0,00 | 71.877,33 |
| 11130501010000 | ISS - PROPRIO | 2.245.307,50 | 0,00 | 2.245.307,50 |
| 11130501020000 | ISS - MDE | 1.270.929,30 | 0,00 | 1.270.929,30 |
| 11130501030000 | ISS - ASPS | 720.190,72 | 0,00 | 720.190,72 |
| 11211700000000 | TAXA DE FISCALIZACAO DE VIGILANCIA SANITARIA | 54.257,13 | 0,00 | 54.257,13 |
| 11212100000000 | TAXA DE CONTROLE E FISCALIZACAO AMBIENTAL | 52.543,29 | 0,00 | 52.543,29 |
| 11212500000000 | TAXA DE LICENCA PARA FUNCIONAMENTO DE ESTABELECIME | 125.562,71 | 0,00 | 125.562,71 |
| 11212900000000 | TAXA DE LICENCA PARA EXECUCAO DE OBRAS | 5.069,41 | 0,00 | 5.069,41 |
| 11213100010000 | Taxa de Exercício de Atividade Eventual ou Ambulan | 2.137,76 | 0,00 | 2.137,76 |
| 11222100000000 | TAXAS DE SERVICOS CADASTRAIS | 95.151,95 | 0,00 | 95.151,95 |
| 11222800000000 | TAXA DE CEMITERIO | 83.109,69 | 0,00 | 83.109,69 |
| 12102907000000 | CONTRIBUICAO DE SERVIDOR ATIVO CIVIL | 2.722.919,02 | 0,00 | 2.722.919,02 |
| 17210102010000 | COTA-PARTE DO FPM - PROPRIO | 10.101.754,33 | 0,00 | 10.101.754,33 |
| 17210102020000 | COTA-PARTE DO FPM - MDE | 1.905.991,42 | 0,00 | 1.905.991,42 |
| 17210102040000 | COTA-PARTE DO FPM - ASPS | 3.240.185,35 | 0,00 | 3.240.185,35 |
| 17210102060000 | COTA-PARTE FPM - FUNDEB | 3.811.982,69 | 0,00 | 3.811.982,69 |
| 17210103010000 | COTA-EXTRA FPM PROPRIO | 835.765,37 | 0,00 | 835.765,37 |
| 17210104010000 | COTA-PARTE FPM JULHO PROPRIO | 119.558,96 | 0,00 | 119.558,96 |
| 17210104020000 | COTA-PARTE FPM JULHO MDE | 67.674,89 | 0,00 | 67.674,89 |
| 17210104030000 | COTA-PARTE FPM JULHO ASPS | 38.349,10 | 0,00 | 38.349,10 |
| 17210105010000 | COTA-PARTE DO ITR - PROPRIO 3225-5 | 60.115,57 | 0,00 | 60.115,57 |
| 17210105020000 | COTA-PARTE DO ITR - MDE | 11.342,57 | 0,00 | 11.342,57 |
| 17210105030000 | COTA-PARTE DO ITR - ASPS | 19.282,33 | 0,00 | 19.282,33 |
| 17210105040000 | COTA-PARTE DO ITR - FUNDEB | 22.685,07 | 0,00 | 22.685,07 |
| 17213600010000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - PRPRIO | 91.795,09 | 0,00 | 91.795,09 |
| 17213600020000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - MDE | 17.319,84 | 0,00 | 17.319,84 |
| 17213600040000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - ASPS | 29.443,69 | 0,00 | 29.443,69 |
| 17213600050000 | TRANSFERENCIA FINANCEIRA - LC 87/96 - FUNDEB | 34.639,67 | 0,00 | 34.639,67 |
| 17220101010000 | COTA-PARTE DO ICMS - PROPRIO | 12.788.179,75 | 0,00 | 12.788.179,75 |
| 17220101020000 | COTA-PARTE DO ICMS - MDE | 2.412.864,10 | 0,00 | 2.412.864,10 |
| 17220101040000 | COTA-PARTE DO ICMS - ASPS | 4.101.868,97 | 0,00 | 4.101.868,97 |



31601012349653900

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



22/07/2016 - 16:48:14

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 30/06/2016

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-----------------|--|----------------------|-----------------|----------------------|
| 17220101050000 | COTA-PARTE DO ICMS - FUNDEB | 4.825.728,18 | 0,00 | 4.825.728,18 |
| 17220102010000 | COTA-PARTE DO IPVA - PROPRIO | 1.333.434,13 | 0,00 | 1.333.434,13 |
| 17220102020000 | COTA-PARTE DO IPVA - MDE | 251.591,34 | 0,00 | 251.591,34 |
| 17220102030000 | COTA-PARTE DO IPVA - ASPS | 427.705,29 | 0,00 | 427.705,29 |
| 17220102040000 | COTA-PARTE DO IPVA - FUNDEB | 503.182,67 | 0,00 | 503.182,67 |
| 17220104010000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - PROPRIO | 258.729,43 | 0,00 | 258.729,43 |
| 17220104020000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - MDE | 48.816,88 | 0,00 | 48.816,88 |
| 17220104040000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - ASPS | 82.988,71 | 0,00 | 82.988,71 |
| 17220104050000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTA0O - FUNDEB | 97.633,69 | 0,00 | 97.633,69 |
| 17220113000000 | COTA-PARTE DA CONTRIBUICAO DE INTERVENCAO NO DOMIN | 20.649,70 | 0,00 | 20.649,70 |
| 19113500000000 | MULTAS E JUROS DE MORA DA TAXA DE FISCALIZACAO E V | 5.210,10 | 0,00 | 5.210,10 |
| 19114000010000 | MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - PROPRIO | 10.627,05 | 0,00 | 10.627,05 |
| 19114000020000 | MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - MDE | 6.015,33 | 0,00 | 6.015,33 |
| 19114000030000 | MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - ASPS | 3.407,74 | 0,00 | 3.407,74 |
| 19119901010000 | MULTA E JUROS DE MORA DAS TAXAS | 4.594,26 | 0,00 | 4.594,26 |
| 19131100010000 | MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - P | 83.685,26 | 0,00 | 83.685,26 |
| 19131100020000 | MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - M | 47.368,81 | 0,00 | 47.368,81 |
| 19131100030000 | MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - A | 26.841,12 | 0,00 | 26.841,12 |
| 19139900010000 | MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DAS TAXAS | 42.767,92 | 0,00 | 42.767,92 |
| 19311100010000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - PROPRIO | 696.494,67 | 0,00 | 696.494,67 |
| 19311100020000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - MDE | 394.242,20 | 0,00 | 394.242,20 |
| 19311100030000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - ASPS | 223.401,55 | 0,00 | 223.401,55 |
| 19311300010000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - PROPRIO | 105.064,39 | 0,00 | 105.064,39 |
| 19311300020000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - MDE | 59.470,65 | 0,00 | 59.470,65 |
| 19311300030000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - ASPS | 33.699,38 | 0,00 | 33.699,38 |
| 19319901010000 | RECEITA DA DVIDA ATIVA DAS TAXAS | 82.683,72 | 0,00 | 82.683,72 |
| 911120200010000 | (R) DED IPTU | -519.915,38 | 0,00 | -519.915,38 |
| 919114000010000 | (R) DED MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS | -2.202,47 | 0,00 | -2.202,47 |
| 919119901010000 | (R) MULTA E JUROS DE MORA DAS TAXAS | -1.171,46 | 0,00 | -1.171,46 |
| 919131100010000 | (R) MULTA E JUROS DE MORA DVI ATIVA IPTU LIVRE | -98.141,87 | 0,00 | -98.141,87 |
| 919139900010000 | (R) MULTAS E JUROS DE MORA DA DVIDA ATIVA TAXAS | -20.668,59 | 0,00 | -20.668,59 |
| TOTAL | | 61.620.336,99 | 0,00 | 61.620.336,99 |

5.2.10.2 Modelo 13 - Demonstrativo dos Gastos Totais - Receita Realizada no Exercício Anterior - Valores Corrigidos - Exercício de 2015 - 01/01/2015 a 31/12/2015

| Mês | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado | Índice IGP-DI | Valor Corrigido |
|-----------|----------------|-----------------|----------------|---------------|-----------------|
| Janeiro | 5.220.654,06 | 0,00 | 5.220.654,06 | 1,1068 | 5.778.219,91 |
| Fevereiro | 4.714.643,50 | 0,00 | 4.714.643,50 | 1,0994 | 5.183.279,06 |



31601012349653900

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



22/07/2016 - 16:48:14

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 30/06/2016

| Mês | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado | Índice IGP-DI | Valor Corrigido |
|--------------|----------------------|-----------------|----------------------|---------------|----------------------|
| Março | 5.241.545,25 | 0,00 | 5.241.545,25 | 1,0936 | 5.732.153,89 |
| Abril | 4.489.892,19 | 0,00 | 4.489.892,19 | 1,0805 | 4.851.328,51 |
| Mai | 5.098.170,57 | 0,00 | 5.098.170,57 | 1,0707 | 5.458.611,23 |
| Junho | 5.075.523,24 | 0,00 | 5.075.523,24 | 1,0664 | 5.412.537,98 |
| Julho | 4.307.901,75 | 0,00 | 4.307.901,75 | 1,0592 | 4.562.929,53 |
| Agosto | 4.299.111,98 | 0,00 | 4.299.111,98 | 1,0531 | 4.527.394,83 |
| Setembro | 4.774.854,14 | 0,00 | 4.774.854,14 | 1,0489 | 5.008.344,51 |
| Outubro | 4.095.516,99 | 0,00 | 4.095.516,99 | 1,0342 | 4.235.583,67 |
| Novembro | 4.686.021,77 | 0,00 | 4.686.021,77 | 1,0164 | 4.762.872,53 |
| Dezembro | 9.616.501,55 | 0,00 | 9.616.501,55 | 1,0044 | 9.658.814,16 |
| TOTAL | 61.620.336,99 | 0,00 | 61.620.336,99 | | 65.172.069,81 |

5.3 Metas de Arrecadação

RECEITAS CORRENTES

| | META | REALIZADA |
|--------------|-----------------------|----------------------|
| 1º Bimestre | 16.979.198,00 | 17.062.236,15 |
| 2º Bimestre | 16.979.198,00 | 19.150.368,98 |
| 3º Bimestre | 16.979.198,00 | 16.483.175,96 |
| 4º Bimestre | 16.979.198,00 | 0,00 |
| 5º Bimestre | 16.979.198,00 | 0,00 |
| 6º Bimestre | 17.019.743,00 | 0,00 |
| TOTAL | 101.915.733,00 | 52.695.781,09 |

RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS

| | META | REALIZADA |
|--------------|----------------------|---------------------|
| 1º Bimestre | 1.724.310,00 | 1.255.875,34 |
| 2º Bimestre | 1.724.310,00 | 314.835,46 |
| 3º Bimestre | 1.724.310,00 | 1.288.482,53 |
| 4º Bimestre | 1.724.310,00 | 0,00 |
| 5º Bimestre | 1.724.310,00 | 0,00 |
| 6º Bimestre | 1.728.450,00 | 0,00 |
| TOTAL | 10.350.000,00 | 2.859.193,33 |

RECEITAS DE CAPITAL

| | META | REALIZADA |
|--------------|---------------------|---------------------|
| 1º Bimestre | 402.006,00 | 6.860,00 |
| 2º Bimestre | 402.006,00 | 133.812,60 |
| 3º Bimestre | 402.006,00 | 1.393.585,25 |
| 4º Bimestre | 402.006,00 | 0,00 |
| 5º Bimestre | 402.006,00 | 0,00 |
| 6º Bimestre | 402.970,00 | 0,00 |
| TOTAL | 2.413.000,00 | 1.534.257,85 |

RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS

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

DEDUÇÕES DA RECEITA

| | META | REALIZADA |
|-------------|---------------|---------------|
| 1º Bimestre | -1.591.866,00 | -1.732.608,49 |
| 2º Bimestre | -1.591.866,00 | -1.707.820,27 |



DEDUÇÕES DA RECEITA

| | META | REALIZADA |
|-------------------------|-----------------------|----------------------|
| 3º Bimestre | -1.591.866,00 | -1.681.423,55 |
| 4º Bimestre | -1.591.866,00 | 0,00 |
| 5º Bimestre | -1.591.866,00 | 0,00 |
| 6º Bimestre | -1.595.670,00 | 0,00 |
| TOTAL | -9.555.000,00 | -5.121.852,31 |
| TOTAL DA RECEITA | 105.123.733,00 | 51.967.379,96 |

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 2015.

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 2016.

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 2015.

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 2016.

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 2015.

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 2016.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2015.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2016.

6. Cadastro de Administradores da Entidade

6.1 Administradores da Entidade

Poder Executivo

Identificação do(a) Administrador

Nome: Davi Gilmar de Abreu Souza

CPF: 49627457000

Cargo/Função: Prefeito

Mandato - Início e Término: 01/01/2013 a

Não houve substituições formais no 1º bimestre.

Não houve substituições formais no 2º bimestre.

Não houve substituições formais no 3º bimestre.

7. Observações da Entidade para o TCE-RS

Qualquer divergência verificada neste relatório ou observação que a Entidade julgar relevante deverão ser informadas neste item.

NADA A DECLARAR.

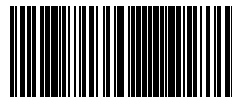


ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

SIAPC - Sistema de Informações para Auditoria e Prestação de Contas

Programa Autenticador de Dados - PAD Versão: 16.0.0.1

Relatório de Validação e Encaminhamento - RVE



31601012349653900

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



22/07/2016 - 16:48:14

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 30/06/2016

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

CHARQUEADAS, 22 de Julho de 2016

ADRIANA DE ÁVILA LENZZI

Contabilista

DAVI GILMAR DE ABREU SOUZA

Prefeito Municipal

Página
57

Processo
01470-0200/16-9

Página da
peça
28

Peça
391210

DOCUMENTO DE ACESSO
RESTRITO

ACESSO
N01737FF



Modelo 9 - DEMONSTRATIVO DOS LIMITES - RGF

EXECUTIVO/INDIRETAS MUNICIPAIS

EXERCÍCIO DE 2016
PM DE CHARQUEADAS
1º Semestre



31602012349653900

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



16.0.0.1
22/07/2016
16:48:14
Pág.: 1/3

Nome da Entidade: PM DE CHARQUEADAS

CNPJ: 88743604000179

ORGÃO Nº: 63500

Cód. Barras do RVE Vinculado: 31601012349653900

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) | 84.093.660,34 |

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 | 42.371.635,08 | 50,39% |
| 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 | 1.393.585,25 | 1,66% |
| 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 9 - DEMONSTRATIVO DOS LIMITES - RGF

EXECUTIVO/INDIRETAS MUNICIPAIS

EXERCÍCIO DE 2016

PM DE CHARQUEADAS

1º Semestre



31602012349653900

| Para uso do Tribunal de Contas | |
|-----------------------------------|---------|
| Fl. | Rubrica |



16.0.0.1

22/07/2016

16:48:14

Pág.: 2/3

DOS ALERTAS

Em atendimento ao disposto no § 1º do art. 59 da Lei Complementar nº 101/2000 - LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL (LRF), e considerando que o (s) índice (s) demonstrado (s) no Modelo 9 - Demonstrativo dos Limites está (ão) acima do limite estabelecido na LRF, serão emitidos, automaticamente, conforme o caso, os ALERTAS a seguir indicados:

DESPESA COM PESSOAL

O ÍNDICE DE DESPESA COM PESSOAL de 50,39 % está situado no intervalo de 48,61% a 51,30%, sendo, portanto, superior ao limite para emissão do alerta de que trata o Inciso II do § 1º do Art. 59 da LRF, de 48,60%, (percentual este equivalente a 90,00% sobre o limite de 54,00%, conforme estipulado no Inciso II do § 1º do Art. 59 c/c alínea "b" do Inciso III do Art. 20, ambos da LRF).

Considerando a(s) ocorrência(s) prevista(s) no(s) inciso(s) II e/ou III do § 1º do art. 59 da Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000 (LRF), os montantes da despesa total com pessoal, e/ou a dívida consolidada líquida, e/ou as garantias de valores e operações de crédito se encontra(m) acima de 90,00% dos limites legais.

Assim, considerando as competências estabelecidas no § 1º do art. 59 da Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000 (LRF) e o disposto no inciso XI do art. 48, do Regimento Interno do Tribunal de Contas do Estado - RITCE, esta Corte emite o presente **ALERTA**.

DA CIÊNCIA

EU, PREFEITO MUNICIPAL, com base no(s) índice(s) acima demonstrado(s), considero-me cientificado do referido alerta.

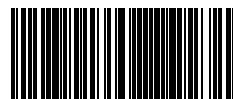


ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

Modelo 9 - DEMONSTRATIVO DOS LIMITES - RGF

EXECUTIVO/INDIRETAS MUNICIPAIS

EXERCÍCIO DE 2016
PM DE CHARQUEADAS
1º Semestre



31602012349653900

| Para uso do Tribunal de Contas | |
|-----------------------------------|---------|
| Fl. | Rubrica |



16.0.0.1
22/07/2016
16:48:14
Pág.: 3/3

CHARQUEADAS, 22 de Julho de 2016 .

DAVI GILMAR DE ABREU SOUZA
Prefeito Municipal

JEFFERSON CLAITON KECHINSKI LINDNER
Responsável pela Administração Financeira

PABLO DIAS MEDEIROS
Responsável pelo Controle Interno

Página
60

Processo
01470-0200/16-9

Página da
peça
3

Peça
391211

DOCUMENTO DE ACESSO
RESTRITO

ACESSO
N01737FE



MANIFESTAÇÃO CONCLUSIVA DO CONTROLE INTERNO

PODER EXECUTIVO
EXERCÍCIO DE 2016
Período: 1º Semestre
PM DE CHARQUEADAS



41604013430734487

| Para uso do Tribunal de Contas | |
|-----------------------------------|---------|
| Fl. | Rubrica |



26/07/2016

11:15:39

3.0.0.6

Pág.: 1/6

Nome da Entidade: PM DE CHARQUEADAS

CNPJ: 88743604000179

ORGÃO N°: 63500

Código de Barras do RGF que originou o Relatório: 31602012349653900 (Modelo 9)

Possui RPPS? Sim

Forma de Organização? Fundo

Responsável pelo Fundo: DAVI GILMAR DE ABREU SOUZA

Telefone: (51)39588432

e-mail: faps.charqueadas@gmail.com

Lei de Instituição do Controle Interno: 1931

Data da Lei de Instituição do Controle Interno: 09/05/2007

Lei de alteração da Instituição do Controle Interno: 2352

Data da Lei de alteração da Instituição do Controle Interno: 11/02/2011

Cadastro dos Integrantes do Controle Interno

- Responsável pelo Controle Interno

| CPF | NOME | CARGO | EMAIL | TELEFONE |
|-------------|---------------------|-----------------------------------|----------------------|----------------|
| 97337048068 | Pablo Dias Medeiros | responsavel pelo controle interno | pdmedeiros@gmail.com | (53) 8131-3554 |

- Demais Integrantes do Controle Interno

| CPF | NOME |
|-------------|-------------------------------|
| 38345676049 | Carlos Alberto do Rio Martins |

- 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 CAMARA MUNICIPAL 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 CAMARA MUNICIPAL 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 2823, publicada em 25/11/2015:

- Contém matéria acerca do equilíbrio entre receitas e despesas;
- Fixou critérios e forma de limitação de empenho;
- Estabeleceu normas relativas ao controle de custos e à avaliação dos resultados dos programas financiados com recursos dos orçamentos;
- Definiu demais condições e exigências para transferências de recursos a entidades públicas e privadas;

Não foram inseridas observações para este item.



MANIFESTAÇÃO CONCLUSIVA DO CONTROLE INTERNO

PODER EXECUTIVO
EXERCÍCIO DE 2016
Período: 1º Semestre
PM DE CHARQUEADAS



41604013430734487

| Para uso do Tribunal de Contas | |
|-----------------------------------|---------|
| Fl. | Rubrica |



26/07/2016

11:15:39

3.0.0.6

Pág.: 2/6

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 2016 e para os dois seguintes.

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

- Contemplou a avaliação do cumprimento das metas relativas ao ano anterior;
- Contém o demonstrativo das metas anuais para o exercício de 2016, 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;
- Possui a avaliação da situação financeira e atuarial do Regime Próprio de Previdência dos Servidores - RPPS, entretanto não possui o dos demais 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 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 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, e:

- Não foram especificadas em separado as medidas de combate à evasão e à sonegação;
- Não foi especificada em separado a quantidade e valores de ações ajuizadas para cobrança de dívida ativa;
- Não foi especificada em separado a evolução do montante dos créditos tributários passíveis de cobrança administrativa.

Não foram inseridas observações para este item.

8 - Limitação de Empenho e Movimentação Financeira



MANIFESTAÇÃO CONCLUSIVA DO CONTROLE INTERNO

PODER EXECUTIVO
EXERCÍCIO DE 2016
Período: 1º Semestre
PM DE CHARQUEADAS



41604013430734487

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



26/07/2016

11:15:39

3.0.0.6

Pág.: 3/6

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, as inscrições em Restos a Pagar e as demais formas de financiamento ou assunção de compromissos junto a terceiros foram escrituradas de modo a evidenciar o montante e a variação da dívida pública no 1º Semestre de 2016, detalhando, pelo menos, a natureza e o tipo do credor.

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

Não foram inseridas observações para este item.

10 - Dívida Consolidada Líquida

A Dívida Consolidada Líquida foi apurada no 1º Semestre de 2016 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

No 1º Semestre de 2016 não houve registro de receita de capital derivada da alienação de bens e direitos que integram o patrimônio público.

Não foram inseridas observações para este item.

12 - Consolidação das Contas

O Poder Executivo encaminhou suas contas ao Poder Executivo da União em 29/04/2016 no prazo definido no inciso I do § 1º do art. 51 da LRF, não 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.

As disponibilidades do RPPS estão depositadas em conta separada das demais disponibilidades de cada ente e aplicadas nas condições de mercado, com observância dos limites e condições de proteção e prudência financeira.

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 não identifica os beneficiários de pagamento de sentenças judiciais, não possibilitando a observância da ordem cronológica determinada no art. 100 da Constituição.



MANIFESTAÇÃO CONCLUSIVA DO CONTROLE INTERNO

PODER EXECUTIVO
EXERCÍCIO DE 2016
Período: 1º Semestre
PM DE CHARQUEADAS



41604013430734487

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



26/07/2016

11:15:39

3.0.0.6

Pág.: 4/6

Não foram inseridas observações para este item.

15 - Renúncia de Receita

No 1º Semestre de 2016 não 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 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 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 2016, 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 2016.

O Poder Executivo não excedeu o limite de 54% da Despesa com Pessoal no 1º Semestre de 2016.

Não foram inseridas observações para este item.



MANIFESTAÇÃO CONCLUSIVA DO CONTROLE INTERNO

PODER EXECUTIVO
EXERCÍCIO DE 2016
Período: 1º Semestre
PM DE CHARQUEADAS



41604013430734487

| Para uso do Tribunal de Contas | |
|-----------------------------------|---------|
| Fl. | Rubrica |



26/07/2016

11:15:39

3.0.0.6

Pág.: 5/6

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 não 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

Nada a declarar.



MANIFESTAÇÃO CONCLUSIVA DO CONTROLE INTERNO

PODER EXECUTIVO
EXERCÍCIO DE 2016
Período: 1º Semestre
PM DE CHARQUEADAS



41604013430734487

| Para uso do Tribunal de Contas | |
|-----------------------------------|---------|
| Fl. | Rubrica |



3.0.0.6

26/07/2016

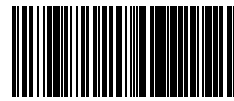
11:15:39

Pág.: 6/6

PM DE CHARQUEADAS, 26/07/2016

DAVI GILMAR DE ABREU SOUZA
Prefeito Municipal

Pablo Dias Medeiros
Responsável pelo Controle Interno



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

1. Informações da Entidade

1.1 Dados Cadastrais da Administração Atual

CNPJ: 88743604000179

Período: 01/01/2016 a 31/08/2016 - 4º Bimestre

Prefeitura: PM DE CHARQUEADAS

Logradouro: Av. Dr. José Athanásio

nr: 460 compl:

Telefone: (51) 3958-8400

HomePage: www.charqueadas.rs.gov.br

E-Mail: contadoria@charqueadas.rs.gov.br

Prefeito Municipal: DAVI GILMAR DE ABREU SOUZA

Contabilista: ADRIANA DE ÁVILA LENZZI

Número do CRC: 64026

1.2 Prestadora de Serviços de Informática

- Não Possui Prestadora de Serviços de Informática
- Nome: DBSELLER SERVIÇOS DE INFORMATICA LTDA
- CNPJ: 05238851000190
- Responsável: PAULO RICARDO DA SILVA

Telefone: (51)30765101

E-Mail: suporte@dbseller.com.br

1.3 Sistemas Informatizados

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

1.4 Participação com Consórcio Público

- O Município não faz parte de nenhum Consórcio Público regido pela lei federal 11.107/2005

1.6 Entidades da Administração Indireta selecionadas pelo PAD

| CNPJ | Nome | Tipo | é RPPS |
|------|------|------|--------|
|------|------|------|--------|

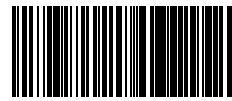
1.7 Entidades da Administração Indireta selecionadas pela Entidade

| CNPJ | Nome | Tipo | é RPPS |
|------|------|------|--------|
|------|------|------|--------|

2. Informações Contábeis

2.1 Contas de Receita

2.1.1 Resumo por Grupos



41601031158892896

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



28/09/2016 - 10:42:36

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

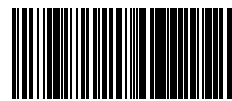
01/01/2016 a 31/08/2016

| ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA | ORÇADA | REALIZADA |
|---|-----------------------|----------------------|
| RECEITAS CORRENTES | | |
| RECEITA TRIBUTARIA | 9.687.000,00 | 5.483.851,41 |
| RECEITA DE CONTRIBUICOES | 3.996.000,00 | 2.067.182,50 |
| RECEITA PATRIMONIAL | 6.271.500,00 | 6.793.492,23 |
| RECEITA DE SERVICOS | 10.000,00 | 5.078,37 |
| TRANSFERENCIAS CORRENTES | 77.611.733,00 | 51.826.695,87 |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES | 4.339.500,00 | 2.569.528,77 |
| SOMA DAS RECEITAS CORRENTES | 101.915.733,00 | 68.745.829,15 |
| RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | | |
| RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES | 10.357.500,00 | 3.204.585,19 |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTE INTRA-ORÇAMENTÁRIA | 2.500,00 | 8.548,52 |
| SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | 10.360.000,00 | 3.213.133,71 |
| RECEITAS DE CAPITAL | | |
| OPERACOES DE CREDITO | 2.000.000,00 | 2.027.198,99 |
| ALIENACAO DE BENS | 5.000,00 | 0,00 |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 408.000,00 | 750.902,28 |
| SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL | 2.413.000,00 | 2.778.101,27 |
| RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | | |
| SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | 0,00 | 0,00 |
| DEDUÇÕES DE RECEITA | -9.555.000,00 | -6.573.987,87 |
| TOTAL DAS RECEITAS | 105.133.733,00 | 68.163.076,26 |

2.2 Contas de Despesa

2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

| DISCRIMINAÇÃO | VALOR |
|------------------------------------|-----------------------|
| Dotação Inicial | 100.759.733,00 |
| Atualização Monetária | 0,00 |
| Créditos Suplementares | 17.900.120,57 |
| Créditos Especiais | 0,00 |
| Créditos Extraordinários | 0,00 |
| Redução de Dotações | 7.089.557,28 |
| DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES | 111.570.296,29 |
| DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL | VALOR |
| PODER EXECUTIVO | |
| Empenhado | 71.261.684,25 |
| Liquidado | 60.558.233,67 |
| Pago | 60.321.432,72 |
| SALDO A LIQUIDAR | 10.703.450,58 |
| SALDO A PAGAR | 236.800,95 |



41601031158892896

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



28/09/2016 - 10:42:36

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/08/2016

DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES

VALOR

| | |
|---|---------------------|
| Empenhado | 7.916.050,35 |
| Liquidado | 4.208.793,28 |
| Pago | 4.165.929,92 |
| SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO | 3.707.257,07 |
| SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO | 42.863,36 |

2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

ORIGEM DO RECURSO

| | |
|---|----------------------|
| Auxílios e Convênios | 1.802.473,77 |
| Excesso de Arrecadação | 553.588,78 |
| Reduções/Suplementações Orçamentárias na mesma entidade | 7.089.557,28 |
| Superávit Financeiro | 8.454.500,74 |
| TOTAL | 17.900.120,57 |

2.3 Contas de Verificação

2.3.1 Resumo por Grupos

| | Saldo Inicial | Saldo Final |
|--|----------------|----------------|
| ATIVO CIRCULANTE | 74.002.593,12D | 73.265.666,37D |
| ATIVO NAO-CIRCULANTE | 47.903.235,35D | 54.078.512,11D |
| PASSIVO CIRCULANTE | 3.518.648,16C | 3.837.488,81C |
| PASSIVO NAO-CIRCULANTE | 63.744.896,21C | 68.620.247,91C |
| PATRIMONIO LIQUIDO | 54.642.284,10C | 54.642.284,10C |
| PESSOAL E ENCARGOS | 0,00 | 32.379.526,85D |
| BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS | 0,00 | 5.098.412,04D |
| USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO | 0,00 | 13.953.111,90D |
| VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS | 0,00 | 4.149.449,71D |
| TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS | 0,00 | 5.239.550,28D |
| DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE | 0,00 | 1.235.903,36D |
| TRIBUTARIAS | 0,00 | 639.564,02D |
| OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | 0,00 | 3.910.347,87D |
| IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA | 0,00 | 5.266.880,76C |
| CONTRIBUICOES | 0,00 | 5.274.971,01C |
| EXPLORACAO E VENDA DE BENS, SERVICOS E DIREITOS | 0,00 | 43.453,65C |
| VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS | 0,00 | 6.813.969,40C |
| TRANSFERENCIAS RECEBIDAS | 0,00 | 46.331.847,73C |
| VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS | 0,00 | 700.776,53C |
| OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | 0,00 | 2.422.737,61C |

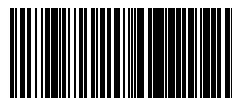
2.3.3 Disponibilidade Financeira

PODER EXECUTIVO

Saldo Inicial

Saldo Final

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| Caixa | 0,00 | 0,00 |
| Bancos Conta Movimento | 16.415.255,13D | 11.457.454,51D |
| Bancos Conta Aplicação | 0,00 | 0,00 |
| Outros | 0,00 | 0,00 |



41601031158892896

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



28/09/2016 - 10:42:36

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/08/2016

| | Saldo Inicial | Saldo Final |
|------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| PODER EXECUTIVO | | |
| TOTAL PODER EXECUTIVO | 16.415.255,13D | 11.457.454,51D |
| RPPS | Saldo Inicial | Saldo Final |
| Caixa | 0,00 | 0,00 |
| Bancos Conta Movimento | 44.001.158,47D | 50.089.697,53D |
| Bancos Conta Aplicação | 0,00 | 0,00 |
| Outros | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL RPPS | 44.001.158,47D | 50.089.697,53D |
| 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 | 60.416.413,60D | 61.547.152,04D |

2.5 Valores do Exercício Anterior

| CONTAS DE DESPESA | Empenhado | Liquidado | Pago |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|
| 1º Bimestre | 25.598.306,69 | 10.744.654,82 | 10.060.759,11 |
| 2º Bimestre | 16.667.802,33 | 14.212.706,27 | 14.593.140,83 |
| 3º Bimestre | 12.081.560,82 | 15.571.538,24 | 13.185.443,77 |
| 4º Bimestre | 11.435.120,24 | 12.192.162,72 | 12.766.200,65 |
| 5º Bimestre | 13.130.465,18 | 12.769.028,65 | 12.593.896,57 |
| 6º Bimestre | 13.624.260,41 | 17.537.532,62 | 19.755.719,36 |

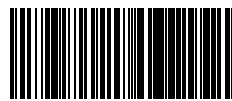
| CONTAS DE RECEITA | Orçado | Realizado |
|--|---------------|----------------|
| RECEITAS CORRENTES | 95.843.360,00 | 101.828.456,11 |
| RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIA | 4.825.820,00 | 3.977.755,62 |
| RECEITAS DE CAPITAL | 7.760.850,00 | 5.720.386,74 |
| RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIA | 0,00 | 0,00 |

| DEDUÇÕES DA RECEITA | Orçado | Realizado |
|--------------------------------|----------------------|-----------------------|
| DEDUCOES | -9.765.000,00 | -10.976.699,46 |
| TOTAL CONTAS DE RECEITA | 98.665.030,00 | 100.549.899,01 |

2.6 Certidão de Decisão - Título Executivo do TCE-RS

Contas Patrimoniais

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|---------------------------|---|----------------|-----------------|----------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA | | | | |
| 112610101000000 | INSCRICAO DE CERTIDAO DE DECISAO - TITULO | -49.684,53 | 0,00 | -49.684,53 |



| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------------------------|---------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| | EXECUTIV | | | |
| | SELEÇÃO MANUAL | | | |
| 121120501000000 | CERTIDAO TITULO EXECUTIVO | 489.791,27 | 0,00 | 489.791,27 |
| TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS | | 440.106,74 | 0,00 | 440.106,74 |

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 |

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

VALORES LANÇADOS POSSUEM PROCESSOS EM COBRANÇA JUDICIAL.

CONTAS DEVEM FAZER PARTE DA SELEÇÃO.

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 | | | |
| 11120200010000 | IPTU - PROPRIO | 507.757,22 | 0,00 | 507.757,22 |
| 11120200020000 | IPTU - MDE | 304.654,06 | 0,00 | 304.654,06 |
| 11120200030000 | IPTU - ASPS | 203.101,63 | 0,00 | 203.101,63 |
| 11120431010100 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - PROPRIO | 643.425,59 | 0,00 | 643.425,59 |
| 11120431010200 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - MDE | 386.055,39 | 0,00 | 386.055,39 |
| 11120431010300 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - ASPS | 257.370,07 | 0,00 | 257.370,07 |
| 11120431060100 | IRRF - PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS - PODER | 17.685,58 | 0,00 | 17.685,58 |
| 11120431060200 | IRRF - PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS - PODER | 10.611,28 | 0,00 | 10.611,28 |
| 11120431060300 | IRRF - PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS - PODER | 7.073,62 | 0,00 | 7.073,62 |
| 11120434030100 | IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - EXECUTIVO - PROPRIO | 5.469,30 | 0,00 | 5.469,30 |
| 11120434030200 | IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - EXECUTIVO - MDE | 3.281,58 | 0,00 | 3.281,58 |
| 11120434030300 | IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - EXECUTIVO - ASPS | 2.187,72 | 0,00 | 2.187,72 |
| 11120800010000 | ITBI - PROPRIO | 121.914,45 | 0,00 | 121.914,45 |
| 11120800020000 | ITBI - MDE | 73.148,66 | 0,00 | 73.148,66 |
| 11120800030000 | ITBI - ASPS | 48.765,56 | 0,00 | 48.765,56 |
| 11130501010000 | ISS - PROPRIO | 1.223.302,15 | 0,00 | 1.223.302,15 |
| 11130501020000 | ISS - MDE | 733.980,35 | 0,00 | 733.980,35 |
| 11130501030000 | ISS - ASPS | 489.316,77 | 0,00 | 489.316,77 |
| 17210102010000 | COTA-PARTE DO FPM - PROPRIO | 6.531.078,03 | 0,00 | 6.531.078,03 |
| 17210102020000 | COTA-PARTE DO FPM - MDE | 1.306.215,59 | 0,00 | 1.306.215,59 |



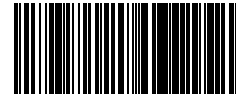
| Cód. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-----------------|--|----------------------|-----------------|----------------------|
| 17210102040000 | COTA-PARTE DO FPM - ASPS | 2.612.431,15 | 0,00 | 2.612.431,15 |
| 17210102060000 | COTA-PARTE FPM - FUNDEB | 2.612.431,05 | 0,00 | 2.612.431,05 |
| 17210104010000 | COTA-PARTE FPM JULHO PROPRIO | 644.632,42 | 0,00 | 644.632,42 |
| 17210105010000 | COTA-PARTE DO ITR - PROPRIO 3225-5 | 5.700,11 | 0,00 | 5.700,11 |
| 17210105020000 | COTA-PARTE DO ITR - MDE | 1.140,02 | 0,00 | 1.140,02 |
| 17210105030000 | COTA-PARTE DO ITR - ASPS | 2.280,03 | 0,00 | 2.280,03 |
| 17210105040000 | COTA-PARTE DO ITR - FUNDEB | 2.280,01 | 0,00 | 2.280,01 |
| 17213600010000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - PRPRIO | 49.373,82 | 0,00 | 49.373,82 |
| 17213600020000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - MDE | 9.874,78 | 0,00 | 9.874,78 |
| 17213600040000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - ASPS | 19.749,54 | 0,00 | 19.749,54 |
| 17213600050000 | TRANSFERENCIA FINANCEIRA - LC 87/96 - FUNDEB | 19.749,48 | 0,00 | 19.749,48 |
| 17220101010000 | COTA-PARTE DO ICMS - PROPRIO | 7.392.439,92 | 0,00 | 7.392.439,92 |
| 17220101020000 | COTA-PARTE DO ICMS - MDE | 1.478.487,98 | 0,00 | 1.478.487,98 |
| 17220101040000 | COTA-PARTE DO ICMS - ASPS | 2.956.975,99 | 0,00 | 2.956.975,99 |
| 17220101050000 | COTA-PARTE DO ICMS - FUNDEB | 2.956.975,81 | 0,00 | 2.956.975,81 |
| 17220102010000 | COTA-PARTE DO IPVA - PROPRIO | 1.088.316,95 | 0,00 | 1.088.316,95 |
| 17220102020000 | COTA-PARTE DO IPVA - MDE | 217.663,37 | 0,00 | 217.663,37 |
| 17220102030000 | COTA-PARTE DO IPVA - ASPS | 435.326,79 | 0,00 | 435.326,79 |
| 17220102040000 | COTA-PARTE DO IPVA - FUNDEB | 435.326,64 | 0,00 | 435.326,64 |
| 17220104010000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - PROPRIO | 94.520,97 | 0,00 | 94.520,97 |
| 17220104020000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - MDE | 18.904,17 | 0,00 | 18.904,17 |
| 17220104040000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - ASPS | 37.808,39 | 0,00 | 37.808,39 |
| 17220104050000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTA00 - FUNDEB | 36.828,63 | 0,00 | 36.828,63 |
| 19114000010000 | MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - PROPRIO | 7.991,35 | 0,00 | 7.991,35 |
| 19114000020000 | MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - MDE | 4.794,38 | 0,00 | 4.794,38 |
| 19114000030000 | MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - ASPS | 3.195,32 | 0,00 | 3.195,32 |
| 19131100010000 | MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - P | 119.681,59 | 0,00 | 119.681,59 |
| 19131100020000 | MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - M | 71.808,36 | 0,00 | 71.808,36 |
| 19131100030000 | MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - A | 47.869,79 | 0,00 | 47.869,79 |
| 19311100010000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - PROPRIO | 543.065,13 | 0,00 | 543.065,13 |
| 19311100020000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - MDE | 325.838,15 | 0,00 | 325.838,15 |
| 19311100030000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - ASPS | 217.222,57 | 0,00 | 217.222,57 |
| 19311300010000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - PROPRIO | 64.611,57 | 0,00 | 64.611,57 |
| 19311300020000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - MDE | 38.766,64 | 0,00 | 38.766,64 |
| 19311300030000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - ASPS | 25.843,63 | 0,00 | 25.843,63 |
| 911120200010000 | (R) DED IPTU | -216.970,65 | 0,00 | -216.970,65 |
| 919114000010000 | (R) DED MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS | -6.221,31 | 0,00 | -6.221,31 |
| 919131100010000 | (R) MULTA E JUROS DE MORA DVI ATIVA IPTU LIVRE | -232.172,82 | 0,00 | -232.172,82 |
| SUBTOTAL | | 37.020.936,32 | 0,00 | 37.020.936,32 |

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

9.255.234,08

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 | 1.511.731,32 | 0,00 | 1.511.731,32 |
| 20 | TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | 3.032.285,91 | 0,00 | 3.032.285,91 |



41601031158892896

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



28/09/2016 - 10:42:36

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/08/2016

| Cód. Recurso | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-----------------|---------------------------|----------------------|-----------------|----------------------|
| 20 | OUTRAS RECEITAS CORRENTES | 441.207,53 | 0,00 | 441.207,53 |
| 31 | TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | 6.063.591,62 | 0,00 | 6.063.591,62 |
| TOTAL II | | 11.048.816,38 | 0,00 | 11.048.816,38 |

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

| Cód. Recurso | Descrição da Subfunção | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-------------------|------------------------|----------------------|-----------------|----------------------|
| 20 | ADMINISTRACAO GERAL | 807.945,12 | 0,00 | 807.945,12 |
| 20 | ENSINO FUNDAMENTAL | 3.072.514,61 | 0,00 | 3.072.514,61 |
| 20 | EDUCACAO INFANTIL | 1.210.483,73 | 0,00 | 1.210.483,73 |
| 20 | EDUCACAO ESPECIAL | 29.494,00 | 0,00 | 29.494,00 |
| 31 | ENSINO FUNDAMENTAL | 7.107.372,62 | 0,00 | 7.107.372,62 |
| 31 | EDUCACAO INFANTIL | 4.063.084,15 | 0,00 | 4.063.084,15 |
| 31 | EDUCACAO ESPECIAL | 125.331,03 | 0,00 | 125.331,03 |
| SUBTOTAL I | | 16.416.225,26 | 0,00 | 16.416.225,26 |

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 |
| (-) Desp. Liq. com Recursos do PLUS do FUNDEB | | 6.186.044,15 | 0,00 | 6.186.044,15 |
| (-) Desp. Liq. com Rend. da MDE + FUNDEB | | 61.940,28 | 0,00 | 61.940,28 |
| | % de Aplicação | | | Valor Aplicado |
| TOTAL III - Gastos Constitucionais com Educação (MDE + FUNDEB) | | 27,47 | | 10.168.240,83 |

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 | | | | |
| 17210102010000 | COTA-PARTE DO FPM - PROPRIO | 6.531.078,03 | 0,00 | 6.531.078,03 |
| 17210102020000 | COTA-PARTE DO FPM - MDE | 1.306.215,59 | 0,00 | 1.306.215,59 |
| 17210102040000 | COTA-PARTE DO FPM - ASPS | 2.612.431,15 | 0,00 | 2.612.431,15 |
| 17210102060000 | COTA-PARTE FPM - FUNDEB | 2.612.431,05 | 0,00 | 2.612.431,05 |
| 17210105010000 | COTA-PARTE DO ITR - PROPRIO 3225-5 | 5.700,11 | 0,00 | 5.700,11 |
| 17210105020000 | COTA-PARTE DO ITR - MDE | 1.140,02 | 0,00 | 1.140,02 |
| 17210105030000 | COTA-PARTE DO ITR - ASPS | 2.280,03 | 0,00 | 2.280,03 |
| 17210105040000 | COTA-PARTE DO ITR - FUNDEB | 2.280,01 | 0,00 | 2.280,01 |
| 17213600010000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - PRPRIO | 49.373,82 | 0,00 | 49.373,82 |
| 17213600020000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - MDE | 9.874,78 | 0,00 | 9.874,78 |
| 17213600040000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - ASPS | 19.749,54 | 0,00 | 19.749,54 |
| 17213600050000 | TRANSFERENCIA FINANCEIRA - LC 87/96 - FUNDEB | 19.749,48 | 0,00 | 19.749,48 |



41601031158892896

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



28/09/2016 - 10:42:36

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/08/2016

| Cód. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-----------------|--|----------------------|-----------------|----------------------|
| 17220101010000 | COTA-PARTE DO ICMS - PROPRIO | 7.392.439,92 | 0,00 | 7.392.439,92 |
| 17220101020000 | COTA-PARTE DO ICMS - MDE | 1.478.487,98 | 0,00 | 1.478.487,98 |
| 17220101040000 | COTA-PARTE DO ICMS - ASPS | 2.956.975,99 | 0,00 | 2.956.975,99 |
| 17220101050000 | COTA-PARTE DO ICMS - FUNDEB | 2.956.975,81 | 0,00 | 2.956.975,81 |
| 17220102010000 | COTA-PARTE DO IPVA - PROPRIO | 1.088.316,95 | 0,00 | 1.088.316,95 |
| 17220102020000 | COTA-PARTE DO IPVA - MDE | 217.663,37 | 0,00 | 217.663,37 |
| 17220102030000 | COTA-PARTE DO IPVA - ASPS | 435.326,79 | 0,00 | 435.326,79 |
| 17220102040000 | COTA-PARTE DO IPVA - FUNDEB | 435.326,64 | 0,00 | 435.326,64 |
| 17220104010000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - PROPRIO | 94.520,97 | 0,00 | 94.520,97 |
| 17220104020000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - MDE | 18.904,17 | 0,00 | 18.904,17 |
| 17220104040000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - ASPS | 37.808,39 | 0,00 | 37.808,39 |
| 17220104050000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTA00 - FUNDEB | 36.828,63 | 0,00 | 36.828,63 |
| SUBTOTAL | | 30.321.879,22 | 0,00 | 30.321.879,22 |

Total I - Base Receita do FUNDEB - 20% da Receita Ajustada **6.064.375,84**

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 | 6.063.591,62 | 0,00 | 6.063.591,62 |
| TOTAL II | | 6.063.591,62 | 0,00 | 6.063.591,62 |

Total da Base Constitucional da Receita do FUNDEB calculada pelas contas diferente do Valor Total da Base Constitucional da Receita do FUNDEB calculada pelos recursos vinculados

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 | 7.107.372,62 | 0,00 | 7.107.372,62 |
| 31 | EDUCACAO INFANTIL | 4.063.084,15 | 0,00 | 4.063.084,15 |
| 31 | EDUCACAO ESPECIAL | 125.331,03 | 0,00 | 125.331,03 |
| SUBTOTAL I | | 11.295.787,80 | 0,00 | 11.295.787,80 |

| | | | |
|---|--------------|------|--------------|
| (-) Desp. Liq. com Recursos do PLUS do FUNDEB | 6.186.044,15 | 0,00 | 6.186.044,15 |
| (-) Desp. Liq. com Rend. do FUNDEB | 48.917,85 | 0,00 | 48.917,85 |

| | | | |
|--|----------------|--|---------------------|
| | % de Aplicação | | Valor Aplicado |
| TOTAL III - Gastos Constitucionais com FUNDEB | 16,69 | | 5.060.825,80 |

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 2016

| Cód. Conta | Descrição da Subfunção | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|---------------------------|---|----------------------|-----------------|----------------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA | | | | |
| 13250107000000 | RECEITA DE REMUNERAO DE DEPOSITOS BANCRIOS DE R | 48.917,85 | 0,00 | 48.917,85 |
| 17240100020000 | TRANSFERENCIAS DE RECURSOS DO FUNDEB | 12.251.851,63 | 0,00 | 12.251.851,63 |
| Total | | 12.300.769,48 | 0,00 | 12.300.769,48 |

Base da Receita - 60% do Retorno do FUNDEB **7.380.461,69**

3.3.4.2 Aplicação dos Recursos do FUNDEB destinada ao pagamento dos Profissionais do Magistério - Exercício de 2016



41601031158892896

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



28/09/2016 - 10:42:36

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/08/2016

| Cód. Recurso | Descrição da Subfunção | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-----------------------|------------------------|----------------------|-----------------|----------------------|
| 31 | ENSINO FUNDAMENTAL | 6.963.573,05 | 0,00 | 6.963.573,05 |
| 31 | EDUCACAO INFANTIL | 3.903.464,37 | 0,00 | 3.903.464,37 |
| 31 | EDUCACAO ESPECIAL | 125.331,03 | 0,00 | 125.331,03 |
| TOTAL | | 10.992.368,45 | 0,00 | 10.992.368,45 |
| % de Aplicação | | | | 89,36 |

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 2015 | 26.401,42 | 0,00 | 26.401,42 |
| Plus do FUNDEB - Exercício de 2015 | 7.937.771,31 | 0,00 | 7.937.771,31 |
| TOTAL | 7.964.172,73 | 0,00 | 7.964.172,73 |

Limite para Aplicação no 1º Trimestre do Exercício Seguinte: 5% 398.208,64

3.3.5.2 Despesas Liquidadas com Recursos do Superávit do FUNDEB - Exercício de 2016 (Janeiro - Agosto)

| 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 | | | | |
| 11120200010000 | IPTU - PROPRIO | 507.757,22 | 0,00 | 507.757,22 |
| 11120200020000 | IPTU - MDE | 304.654,06 | 0,00 | 304.654,06 |
| 11120200030000 | IPTU - ASPS | 203.101,63 | 0,00 | 203.101,63 |
| 11120431010100 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - PROPRIO | 643.425,59 | 0,00 | 643.425,59 |
| 11120431010200 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - MDE | 386.055,39 | 0,00 | 386.055,39 |
| 11120431010300 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - ASPS | 257.370,07 | 0,00 | 257.370,07 |
| 11120431060100 | IRRF - PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS - PODER | 17.685,58 | 0,00 | 17.685,58 |
| 11120431060200 | IRRF - PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS - PODER | 10.611,28 | 0,00 | 10.611,28 |
| 11120431060300 | IRRF - PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS - PODER | 7.073,62 | 0,00 | 7.073,62 |
| 11120434030100 | IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - EXECUTIVO - PROPRIO | 5.469,30 | 0,00 | 5.469,30 |
| 11120434030200 | IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - EXECUTIVO - MDE | 3.281,58 | 0,00 | 3.281,58 |
| 11120434030300 | IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - EXECUTIVO - ASPS | 2.187,72 | 0,00 | 2.187,72 |
| 11120800010000 | ITBI - PROPRIO | 121.914,45 | 0,00 | 121.914,45 |
| 11120800020000 | ITBI - MDE | 73.148,66 | 0,00 | 73.148,66 |
| 11120800030000 | ITBI - ASPS | 48.765,56 | 0,00 | 48.765,56 |
| 11130501010000 | ISS - PROPRIO | 1.223.302,15 | 0,00 | 1.223.302,15 |
| 11130501020000 | ISS - MDE | 733.980,35 | 0,00 | 733.980,35 |
| 11130501030000 | ISS - ASPS | 489.316,77 | 0,00 | 489.316,77 |
| 17210102010000 | COTA-PARTE DO FPM - PROPRIO | 6.531.078,03 | 0,00 | 6.531.078,03 |
| 17210102020000 | COTA-PARTE DO FPM - MDE | 1.306.215,59 | 0,00 | 1.306.215,59 |
| 17210102040000 | COTA-PARTE DO FPM - ASPS | 2.612.431,15 | 0,00 | 2.612.431,15 |



| Cód. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--|--|----------------------|-----------------|----------------------|
| 17210102060000 | COTA-PARTE FPM - FUNDEB | 2.612.431,05 | 0,00 | 2.612.431,05 |
| 17210104010000 | COTA-PARTE FPM JULHO PROPRIO | 644.632,42 | 0,00 | 644.632,42 |
| 17210105010000 | COTA-PARTE DO ITR - PROPRIO 3225-5 | 5.700,11 | 0,00 | 5.700,11 |
| 17210105020000 | COTA-PARTE DO ITR - MDE | 1.140,02 | 0,00 | 1.140,02 |
| 17210105030000 | COTA-PARTE DO ITR - ASPS | 2.280,03 | 0,00 | 2.280,03 |
| 17210105040000 | COTA-PARTE DO ITR - FUNDEB | 2.280,01 | 0,00 | 2.280,01 |
| 17213600010000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - PRPRIO | 49.373,82 | 0,00 | 49.373,82 |
| 17213600020000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - MDE | 9.874,78 | 0,00 | 9.874,78 |
| 17213600040000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - ASPS | 19.749,54 | 0,00 | 19.749,54 |
| 17213600050000 | TRANSFERENCIA FINANCEIRA - LC 87/96 - FUNDEB | 19.749,48 | 0,00 | 19.749,48 |
| 17220101010000 | COTA-PARTE DO ICMS - PROPRIO | 7.392.439,92 | 0,00 | 7.392.439,92 |
| 17220101020000 | COTA-PARTE DO ICMS - MDE | 1.478.487,98 | 0,00 | 1.478.487,98 |
| 17220101040000 | COTA-PARTE DO ICMS - ASPS | 2.956.975,99 | 0,00 | 2.956.975,99 |
| 17220101050000 | COTA-PARTE DO ICMS - FUNDEB | 2.956.975,81 | 0,00 | 2.956.975,81 |
| 17220102010000 | COTA-PARTE DO IPVA - PROPRIO | 1.088.316,95 | 0,00 | 1.088.316,95 |
| 17220102020000 | COTA-PARTE DO IPVA - MDE | 217.663,37 | 0,00 | 217.663,37 |
| 17220102030000 | COTA-PARTE DO IPVA - ASPS | 435.326,79 | 0,00 | 435.326,79 |
| 17220102040000 | COTA-PARTE DO IPVA - FUNDEB | 435.326,64 | 0,00 | 435.326,64 |
| 17220104010000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - PROPRIO | 94.520,97 | 0,00 | 94.520,97 |
| 17220104020000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - MDE | 18.904,17 | 0,00 | 18.904,17 |
| 17220104040000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - ASPS | 37.808,39 | 0,00 | 37.808,39 |
| 17220104050000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTA00 - FUNDEB | 36.828,63 | 0,00 | 36.828,63 |
| 19114000010000 | MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - PROPRIO | 7.991,35 | 0,00 | 7.991,35 |
| 19114000020000 | MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - MDE | 4.794,38 | 0,00 | 4.794,38 |
| 19114000030000 | MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - ASPS | 3.195,32 | 0,00 | 3.195,32 |
| 19131100010000 | MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - P | 119.681,59 | 0,00 | 119.681,59 |
| 19131100020000 | MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - M | 71.808,36 | 0,00 | 71.808,36 |
| 19131100030000 | MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - A | 47.869,79 | 0,00 | 47.869,79 |
| 19311100010000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - PROPRIO | 543.065,13 | 0,00 | 543.065,13 |
| 19311100020000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - MDE | 325.838,15 | 0,00 | 325.838,15 |
| 19311100030000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - ASPS | 217.222,57 | 0,00 | 217.222,57 |
| 19311300010000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - PROPRIO | 64.611,57 | 0,00 | 64.611,57 |
| 19311300020000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - MDE | 38.766,64 | 0,00 | 38.766,64 |
| 19311300030000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - ASPS | 25.843,63 | 0,00 | 25.843,63 |
| 911120200010000 | (R) DED IPTU | -216.970,65 | 0,00 | -216.970,65 |
| 919114000010000 | (R) DED MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS | -6.221,31 | 0,00 | -6.221,31 |
| 919131100010000 | (R) MULTA E JUROS DE MORA DVI ATIVA IPTU LIVRE | -232.172,82 | 0,00 | -232.172,82 |
| SUBTOTAL I | | 37.020.936,32 | 0,00 | 37.020.936,32 |
| TOTAL I - Base Receita Saúde (ASPS) - 15% da Receita Ajustada | | | | 5.553.140,45 |

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 | 1.007.815,37 | 0,00 | 1.007.815,37 |
| 40 | TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | 6.064.571,89 | 0,00 | 6.064.571,89 |
| 40 | OUTRAS RECEITAS CORRENTES | 294.131,31 | 0,00 | 294.131,31 |



| Cód. Recurso | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-----------------|-----------|---------------------|-----------------|---------------------|
| TOTAL II | | 7.366.518,57 | 0,00 | 7.366.518,57 |

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 | ADMINISTRACAO GERAL (modalidade de aplicação 71) | -7.589,20 | 0,00 | -7.589,20 |
| 40 | ADMINISTRACAO GERAL | 1.745.730,13 | 0,00 | 1.745.730,13 |
| 40 | ATENCAO BASICA | 3.441.752,43 | 0,00 | 3.441.752,43 |
| 40 | ASSIST HOSPITALAR E AMBULATORIAL | 2.378.328,17 | 0,00 | 2.378.328,17 |
| 40 | SUPORTE PROFILATICO E TERAPEUTICO | 81.028,53 | 0,00 | 81.028,53 |
| 40 | VIGILANCIA EPIDEMIOLOGICA | 277.097,94 | 0,00 | 277.097,94 |
| SUBTOTAL I | | 7.916.348,00 | 0,00 | 7.916.348,00 |

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

| | | | | |
|---------------------|--|------------------|-------------|------------------|
| | | 46.240,19 | 0,00 | 46.240,19 |
| SUBTOTAL III | | 46.240,19 | 0,00 | 46.240,19 |

| | % de Aplicação | Valor Aplicado |
|---|----------------|---------------------|
| TOTAL IV - Gastos Constitucionais com Saúde (ASPS) | 21,26 | 7.870.107,81 |

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 |
|-----------------|--------------|-------|-------|--------|--|
| BAL_VER.TXT | BAV_50 | 0 | 0 | AVISO | A Soma do Saldo final das Contas Sintéticas nível 04, "S04", não fecha com a soma das contas Analíticas, dentro do grupo 5211. |
| CTA_DISP.TXT | CTV_17 | 0 | 0 | AVISO | Não existe nenhuma conta do disponível com Recurso Vinculado entre 8001 e 9999 (Extra-Orçamentário) |
| CTA_DISP.TXT | CTV_22 | 0 | 0 | AVISO | 15 % dos campos "código da conta corrente" foram preenchidos com zeros |

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 | 30/03/2016 | PREFEITURA MUNICIPAL CHARQUEADAS |
| | Jornal | | Não Publicado |
| | Internet | 30/03/2016 | www.charqueadas.rs.gov.br |
| 2º Bimestre | Mural | 30/05/2016 | PREFEITURA MUNICIPAL CHARQUEADAS |



| | | | |
|-------------|----------|------------|----------------------------------|
| | Jornal | | Não Publicado |
| | Internet | 30/05/2016 | www.charqueadas.rs.gov.br |
| 3º Bimestre | Mural | 29/07/2016 | PREFEITURA MUNICIPAL CHARQUEADAS |
| | Jornal | | Não Publicado |
| | Internet | 29/07/2016 | www.charqueadas.rs.gov.br |
| 4º Bimestre | Mural | 30/09/2016 | PREFEITURA MUNICIPAL CHARQUEADAS |
| | Jornal | | Não Publicado |
| | Internet | 30/09/2016 | www.charqueadas.rs.gov.br |

5.1.3 Data e Local das Audiências Públicas

| Período | Data | Local |
|----------------------|------------|---------------------------------|
| 3º Quadrimestre/2015 | 24/02/2016 | CAMARA MUNICIPAL DE CHARQUEADAS |
| 1º Quadrimestre/2016 | 27/05/2016 | CAMARA MUNICIPAL DE CHARQUEADAS |
| 2º Quadrimestre/2016 | 30/09/2016 | CAMARA MUNICIPAL DE CHARQUEADAS |

5.1.4 Disponibilização das Informações na Internet, em tempo real

| Data | Endereço Eletrônico |
|------------|---|
| 27/05/2013 | http://dbpref.charqueadas.rs.gov.br/transparencia/ |

Não foram inseridas observações.

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

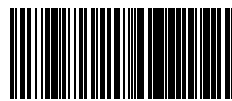
O Município não contribuiu para o custeio de despesas de outros entes da federação.

5.3 Metas de Arrecadação

| RECEITAS CORRENTES | META | REALIZADA |
|--------------------|-----------------------|----------------------|
| 1º Bimestre | 16.979.198,00 | 17.062.236,15 |
| 2º Bimestre | 16.979.198,00 | 19.150.368,98 |
| 3º Bimestre | 16.979.198,00 | 16.483.175,96 |
| 4º Bimestre | 16.979.198,00 | 16.050.048,06 |
| 5º Bimestre | 16.979.198,00 | 0,00 |
| 6º Bimestre | 17.019.743,00 | 0,00 |
| TOTAL | 101.915.733,00 | 68.745.829,15 |

| RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | META | REALIZADA |
|--|----------------------|---------------------|
| 1º Bimestre | 1.724.310,00 | 1.255.875,34 |
| 2º Bimestre | 1.724.310,00 | 314.835,46 |
| 3º Bimestre | 1.724.310,00 | 1.288.482,53 |
| 4º Bimestre | 1.724.310,00 | 353.940,38 |
| 5º Bimestre | 1.724.310,00 | 0,00 |
| 6º Bimestre | 1.728.450,00 | 0,00 |
| TOTAL | 10.350.000,00 | 3.213.133,71 |

| RECEITAS DE CAPITAL | META | REALIZADA |
|---------------------|---------------------|---------------------|
| 1º Bimestre | 402.006,00 | 6.860,00 |
| 2º Bimestre | 402.006,00 | 133.812,60 |
| 3º Bimestre | 402.006,00 | 1.393.585,25 |
| 4º Bimestre | 402.006,00 | 1.243.843,42 |
| 5º Bimestre | 402.006,00 | 0,00 |
| 6º Bimestre | 402.970,00 | 0,00 |
| TOTAL | 2.413.000,00 | 2.778.101,27 |



| RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | META | REALIZADA |
|---|-----------------------|----------------------|
| TOTAL | 0,00 | 0,00 |
| DEDUÇÕES DA RECEITA | | |
| | META | REALIZADA |
| 1º Bimestre | -1.591.866,00 | -1.732.608,49 |
| 2º Bimestre | -1.591.866,00 | -1.707.820,27 |
| 3º Bimestre | -1.591.866,00 | -1.681.423,55 |
| 4º Bimestre | -1.591.866,00 | -1.452.135,56 |
| 5º Bimestre | -1.591.866,00 | 0,00 |
| 6º Bimestre | -1.595.670,00 | 0,00 |
| TOTAL | -9.555.000,00 | -6.573.987,87 |
| TOTAL DA RECEITA | 105.123.733,00 | 68.163.076,26 |

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 2015.

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 2016.

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 2015.

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 2016.

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 2015.

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 2016.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2015.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2016.

6. Cadastro de Administradores da Entidade

6.1 Administradores da Entidade

Poder Executivo

Identificação do(a) Administrador

Nome: Davi Gilmar de Abreu Souza

CPF: 49627457000

Cargo/Função: Prefeito

Mandato - Início e Término: 01/01/2013 a

Não houve substituições formais no 1º bimestre.

Não houve substituições formais no 2º bimestre.

Não houve substituições formais no 3º bimestre.

Não houve substituições formais no 4º bimestre.

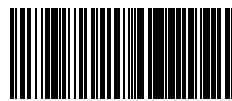


ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

SIAPC - Sistema de Informações para Auditoria e Prestação de Contas

Programa Autenticador de Dados - PAD Versão: 16.0.0.1

Relatório de Validação e Encaminhamento - RVE



41601031158892896

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



28/09/2016 - 10:42:36

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/08/2016

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.

Página
80

Processo
01470-0200/16-9

Página da
peça
14

Peça
431848

DOCUMENTO DE ACESSO
RESTRITO

ACESSO
N0169941



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

SIAPC - Sistema de Informações para Auditoria e Prestação de Contas

Programa Autenticador de Dados - PAD Versão: 16.0.0.1

Relatório de Validação e Encaminhamento - RVE



41601031158892896

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



28/09/2016 - 10:42:36

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/08/2016

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

CHARQUEADAS, 28 de Setembro de 2016

ADRIANA DE ÁVILA LENZZI

Contabilista

DAVI GILMAR DE ABREU SOUZA

Prefeito Municipal

Página
81

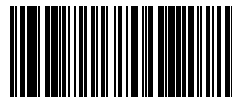
Processo
01470-0200/16-9

Página da
peça
15

Peça
431848

DOCUMENTO DE ACESSO
RESTRITO

ACESSO
N0169941



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

1. Informações da Entidade

1.1 Dados Cadastrais da Administração Atual

CNPJ: 88743604000179

Período: 01/01/2016 a 31/10/2016 - 5º Bimestre

Prefeitura: PM DE CHARQUEADAS

Logradouro: Av. Dr. José Athanásio

nr: 460 compl:

Telefone: (51) 3958-8400

HomePage: www.charqueadas.rs.gov.br

E-Mail: contadoria@charqueadas.rs.gov.br

Prefeito Municipal: DAVI GILMAR DE ABREU SOUZA

Contabilista: ADRIANA DE ÁVILA LENZZI

Número do CRC: 64026

1.2 Prestadora de Serviços de Informática

- Não Possui Prestadora de Serviços de Informática
- Nome: DBSELLER SERVIÇOS DE INFORMATICA LTDA
- CNPJ: 05238851000190
- Responsável: PAULO RICARDO DA SILVA

Telefone: (51)30765101

E-Mail: suporte@dbseller.com.br

1.3 Sistemas Informatizados

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

1.4 Participação com Consórcio Público

- O Município não faz parte de nenhum Consórcio Público regido pela lei federal 11.107/2005

1.6 Entidades da Administração Indireta selecionadas pelo PAD

| CNPJ | Nome | Tipo | é RPPS |
|------|------|------|--------|
|------|------|------|--------|

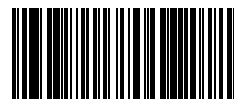
1.7 Entidades da Administração Indireta selecionadas pela Entidade

| CNPJ | Nome | Tipo | é RPPS |
|------|------|------|--------|
|------|------|------|--------|

2. Informações Contábeis

2.1 Contas de Receita

2.1.1 Resumo por Grupos



51601031710762562

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



24/11/2016 - 13:15:17

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

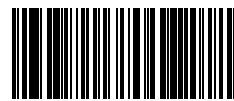
01/01/2016 a 31/10/2016

| ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA | ORÇADA | REALIZADA |
|---|-----------------------|----------------------|
| RECEITAS CORRENTES | | |
| RECEITA TRIBUTARIA | 9.687.000,00 | 6.695.531,37 |
| RECEITA DE CONTRIBUICOES | 3.996.000,00 | 2.629.661,36 |
| RECEITA PATRIMONIAL | 6.271.500,00 | 7.822.995,02 |
| RECEITA DE SERVICOS | 10.000,00 | 9.129,71 |
| TRANSFERENCIAS CORRENTES | 77.611.733,00 | 63.545.495,92 |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES | 4.339.500,00 | 2.980.151,35 |
| SOMA DAS RECEITAS CORRENTES | 101.915.733,00 | 83.682.964,73 |
| RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | | |
| RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES | 10.357.500,00 | 3.593.245,33 |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTE INTRA-ORÇAMENTÁRIA | 2.500,00 | 8.548,52 |
| SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | 10.360.000,00 | 3.601.793,85 |
| RECEITAS DE CAPITAL | | |
| OPERACOES DE CREDITO | 2.000.000,00 | 2.580.341,17 |
| ALIENACAO DE BENS | 5.000,00 | 0,00 |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 408.000,00 | 750.902,28 |
| SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL | 2.413.000,00 | 3.331.243,45 |
| RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | | |
| SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | 0,00 | 0,00 |
| DEDUÇÕES DE RECEITA | -9.555.000,00 | -7.894.807,52 |
| TOTAL DAS RECEITAS | 105.133.733,00 | 82.721.194,51 |

2.2 Contas de Despesa

2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

| DISCRIMINAÇÃO | VALOR |
|------------------------------------|-----------------------|
| Dotação Inicial | 100.759.733,00 |
| Atualização Monetária | 0,00 |
| Créditos Suplementares | 24.629.951,09 |
| Créditos Especiais | 0,00 |
| Créditos Extraordinários | 0,00 |
| Redução de Dotações | 11.771.067,28 |
| DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES | 113.618.616,81 |
| DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL | VALOR |
| PODER EXECUTIVO | |
| Empenhado | 83.351.577,49 |
| Liquidado | 76.395.688,22 |
| Pago | 75.542.603,30 |
| SALDO A LIQUIDAR | 6.955.889,27 |
| SALDO A PAGAR | 853.084,92 |



51601031710762562

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



24/11/2016 - 13:15:17

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/10/2016

DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES

VALOR

| | |
|---|---------------------|
| Empenhado | 9.237.206,55 |
| Liquidado | 5.076.365,68 |
| Pago | 5.056.131,89 |
| SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO | 4.160.840,87 |
| SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO | 20.233,79 |

2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

ORIGEM DO RECURSO

| | |
|---|----------------------|
| Auxílios e Convênios | 1.802.473,77 |
| Excesso de Arrecadação | 1.129.298,78 |
| Reduções/Suplementações Orçamentárias na mesma entidade | 11.771.067,28 |
| Superávit Financeiro | 9.927.111,26 |
| TOTAL | 24.629.951,09 |

2.3 Contas de Verificação

2.3.1 Resumo por Grupos

| | Saldo Inicial | Saldo Final |
|--|----------------------|--------------------|
| ATIVO CIRCULANTE | 74.002.593,12D | 70.907.265,32D |
| ATIVO NAO-CIRCULANTE | 47.903.235,35D | 56.812.686,44D |
| PASSIVO CIRCULANTE | 3.518.648,16C | 4.482.190,34C |
| PASSIVO NAO-CIRCULANTE | 63.744.896,21C | 68.138.732,26C |
| PATRIMONIO LIQUIDO | 54.642.284,10C | 54.642.284,10C |
| PESSOAL E ENCARGOS | 0,00 | 40.109.763,85D |
| BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS | 0,00 | 6.420.732,77D |
| USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO | 0,00 | 18.192.731,44D |
| VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS | 0,00 | 4.388.153,16D |
| TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS | 0,00 | 6.356.693,26D |
| DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE | 0,00 | 1.249.531,50D |
| TRIBUTARIAS | 0,00 | 739.314,01D |
| OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | 0,00 | 3.920.497,53D |
| IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA | 0,00 | 6.474.633,66C |
| CONTRIBUICOES | 0,00 | 6.227.032,29C |
| EXPLORACAO E VENDA DE BENS, SERVICOS E DIREITOS | 0,00 | 47.504,99C |
| VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS | 0,00 | 7.844.674,44C |
| TRANSFERENCIAS RECEBIDAS | 0,00 | 56.770.991,48C |
| VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS | 0,00 | 1.512.845,91C |
| OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | 0,00 | 2.961.092,81C |

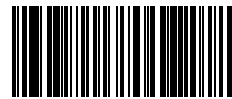
2.3.3 Disponibilidade Financeira

PODER EXECUTIVO

Saldo Inicial

Saldo Final

| | | |
|------------------------|----------------|---------------|
| Caixa | 0,00 | 0,00 |
| Bancos Conta Movimento | 16.415.255,13D | 8.317.693,16D |
| Bancos Conta Aplicação | 0,00 | 0,00 |
| Outros | 0,00 | 0,00 |



51601031710762562

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



24/11/2016 - 13:15:17

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/10/2016

| | Saldo Inicial | Saldo Final |
|------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| PODER EXECUTIVO | | |
| TOTAL PODER EXECUTIVO | 16.415.255,13D | 8.317.693,16D |
| RPPS | Saldo Inicial | Saldo Final |
| Caixa | 0,00 | 0,00 |
| Bancos Conta Movimento | 44.001.158,47D | 50.860.505,00D |
| Bancos Conta Aplicação | 0,00 | 0,00 |
| Outros | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL RPPS | 44.001.158,47D | 50.860.505,00D |
| 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 | 60.416.413,60D | 59.178.198,16D |

2.5 Valores do Exercício Anterior

| CONTAS DE DESPESA | Empenhado | Liquidado | Pago |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|
| 1º Bimestre | 25.598.306,69 | 10.744.654,82 | 10.060.759,11 |
| 2º Bimestre | 16.667.802,33 | 14.212.706,27 | 14.593.140,83 |
| 3º Bimestre | 12.081.560,82 | 15.571.538,24 | 13.185.443,77 |
| 4º Bimestre | 11.435.120,24 | 12.192.162,72 | 12.766.200,65 |
| 5º Bimestre | 13.130.465,18 | 12.769.028,65 | 12.593.896,57 |
| 6º Bimestre | 13.624.260,41 | 17.537.532,62 | 19.755.719,36 |

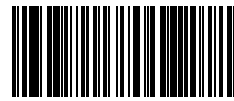
| CONTAS DE RECEITA | Orçado | Realizado |
|--|---------------|----------------|
| RECEITAS CORRENTES | 95.843.360,00 | 101.828.456,11 |
| RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIA | 4.825.820,00 | 3.977.755,62 |
| RECEITAS DE CAPITAL | 7.760.850,00 | 5.720.386,74 |
| RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIA | 0,00 | 0,00 |

| DEDUÇÕES DA RECEITA | Orçado | Realizado |
|--------------------------------|----------------------|-----------------------|
| DEDUCOES | -9.765.000,00 | -10.976.699,46 |
| TOTAL CONTAS DE RECEITA | 98.665.030,00 | 100.549.899,01 |

2.6 Certidão de Decisão - Título Executivo do TCE-RS

Contas Patrimoniais

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|---------------------------|---|----------------|-----------------|----------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA | | | | |
| 112610101000000 | INSCRICAO DE CERTIDAO DE DECISAO - TITULO | -51.529,18 | 0,00 | -51.529,18 |



51601031710762562

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



24/11/2016 - 13:15:17

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/10/2016

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------------------------|---------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| | EXECUTIV | | | |
| | SELEÇÃO MANUAL | | | |
| 121120501000000 | CERTIDAO TITULO EXECUTIVO | 489.791,27 | 0,00 | 489.791,27 |
| TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS | | 438.262,09 | 0,00 | 438.262,09 |

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 |

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

VALORES LANÇADOS POSSUEM PROCESSOS EM COBRANÇA JUDICIAL.

CONTAS DEVEM FAZER PARTE DA SELEÇÃO.

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 | | | |
| 11120200010000 | IPTU - PROPRIO | 535.826,31 | 0,00 | 535.826,31 |
| 11120200020000 | IPTU - MDE | 321.495,42 | 0,00 | 321.495,42 |
| 11120200030000 | IPTU - ASPS | 214.328,96 | 0,00 | 214.328,96 |
| 11120431010100 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - PROPRIO | 829.409,46 | 0,00 | 829.409,46 |
| 11120431010200 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - MDE | 497.645,73 | 0,00 | 497.645,73 |
| 11120431010300 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - ASPS | 331.763,56 | 0,00 | 331.763,56 |
| 11120431060100 | IRRF - PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS - PODER | 20.926,99 | 0,00 | 20.926,99 |
| 11120431060200 | IRRF - PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS - PODER | 12.556,12 | 0,00 | 12.556,12 |
| 11120431060300 | IRRF - PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS - PODER | 8.370,04 | 0,00 | 8.370,04 |
| 11120434030100 | IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - EXECUTIVO - PROPRIO | 5.469,30 | 0,00 | 5.469,30 |
| 11120434030200 | IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - EXECUTIVO - MDE | 3.281,58 | 0,00 | 3.281,58 |
| 11120434030300 | IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - EXECUTIVO - ASPS | 2.187,72 | 0,00 | 2.187,72 |
| 11120800010000 | ITBI - PROPRIO | 152.150,12 | 0,00 | 152.150,12 |
| 11120800020000 | ITBI - MDE | 91.290,07 | 0,00 | 91.290,07 |
| 11120800030000 | ITBI - ASPS | 60.859,75 | 0,00 | 60.859,75 |
| 11130501010000 | ISS - PROPRIO | 1.552.467,23 | 0,00 | 1.552.467,23 |
| 11130501020000 | ISS - MDE | 931.479,12 | 0,00 | 931.479,12 |
| 11130501030000 | ISS - ASPS | 620.981,57 | 0,00 | 620.981,57 |
| 17210102010000 | COTA-PARTE DO FPM - PROPRIO | 7.978.650,77 | 0,00 | 7.978.650,77 |
| 17210102020000 | COTA-PARTE DO FPM - MDE | 1.595.730,13 | 0,00 | 1.595.730,13 |



51601031710762562

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



24/11/2016 - 13:15:17

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/10/2016

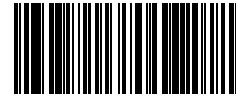
| Cód. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-----------------|--|----------------------|-----------------|----------------------|
| 17210102040000 | COTA-PARTE DO FPM - ASPS | 3.191.460,22 | 0,00 | 3.191.460,22 |
| 17210102060000 | COTA-PARTE FPM - FUNDEB | 3.191.460,09 | 0,00 | 3.191.460,09 |
| 17210104010000 | COTA-PARTE FPM JULHO PROPRIO | 644.632,42 | 0,00 | 644.632,42 |
| 17210105010000 | COTA-PARTE DO ITR - PROPRIO 3225-5 | 46.236,34 | 0,00 | 46.236,34 |
| 17210105020000 | COTA-PARTE DO ITR - MDE | 9.247,26 | 0,00 | 9.247,26 |
| 17210105030000 | COTA-PARTE DO ITR - ASPS | 18.494,52 | 0,00 | 18.494,52 |
| 17210105040000 | COTA-PARTE DO ITR - FUNDEB | 18.494,45 | 0,00 | 18.494,45 |
| 17213600010000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - PRPRIO | 61.715,60 | 0,00 | 61.715,60 |
| 17213600020000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - MDE | 12.343,14 | 0,00 | 12.343,14 |
| 17213600040000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - ASPS | 24.686,26 | 0,00 | 24.686,26 |
| 17213600050000 | TRANSFERENCIA FINANCEIRA - LC 87/96 - FUNDEB | 24.686,18 | 0,00 | 24.686,18 |
| 17220101010000 | COTA-PARTE DO ICMS - PROPRIO | 9.123.505,59 | 0,00 | 9.123.505,59 |
| 17220101020000 | COTA-PARTE DO ICMS - MDE | 1.824.701,12 | 0,00 | 1.824.701,12 |
| 17220101040000 | COTA-PARTE DO ICMS - ASPS | 3.649.402,27 | 0,00 | 3.649.402,27 |
| 17220101050000 | COTA-PARTE DO ICMS - FUNDEB | 3.649.402,04 | 0,00 | 3.649.402,04 |
| 17220102010000 | COTA-PARTE DO IPVA - PROPRIO | 1.123.924,30 | 0,00 | 1.123.924,30 |
| 17220102020000 | COTA-PARTE DO IPVA - MDE | 224.784,83 | 0,00 | 224.784,83 |
| 17220102030000 | COTA-PARTE DO IPVA - ASPS | 449.569,73 | 0,00 | 449.569,73 |
| 17220102040000 | COTA-PARTE DO IPVA - FUNDEB | 449.569,55 | 0,00 | 449.569,55 |
| 17220104010000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - PROPRIO | 115.189,97 | 0,00 | 115.189,97 |
| 17220104020000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - MDE | 23.037,98 | 0,00 | 23.037,98 |
| 17220104040000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - ASPS | 46.075,99 | 0,00 | 46.075,99 |
| 17220104050000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTA00 - FUNDEB | 45.096,19 | 0,00 | 45.096,19 |
| 19114000010000 | MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - PROPRIO | 9.569,94 | 0,00 | 9.569,94 |
| 19114000020000 | MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - MDE | 5.741,47 | 0,00 | 5.741,47 |
| 19114000030000 | MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - ASPS | 3.826,44 | 0,00 | 3.826,44 |
| 19131100010000 | MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - P | 133.387,18 | 0,00 | 133.387,18 |
| 19131100020000 | MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - M | 80.031,52 | 0,00 | 80.031,52 |
| 19131100030000 | MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - A | 53.351,20 | 0,00 | 53.351,20 |
| 19311100010000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - PROPRIO | 634.653,16 | 0,00 | 634.653,16 |
| 19311100020000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - MDE | 380.790,71 | 0,00 | 380.790,71 |
| 19311100030000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - ASPS | 253.856,93 | 0,00 | 253.856,93 |
| 19311300010000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - PROPRIO | 74.070,75 | 0,00 | 74.070,75 |
| 19311300020000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - MDE | 44.442,06 | 0,00 | 44.442,06 |
| 19311300030000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - ASPS | 29.627,03 | 0,00 | 29.627,03 |
| 911120200010000 | (R) DED IPTU | -220.897,71 | 0,00 | -220.897,71 |
| 919114000010000 | (R) DED MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS | -8.516,69 | 0,00 | -8.516,69 |
| 919131100010000 | (R) MULTA E JUROS DE MORA DVI ATIVA IPTU LIVRE | -258.257,61 | 0,00 | -258.257,61 |
| SUBTOTAL | | 44.950.262,37 | 0,00 | 44.950.262,37 |

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

11.237.565,59

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 | 1.857.748,04 | 0,00 | 1.857.748,04 |
| 20 | TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | 3.689.844,46 | 0,00 | 3.689.844,46 |



51601031710762562

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



24/11/2016 - 13:15:17

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/10/2016

| Cód. Recurso | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-----------------|---------------------------|----------------------|-----------------|----------------------|
| 20 | OUTRAS RECEITAS CORRENTES | 511.005,76 | 0,00 | 511.005,76 |
| 31 | TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | 7.378.708,50 | 0,00 | 7.378.708,50 |
| TOTAL II | | 13.437.306,76 | 0,00 | 13.437.306,76 |

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

| Cód. Recurso | Descrição da Subfunção | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-------------------|------------------------|----------------------|-----------------|----------------------|
| 20 | ADMINISTRACAO GERAL | 1.049.735,65 | 0,00 | 1.049.735,65 |
| 20 | ENSINO FUNDAMENTAL | 3.402.097,92 | 0,00 | 3.402.097,92 |
| 20 | EDUCACAO INFANTIL | 1.393.021,38 | 0,00 | 1.393.021,38 |
| 20 | EDUCACAO ESPECIAL | 44.919,60 | 0,00 | 44.919,60 |
| 31 | ENSINO FUNDAMENTAL | 9.196.819,01 | 0,00 | 9.196.819,01 |
| 31 | EDUCACAO INFANTIL | 5.634.839,53 | 0,00 | 5.634.839,53 |
| 31 | EDUCACAO ESPECIAL | 147.462,11 | 0,00 | 147.462,11 |
| SUBTOTAL I | | 20.868.895,20 | 0,00 | 20.868.895,20 |

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 |
| (-) Desp. Liq. com Recursos do PLUS do FUNDEB | | 7.728.107,26 | 0,00 | 7.728.107,26 |
| (-) Desp. Liq. com Rend. da MDE + FUNDEB | | 77.124,64 | 0,00 | 77.124,64 |
| | % de Aplicação | | | Valor Aplicado |
| TOTAL III - Gastos Constitucionais com Educação (MDE + FUNDEB) | | 29,06 | | 13.063.663,30 |

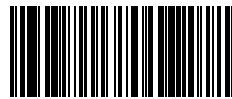
3.2.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Educação

| 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 | | | | |
| 17210102010000 | COTA-PARTE DO FPM - PROPRIO | 7.978.650,77 | 0,00 | 7.978.650,77 |
| 17210102020000 | COTA-PARTE DO FPM - MDE | 1.595.730,13 | 0,00 | 1.595.730,13 |
| 17210102040000 | COTA-PARTE DO FPM - ASPS | 3.191.460,22 | 0,00 | 3.191.460,22 |
| 17210102060000 | COTA-PARTE FPM - FUNDEB | 3.191.460,09 | 0,00 | 3.191.460,09 |
| 17210105010000 | COTA-PARTE DO ITR - PROPRIO 3225-5 | 46.236,34 | 0,00 | 46.236,34 |
| 17210105020000 | COTA-PARTE DO ITR - MDE | 9.247,26 | 0,00 | 9.247,26 |
| 17210105030000 | COTA-PARTE DO ITR - ASPS | 18.494,52 | 0,00 | 18.494,52 |
| 17210105040000 | COTA-PARTE DO ITR - FUNDEB | 18.494,45 | 0,00 | 18.494,45 |
| 17213600010000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - PRPRIO | 61.715,60 | 0,00 | 61.715,60 |
| 17213600020000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - MDE | 12.343,14 | 0,00 | 12.343,14 |
| 17213600040000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - ASPS | 24.686,26 | 0,00 | 24.686,26 |
| 17213600050000 | TRANSFERENCIA FINANCEIRA - LC 87/96 - FUNDEB | 24.686,18 | 0,00 | 24.686,18 |



51601031710762562

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



24/11/2016 - 13:15:17

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/10/2016

| Cód. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-----------------|--|----------------------|-----------------|----------------------|
| 17220101010000 | COTA-PARTE DO ICMS - PROPRIO | 9.123.505,59 | 0,00 | 9.123.505,59 |
| 17220101020000 | COTA-PARTE DO ICMS - MDE | 1.824.701,12 | 0,00 | 1.824.701,12 |
| 17220101040000 | COTA-PARTE DO ICMS - ASPS | 3.649.402,27 | 0,00 | 3.649.402,27 |
| 17220101050000 | COTA-PARTE DO ICMS - FUNDEB | 3.649.402,04 | 0,00 | 3.649.402,04 |
| 17220102010000 | COTA-PARTE DO IPVA - PROPRIO | 1.123.924,30 | 0,00 | 1.123.924,30 |
| 17220102020000 | COTA-PARTE DO IPVA - MDE | 224.784,83 | 0,00 | 224.784,83 |
| 17220102030000 | COTA-PARTE DO IPVA - ASPS | 449.569,73 | 0,00 | 449.569,73 |
| 17220102040000 | COTA-PARTE DO IPVA - FUNDEB | 449.569,55 | 0,00 | 449.569,55 |
| 17220104010000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - PROPRIO | 115.189,97 | 0,00 | 115.189,97 |
| 17220104020000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - MDE | 23.037,98 | 0,00 | 23.037,98 |
| 17220104040000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - ASPS | 46.075,99 | 0,00 | 46.075,99 |
| 17220104050000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTA00 - FUNDEB | 45.096,19 | 0,00 | 45.096,19 |
| SUBTOTAL | | 36.897.464,52 | 0,00 | 36.897.464,52 |

Total I - Base Receita do FUNDEB - 20% da Receita Ajustada **7.379.492,90**

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 | 7.378.708,50 | 0,00 | 7.378.708,50 |
| TOTAL II | | 7.378.708,50 | 0,00 | 7.378.708,50 |

Total da Base Constitucional da Receita do FUNDEB calculada pelas contas diferente do Valor Total da Base Constitucional da Receita do FUNDEB calculada pelos recursos vinculados

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 | 9.196.819,01 | 0,00 | 9.196.819,01 |
| 31 | EDUCACAO INFANTIL | 5.634.839,53 | 0,00 | 5.634.839,53 |
| 31 | EDUCACAO ESPECIAL | 147.462,11 | 0,00 | 147.462,11 |
| SUBTOTAL I | | 14.979.120,65 | 0,00 | 14.979.120,65 |

(-) Desp. Liq. com Recursos do PLUS do FUNDEB 7.728.107,26

(-) Desp. Liq. com Rend. do FUNDEB 63.516,07

% de Aplicação Valor Aplicado

TOTAL III - Gastos Constitucionais com FUNDEB **19,48** **7.187.497,32**

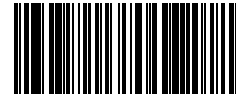
3.3.4 Cálculo da Proporção de 60% destinada ao pagamento dos Profissionais do Magistério (Art. 60, XII do ADCT)

3.3.4.1 Base de Cálculo para aplicação dos 60% dos Recursos do FUNDEB - Exercício de 2016

| Cód. Conta | Descrição da Subfunção | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------|---|----------------------|-----------------|----------------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA | | | | |
| 13250107000000 | RECEITA DE REMUNERAO DE DEPOSITOS BANCRIOS DE R | 63.516,07 | 0,00 | 63.516,07 |
| 17240100020000 | TRANSFERENCIAS DE RECURSOS DO FUNDEB | 15.073.620,89 | 0,00 | 15.073.620,89 |
| Total | | 15.137.136,96 | 0,00 | 15.137.136,96 |

Base da Receita - 60% do Retorno do FUNDEB **9.082.282,18**

3.3.4.2 Aplicação dos Recursos do FUNDEB destinada ao pagamento dos Profissionais do Magistério - Exercício de 2016



| Cód. Recurso | Descrição da Subfunção | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-----------------------|------------------------|----------------------|-----------------|----------------------|
| 31 | ENSINO FUNDAMENTAL | 8.758.465,60 | 0,00 | 8.758.465,60 |
| 31 | EDUCACAO INFANTIL | 4.777.211,52 | 0,00 | 4.777.211,52 |
| 31 | EDUCACAO ESPECIAL | 147.462,11 | 0,00 | 147.462,11 |
| TOTAL | | 13.683.139,23 | 0,00 | 13.683.139,23 |
| % de Aplicação | | | | 90,39 |

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 2015 | 26.401,42 | 0,00 | 26.401,42 |
| Plus do FUNDEB - Exercício de 2015 | 7.937.771,31 | 0,00 | 7.937.771,31 |
| TOTAL | 7.964.172,73 | 0,00 | 7.964.172,73 |

Limite para Aplicação no 1º Trimestre do Exercício Seguinte: 5% 398.208,64

3.3.5.2 Despesas Liquidadas com Recursos do Superávit do FUNDEB - Exercício de 2016 (Janeiro - Outubro)

| 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 | | | | |
| 11120200010000 | IPTU - PROPRIO | 535.826,31 | 0,00 | 535.826,31 |
| 11120200020000 | IPTU - MDE | 321.495,42 | 0,00 | 321.495,42 |
| 11120200030000 | IPTU - ASPS | 214.328,96 | 0,00 | 214.328,96 |
| 11120431010100 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - PROPRIO | 829.409,46 | 0,00 | 829.409,46 |
| 11120431010200 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - MDE | 497.645,73 | 0,00 | 497.645,73 |
| 11120431010300 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - ASPS | 331.763,56 | 0,00 | 331.763,56 |
| 11120431060100 | IRRF - PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS - PODER | 20.926,99 | 0,00 | 20.926,99 |
| 11120431060200 | IRRF - PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS - PODER | 12.556,12 | 0,00 | 12.556,12 |
| 11120431060300 | IRRF - PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS - PODER | 8.370,04 | 0,00 | 8.370,04 |
| 11120434030100 | IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - EXECUTIVO - PROPRIO | 5.469,30 | 0,00 | 5.469,30 |
| 11120434030200 | IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - EXECUTIVO - MDE | 3.281,58 | 0,00 | 3.281,58 |
| 11120434030300 | IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - EXECUTIVO - ASPS | 2.187,72 | 0,00 | 2.187,72 |
| 11120800010000 | ITBI - PROPRIO | 152.150,12 | 0,00 | 152.150,12 |
| 11120800020000 | ITBI - MDE | 91.290,07 | 0,00 | 91.290,07 |
| 11120800030000 | ITBI - ASPS | 60.859,75 | 0,00 | 60.859,75 |
| 11130501010000 | ISS - PROPRIO | 1.552.467,23 | 0,00 | 1.552.467,23 |
| 11130501020000 | ISS - MDE | 931.479,12 | 0,00 | 931.479,12 |
| 11130501030000 | ISS - ASPS | 620.981,57 | 0,00 | 620.981,57 |
| 17210102010000 | COTA-PARTE DO FPM - PROPRIO | 7.978.650,77 | 0,00 | 7.978.650,77 |
| 17210102020000 | COTA-PARTE DO FPM - MDE | 1.595.730,13 | 0,00 | 1.595.730,13 |
| 17210102040000 | COTA-PARTE DO FPM - ASPS | 3.191.460,22 | 0,00 | 3.191.460,22 |



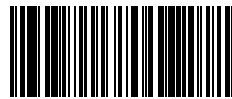
| Cód. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-------------------|--|----------------------|-----------------|----------------------|
| 17210102060000 | COTA-PARTE FPM - FUNDEB | 3.191.460,09 | 0,00 | 3.191.460,09 |
| 17210104010000 | COTA-PARTE FPM JULHO PROPRIO | 644.632,42 | 0,00 | 644.632,42 |
| 17210105010000 | COTA-PARTE DO ITR - PROPRIO 3225-5 | 46.236,34 | 0,00 | 46.236,34 |
| 17210105020000 | COTA-PARTE DO ITR - MDE | 9.247,26 | 0,00 | 9.247,26 |
| 17210105030000 | COTA-PARTE DO ITR - ASPS | 18.494,52 | 0,00 | 18.494,52 |
| 17210105040000 | COTA-PARTE DO ITR - FUNDEB | 18.494,45 | 0,00 | 18.494,45 |
| 17213600010000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - PRPRIO | 61.715,60 | 0,00 | 61.715,60 |
| 17213600020000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - MDE | 12.343,14 | 0,00 | 12.343,14 |
| 17213600040000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - ASPS | 24.686,26 | 0,00 | 24.686,26 |
| 17213600050000 | TRANSFERENCIA FINANCEIRA - LC 87/96 - FUNDEB | 24.686,18 | 0,00 | 24.686,18 |
| 17220101010000 | COTA-PARTE DO ICMS - PROPRIO | 9.123.505,59 | 0,00 | 9.123.505,59 |
| 17220101020000 | COTA-PARTE DO ICMS - MDE | 1.824.701,12 | 0,00 | 1.824.701,12 |
| 17220101040000 | COTA-PARTE DO ICMS - ASPS | 3.649.402,27 | 0,00 | 3.649.402,27 |
| 17220101050000 | COTA-PARTE DO ICMS - FUNDEB | 3.649.402,04 | 0,00 | 3.649.402,04 |
| 17220102010000 | COTA-PARTE DO IPVA - PROPRIO | 1.123.924,30 | 0,00 | 1.123.924,30 |
| 17220102020000 | COTA-PARTE DO IPVA - MDE | 224.784,83 | 0,00 | 224.784,83 |
| 17220102030000 | COTA-PARTE DO IPVA - ASPS | 449.569,73 | 0,00 | 449.569,73 |
| 17220102040000 | COTA-PARTE DO IPVA - FUNDEB | 449.569,55 | 0,00 | 449.569,55 |
| 17220104010000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - PROPRIO | 115.189,97 | 0,00 | 115.189,97 |
| 17220104020000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - MDE | 23.037,98 | 0,00 | 23.037,98 |
| 17220104040000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - ASPS | 46.075,99 | 0,00 | 46.075,99 |
| 17220104050000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTA00 - FUNDEB | 45.096,19 | 0,00 | 45.096,19 |
| 19114000010000 | MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - PROPRIO | 9.569,94 | 0,00 | 9.569,94 |
| 19114000020000 | MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - MDE | 5.741,47 | 0,00 | 5.741,47 |
| 19114000030000 | MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - ASPS | 3.826,44 | 0,00 | 3.826,44 |
| 19131100010000 | MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - P | 133.387,18 | 0,00 | 133.387,18 |
| 19131100020000 | MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - M | 80.031,52 | 0,00 | 80.031,52 |
| 19131100030000 | MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - A | 53.351,20 | 0,00 | 53.351,20 |
| 19311100010000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - PROPRIO | 634.653,16 | 0,00 | 634.653,16 |
| 19311100020000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - MDE | 380.790,71 | 0,00 | 380.790,71 |
| 19311100030000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - ASPS | 253.856,93 | 0,00 | 253.856,93 |
| 19311300010000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - PROPRIO | 74.070,75 | 0,00 | 74.070,75 |
| 19311300020000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - MDE | 44.442,06 | 0,00 | 44.442,06 |
| 19311300030000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - ASPS | 29.627,03 | 0,00 | 29.627,03 |
| 911120200010000 | (R) DED IPTU | -220.897,71 | 0,00 | -220.897,71 |
| 919114000010000 | (R) DED MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS | -8.516,69 | 0,00 | -8.516,69 |
| 919131100010000 | (R) MULTA E JUROS DE MORA DVI ATIVA IPTU LIVRE | -258.257,61 | 0,00 | -258.257,61 |
| SUBTOTAL I | | 44.950.262,37 | 0,00 | 44.950.262,37 |

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

6.742.539,36

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 | 1.238.491,60 | 0,00 | 1.238.491,60 |
| 40 | TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | 7.379.688,99 | 0,00 | 7.379.688,99 |
| 40 | OUTRAS RECEITAS CORRENTES | 340.661,60 | 0,00 | 340.661,60 |



| Cód. Recurso | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-----------------|-----------|---------------------|-----------------|---------------------|
| TOTAL II | | 8.958.842,19 | 0,00 | 8.958.842,19 |

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 | ADMINISTRACAO GERAL (modalidade de aplicação 71) | -22.767,60 | 0,00 | -22.767,60 |
| 40 | ADMINISTRACAO GERAL | 2.156.420,94 | 0,00 | 2.156.420,94 |
| 40 | ATENCAO BASICA | 4.444.777,79 | 0,00 | 4.444.777,79 |
| 40 | ASSIST HOSPITALAR E AMBULATORIAL | 3.059.290,43 | 0,00 | 3.059.290,43 |
| 40 | SUPORTE PROFILATICO E TERAPEUTICO | 95.572,24 | 0,00 | 95.572,24 |
| 40 | VIGILANCIA EPIDEMIOLOGICA | 326.100,43 | 0,00 | 326.100,43 |
| SUBTOTAL I | | 10.059.394,23 | 0,00 | 10.059.394,23 |

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

| | | | | |
|---------------------|--|------------------|-------------|------------------|
| | | 47.823,53 | 0,00 | 47.823,53 |
| SUBTOTAL III | | 47.823,53 | 0,00 | 47.823,53 |

| | % de Aplicação | Valor Aplicado |
|---|----------------|----------------------|
| TOTAL IV - Gastos Constitucionais com Saúde (ASPS) | 22,27 | 10.011.570,70 |

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

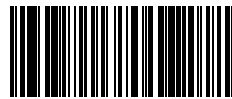
| Nome do Arquivo | Cód. de Erro | Linha | Campo | Status | Descrição |
|-----------------|--------------|-------|-------|--------|--|
| BAL_VER.TXT | BAV_50 | 0 | 0 | AVISO | A Soma do Saldo final das Contas Sintéticas nível 04, "S04", não fecha com a soma das contas Analíticas, dentro do grupo 5211. |
| CTA_DISP.TXT | CTV_17 | 0 | 0 | AVISO | Não existe nenhuma conta do disponível com Recurso Vinculado entre 8001 e 9999 (Extra-Orçamentário) |
| CTA_DISP.TXT | CTV_22 | 0 | 0 | AVISO | 15 % dos campos "código da conta corrente" foram preenchidos com zeros |

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 | 30/03/2016 | PREFEITURA MUNICIPAL CHARQUEADAS |
| | Jornal | | Não Publicado |
| | Internet | 30/03/2016 | www.charqueadas.rs.gov.br |
| 2º Bimestre | Mural | 30/05/2016 | PREFEITURA MUNICIPAL CHARQUEADAS |



| | | | |
|-------------|----------|------------|----------------------------------|
| | Jornal | | Não Publicado |
| | Internet | 30/05/2016 | www.charqueadas.rs.gov.br |
| 3º Bimestre | Mural | 29/07/2016 | PREFEITURA MUNICIPAL CHARQUEADAS |
| | Jornal | | Não Publicado |
| | Internet | 29/07/2016 | www.charqueadas.rs.gov.br |
| 4º Bimestre | Mural | 30/09/2016 | PREFEITURA MUNICIPAL CHARQUEADAS |
| | Jornal | | Não Publicado |
| | Internet | 30/09/2016 | www.charqueadas.rs.gov.br |
| 5º Bimestre | Mural | 30/11/2016 | PREFEITURA MUNICIPAL CHARQUEADAS |
| | Jornal | | Não Publicado |
| | Internet | 30/11/2016 | www.charqueadas.rs.gov.br |

5.1.3 Data e Local das Audiências Públicas

| Período | Data | Local |
|----------------------|------------|---------------------------------|
| 3º Quadrimestre/2015 | 24/02/2016 | CAMARA MUNICIPAL DE CHARQUEADAS |
| 1º Quadrimestre/2016 | 27/05/2016 | CAMARA MUNICIPAL DE CHARQUEADAS |
| 2º Quadrimestre/2016 | 30/09/2016 | CAMARA MUNICIPAL DE CHARQUEADAS |

5.1.4 Disponibilização das Informações na Internet, em tempo real

| Data | Endereço Eletrônico |
|------------|---|
| 27/05/2013 | http://dbpref.charqueadas.rs.gov.br/transparencia/ |

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 | 16.979.198,00 | 17.062.236,15 |
| 2º Bimestre | 16.979.198,00 | 19.150.368,98 |
| 3º Bimestre | 16.979.198,00 | 16.483.175,96 |
| 4º Bimestre | 16.979.198,00 | 16.050.048,06 |
| 5º Bimestre | 16.979.198,00 | 14.937.135,58 |
| 6º Bimestre | 17.019.743,00 | 0,00 |
| TOTAL | 101.915.733,00 | 83.682.964,73 |

| RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | META | REALIZADA |
|--|----------------------|---------------------|
| 1º Bimestre | 1.724.310,00 | 1.255.875,34 |
| 2º Bimestre | 1.724.310,00 | 314.835,46 |
| 3º Bimestre | 1.724.310,00 | 1.288.482,53 |
| 4º Bimestre | 1.724.310,00 | 353.940,38 |
| 5º Bimestre | 1.724.310,00 | 388.660,14 |
| 6º Bimestre | 1.728.450,00 | 0,00 |
| TOTAL | 10.350.000,00 | 3.601.793,85 |

| RECEITAS DE CAPITAL | META | REALIZADA |
|---------------------|------------|--------------|
| 1º Bimestre | 402.006,00 | 6.860,00 |
| 2º Bimestre | 402.006,00 | 133.812,60 |
| 3º Bimestre | 402.006,00 | 1.393.585,25 |
| 4º Bimestre | 402.006,00 | 1.243.843,42 |



| RECEITAS DE CAPITAL | META | REALIZADA |
|---|-----------------------|----------------------|
| 5º Bimestre | 402.006,00 | 553.142,18 |
| 6º Bimestre | 402.970,00 | 0,00 |
| TOTAL | 2.413.000,00 | 3.331.243,45 |
| RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | META | REALIZADA |
| TOTAL | 0,00 | 0,00 |
| DEDUÇÕES DA RECEITA | META | REALIZADA |
| 1º Bimestre | -1.591.866,00 | -1.732.608,49 |
| 2º Bimestre | -1.591.866,00 | -1.707.820,27 |
| 3º Bimestre | -1.591.866,00 | -1.681.423,55 |
| 4º Bimestre | -1.591.866,00 | -1.452.135,56 |
| 5º Bimestre | -1.591.866,00 | -1.320.819,65 |
| 6º Bimestre | -1.595.670,00 | 0,00 |
| TOTAL | -9.555.000,00 | -7.894.807,52 |
| TOTAL DA RECEITA | 105.123.733,00 | 82.721.194,51 |

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 2015.

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 2016.

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 2015.

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 2016.

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 2015.

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 2016.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2015.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2016.

6. Cadastro de Administradores da Entidade

6.1 Administradores da Entidade

Poder Executivo

Identificação do(a) Administrador

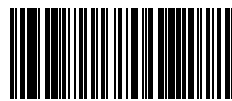
Nome: Davi Gilmar de Abreu Souza

CPF: 49627457000

Cargo/Função: Prefeito

Mandato - Início e Término: 01/01/2013 a

Não houve substituições formais no 1º bimestre.



51601031710762562

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



24/11/2016 - 13:15:17

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/10/2016

Não houve substituições formais no 2º bimestre.

Não houve substituições formais no 3º bimestre.

Não houve substituições formais no 4º bimestre.

Não houve substituições formais no 5º bimestre.

7. Observações da Entidade para o TCE-RS

Qualquer divergência verificada neste relatório ou observação que a Entidade julgar relevante deverão ser informadas neste item.

NADA A DECLARAR.

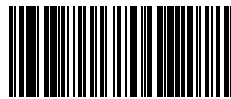


ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

SIAPC - Sistema de Informações para Auditoria e Prestação de Contas

Programa Autenticador de Dados - PAD Versão: 16.0.0.1

Relatório de Validação e Encaminhamento - RVE



51601031710762562

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



24/11/2016 - 13:15:17

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/10/2016

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

CHARQUEADAS, 24 de Novembro de 2016

ADRIANA DE ÁVILA LENZZI

Contabilista

DAVI GILMAR DE ABREU SOUZA

Prefeito Municipal

Página
96

Processo
01470-0200/16-9

Página da
peça
15

Peça
467494

DOCUMENTO DE ACESSO
RESTRITO

ACESSO
N0160E03



Modelo 9 - DEMONSTRATIVO DOS LIMITES - RGF

EXECUTIVO/INDIRETAS MUNICIPAIS

EXERCÍCIO DE 2016
PM DE CHARQUEADAS
2º Semestre



61602111408494573

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



16.00.3
26/01/2017
18:27:04
Pág.: 1/5

Nome da Entidade: PM DE CHARQUEADAS

CNPJ: 88743604000179

ORGÃO Nº: 63500

Cód. Barras do RVE Vinculado: 61601111408494573

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) | 85.279.493,69 |

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 | 42.371.242,53 | 49,69% |
| 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 | 15.408.429,11 | 18,07% |
| 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 | 2.745.379,48 | 3,22% |
| 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: 88743604000179

Entidade: PM DE CHARQUEADAS



Modelo 9 - DEMONSTRATIVO DOS LIMITES - RGF

EXECUTIVO/INDIRETAS MUNICIPAIS

EXERCÍCIO DE 2016
PM DE CHARQUEADAS
2º Semestre



61602111408494573

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



16.00.3

26/01/2017

18:27:04

Pág.: 2/5

| Código do Recurso | Nome do Recurso | INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR COM SUFICIÊNCIA FINANCEIRA | |
|-------------------|--------------------------------------|--|-----------------|
| | | PROCESSADOS | NÃO PROCESSADOS |
| | | Ajustado | Ajustado |
| 1 | LIVRE | 237.246,84 | 375.436,77 |
| 20 | MDE | 24.752,24 | 146.569,09 |
| 31 | FUNDEB | 0,00 | 23.702,43 |
| 40 | ASPS | 17.695,26 | 396.881,98 |
| 50 | RPPS | 7,00 | 1.186,60 |
| 1002 | SALÁRIO EDUCAÇÃO | 0,00 | 0,01 |
| 1025 | OPERAÇÃO DE CRÉDITO | 0,00 | 641.284,29 |
| 1026 | FUNDO ESPECIAL PETROBRAS - FEP | 159,52 | 18.791,58 |
| 1034 | IGD | 0,00 | 250,00 |
| 1060 | PNAC | 2.017,62 | 0,00 |
| 1063 | PRO INFANCIA | 0,00 | 1.802.473,77 |
| 1069 | PNAP / PRÉ-ESCOLA | 0,00 | 0,01 |
| 1077 | PROJETO REDE VIVA PETROBRAS | 8.040,09 | 28.737,40 |
| 1078 | CONVENIO FNDE | 0,00 | 2.568.217,22 |
| 1099 | CIDE | 0,00 | 27.237,71 |
| 1102 | CIP | 409,95 | 0,00 |
| 1103 | FMMA | 355,60 | 1.794,00 |
| 1114 | MINISTERIO EMENDAS | 0,00 | 122.925,00 |
| 1115 | PBV II | 0,00 | 749,00 |
| 1116 | PBF-PISO BASICO FIXO | 0,00 | 589,48 |
| 1118 | PIMES | 0,00 | 63.727,44 |
| 1120 | CONVENIO | 0,00 | 86.346,21 |
| 4011 | INCENTIVO A ATENÇÃO BÁSICA | 0,00 | 62.420,00 |
| 4050 | FARMÁCIA BÁSICA | 8.937,00 | 16.558,80 |
| 4090 | PSF | 0,00 | 1,75 |
| 4265 | PSF (AQUIS EQUIP P/UBS) - CP | 0,00 | 176,00 |
| 4310 | ATENDIMENTO AOS CIDADAO PRESO | 12.644,20 | 3.546,16 |
| 4501 | INVESTIMENTOS NA REDE SERVIÇOS SAUDE | 0,00 | 5.630,00 |
| 4505 | ESTRUTURACAO REDE DE SERVICOS AB | 0,00 | 4.084,00 |
| 4510 | PAB | 0,00 | 7.341,98 |
| 4521 | PMAQ | 0,00 | 3.093,75 |
| 4560 | INCENT. SAÚDE SIST. PENITENC. | 0,00 | 171.958,05 |
| 4590 | SIA/SUS TETO FINANCEIRO | 42,00 | 2.214,37 |
| 4710 | TETO FINANC VIG EM SAÚDE | 0,00 | 1.041,00 |
| 4740 | VIGILANCIA EM SAUDE (DST/AIDS) | 0,00 | 17.431,70 |
| 4770 | FARMÁCIA BÁSICA FIXA | 0,00 | 123,30 |
| 4935 | CONSTRUÇÃO OU AMPLIAÇÃO UBS | 0,00 | 58.007,15 |
| SUBTOTAL | | 312.307,32 | 6.660.528,00 |
| TOTAL | | | 6.972.835,32 |



Modelo 9 - DEMONSTRATIVO DOS LIMITES - RGF

EXECUTIVO/INDIRETAS MUNICIPAIS

EXERCÍCIO DE 2016
 PM DE CHARQUEADAS
 2º Semestre



61602111408494573

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



16.0.0.3

26/01/2017

18:27:04

Pág.: 3/5

| 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 |
| SUBTOTAL | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | | | 0,00 | | 0,00 |

TOTAL DOS RESTOS A PAGAR COM INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA

Exercícios Anteriores

| | |
|-----------------|------|
| Processados | 0,00 |
| Não Processados | 0,00 |
| Subtotal | 0,00 |

Exercício Atual

| | |
|-----------------|------|
| Processados | 0,00 |
| Não Processados | 0,00 |
| Subtotal | 0,00 |

Total Ex Anterior + Ex Atual 0,00

DOS ALERTAS

Em atendimento ao disposto no § 1º do art. 59 da Lei Complementar nº 101/2000 - LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL (LRF), e considerando que o (s) índice (s) demonstrado (s) no Modelo 9 - Demonstrativo dos Limites está (ão) acima do limite estabelecido na LRF, serão emitidos, automaticamente, conforme o caso, os ALERTAS a seguir indicados:

DESPESA COM PESSOAL

O **ÍNDICE DE DESPESA COM PESSOAL** de 49,69 % está situado **no intervalo de 48,61% a 51,30%**, sendo, portanto, superior ao limite para emissão do alerta de que trata o Inciso II do § 1º do Art. 59 da LRF, de 48,60%, (percentual este equivalente a 90,00% sobre o limite de 54,00%, conforme estipulado no Inciso II do § 1º do Art. 59 c/c alínea "b" do Inciso III do Art. 20, ambos da LRF).

Considerando a(s) ocorrência(s) prevista(s) no(s) inciso(s) II e/ou III do § 1º do art. 59 da Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000 (LRF), os montantes da despesa total com pessoal, e/ou a dívida consolidada líquida, e/ou as garantias de valores e operações de crédito se encontra(m) acima de 90,00% dos limites legais.

Assim, considerando as competências estabelecidas no § 1º do art. 59 da Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000 (LRF) e o disposto no inciso XI do art. 48, do Regimento Interno do Tribunal de Contas do Estado - RITCE, esta Corte emite o presente **ALERTA**.



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

Modelo 9 - DEMONSTRATIVO DOS LIMITES - RGF

EXECUTIVO/INDIRETAS MUNICIPAIS

EXERCÍCIO DE 2016
PM DE CHARQUEADAS
2º Semestre



61602111408494573

| Para uso do Tribunal de Contas | |
|-----------------------------------|---------|
| Fl. | Rubrica |



16.0.3
26/01/2017
18:27:04
Pág.: 4/5

Página
100

Processo
01470-0200/16-9

DA CIÊNCIA

EU, PREFEITO MUNICIPAL, com base no(s) índice(s) acima demonstrado(s), considero-me cientificado do referido alerta.

Página da
peça
4

Peça
512124

**DOCUMENTO DE ACESSO
RESTRITO**

ACESSO
N0155FAD



Modelo 9 - DEMONSTRATIVO DOS LIMITES - RGF

EXECUTIVO/INDIRETAS MUNICIPAIS

EXERCÍCIO DE 2016
PM DE CHARQUEADAS
2º Semestre



61602111408494573

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



16.0.3
26/01/2017
18:27:04
Pág.: 5/5

CHARQUEADAS, 26 de Janeiro de 2017 .

SIMON HEBERLE DE SOUZA
Prefeito Municipal

ADRIANA DE ÁVILA LENZZI
Responsável pela Administração Financeira

PABLO DIAS MEDEIROS
Responsável pelo Controle Interno



61601111408494573



26/01/2017 - 18:27:04

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/12/2016

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

1. Informações da Entidade

1.1 Dados Cadastrais da Administração Atual

CNPJ: 88743604000179

Período: 01/01/2016 a 31/12/2016 - 6º Bimestre

Tipo de entrega: Semestral

Prefeitura: PM DE CHARQUEADAS

Logradouro: Av. Dr. José Athanásio

nr: 460 compl:

Telefone: (51) 3958-8400

HomePage: www.charqueadas.rs.gov.br

E-Mail: contadoria@charqueadas.rs.gov.br

Prefeito Municipal: SIMON HEBERLE DE SOUZA

Contabilista: ADRIANA DE ÁVILA LENZZI

Número do CRC: 64026

1.2 Prestadora de Serviços de Informática

Não Possui Prestadora de Serviços de Informática

Nome: DBSELLER SERVIÇOS DE INFORMATICA LTDA

CNPJ: 05238851000190

Telefone: (51)30765101

Responsável: PAULO RICARDO DA SILVA

E-Mail: suporte@dbseller.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 |
|---------------|--|
| 7145704000100 | CONSORCIO INTERMUNICIPAL DE GESTAO AMPLIADA CIGA |

1.6 Entidades da Administração Indireta selecionadas pelo PAD

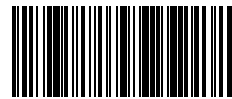
| CNPJ | Nome | Tipo | é RPPS |
|------|------|------|--------|
|------|------|------|--------|

1.7 Entidades da Administração Indireta selecionadas pela Entidade

| CNPJ | Nome | Tipo | é RPPS |
|------|------|------|--------|
|------|------|------|--------|

2. Informações Contábeis

2.1 Contas de Receita



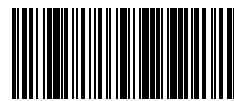
2.1.1 Resumo por Grupos

| ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA | ORÇADA | REALIZADA |
|---|-----------------------|-----------------------|
| RECEITAS CORRENTES | | |
| RECEITA TRIBUTARIA | 9.687.000,00 | 11.657.769,15 |
| RECEITA DE CONTRIBUICOES | 3.996.000,00 | 3.687.370,55 |
| RECEITA PATRIMONIAL | 6.271.500,00 | 9.601.966,21 |
| RECEITA DE SERVICOS | 10.000,00 | 10.296,09 |
| TRANSFERENCIAS CORRENTES | 77.611.733,00 | 81.223.598,30 |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES | 4.339.500,00 | 3.620.475,11 |
| SOMA DAS RECEITAS CORRENTES | 101.915.733,00 | 109.801.475,41 |
| RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | | |
| RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES | 10.357.500,00 | 4.017.121,82 |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTE INTRA-ORÇAMENTÁRIA | 2.500,00 | 8.548,52 |
| SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | 10.360.000,00 | 4.025.670,34 |
| RECEITAS DE CAPITAL | | |
| OPERACOES DE CREDITO | 2.000.000,00 | 2.745.379,48 |
| ALIENACAO DE BENS | 5.000,00 | 0,00 |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 408.000,00 | 1.649.314,18 |
| SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL | 2.413.000,00 | 4.394.693,66 |
| RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | | |
| SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | 0,00 | 0,00 |
| DEDUÇÕES DE RECEITA | -9.555.000,00 | -11.503.069,31 |
| TOTAL DAS RECEITAS | 105.133.733,00 | 106.718.770,10 |

2.2 Contas de Despesa

2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

| DISCRIMINAÇÃO | VALOR |
|------------------------------------|-----------------------|
| Dotação Inicial | 100.759.733,00 |
| Atualização Monetária | 0,00 |
| Créditos Suplementares | 34.791.990,86 |
| Créditos Especiais | 0,00 |
| Créditos Extraordinários | 0,00 |
| Redução de Dotações | 16.240.925,82 |
| DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES | 119.310.798,04 |
| DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL | VALOR |
| PODER EXECUTIVO | |
| Empenhado | 99.234.579,35 |
| Liquidado | 96.268.990,79 |
| Pago | 95.972.214,93 |
| SALDO A LIQUIDAR | 2.965.588,56 |



61601111408494573

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



26/01/2017 - 18:27:04

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/12/2016

SALDO A PAGAR

296.775,86

DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES

VALOR

| | |
|---|---------------------|
| Empenhado | 8.914.223,95 |
| Liquidado | 5.195.985,19 |
| Pago | 5.180.453,73 |
| SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO | 3.718.238,76 |
| SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO | 15.531,46 |

2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

ORIGEM DO RECURSO

| | |
|---|----------------------|
| Auxílios e Convênios | 1.802.473,77 |
| Excesso de Arrecadação | 6.120.788,85 |
| Reduções/Suplementações Orçamentárias entre entidades | 5.000,00 |
| Reduções/Suplementações Orçamentárias na mesma entidade | 16.192.292,82 |
| Superávit Financeiro | 10.671.435,42 |
| TOTAL | 34.791.990,86 |

2.3 Contas de Verificação

2.3.1 Resumo por Grupos

| | Saldo Inicial | Saldo Final |
|--|----------------------|--------------------|
| ATIVO CIRCULANTE | 74.002.593,12D | 81.269.645,96D |
| ATIVO NAO-CIRCULANTE | 47.903.235,35D | 56.454.485,50D |
| PASSIVO CIRCULANTE | 3.518.648,16C | 6.795.182,49C |
| PASSIVO NAO-CIRCULANTE | 63.744.896,21C | 85.855.795,27C |
| PATRIMONIO LIQUIDO | 54.642.284,10C | 54.642.284,10C |
| PESSOAL E ENCARGOS | 0,00 | 48.711.137,28D |
| BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS | 0,00 | 8.118.098,04D |
| USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO | 0,00 | 23.173.158,44D |
| VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS | 0,00 | 7.552.325,25D |
| TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS | 0,00 | 7.639.406,68D |
| DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE | 0,00 | 11.367.989,51D |
| TRIBUTARIAS | 0,00 | 912.853,07D |
| OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | 0,00 | 24.542.852,23D |
| IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA | 0,00 | 19.903.275,35C |
| CONTRIBUICOES | 0,00 | 7.704.492,37C |
| EXPLORACAO E VENDA DE BENS, SERVICOS E DIREITOS | 0,00 | 48.671,37C |
| VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS | 0,00 | 16.605.779,68C |
| TRANSFERENCIAS RECEBIDAS | 0,00 | 72.805.687,43C |
| VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS | 0,00 | 1.539.005,39C |
| OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | 0,00 | 3.841.778,51C |

2.3.3 Disponibilidade Financeira

PODER EXECUTIVO

| | Saldo Inicial | Saldo Final |
|------------------------|----------------------|--------------------|
| Caixa | 0,00 | 0,00 |
| Bancos Conta Movimento | 16.415.255,13D | 11.438.199,62D |



61601111408494573

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



26/01/2017 - 18:27:04

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/12/2016

| | Saldo Inicial | Saldo Final |
|------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| PODER EXECUTIVO | | |
| Bancos Conta Aplicação | 0,00 | 0,00 |
| Outros | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL PODER EXECUTIVO | 16.415.255,13D | 11.438.199,62D |
| RPPS | Saldo Inicial | Saldo Final |
| Caixa | 0,00 | 0,00 |
| Bancos Conta Movimento | 44.001.158,47D | 50.965.041,12D |
| Bancos Conta Aplicação | 0,00 | 0,00 |
| Outros | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL RPPS | 44.001.158,47D | 50.965.041,12D |
| 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 | 60.416.413,60D | 62.403.240,74D |

2.5 Valores do Exercício Anterior

| CONTAS DE DESPESA | Empenhado | Liquidado | Pago |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|
| 1º Bimestre | 25.598.306,69 | 10.744.654,82 | 10.060.759,11 |
| 2º Bimestre | 16.667.802,33 | 14.212.706,27 | 14.593.140,83 |
| 3º Bimestre | 12.081.560,82 | 15.571.538,24 | 13.185.443,77 |
| 4º Bimestre | 11.435.120,24 | 12.192.162,72 | 12.766.200,65 |
| 5º Bimestre | 13.130.465,18 | 12.769.028,65 | 12.593.896,57 |
| 6º Bimestre | 13.624.260,41 | 17.537.532,62 | 19.755.719,36 |

| CONTAS DE RECEITA | Orçado | Realizado |
|--|----------------------|-----------------------|
| RECEITAS CORRENTES | 95.843.360,00 | 101.828.456,11 |
| RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIA | 4.825.820,00 | 3.977.755,62 |
| RECEITAS DE CAPITAL | 7.760.850,00 | 5.720.386,74 |
| RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIA | 0,00 | 0,00 |
| DEDUÇÕES DA RECEITA | Orçado | Realizado |
| DEDUCOES | -9.765.000,00 | -10.976.699,46 |
| TOTAL CONTAS DE RECEITA | 98.665.030,00 | 100.549.899,01 |

2.6 Certidão de Decisão - Título Executivo do TCE-RS

Contas Patrimoniais



61601111408494573

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



26/01/2017 - 18:27:04

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/12/2016

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------------------------|--|-------------------|-----------------|-------------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA | | | | |
| 112610101000000 | INSCRICAO DE CERTIDAO DE DECISAO - TITULO EXECUTIV | 53.184,60 | 0,00 | 53.184,60 |
| SELEÇÃO MANUAL | | | | |
| 121120501000000 | CERTIDAO TITULO EXECUTIVO | 416.474,81 | 0,00 | 416.474,81 |
| TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS | | 469.659,41 | 0,00 | 469.659,41 |

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 |

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

TÍTULOS EM COBRANÇA JUDICIAL CFE INFORMAÇÃO DA PROCURADORIA MUNICIPAL.

CONTA DEVE FAZER PARTE DA SELEÇÃO.

3. Índices Constitucionais

3.1.3 - Receita do Município - Base de cálculo do inciso VII do artigo 29 da CF

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|---|--------------------------------------|----------------|-----------------|----------------|
| 10000000000000 | RECEITAS CORRENTES | 109.801.475,41 | 0,00 | 109.801.475,41 |
| 20000000000000 | RECEITAS DE CAPITAL | 4.394.693,66 | 0,00 | 4.394.693,66 |
| 91000000000000 | (R) DEDUCOES DAS RECEITAS CORRENTES | -11.503.069,31 | 0,00 | -11.503.069,31 |
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA DEDUÇÕES DA RECEITA | | | | |
| 12102907000000 | CONTRIBUICAO DE SERVIDOR ATIVO CIVIL | 2.819.351,05 | 0,00 | 2.819.351,05 |
| 13250103010000 | REM. DEP. BANCARIO PAB C/C 58.040-6 | 14.589,74 | 0,00 | 14.589,74 |
| 13250103020000 | REMUNERACAO PIM | 3.928,20 | 0,00 | 3.928,20 |
| 13250103040000 | REM DEP VIGILANCIA ESTADO | 9,70 | 0,00 | 9,70 |
| 13250103050000 | REM DEPPSF ESTADO | 4.223,00 | 0,00 | 4.223,00 |
| 13250103060000 | REMUNERACAO 4220 | 661,55 | 0,00 | 661,55 |
| 13250103100000 | REM DEP FARMACIA UNIAO | 1.788,07 | 0,00 | 1.788,07 |
| 13250103120000 | REM DEP VIGILANCIA UNIAO | 4.034,33 | 0,00 | 4.034,33 |
| 13250103140000 | REM DEP SIA/SUS | 13.262,12 | 0,00 | 13.262,12 |
| 13250103160000 | REM DEP SAMU UNIAO | 1.670,86 | 0,00 | 1.670,86 |
| 13250103190000 | REND DEP FARMCIA BSICA DO ESTADO | 10.259,41 | 0,00 | 10.259,41 |
| 13250103200000 | REND DEP DST/AIDS 4740 | 10.782,57 | 0,00 | 10.782,57 |
| 13250103210000 | REM DEP SALVAR ESTADO | 4.141,08 | 0,00 | 4.141,08 |
| 13250103250000 | REN DEP 4935 | 5.782,40 | 0,00 | 5.782,40 |
| 13250103260000 | REND INVES REDE SERV SAUDE | 4.937,99 | 0,00 | 4.937,99 |
| 13250103270000 | REND 4265 | 9.003,17 | 0,00 | 9.003,17 |
| 13250103290000 | REND DEP SADE PRISIONAL RS | 21.287,94 | 0,00 | 21.287,94 |
| 13250103310000 | REND APL EQUIP HOSPITAL | 71.959,93 | 0,00 | 71.959,93 |
| 13250103360000 | RENDIMENTOS 4239 | 2.601,50 | 0,00 | 2.601,50 |
| 13250103380000 | REND ATENCAO BASICA | 24.359,50 | 0,00 | 24.359,50 |



61601111408494573

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



26/01/2017 - 18:27:04

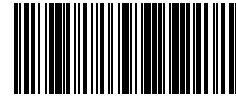
PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/12/2016

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|----------------|--|----------------|-----------------|----------------|
| 13250103440000 | RENDIMENTOS CONVENIO 1117 | 429,29 | 0,00 | 429,29 |
| 13250103510000 | REND ACADEMIA | 2.687,89 | 0,00 | 2.687,89 |
| 13250103540000 | REMUNERACAO 4560 | 16.435,19 | 0,00 | 16.435,19 |
| 13250103550000 | REMUNERACAO 4230 | 2.377,73 | 0,00 | 2.377,73 |
| 13250103560000 | REMUNERACAO 4278 | 9.167,47 | 0,00 | 9.167,47 |
| 13250103570000 | RENDIMENTOS 4292 | 164,58 | 0,00 | 164,58 |
| 13250103580000 | REMUNERACAO PMAQ | 7.615,20 | 0,00 | 7.615,20 |
| 13250103590000 | REMUNERACAO TELESUADE | 525,50 | 0,00 | 525,50 |
| 13250103600000 | RENDIMENTOS ATENCAO DOMICILIAR | 961,56 | 0,00 | 961,56 |
| 13250103610000 | RENDIMENTOS 4505 | 4.066,06 | 0,00 | 4.066,06 |
| 13250110010000 | REM DEP IGD BOLSA FAMILIA | 6.231,99 | 0,00 | 6.231,99 |
| 13250110020000 | REND 1033 | 69,64 | 0,00 | 69,64 |
| 13250110030000 | REND DEP PETI 1032 | 12,26 | 0,00 | 12,26 |
| 13250110050000 | RENDIMENTOS PBFIXO 1116 | 4.712,26 | 0,00 | 4.712,26 |
| 13250110060000 | RENDI PFMC-CREAS 1127 | 2.162,13 | 0,00 | 2.162,13 |
| 13250110080000 | REND 1031 | 1.505,49 | 0,00 | 1.505,49 |
| 13250110090000 | REM OASF FEAS | 23,17 | 0,00 | 23,17 |
| 13250110100000 | REND ACESSUAS | 17.283,78 | 0,00 | 17.283,78 |
| 13250110110000 | RENDIMENTOS PBVA | 638,31 | 0,00 | 638,31 |
| 13250111030000 | REND DEP PNATE 1100 | 225,43 | 0,00 | 225,43 |
| 13250111040000 | REND DEP PDDE 1987 | 1.142,11 | 0,00 | 1.142,11 |
| 13250111050000 | REND DEP SALARIO EDUCACAO | 33.754,76 | 0,00 | 33.754,76 |
| 13250111060000 | RENDIMENTOS PTA EDUC INTANIL | 863,16 | 0,00 | 863,16 |
| 13250111070000 | REND MERENDA ESCOLAR | 5.672,81 | 0,00 | 5.672,81 |
| 13250111090000 | REND PRADEM | 3.097,58 | 0,00 | 3.097,58 |
| 13250111100000 | RENDIMENTO AOPIO A CRECHE | 735,54 | 0,00 | 735,54 |
| 13250111110000 | RENDIMENTOS 1078 | 11.245,76 | 0,00 | 11.245,76 |
| 13250111120000 | RENDIMENTOS PRO INFANCIA | 667,49 | 0,00 | 667,49 |
| 13282000000000 | APLICAÇÃO RPPS | 7.932.891,11 | 0,00 | 7.932.891,11 |
| 17213300010100 | PISO DE ATENCAO BASICA - PAB FIXO | 3.147.222,00 | 0,00 | 3.147.222,00 |
| 17213300020100 | ACOES BASICAS DE VIGILANCIA SANITARIA | 206.589,53 | 0,00 | 206.589,53 |
| 17213300020300 | PROGRAMA DE ASSISTENCIA FARMACEUTICA BASICA | 305.440,45 | 0,00 | 305.440,45 |
| 17213300021100 | INCENTIVO SADE SISTEMA PENITENCIARIO | 2.364.318,04 | 0,00 | 2.364.318,04 |
| 17213300021300 | PMAQ | 387.400,00 | 0,00 | 387.400,00 |
| 17213300021600 | MELHOR EM CASA | 408.000,00 | 0,00 | 408.000,00 |
| 17213300021700 | PROD MEDICOS USO UNICO 4501 | 99.970,36 | 0,00 | 99.970,36 |
| 17213300990400 | PROGRAMA DO CENTRO DE TESTAGEM E ACONSELHAMENTO CT | 93.750,00 | 0,00 | 93.750,00 |
| 17213300990500 | SAMU (MAC) | 170.625,00 | 0,00 | 170.625,00 |
| 17213300990800 | INCENTIVO ACADEMIA SAUDE | 39.000,00 | 0,00 | 39.000,00 |
| 17213400020000 | PROGRAMA DE APOIO A PESSOA IDOSA - API | 61.460,00 | 0,00 | 61.460,00 |
| 17213400030000 | PROGRAMA DE APOIO A PESSOA PORTADORA DE DEFICIENCI | 18.816,00 | 0,00 | 18.816,00 |
| 17213400110000 | PROGRAMA BOLSA FAMLIA | 34.667,55 | 0,00 | 34.667,55 |
| 17213400150000 | PISO BASICO FIXO - PBF | 84.000,00 | 0,00 | 84.000,00 |
| 17213400160000 | PFMC-CREAS | 81.136,00 | 0,00 | 81.136,00 |
| 17213400170000 | ACESSUAS | 6.182,00 | 0,00 | 6.182,00 |
| 17213501000000 | TRANSFERENCIA DO SALRIO EDUCACAO | 1.528.769,08 | 0,00 | 1.528.769,08 |

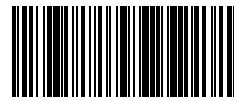


| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|----------------|--|----------------------|-----------------|----------------------|
| 17213502000000 | TRANSFERENCIAS DIRETAS DO FNDE REFERENTES AO PROGR | 3.570,00 | 0,00 | 3.570,00 |
| 17213503000000 | TRANSFERENCIAS DIRETAS DO FNDE REFERENTES AO PROGR | 207.768,00 | 0,00 | 207.768,00 |
| 17213504000000 | TRANSFERENCIAS DIRETAS DO FNDE REFERENTES AO | 8.396,44 | 0,00 | 8.396,44 |
| 17213599030000 | PEJA - PROGRAMA DE ESCOLARIZA00 DE JOVENS | 21.446,40 | 0,00 | 21.446,40 |
| 17213599090000 | PNAP - PROG NAC ALIMENTA00 ESC - PR-ESCOLA | 92.860,00 | 0,00 | 92.860,00 |
| 17213599100000 | PNAC PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTACAO EM CRECHES | 131.960,00 | 0,00 | 131.960,00 |
| 17213599110000 | PNAE FUNDO MAIS EDUCA00 | 105.840,00 | 0,00 | 105.840,00 |
| 17213599120000 | APOIO A CRECHES | 23.550,73 | 0,00 | 23.550,73 |
| 17223300020000 | PROGRAMA SAUDE INDIGENA | 8.000,00 | 0,00 | 8.000,00 |
| 17223300030000 | PROGRAMA FARMACIA BASICA | 167.262,48 | 0,00 | 167.262,48 |
| 17223300090100 | PROGRAMA SAUDE DA FAMILIA - PSF/ESTADO | 441.686,00 | 0,00 | 441.686,00 |
| 17223300090200 | PROJETO SALVAR - SAMU/ESTADO | 112.552,99 | 0,00 | 112.552,99 |
| 17223300090400 | PRIMEIRA INFANCIA MELHOR - PIM | 257.000,00 | 0,00 | 257.000,00 |
| 17223300090500 | FES - SADE PRISIONAL DO ESTADO | 816.000,00 | 0,00 | 816.000,00 |
| 17223300090900 | PROGRAMA ESTADUAL ATEN00 BASICA | 306.054,93 | 0,00 | 306.054,93 |
| 17223300091100 | SIA SUS | 454.264,81 | 0,00 | 454.264,81 |
| 17223300091300 | AQUISICAO FRALDAS/INSUMOS | 45.010,00 | 0,00 | 45.010,00 |
| 17620200010000 | TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS PARA O TRANSPORTE ESCO | 37.315,68 | 0,00 | 37.315,68 |
| 17620200040000 | TRANSFERENCIAS DO CONVENIO PRADEM | 3.817,26 | 0,00 | 3.817,26 |
| 19221001000000 | COMPENS FINAN RG E RPPS-PRINCIPAL | 356.464,97 | 0,00 | 356.464,97 |
| 24710100050000 | CONSTRU AMPLIA UBS UNIAO | 352.881,31 | 0,00 | 352.881,31 |
| 24710100060000 | AQUISICAO EQUIPAMENTO MATERIAL PERMANETE UBS | 399.880,00 | 0,00 | 399.880,00 |
| 24710100150000 | ACADEMIA DA SAUDE | 60.500,00 | 0,00 | 60.500,00 |
| 24710200020000 | TRANSF. CONVENIO FNDE | 352.170,88 | 0,00 | 352.170,88 |
| 24710200040000 | PRO INFANCIA | 19.937,56 | 0,00 | 19.937,56 |
| 24710500020000 | TRANSF EMENDAS | 6.860,00 | 0,00 | 6.860,00 |
| 24719900070000 | PRACA SUL AMERICA CEU | 427.084,43 | 0,00 | 427.084,43 |
| 24720100010000 | PSF (AQUIS EQUIP P/UBS) - CONSULTA POPULAR | 30.000,00 | 0,00 | 30.000,00 |
| 91328000000000 | (-)DEDU00 REMUNERA00 INVESTIMENTO RPPS | -336.602,99 | 0,00 | -336.602,99 |
| TOTAL | | 77.646.222,51 | 0,00 | 77.646.222,51 |

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 | | | | |
| 11120200010000 | IPTU - PROPRIO | 2.336.224,83 | 0,00 | 2.336.224,83 |
| 11120200020000 | IPTU - MDE | 1.401.734,28 | 0,00 | 1.401.734,28 |
| 11120200030000 | IPTU - ASPS | 934.487,44 | 0,00 | 934.487,44 |
| 11120431010100 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - PROPRIO | 1.082.317,84 | 0,00 | 1.082.317,84 |
| 11120431010200 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - MDE | 649.390,77 | 0,00 | 649.390,77 |
| 11120431010300 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - ASPS | 432.926,85 | 0,00 | 432.926,85 |
| 11120431020100 | IRRF - ATIVO/INATIVO-LEGISLATIVO - PROPRIO | 41.086,41 | 0,00 | 41.086,41 |
| 11120431020200 | IRRF - ATIVO/INATIVO-LEGISLATIVO - MDE | 24.651,84 | 0,00 | 24.651,84 |



61601111408494573

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



26/01/2017 - 18:27:04

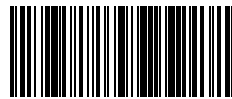
PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/12/2016

| Cód. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|----------------|---|----------------|-----------------|----------------|
| 11120431020300 | IRRF - ATIVO/INATIVO-LEGISLATIVO - ASPS | 16.434,56 | 0,00 | 16.434,56 |
| 11120431060100 | IRRF - PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS - PODER | 28.533,70 | 0,00 | 28.533,70 |
| 11120431060200 | IRRF - PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS - PODER | 17.120,14 | 0,00 | 17.120,14 |
| 11120431060300 | IRRF - PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS - PODER | 11.412,59 | 0,00 | 11.412,59 |
| 11120434030100 | IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - EXECUTIVO - PROPRIO | 5.469,30 | 0,00 | 5.469,30 |
| 11120434030200 | IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - EXECUTIVO - MDE | 3.281,58 | 0,00 | 3.281,58 |
| 11120434030300 | IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - EXECUTIVO - ASPS | 2.187,72 | 0,00 | 2.187,72 |
| 11120800010000 | ITBI - PROPRIO | 189.614,76 | 0,00 | 189.614,76 |
| 11120800020000 | ITBI - MDE | 113.768,87 | 0,00 | 113.768,87 |
| 11120800030000 | ITBI - ASPS | 75.845,46 | 0,00 | 75.845,46 |
| 11130501010000 | ISS - PROPRIO | 1.858.247,95 | 0,00 | 1.858.247,95 |
| 11130501020000 | ISS - MDE | 1.114.947,33 | 0,00 | 1.114.947,33 |
| 11130501030000 | ISS - ASPS | 743.292,19 | 0,00 | 743.292,19 |
| 17210102010000 | COTA-PARTE DO FPM - PROPRIO | 11.010.396,74 | 0,00 | 11.010.396,74 |
| 17210102020000 | COTA-PARTE DO FPM - MDE | 2.202.079,32 | 0,00 | 2.202.079,32 |
| 17210102040000 | COTA-PARTE DO FPM - ASPS | 4.404.158,60 | 0,00 | 4.404.158,60 |
| 17210102060000 | COTA-PARTE FPM - FUNDEB | 4.404.158,43 | 0,00 | 4.404.158,43 |
| 17210103010000 | COTA-EXTRA FPM PROPRIO | 453.539,09 | 0,00 | 453.539,09 |
| 17210103020000 | COTA-EXTRA FPM - MDE | 272.123,45 | 0,00 | 272.123,45 |
| 17210103030000 | COTA-EXTRA FPM ASPS | 181.415,63 | 0,00 | 181.415,63 |
| 17210104010000 | COTA-PARTE FPM JULHO PROPRIO | 322.316,22 | 0,00 | 322.316,22 |
| 17210104020000 | COTA-PARTE FPM JULHO MDE | 193.389,72 | 0,00 | 193.389,72 |
| 17210104030000 | COTA-PARTE FPM JULHO ASPS | 128.926,48 | 0,00 | 128.926,48 |
| 17210105010000 | COTA-PARTE DO ITR - PROPRIO 3225-5 | 62.307,92 | 0,00 | 62.307,92 |
| 17210105020000 | COTA-PARTE DO ITR - MDE | 12.461,57 | 0,00 | 12.461,57 |
| 17210105030000 | COTA-PARTE DO ITR - ASPS | 24.923,14 | 0,00 | 24.923,14 |
| 17210105040000 | COTA-PARTE DO ITR - FUNDEB | 24.923,06 | 0,00 | 24.923,06 |
| 17213600010000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - PRPRIO | 74.057,38 | 0,00 | 74.057,38 |
| 17213600020000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - MDE | 14.811,50 | 0,00 | 14.811,50 |
| 17213600040000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - ASPS | 29.622,98 | 0,00 | 29.622,98 |
| 17213600050000 | TRANSFERENCIA FINANCEIRA - LC 87/96 - FUNDEB | 29.622,88 | 0,00 | 29.622,88 |
| 17220101010000 | COTA-PARTE DO ICMS - PROPRIO | 11.398.391,56 | 0,00 | 11.398.391,56 |
| 17220101020000 | COTA-PARTE DO ICMS - MDE | 2.279.678,29 | 0,00 | 2.279.678,29 |
| 17220101040000 | COTA-PARTE DO ICMS - ASPS | 4.559.356,66 | 0,00 | 4.559.356,66 |
| 17220101050000 | COTA-PARTE DO ICMS - FUNDEB | 4.559.356,42 | 0,00 | 4.559.356,42 |
| 17220102010000 | COTA-PARTE DO IPVA - PROPRIO | 1.275.617,57 | 0,00 | 1.275.617,57 |
| 17220102020000 | COTA-PARTE DO IPVA - MDE | 255.123,49 | 0,00 | 255.123,49 |
| 17220102030000 | COTA-PARTE DO IPVA - ASPS | 510.247,04 | 0,00 | 510.247,04 |
| 17220102040000 | COTA-PARTE DO IPVA - FUNDEB | 510.246,84 | 0,00 | 510.246,84 |
| 17220104010000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - PROPRIO | 144.536,84 | 0,00 | 144.536,84 |
| 17220104020000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - MDE | 28.907,36 | 0,00 | 28.907,36 |
| 17220104040000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - ASPS | 57.814,75 | 0,00 | 57.814,75 |
| 17220104050000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTA00 - FUNDEB | 56.834,92 | 0,00 | 56.834,92 |
| 19114000010000 | MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - PROPRIO | 11.799,52 | 0,00 | 11.799,52 |
| 19114000020000 | MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - MDE | 7.079,18 | 0,00 | 7.079,18 |
| 19114000030000 | MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - ASPS | 4.717,91 | 0,00 | 4.717,91 |



| Cód. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-----------------|--|----------------------|-----------------|----------------------|
| 19131100010000 | MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - P | 162.705,40 | 0,00 | 162.705,40 |
| 19131100020000 | MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - M | 97.622,29 | 0,00 | 97.622,29 |
| 19131100030000 | MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - A | 65.077,85 | 0,00 | 65.077,85 |
| 19311100010000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - PROPRIO | 764.274,54 | 0,00 | 764.274,54 |
| 19311100020000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - MDE | 458.563,32 | 0,00 | 458.563,32 |
| 19311100030000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - ASPS | 305.704,57 | 0,00 | 305.704,57 |
| 19311300010000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - PROPRIO | 87.878,64 | 0,00 | 87.878,64 |
| 19311300020000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - MDE | 52.726,72 | 0,00 | 52.726,72 |
| 19311300030000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - ASPS | 35.149,93 | 0,00 | 35.149,93 |
| 911120200010000 | (R) DED IPTU | -1.267.916,92 | 0,00 | -1.267.916,92 |
| 919114000010000 | (R) DED MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS | -11.805,50 | 0,00 | -11.805,50 |
| 919131100010000 | (R) MULTA E JUROS DE MORA DVI ATIVA IPTU LIVRE | -292.919,10 | 0,00 | -292.919,10 |
| SUBTOTAL | | 61.044.980,61 | 0,00 | 61.044.980,61 |

TOTAL I - Base Receita Educação (MDE + FUNDEB) - 25% da Receita Ajustada **15.261.245,15**

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 | 3.324.894,81 | 0,00 | 3.324.894,81 |
| 20 | TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | 5.258.574,70 | 0,00 | 5.258.574,70 |
| 20 | OUTRAS RECEITAS CORRENTES | 615.991,51 | 0,00 | 615.991,51 |
| 31 | TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | 9.585.142,55 | 0,00 | 9.585.142,55 |
| TOTAL II | | 18.784.603,57 | 0,00 | 18.784.603,57 |

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

| Cód. Recurso | Descrição da Subfunção | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-------------------|------------------------|----------------------|-----------------|----------------------|
| 20 | ADMINISTRACAO GERAL | 1.328.371,57 | 0,00 | 1.328.371,57 |
| 20 | ENSINO FUNDAMENTAL | 4.107.315,14 | 0,00 | 4.107.315,14 |
| 20 | EDUCACAO INFANTIL | 2.014.261,30 | 0,00 | 2.014.261,30 |
| 20 | EDUCACAO ESPECIAL | 69.102,14 | 0,00 | 69.102,14 |
| 31 | ENSINO FUNDAMENTAL | 11.075.205,38 | 0,00 | 11.075.205,38 |
| 31 | EDUCACAO INFANTIL | 6.875.979,69 | 0,00 | 6.875.979,69 |
| 31 | EDUCACAO ESPECIAL | 150.608,99 | 0,00 | 150.608,99 |
| SUBTOTAL I | | 25.620.844,21 | 0,00 | 25.620.844,21 |

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 |
| | (-) Desp. Liq. com Recursos do PLUS do FUNDEB | 9.014.792,56 | 0,00 | 9.014.792,56 |
| | (-) Desp. Liq. com Rend. da MDE + FUNDEB | 85.659,88 | 0,00 | 85.659,88 |
| | % de Aplicação | | | Valor Aplicado |
| TOTAL III - Gastos Constitucionais com Educação (MDE + FUNDEB) | | 27,06 | | 16.520.391,77 |



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 | | | | |
| 17210102010000 | COTA-PARTE DO FPM - PROPRIO | 11.010.396,74 | 0,00 | 11.010.396,74 |
| 17210102020000 | COTA-PARTE DO FPM - MDE | 2.202.079,32 | 0,00 | 2.202.079,32 |
| 17210102040000 | COTA-PARTE DO FPM - ASPS | 4.404.158,60 | 0,00 | 4.404.158,60 |
| 17210102060000 | COTA-PARTE FPM - FUNDEB | 4.404.158,43 | 0,00 | 4.404.158,43 |
| 17210105010000 | COTA-PARTE DO ITR - PROPRIO 3225-5 | 62.307,92 | 0,00 | 62.307,92 |
| 17210105020000 | COTA-PARTE DO ITR - MDE | 12.461,57 | 0,00 | 12.461,57 |
| 17210105030000 | COTA-PARTE DO ITR - ASPS | 24.923,14 | 0,00 | 24.923,14 |
| 17210105040000 | COTA-PARTE DO ITR - FUNDEB | 24.923,06 | 0,00 | 24.923,06 |
| 17213600010000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - PRPRIO | 74.057,38 | 0,00 | 74.057,38 |
| 17213600020000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - MDE | 14.811,50 | 0,00 | 14.811,50 |
| 17213600040000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - ASPS | 29.622,98 | 0,00 | 29.622,98 |
| 17213600050000 | TRANSFERENCIA FINANCEIRA - LC 87/96 - FUNDEB | 29.622,88 | 0,00 | 29.622,88 |
| 17220101010000 | COTA-PARTE DO ICMS - PROPRIO | 11.398.391,56 | 0,00 | 11.398.391,56 |
| 17220101020000 | COTA-PARTE DO ICMS - MDE | 2.279.678,29 | 0,00 | 2.279.678,29 |
| 17220101040000 | COTA-PARTE DO ICMS - ASPS | 4.559.356,66 | 0,00 | 4.559.356,66 |
| 17220101050000 | COTA-PARTE DO ICMS - FUNDEB | 4.559.356,42 | 0,00 | 4.559.356,42 |
| 17220102010000 | COTA-PARTE DO IPVA - PROPRIO | 1.275.617,57 | 0,00 | 1.275.617,57 |
| 17220102020000 | COTA-PARTE DO IPVA - MDE | 255.123,49 | 0,00 | 255.123,49 |
| 17220102030000 | COTA-PARTE DO IPVA - ASPS | 510.247,04 | 0,00 | 510.247,04 |
| 17220102040000 | COTA-PARTE DO IPVA - FUNDEB | 510.246,84 | 0,00 | 510.246,84 |
| 17220104010000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - PROPRIO | 144.536,84 | 0,00 | 144.536,84 |
| 17220104020000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - MDE | 28.907,36 | 0,00 | 28.907,36 |
| 17220104040000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - ASPS | 57.814,75 | 0,00 | 57.814,75 |
| 17220104050000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTA00 - FUNDEB | 56.834,92 | 0,00 | 56.834,92 |
| SUBTOTAL | | 47.929.635,26 | 0,00 | 47.929.635,26 |
| Total I - Base Receita do FUNDEB - 20% da Receita Ajustada | | | | 9.585.927,05 |

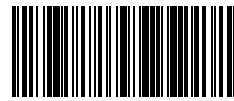
3.3.2 Base de Cálculo Constitucional da Receita do FUNDEB, a Partir dos Recursos

| Cód. Recurso | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-----------------|--------------------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| 31 | TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | 9.585.142,55 | 0,00 | 9.585.142,55 |
| TOTAL II | | 9.585.142,55 | 0,00 | 9.585.142,55 |

Total da Base Constitucional da Receita do FUNDEB calculada pelas contas diferente do Valor Total da Base Constitucional da Receita do FUNDEB calculada pelos recursos vinculados

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 | 11.075.205,38 | 0,00 | 11.075.205,38 |
| 31 | EDUCACAO INFANTIL | 6.875.979,69 | 0,00 | 6.875.979,69 |



61601111408494573

| | |
|--------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



26/01/2017 - 18:27:04

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/12/2016

| Cód. Recurso | Descrição da Subfunção | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-------------------|------------------------|----------------------|-----------------|----------------------|
| 31 | EDUCACAO ESPECIAL | 150.608,99 | 0,00 | 150.608,99 |
| SUBTOTAL I | | 18.101.794,06 | 0,00 | 18.101.794,06 |

| | | | | |
|--|----------------|--------------|------|---------------------|
| (-) Desp. Liq. com Recursos do PLUS do FUNDEB | | 9.014.792,56 | 0,00 | 9.014.792,56 |
| (-) Desp. Liq. com Rend. do FUNDEB | | 71.344,75 | 0,00 | 71.344,75 |
| | % de Aplicação | | | Valor Aplicado |
| TOTAL III - Gastos Constitucionais com FUNDEB | | 18,81 | | 9.015.656,75 |

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 2016

| Cód. Conta | Descrição da Subfunção | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------|--|----------------------|-----------------|----------------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA | | | | |
| 13250107000000 | RECEITA DE REMUNERAÇÃO DE DEPOSITOS BANCARIOS DE R | 71.344,75 | 0,00 | 71.344,75 |
| 17240100020000 | TRANSFERENCIAS DE RECURSOS DO FUNDEB | 18.554.844,29 | 0,00 | 18.554.844,29 |
| Total | | 18.626.189,04 | 0,00 | 18.626.189,04 |

Base da Receita - 60% do Retorno do FUNDEB 11.175.713,42

3.3.4.2 Aplicação dos Recursos do FUNDEB destinada ao pagamento dos Profissionais do Magistério - Exercício de 2016

| Cód. Recurso | Descrição da Subfunção | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------|------------------------|----------------------|-----------------|----------------------|
| 31 | ENSINO FUNDAMENTAL | 10.382.990,37 | 0,00 | 10.382.990,37 |
| 31 | EDUCACAO INFANTIL | 5.729.704,61 | 0,00 | 5.729.704,61 |
| 31 | EDUCACAO ESPECIAL | 150.608,99 | 0,00 | 150.608,99 |
| TOTAL | | 16.263.303,97 | 0,00 | 16.263.303,97 |

% de Aplicação 87,31

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 2015 | | 26.401,42 | 0,00 | 26.401,42 |
| Plus do FUNDEB - Exercício de 2015 | | 7.937.771,31 | 0,00 | 7.937.771,31 |
| TOTAL | | 7.964.172,73 | 0,00 | 7.964.172,73 |

Limite para Aplicação no 1º Trimestre do Exercício Seguinte: 5% 398.208,64

3.3.5.2 Despesas Liquidadas com Recursos do Superávit do FUNDEB - Exercício de 2016 (Janeiro - Dezembro)

| 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 | | | | |
| 11120200010000 | IPTU - PROPRIO | 2.336.224,83 | 0,00 | 2.336.224,83 |



61601111408494573

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



26/01/2017 - 18:27:04

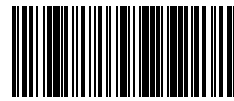
PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/12/2016

| Cód. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|----------------|---|----------------|-----------------|----------------|
| 11120200020000 | IPTU - MDE | 1.401.734,28 | 0,00 | 1.401.734,28 |
| 11120200030000 | IPTU - ASPS | 934.487,44 | 0,00 | 934.487,44 |
| 11120431010100 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - PROPRIO | 1.082.317,84 | 0,00 | 1.082.317,84 |
| 11120431010200 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - MDE | 649.390,77 | 0,00 | 649.390,77 |
| 11120431010300 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - ASPS | 432.926,85 | 0,00 | 432.926,85 |
| 11120431020100 | IRRF - ATIVO/INATIVO-LEGISLATIVO - PROPRIO | 41.086,41 | 0,00 | 41.086,41 |
| 11120431020200 | IRRF - ATIVO/INATIVO-LEGISLATIVO - MDE | 24.651,84 | 0,00 | 24.651,84 |
| 11120431020300 | IRRF - ATIVO/INATIVO-LEGISLATIVO - ASPS | 16.434,56 | 0,00 | 16.434,56 |
| 11120431060100 | IRRF - PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS - PODER | 28.533,70 | 0,00 | 28.533,70 |
| 11120431060200 | IRRF - PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS - PODER | 17.120,14 | 0,00 | 17.120,14 |
| 11120431060300 | IRRF - PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS - PODER | 11.412,59 | 0,00 | 11.412,59 |
| 11120434030100 | IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - EXECUTIVO - PROPRIO | 5.469,30 | 0,00 | 5.469,30 |
| 11120434030200 | IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - EXECUTIVO - MDE | 3.281,58 | 0,00 | 3.281,58 |
| 11120434030300 | IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - EXECUTIVO - ASPS | 2.187,72 | 0,00 | 2.187,72 |
| 11120800010000 | ITBI - PROPRIO | 189.614,76 | 0,00 | 189.614,76 |
| 11120800020000 | ITBI - MDE | 113.768,87 | 0,00 | 113.768,87 |
| 11120800030000 | ITBI - ASPS | 75.845,46 | 0,00 | 75.845,46 |
| 11130501010000 | ISS - PROPRIO | 1.858.247,95 | 0,00 | 1.858.247,95 |
| 11130501020000 | ISS - MDE | 1.114.947,33 | 0,00 | 1.114.947,33 |
| 11130501030000 | ISS - ASPS | 743.292,19 | 0,00 | 743.292,19 |
| 17210102010000 | COTA-PARTE DO FPM - PROPRIO | 11.010.396,74 | 0,00 | 11.010.396,74 |
| 17210102020000 | COTA-PARTE DO FPM - MDE | 2.202.079,32 | 0,00 | 2.202.079,32 |
| 17210102040000 | COTA-PARTE DO FPM - ASPS | 4.404.158,60 | 0,00 | 4.404.158,60 |
| 17210102060000 | COTA-PARTE FPM - FUNDEB | 4.404.158,43 | 0,00 | 4.404.158,43 |
| 17210103010000 | COTA-EXTRA FPM PROPRIO | 453.539,09 | 0,00 | 453.539,09 |
| 17210103020000 | COTA-EXTRA FPM - MDE | 272.123,45 | 0,00 | 272.123,45 |
| 17210103030000 | COTA-EXTRA FPM ASPS | 181.415,63 | 0,00 | 181.415,63 |
| 17210104010000 | COTA-PARTE FPM JULHO PROPRIO | 322.316,22 | 0,00 | 322.316,22 |
| 17210104020000 | COTA-PARTE FPM JULHO MDE | 193.389,72 | 0,00 | 193.389,72 |
| 17210104030000 | COTA-PARTE FPM JULHO ASPS | 128.926,48 | 0,00 | 128.926,48 |
| 17210105010000 | COTA-PARTE DO ITR - PROPRIO 3225-5 | 62.307,92 | 0,00 | 62.307,92 |
| 17210105020000 | COTA-PARTE DO ITR - MDE | 12.461,57 | 0,00 | 12.461,57 |
| 17210105030000 | COTA-PARTE DO ITR - ASPS | 24.923,14 | 0,00 | 24.923,14 |
| 17210105040000 | COTA-PARTE DO ITR - FUNDEB | 24.923,06 | 0,00 | 24.923,06 |
| 17213600010000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - PRPRIO | 74.057,38 | 0,00 | 74.057,38 |
| 17213600020000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - MDE | 14.811,50 | 0,00 | 14.811,50 |
| 17213600040000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - ASPS | 29.622,98 | 0,00 | 29.622,98 |
| 17213600050000 | TRANSFERENCIA FINANCEIRA - LC 87/96 - FUNDEB | 29.622,88 | 0,00 | 29.622,88 |
| 17220101010000 | COTA-PARTE DO ICMS - PROPRIO | 11.398.391,56 | 0,00 | 11.398.391,56 |
| 17220101020000 | COTA-PARTE DO ICMS - MDE | 2.279.678,29 | 0,00 | 2.279.678,29 |
| 17220101040000 | COTA-PARTE DO ICMS - ASPS | 4.559.356,66 | 0,00 | 4.559.356,66 |
| 17220101050000 | COTA-PARTE DO ICMS - FUNDEB | 4.559.356,42 | 0,00 | 4.559.356,42 |
| 17220102010000 | COTA-PARTE DO IPVA - PROPRIO | 1.275.617,57 | 0,00 | 1.275.617,57 |
| 17220102020000 | COTA-PARTE DO IPVA - MDE | 255.123,49 | 0,00 | 255.123,49 |
| 17220102030000 | COTA-PARTE DO IPVA - ASPS | 510.247,04 | 0,00 | 510.247,04 |
| 17220102040000 | COTA-PARTE DO IPVA - FUNDEB | 510.246,84 | 0,00 | 510.246,84 |



| Cód. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-------------------|--|----------------------|-----------------|----------------------|
| 17220104010000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - PROPRIO | 144.536,84 | 0,00 | 144.536,84 |
| 17220104020000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - MDE | 28.907,36 | 0,00 | 28.907,36 |
| 17220104040000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - ASPS | 57.814,75 | 0,00 | 57.814,75 |
| 17220104050000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTA00 - FUNDEB | 56.834,92 | 0,00 | 56.834,92 |
| 19114000010000 | MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - PROPRIO | 11.799,52 | 0,00 | 11.799,52 |
| 19114000020000 | MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - MDE | 7.079,18 | 0,00 | 7.079,18 |
| 19114000030000 | MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - ASPS | 4.717,91 | 0,00 | 4.717,91 |
| 19131100010000 | MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - P | 162.705,40 | 0,00 | 162.705,40 |
| 19131100020000 | MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - M | 97.622,29 | 0,00 | 97.622,29 |
| 19131100030000 | MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - A | 65.077,85 | 0,00 | 65.077,85 |
| 19311100010000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - PROPRIO | 764.274,54 | 0,00 | 764.274,54 |
| 19311100020000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - MDE | 458.563,32 | 0,00 | 458.563,32 |
| 19311100030000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - ASPS | 305.704,57 | 0,00 | 305.704,57 |
| 19311300010000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - PROPRIO | 87.878,64 | 0,00 | 87.878,64 |
| 19311300020000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - MDE | 52.726,72 | 0,00 | 52.726,72 |
| 19311300030000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - ASPS | 35.149,93 | 0,00 | 35.149,93 |
| 911120200010000 | (R) DED IPTU | -1.267.916,92 | 0,00 | -1.267.916,92 |
| 919114000010000 | (R) DED MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS | -11.805,50 | 0,00 | -11.805,50 |
| 919131100010000 | (R) MULTA E JUROS DE MORA DVI ATIVA IPTU LIVRE | -292.919,10 | 0,00 | -292.919,10 |
| SUBTOTAL I | | 61.044.980,61 | 0,00 | 61.044.980,61 |

TOTAL I - Base Receita Saúde (ASPS) - 15% da Receita Ajustada **9.156.747,09**

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 | 2.216.586,81 | 0,00 | 2.216.586,81 |
| 40 | TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | 9.896.465,28 | 0,00 | 9.896.465,28 |
| 40 | OUTRAS RECEITAS CORRENTES | 410.650,26 | 0,00 | 410.650,26 |
| TOTAL II | | 12.523.702,35 | 0,00 | 12.523.702,35 |

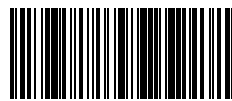
3.5.3 Cálculo da Despesa Constitucional com Saúde (ASPS), por Recursos Vinculados

| Cód. Recurso | Descrição da Subfunção | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-------------------|--|----------------------|-----------------|----------------------|
| 40 | ADMINISTRACAO GERAL (modalidade de aplicação 71) | -45.535,20 | 0,00 | -45.535,20 |
| 40 | ADMINISTRACAO GERAL | 2.825.973,96 | 0,00 | 2.825.973,96 |
| 40 | ATENCAO BASICA | 5.505.061,72 | 0,00 | 5.505.061,72 |
| 40 | ASSIST HOSPITALAR E AMBULATORIAL | 3.848.111,27 | 0,00 | 3.848.111,27 |
| 40 | SUPORTE PROFILATICO E TERAPEUTICO | 264.531,83 | 0,00 | 264.531,83 |
| 40 | VIGILANCIA EPIDEMIOLOGICA | 395.159,15 | 0,00 | 395.159,15 |
| SUBTOTAL I | | 12.793.302,73 | 0,00 | 12.793.302,73 |

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 |



61601111408494573

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



26/01/2017 - 18:27:04

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/12/2016

| | | | |
|--|------------------|-------------|------------------|
| (-) Despesa Liquidada com Rendimentos das ASPS | 49.982,87 | 0,00 | 49.982,87 |
| SUBTOTAL III | 49.982,87 | 0,00 | 49.982,87 |

| | | |
|---|----------------|----------------------|
| | % de Aplicação | Valor Aplicado |
| TOTAL IV - Gastos Constitucionais com Saúde (ASPS) | 20,88 | 12.743.319,86 |

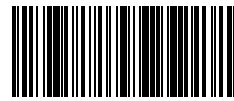
3.5.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Saúde

| 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_44 | 4250 | 19 | AVISO | Linha 4250 - Empenho com Característica Peculiar 501 e Recurso Vinculado diferente de "0031" |
| EMPENHO.TXT | EMP_44 | 4253 | 19 | AVISO | Linha 4253 - Empenho com Característica Peculiar 501 e Recurso Vinculado diferente de "0031" |
| BAL_VER.TXT | BAV_50 | 0 | 0 | AVISO | A Soma do Saldo final das Contas Sintéticas nível 04, "S04", não fecha com a soma das contas Analíticas, dentro do grupo 3250. |
| BAL_VER.TXT | BAV_50 | 0 | 0 | AVISO | A Soma do Saldo final das Contas Sintéticas nível 04, "S04", não fecha com a soma das contas Analíticas, dentro do grupo 3520. |
| BAL_VER.TXT | BAV_50 | 0 | 0 | AVISO | A Soma do Saldo final das Contas Sintéticas nível 04, "S04", não fecha com a soma das contas Analíticas, dentro do grupo 3550. |
| BAL_VER.TXT | BAV_50 | 0 | 0 | AVISO | A Soma do Saldo final das Contas Sintéticas nível 04, "S04", não fecha com a soma das contas Analíticas, dentro do grupo 4230. |
| BAL_VER.TXT | BAV_50 | 0 | 0 | AVISO | A Soma do Saldo final das Contas Sintéticas nível 04, "S04", não fecha com a soma das contas Analíticas, dentro do grupo 4520. |
| BAL_VER.TXT | BAV_50 | 0 | 0 | AVISO | A Soma do Saldo final das Contas Sintéticas nível 04, "S04", não fecha com a soma das contas Analíticas, dentro do grupo 4540. |
| BAL_VER.TXT | BAV_50 | 0 | 0 | AVISO | A Soma do Saldo final das Contas Sintéticas nível 04, "S04", não fecha com a soma das contas Analíticas, dentro do grupo 4580. |
| BAL_VER.TXT | BAV_50 | 0 | 0 | AVISO | A Soma do Saldo final das Contas Sintéticas nível 04, "S04", não fecha com a soma das contas Analíticas, dentro do grupo 4910. |
| BAL_VER.TXT | BAV_50 | 0 | 0 | AVISO | A Soma do Saldo final das Contas Sintéticas nível 04, "S04", não fecha com a soma das contas Analíticas, dentro do grupo 5211. |
| BAL_VER.TXT | BAV_50 | 0 | 0 | AVISO | A Soma do Saldo final das Contas Sintéticas nível 04, "S04", não fecha com a soma das contas Analíticas, dentro do grupo 5311. |
| BAL_VER.TXT | BAV_50 | 0 | 0 | AVISO | A Soma do Saldo final das Contas Sintéticas nível 04, "S04", não fecha com a soma das contas Analíticas, dentro do grupo 5312. |
| BAL_VER.TXT | BAV_50 | 0 | 0 | AVISO | A Soma do Saldo final das Contas Sintéticas nível 04, "S04", não fecha com a soma das contas Analíticas, dentro do grupo 5321. |
| BAL_VER.TXT | BAV_50 | 0 | 0 | AVISO | A Soma do Saldo final das Contas Sintéticas nível 04, "S04", não fecha com a soma das contas Analíticas, dentro do grupo 5322. |
| BAL_VER.TXT | BAV_50 | 0 | 0 | AVISO | A Soma do Saldo final das Contas Sintéticas nível 04, "S04", não fecha com a soma das contas Analíticas, dentro do grupo 5327. |
| BAL_VER.TXT | BAV_50 | 0 | 0 | AVISO | A Soma do Saldo final das Contas Sintéticas nível 04, "S04", não fecha com a soma das contas Analíticas, dentro do grupo 6211. |
| BAL_VER.TXT | BAV_50 | 0 | 0 | AVISO | A Soma do Saldo final das Contas Sintéticas nível 04, "S04", não fecha com a soma das contas Analíticas, dentro do grupo 6212. |
| BAL_VER.TXT | BAV_50 | 0 | 0 | AVISO | A Soma do Saldo final das Contas Sintéticas nível 04, "S04", não fecha com a soma das contas Analíticas, dentro do grupo 6311. |
| BAL_VER.TXT | BAV_50 | 0 | 0 | AVISO | A Soma do Saldo final das Contas Sintéticas nível 04, "S04", não fecha com a soma das contas Analíticas, dentro do grupo 6313. |
| BAL_VER.TXT | BAV_50 | 0 | 0 | AVISO | A Soma do Saldo final das Contas Sintéticas nível 04, "S04", não fecha com a soma das contas Analíticas, dentro do grupo 6314. |
| BAL_VER.TXT | BAV_50 | 0 | 0 | AVISO | A Soma do Saldo final das Contas Sintéticas nível 04, "S04", não fecha com a soma das contas Analíticas, dentro do grupo 6321. |
| BAL_VER.TXT | ARQ_04 | 0 | 0 | AVISO | O número de Avisos ultrapassou o Limite na Rotina BAV_50 |
| BVER_ENC.TXT | BAV_51 | 0 | 0 | AVISO | O saldo final dos valores empenhados (-) o saldo final dos valores liquidados não fecha com o saldo final da |



| Nome do Arquivo | Cód. de Erro | Linha | Campo | Status | Descrição |
|-----------------|--------------|-------|-------|--------|--|
| BVER_ENC.TXT | BAV_52 | 0 | 0 | AVISO | conta 5.3.1 - Inscrições de Restos a Pagar Não Processados O saldo final dos valores liquidados (-) o saldo final dos valores pagos não fecha com o saldo final da conta 5.3.2 - Inscrições de Restos a Pagar Processados |
| CTA_DISP.TXT | CTV_17 | 0 | 0 | AVISO | Não existe nenhuma conta do disponível com Recurso Vinculado entre 8001 e 9999 (Extra-Orçamentário) |
| CTA_DISP.TXT | CTV_22 | 0 | 0 | AVISO | 15 % dos campos "código da conta corrente" foram preenchidos com zeros |

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 | 30/03/2016 | PREFEITURA MUNICIPAL CHARQUEADAS |
| | Jornal | | Não Publicado |
| | Internet | 30/03/2016 | www.charqueadas.rs.gov.br |
| 2º Bimestre | Mural | 30/05/2016 | PREFEITURA MUNICIPAL CHARQUEADAS |
| | Jornal | | Não Publicado |
| | Internet | 30/05/2016 | www.charqueadas.rs.gov.br |
| 3º Bimestre | Mural | 29/07/2016 | PREFEITURA MUNICIPAL CHARQUEADAS |
| | Jornal | | Não Publicado |
| | Internet | 29/07/2016 | www.charqueadas.rs.gov.br |
| 4º Bimestre | Mural | 30/09/2016 | PREFEITURA MUNICIPAL CHARQUEADAS |
| | Jornal | | Não Publicado |
| | Internet | 30/09/2016 | www.charqueadas.rs.gov.br |
| 5º Bimestre | Mural | 30/11/2016 | PREFEITURA MUNICIPAL CHARQUEADAS |
| | Jornal | | Não Publicado |
| | Internet | 30/11/2016 | www.charqueadas.rs.gov.br |
| 6º Bimestre | Mural | 30/01/2017 | PREFEITURA MUNICIPAL CHARQUEADAS |
| | Jornal | | Não Publicado |
| | Internet | 30/01/2017 | www.charqueadas.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 | 29/07/2016 | PREFEITURA MUNICIPAL DE CHARQUEADAS |
| | Jornal | | Não Publicado |
| | Internet | 29/07/2016 | www.charqueadas.rs.gov.br |
| 2º Semestre | Mural | 30/01/2017 | PREFEITURA MUNICIPAL DE CHARQUEADAS |
| | Jornal | | Não Publicado |
| | Internet | 30/01/2017 | www.charqueadas.rs.gov.br |
| 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



| Período | Data | Local |
|----------------------|------------|---------------------------------|
| 3º Quadrimestre/2015 | 24/02/2016 | CAMARA MUNICIPAL DE CHARQUEADAS |
| 1º Quadrimestre/2016 | 27/05/2016 | CAMARA MUNICIPAL DE CHARQUEADAS |
| 2º Quadrimestre/2016 | 30/09/2016 | CAMARA MUNICIPAL DE CHARQUEADAS |

5.1.4 Disponibilização das Informações na Internet, em tempo real

| Data | Endereço Eletrônico |
|------------|---|
| 27/05/2013 | http://dbpref.charqueadas.rs.gov.br/transparencia/ |

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

5.2.1.2 Modelo 1 - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 31/12/2016

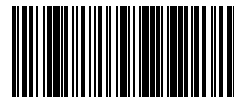
| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--|---|----------------------|-----------------|----------------------|
| 1000000000000000 | RECEITAS CORRENTES | 109.801.475,41 | 0,00 | 109.801.475,41 |
| 9100000000000000 | (R) DEDUCOES DAS RECEITAS CORRENTES | -11.503.069,31 | 0,00 | -11.503.069,31 |
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA | DEDUÇÕES DA RECEITA | | | |
| 11120431010100 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - PROPRIO | 1.082.317,84 | 0,00 | 1.082.317,84 |
| 11120431010200 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - MDE | 649.390,77 | 0,00 | 649.390,77 |
| 11120431010300 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - ASPS | 432.926,85 | 0,00 | 432.926,85 |
| 11120431020100 | IRRF - ATIVO/INATIVO-LEGISLATIVO - PROPRIO | 41.086,41 | 0,00 | 41.086,41 |
| 11120431020200 | IRRF - ATIVO/INATIVO-LEGISLATIVO - MDE | 24.651,84 | 0,00 | 24.651,84 |
| 11120431020300 | IRRF - ATIVO/INATIVO-LEGISLATIVO - ASPS | 16.434,56 | 0,00 | 16.434,56 |
| 12102907000000 | CONTRIBUICAO DE SERVIDOR ATIVO CIVIL | 2.819.351,05 | 0,00 | 2.819.351,05 |
| 1328200000000000 | APLICAÇÃO RPPS | 7.932.891,11 | 0,00 | 7.932.891,11 |
| 19221001000000 | COMPENS FINAN RG E RPPS-PRINCIPAL | 356.464,97 | 0,00 | 356.464,97 |
| 9132800000000000 | (-)DEDU00 REMUNERA00 INVESTIMENTO RPPS | -336.602,99 | 0,00 | -336.602,99 |
| TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA | | 85.279.493,69 | 0,00 | 85.279.493,69 |

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 2016 - 01/01/2016 a 31/12/2016

CONTAS DE DESPESA

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------|-------------------------------|----------------|-----------------|----------------|
| 3100000000000000 | PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 46.297.772,61 | 0,00 | 46.297.772,61 |
| DEDUÇÕES | | | | |
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA | | | | |
| 3190080100000000 | AUXILIO FUNERAL ATIVO CIVIL | 3.142,26 | 0,00 | 3.142,26 |
| 3190080300000000 | AUXILIO FUNERAL INATIVO CIVIL | 1.503,00 | 0,00 | 1.503,00 |



61601111408494573

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



26/01/2017 - 18:27:04

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/12/2016

CONTAS DE DESPESA

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|------------------------------------|--|----------------------|-----------------|----------------------|
| 319008990500000 | RESSARCIMENTO DE DESPESAS MEDICAS | 16.416,03 | 0,00 | 16.416,03 |
| 319011070000000 | ABONO DE PERMANENCIA | 168.707,81 | 0,00 | 168.707,81 |
| 319011750200000 | REPRESENTACOA MENSAL CCS | 25.221,15 | 0,00 | 25.221,15 |
| 319113990100000 | AMORTIZAÇÃO DO PASSIVO ATUARIAL COM O RPPS | 1.073.461,61 | 0,00 | 1.073.461,61 |
| SELEÇÃO MANUAL | | | | |
| 319011420100000 | FERIAS INDENIZADAS | 13.678,06 | 0,00 | 13.678,06 |
| 319011420200000 | FERIAS INDENIZADAS | 459.764,70 | 0,00 | 459.764,70 |
| TOTAL DAS CONTAS DE DESPESA | | 44.535.877,99 | 0,00 | 44.535.877,99 |

CONTAS DE RECEITA

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|------------------------------------|---|---------------------|-----------------|---------------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA | | | | |
| 11120431010100 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - PROPRIO | 1.082.317,84 | 0,00 | 1.082.317,84 |
| 11120431010200 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - MDE | 649.390,77 | 0,00 | 649.390,77 |
| 11120431010300 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - ASPS | 432.926,85 | 0,00 | 432.926,85 |
| TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA | | 2.164.635,46 | 0,00 | 2.164.635,46 |

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 com Pessoal 42.371.242,53 0,00 42.371.242,53

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 2016 - 01/01/2016 a 31/12/2016



61601111408494573

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



26/01/2017 - 18:27:04

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/12/2016

| Cod. Recurso | Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------|----------------|----------------------------------|----------------|-----------------|----------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA | | | | | |
| 1 | 11111902010001 | BRASIL MOVIMENTO | 48.804,40 | 0,00 | 48.804,40 |
| 1 | 11111902010002 | BRASIL FPM | 1.400.335,14 | 0,00 | 1.400.335,14 |
| 1 | 11111902010004 | BRASIL TRIBUTOS | 636.629,76 | 0,00 | 636.629,76 |
| 1 | 11111902010005 | BRASIL SIMPLES | 65.044,10 | 0,00 | 65.044,10 |
| 1 | 11111902010006 | BRASIL LEI KANDIR | 14.140,67 | 0,00 | 14.140,67 |
| 1 | 11111902010007 | BRASIL TIR | 3.305,36 | 0,00 | 3.305,36 |
| 1 | 11111902010009 | BRASIL CEX | 32.630,19 | 0,00 | 32.630,19 |
| 1 | 11111902010010 | BRASIL FPM APOIO FINANCEIRO | 76,73 | 0,00 | 76,73 |
| 1 | 11111903010001 | CAIXA MOVIMENTO | 58.328,57 | 0,00 | 58.328,57 |
| 1 | 11111903010002 | CAIXA TRIBUTOS | 39.757,07 | 0,00 | 39.757,07 |
| 1 | 11111903010004 | CAIXA RESERVA II | 2.408,08 | 0,00 | 2.408,08 |
| 1 | 11111912010001 | BANRISUL MOVIMENTO | 617.761,55 | 0,00 | 617.761,55 |
| 1 | 11111912010002 | BANRISUL TRIBUTOS | 335.139,77 | 0,00 | 335.139,77 |
| 1 | 11111912010008 | BANRISUL RESERVA | 2.498.239,96 | 0,00 | 2.498.239,96 |
| 1 | 11111912010018 | BANRISUL OBRAS | 804,92 | 0,00 | 804,92 |
| 1 | 11111912010020 | BANRISUL ISS ESTADO | 9.098,74 | 0,00 | 9.098,74 |
| 1 | 11111912010023 | BANRISUL PIT | 44.585,21 | 0,00 | 44.585,21 |
| 1 | 11111912050024 | BANRISUL SETEL CONTRAPARTIDA | 3.600,00 | 0,00 | 3.600,00 |
| 20 | 11111902020001 | BRASIL MDE | 60.925,40 | 0,00 | 60.925,40 |
| 20 | 11111903020001 | CAIXA MDE | 1.138,53 | 0,00 | 1.138,53 |
| 20 | 11111912020005 | BANRISUL MDE | 37.755,56 | 0,00 | 37.755,56 |
| 20 | 11111912020006 | BANRISUL RESERVA MDE | 168.000,00 | 0,00 | 168.000,00 |
| 31 | 11111902020005 | BRASIL FUNDEB | 533.228,01 | 0,00 | 533.228,01 |
| 31 | 11111903020010 | CAIXA FUNDEB | 175.140,91 | 0,00 | 175.140,91 |
| 40 | 11111902030004 | BRASIL FUNDO SAUDE | 35.200,59 | 0,00 | 35.200,59 |
| 40 | 11111903030008 | CAIXA ASPS | 7.521,21 | 0,00 | 7.521,21 |
| 40 | 11111903030014 | CAIXA RESERVA SAUDE | 131,72 | 0,00 | 131,72 |
| 40 | 11111903030015 | CAIXA RESERVA APLICAÇÃO SAUDE | 4.990,79 | 0,00 | 4.990,79 |
| 40 | 11111912030018 | BANRISUL ASPS | 13.615,48 | 0,00 | 13.615,48 |
| 40 | 11111912030030 | BANRISUL RESERVA ASPS | 415.000,00 | 0,00 | 415.000,00 |
| 1001 | 11111902020007 | BRASIL MERENDA ESCOLAR | 172,59 | 0,00 | 172,59 |
| 1001 | 11111902020014 | BRASIL MERENDA AEE | 0,17 | 0,00 | 0,17 |
| 1002 | 11111902020002 | BRASIL SALARIO EDUCACAO | 538,14 | 0,00 | 538,14 |
| 1002 | 11111903020009 | CAIXA SALARIO EDUCACAO | 28.492,86 | 0,00 | 28.492,86 |
| 1012 | 11111912010009 | BANRISUL RODEIO | 6.174,62 | 0,00 | 6.174,62 |
| 1014 | 11111912020004 | BANRISUL TRANSPORTE ESCOLAR | 12.779,11 | 0,00 | 12.779,11 |
| 1025 | 11111903050009 | CAIXA PAC 2 PRO TRANSPORTE | 0,00 | 1.450.500,00 | 1.450.500,00 |
| 1026 | 11111902010003 | BRASIL FUNDO ESPECIAL | 78.183,05 | 0,00 | 78.183,05 |
| 1027 | 11111903050001 | CAIXA HABITACAO INTERESSE SOCIAL | 16.087,06 | 0,00 | 16.087,06 |
| 1031 | 11111902040019 | BRASIL FMAS PACI | 39.114,17 | 0,00 | 39.114,17 |



61601111408494573

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



26/01/2017 - 18:27:04

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/12/2016

| Cod. Recurso | Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------|-----------------|--|----------------|-----------------|----------------|
| 1032 | 111111902040009 | BRASIL PETI BOLSA | 768,03 | 0,00 | 768,03 |
| 1032 | 111111902040010 | BRASIL PETI JORNADA INTEGRAL | 67,80 | 0,00 | 67,80 |
| 1033 | 111111902040022 | BRASIL FMAS PTMC | 15.749,64 | 0,00 | 15.749,64 |
| 1034 | 111111902040017 | BRASIL FMAS IGD BF | 49.480,02 | 0,00 | 49.480,02 |
| 1034 | 111111902040018 | BRASIL FMAS IGD SUAS | 7.941,55 | 0,00 | 7.941,55 |
| 1044 | 111111912010016 | BANRISUL FUNDO MUN HABITACAO | 1.065,84 | 0,00 | 1.065,84 |
| 1047 | 111111912020003 | BANRISUL PRADEM | 26.485,14 | 0,00 | 26.485,14 |
| 1052 | 111111912010010 | BANRISUL LEILAO | 3.649,56 | 0,00 | 3.649,56 |
| 1060 | 111111902020008 | BRASIL PNAC CRECHE | 2.021,59 | 0,00 | 2.021,59 |
| 1063 | 111111902020015 | BRASIL PAR INFRA BRINQ PROINFANCIA | 11.579,85 | 0,00 | 11.579,85 |
| 1063 | 111111902021300 | BRASIL PAC2 PRO INFANCIA | 0,00 | 1.803.907,77 | 1.803.907,77 |
| 1067 | 111111912010012 | BANRISUL INC PROD ARTISTICA E CULTURAL | 20,00 | 0,00 | 20,00 |
| 1069 | 111111902020009 | BRASIL PNAP PRE ESCOLA | 2,30 | 0,00 | 2,30 |
| 1077 | 111111902050007 | BRASIL REDE VIVA | 4.427,75 | 0,00 | 4.427,75 |
| 1077 | 111111902050010 | BRASIL REDE VIVA NOVA | 0,00 | 215.000,00 | 215.000,00 |
| 1078 | 111111902020012 | BRASIL PAR ONIBUS | 0,00 | 2.914.000,00 | 2.914.000,00 |
| 1078 | 111111903050014 | BRASIL PAR OTAVIO REIS | 11.112,66 | 0,00 | 11.112,66 |
| 1081 | 111111912040003 | BANRISUL FMAS NOVO | 9,09 | 0,00 | 9,09 |
| 1082 | 111111912010003 | BANRISUL MULTAS DE TRANSITO | 775,59 | 0,00 | 775,59 |
| 1086 | 111111902020010 | BRASIL PNAE MAIS EDUCACAO | 0,32 | 0,00 | 0,32 |
| 1099 | 111111902010008 | BRASIL CIDE | 52.679,40 | 0,00 | 52.679,40 |
| 1100 | 111111902020003 | BRASIL PNATE | 1.630,66 | 0,00 | 1.630,66 |
| 1102 | 111111912010006 | BANRISUL ILUMINACAO PUBLICA | 17.145,89 | 0,00 | 17.145,89 |
| 1103 | 111111912010007 | BANRISUL FUNDO MEIO AMBIENTE | 86.972,25 | 0,00 | 86.972,25 |
| 1105 | 111111902040013 | FUNDO CRIANÇA NOVO | 34.880,71 | 0,00 | 34.880,71 |
| 1113 | 111111902050008 | BRASIL PTA EQUIPAMENTOS | 10.159,65 | 0,00 | 10.159,65 |
| 1114 | 111111903050002 | CAIXA MTUR CONV 030237629 | 2.226,75 | 0,00 | 2.226,75 |
| 1114 | 111111903050005 | CAIXA CONTRATO 030189582 | 225,14 | 0,00 | 225,14 |
| 1114 | 111111903050006 | CAIXA 030122246 | 1.471,09 | 0,00 | 1.471,09 |
| 1114 | 111111903050013 | CAIXA DRENAGEM JOSE MANOEL | 10.570,27 | 122.925,00 | 133.495,27 |
| 1115 | 111111902040023 | BRASIL FMAS SCFV | 11.077,13 | 0,00 | 11.077,13 |
| 1116 | 111111902040020 | BRASIL FMAS PBF | 36.089,96 | 0,00 | 36.089,96 |
| 1118 | 111111912010024 | BANRISUL PIMES 1118 | 0,00 | 63.727,44 | 63.727,44 |
| 1120 | 111111903050007 | CAIXA PRACA SUL AMERICA | 478.985,25 | 0,00 | 478.985,25 |
| 1120 | 111111903050010 | CAIXA ACADEMIA SAO MIGUEL | 23.741,78 | 0,00 | 23.741,78 |
| 1120 | 111111903050011 | CAIXA ESTUDO AGUAS PLUVIAIS | 34.613,97 | 0,00 | 34.613,97 |
| 1127 | 111111902040021 | BRASIL FMAS PFMC | 31.313,43 | 0,00 | 31.313,43 |
| 1128 | 111111902040016 | BRASIL FMAS ACESSUAS | 105.053,35 | 0,00 | 105.053,35 |
| 1131 | 111111903010005 | CAIXA CONCESSAO PONTO TAXI | 170,35 | 0,00 | 170,35 |
| 1132 | 111111912050023 | BANRISUL SETEL-CONVENIO | 15.806,04 | 0,00 | 15.806,04 |
| 1973 | 111111903050003 | CAIXA MAPA/CAIXA | 8.143,83 | 0,00 | 8.143,83 |



61601111408494573

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



26/01/2017 - 18:27:04

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/12/2016

| Cod. Recurso | Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------|----------------|-----------------------------------|----------------|-----------------|----------------|
| 1987 | 11111902020006 | BRASIL PDDE | 13.097,31 | 0,00 | 13.097,31 |
| 1989 | 11111902020004 | BRASIL PEJA | 2,02 | 0,00 | 2,02 |
| 1992 | 11111912010022 | BANRISUL PATRULHA AGRICOLA | 19.218,54 | 0,00 | 19.218,54 |
| 4011 | 11111912030017 | BANRISUL RECURSO 4011 | 3.580,26 | 0,00 | 3.580,26 |
| 4011 | 11111912030026 | BANRISUL ADEQUACAO MODERNIZ UBS | 177.389,21 | 0,00 | 177.389,21 |
| 4011 | 11111912030027 | BANRISUL REDE CEGONHA | 3.301,25 | 0,00 | 3.301,25 |
| 4030 | 11111912030019 | BANRISUL INVERNO GAUCHO | 6,43 | 0,00 | 6,43 |
| 4050 | 11111912030015 | BANRISUL RECURSO 4050 | 76.650,49 | 0,00 | 76.650,49 |
| 4050 | 11111912030025 | BANRISUL FRALDAS 4050 | 17.648,95 | 0,00 | 17.648,95 |
| 4070 | 11111912030005 | BANRISUL SAUDE MENTAL | 2,11 | 0,00 | 2,11 |
| 4090 | 11111912030013 | BANRISUL RECURSO 4090 | 7.197,34 | 0,00 | 7.197,34 |
| 4160 | 11111912030011 | BANRISUL RECURSO 4160 | 31.930,93 | 0,00 | 31.930,93 |
| 4170 | 11111912030012 | BANRISUL RECURSO 4170 | 2.671,09 | 0,00 | 2.671,09 |
| 4170 | 11111912030024 | BANRISUL VERAO NUMA BOA | 397,07 | 0,00 | 397,07 |
| 4190 | 11111912030016 | BANRISUL RECURSO 4190 | 57,72 | 0,00 | 57,72 |
| 4220 | 11111912030028 | BANRISUL CUSTEIO CAPS | 3.582,51 | 0,00 | 3.582,51 |
| 4230 | 11111912050010 | CONVENIO HOSPITAL 2012/2013 | 28.746,84 | 0,00 | 28.746,84 |
| 4239 | 11111912050005 | BANRISUL CONVENIO MANOEL JOAO UBS | 31.452,28 | 0,00 | 31.452,28 |
| 4265 | 11111912030029 | BANRISUL POLICLINICA | 24.839,74 | 0,00 | 24.839,74 |
| 4265 | 11111912050013 | BANRISUL EQUIP UBS 75972000129 | 16.872,77 | 0,00 | 16.872,77 |
| 4265 | 11111912050021 | BANRISUL EQUIP UBS 2012 2013 | 7.124,51 | 0,00 | 7.124,51 |
| 4278 | 11111912050015 | BANRISUL EQUIP HOSPITAL 2012 2013 | 113.103,75 | 0,00 | 113.103,75 |
| 4293 | 11111912050020 | EQUIPAMENTO HOSPITAL | 685.926,19 | 0,00 | 685.926,19 |
| 4310 | 11111912030014 | BANRISUL RECURSO 4310 | 82,72 | 0,00 | 82,72 |
| 4310 | 11111912030021 | BANRISUL SAUDE PRISIONAL | 104.644,02 | 0,00 | 104.644,02 |
| 4501 | 11111902030012 | BRASIL REDE INVEST SERV SAUDE | 39.581,39 | 0,00 | 39.581,39 |
| 4501 | 11111903030026 | CX PROD MEDICO USO UNICO | 99.970,36 | 0,00 | 99.970,36 |
| 4505 | 11111903050012 | CAIXA ESTRUTURA ATEN BASICA 4505 | 15.142,53 | 0,00 | 15.142,53 |
| 4510 | 11111903030001 | CAIXA RECURSO 4510 | 217.450,68 | 0,00 | 217.450,68 |
| 4510 | 11111903030013 | TELESAUDE | 6.712,56 | 0,00 | 6.712,56 |
| 4521 | 11111903030003 | CAIXA RECURSO 4521 | 39.056,58 | 0,00 | 39.056,58 |
| 4560 | 11111903030002 | CAIXA RECURSO 4560 | 174.272,74 | 0,00 | 174.272,74 |
| 4590 | 11111903030018 | CAIXA SIA SUS | 39.080,48 | 0,00 | 39.080,48 |
| 4590 | 11111903030020 | CAIXA MELHOR EM CASA | 47.527,87 | 0,00 | 47.527,87 |
| 4590 | 11111912030023 | BANRISUL SIA SUS | 23.643,16 | 0,00 | 23.643,16 |
| 4620 | 11111903030005 | CAIXA RECURSO 4620 | 20.856,43 | 0,00 | 20.856,43 |
| 4710 | 11111903030006 | CAIXA RECURSO 4710 | 27.513,75 | 0,00 | 27.513,75 |
| 4740 | 11111903030007 | CAIXA RECURSO 4740 | 120.894,05 | 0,00 | 120.894,05 |
| 4770 | 11111903030004 | CAIXA RECURSO 4770 | 47.627,07 | 0,00 | 47.627,07 |
| 4770 | 11111903030025 | CX FARMACIA PRESOS 4770 | 5.935,22 | 0,00 | 5.935,22 |
| 4929 | 11111903030019 | CAIXA ACADEMIA SAUDE | 40.408,77 | 0,00 | 40.408,77 |



61601111408494573

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



26/01/2017 - 18:27:04

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/12/2016

| Cod. Recurso | Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------|----------------|----------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| 4929 | 11111903030021 | CX ACADEMIA LADO CEU | 16.639,56 | 0,00 | 16.639,56 |
| 4929 | 11111903030022 | CX ACADEMIA ORVALINO | 16.639,56 | 0,00 | 16.639,56 |
| 4929 | 11111903030027 | CX ACOES ALIM NUTRICA0 VAN | 28.500,00 | 0,00 | 28.500,00 |
| 4931 | 11111902030013 | EQUIP UBS CARLOS GOMES | 199.950,00 | 0,00 | 199.950,00 |
| 4931 | 11111902030014 | EQUIP UBS JOAO DERLI | 199.930,00 | 0,00 | 199.930,00 |
| 4935 | 11111903030009 | CAIXA UBS BEIRA RIO | 92.735,52 | 0,00 | 92.735,52 |
| 4935 | 11111903030011 | CAIXA MUBS SANTO ANTONIO | 2.424,24 | 0,00 | 2.424,24 |
| 4935 | 11111903050008 | CAIXA CONSTR UBS PIRATINI | 3.187,23 | 0,00 | 3.187,23 |
| TOTAL | | | 11.438.199,62 | 6.570.060,21 | 18.008.259,83 |

5.2.3.3 Modelo 3 - Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa - Ativo Disponível RPPS - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 31/12/2016

| Cod. Recurso | Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------|-----------------|---|----------------|-----------------|----------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA | | | | | |
| 50 | 111110601030000 | BANRISUL FAPS EMPR CONSIGNADO | 56.511,25 | 0,00 | 56.511,25 |
| 50 | 111110601040000 | CAIXA ENONOMICA FEDERAL | 5.107,27 | 0,00 | 5.107,27 |
| 50 | 114110901010000 | CAIXA FI BRASIL IMA-B 5 TP RF LP | 2.571.007,36 | 0,00 | 2.571.007,36 |
| 50 | 114110901020000 | CAIXA FI BRASIL IMA-B TP RF LP | 1.897.199,27 | 0,00 | 1.897.199,27 |
| 50 | 114110901030000 | BB PREVIDENCIARIO RF IMA-B TP FI | 1.594.364,69 | 0,00 | 1.594.364,69 |
| 50 | 114110901040000 | BANRISUL PATRIMONIAL FI RF LP | 1.766.036,44 | 0,00 | 1.766.036,44 |
| 50 | 114110901050000 | CAIXA - FI BRASIL 2024 V TP RF | 1.192.267,00 | 0,00 | 1.192.267,00 |
| 50 | 114110901060000 | CAIXA - FI BRASIL 2018 II TP RF | 1.162.643,00 | 0,00 | 1.162.643,00 |
| 50 | 114110901070000 | BB PREVIDENCIARIO RF TP VII FI | 584.830,19 | 0,00 | 584.830,19 |
| 50 | 114110901080000 | CAIXA FI BRASIL IRF-M 1 | 6.473.049,33 | 0,00 | 6.473.049,33 |
| 50 | 114110901090000 | BB PREVIDENCIARIO RI IRF-M 1 | 1.078.089,12 | 0,00 | 1.078.089,12 |
| 50 | 114110904010000 | CAIXA FI BRASIL TIT PUBL RF LP | 639.972,07 | 0,00 | 639.972,07 |
| 50 | 114110904020000 | CAIXA FI RS TP RF LP | 3.279.033,59 | 0,00 | 3.279.033,59 |
| 50 | 114110904030000 | BANRISUL SOBERANO FI RF SIMPLES LP | 111.205,56 | 0,00 | 111.205,56 |
| 50 | 114110904050000 | BANRISUL PREVIDENCIA IPCA 2024 FI RF LP | 1.260.940,00 | 0,00 | 1.260.940,00 |
| 50 | 114110904060000 | BANRISUL FOCO IRFM 1 FI RF LP | 4.615.710,37 | 0,00 | 4.615.710,37 |
| 50 | 114110904070000 | BB PREVID RF FLUXO FIC DE FI | 81.721,50 | 0,00 | 81.721,50 |
| 50 | 114110904080000 | BB PREV RF PERFIL FIC DE FI | 2.357.034,39 | 0,00 | 2.357.034,39 |
| 50 | 114110904090000 | BANRISUL ABSOLUTO FI RF LP | 790.313,06 | 0,00 | 790.313,06 |
| 50 | 114110906010000 | CAIXA - FIC NOVO BRASIL IMA-B RF LP | 3.266.454,49 | 0,00 | 3.266.454,49 |
| 50 | 114110906020000 | BANRISUL PREV MUNIC FI RF LP | 192.517,29 | 0,00 | 192.517,29 |
| 50 | 114110906030000 | BANRISUL PREV MUNIC II FI RF LP | 1.394.529,59 | 0,00 | 1.394.529,59 |
| 50 | 114110906040000 | BANRISUL PREV MUNIC III FI RF LP | 1.589.524,88 | 0,00 | 1.589.524,88 |
| 50 | 114110908010000 | BB PREVID RF IRF-M TP FI | 494.173,78 | 0,00 | 494.173,78 |
| 50 | 114110908020000 | BB PREVID RF IDKA 2 TP FI | 272.058,11 | 0,00 | 272.058,11 |
| 50 | 114111001010000 | CAIXA FI AÇÕES BRASIL IBX-50 | 1.007.956,39 | 0,00 | 1.007.956,39 |
| 50 | 114111002010000 | BANRISUL INDICE FI AÇÕES | 1.261.497,95 | 0,00 | 1.261.497,95 |



61601111408494573

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



26/01/2017 - 18:27:04

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/12/2016

| Cod. Recurso | Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------|-----------------|---|----------------------|-----------------|----------------------|
| 50 | 114111002020000 | BRS SELECTION FIC FIA | 25.401,53 | 0,00 | 25.401,53 |
| 50 | 114111002030000 | GERAÇÃO FUTURO FIA | 110.541,67 | 0,00 | 110.541,67 |
| 50 | 114111002040000 | CAIXA FI AÇÕES DIVIDENDOS | 1.000.000,00 | 0,00 | 1.000.000,00 |
| 50 | 114111002050000 | CAIXA FI AÇÕES SMALL CAPS ATIVO | 1.031.579,14 | 0,00 | 1.031.579,14 |
| 50 | 114111002060000 | BB PREV AÇÕES DIVIDENDOS | 200.000,00 | 0,00 | 200.000,00 |
| 50 | 114111002070000 | ISHARES IBOVESPA FUNDO DE INDICE BOVA11 | 1.345.344,00 | 0,00 | 1.345.344,00 |
| 50 | 114111003010000 | BRS PARTICIPAÇÕES FIC FIM CP | 955.299,13 | 0,00 | 955.299,13 |
| 50 | 114111003020000 | BB PREVID MULTIMERCADO FI LP | 267.019,00 | 0,00 | 267.019,00 |
| 50 | 114111005010000 | FI EM PARTICIPAÇÕES LSH | 2.324.039,59 | 0,00 | 2.324.039,59 |
| 50 | 114111006010000 | OURO PRETO URBANIZAÇÃO I - FII | 2.000.000,00 | 0,00 | 2.000.000,00 |
| 50 | 114111401010000 | BANRISUL PATRIMONIAL FI RF LP - TX ADM | 111.216,15 | 0,00 | 111.216,15 |
| 50 | 114111401020000 | BANRISUL PREV MUNIC III FI RF LP - TX ADM | 590.794,72 | 0,00 | 590.794,72 |
| 50 | 114111401050000 | BANRISUL ABSOLUTO FI RF LP - TX ADM | 508.600,71 | 0,00 | 508.600,71 |
| 50 | 114910112000000 | (-) AJUSTE BRS SELECTION | -25.401,53 | 0,00 | -25.401,53 |
| 50 | 114910113000000 | (-) AJUSTE GERAÇÃO FIA | -3.917,23 | 0,00 | -3.917,23 |
| 50 | 114910118000000 | (-) AJUSTE BB AÇÕES DIVIDENDOS | -27.407,31 | 0,00 | -27.407,31 |
| 50 | 114910119000000 | (-) AJUSTE CAIXA AÇÕES DIVIDENDOS | -300.564,71 | 0,00 | -300.564,71 |
| 50 | 114910120000000 | (-) AJUSTE CAIXA AÇÕES SMALL CAPS | -73.272,27 | 0,00 | -73.272,27 |
| 50 | 114910121000000 | (-) AJUSTE CAIXA AÇÕES IBX-50 | -46.366,35 | 0,00 | -46.366,35 |
| 50 | 114910125000000 | (-) AJUSTE OURO PRETO DESENV IMOB | -23.613,06 | 0,00 | -23.613,06 |
| TOTAL | | | 50.965.041,12 | 0,00 | 50.965.041,12 |

5.2.4 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada

5.2.4.1 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida Excluído RPPS - Dívida Consolidada ou Fundada - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 31/12/2016

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------|-------------------|----------------------|-----------------|----------------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA | | | | |
| 221410100010000 | INSS PARCELAMENTO | 4.035.344,20 | 0,00 | 4.035.344,20 |
| 222110204000000 | PRO TRANSPORTE | 10.861.152,94 | 0,00 | 10.861.152,94 |
| 222110205000000 | PIMES MANOEL JOAO | 1.794.070,87 | 0,00 | 1.794.070,87 |
| TOTAL | | 16.690.568,01 | 0,00 | 16.690.568,01 |

5.2.4.2 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida Excluído RPPS - Ativo Circulante e Não Circulante - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 31/12/2016

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------|------------------|----------------|-----------------|----------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA | | | | |
| 111111902010001 | BRASIL MOVIMENTO | 48.804,40 | 0,00 | 48.804,40 |
| 111111902010002 | BRASIL FPM | 1.400.335,14 | 0,00 | 1.400.335,14 |



61601111408494573

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



26/01/2017 - 18:27:04

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/12/2016

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-----------------|------------------------------------|----------------|-----------------|----------------|
| 111111902010003 | BRASIL FUNDO ESPECIAL | 78.183,05 | 0,00 | 78.183,05 |
| 111111902010004 | BRASIL TRIBUTOS | 636.629,76 | 0,00 | 636.629,76 |
| 111111902010005 | BRASIL SIMPLES | 65.044,10 | 0,00 | 65.044,10 |
| 111111902010006 | BRASIL LEI KANDIR | 14.140,67 | 0,00 | 14.140,67 |
| 111111902010007 | BRASIL TIR | 3.305,36 | 0,00 | 3.305,36 |
| 111111902010008 | BRASIL CIDE | 52.679,40 | 0,00 | 52.679,40 |
| 111111902010009 | BRASIL CEX | 32.630,19 | 0,00 | 32.630,19 |
| 111111902010010 | BRASIL FPM APOIO FINANCEIRO | 76,73 | 0,00 | 76,73 |
| 111111902020001 | BRASIL MDE | 60.925,40 | 0,00 | 60.925,40 |
| 111111902020002 | BRASIL SALARIO EDUCACAO | 538,14 | 0,00 | 538,14 |
| 111111902020003 | BRASIL PNATE | 1.630,66 | 0,00 | 1.630,66 |
| 111111902020004 | BRASIL PEJA | 2,02 | 0,00 | 2,02 |
| 111111902020005 | BRASIL FUNDEB | 533.228,01 | 0,00 | 533.228,01 |
| 111111902020006 | BRASIL PDDE | 13.097,31 | 0,00 | 13.097,31 |
| 111111902020007 | BRASIL MERENDA ESCOLAR | 172,59 | 0,00 | 172,59 |
| 111111902020008 | BRASIL PNAC CRECHE | 2.021,59 | 0,00 | 2.021,59 |
| 111111902020009 | BRASIL PNAP PRE ESCOLA | 2,30 | 0,00 | 2,30 |
| 111111902020010 | BRASIL PNAE MAIS EDUCACAO | 0,32 | 0,00 | 0,32 |
| 111111902020014 | BRASIL MERENDA AEE | 0,17 | 0,00 | 0,17 |
| 111111902020015 | BRASIL PAR INFRA BRINQ PROINFANCIA | 11.579,85 | 0,00 | 11.579,85 |
| 111111902030004 | BRASIL FUNDO SAUDE | 35.200,59 | 0,00 | 35.200,59 |
| 111111902030012 | BRASIL REDE INVEST SERV SAUDE | 39.581,39 | 0,00 | 39.581,39 |
| 111111902030013 | EQUIP UBS CARLOS GOMES | 199.950,00 | 0,00 | 199.950,00 |
| 111111902030014 | EQUIP UBS JOAO DERLI | 199.930,00 | 0,00 | 199.930,00 |
| 111111902040009 | BRASIL PETI BOLSA | 768,03 | 0,00 | 768,03 |
| 111111902040010 | BRASIL PETI JORNADA INTEGRAL | 67,80 | 0,00 | 67,80 |
| 111111902040013 | FUNDO CRIANÇA NOVO | 34.880,71 | 0,00 | 34.880,71 |
| 111111902040016 | BRASIL FMAS ACESSUAS | 105.053,35 | 0,00 | 105.053,35 |
| 111111902040017 | BRASIL FMAS IGD BF | 49.480,02 | 0,00 | 49.480,02 |
| 111111902040018 | BRASIL FMAS IGD SUAS | 7.941,55 | 0,00 | 7.941,55 |
| 111111902040019 | BRASIL FMAS PACI | 39.114,17 | 0,00 | 39.114,17 |
| 111111902040020 | BRASIL FMAS PBF | 36.089,96 | 0,00 | 36.089,96 |
| 111111902040021 | BRASIL FMAS PFMC | 31.313,43 | 0,00 | 31.313,43 |
| 111111902040022 | BRASIL FMAS PTMC | 15.749,64 | 0,00 | 15.749,64 |
| 111111902040023 | BRASIL FMAS SCFV | 11.077,13 | 0,00 | 11.077,13 |
| 111111902050007 | BRASIL REDE VIVA | 4.427,75 | 0,00 | 4.427,75 |
| 111111902050008 | BRASIL PTA EQUIPAMENTOS | 10.159,65 | 0,00 | 10.159,65 |
| 111111903010001 | CAIXA MOVIMENTO | 58.328,57 | 0,00 | 58.328,57 |
| 111111903010002 | CAIXA TRIBUTOS | 39.757,07 | 0,00 | 39.757,07 |
| 111111903010004 | CAIXA RESERVA II | 2.408,08 | 0,00 | 2.408,08 |
| 111111903010005 | CAIXA CONCESSAO PONTO TAXI | 170,35 | 0,00 | 170,35 |



61601111408494573

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



26/01/2017 - 18:27:04

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/12/2016

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-----------------|----------------------------------|----------------|-----------------|----------------|
| 111111903020001 | CAIXA MDE | 1.138,53 | 0,00 | 1.138,53 |
| 111111903020009 | CAIXA SALARIO EDUCACAO | 28.492,86 | 0,00 | 28.492,86 |
| 111111903020010 | CAIXA FUNDEB | 175.140,91 | 0,00 | 175.140,91 |
| 111111903030001 | CAIXA RECURSO 4510 | 217.450,68 | 0,00 | 217.450,68 |
| 111111903030002 | CAIXA RECURSO 4560 | 174.272,74 | 0,00 | 174.272,74 |
| 111111903030003 | CAIXA RECURSO 4521 | 39.056,58 | 0,00 | 39.056,58 |
| 111111903030004 | CAIXA RECURSO 4770 | 47.627,07 | 0,00 | 47.627,07 |
| 111111903030005 | CAIXA RECURSO 4620 | 20.856,43 | 0,00 | 20.856,43 |
| 111111903030006 | CAIXA RECURSO 4710 | 27.513,75 | 0,00 | 27.513,75 |
| 111111903030007 | CAIXA RECURSO 4740 | 120.894,05 | 0,00 | 120.894,05 |
| 111111903030008 | CAIXA ASPS | 7.521,21 | 0,00 | 7.521,21 |
| 111111903030009 | CAIXA UBS BEIRA RIO | 92.735,52 | 0,00 | 92.735,52 |
| 111111903030011 | CAIXA MUBS SANTO ANTONIO | 2.424,24 | 0,00 | 2.424,24 |
| 111111903030013 | TELESAUDE | 6.712,56 | 0,00 | 6.712,56 |
| 111111903030014 | CAIXA RESERVA SAUDE | 131,72 | 0,00 | 131,72 |
| 111111903030015 | CAIXA RESERVA APLICAÇÃO SAUDE | 4.990,79 | 0,00 | 4.990,79 |
| 111111903030018 | CAIXA SIA SUS | 39.080,48 | 0,00 | 39.080,48 |
| 111111903030019 | CAIXA ACADEMIA SAUDE | 40.408,77 | 0,00 | 40.408,77 |
| 111111903030020 | CAIXA MELHOR EM CASA | 47.527,87 | 0,00 | 47.527,87 |
| 111111903030021 | CX ACADEMIA LADO CEU | 16.639,56 | 0,00 | 16.639,56 |
| 111111903030022 | CX ACADEMIA ORVALINO | 16.639,56 | 0,00 | 16.639,56 |
| 111111903030025 | CX FARMACIA PRESOS 4770 | 5.935,22 | 0,00 | 5.935,22 |
| 111111903030026 | CX PROD MEDICO USO UNICO | 99.970,36 | 0,00 | 99.970,36 |
| 111111903030027 | CX ACOES ALIM NUTRICA0 VAN | 28.500,00 | 0,00 | 28.500,00 |
| 111111903050001 | CAIXA HABITACAO INTERESSE SOCIAL | 16.087,06 | 0,00 | 16.087,06 |
| 111111903050002 | CAIXA MTUR CONV 030237629 | 2.226,75 | 0,00 | 2.226,75 |
| 111111903050003 | CAIXA MAPA/CAIXA | 8.143,83 | 0,00 | 8.143,83 |
| 111111903050005 | CAIXA CONTRATO 030189582 | 225,14 | 0,00 | 225,14 |
| 111111903050006 | CAIXA 030122246 | 1.471,09 | 0,00 | 1.471,09 |
| 111111903050007 | CAIXA PRACA SUL AMERICA | 478.985,25 | 0,00 | 478.985,25 |
| 111111903050008 | CAIXA CONSTR UBS PIRATINI | 3.187,23 | 0,00 | 3.187,23 |
| 111111903050010 | CAIXA ACADEMIA SAO MIGUEL | 23.741,78 | 0,00 | 23.741,78 |
| 111111903050011 | CAIXA ESTUDO AGUAS PLUVIAIS | 34.613,97 | 0,00 | 34.613,97 |
| 111111903050012 | CAIXA ESTRUTURA ATEN BASICA 4505 | 15.142,53 | 0,00 | 15.142,53 |
| 111111903050013 | CAIXA DRENAGEM JOSE MANOEL | 10.570,27 | 0,00 | 10.570,27 |
| 111111903050014 | BRASIL PAR OTAVIO REIS | 11.112,66 | 0,00 | 11.112,66 |
| 111111912010001 | BANRISUL MOVIMENTO | 617.761,55 | 0,00 | 617.761,55 |
| 111111912010002 | BANRISUL TRIBUTOS | 335.139,77 | 0,00 | 335.139,77 |
| 111111912010003 | BANRISUL MULTAS DE TRANSITO | 775,59 | 0,00 | 775,59 |
| 111111912010006 | BANRISUL ILUMINACAO PUBLICA | 17.145,89 | 0,00 | 17.145,89 |
| 111111912010007 | BANRISUL FUNDO MEIO AMBIENTE | 86.972,25 | 0,00 | 86.972,25 |



61601111408494573

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



26/01/2017 - 18:27:04

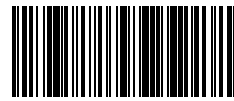
PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/12/2016

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|----------------|--|----------------|-----------------|----------------|
| 11111912010008 | BANRISUL RESERVA | 2.498.239,96 | 0,00 | 2.498.239,96 |
| 11111912010009 | BANRISUL RODEIO | 6.174,62 | 0,00 | 6.174,62 |
| 11111912010010 | BANRISUL LEILAO | 3.649,56 | 0,00 | 3.649,56 |
| 11111912010012 | BANRISUL INC PROD ARTISTICA E CULTURAL | 20,00 | 0,00 | 20,00 |
| 11111912010016 | BANRISUL FUNDO MUN HABITACAO | 1.065,84 | 0,00 | 1.065,84 |
| 11111912010018 | BANRISUL OBRAS | 804,92 | 0,00 | 804,92 |
| 11111912010020 | BANRISUL ISS ESTADO | 9.098,74 | 0,00 | 9.098,74 |
| 11111912010022 | BANRISUL PATRULHA AGRICOLA | 19.218,54 | 0,00 | 19.218,54 |
| 11111912010023 | BANRISUL PIT | 44.585,21 | 0,00 | 44.585,21 |
| 11111912020003 | BANRISUL PRADEM | 26.485,14 | 0,00 | 26.485,14 |
| 11111912020004 | BANRISUL TRANSPORTE ESCOLAR | 12.779,11 | 0,00 | 12.779,11 |
| 11111912020005 | BANRISUL MDE | 37.755,56 | 0,00 | 37.755,56 |
| 11111912020006 | BANRISUL RESERVA MDE | 168.000,00 | 0,00 | 168.000,00 |
| 11111912030005 | BANRISUL SAUDE MENTAL | 2,11 | 0,00 | 2,11 |
| 11111912030011 | BANRISUL RECURSO 4160 | 31.930,93 | 0,00 | 31.930,93 |
| 11111912030012 | BANRISUL RECURSO 4170 | 2.671,09 | 0,00 | 2.671,09 |
| 11111912030013 | BANRISUL RECURSO 4090 | 7.197,34 | 0,00 | 7.197,34 |
| 11111912030014 | BANRISUL RECURSO 4310 | 82,72 | 0,00 | 82,72 |
| 11111912030015 | BANRISUL RECURSO 4050 | 76.650,49 | 0,00 | 76.650,49 |
| 11111912030016 | BANRISUL RECURSO 4190 | 57,72 | 0,00 | 57,72 |
| 11111912030017 | BANRISUL RECURSO 4011 | 3.580,26 | 0,00 | 3.580,26 |
| 11111912030018 | BANRISUL ASPS | 13.615,48 | 0,00 | 13.615,48 |
| 11111912030019 | BANRISUL INVERNO GAUCHO | 6,43 | 0,00 | 6,43 |
| 11111912030021 | BANRISUL SAUDE PRISIONAL | 104.644,02 | 0,00 | 104.644,02 |
| 11111912030023 | BANRISUL SIA SUS | 23.643,16 | 0,00 | 23.643,16 |
| 11111912030024 | BANRISUL VERA0 NUMA BOA | 397,07 | 0,00 | 397,07 |
| 11111912030025 | BANRISUL FRALDAS 4050 | 17.648,95 | 0,00 | 17.648,95 |
| 11111912030026 | BANRISUL ADEQUACAO MODERNIZ UBS | 177.389,21 | 0,00 | 177.389,21 |
| 11111912030027 | BANRISUL REDE CEGONHA | 3.301,25 | 0,00 | 3.301,25 |
| 11111912030028 | BANRISUL CUSTEIO CAPS | 3.582,51 | 0,00 | 3.582,51 |
| 11111912030029 | BANRISUL POLICLINICA | 24.839,74 | 0,00 | 24.839,74 |
| 11111912030030 | BANRISUL RESERVA ASPS | 415.000,00 | 0,00 | 415.000,00 |
| 11111912040003 | BANRISUL FMAS NOVO | 9,09 | 0,00 | 9,09 |
| 11111912050005 | BANRISUL CONVENIO MANOEL JOAO UBS | 31.452,28 | 0,00 | 31.452,28 |
| 11111912050010 | CONVENIO HOSPITAL 2012/2013 | 28.746,84 | 0,00 | 28.746,84 |
| 11111912050013 | BANRISUL EQUIP UBS 75972000129 | 16.872,77 | 0,00 | 16.872,77 |
| 11111912050015 | BANRISUL EQUIP HOSPITAL 2012 2013 | 113.103,75 | 0,00 | 113.103,75 |
| 11111912050020 | EQUIPAMENTO HOSPITAL | 685.926,19 | 0,00 | 685.926,19 |
| 11111912050021 | BANRISUL EQUIP UBS 2012 2013 | 7.124,51 | 0,00 | 7.124,51 |
| 11111912050023 | BANRISUL SETEL-CONVENIO | 15.806,04 | 0,00 | 15.806,04 |
| 11111912050024 | BANRISUL SETEL CONTRAPARTIDA | 3.600,00 | 0,00 | 3.600,00 |



61601111408494573

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



26/01/2017 - 18:27:04

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/12/2016

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-----------------|---|---------------------|-----------------|---------------------|
| 113812800000001 | MINISTERIO EMENDAS | 161.932,01 | 0,00 | 161.932,01 |
| 113812800000002 | EMENDAS 2009/2010 | 26.700,00 | 0,00 | 26.700,00 |
| 113812800000003 | CONVENIO RECUPERACAO ESTRADAS | 125.000,00 | 0,00 | 125.000,00 |
| 113812800000004 | MINISTERIO PAC | -246.577,73 | 0,00 | -246.577,73 |
| 113812800000013 | EDUCACAO PRO INFANCIA | 1.514.907,40 | 0,00 | 1.514.907,40 |
| 113812800000015 | POSTO PIRATINI | 301.807,39 | 0,00 | 301.807,39 |
| 113812800000016 | RECURSO 1025 | 1.450.500,00 | 0,00 | 1.450.500,00 |
| 113812800000017 | REDE VIVA PETROBRAS | 215.000,00 | 0,00 | 215.000,00 |
| 113812800000018 | RECURSO 1078 | 2.914.000,00 | 0,00 | 2.914.000,00 |
| 113812800000020 | PIMES | 63.727,44 | 0,00 | 63.727,44 |
| 113812900000099 | OUTROS CREDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO | -99.979,81 | 0,00 | -99.979,81 |
| 121129902000000 | (-) AJUSTE PARA PERDAS DE DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA | -10.294.964,83 | 0,00 | -10.294.964,83 |
| 121310302000000 | TERRENOS | 443.872,22 | 0,00 | 443.872,22 |
| TOTAL | | 8.014.123,71 | 0,00 | 8.014.123,71 |

5.2.4.3 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida Excluído RPPS - Obrigações Financeiras - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 31/12/2016

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------|--|----------------|-----------------|----------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA | | | | |
| 213110101010200 | FORNECEDORES DO EXERCICIO (F) | 3.380.159,99 | 0,00 | 3.380.159,99 |
| 213110101010300 | FORNECEDORES NACIONAIS DE EXERCICIOS ANTERIORES | 1.339,89 | 0,00 | 1.339,89 |
| 213110201000000 | PRECATORIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS DO EXERCICIO | 2.462.585,49 | 0,00 | 2.462.585,49 |
| 213110501000100 | FORNECEDORES - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS 2012 | 355,60 | 0,00 | 355,60 |
| 213110501000300 | FORNECEDORES RESTOS A PAGAR PROCESS 2013 | 663,40 | 0,00 | 663,40 |
| 213110501000400 | FORNECEDORES - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - 2014 | 4.302,27 | 0,00 | 4.302,27 |
| 213110501000500 | FORNECEDORES - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - 2015 | 10.454,69 | 0,00 | 10.454,69 |
| 218810102000600 | INSS | -584,95 | 0,00 | -584,95 |
| 218810109030000 | PENSAO ALIMENTICIA | 11.723,34 | 0,00 | 11.723,34 |
| 218810111010000 | RETENCOES - CONTRIBUICOES AO RPPS A RECOLHER-EXECU | 129.839,88 | 0,00 | 129.839,88 |
| 218810113010001 | MENSALIDADE SINDICAL | -66.923,82 | 0,00 | -66.923,82 |
| 218810113010003 | CONTRIBUICAO SINDICAL | -53.364,99 | 0,00 | -53.364,99 |
| 218810113020000 | DIVERSOS DO SINDICATO | 56.186,38 | 0,00 | 56.186,38 |
| 218810115000001 | CONSIG CAIXA ECONOMICA FEDERAL | 301.639,29 | 0,00 | 301.639,29 |
| 218810115000002 | CONSIGNADO BANRISUL | -19.775,19 | 0,00 | -19.775,19 |
| 218810199000001 | SOC LAR ESPER SABEDORIA | 258,29 | 0,00 | 258,29 |
| 218810199000002 | CONTR ASSOC FUNC ESTADO | 43.188,81 | 0,00 | 43.188,81 |
| 218810199000004 | CELULAR CLARO | 6.503,29 | 0,00 | 6.503,29 |
| 218810199000005 | CELULAR VIVO | 33.417,57 | 0,00 | 33.417,57 |
| 218810199000007 | SALARIO FAMILIA E MATERNIDADE | 18.910,75 | 0,00 | 18.910,75 |



61601111408494573

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



26/01/2017 - 18:27:04

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/12/2016

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|---|--|---------------------|-----------------|----------------------|
| 218810401020001 | CONSTRUTORA BUENO LTDA | 687,91 | 0,00 | 687,91 |
| 218810402020001 | RETENCAO INSS S/SERVICO TERCEIRO | 40.278,02 | 0,00 | 40.278,02 |
| 218810403000001 | DEPOSITO SEM ORIGEM BB C/MOVIMENTO | 40.537,73 | 0,00 | 40.537,73 |
| 218810403000002 | DEPOSITO SEM ORIGEM BB TRIBUTOS | 48.002,36 | 0,00 | 48.002,36 |
| 218810403000003 | DEPOSITO SEM ORIGEM BANRISUL MOVIMENTO | 154.715,59 | 0,00 | 154.715,59 |
| 218810403000004 | DEPOSITO SEM ORIGEM BANRISUL TRIBUTOS | 91.123,00 | 0,00 | 91.123,00 |
| 218810403000005 | DEPOSITO SEM ORIGEM BB FPM | 552,74 | 0,00 | 552,74 |
| 218810403000006 | DEPOSITO SEM ORIGEM BANRISUL RODEIO | 27.280,00 | 0,00 | 27.280,00 |
| 218810403000007 | DEPOSITOS REALIZADOS DUPLICIDADE | 10.244,92 | 0,00 | 10.244,92 |
| 218810409010000 | DEPOSITOS RENDIMENTOS DO PIS/PASEP | 82,56 | 0,00 | 82,56 |
| 218910300000000 | SUPRIMENTOS DE FUNDOS A PAGAR | -2.400,00 | 0,00 | -2.400,00 |
| TOTAL | | 6.731.984,81 | 0,00 | 6.731.984,81 |
| Total das Deduções (Total AC + ANC - Obrig. Financ.) | | | | 1.282.138,90 |
| Total da Dívida Consolidada | | | | 15.408.429,11 |

5.2.4.4 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida Excluído RPPS - Outras Obrigações Não Integrantes da Dívida Consolidada - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 31/12/2016

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------|-------------------------------|----------------------|-----------------|----------------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA | | | | |
| 221420202000000 | FAPS LEI 2060/240 | 6.196.412,68 | 0,00 | 6.196.412,68 |
| 221420204000000 | FAPS LEI 2544 | 346.210,49 | 0,00 | 346.210,49 |
| 221420205000000 | FAPS CONFISSAO DIVIDA 2014 | 1.528.945,28 | 0,00 | 1.528.945,28 |
| 221420206000000 | FAPS DIVIDA 2015 E 2016 | 5.223.210,35 | 0,00 | 5.223.210,35 |
| 631100000000000 | RP NAO PROCESSADOS A LIQUIDAR | 3.721.901,26 | 0,00 | 3.721.901,26 |
| TOTAL | | 17.016.680,06 | 0,00 | 17.016.680,06 |

5.2.4.5 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida do Regime Próprio de Previdência dos Servidores - RPPS - Dívida Consolidada ou Fundada - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 31/12/2016

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------|--|----------------|-----------------|----------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA | | | | |
| 227210301000000 | APOSENTADORIAS/PENSOES/OUTROS BENEFICIOS CONCEDIDO | 80.111.862,16 | 0,00 | 80.111.862,16 |
| 227210302000000 | (-) CONTRIBUICOES DO ENTE PARA O PLANO PREVIDENCIA | -28.977,44 | 0,00 | -28.977,44 |
| 227210303000000 | (-) CONTRIBUICOES DO INATIVO PARA O PLANO PREVIDEN | -2.220,69 | 0,00 | -2.220,69 |
| 227210304000000 | (-) CONTRIBUICOES DO PENSIONISTA PARA O PLANO PREV | -29.214,40 | 0,00 | -29.214,40 |
| 227210305000000 | (-) COMPENSACAO PREVIDENCIARIA DO PLANO PREVIDENCI | -14.356.365,61 | 0,00 | -14.356.365,61 |
| 227210401000000 | APOSENTADORIAS/PENSOES/OUTROS BENEFICIOS A CONCEDE | 199.917.495,10 | 0,00 | 199.917.495,10 |
| 227210402000000 | (-) CONTRIBUICOES DO ENTE PARA O PLANO | -18.678.860,08 | 0,00 | -18.678.860,08 |



61601111408494573

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



26/01/2017 - 18:27:04

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/12/2016

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-----------------|--|----------------------|-----------------|----------------------|
| | PREVIDENCIA | | | |
| 227210403000000 | (-) CONTRIBUICOES DO ATIVO PARA O PLANO PREVIDENCI | -20.263.063,20 | 0,00 | -20.263.063,20 |
| 227210404000000 | (-) COMPENSACAO PREVIDENCIARIA DO PLANO PREVIDENCI | -35.826.013,46 | 0,00 | -35.826.013,46 |
| 227210598000000 | (-) OUTROS CREDITOS DO PLANO DE AMORTIZACAO | -135.988.677,92 | 0,00 | -135.988.677,92 |
| TOTAL | | 54.855.964,46 | 0,00 | 54.855.964,46 |

5.2.4.6 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida do Regime Próprio de Previdência dos Servidores - RPPS - Ativo Circulante e Não Circulante - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 31/12/2016

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------|---|----------------|-----------------|----------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA | | | | |
| 111110601030000 | BANRISUL FAPS EMPR CONSIGNADO | 56.511,25 | 0,00 | 56.511,25 |
| 111110601040000 | CAIXA ENONOMICA FEDERAL | 5.107,27 | 0,00 | 5.107,27 |
| 114110901010000 | CAIXA FI BRASIL IMA-B 5 TP RF LP | 2.571.007,36 | 0,00 | 2.571.007,36 |
| 114110901020000 | CAIXA FI BRASIL IMA-B TP RF LP | 1.897.199,27 | 0,00 | 1.897.199,27 |
| 114110901030000 | BB PREVIDENCIARIO RF IMA-B TP FI | 1.594.364,69 | 0,00 | 1.594.364,69 |
| 114110901040000 | BANRISUL PATRIMONIAL FI RF LP | 1.766.036,44 | 0,00 | 1.766.036,44 |
| 114110901050000 | CAIXA - FI BRASIL 2024 V TP RF | 1.192.267,00 | 0,00 | 1.192.267,00 |
| 114110901060000 | CAIXA - FI BRASIL 2018 II TP RF | 1.162.643,00 | 0,00 | 1.162.643,00 |
| 114110901070000 | BB PREVIDENCIARIO RF TP VII FI | 584.830,19 | 0,00 | 584.830,19 |
| 114110901080000 | CAIXA FI BRASIL IRF-M 1 | 6.473.049,33 | 0,00 | 6.473.049,33 |
| 114110901090000 | BB PREVIDENCIARIO RI IRF-M 1 | 1.078.089,12 | 0,00 | 1.078.089,12 |
| 114110904010000 | CAIXA FI BRASIL TIT PUBL RF LP | 639.972,07 | 0,00 | 639.972,07 |
| 114110904020000 | CAIXA FI RS TP RF LP | 3.279.033,59 | 0,00 | 3.279.033,59 |
| 114110904030000 | BANRISUL SOBERANO FI RF SIMPLES LP | 111.205,56 | 0,00 | 111.205,56 |
| 114110904050000 | BANRISUL PREVIDENCIA IPCA 2024 FI RF LP | 1.260.940,00 | 0,00 | 1.260.940,00 |
| 114110904060000 | BANRISUL FOCO IRFM 1 FI RF LP | 4.615.710,37 | 0,00 | 4.615.710,37 |
| 114110904070000 | BB PREVID RF FLUXO FIC DE FI | 81.721,50 | 0,00 | 81.721,50 |
| 114110904080000 | BB PREV RF PERFIL FIC DE FI | 2.357.034,39 | 0,00 | 2.357.034,39 |
| 114110904090000 | BANRISUL ABSOLUTO FI RF LP | 790.313,06 | 0,00 | 790.313,06 |
| 114110906010000 | CAIXA - FIC NOVO BRASIL IMA-B RF LP | 3.266.454,49 | 0,00 | 3.266.454,49 |
| 114110906020000 | BANRISUL PREV MUNIC FI RF LP | 192.517,29 | 0,00 | 192.517,29 |
| 114110906030000 | BANRISUL PREV MUNIC II FI RF LP | 1.394.529,59 | 0,00 | 1.394.529,59 |
| 114110906040000 | BANRISUL PREV MUNIC III FI RF LP | 1.589.524,88 | 0,00 | 1.589.524,88 |
| 114110908010000 | BB PREVID RF IRF-M TP FI | 494.173,78 | 0,00 | 494.173,78 |
| 114110908020000 | BB PREVID RF IDKA 2 TP FI | 272.058,11 | 0,00 | 272.058,11 |
| 114111001010000 | CAIXA FI AÇÕES BRASIL IBX-50 | 1.007.956,39 | 0,00 | 1.007.956,39 |
| 114111002010000 | BANRISUL INDICE FI AÇÕES | 1.261.497,95 | 0,00 | 1.261.497,95 |
| 114111002020000 | BRS SELECTION FIC FIA | 25.401,53 | 0,00 | 25.401,53 |
| 114111002030000 | GERAÇÃO FUTURO FIA | 110.541,67 | 0,00 | 110.541,67 |
| 114111002040000 | CAIXA FI AÇÕES DIVIDENDOS | 1.000.000,00 | 0,00 | 1.000.000,00 |



61601111408494573

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



26/01/2017 - 18:27:04

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/12/2016

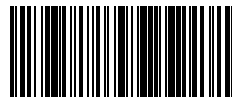
| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-----------------|---|----------------------|-----------------|----------------------|
| 114111002050000 | CAIXA FI AÇÕES SMALL CAPS ATIVO | 1.031.579,14 | 0,00 | 1.031.579,14 |
| 114111002060000 | BB PREV AÇÕES DIVIDENDOS | 200.000,00 | 0,00 | 200.000,00 |
| 114111002070000 | ISHARES IBOVESPA FUNDO DE INDICE BOVA11 | 1.345.344,00 | 0,00 | 1.345.344,00 |
| 114111003010000 | BRS PARTICIPAÇÕES FIC FIM CP | 955.299,13 | 0,00 | 955.299,13 |
| 114111003020000 | BB PREVID MULTIMERCADO FI LP | 267.019,00 | 0,00 | 267.019,00 |
| 114111005010000 | FI EM PARTICIPAÇÕES LSH | 2.324.039,59 | 0,00 | 2.324.039,59 |
| 114111006010000 | OURO PRETO URBANIZAÇÃO I - FII | 2.000.000,00 | 0,00 | 2.000.000,00 |
| 114111401010000 | BANRISUL PATRIMONIAL FI RF LP - TX ADM | 111.216,15 | 0,00 | 111.216,15 |
| 114111401020000 | BANRISUL PREV MUNIC III FI RF LP - TX ADM | 590.794,72 | 0,00 | 590.794,72 |
| 114111401050000 | BANRISUL ABSOLUTO FI RF LP - TX ADM | 508.600,71 | 0,00 | 508.600,71 |
| 114910112000000 | (-) AJUSTE BRS SELECTION | -25.401,53 | 0,00 | -25.401,53 |
| 114910113000000 | (-) AJUSTE GERAÇÃO FIA | -3.917,23 | 0,00 | -3.917,23 |
| 114910118000000 | (-) AJUSTE BB AÇÕES DIVIDENDOS | -27.407,31 | 0,00 | -27.407,31 |
| 114910119000000 | (-) AJUSTE CAIXA AÇÕES DIVIDENDOS | -300.564,71 | 0,00 | -300.564,71 |
| 114910120000000 | (-) AJUSTE CAIXA AÇÕES SMALL CAPS | -73.272,27 | 0,00 | -73.272,27 |
| 114910121000000 | (-) AJUSTE CAIXA AÇÕES IBX-50 | -46.366,35 | 0,00 | -46.366,35 |
| 114910125000000 | (-) AJUSTE OURO PRETO DESENV IMOB | -23.613,06 | 0,00 | -23.613,06 |
| TOTAL | | 50.965.041,12 | 0,00 | 50.965.041,12 |

5.2.4.7 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida do Regime Próprio de Previdência dos Servidores - RPPS - Obrigações Financeiras - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 31/12/2016

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|---|--------------------------------|------------------|-----------------|----------------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA | | | | |
| 213110101010200 | FORNECEDORES DO EXERCICIO (F) | 1.531,16 | 0,00 | 1.531,16 |
| 218810115000001 | CONSIG CAIXA ECONOMICA FEDERAL | 5.107,27 | 0,00 | 5.107,27 |
| 218810122000000 | FAPS CONSIGNADO BANRISUL | 56.511,25 | 0,00 | 56.511,25 |
| 218810406000000 | IRRF A RECOLHER AO MUNICÍPIO | -500.598,43 | 0,00 | -500.598,43 |
| 218810407000000 | ISSQN A RECOLHER AO MUNICÍPIO | 48,00 | 0,00 | 48,00 |
| 218810499010000 | IRRF A REPASSAR AO MUNICIPIO | 500.598,43 | 0,00 | 500.598,43 |
| TOTAL | | 63.197,68 | 0,00 | 63.197,68 |
| Total das Deduções (Total AC + ANC - Obrig. Financ.) | | | | 50.901.843,44 |
| Total da Dívida Consolidada | | | | 3.954.121,02 |

5.2.4.8 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida do Regime Próprio de Previdência dos Servidores - RPPS - Outras Obrigações Não Integrantes da Dívida Consolidada - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 31/12/2016

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------|-------------------------------|----------------|-----------------|----------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA | | | | |
| 631100000000000 | RP NAO PROCESSADOS A LIQUIDAR | 700,00 | 0,00 | 700,00 |
| TOTAL | | 700,00 | 0,00 | 700,00 |



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 2016 - 01/01/2016 a 31/12/2016

| 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 2016 - 01/01/2016 a 31/12/2016

| 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 2016 - 01/01/2016 a 31/12/2016

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|---|--|---------------------|-----------------|---------------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA | | | | |
| 21140200000000 | OPERACOES DE CREDITO INTERNAS PARA PROGRAMAS DE SA | 1.936.272,56 | 0,00 | 1.936.272,56 |
| 21140300000000 | OPERACOES DE CREDITO INTERNAS PARA PROGRAMAS DE SA | 809.106,92 | 0,00 | 809.106,92 |
| TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA | | 2.745.379,48 | 0,00 | 2.745.379,48 |
| Total para fins da apuração do cumprimento do limite | | 2.745.379,48 | 0,00 | 2.745.379,48 |

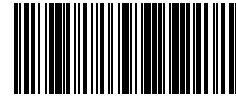
5.2.6.2 Modelo 6 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Antecipação da Receita - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 31/12/2016

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

5.2.7 Modelo 7 - Demonstrativo dos Restos a Pagar - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 31/12/2016

Obrigações de Repasse ao RPPS - Exercício Anterior

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------|-----------|----------------|-----------------|----------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA | | | | |
| | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



61601111408494573

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



26/01/2017 - 18:27:04

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/12/2016

Obrigações de Repasse ao RPPS - Exercício Anterior

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------|-----------|----------------|-----------------|----------------|
| TOTAL | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Obrigações de Repasse ao RPPS - Exercício Atual

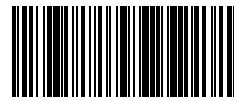
| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------|-----------|----------------|-----------------|----------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA | | | | |
| | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

| Cód. Recurso Vinculado | Ex. Anterior Valor Ajustado | Ex. Atual | | | Total Ajustado |
|------------------------|-----------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|-------------------|
| | | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado | |
| 1 | 6.923,85 | 230.322,99 | 0,00 | 230.322,99 | 237.246,84 |
| 20 | 0,00 | 24.752,24 | 0,00 | 24.752,24 | 24.752,24 |
| 40 | 0,00 | 17.695,26 | 0,00 | 17.695,26 | 17.695,26 |
| 50 | 7,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7,00 |
| 1026 | 159,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 159,52 |
| 1060 | 0,00 | 2.017,62 | 0,00 | 2.017,62 | 2.017,62 |
| 1077 | 8.040,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.040,09 |
| 1102 | 45,40 | 364,55 | 0,00 | 364,55 | 409,95 |
| 1103 | 355,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 355,60 |
| 4050 | 0,00 | 8.937,00 | 0,00 | 8.937,00 | 8.937,00 |
| 4310 | 0,00 | 12.644,20 | 0,00 | 12.644,20 | 12.644,20 |
| 4590 | 0,00 | 42,00 | 0,00 | 42,00 | 42,00 |
| TOTAL | 15.531,46 | 296.775,86 | 0,00 | 296.775,86 | 312.307,32 |

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

| Cód. Recurso Vinculado | Ex. Anterior Valor Ajustado | Ex. Atual | | | Total Ajustado |
|------------------------|-----------------------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| | | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado | |
| 1 | 147.923,78 | 227.512,99 | 0,00 | 227.512,99 | 375.436,77 |
| 20 | 3.615,69 | 142.953,40 | 0,00 | 142.953,40 | 146.569,09 |
| 31 | 462,65 | 23.239,78 | 0,00 | 23.239,78 | 23.702,43 |
| 40 | 0,00 | 396.881,98 | 0,00 | 396.881,98 | 396.881,98 |
| 50 | 700,00 | 486,60 | 0,00 | 486,60 | 1.186,60 |
| 1002 | 0,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,01 |
| 1025 | 641.284,29 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 641.284,29 |
| 1026 | 18.791,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18.791,58 |
| 1034 | 0,00 | 250,00 | 0,00 | 250,00 | 250,00 |
| 1063 | 0,00 | 1.802.473,77 | 0,00 | 1.802.473,77 | 1.802.473,77 |
| 1069 | 0,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,01 |



RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

| Cód. Recurso Vinculado | Ex. Anterior Valor Ajustado | Ex. Atual | | | Total Ajustado |
|------------------------|-----------------------------|---------------------|-----------------|---------------------|---------------------|
| | | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado | |
| 1077 | 28.737,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 28.737,40 |
| 1078 | 2.568.217,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.568.217,22 |
| 1099 | 0,00 | 27.237,71 | 0,00 | 27.237,71 | 27.237,71 |
| 1103 | 0,00 | 1.794,00 | 0,00 | 1.794,00 | 1.794,00 |
| 1114 | 122.925,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 122.925,00 |
| 1115 | 749,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 749,00 |
| 1116 | 0,05 | 589,43 | 0,00 | 589,43 | 589,48 |
| 1118 | 53.111,22 | 10.616,22 | 0,00 | 10.616,22 | 63.727,44 |
| 1120 | 86.346,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 86.346,21 |
| 4011 | 0,00 | 62.420,00 | 0,00 | 62.420,00 | 62.420,00 |
| 4050 | 0,00 | 16.558,80 | 0,00 | 16.558,80 | 16.558,80 |
| 4090 | 0,00 | 1,75 | 0,00 | 1,75 | 1,75 |
| 4265 | 0,00 | 176,00 | 0,00 | 176,00 | 176,00 |
| 4310 | 0,00 | 3.546,16 | 0,00 | 3.546,16 | 3.546,16 |
| 4501 | 0,00 | 5.630,00 | 0,00 | 5.630,00 | 5.630,00 |
| 4505 | 0,00 | 4.084,00 | 0,00 | 4.084,00 | 4.084,00 |
| 4510 | 0,00 | 7.341,98 | 0,00 | 7.341,98 | 7.341,98 |
| 4521 | 0,00 | 3.093,75 | 0,00 | 3.093,75 | 3.093,75 |
| 4560 | 0,00 | 171.958,05 | 0,00 | 171.958,05 | 171.958,05 |
| 4590 | 0,00 | 2.214,37 | 0,00 | 2.214,37 | 2.214,37 |
| 4710 | 0,00 | 1.041,00 | 0,00 | 1.041,00 | 1.041,00 |
| 4740 | 0,00 | 17.431,70 | 0,00 | 17.431,70 | 17.431,70 |
| 4770 | 0,00 | 123,30 | 0,00 | 123,30 | 123,30 |
| 4935 | 22.075,33 | 35.931,82 | 0,00 | 35.931,82 | 58.007,15 |
| TOTAL | 3.694.939,44 | 2.965.588,56 | 0,00 | 2.965.588,56 | 6.660.528,00 |

DISPONIBILIDADE

| Cód. Recurso Vinculado | Ex. Anterior Valor Ajustado | Ex. Atual | | | Total Ajustado |
|------------------------|-----------------------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| | | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado | |
| 1 | | 5.810.690,22 | 0,00 | 5.810.690,22 | |
| 20 | | 267.819,49 | 0,00 | 267.819,49 | |
| 31 | | 708.368,92 | 0,00 | 708.368,92 | |
| 40 | | 476.459,79 | 0,00 | 476.459,79 | |
| 50 | | 50.965.041,12 | 0,00 | 50.965.041,12 | |
| 1001 | | 172,76 | 0,00 | 172,76 | |
| 1002 | | 29.031,00 | 0,00 | 29.031,00 | |
| 1012 | | 6.174,62 | 0,00 | 6.174,62 | |
| 1014 | | 12.779,11 | 0,00 | 12.779,11 | |
| 1025 | | 0,00 | 1.450.500,00 | 1.450.500,00 | |
| 1026 | | 78.183,05 | 0,00 | 78.183,05 | |
| 1027 | | 16.087,06 | 0,00 | 16.087,06 | |



DISPONIBILIDADE

| Cód. Recurso Vinculado | Ex. Anterior Valor Ajustado | Ex. Atual | | | Total Ajustado |
|------------------------|-----------------------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| | | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado | |
| 1031 | | 39.114,17 | 0,00 | 39.114,17 | |
| 1032 | | 835,83 | 0,00 | 835,83 | |
| 1033 | | 15.749,64 | 0,00 | 15.749,64 | |
| 1034 | | 57.421,57 | 0,00 | 57.421,57 | |
| 1044 | | 1.065,84 | 0,00 | 1.065,84 | |
| 1047 | | 26.485,14 | 0,00 | 26.485,14 | |
| 1052 | | 3.649,56 | 0,00 | 3.649,56 | |
| 1060 | | 2.021,59 | 0,00 | 2.021,59 | |
| 1063 | | 11.579,85 | 1.803.907,77 | 1.815.487,62 | |
| 1067 | | 20,00 | 0,00 | 20,00 | |
| 1069 | | 2,30 | 0,00 | 2,30 | |
| 1077 | | 4.427,75 | 215.000,00 | 219.427,75 | |
| 1078 | | 11.112,66 | 2.914.000,00 | 2.925.112,66 | |
| 1081 | | 9,09 | 0,00 | 9,09 | |
| 1082 | | 775,59 | 0,00 | 775,59 | |
| 1086 | | 0,32 | 0,00 | 0,32 | |
| 1099 | | 52.679,40 | 0,00 | 52.679,40 | |
| 1100 | | 1.630,66 | 0,00 | 1.630,66 | |
| 1102 | | 17.145,89 | 0,00 | 17.145,89 | |
| 1103 | | 86.972,25 | 0,00 | 86.972,25 | |
| 1105 | | 34.880,71 | 0,00 | 34.880,71 | |
| 1113 | | 10.159,65 | 0,00 | 10.159,65 | |
| 1114 | | 14.493,25 | 122.925,00 | 137.418,25 | |
| 1115 | | 11.077,13 | 0,00 | 11.077,13 | |
| 1116 | | 36.089,96 | 0,00 | 36.089,96 | |
| 1118 | | 0,00 | 63.727,44 | 63.727,44 | |
| 1120 | | 537.341,00 | 0,00 | 537.341,00 | |
| 1127 | | 31.313,43 | 0,00 | 31.313,43 | |
| 1128 | | 105.053,35 | 0,00 | 105.053,35 | |
| 1131 | | 170,35 | 0,00 | 170,35 | |
| 1132 | | 15.806,04 | 0,00 | 15.806,04 | |
| 1973 | | 8.143,83 | 0,00 | 8.143,83 | |
| 1987 | | 13.097,31 | 0,00 | 13.097,31 | |
| 1989 | | 2,02 | 0,00 | 2,02 | |
| 1992 | | 19.218,54 | 0,00 | 19.218,54 | |
| 4011 | | 184.270,72 | 0,00 | 184.270,72 | |
| 4030 | | 6,43 | 0,00 | 6,43 | |
| 4050 | | 94.299,44 | 0,00 | 94.299,44 | |
| 4070 | | 2,11 | 0,00 | 2,11 | |
| 4090 | | 7.197,34 | 0,00 | 7.197,34 | |
| 4160 | | 31.930,93 | 0,00 | 31.930,93 | |
| 4170 | | 3.068,16 | 0,00 | 3.068,16 | |
| 4190 | | 57,72 | 0,00 | 57,72 | |
| 4220 | | 3.582,51 | 0,00 | 3.582,51 | |
| 4230 | | 28.746,84 | 0,00 | 28.746,84 | |



61601111408494573

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



26/01/2017 - 18:27:04

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/12/2016

DISPONIBILIDADE

| Cód. Recurso Vinculado | Ex. Anterior Valor Ajustado | Ex. Atual | | | Total Ajustado |
|------------------------|-----------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------|
| | | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado | |
| 4239 | | 31.452,28 | 0,00 | 31.452,28 | |
| 4265 | | 48.837,02 | 0,00 | 48.837,02 | |
| 4278 | | 113.103,75 | 0,00 | 113.103,75 | |
| 4293 | | 685.926,19 | 0,00 | 685.926,19 | |
| 4310 | | 104.726,74 | 0,00 | 104.726,74 | |
| 4501 | | 139.551,75 | 0,00 | 139.551,75 | |
| 4505 | | 15.142,53 | 0,00 | 15.142,53 | |
| 4510 | | 224.163,24 | 0,00 | 224.163,24 | |
| 4521 | | 39.056,58 | 0,00 | 39.056,58 | |
| 4560 | | 174.272,74 | 0,00 | 174.272,74 | |
| 4590 | | 110.251,51 | 0,00 | 110.251,51 | |
| 4620 | | 20.856,43 | 0,00 | 20.856,43 | |
| 4710 | | 27.513,75 | 0,00 | 27.513,75 | |
| 4740 | | 120.894,05 | 0,00 | 120.894,05 | |
| 4770 | | 53.562,29 | 0,00 | 53.562,29 | |
| 4929 | | 102.187,89 | 0,00 | 102.187,89 | |
| 4931 | | 399.880,00 | 0,00 | 399.880,00 | |
| 4935 | | 98.346,99 | 0,00 | 98.346,99 | |
| TOTAL | | 62.403.240,74 | 6.570.060,21 | 68.973.300,95 | |

LEGENDA DOS CÓDIGOS DOS RECURSOS VINCULADOS

| | |
|------|--------------------------------|
| 1 | LIVRE |
| 20 | MDE |
| 31 | FUNDEB |
| 40 | ASPS |
| 50 | RPPS |
| 1001 | MERENDA ESCOLAR |
| 1002 | SALÁRIO EDUCAÇÃO |
| 1004 | CALCARIO |
| 1012 | RODEIO |
| 1014 | TRANSPORTE ESCOLAR |
| 1018 | FLECHA |
| 1025 | OPERAÇÃO DE CRÉDITO |
| 1026 | FUNDO ESPECIAL PETROBRAS - FEP |
| 1027 | HABITAÇÃO DE INTERESSE SOCIAL |
| 1031 | P AC -PISO ALTA COMPLEXIDADE |
| 1032 | PSE MC / PETI |
| 1033 | PT MC - PT MÉDIA COMPLEXIDADE |
| 1034 | IGD |
| 1038 | PROGRAMA CORUJINHA |
| 1044 | FUNDO MUNICIPAL DE HABITAÇÃO |
| 1047 | PRADEM |
| 1052 | LEILÃO |
| 1054 | MURO CEFET |
| 1060 | PNAC |



61601111408494573

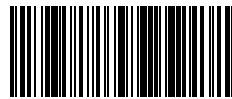
| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



26/01/2017 - 18:27:04

LEGENDA DOS CÓDIGOS DOS RECURSOS VINCULADOS

| | |
|------|-----------------------------|
| 1063 | PRO INFANCIA |
| 1067 | INCENT À PROD ART CULTURAL |
| 1069 | PNAP / PRÉ-ESCOLA |
| 1071 | Recuperação Estradas |
| 1077 | PROJETO REDE VIVA PETROBRAS |
| 1078 | CONVENIO FNDE |
| 1081 | PROGRAMA OASF - FES |
| 1082 | MULTA DE TRÂNSITO |
| 1086 | PNAE-FUNDO MAIS EDUCAÇÃO |
| 1087 | PANIFICADORA |
| 1099 | CIDE |
| 1100 | PNATE |
| 1102 | CIP |
| 1103 | FMMA |
| 1105 | FUNDO CRIANCA |
| 1106 | COLETORES AMBIENTAIS |
| 1107 | MATA CILIAR |
| 1113 | PTA EDUCAÇÃO |
| 1114 | MINISTERIO EMENDAS |
| 1115 | PBV II |
| 1116 | PBF-PISO BASICO FIXO |
| 1117 | EMENDAS 2009/2010 |
| 1118 | PIMES |
| 1120 | CONVENIO |
| 1126 | IRRIGAÇÃO |
| 1127 | PFMC-CREAS |
| 1128 | ACESSUAS |
| 1129 | APOIO CRECHE |
| 1130 | PBVA |
| 1131 | CONCESSAO TAXI |
| 1132 | SETEL |
| 1973 | MAPA/CAIXA |
| 1986 | PETI |
| 1987 | PDDE |
| 1989 | EJA |
| 1992 | Patrulha Agrícola |
| 1995 | METROPLAN |
| 4011 | INCENTIVO A ATENÇÃO BÁSICA |
| 4030 | INVERNO GAUCHO |
| 4050 | FARMÁCIA BÁSICA |
| 4051 | INSUMOS DIABETES-MELLITOS |
| 4070 | FARMÁCIA SAÚDE MENTAL |
| 4090 | PSF |
| 4110 | SAÚDE BUCAL |
| 4160 | PRIMEIRA INFÂNCIA MELHOR |
| 4170 | SALVAR |
| 4190 | EPIDEMIOLOGIA |



LEGENDA DOS CÓDIGOS DOS RECURSOS VINCULADOS

| | |
|------|---|
| 4220 | CUCA LEGAL (CAPS) |
| 4230 | HOSPITAIS PÚBLICOS MUNICIPAIS |
| 4239 | CONSTRUÇÃO UBS |
| 4245 | AQUIS EQUIP P/HOSPITAL - CP |
| 4265 | PSF (AQUIS EQUIP P/UBS) - CP |
| 4278 | AQUISICAO EQUIP HOSPITAL CONSULTA POPULAR |
| 4292 | AQUIS AMBULANCIA, UNIDADES MOVEIS |
| 4293 | EQUIPA HOSPITAL |
| 4310 | ATENDIMENTO AOS CIDADADOS PRESO |
| 4501 | INVESTIMENTOS NA REDE SERVIÇOS SAUDE |
| 4505 | ESTRUTURACAO REDE DE SERVICOS AB |
| 4510 | PAB |
| 4521 | PMAQ |
| 4560 | INCENT. SAÚDE SIST. PENITENC. |
| 4590 | SIA/SUS TETO FINANCEIRO |
| 4620 | SAMU |
| 4710 | TETO FINANC VIG EM SAÚDE |
| 4740 | VIGILANCIA EM SAUDE (DST/AIDS) |
| 4770 | FARMÁCIA BÁSICA FIXA |
| 4929 | ACADEMIA SAUDE |
| 4931 | AQUISIÇÃO EQUIPAMENTOS |
| 4935 | CONSTRUÇÃO OU AMPLIAÇÃO UBS |

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 2015 - 01/01/2015 a 31/12/2015

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------|--|----------------|-----------------|----------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA | | | | |
| 11120200010000 | IPTU - PROPRIO | 1.602.055,21 | 0,00 | 1.602.055,21 |
| 11120200020000 | IPTU - MDE | 906.823,48 | 0,00 | 906.823,48 |
| 11120200030000 | IPTU - ASPS | 513.865,57 | 0,00 | 513.865,57 |
| 11120431010100 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - PROPRIO | 930.268,21 | 0,00 | 930.268,21 |
| 11120431010200 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - MDE | 526.567,00 | 0,00 | 526.567,00 |
| 11120431010300 | IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - ASPS | 298.387,63 | 0,00 | 298.387,63 |
| 11120431020100 | IRRF - ATIVO/INATIVO-LEGISLATIVO - PROPRIO | 92.210,62 | 0,00 | 92.210,62 |
| 11120431020200 | IRRF - ATIVO/INATIVO-LEGISLATIVO - MDE | 52.194,69 | 0,00 | 52.194,69 |
| 11120431020300 | IRRF - ATIVO/INATIVO-LEGISLATIVO - ASPS | 29.576,99 | 0,00 | 29.576,99 |
| 11120431060100 | IRRF - PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS - PODER | 41.273,17 | 0,00 | 41.273,17 |
| 11120431060200 | IRRF - PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS - PODER | 23.362,21 | 0,00 | 23.362,21 |
| 11120431060300 | IRRF - PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS - PODER | 13.237,76 | 0,00 | 13.237,76 |
| 11120431070100 | IRRF - PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS - LEGISL | 18.478,93 | 0,00 | 18.478,93 |
| 11120431070200 | IRRF - PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS - LEGISL | 10.459,77 | 0,00 | 10.459,77 |
| 11120431070300 | IRRF - PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS - LEGISL | 5.927,20 | 0,00 | 5.927,20 |
| 11120434030100 | IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - EXECUTIVO - PRPRIO | 5.792,21 | 0,00 | 5.792,21 |



61601111408494573

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



26/01/2017 - 18:27:04

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/12/2016

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|----------------|--|----------------|-----------------|----------------|
| 11120434030200 | IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - EXECUTIVO - MDE | 3.278,61 | 0,00 | 3.278,61 |
| 11120434030300 | IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - EXECUTIVO - ASPS | 1.857,88 | 0,00 | 1.857,88 |
| 11120800010000 | ITBI - PRÓPRIO | 224.088,43 | 0,00 | 224.088,43 |
| 11120800020000 | ITBI - MDE | 126.842,45 | 0,00 | 126.842,45 |
| 11120800030000 | ITBI - ASPS | 71.877,33 | 0,00 | 71.877,33 |
| 11130501010000 | ISS - PRÓPRIO | 2.245.307,50 | 0,00 | 2.245.307,50 |
| 11130501020000 | ISS - MDE | 1.270.929,30 | 0,00 | 1.270.929,30 |
| 11130501030000 | ISS - ASPS | 720.190,72 | 0,00 | 720.190,72 |
| 11211700000000 | TAXA DE FISCALIZACAO DE VIGILANCIA SANITARIA | 54.257,13 | 0,00 | 54.257,13 |
| 11212100000000 | TAXA DE CONTROLE E FISCALIZACAO AMBIENTAL | 52.543,29 | 0,00 | 52.543,29 |
| 11212500000000 | TAXA DE LICENCA PARA FUNCIONAMENTO DE ESTABELECIME | 125.562,71 | 0,00 | 125.562,71 |
| 11212900000000 | TAXA DE LICENCA PARA EXECUCAO DE OBRAS | 5.069,41 | 0,00 | 5.069,41 |
| 11213100010000 | Taxa de Exercício de Atividade Eventual ou Ambulan | 2.137,76 | 0,00 | 2.137,76 |
| 11222100000000 | TAXAS DE SERVICOS CADASTRAIS | 95.151,95 | 0,00 | 95.151,95 |
| 11222800000000 | TAXA DE CEMITERIO | 83.109,69 | 0,00 | 83.109,69 |
| 12102907000000 | CONTRIBUICAO DE SERVIDOR ATIVO CIVIL | 2.722.919,02 | 0,00 | 2.722.919,02 |
| 17210102010000 | COTA-PARTE DO FPM - PRÓPRIO | 10.101.754,33 | 0,00 | 10.101.754,33 |
| 17210102020000 | COTA-PARTE DO FPM - MDE | 1.905.991,42 | 0,00 | 1.905.991,42 |
| 17210102040000 | COTA-PARTE DO FPM - ASPS | 3.240.185,35 | 0,00 | 3.240.185,35 |
| 17210102060000 | COTA-PARTE FPM - FUNDEB | 3.811.982,69 | 0,00 | 3.811.982,69 |
| 17210103010000 | COTA-EXTRA FPM PRÓPRIO | 835.765,37 | 0,00 | 835.765,37 |
| 17210104010000 | COTA-PARTE FPM JULHO PRÓPRIO | 119.558,96 | 0,00 | 119.558,96 |
| 17210104020000 | COTA-PARTE FPM JULHO MDE | 67.674,89 | 0,00 | 67.674,89 |
| 17210104030000 | COTA-PARTE FPM JULHO ASPS | 38.349,10 | 0,00 | 38.349,10 |
| 17210105010000 | COTA-PARTE DO ITR - PRÓPRIO 3225-5 | 60.115,57 | 0,00 | 60.115,57 |
| 17210105020000 | COTA-PARTE DO ITR - MDE | 11.342,57 | 0,00 | 11.342,57 |
| 17210105030000 | COTA-PARTE DO ITR - ASPS | 19.282,33 | 0,00 | 19.282,33 |
| 17210105040000 | COTA-PARTE DO ITR - FUNDEB | 22.685,07 | 0,00 | 22.685,07 |
| 17213600010000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - PRPRIO | 91.795,09 | 0,00 | 91.795,09 |
| 17213600020000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - MDE | 17.319,84 | 0,00 | 17.319,84 |
| 17213600040000 | TRANSFERENCIA LC 87/96 - ASPS | 29.443,69 | 0,00 | 29.443,69 |
| 17213600050000 | TRANSFERENCIA FINANCEIRA - LC 87/96 - FUNDEB | 34.639,67 | 0,00 | 34.639,67 |
| 17220101010000 | COTA-PARTE DO ICMS - PRÓPRIO | 12.788.179,75 | 0,00 | 12.788.179,75 |
| 17220101020000 | COTA-PARTE DO ICMS - MDE | 2.412.864,10 | 0,00 | 2.412.864,10 |
| 17220101040000 | COTA-PARTE DO ICMS - ASPS | 4.101.868,97 | 0,00 | 4.101.868,97 |
| 17220101050000 | COTA-PARTE DO ICMS - FUNDEB | 4.825.728,18 | 0,00 | 4.825.728,18 |
| 17220102010000 | COTA-PARTE DO IPVA - PRÓPRIO | 1.333.434,13 | 0,00 | 1.333.434,13 |
| 17220102020000 | COTA-PARTE DO IPVA - MDE | 251.591,34 | 0,00 | 251.591,34 |
| 17220102030000 | COTA-PARTE DO IPVA - ASPS | 427.705,29 | 0,00 | 427.705,29 |
| 17220102040000 | COTA-PARTE DO IPVA - FUNDEB | 503.182,67 | 0,00 | 503.182,67 |
| 17220104010000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - PRÓPRIO | 258.729,43 | 0,00 | 258.729,43 |



61601111408494573

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



26/01/2017 - 18:27:04

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

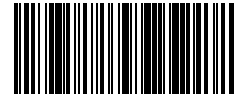
CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/12/2016

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-----------------|--|----------------------|-----------------|----------------------|
| 17220104020000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - MDE | 48.816,88 | 0,00 | 48.816,88 |
| 17220104040000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - ASPS | 82.988,71 | 0,00 | 82.988,71 |
| 17220104050000 | COTA-PARTE DO IPI/EXPORTA0O - FUNDEB | 97.633,69 | 0,00 | 97.633,69 |
| 17220113000000 | COTA-PARTE DA CONTRIBUICAO DE INTERVENCAO NO DOMIN | 20.649,70 | 0,00 | 20.649,70 |
| 19113500000000 | MULTAS E JUROS DE MORA DA TAXA DE FISCALIZACAO E V | 5.210,10 | 0,00 | 5.210,10 |
| 19114000010000 | MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - PROPRIO | 10.627,05 | 0,00 | 10.627,05 |
| 19114000020000 | MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - MDE | 6.015,33 | 0,00 | 6.015,33 |
| 19114000030000 | MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - ASPS | 3.407,74 | 0,00 | 3.407,74 |
| 19119901010000 | MULTA E JUROS DE MORA DAS TAXAS | 4.594,26 | 0,00 | 4.594,26 |
| 19131100010000 | MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - P | 83.685,26 | 0,00 | 83.685,26 |
| 19131100020000 | MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - M | 47.368,81 | 0,00 | 47.368,81 |
| 19131100030000 | MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - A | 26.841,12 | 0,00 | 26.841,12 |
| 19139900010000 | MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DAS TAXAS | 42.767,92 | 0,00 | 42.767,92 |
| 19311100010000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - PROPRIO | 696.494,67 | 0,00 | 696.494,67 |
| 19311100020000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - MDE | 394.242,20 | 0,00 | 394.242,20 |
| 19311100030000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - ASPS | 223.401,55 | 0,00 | 223.401,55 |
| 19311300010000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - PROPRIO | 105.064,39 | 0,00 | 105.064,39 |
| 19311300020000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - MDE | 59.470,65 | 0,00 | 59.470,65 |
| 19311300030000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - ASPS | 33.699,38 | 0,00 | 33.699,38 |
| 19319901010000 | RECEITA DA DVIDA ATIVA DAS TAXAS | 82.683,72 | 0,00 | 82.683,72 |
| 911120200010000 | (R) DED IPTU | -519.915,38 | 0,00 | -519.915,38 |
| 919114000010000 | (R) DED MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS | -2.202,47 | 0,00 | -2.202,47 |
| 919119901010000 | (R) MULTA E JUROS DE MORA DAS TAXAS | -1.171,46 | 0,00 | -1.171,46 |
| 919131100010000 | (R) MULTA E JUROS DE MORA DVI ATIVA IPTU LIVRE | -98.141,87 | 0,00 | -98.141,87 |
| 919139900010000 | (R) MULTAS E JUROS DE MORA DA DVIDA ATIVA TAXAS | -20.668,59 | 0,00 | -20.668,59 |
| TOTAL | | 61.620.336,99 | 0,00 | 61.620.336,99 |

5.2.10.2 Modelo 13 - Demonstrativo dos Gastos Totais - Receita Realizada no Exercício Anterior - Valores Corrigidos - Exercício de 2015 - 01/01/2015 a 31/12/2015

| Mês | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado | Índice IGP-DI | Valor Corrigido |
|-----------|----------------|-----------------|----------------|---------------|-----------------|
| Janeiro | 5.220.654,06 | 0,00 | 5.220.654,06 | 1,1068 | 5.778.219,91 |
| Fevereiro | 4.714.643,50 | 0,00 | 4.714.643,50 | 1,0994 | 5.183.279,06 |
| Março | 5.241.545,25 | 0,00 | 5.241.545,25 | 1,0936 | 5.732.153,89 |
| Abril | 4.489.892,19 | 0,00 | 4.489.892,19 | 1,0805 | 4.851.328,51 |
| Mai | 5.098.170,57 | 0,00 | 5.098.170,57 | 1,0707 | 5.458.611,23 |
| Junho | 5.075.523,24 | 0,00 | 5.075.523,24 | 1,0664 | 5.412.537,98 |
| Julho | 4.307.901,75 | 0,00 | 4.307.901,75 | 1,0592 | 4.562.929,53 |
| Agosto | 4.299.111,98 | 0,00 | 4.299.111,98 | 1,0531 | 4.527.394,83 |



| Mês | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado | Índice IGP-DI | Valor Corrigido |
|--------------|----------------------|-----------------|----------------------|---------------|----------------------|
| Setembro | 4.774.854,14 | 0,00 | 4.774.854,14 | 1,0489 | 5.008.344,51 |
| Outubro | 4.095.516,99 | 0,00 | 4.095.516,99 | 1,0342 | 4.235.583,67 |
| Novembro | 4.686.021,77 | 0,00 | 4.686.021,77 | 1,0164 | 4.762.872,53 |
| Dezembro | 9.616.501,55 | 0,00 | 9.616.501,55 | 1,0044 | 9.658.814,16 |
| TOTAL | 61.620.336,99 | 0,00 | 61.620.336,99 | | 65.172.069,81 |

5.2.11 Justificativa dos Ajustes Efetuados nas Planilhas

Nome da Planilha: Modelo 2 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal - Seleção Manual

Justificativa: Contas devem fazer parte da seleção uma vez todas as férias indenizadas ocorreram de rescisões contratuais.

Nome da Planilha: Modelo 3 - Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa - Adição/Exclusão

Justificativa: Acrescido os valores dos créditos a receber lançados no grupo 1138128-Créditos a receber de Entidades Federais e 1138129 Créditos a receber de entidades Estaduais, que se referem a convenios e emendas não repassados os valores financeiros no presente exercício.

Nome da Planilha: Modelo 7 - Demonstrativo dos Restos a Pagar - Adição/Exclusão

Justificativa: O valor lançado neste recurso vinculado trata de um contrato firmado cujo prazo legal já encerrou, porém no sistema de informática não foi possível estornar a nota de empenho referente a este contrato.

5.3 Metas de Arrecadação

RECEITAS CORRENTES

| | META | REALIZADA |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 1º Bimestre | 16.979.198,00 | 17.062.236,15 |
| 2º Bimestre | 16.979.198,00 | 19.150.368,98 |
| 3º Bimestre | 16.979.198,00 | 16.483.175,96 |
| 4º Bimestre | 16.979.198,00 | 16.050.048,06 |
| 5º Bimestre | 16.979.198,00 | 14.937.135,58 |
| 6º Bimestre | 17.019.743,00 | 26.118.510,68 |
| TOTAL | 101.915.733,00 | 109.801.475,41 |

RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS

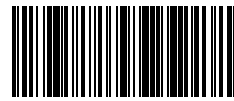
| | META | REALIZADA |
|--------------|----------------------|---------------------|
| 1º Bimestre | 1.724.310,00 | 1.255.875,34 |
| 2º Bimestre | 1.724.310,00 | 314.835,46 |
| 3º Bimestre | 1.724.310,00 | 1.288.482,53 |
| 4º Bimestre | 1.724.310,00 | 353.940,38 |
| 5º Bimestre | 1.724.310,00 | 388.660,14 |
| 6º Bimestre | 1.728.450,00 | 423.876,49 |
| TOTAL | 10.350.000,00 | 4.025.670,34 |

RECEITAS DE CAPITAL

| | META | REALIZADA |
|--------------|---------------------|---------------------|
| 1º Bimestre | 402.006,00 | 6.860,00 |
| 2º Bimestre | 402.006,00 | 133.812,60 |
| 3º Bimestre | 402.006,00 | 1.393.585,25 |
| 4º Bimestre | 402.006,00 | 1.243.843,42 |
| 5º Bimestre | 402.006,00 | 553.142,18 |
| 6º Bimestre | 402.970,00 | 1.063.450,21 |
| TOTAL | 2.413.000,00 | 4.394.693,66 |

RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS

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



DEDUÇÕES DA RECEITA

| | META | REALIZADA |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1º Bimestre | -1.591.866,00 | -1.732.608,49 |
| 2º Bimestre | -1.591.866,00 | -1.707.820,27 |
| 3º Bimestre | -1.591.866,00 | -1.681.423,55 |
| 4º Bimestre | -1.591.866,00 | -1.452.135,56 |
| 5º Bimestre | -1.591.866,00 | -1.320.819,65 |
| 6º Bimestre | -1.595.670,00 | -3.608.261,79 |
| TOTAL | -9.555.000,00 | -11.503.069,31 |
| TOTAL DA RECEITA | 105.123.733,00 | 106.718.770,10 |

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 2015.

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 2016.

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 2015.

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 2016.

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 2015.

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 2016.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2015.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2016.

5.6 Operações de Crédito e Despesas de Capital

5.6.1 Operações de Crédito e Despesas de Capital do Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 31/12/2016

| Cód. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--|--|----------------------|-----------------|----------------------|
| 4000000000000000 | DESPESAS DE CAPITAL | 10.246.503,48 | 0,00 | 10.246.503,48 |
| Deduções | | | | |
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DAS CONTAS DE DESPESA | | 10.246.503,48 | 0,00 | 10.246.503,48 |
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA | | | | |
| 21140200000000 | OPERACOES DE CREDITO INTERNAS PARA PROGRAMAS DE SA | 1.936.272,56 | 0,00 | 1.936.272,56 |
| 21140300000000 | OPERACOES DE CREDITO INTERNAS PARA PROGRAMAS DE SA | 809.106,92 | 0,00 | 809.106,92 |
| TOTAL DA RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO | | 2.745.379,48 | 0,00 | 2.745.379,48 |
| Operações de Crédito que excederam as despesas de capital | | | | 0,00 |

6. Cadastro de Administradores da Entidade



61601111408494573

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



26/01/2017 - 18:27:04

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/12/2016

6.1 Administradores da Entidade

Poder Executivo

Identificação do(a) Administrador

Nome: Davi Gilmar de Abreu Souza

CPF: 49627457000

Cargo/Função: Prefeito

Mandato - Início e Término: 01/01/2013 a 31/12/2016

Não houve substituições formais no 1º bimestre.

Não houve substituições formais no 2º bimestre.

Não houve substituições formais no 3º bimestre.

Não houve substituições formais no 4º bimestre.

Não houve substituições formais no 5º bimestre.

Não houve substituições formais no 6º bimestre.

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.



61601111408494573

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



26/01/2017 - 18:27:04

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/12/2016

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

CHARQUEADAS, 26 de Janeiro de 2017

ADRIANA DE ÁVILA LENZZI

Contabilista

SIMON HEBERLE DE SOUZA

Prefeito Municipal



Balço Orçamentário



61609111408494573

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/12/2016

a. Quadro Principal - Receitas e Despesas

| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS | PREVISÃO INICIAL (a) | PREVISÃO ATUALIZADA (b) | RECEITAS REALIZADAS (c) | SALDO (d = c - b) |
|--|----------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------|
| RECEITAS CORRENTES (I) | 102.720.733,00 | 108.600.521,85 | 102.324.076,44 | -6.276.445,41 |
| RECEITA TRIBUTARIA | 9.657.000,00 | 10.027.000,00 | 10.389.852,23 | 362.852,23 |
| RECEITA DE CONTRIBUICOES | 14.353.500,00 | 14.501.519,00 | 7.704.492,37 | -6.797.026,63 |
| RECEITA PATRIMONIAL | 6.271.500,00 | 7.381.343,59 | 9.265.363,22 | 1.884.019,63 |
| RECEITA DE SERVICOS | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.296,09 | 296,09 |
| TRANSFERENCIAS CORRENTES | 68.091.733,00 | 71.343.659,26 | 71.683.546,57 | 339.887,31 |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES | 4.337.000,00 | 5.337.000,00 | 3.270.525,96 | -2.066.474,04 |
| RECEITAS DE CAPITAL (II) | 2.413.000,00 | 4.456.473,77 | 4.394.693,66 | -61.780,11 |
| OPERACOES DE CREDITO | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 | 2.745.379,48 | 745.379,48 |
| ALIENACAO DE BENS | 5.000,00 | 5.000,00 | 0,00 | -5.000,00 |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 408.000,00 | 2.451.473,77 | 1.649.314,18 | -802.159,59 |
| RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (III) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I + II + III) | 105.133.733,00 | 113.056.995,62 | 106.718.770,10 | -6.338.225,52 |
| 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) | 105.133.733,00 | 113.056.995,62 | 106.718.770,10 | -6.338.225,52 |
| DÉFICIT (VII) | - | - | 0,00 | - |
| TOTAL (VIII) = (VI + VII) | 105.133.733,00 | 113.056.995,62 | 106.718.770,10 | -6.338.225,52 |
| SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS) | - | 10.671.435,42 | 10.671.435,42 | - |
| Superavit Financeiro | 0,00 | 10.671.435,42 | 10.671.435,42 | 0,00 |
| Reabertura de Creditos Adicionais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Processo
01470-0200/16-9Página da
peça
1Peça
512125DOCUMENTO DE ACESSO
RESTRITOACESSO
N0155FAC



61609111408494573

26 / 01 / 2017 - 18 : 27 : 04

Balanco Orçamentário

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/12/2016

| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS | DOTAÇÃO INICIAL (e) | DOTAÇÃO ATUALIZADA (f) | DESPESAS EMPENHADAS (g) | DESPESAS LIQUIDADAS (h) | DESPESAS PAGAS (i) | SALDO (j = f - g) |
|--|---------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|
| DESPESAS CORRENTES (IX) | 78.666.604,00 | 91.200.115,58 | 86.860.677,07 | 86.022.487,31 | 85.922.669,82 | 4.339.438,51 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 43.984.906,00 | 47.954.306,38 | 46.297.772,61 | 46.297.772,61 | 46.297.772,61 | 1.656.533,77 |
| JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA | 1.307.000,00 | 515.990,00 | 511.186,33 | 511.141,27 | 511.141,27 | 4.803,67 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 33.374.698,00 | 42.729.819,20 | 40.051.718,13 | 39.213.573,43 | 39.113.755,94 | 2.678.101,07 |
| DESPESAS DE CAPITAL (X) | 10.456.129,00 | 16.983.682,46 | 12.373.902,28 | 10.246.503,48 | 10.049.545,11 | 4.609.780,18 |
| INVESTIMENTOS | 6.135.129,00 | 11.767.182,46 | 7.161.837,61 | 5.034.438,81 | 4.837.480,44 | 4.605.344,85 |
| AMORTIZACAO DA DIVIDA | 4.321.000,00 | 5.216.500,00 | 5.212.064,67 | 5.212.064,67 | 5.212.064,67 | 4.435,33 |
| RESERVA DE CONTINGENCIA (XI) | 11.637.000,00 | 11.127.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11.127.000,00 |
| RESERVA DO RPPS (XII) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIII) = (IX + X + XI + XII) | 100.759.733,00 | 119.310.798,04 | 99.234.579,35 | 96.268.990,79 | 95.972.214,93 | 20.076.218,69 |
| 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) | 100.759.733,00 | 119.310.798,04 | 99.234.579,35 | 96.268.990,79 | 95.972.214,93 | 20.076.218,69 |
| SUPERÁVIT (XVI) | - | - | 7.484.190,75 | - | - | - |
| TOTAL (XVII) = (XV + XVI) | 100.759.733,00 | 119.310.798,04 | 106.718.770,10 | 96.268.990,79 | 95.972.214,93 | 20.076.218,69 |

Processo
01470-0200/16-9Página da
peça
2Peça
512125DOCUMENTO DE ACESSO
RESTRITOACESSO
N0155FAC



61609111408494573

26 / 01 / 2017 - 18 : 27 : 04

Balço Orçamentário

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/12/2016

a.1 Quadro Principal - Receitas e Despesas - Prefeitura

| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS | PREVISÃO INICIAL (a) | PREVISÃO ATUALIZADA (b) | RECEITAS REALIZADAS (c) | SALDO (d = c - b) |
|---|----------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------|
| RECEITAS CORRENTES (I) | 81.584.733,00 | 87.464.521,85 | 87.526.301,96 | 61.780,11 |
| RECEITA TRIBUTARIA | 9.657.000,00 | 10.027.000,00 | 10.389.852,23 | 362.852,23 |
| RECEITA DE CONTRIBUICOES | 720.000,00 | 868.019,00 | 868.019,50 | 0,50 |
| RECEITA PATRIMONIAL | 271.500,00 | 1.381.343,59 | 1.669.075,10 | 287.731,51 |
| RECEITA DE SERVICOS | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.296,09 | 296,09 |
| TRANSFERENCIAS CORRENTES | 68.091.733,00 | 71.343.659,26 | 71.683.546,57 | 339.887,31 |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES | 2.834.500,00 | 3.834.500,00 | 2.905.512,47 | -928.987,53 |
| RECEITAS DE CAPITAL (II) | 2.413.000,00 | 4.456.473,77 | 4.394.693,66 | -61.780,11 |
| OPERACOES DE CREDITO | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 | 2.745.379,48 | 745.379,48 |
| ALIENACAO DE BENS | 5.000,00 | 5.000,00 | 0,00 | -5.000,00 |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 408.000,00 | 2.451.473,77 | 1.649.314,18 | -802.159,59 |
| RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (III) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I + II + III) | 83.997.733,00 | 91.920.995,62 | 91.920.995,62 | -0,00 |
| 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) | 83.997.733,00 | 91.920.995,62 | 91.920.995,62 | -0,00 |
| DÉFICIT (VII) | - | - | 0,00 | - |
| TOTAL (VIII) = (VI + VII) | 83.997.733,00 | 91.920.995,62 | 91.920.995,62 | -0,00 |
| SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS) | - | 10.671.435,42 | 10.671.435,42 | - |
| Superavit Financeiro | 0,00 | 10.671.435,42 | 10.671.435,42 | 0,00 |
| Reabertura de Creditos Adicionais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Processo
01470-0200/16-9Página da
peça
3Peça
512125DOCUMENTO DE ACESSO
RESTRITOACESSO
N0155FAC



61609111408494573

26 / 01 / 2017 - 18 : 27 : 04

Balço Orçamentário

PM DE CHARQUEADAS

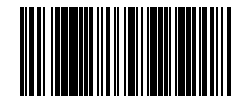
ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/12/2016

| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS | DOTAÇÃO INICIAL (e) | DOTAÇÃO ATUALIZADA (f) | DESPESAS EMPENHADAS (g) | DESPESAS LIQUIDADAS (h) | DESPESAS PAGAS (i) | SALDO (j = f - g) |
|--|---------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|
| DESPESAS CORRENTES (IX) | 70.587.604,00 | 82.711.115,58 | 78.710.399,57 | 77.872.696,41 | 77.772.878,92 | 4.000.716,01 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 43.897.906,00 | 47.855.153,66 | 46.200.692,28 | 46.200.692,28 | 46.200.692,28 | 1.654.461,38 |
| JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA | 1.307.000,00 | 515.990,00 | 511.186,33 | 511.141,27 | 511.141,27 | 4.803,67 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 25.382.698,00 | 34.339.971,92 | 31.998.520,96 | 31.160.862,86 | 31.061.045,37 | 2.341.450,96 |
| APLICAÇÕES DIRETAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DESPESAS DE CAPITAL (X) | 8.936.129,00 | 15.463.682,46 | 11.963.902,28 | 9.836.503,48 | 9.639.545,11 | 3.499.780,18 |
| INVESTIMENTOS | 4.615.129,00 | 10.247.182,46 | 6.751.837,61 | 4.624.438,81 | 4.427.480,44 | 3.495.344,85 |
| INVERSOES FINANCEIRAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| AMORTIZACAO DA DIVIDA | 4.321.000,00 | 5.216.500,00 | 5.212.064,67 | 5.212.064,67 | 5.212.064,67 | 4.435,33 |
| RESERVA DE CONTINGENCIA (XI) | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RESERVA DO RPPS (XII) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIII) = (IX + X + XI + XII) | 79.623.733,00 | 98.174.798,04 | 90.674.301,85 | 87.709.199,89 | 87.412.424,03 | 7.500.496,19 |
| 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) | 79.623.733,00 | 98.174.798,04 | 90.674.301,85 | 87.709.199,89 | 87.412.424,03 | 7.500.496,19 |
| SUPERÁVIT (XVI) | - | - | 1.246.693,77 | - | - | - |
| TOTAL (XVII) = (XV + XVI) | 79.623.733,00 | 98.174.798,04 | 91.920.995,62 | 87.709.199,89 | 87.412.424,03 | 7.500.496,19 |

Processo
01470-0200/16-9Página da
peça
4Peça
512125DOCUMENTO DE ACESSO
RESTRITOACESSO
N0155FAC



61609111408494573

26 / 01 / 2017 - 18 : 27 : 04

Balço Orçamentário

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/12/2016

a.2 Quadro Principal - Receitas e Despesas - RPPS

| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS | PREVISÃO INICIAL (a) | PREVISÃO ATUALIZADA (b) | RECEITAS REALIZADAS (c) | SALDO (d = c - b) |
|---|----------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------|
| RECEITAS CORRENTES (I) | 21.136.000,00 | 21.136.000,00 | 14.797.774,48 | -6.338.225,52 |
| RECEITA DE CONTRIBUICOES | 13.633.500,00 | 13.633.500,00 | 6.836.472,87 | -6.797.027,13 |
| RECEITA PATRIMONIAL | 6.000.000,00 | 6.000.000,00 | 7.596.288,12 | 1.596.288,12 |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES | 1.502.500,00 | 1.502.500,00 | 365.013,49 | -1.137.486,51 |
| RECEITAS DE CAPITAL (II) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (III) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I + II + III) | 21.136.000,00 | 21.136.000,00 | 14.797.774,48 | -6.338.225,52 |
| 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) | 21.136.000,00 | 21.136.000,00 | 14.797.774,48 | -6.338.225,52 |
| DÉFICIT (VII) | - | - | 0,00 | - |
| TOTAL (VIII) = (VI + VII) | 21.136.000,00 | 21.136.000,00 | 14.797.774,48 | -6.338.225,52 |
| SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS) | - | 0,00 | 0,00 | - |

Processo
01470-0200/16-9Página da
peça
5Peça
512125DOCUMENTO DE ACESSO
RESTRITOACESSO
N0155FAC



61609111408494573

26 / 01 / 2017 - 18 : 27 : 04

Balço Orçamentário

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/12/2016

| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS | DOTAÇÃO INICIAL (e) | DOTAÇÃO ATUALIZADA (f) | DESPESAS EMPENHADAS (g) | DESPESAS LIQUIDADAS (h) | DESPESAS PAGAS (i) | SALDO (j = f - g) |
|--|---------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|
| DESPESAS CORRENTES (IX) | 8.079.000,00 | 8.489.000,00 | 8.150.277,50 | 8.149.790,90 | 8.149.790,90 | 338.722,50 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 87.000,00 | 99.152,72 | 97.080,33 | 97.080,33 | 97.080,33 | 2.072,39 |
| JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 7.992.000,00 | 8.389.847,28 | 8.053.197,17 | 8.052.710,57 | 8.052.710,57 | 336.650,11 |
| APLICAÇÕES DIRETAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DESPESAS DE CAPITAL (X) | 1.520.000,00 | 1.520.000,00 | 410.000,00 | 410.000,00 | 410.000,00 | 1.110.000,00 |
| INVESTIMENTOS | 1.520.000,00 | 1.520.000,00 | 410.000,00 | 410.000,00 | 410.000,00 | 1.110.000,00 |
| INVERSOES FINANCEIRAS | 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 |
| RESERVA DE CONTINGENCIA (XI) | 11.537.000,00 | 11.127.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11.127.000,00 |
| RESERVA DO RPPS (XII) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIII) = (IX + X + XI + XII) | 21.136.000,00 | 21.136.000,00 | 8.560.277,50 | 8.559.790,90 | 8.559.790,90 | 12.575.722,50 |
| 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 |
| Dívida Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outras Dívidas | 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 |
| Dívida Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outras Dívidas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SUBTOTAL C/ REFINANCIAMENTO (XV) = (XIII + XIV) | 21.136.000,00 | 21.136.000,00 | 8.560.277,50 | 8.559.790,90 | 8.559.790,90 | 12.575.722,50 |
| SUPERÁVIT (XVI) | - | - | 6.237.496,98 | - | - | - |
| TOTAL (XVII) = (XV + XVI) | 21.136.000,00 | 21.136.000,00 | 14.797.774,48 | 8.559.790,90 | 8.559.790,90 | 12.575.722,50 |

Processo
01470-0200/16-9Página da
peça
6Peça
512125DOCUMENTO DE ACESSO
RESTRITOACESSO
N0155FAC



61609111408494573

Balço Orçamentário

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/12/2016

Processo
01470-0200/16-9

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) |
|----------------------------|--------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|----------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------------|
| DESPEAS CORRENTES | 105.919,00 | 1.387.078,98 | 32.080,87 | 72.463,03 | 1.062.995,39 | 1.152.007,83 | 368.857,77 | 76.676,28 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA | 0,00 | 14.247,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.716,97 | 11.530,27 |
| OUTRAS DESPEAS CORRENTES | 105.919,00 | 1.372.831,74 | 32.080,87 | 72.463,03 | 1.062.995,39 | 1.152.007,83 | 366.140,80 | 65.146,01 |
| APLICAÇÕES DIRETAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DESPEAS DE CAPITAL | 1.725.565,82 | 8.122.813,37 | 0,00 | 0,00 | 4.028.445,90 | 4.028.445,90 | 2.162.839,35 | 3.657.093,94 |
| INVESTIMENTOS | 1.725.565,82 | 8.122.667,83 | 0,00 | 0,00 | 4.028.445,90 | 4.028.445,90 | 2.162.693,81 | 3.657.093,94 |
| INVERSOES FINANCEIRAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| AMORTIZACAO DA DIVIDA | 0,00 | 145,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 145,54 | 0,00 |
| TOTAL | 1.831.484,82 | 9.509.892,35 | 32.080,87 | 72.463,03 | 5.091.441,29 | 5.180.453,73 | 2.531.697,12 | 3.733.770,22 |

Página da
peça
7Peça
512125

c. Notas Explicativas

De acordo com o MCASP, foram consideradas as despesas legalmente empenhadas e as receitas efetivamente arrecadadas no exercício, destacando-se que o valor do IPTU 2017 foi arrecadado no exercício de 2016 (conforme realizado em exercícios anteriores) e que não foram repassados pelo Estado e pela União recursos de programas municipais pactuados em favor do Fundo Municipal de Saúde, que totalizam um montante de R\$ 1.616.415,24, de acordo com material aportado no processo administrativo 3644/2016.

A falta de repasse fez com que a administração municipal realizasse esforços no sentido de dar continuidade aos programas, sendo aplicadas recursos próprios do Município.

As receitas arrecadadas forma maiores que as despesas empenhadas.

DOCUMENTO DE ACESSO
RESTRITOACESSO
N0155FAC

CHARQUEADAS , 26 de Janeiro de 2017

Gestor responsável pelo período de 01/01/2016 a 31/12/2016 - Davi Gilmar de Abreu Souza - Prefeito Municipal

Responsáveis pela entrega dos documentos

ADRIANA DE ÁVILA LENZZI
ContabilistaSIMON HEBERLE DE SOUZA
Prefeito Municipal



61610111408494573



Demonstração das Variações Patrimoniais

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179 01/01/2016 a 31/12/2016

a. Variações Patrimoniais

| Conta | Valor |
|--|-----------------------|
| VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA | 122.448.690,10 |
| IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA | 19.903.275,35 |
| IMPOSTOS | 19.315.059,49 |
| TAXAS | 588.215,86 |
| CONTRIBUICOES DE MELHORIA | 0,00 |
| CONTRIBUICOES | 7.704.492,37 |
| CONTRIBUICOES SOCIAIS | 6.836.472,87 |
| CONTRIBUICOES DE INTERVENCAO NO DOMINIO ECONOMICO | 0,00 |
| CONTRIBUICAO DE ILUMINACAO PUBLICA | 868.019,50 |
| CONTRIBUICOES DE INTERESSE DAS CATEGORIAS PROFISSI | 0,00 |
| EXPLORACAO E VENDA DE BENS, SERVICOS E DIREITOS | 48.671,37 |
| VENDA DE MERCADORIAS | 0,00 |
| VENDA DE PRODUTOS | 0,00 |
| EXPLORACAO DE BENS E DIREITOS E PRESTACAO DE SERVI | 48.671,37 |
| VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS | 16.605.779,68 |
| JUROS E ENCARGOS DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS C | 0,00 |
| JUROS E ENCARGOS DE MORA | 7.926.980,06 |
| VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS | 0,00 |
| DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS | 0,00 |
| REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS E APLICACOES FI | 8.678.799,62 |
| OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - FINAN | 0,00 |
| TRANSFERENCIAS RECEBIDAS | 72.805.687,43 |
| TRANSFERENCIAS INTRA GOVERNAMENTAIS | 0,00 |
| TRANSFERENCIAS INTER GOVERNAMENTAIS | 54.187.842,13 |
| TRANSFERENCIAS DAS INSTITUICOES PRIVADAS | 40.269,27 |
| TRANSFERENCIAS DAS INSTITUICOES MULTIGOVERNAMENTAI | 18.554.844,29 |
| TRANSFERENCIAS DE CONSORCIOS PUBLICOS | 0,00 |
| TRANSFERENCIAS DO EXTERIOR | 0,00 |
| EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA | 0,00 |
| TRANSFERENCIAS DE PESSOAS FISICAS | 22.731,74 |
| VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS | 1.539.005,39 |
| REAVALIACAO DE ATIVOS | 0,00 |
| GANHOS COM ALIENACAO | 0,00 |
| GANHOS COM INCORPORACAO DE ATIVOS | 1.539.005,39 |
| OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | 3.841.778,51 |
| VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR | 255.419,72 |
| RESULTADO POSITIVO DE PARTICIPACOES | 0,00 |
| REVERSÃO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS | 1.586.834,04 |
| DIVERSAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | 1.999.524,75 |
| VARIACAO PATRIMONIAL DIMINUTIVA | 132.017.820,50 |
| PESSOAL E ENCARGOS | 48.711.137,28 |
| REMUNERACAO A PESSOAL | 42.678.409,63 |
| ENCARGOS PATRONAIS | 4.151.902,62 |
| BENEFICIOS A PESSOAL | 1.880.825,03 |
| CUSTO DE PESSOAL E ENCARGOS | 0,00 |
| OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOA | 0,00 |
| BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS | 8.118.098,04 |
| APOSENTADORIAS E REFORMAS | 7.035.223,08 |
| PENSOES | 869.859,57 |
| BENEFICIOS DE PRESTACAO CONTINUADA | 0,00 |
| BENEFICIOS EVENTUAIS | 0,00 |
| POLITICAS PUBLICAS DE TRANSFERENCIA DE RENDA | 205.422,23 |



61610111408494573

Demonstração das Variações Patrimoniais

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179 01/01/2016 a 31/12/2016

| Conta | Valor |
|---|----------------------|
| OUTROS BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS | 7.593,16 |
| USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO | 23.173.158,44 |
| USO DE MATERIAL DE CONSUMO | 1.918.968,67 |
| SERVICOS | 21.254.189,77 |
| DEPRECIACAO, AMORTIZACAO E EXAUSTAO | 0,00 |
| CUSTO DE MATERIAIS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL | 0,00 |
| VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS | 7.552.325,25 |
| JUROS E ENCARGOS DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS O | 511.141,27 |
| JUROS E ENCARGOS DE MORA | 7.041.183,98 |
| VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS | 0,00 |
| DESCONTOS FINANCEIROS CONCEDIDOS | 0,00 |
| OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANC | 0,00 |
| TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS | 7.639.406,68 |
| TRANSFERENCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS | 4.352.280,06 |
| TRANSFERENCIAS INTER GOVERNAMENTAIS | 93.733,82 |
| TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES PRIVADAS | 461.101,53 |
| TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES MULTIGOVERNAMENTAIS | 0,00 |
| TRANSFERENCIAS A CONSORCIOS PUBLICOS | 2.732.291,27 |
| TRANSFERENCIAS AO EXTERIOR | 0,00 |
| DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE | 11.367.989,51 |
| REAVLIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE | 10.897.855,44 |
| PERDAS COM ALIENACAO | 0,00 |
| PERDAS INVOLUNTARIAS | 470.134,07 |
| TRIBUTARIAS | 912.853,07 |
| IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA | 7.613,83 |
| CONTRIBUICOES | 905.239,24 |
| CUSTO COM TRIBUTOS | 0,00 |
| OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | 24.542.852,23 |
| PREMIACOES | 37.638,60 |
| RESULTADO NEGATIVO DE PARTICIPACOES | 0,00 |
| VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DE INSTITUICOES | 0,00 |
| INCENTIVOS | 72.686,71 |
| SUBVENCOES ECONOMICAS | 0,00 |
| PARTICIPACOES E CONTRIBUICOES | 0,00 |
| CUSTO DE OUTRAS VPD | 0,00 |
| DIVERSAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | 24.432.526,92 |
| RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO | -9.569.130,40 |



61610111408494573

Demonstração das Variações Patrimoniais

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179 01/01/2016 a 31/12/2016

a.1 Variações Patrimoniais - Prefeitura

| Conta | Valor |
|--|-----------------------|
| VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA | 106.064.081,58 |
| IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA | 19.903.275,35 |
| IMPOSTOS | 19.315.059,49 |
| TAXAS | 588.215,86 |
| CONTRIBUICOES DE MELHORIA | 0,00 |
| CONTRIBUICOES | 868.019,50 |
| CONTRIBUICOES SOCIAIS | 0,00 |
| CONTRIBUICOES DE INTERVENCAO NO DOMINIO ECONOMICO | 0,00 |
| CONTRIBUICAO DE ILUMINACAO PUBLICA | 868.019,50 |
| CONTRIBUICOES DE INTERESSE DAS CATEGORIAS PROFISSI | 0,00 |
| EXPLORACAO E VENDA DE BENS, SERVICOS E DIREITOS | 48.671,37 |
| VENDA DE MERCADORIAS | 0,00 |
| VENDA DE PRODUTOS | 0,00 |
| EXPLORACAO DE BENS E DIREITOS E PRESTACAO DE SERVI | 48.671,37 |
| VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS | 9.000.943,04 |
| JUROS E ENCARGOS DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS C | 0,00 |
| JUROS E ENCARGOS DE MORA | 7.918.431,54 |
| VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS | 0,00 |
| DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS | 0,00 |
| REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS E APLICACOES FI | 1.082.511,50 |
| OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - FINAN | 0,00 |
| TRANSFERENCIAS RECEBIDAS | 72.805.687,43 |
| TRANSFERENCIAS INTRA GOVERNAMENTAIS | 0,00 |
| TRANSFERENCIAS INTER GOVERNAMENTAIS | 54.187.842,13 |
| TRANSFERENCIAS DAS INSTITUICOES PRIVADAS | 40.269,27 |
| TRANSFERENCIAS DAS INSTITUICOES MULTIGOVERNAMENTAI | 18.554.844,29 |
| TRANSFERENCIAS DE CONSORCIOS PUBLICOS | 0,00 |
| TRANSFERENCIAS DO EXTERIOR | 0,00 |
| EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA | 0,00 |
| TRANSFERENCIAS DE PESSOAS FISICAS | 22.731,74 |
| VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS | 1.539.005,39 |
| REAVALIACAO DE ATIVOS | 0,00 |
| GANHOS COM ALIENACAO | 0,00 |
| GANHOS COM INCORPORACAO DE ATIVOS | 1.539.005,39 |
| OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | 1.898.479,50 |
| VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR | 255.419,72 |
| RESULTADO POSITIVO DE PARTICIPACOES | 0,00 |
| REVERSÃO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS | 0,00 |
| DIVERSAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | 1.643.059,78 |
| VARIACAO PATRIMONIAL DIMINUTIVA | 108.773.700,80 |
| PESSOAL E ENCARGOS | 48.614.056,95 |
| REMUNERACAO A PESSOAL | 42.581.329,30 |
| ENCARGOS PATRONAIS | 4.151.902,62 |
| BENEFICIOS A PESSOAL | 1.880.825,03 |
| CUSTO DE PESSOAL E ENCARGOS | 0,00 |
| OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOA | 0,00 |
| BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS | 216.688,71 |
| APOSENTADORIAS E REFORMAS | 0,00 |
| PENSOES | 4.023,24 |
| BENEFICIOS DE PRESTACAO CONTINUADA | 0,00 |
| BENEFICIOS EVENTUAIS | 0,00 |
| POLITICAS PUBLICAS DE TRANSFERENCIA DE RENDA | 205.422,23 |



61610111408494573



Demonstração das Variações Patrimoniais

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179 01/01/2016 a 31/12/2016

| Conta | Valor |
|---|----------------------|
| OUTROS BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS | 7.243,24 |
| USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO | 23.081.478,96 |
| USO DE MATERIAL DE CONSUMO | 1.893.342,69 |
| SERVICOS | 21.188.136,27 |
| DEPRECIACAO, AMORTIZACAO E EXAUSTAO | 0,00 |
| CUSTO DE MATERIAIS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL | 0,00 |
| VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS | 7.552.325,25 |
| JUROS E ENCARGOS DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS O | 511.141,27 |
| JUROS E ENCARGOS DE MORA | 7.041.183,98 |
| VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS | 0,00 |
| DESCONTOS FINANCEIROS CONCEDIDOS | 0,00 |
| OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANC | 0,00 |
| TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS | 7.639.406,68 |
| TRANSFERENCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS | 4.352.280,06 |
| TRANSFERENCIAS INTER GOVERNAMENTAIS | 93.733,82 |
| TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES PRIVADAS | 461.101,53 |
| TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES MULTIGOVERNAMENTAIS | 0,00 |
| TRANSFERENCIAS A CONSORCIOS PUBLICOS | 2.732.291,27 |
| TRANSFERENCIAS AO EXTERIOR | 0,00 |
| DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE | 10.512.876,49 |
| REAVALIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE | 10.042.742,42 |
| PERDAS COM ALIENACAO | 0,00 |
| PERDAS INVOLUNTARIAS | 470.134,07 |
| TRIBUTARIAS | 828.901,39 |
| IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA | 7.613,83 |
| CONTRIBUICOES | 821.287,56 |
| CUSTO COM TRIBUTOS | 0,00 |
| OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | 10.327.966,37 |
| PREMIACOES | 37.638,60 |
| RESULTADO NEGATIVO DE PARTICIPACOES | 0,00 |
| VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DE INSTITUICOES | 0,00 |
| INCENTIVOS | 72.686,71 |
| SUBVENCOES ECONOMICAS | 0,00 |
| PARTICIPACOES E CONTRIBUICOES | 0,00 |
| CUSTO DE OUTRAS VPD | 0,00 |
| DIVERSAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | 10.217.641,06 |
| RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO | -2.709.619,22 |



61610111408494573

Demonstração das Variações Patrimoniais

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179 01/01/2016 a 31/12/2016

a.2 Variações Patrimoniais - RPPS

| Conta | Valor |
|--|----------------------|
| VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA | 16.384.608,52 |
| IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA | 0,00 |
| IMPOSTOS | 0,00 |
| TAXAS | 0,00 |
| CONTRIBUICOES DE MELHORIA | 0,00 |
| CONTRIBUICOES | 6.836.472,87 |
| CONTRIBUICOES SOCIAIS | 6.836.472,87 |
| CONTRIBUICOES DE INTERVENCAO NO DOMINIO ECONOMICO | 0,00 |
| CONTRIBUICAO DE ILUMINACAO PUBLICA | 0,00 |
| CONTRIBUICOES DE INTERESSE DAS CATEGORIAS PROFISSI | 0,00 |
| EXPLORACAO E VENDA DE BENS, SERVICOS E DIREITOS | 0,00 |
| VENDA DE MERCADORIAS | 0,00 |
| VENDA DE PRODUTOS | 0,00 |
| EXPLORACAO DE BENS E DIREITOS E PRESTACAO DE SERVI | 0,00 |
| VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS | 7.604.836,64 |
| JUROS E ENCARGOS DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS C | 0,00 |
| JUROS E ENCARGOS DE MORA | 8.548,52 |
| VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS | 0,00 |
| DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS | 0,00 |
| REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS E APLICACOES FI | 7.596.288,12 |
| OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - FINAN | 0,00 |
| TRANSFERENCIAS RECEBIDAS | 0,00 |
| TRANSFERENCIAS INTRA GOVERNAMENTAIS | 0,00 |
| TRANSFERENCIAS INTER GOVERNAMENTAIS | 0,00 |
| TRANSFERENCIAS DAS INSTITUICOES PRIVADAS | 0,00 |
| TRANSFERENCIAS DAS INSTITUICOES MULTIGOVERNAMENTAI | 0,00 |
| TRANSFERENCIAS DE CONSORCIOS PUBLICOS | 0,00 |
| TRANSFERENCIAS DO EXTERIOR | 0,00 |
| EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA | 0,00 |
| TRANSFERENCIAS DE PESSOAS FISICAS | 0,00 |
| VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS | 0,00 |
| REAVALIACAO DE ATIVOS | 0,00 |
| GANHOS COM ALIENACAO | 0,00 |
| GANHOS COM INCORPORACAO DE ATIVOS | 0,00 |
| OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | 1.943.299,01 |
| VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR | 0,00 |
| RESULTADO POSITIVO DE PARTICIPACOES | 0,00 |
| REVERSÃO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS | 1.586.834,04 |
| DIVERSAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | 356.464,97 |
| VARIACAO PATRIMONIAL DIMINUTIVA | 23.244.119,70 |
| PESSOAL E ENCARGOS | 97.080,33 |
| REMUNERACAO A PESSOAL | 97.080,33 |
| ENCARGOS PATRONAIS | 0,00 |
| BENEFICIOS A PESSOAL | 0,00 |
| CUSTO DE PESSOAL E ENCARGOS | 0,00 |
| OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOA | 0,00 |
| BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS | 7.901.409,33 |
| APOSENTADORIAS E REFORMAS | 7.035.223,08 |
| PENSOES | 865.836,33 |
| BENEFICIOS DE PRESTACAO CONTINUADA | 0,00 |
| BENEFICIOS EVENTUAIS | 0,00 |
| POLITICAS PUBLICAS DE TRANSFERENCIA DE RENDA | 0,00 |



61610111408494573



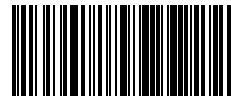
Demonstração das Variações Patrimoniais

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179 01/01/2016 a 31/12/2016

| Conta | Valor |
|---|----------------------|
| OUTROS BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS | 349,92 |
| USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO | 91.679,48 |
| USO DE MATERIAL DE CONSUMO | 25.625,98 |
| SERVICOS | 66.053,50 |
| DEPRECIACAO, AMORTIZACAO E EXAUSTAO | 0,00 |
| CUSTO DE MATERIAIS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL | 0,00 |
| VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS | 0,00 |
| JUROS E ENCARGOS DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS O | 0,00 |
| JUROS E ENCARGOS DE MORA | 0,00 |
| VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS | 0,00 |
| DESCONTOS FINANCEIROS CONCEDIDOS | 0,00 |
| OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANC | 0,00 |
| TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS | 0,00 |
| TRANSFERENCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS | 0,00 |
| TRANSFERENCIAS INTER GOVERNAMENTAIS | 0,00 |
| TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES PRIVADAS | 0,00 |
| TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES MULTIGOVERNAMENTAIS | 0,00 |
| TRANSFERENCIAS A CONSORCIOS PUBLICOS | 0,00 |
| TRANSFERENCIAS AO EXTERIOR | 0,00 |
| DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE | 855.113,02 |
| REAVALIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE | 855.113,02 |
| PERDAS COM ALIENACAO | 0,00 |
| PERDAS INVOLUNTARIAS | 0,00 |
| TRIBUTARIAS | 83.951,68 |
| IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA | 0,00 |
| CONTRIBUICOES | 83.951,68 |
| CUSTO COM TRIBUTOS | 0,00 |
| OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | 14.214.885,86 |
| PREMIACOES | 0,00 |
| RESULTADO NEGATIVO DE PARTICIPACOES | 0,00 |
| VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DE INSTITUICOES | 0,00 |
| INCENTIVOS | 0,00 |
| SUBVENCOES ECONOMICAS | 0,00 |
| PARTICIPACOES E CONTRIBUICOES | 0,00 |
| CUSTO DE OUTRAS VPD | 0,00 |
| DIVERSAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | 14.214.885,86 |
| RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO | -6.859.511,18 |



61610111408494573



26 / 01 / 2017 -
18 : 27 : 04

Demonstração das Variações Patrimoniais

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179 01/01/2016 a 31/12/2016

b. Notas Explicativas

Representa a evidenciação das variações no patrimônio municipal, sendo estas realizadas de acordo com as normas legais.

CHARQUEADAS , 26 de Janeiro de 2017

Gestor responsável pelo período de 01/01/2016 a 31/12/2016 - Davi Gilmar de Abreu Souza - Prefeito Municipal

Responsáveis pela entrega dos documentos

ADRIANA DE ÁVILA LENZZI
Contabilista

SIMON HEBERLE DE SOUZA
Prefeito Municipal



61608111408494573

26 / 01 / 2017 - 18 : 27 : 04

Balanco Patrimonial

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

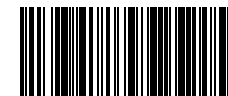
01/01/2016 a 31/12/2016

a. Quadro Principal

| ATIVO | |
|--|-----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual |
| ATIVO CIRCULANTE | 81.269.645,96 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | 11.499.818,14 |
| CRÉDITOS A CURTO PRAZO | 8.794.682,54 |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO | 8.169.902,00 |
| INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO | 50.903.422,60 |
| ESTOQUES | 1.901.820,68 |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAS | 0,00 |
| ATIVO NÃO-CIRCULANTE | 56.454.485,50 |
| ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO | 4.935.546,17 |
| CRÉDITOS A LONGO PRAZO | 4.491.673,95 |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO | 0,00 |
| INVESTIMENTOS TEMPORÁRIOS A LONGO PRAZO | 443.872,22 |
| ESTOQUES | 0,00 |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAS | 0,00 |
| INVESTIMENTOS | 28.727,69 |
| IMOBILIZADO | 51.490.211,64 |
| INTANGÍVEL | 0,00 |
| ATIVO COMPENSADO | 13.294.778,80 |
| COMPENSAÇÕES ATIVAS DIVERSAS | 13.294.778,80 |
| TOTAL | 151.018.910,26 |

| PASSIVO | |
|--|-----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual |
| PASSIVO CIRCULANTE | 6.795.182,49 |
| OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTÊNCIA | 0,00 |
| EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO | 0,00 |
| FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO | 5.861.392,49 |
| OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO | 0,00 |
| OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES | 0,00 |
| PROVISÕES A CURTO PRAZO | 0,00 |
| DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | 933.790,00 |
| PASSIVO NÃO-CIRCULANTE | 85.855.795,27 |
| OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTÊNCIA | 17.330.123,00 |
| EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO | 12.655.223,81 |
| FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO | 0,00 |
| OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO | 0,00 |
| PROVISÕES A LONGO PRAZO | 54.855.964,46 |
| DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO | 1.014.484,00 |
| RESULTADO DIFERIDO | 0,00 |
| TOTAL DO PASSIVO | 92.650.977,76 |
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO | |
| ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual |
| PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL | 17.597.709,05 |
| ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL | 0,00 |
| RESERVAS DE CAPITAL | 0,00 |
| AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL | 0,00 |
| RESERVAS DE LUCROS | 0,00 |
| DEMAIS RESERVAS | 0,00 |
| RESULTADOS ACUMULADOS | 27.475.444,65 |
| (-) ACOES / COTAS EM TESOURARIA | 0,00 |
| TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 45.073.153,70 |
| TOTAL | 151.018.910,26 |

Processo
01470-0200/16-9Página da
peça
1Peça
512126DOCUMENTO DE ACESSO
RESTRITOACESSO
N0155FAB



61608111408494573

Balço Patrimonial

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/12/2016

b. Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

| ATIVO (I) | |
|---|-----------------------|
| ATIVO FINANCEIRO | 69.353.558,07 |
| Contas escrituráveis da Classe 1 com atributo F | 69.353.558,07 |
| ATIVO PERMANENTE | 81.665.352,19 |
| Contas escrituráveis da Classe 1 com atributo P | 81.665.352,19 |
| TOTAL | 151.018.910,26 |

| PASSIVO (II) | |
|--|----------------------|
| PASSIVO FINANCEIRO | 91.087.472,31 |
| Contas escrituráveis do Grupo 2.1 com atributo F | 4.320.802,42 |
| Contas escrituráveis do Grupo 2.2 com atributo F | 80.111.862,16 |
| Creditos Empenhado a Liquidar (6.2.2.1.3.01.00) | 2.932.906,47 |
| RP não Processado a Liquidar (6.3.1.1.0.00.00) | 3.721.901,26 |
| PASSIVO PERMANENTE | 8.218.313,18 |
| Contas escrituráveis do Grupo 2.1 com atributo P | 2.474.380,07 |
| Contas escrituráveis do Grupo 2.2 com atributo P | 5.743.933,11 |
| TOTAL | 99.305.785,49 |
| SALDO PATRIMONIAL (I - II) | 51.713.124,77 |

c. Quadro 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 | Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congeneres | 0,00 |
| Direitos Contratuais | 0,00 | Obrigações Contratuais | 0,00 |
| Outros Atos Potenciais Ativos | 0,00 | Outros Atos Potenciais Passivos | 0,00 |
| TOTAL | 0,00 | TOTAL | 0,00 |

d. Quadro do Superávit/Déficit Financeiro

| Código do Recurso | Descrição | Valor |
|-------------------|-----------|---------------|
| 1 | LIVRE | -3.013.804,68 |
| 1 | LIVRE | -3.013.804,68 |
| 20 | MDE | 1.618.463,27 |
| 20 | MDE | 1.618.463,27 |
| 31 | FUNDEB | -3.297.801,41 |
| 31 | FUNDEB | -3.297.801,41 |
| 40 | ASPS | -1.879.071,39 |
| 40 | ASPS | -1.879.071,39 |
| 50 | RPPS | 51.402.723,46 |



61608111408494573

26 / 01 / 2017 - 18 : 27 : 04

Balanco Patrimonial

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/12/2016

| Código do Recurso | Descrição | Valor |
|-------------------|--------------------------------|---------------|
| 50 | RPPS | 51.402.723,46 |
| 1001 | MERENDA ESCOLAR | 42.291,02 |
| 1001 | MERENDA ESCOLAR | 42.291,02 |
| 1002 | SALÁRIO EDUCAÇÃO | 483.184,06 |
| 1002 | SALÁRIO EDUCAÇÃO | 483.184,06 |
| 1012 | RODEIO | 219,44 |
| 1012 | RODEIO | 219,44 |
| 1014 | TRANSPORTE ESCOLAR | -5.823,18 |
| 1014 | TRANSPORTE ESCOLAR | -5.823,18 |
| 1025 | OPERAÇÃO DE CRÉDITO | 291.422,15 |
| 1025 | OPERAÇÃO DE CRÉDITO | 291.422,15 |
| 1026 | FUNDO ESPECIAL PETROBRAS - FEP | -152.153,47 |
| 1026 | FUNDO ESPECIAL PETROBRAS - FEP | -152.153,47 |
| 1031 | P AC -PISO ALTA COMPLEXIDADE | 25.614,05 |
| 1031 | P AC -PISO ALTA COMPLEXIDADE | 25.614,05 |
| 1033 | PT MC - PT MÉDIA COMPLEXIDADE | 1.568,00 |
| 1033 | PT MC - PT MÉDIA COMPLEXIDADE | 1.568,00 |
| 1034 | IGD | 14.657,88 |
| 1034 | IGD | 14.657,88 |
| 1044 | FUNDO MUNICIPAL DE HABITAÇÃO | 1.682,35 |
| 1044 | FUNDO MUNICIPAL DE HABITAÇÃO | 1.682,35 |
| 1047 | PRADEM | 941,34 |
| 1047 | PRADEM | 941,34 |
| 1052 | LEILÃO | -2.130,87 |
| 1052 | LEILÃO | -2.130,87 |
| 1060 | PNAC | 10.026,34 |
| 1060 | PNAC | 10.026,34 |
| 1063 | PRO INFANCIA | -1.800.518,25 |
| 1063 | PRO INFANCIA | -1.800.518,25 |
| 1067 | INCENT À PROD ART CULTURAL | 154,14 |
| 1067 | INCENT À PROD ART CULTURAL | 154,14 |
| 1069 | PNAP / PRÉ-ESCOLA | 33.289,18 |
| 1069 | PNAP / PRÉ-ESCOLA | 33.289,18 |
| 1077 | PROJETO REDE VIVA PETROBRAS | 22.745,94 |
| 1077 | PROJETO REDE VIVA PETROBRAS | 22.745,94 |
| 1078 | CONVENIO FNDE | 10.877,96 |

Processo
01470-0200/16-9Página da
peça
3Peça
512126DOCUMENTO DE ACESSO
RESTRITOACESSO
N0155FAB



61608111408494573

26 / 01 / 2017 - 18 : 27 : 04

Balanco Patrimonial

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/12/2016

| Código do Recurso | Descrição | Valor |
|-------------------|--------------------------|------------|
| 1078 | CONVENIO FNDE | 10.877,96 |
| 1082 | MULTA DE TRÂNSITO | -2.228,48 |
| 1082 | MULTA DE TRÂNSITO | -2.228,48 |
| 1086 | PNAE-FUNDO MAIS EDUCAÇÃO | -11.044,50 |
| 1086 | PNAE-FUNDO MAIS EDUCAÇÃO | -11.044,50 |
| 1087 | PANIFICADORA | 741,01 |
| 1087 | PANIFICADORA | 741,01 |
| 1099 | CIDE | 2.520,87 |
| 1099 | CIDE | 2.520,87 |
| 1100 | PNATE | -826,40 |
| 1100 | PNATE | -826,40 |
| 1102 | CIP | -11.254,75 |
| 1102 | CIP | -11.254,75 |
| 1103 | FMMA | 26.128,15 |
| 1103 | FMMA | 26.128,15 |
| 1105 | FUNDO CRIANCA | 14.618,52 |
| 1105 | FUNDO CRIANCA | 14.618,52 |
| 1113 | PTA EDUCAÇÃO | 335,97 |
| 1113 | PTA EDUCAÇÃO | 335,97 |
| 1114 | MINISTERIO EMENDAS | 2.194,76 |
| 1114 | MINISTERIO EMENDAS | 2.194,76 |
| 1115 | PBV II | -19.432,27 |
| 1115 | PBV II | -19.432,27 |
| 1116 | PBF-PISO BASICO FIXO | 21.176,55 |
| 1116 | PBF-PISO BASICO FIXO | 21.176,55 |
| 1118 | PIMES | 426.758,34 |
| 1118 | PIMES | 426.758,34 |
| 1120 | CONVENIO | 387.697,63 |
| 1120 | CONVENIO | 387.697,63 |
| 1127 | PFMC-CREAS | -7.608,10 |
| 1127 | PFMC-CREAS | -7.608,10 |
| 1128 | ACESSUAS | 12.102,76 |
| 1128 | ACESSUAS | 12.102,76 |
| 1129 | APOIO CRECHE | -798,36 |
| 1129 | APOIO CRECHE | -798,36 |
| 1131 | CONCESSAO TAXI | 1.453,82 |

Processo
01470-0200/16-9Página da
peça
4Peça
512126DOCUMENTO DE ACESSO
RESTRITOACESSO
N0155FAB



61608111408494573

26 / 01 / 2017 - 18 : 27 : 04

Balanco Patrimonial

PM DE CHARQUEADAS

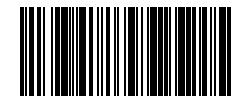
ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/12/2016

| Código do Recurso | Descrição | Valor |
|-------------------|---|-------------|
| 1131 | CONCESSAO TAXI | 1.453,82 |
| 1132 | SETEL | 689,73 |
| 1132 | SETEL | 689,73 |
| 1987 | PDDE | 1.579,38 |
| 1987 | PDDE | 1.579,38 |
| 1989 | EJA | 6.324,60 |
| 1989 | EJA | 6.324,60 |
| 1992 | Patrulha Agrícola | 6.148,33 |
| 1992 | Patrulha Agrícola | 6.148,33 |
| 4011 | INCENTIVO A ATENÇÃO BÁSICA | -144.054,66 |
| 4011 | INCENTIVO A ATENÇÃO BÁSICA | -144.054,66 |
| 4050 | FARMÁCIA BÁSICA | 10.208,21 |
| 4050 | FARMÁCIA BÁSICA | 10.208,21 |
| 4090 | PSF | -89.448,92 |
| 4090 | PSF | -89.448,92 |
| 4160 | PRIMEIRA INFÂNCIA MELHOR | -85.569,31 |
| 4160 | PRIMEIRA INFÂNCIA MELHOR | -85.569,31 |
| 4170 | SALVAR | -93.198,69 |
| 4170 | SALVAR | -93.198,69 |
| 4190 | EPIDEMIOLOGIA | 5,00 |
| 4190 | EPIDEMIOLOGIA | 5,00 |
| 4220 | CUCA LEGAL (CAPS) | -10.114,50 |
| 4220 | CUCA LEGAL (CAPS) | -10.114,50 |
| 4230 | HOSPITAIS PÚBLICOS MUNICIPAIS | 1.021,71 |
| 4230 | HOSPITAIS PÚBLICOS MUNICIPAIS | 1.021,71 |
| 4239 | CONSTRUÇÃO UBS | 1.117,87 |
| 4239 | CONSTRUÇÃO UBS | 1.117,87 |
| 4265 | PSF (AQUIS EQUIP P/UBS) - CP | -79.920,89 |
| 4265 | PSF (AQUIS EQUIP P/UBS) - CP | -79.920,89 |
| 4278 | AQUISICAO EQUIP HOSPITAL CONSULTA POPULAR | 4.019,58 |
| 4278 | AQUISICAO EQUIP HOSPITAL CONSULTA POPULAR | 4.019,58 |
| 4292 | AQUIS AMBULANCIA, UNIDADES MOVEIS | 11,77 |
| 4292 | AQUIS AMBULANCIA, UNIDADES MOVEIS | 11,77 |
| 4293 | EQUIPA HOSPITAL | 27.202,46 |
| 4293 | EQUIPA HOSPITAL | 27.202,46 |
| 4310 | ATENDIMENTO AOS CIDADAO PRESO | 128.755,15 |

Processo
01470-0200/16-9Página da
peça
5Peça
512126DOCUMENTO DE ACESSO
RESTRITOACESSO
N0155FAB



61608111408494573

26 / 01 / 2017 - 18 : 27 : 04

Balço Patrimonial

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/12/2016

| Código do Recurso | Descrição | Valor |
|-------------------|--------------------------------------|---------------|
| 4310 | ATENDIMENTO AOS CIDADAO PRESO | 128.755,15 |
| 4501 | INVESTIMENTOS NA REDE SERVIÇOS SAUDE | 69.128,12 |
| 4501 | INVESTIMENTOS NA REDE SERVIÇOS SAUDE | 69.128,12 |
| 4505 | ESTRUTURACAO REDE DE SERVICOS AB | -18.407,05 |
| 4505 | ESTRUTURACAO REDE DE SERVICOS AB | -18.407,05 |
| 4510 | PAB | -522.144,15 |
| 4510 | PAB | -522.144,15 |
| 4521 | PMAQ | -68.928,94 |
| 4521 | PMAQ | -68.928,94 |
| 4560 | INCENT. SAÚDE SIST. PENITENC. | -144.980,70 |
| 4560 | INCENT. SAÚDE SIST. PENITENC. | -144.980,70 |
| 4590 | SIA/SUS TETO FINANCEIRO | -228.728,61 |
| 4590 | SIA/SUS TETO FINANCEIRO | -228.728,61 |
| 4620 | SAMU | -51.681,15 |
| 4620 | SAMU | -51.681,15 |
| 4710 | TETO FINANC VIG EM SAÚDE | -37.854,92 |
| 4710 | TETO FINANC VIG EM SAÚDE | -37.854,92 |
| 4740 | VIGILANCIA EM SAUDE (DST/AIDS) | -45.408,48 |
| 4740 | VIGILANCIA EM SAUDE (DST/AIDS) | -45.408,48 |
| 4770 | FARMÁCIA BÁSICA FIXA | 87.692,68 |
| 4770 | FARMÁCIA BÁSICA FIXA | 87.692,68 |
| 4929 | ACADEMIA SAUDE | 48.500,09 |
| 4929 | ACADEMIA SAUDE | 48.500,09 |
| 4931 | AQUISIÇÃO EQUIPAMENTOS | 399.880,00 |
| 4931 | AQUISIÇÃO EQUIPAMENTOS | 399.880,00 |
| 4935 | CONSTRUÇÃO OU AMPLIAÇÃO UBS | 100.494,46 |
| 4935 | CONSTRUÇÃO OU AMPLIAÇÃO UBS | 100.494,46 |
| Total | | 87.846.862,04 |

Processo
01470-0200/16-9Página da
peça
6Peça
512126DOCUMENTO DE ACESSO
RESTRITOACESSO
N0155FAB



61608111408494573

26 / 01 / 2017 - 18 : 27 : 04

Página

164

Processo
01470-0200/16-9

Balanco Patrimonial

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/12/2016

a.1 Quadro Principal - Prefeitura

| ATIVO | |
|--|----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual |
| ATIVO CIRCULANTE | 30.300.034,83 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | 11.438.199,62 |
| CRÉDITOS A CURTO PRAZO | 8.794.682,54 |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO | 8.165.712,05 |
| INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO | 0,00 |
| ESTOQUES | 1.901.440,62 |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAS | 0,00 |
| ATIVO NÃO-CIRCULANTE | 56.016.959,00 |
| ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO | 4.935.546,17 |
| CRÉDITOS A LONGO PRAZO | 4.491.673,95 |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO | 0,00 |
| INVESTIMENTOS TEMPORÁRIOS A LONGO PRAZO | 443.872,22 |
| ESTOQUES | 0,00 |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAS | 0,00 |
| INVESTIMENTOS | 28.727,69 |
| IMOBILIZADO | 51.052.685,14 |
| INTANGÍVEL | 0,00 |
| ATIVO COMPENSADO | 0,00 |
| COMPENSAÇÕES ATIVAS DIVERSAS | 0,00 |
| TOTAL | 86.316.993,83 |

| PASSIVO | |
|--|------------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual |
| PASSIVO CIRCULANTE | 6.731.984,81 |
| OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTÊNCIA | 0,00 |
| EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO | 0,00 |
| FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO | 5.859.861,33 |
| OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO | 0,00 |
| OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES | 0,00 |
| PROVISÕES A CURTO PRAZO | 0,00 |
| DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | 872.123,48 |
| PASSIVO NÃO-CIRCULANTE | 30.999.830,81 |
| OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTÊNCIA | 17.330.123,00 |
| EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO | 12.655.223,81 |
| FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO | 0,00 |
| OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO | 0,00 |
| PROVISÕES A LONGO PRAZO | 0,00 |
| DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO | 1.014.484,00 |
| RESULTADO DIFERIDO | 0,00 |
| TOTAL DO PASSIVO | 37.731.815,62 |
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO | |
| ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual |
| PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL | 10.120.952,17 |
| ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL | 0,00 |
| RESERVAS DE CAPITAL | 0,00 |
| AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL | 0,00 |
| RESERVAS DE LUCROS | 0,00 |
| DEMAIS RESERVAS | 0,00 |
| RESULTADOS ACUMULADOS | 38.464.226,04 |
| (-) ACOES / COTAS EM TESOURARIA | 0,00 |
| TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 48.585.178,21 |
| TOTAL | 86.316.993,83 |

Página da
peça
7Peça
512126DOCUMENTO DE ACESSO
RESTRITOACESSO
N0155FAB



61608111408494573

26 / 01 / 2017 - 18 : 27 : 04

Balanco Patrimonial

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/12/2016

b.1 Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes - Prefeitura

| ATIVO (I) | |
|---|----------------------|
| ATIVO FINANCEIRO | 18.388.516,95 |
| Contas escrituráveis da Classe 1 com atributo F | 18.388.516,95 |
| ATIVO PERMANENTE | 67.928.476,88 |
| Contas escrituráveis da Classe 1 com atributo P | 67.928.476,88 |
| TOTAL | 86.316.993,83 |

| PASSIVO (II) | |
|--|----------------------|
| PASSIVO FINANCEIRO | 10.912.412,47 |
| Contas escrituráveis do Grupo 2.1 com atributo F | 4.257.604,74 |
| Contas escrituráveis do Grupo 2.2 com atributo F | 0,00 |
| Creditos Empenhado a Liquidar (6.2.2.1.3.01.00) | 2.932.906,47 |
| RP não Processado a Liquidar (6.3.1.1.0.00.00) | 3.721.901,26 |
| PASSIVO PERMANENTE | 33.474.210,88 |
| Contas escrituráveis do Grupo 2.1 com atributo P | 2.474.380,07 |
| Contas escrituráveis do Grupo 2.2 com atributo P | 30.999.830,81 |
| TOTAL | 44.386.623,35 |
| SALDO PATRIMONIAL (I - II) | 41.930.370,48 |

c.1 Quadro das Contas de Compensações - Prefeitura

| 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 | Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congeneres | 0,00 |
| Direitos Contratuais | 0,00 | Obrigações Contratuais | 0,00 |
| Outros Atos Potenciais Ativos | 0,00 | Outros Atos Potenciais Passivos | 0,00 |
| TOTAL | 0,00 | TOTAL | 0,00 |

d.1 Quadro do Superávit/Déficit Financeiro - Prefeitura

| Código do Recurso | Descrição | Valor |
|-------------------|--------------------|---------------|
| 1 | LIVRE | -3.013.804,68 |
| 20 | MDE | 1.618.463,27 |
| 31 | FUNDEB | -3.297.801,41 |
| 40 | ASPS | -1.879.071,39 |
| 50 | RPPS | 51.402.723,46 |
| 1001 | MERENDA ESCOLAR | 42.291,02 |
| 1002 | SALÁRIO EDUCAÇÃO | 483.184,06 |
| 1012 | RODEIO | 219,44 |
| 1014 | TRANSPORTE ESCOLAR | -5.823,18 |



61608111408494573

26 / 01 / 2017 - 18 : 27 : 04

Balanco Patrimonial

PM DE CHARQUEADAS

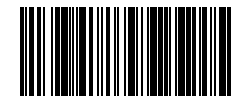
ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/12/2016

| Código do Recurso | Descrição | Valor |
|-------------------|--------------------------------|---------------|
| 1025 | OPERAÇÃO DE CRÉDITO | 291.422,15 |
| 1026 | FUNDO ESPECIAL PETROBRAS - FEP | -152.153,47 |
| 1031 | P AC -PISO ALTA COMPLEXIDADE | 25.614,05 |
| 1033 | PT MC - PT MÉDIA COMPLEXIDADE | 1.568,00 |
| 1034 | IGD | 14.657,88 |
| 1044 | FUNDO MUNICIPAL DE HABITAÇÃO | 1.682,35 |
| 1047 | PRADEM | 941,34 |
| 1052 | LEILÃO | -2.130,87 |
| 1060 | PNAC | 10.026,34 |
| 1063 | PRO INFANCIA | -1.800.518,25 |
| 1067 | INCENT À PROD ART CULTURAL | 154,14 |
| 1069 | PNAP / PRÉ-ESCOLA | 33.289,18 |
| 1077 | PROJETO REDE VIVA PETROBRAS | 22.745,94 |
| 1078 | CONVENIO FNDE | 10.877,96 |
| 1082 | MULTA DE TRÂNSITO | -2.228,48 |
| 1086 | PNAE-FUNDO MAIS EDUCAÇÃO | -11.044,50 |
| 1087 | PANIFICADORA | 741,01 |
| 1099 | CIDE | 2.520,87 |
| 1100 | PNATE | -826,40 |
| 1102 | CIP | -11.254,75 |
| 1103 | FMMA | 26.128,15 |
| 1105 | FUNDO CRIANÇA | 14.618,52 |
| 1113 | PTA EDUCAÇÃO | 335,97 |
| 1114 | MINISTERIO EMENDAS | 2.194,76 |
| 1115 | PBV II | -19.432,27 |
| 1116 | PBF-PISO BASICO FIXO | 21.176,55 |
| 1118 | PIMES | 426.758,34 |
| 1120 | CONVENIO | 387.697,63 |
| 1127 | PFMC-CREAS | -7.608,10 |
| 1128 | ACESSUAS | 12.102,76 |
| 1129 | APOIO CRECHE | -798,36 |
| 1131 | CONCESSAO TAXI | 1.453,82 |
| 1132 | SETEL | 689,73 |
| 1987 | PDDE | 1.579,38 |
| 1989 | EJA | 6.324,60 |
| 1992 | Patrulha Agrícola | 6.148,33 |

Processo
01470-0200/16-9Página da
peça
9Peça
512126DOCUMENTO DE ACESSO
RESTRITOACESSO
N0155FAB



61608111408494573

26 / 01 / 2017 - 18 : 27 : 04

Balanco Patrimonial

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/12/2016

| Código do Recurso | Descrição | Valor |
|-------------------|---|---------------|
| 4011 | INCENTIVO A ATENÇÃO BÁSICA | -144.054,66 |
| 4050 | FARMÁCIA BÁSICA | 10.208,21 |
| 4090 | PSF | -89.448,92 |
| 4160 | PRIMEIRA INFÂNCIA MELHOR | -85.569,31 |
| 4170 | SALVAR | -93.198,69 |
| 4190 | EPIDEMIOLOGIA | 5,00 |
| 4220 | CUCA LEGAL (CAPS) | -10.114,50 |
| 4230 | HOSPITAIS PÚBLICOS MUNICIPAIS | 1.021,71 |
| 4239 | CONSTRUÇÃO UBS | 1.117,87 |
| 4265 | PSF (AQUIS EQUIP P/UBS) - CP | -79.920,89 |
| 4278 | AQUISICAO EQUIP HOSPITAL CONSULTA POPULAR | 4.019,58 |
| 4292 | AQUIS AMBULANCIA, UNIDADES MOVEIS | 11,77 |
| 4293 | EQUIPA HOSPITAL | 27.202,46 |
| 4310 | ATENDIMENTO AOS CIDADAO PRESO | 128.755,15 |
| 4501 | INVESTIMENTOS NA REDE SERVIÇOS SAUDE | 69.128,12 |
| 4505 | ESTRUTURACAO REDE DE SERVICOS AB | -18.407,05 |
| 4510 | PAB | -522.144,15 |
| 4521 | PMAQ | -68.928,94 |
| 4560 | INCENT. SAÚDE SIST. PENITENC. | -144.980,70 |
| 4590 | SIA/SUS TETO FINANCEIRO | -228.728,61 |
| 4620 | SAMU | -51.681,15 |
| 4710 | TETO FINANC VIG EM SAÚDE | -37.854,92 |
| 4740 | VIGILANCIA EM SAUDE (DST/AIDS) | -45.408,48 |
| 4770 | FARMÁCIA BÁSICA FIXA | 87.692,68 |
| 4929 | ACADEMIA SAUDE | 48.500,09 |
| 4931 | AQUISIÇÃO EQUIPAMENTOS | 399.880,00 |
| 4935 | CONSTRUÇÃO OU AMPLIAÇÃO UBS | 100.494,46 |
| Total | | 43.923.431,02 |

Processo
01470-0200/16-9Página da
peça
10Peça
512126DOCUMENTO DE ACESSO
RESTRITOACESSO
N0155FAB



Balanco Patrimonial

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/12/2016

Processo
01470-0200/16-9

a.2 Quadro Principal - RPPS

| ATIVO | |
|--|----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual |
| ATIVO CIRCULANTE | 50.969.611,13 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | 61.618,52 |
| CRÉDITOS A CURTO PRAZO | 0,00 |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO | 4.189,95 |
| INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO | 50.903.422,60 |
| ESTOQUES | 380,06 |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAS | 0,00 |
| ATIVO NÃO-CIRCULANTE | 437.526,50 |
| ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO | 0,00 |
| CRÉDITOS A LONGO PRAZO | 0,00 |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO | 0,00 |
| INVESTIMENTOS TEMPORÁRIOS A LONGO PRAZO | 0,00 |
| ESTOQUES | 0,00 |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAS | 0,00 |
| INVESTIMENTOS | 0,00 |
| IMOBILIZADO | 437.526,50 |
| INTANGÍVEL | 0,00 |
| ATIVO COMPENSADO | 13.294.778,80 |
| COMPENSAÇÕES ATIVAS DIVERSAS | 13.294.778,80 |
| TOTAL | 64.701.916,43 |

| PASSIVO | |
|--|----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual |
| PASSIVO CIRCULANTE | 63.197,68 |
| OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTÊNCIA | 0,00 |
| EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO | 0,00 |
| FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO | 1.531,16 |
| OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO | 0,00 |
| OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES | 0,00 |
| PROVISÕES A CURTO PRAZO | 0,00 |
| DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | 61.666,52 |
| PASSIVO NÃO-CIRCULANTE | 54.855.964,46 |
| OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTÊNCIA | 0,00 |
| EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO | 0,00 |
| FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO | 0,00 |
| OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO | 0,00 |
| PROVISÕES A LONGO PRAZO | 54.855.964,46 |
| DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO | 0,00 |
| RESULTADO DIFERIDO | 0,00 |
| TOTAL DO PASSIVO | 54.919.162,14 |
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO | |
| ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual |
| PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL | 7.476.756,88 |
| ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL | 0,00 |
| RESERVAS DE CAPITAL | 0,00 |
| AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL | 0,00 |
| RESERVAS DE LUCROS | 0,00 |
| DEMAIS RESERVAS | 0,00 |
| RESULTADOS ACUMULADOS | -10.988.781,39 |
| (-) ACOES / COTAS EM TESOURARIA | 0,00 |
| TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO | -3.512.024,51 |
| TOTAL | 64.701.916,43 |

Página da
peça
11Peça
512126DOCUMENTO DE ACESSO
RESTRITOACESSO
N0155FAB



61608111408494573

26 / 01 / 2017 - 18 : 27 : 04

Balanco Patrimonial

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/12/2016

b.2 Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes - RPPS

| ATIVO (I) | |
|---|----------------------|
| ATIVO FINANCEIRO | 50.965.041,12 |
| Contas escrituráveis da Classe 1 com atributo F | 50.965.041,12 |
| ATIVO PERMANENTE | 13.736.875,31 |
| Contas escrituráveis da Classe 1 com atributo P | 13.736.875,31 |
| TOTAL | 64.701.916,43 |

| PASSIVO (II) | |
|--|-----------------------|
| PASSIVO FINANCEIRO | 80.175.059,84 |
| Contas escrituráveis do Grupo 2.1 com atributo F | 63.197,68 |
| Contas escrituráveis do Grupo 2.2 com atributo F | 80.111.862,16 |
| Creditos Empenhado a Liquidar (6.2.2.1.3.01.00) | 0,00 |
| RP nao Processado a Liquidar (6.3.1.1.0.00.00) | 0,00 |
| PASSIVO PERMANENTE | -25.255.897,70 |
| Contas escrituráveis do Grupo 2.1 com atributo P | 0,00 |
| Contas escrituráveis do Grupo 2.2 com atributo P | -25.255.897,70 |
| TOTAL | 54.919.162,14 |
| SALDO PATRIMONIAL (I - II) | 9.782.754,29 |

c.2 Quadro das Contas de Compensações - RPPS

| 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 | 0,00 |
| Outros Atos Potenciais Ativos | 0,00 | Outros Atos Potenciais Passivos | 0,00 |
| TOTAL | 0,00 | TOTAL | 0,00 |

d.2 Quadro do Superávit/Déficit Financeiro - RPPS

| Código do Recurso | Descrição | Valor |
|-------------------|--------------------|---------------|
| 1 | LIVRE | -3.013.804,68 |
| 20 | MDE | 1.618.463,27 |
| 31 | FUNDEB | -3.297.801,41 |
| 40 | ASPS | -1.879.071,39 |
| 50 | RPPS | 51.402.723,46 |
| 1001 | MERENDA ESCOLAR | 42.291,02 |
| 1002 | SALÁRIO EDUCAÇÃO | 483.184,06 |
| 1012 | RODEIO | 219,44 |
| 1014 | TRANSPORTE ESCOLAR | -5.823,18 |

Assinado digitalmente por: ADRIANA DE AVILA LENZZI em 26/01/17 e SIMON HEBERLE DE SOUZA em 26/01/17.

26/01/2017 a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificação: 153D11.78CF.5C3D.12D0.3D1B.



61608111408494573



PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/12/2016

Balanco Patrimonial

| Código do Recurso | Descrição | Valor |
|-------------------|--------------------------------|---------------|
| 1025 | OPERAÇÃO DE CRÉDITO | 291.422,15 |
| 1026 | FUNDO ESPECIAL PETROBRAS - FEP | -152.153,47 |
| 1031 | P AC -PISO ALTA COMPLEXIDADE | 25.614,05 |
| 1033 | PT MC - PT MÉDIA COMPLEXIDADE | 1.568,00 |
| 1034 | IGD | 14.657,88 |
| 1044 | FUNDO MUNICIPAL DE HABITAÇÃO | 1.682,35 |
| 1047 | PRADEM | 941,34 |
| 1052 | LEILÃO | -2.130,87 |
| 1060 | PNAC | 10.026,34 |
| 1063 | PRO INFANCIA | -1.800.518,25 |
| 1067 | INCENT À PROD ART CULTURAL | 154,14 |
| 1069 | PNAP / PRÉ-ESCOLA | 33.289,18 |
| 1077 | PROJETO REDE VIVA PETROBRAS | 22.745,94 |
| 1078 | CONVENIO FNDE | 10.877,96 |
| 1082 | MULTA DE TRÂNSITO | -2.228,48 |
| 1086 | PNAE-FUNDO MAIS EDUCAÇÃO | -11.044,50 |
| 1087 | PANIFICADORA | 741,01 |
| 1099 | CIDE | 2.520,87 |
| 1100 | PNATE | -826,40 |
| 1102 | CIP | -11.254,75 |
| 1103 | FMMA | 26.128,15 |
| 1105 | FUNDO CRIANÇA | 14.618,52 |
| 1113 | PTA EDUCAÇÃO | 335,97 |
| 1114 | MINISTERIO EMENDAS | 2.194,76 |
| 1115 | PBV II | -19.432,27 |
| 1116 | PBF-PISO BASICO FIXO | 21.176,55 |
| 1118 | PIMES | 426.758,34 |
| 1120 | CONVENIO | 387.697,63 |
| 1127 | PFMC-CREAS | -7.608,10 |
| 1128 | ACESSUAS | 12.102,76 |
| 1129 | APOIO CRECHE | -798,36 |
| 1131 | CONCESSAO TAXI | 1.453,82 |
| 1132 | SETEL | 689,73 |
| 1987 | PDDE | 1.579,38 |
| 1989 | EJA | 6.324,60 |
| 1992 | Patrulha Agrícola | 6.148,33 |



61608111408494573

26 / 01 / 2017 - 18 : 27 : 04

Balanco Patrimonial

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/12/2016

| Código do Recurso | Descrição | Valor |
|-------------------|---|---------------|
| 4011 | INCENTIVO A ATENÇÃO BÁSICA | -144.054,66 |
| 4050 | FARMÁCIA BÁSICA | 10.208,21 |
| 4090 | PSF | -89.448,92 |
| 4160 | PRIMEIRA INFÂNCIA MELHOR | -85.569,31 |
| 4170 | SALVAR | -93.198,69 |
| 4190 | EPIDEMIOLOGIA | 5,00 |
| 4220 | CUCA LEGAL (CAPS) | -10.114,50 |
| 4230 | HOSPITAIS PÚBLICOS MUNICIPAIS | 1.021,71 |
| 4239 | CONSTRUÇÃO UBS | 1.117,87 |
| 4265 | PSF (AQUIS EQUIP P/UBS) - CP | -79.920,89 |
| 4278 | AQUISICAO EQUIP HOSPITAL CONSULTA POPULAR | 4.019,58 |
| 4292 | AQUIS AMBULANCIA, UNIDADES MOVEIS | 11,77 |
| 4293 | EQUIPA HOSPITAL | 27.202,46 |
| 4310 | ATENDIMENTO AOS CIDADAO PRESO | 128.755,15 |
| 4501 | INVESTIMENTOS NA REDE SERVIÇOS SAUDE | 69.128,12 |
| 4505 | ESTRUTURACAO REDE DE SERVICOS AB | -18.407,05 |
| 4510 | PAB | -522.144,15 |
| 4521 | PMAQ | -68.928,94 |
| 4560 | INCENT. SAÚDE SIST. PENITENC. | -144.980,70 |
| 4590 | SIA/SUS TETO FINANCEIRO | -228.728,61 |
| 4620 | SAMU | -51.681,15 |
| 4710 | TETO FINANC VIG EM SAÚDE | -37.854,92 |
| 4740 | VIGILANCIA EM SAUDE (DST/AIDS) | -45.408,48 |
| 4770 | FARMÁCIA BÁSICA FIXA | 87.692,68 |
| 4929 | ACADEMIA SAUDE | 48.500,09 |
| 4931 | AQUISIÇÃO EQUIPAMENTOS | 399.880,00 |
| 4935 | CONSTRUÇÃO OU AMPLIAÇÃO UBS | 100.494,46 |
| Total | | 43.923.431,02 |

Processo
01470-0200/16-9Página da
peça
14Peça
512126DOCUMENTO DE ACESSO
RESTRITOACESSO
N0155FAB



61608111408494573

26 / 01 / 2017 - 18 : 27 : 04

Balanco Patrimonial

PM DE CHARQUEADAS

ORGÃO Nº: 63500

CNPJ: 88743604000179

01/01/2016 a 31/12/2016

Processo
01470-0200/16-9

e. Notas Explicativas

O Balanço Patrimonial representa o Poder Executivo e o Fundo de Previdência do Servidor - FAPS.
 O Balanço Patrimonial foi elaborado em observância com os dispositivos legais que regulam o assunto, em especial a Lei 4.320/64, a LRF, aos princípios de contabilidade e as normas brasileiras de contabilidade e ao manual de contabilidade aplicada ao setor público.
 O total disponível nas contas bancárias representam o valor efetivamente depositado nas respectivas contas bancárias, de acordo com as conciliações bancárias realizadas pela tesouraria municipal.
 Os valores de créditos a receber representam os valores de emendas e convênios firmados entre o Município e as entidades federais e estaduais, que não foram repassados ao Município.
 Os investimentos do Fundo de Previdência dos servidores encontram-se investidos de acordo com a normatização do Conselho Monetário Nacional e de acordo com análise de Comitê de Investimentos do Fundo.
 Os valores do Passivo Circulante representam as obrigações do ente público e possuem disponibilidade financeira para a sua cobertura.
 No passivo permanente o valor inscrito em Demais Obrigações a longo prazo representam uma dívida que esta sendo discutida judicialmente, no que se refere aos montante devido pelo Município, que se refere ao Projeto CURA. A orientação repassada pela Procuradoria Municipal é de que não seja realizada a correção no total da dívida.
 Os demais valores expressam a real situação patrimonial da entidade.

Página da
peça
15

CHARQUEADAS , 26 de Janeiro de 2017

Gestor responsável pelo período de 01/01/2016 a 31/12/2016 - Davi Gilmar de Abreu Souza - Prefeito Municipal

Responsáveis pela entrega dos documentos

ADRIANA DE ÁVILA LENZZI

Contabilista

SIMON HEBERLE DE SOUZA

Prefeito Municipal

Peça
512126DOCUMENTO DE ACESSO
RESTRITOACESSO
N0155FAB



MANIFESTAÇÃO CONCLUSIVA DO CONTROLE INTERNO

PODER EXECUTIVO
EXERCÍCIO DE 2016
Período: 2º Semestre
PM DE CHARQUEADAS



51604112541164556

| Para uso do Tribunal de Contas | |
|-----------------------------------|---------|
| Fl. | Rubrica |



27/01/2017

13:00:16

3.0.0.6

Pág.: 1/5

Nome da Entidade: PM DE CHARQUEADAS

CNPJ: 88743604000179

ORGÃO N°: 63500

Código de Barras do RGF que originou o Relatório: 61602111408494573 (Modelo 9)

É Encerramento de Mandato? Sim

Possui RPPS? Sim

Forma de Organização? Fundo

Responsável pelo Fundo: Simon Heberle de Souza

Telefone: (51)39588432

e-mail: faps.charqueadas@gmail.com

Lei de Instituição do Controle Interno: 1931

Data da Lei de Instituição do Controle Interno: 09/05/2007

Lei de alteração da Instituição do Controle Interno: 2352

Data da Lei de alteração da Instituição do Controle Interno: 11/02/2011

Cadastro dos Integrantes do Controle Interno

- Responsável pelo Controle Interno

| CPF | NOME | CARGO | EMAIL | TELEFONE |
|-------------|---------------------|----------|----------------------|----------------|
| 97337048068 | Pablo Dias Medeiros | contador | pdmedeiros@gmail.com | (53) 8131-3554 |

- Demais Integrantes do Controle Interno

| CPF | NOME |
|-------------|-------------------------------|
| 38345676049 | Carlos Alberto do Rio Martins |

- 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 Câmara 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 30/09/2016, os estudos e as estimativas das receitas para o exercício subsequente, 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.



MANIFESTAÇÃO CONCLUSIVA DO CONTROLE INTERNO

PODER EXECUTIVO
EXERCÍCIO DE 2016
Período: 2º Semestre
PM DE CHARQUEADAS



51604112541164556

| Para uso do Tribunal de Contas | |
|-----------------------------------|---------|
| Fl. | Rubrica |



27/01/2017

13:00:16

3.0.0.6

Pág.: 2/5

9 - Operações de Crédito

As operações de crédito, as inscrições em Restos a Pagar e as demais formas de financiamento ou assunção de compromissos junto a terceiros foram escrituradas de modo a evidenciar o montante e a variação da dívida pública no 2º Semestre de 2016, detalhando, pelo menos, a natureza e o tipo do credor.

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

Não foram inseridas observações para este item.

10 - Dívida Consolidada Líquida

A Dívida Consolidada Líquida foi apurada no 2º Semestre de 2016 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

No 2º Semestre de 2016 não houve registro de receita de capital derivada da alienação de bens e direitos que integram o patrimônio público.

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.

As disponibilidades do RPPS estão depositadas em conta separada das demais disponibilidades de cada ente e aplicadas nas condições de mercado, com observância dos limites e condições de proteção e prudência financeira.

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 não identifica os beneficiários de pagamento de sentenças judiciais, não 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 2016 não 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



MANIFESTAÇÃO CONCLUSIVA DO CONTROLE INTERNO

PODER EXECUTIVO
EXERCÍCIO DE 2016
Período: 2º Semestre
PM DE CHARQUEADAS



51604112541164556

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do Tribunal de Contas | |
| Fl. | Rubrica |



27/01/2017

13:00:16

3.0.0.6

Pág.: 3/5

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 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 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 2016, 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 2016.

O Poder Executivo não excedeu o limite de 54% da Despesa com Pessoal no 2º Semestre de 2016.

Não houve a realização de ato que resultou aumento de despesa com pessoal expedido nos cento e oitenta dias anteriores ao final de mandato do titular do respectivo Poder ou órgão referido no artigo 20 da Lei de Responsabilidade Fiscal.

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.



MANIFESTAÇÃO CONCLUSIVA DO CONTROLE INTERNO

PODER EXECUTIVO
EXERCÍCIO DE 2016
Período: 2º Semestre
PM DE CHARQUEADAS



51604112541164556

| Para uso do Tribunal de Contas | |
|-----------------------------------|---------|
| Fl. | Rubrica |



27/01/2017

13:00:16

3.0.0.6

Pág.: 4/5

Não foram inseridas observações para este item.

21 - Restos a Pagar - Últimos 8 meses de mandato

O Poder Executivo, no que concerne a Restos a Pagar por recursos vinculados, não apresentou insuficiência financeira decorrente de empenhos emitidos no período de 01/05 a 31/12/2016 (últimos 2 quadrimestres do mandato).

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 existência de recursos financeiros para a cobertura dos mesmos.

Não foram inseridas observações para este item.

23 - Informações sobre Inativos e Pensionistas

O Município não paga complementação de aposentadorias.

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 2016.

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 não 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

Nada a declarar.



MANIFESTAÇÃO CONCLUSIVA DO CONTROLE INTERNO

PODER EXECUTIVO
EXERCÍCIO DE 2016
Período: 2º Semestre
PM DE CHARQUEADAS



51604112541164556

| Para uso do Tribunal de Contas | |
|-----------------------------------|---------|
| Fl. | Rubrica |



3.0.0.6

27/01/2017

13:00:16

Pág.: 5/5

PM DE CHARQUEADAS, 27/01/2017

SIMON HEBERLE DE SOUZA
Prefeito Municipal

Pablo Dias Medeiros
Responsável pelo Controle Interno

Recibo de Informações Nº 11/2016
Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul

Lei da Transparência - LC nº 131/2009

Órgão: PM DE CHARQUEADAS
Encerramento: 13/12/2016 às 16h e 30min
Site: www.charqueadas.rs.gov.br
População: 38599

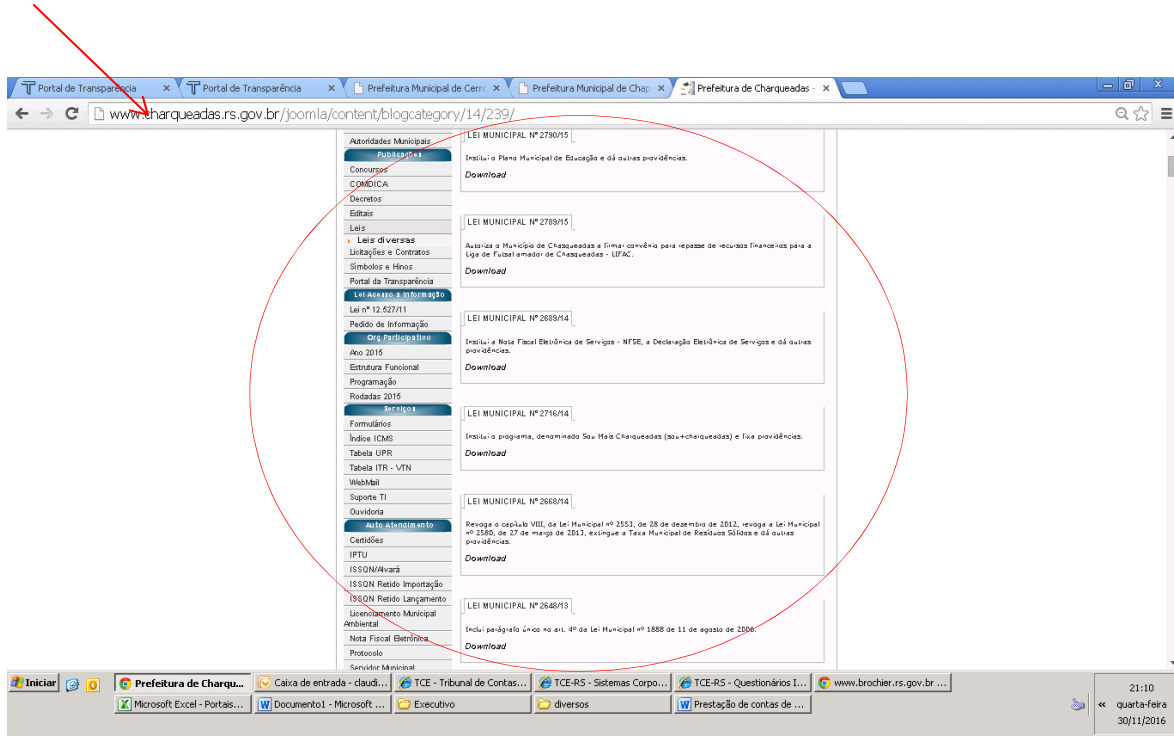
Justificativa/Observação:

| Pergunta | Resposta |
|---|----------|
| Registro de despesas (Artigo 8º, § 1º, inciso III, da Lei nº 12.527/2011, artigo 2º, inciso I, da Lei Complementar nº 131/2009 e artigo 7º, inciso I, do Decreto nº 7.185/2010) | |
| - Número e o valor de empenho, liquidação e pagamento | S |
| - Classificação orçamentária, especificando a unidade orçamentária, a função, a subfunção, a natureza da despesa e a fonte dos recursos | S |
| - Pessoa física ou jurídica beneficiária do pagamento | S |
| - Procedimento licitatório, bem como a sua dispensa ou inexigibilidade | S |
| - Bem fornecido ou serviço prestado | S |
| - Ferramenta de pesquisa (art. 8º, § 3º, I) | S |
| - Gravação de relatórios em diversos formatos (art. 8º, § 3º, II) | S |
| - Existência de informações atualizadas (art. 8º, § 3º, VI) | S |
| - Existência de histórico das informações (art. 8º) | S |
| Registro de receitas (Artigo 2º, inciso I, da Lei Complementar nº 131/2009, e artigo 7º, inciso I, do Decreto nº 7.185/2010) | |
| - Natureza da receita | S |
| - Previsão dos valores da receita | S |
| - Valores da arrecadação, inclusive recursos extraordinários | S |
| - Ferramenta de pesquisa (art. 8º, § 3º, I) | S |
| - Gravação de relatórios em diversos formatos (art. 8º, § 3º, II) | S |
| - Existência de informações atualizadas (art. 8º, § 3º, VI) | S |
| - Existência de histórico das informações (art. 8º) | S |
| Relatórios da transparência da gestão fiscal (Artigo 48, caput, da LC 101/00) | |
| - A prestação de contas (relatório de gestão) do ano anterior e o respectivo parecer prévio | S |
| - Relatório Resumido da Execução Orçamentária (RREO) dos últimos 6 meses | S |
| - Relatório de Gestão Fiscal (RGF) dos últimos 6 meses | S |
| - Ferramenta de pesquisa (art. 8º, § 3º, I) | S |
| - Gravação de relatórios em diversos formatos (art. 8º, § 3º, II) | N |
| - Existência de informações atualizadas (art. 8º, § 3º, VI) | S |
| - Existência de histórico das informações (art. 8º) | S |
| Relatórios da transparência da gestão fiscal (Artigo 48, caput, da LC 101/00) | |
| Existência do PPA | N |
| Existência da LDO | N |
| Existência da LOA | N |

Recibo emitido em 09/03/2017 às 13:20

Código de Autenticação
CJDW8-PJXK9-YVRC2

Não disponibiliza a lei do PPA (2014-2017), a LDO e a LOA para 2015.



Recibo de Informações Nº 11/2016
Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul

Aplicação da Lei de Acesso à Informação - Lei nº 12.527/2011

Órgão: PM DE CHARQUEADAS
Encerramento: 13/12/2016 às 16h e 30min
Site: www.charqueadas.rs.gov.br
População: 38599

Justificativa/Observação:






| Pergunta | Resposta |
|---|----------|
| Pedido de informações por meio da internet (Artigos 9º e 10, § 2º da Lei nº 12.527/2011) | N |
| Relatório de pedidos de informação (Artigo 30, inciso III, da Lei nº 12.527/2011) | N |
| Informações organizacionais (Artigo 8º, § 1º, inciso I, da Lei nº 12.527/2011) | |
| - Registro de Competências | S |
| - Estrutura Organizacional | S |
| - Endereço de Unidades | S |
| - Telefone da Unidade | S |
| - Horário de Atendimento | S |
| Registro de repasses ou transferências (Artigo 8º, § 1º, incisos II e III, da Lei nº 12.527/2011) | |
| Existência de histórico das informações (art. 8º) | N |
| Ferramenta de pesquisa (art. 8º, § 3º, I) | N |
| Gravação de relatórios em diversos formatos (art. 8º, § 3º, II) | N |
| Existência de informações atualizadas (art. 8º, § 3º, VI) | N |
| Informações sobre licitações e seus editais e resultados (Artigo 8º, § 1º, inciso IV, da Lei nº 12.527/2011) | |
| Existência de histórico das informações (art. 8º) | S |
| Ferramenta de pesquisa (art. 8º, § 3º, I) | S |
| Gravação de relatórios em diversos formatos (art. 8º, § 3º, II) | S |
| Existência de informações atualizadas (art. 8º, § 3º, VI) | S |
| Informações sobre contratos celebrados (Artigo 8º, § 1º, inciso IV, da Lei nº 12.527/2011) | |
| Existência de histórico das informações (art. 8º) | S |
| Ferramenta de pesquisa (art. 8º, § 3º, I) | S |
| Gravação de relatórios em diversos formatos (art. 8º, § 3º, II) | S |
| Existência de informações atualizadas (art. 8º, § 3º, VI) | S |
| Dados gerais para acompanhamento de programas, ações, projetos e obras (Artigo 7º, inciso VII, alínea "a" e artigo 8º, § 1º, inciso V, da Lei nº 12.527/2011) | |
| Existência de histórico das informações (art. 8º) | N |
| Ferramenta de pesquisa (art. 8º, § 3º, I) | N |
| Gravação de relatórios em diversos formatos (art. 8º, § 3º, II) | N |
| Existência de informações atualizadas (art. 8º, § 3º, VI) | N |
| Administração do patrimônio público - Imóveis (Artigo 7º, inciso VI, da Lei nº 12.527/2011) | |
| Existência de histórico das informações (art. 8º) | N |
| Ferramenta de pesquisa (art. 8º, § 3º, I) | N |
| Gravação de relatórios em diversos formatos (art. 8º, § 3º, II) | N |
| Existência de informações atualizadas (art. 8º, § 3º, VI) | N |

| | |
|---|------|
| Administração do patrimônio público - Veículos (Artigo 7º, inciso VI, da Lei nº 12.527/2011) | |
| Existência de histórico das informações (art. 8º) | N |
| Ferramenta de pesquisa (art. 8º, § 3º, I) | N |
| Gravação de relatórios em diversos formatos (art. 8º, § 3º, II) | N |
| Existência de informações atualizadas (art. 8º, § 3º, VI) | N |
| Recursos Humanos (Artigo 8º, § 2º da Lei nº 12.527/2011) | |
| - Relação dos servidores | S |
| - Indicação de cargo e/ou função desempenhada por cada servidor | S |
| - Tabela com o padrão remuneratório dos cargos e funções | S |
| - Ferramenta de pesquisa (art. 8º, § 3º, I) | S |
| - Gravação de relatórios em diversos formatos (art. 8º, § 3º, II) | S |
| - Existência de informações atualizadas (art. 8º, § 3º, VI) | S |
| - Existência de histórico das informações (art. 8º) | S |
| Diárias (Artigo 8º, § 2º da Lei nº 12.527/2011) - Nome do beneficiário | S |
| - Cargo do beneficiário | S |
| - Número de diárias usufruídas por afastamento | S |
| - Período de afastamento | S |
| - Motivo do afastamento | S |
| - Local de destino | S |
| - Tabela ou relação que explicita os valores das diárias dentro do Estado, fora do Estado e fora do país, conforme legislação local | S |
| - Ferramenta de pesquisa (art. 8º, § 3º, I) | S |
| - Gravação de relatórios em diversos formatos (art. 8º, § 3º, II) | N |
| - Existência de histórica das informações (art. 8º) | S |
| Publicação de respostas a perguntas mais frequentes (Artigo 8º, § 1º, inciso VI, da Lei nº 12.527/2011) | S |
| Ferramenta de pesquisa (Artigo 8º, § 3º, I, da Lei nº 12.527/2011) | S |
| Canal de Comunicação com o Cidadão ("fale conosco" - Ouvidoria) (Artigo 8º, § 3º, inciso VII, da Lei nº 12.527/2011) | S |
| Medidas para garantir atendimento a usuários com necessidade especiais (Artigo 8º, § 3º, inciso VIII, da Lei nº 12.527/2011) | 3,10 |
| Instrumento Normativo local que regulamente a LAI (Artigo 45 da Lei nº 12.527/2011) | N |
| Serviços e atividades de interesse coletivo - Executivo (Artigo 7º, inciso V, da Lei nº 12.527/2011) | |
| Disponibilização de três serviços e atividades | S |
| Disponibilização superior a 6 serviços e atividades | S |

Recibo emitido em 09/03/2017 às 13:19

Código de Autenticação
CJDW8-PJXK9-YVRC2

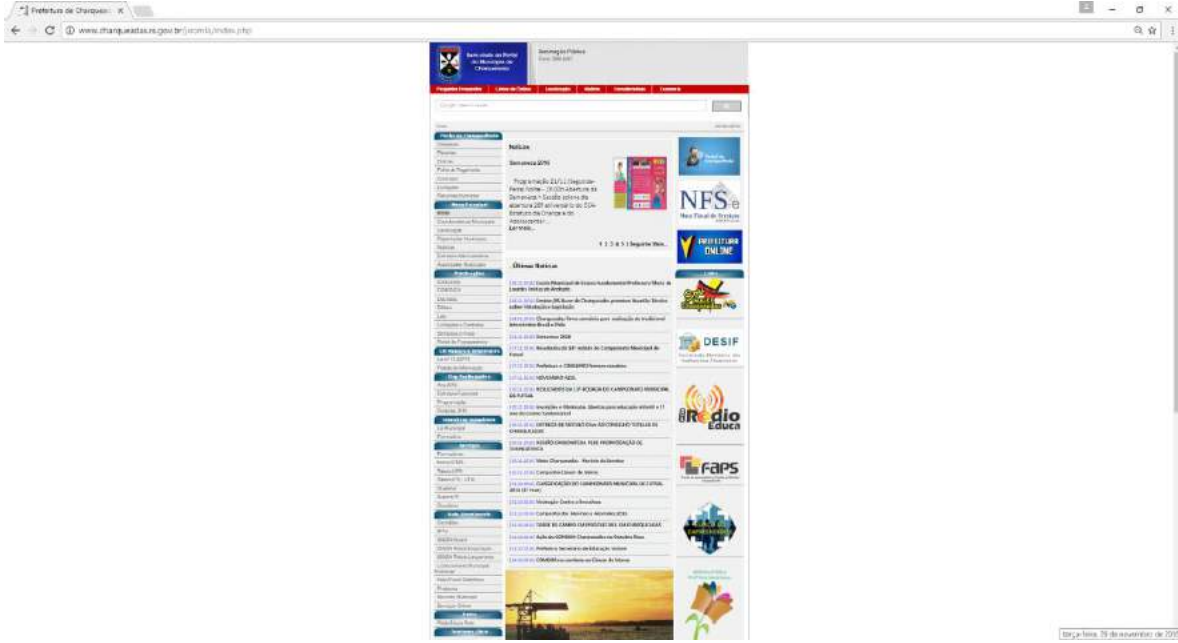
Index of /acessoinformacao

| <u>Name</u> | <u>Last modified</u> | <u>Size</u> | <u>Description</u> |
|---|----------------------|-------------|--------------------|
|  Parent Directory | | - | |
|  class.inc | 22-Aug-2012 13:44 | 691 | |
|  enviar.php | 12-Jun-2015 14:38 | 1.7K | |
|  form1/ | 23-Aug-2012 13:55 | - | |
|  index.htm | 23-Aug-2012 14:32 | 6.1K | |

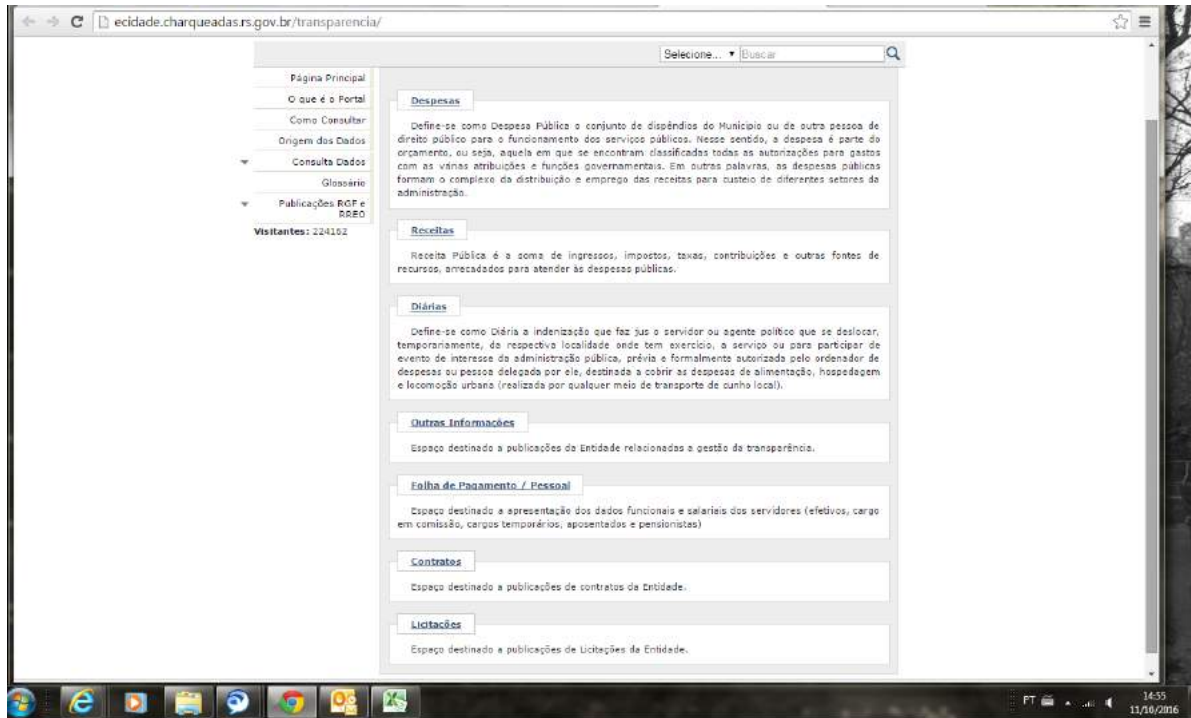
Apache/2.2.22 (Ubuntu) Server at www.charqueadas.rs.gov.br Port 80

Processo
01470-0200/16-9Página da
peça
1Peça
612144DOCUMENTO DE ACESSO
RESTRITOACESSO
N013D8F9

Questão 4 – Repasses ou transferências financeiras. As informações não estão disponibilizadas no portal da transparência. Pesquisa efetuada em 29/11/2016.



Questões 10, 11 e 12.



Safari Arquivo Editar Visualizar Histórico Favoritos Desenvolvedor Janela Ajuda

ecidade.charqueadas.rs.gov.br

Portal da Transparência

Visualizar como Analógico

Visualizar como Digital

Abbr as Preferências Data e Hora...

Terça-Feira, 8 de novembro de 2016 12:00:57

84%

Principal > Consulta Dados > Diárias > Instituições > Credores > Empenhos > Movimentações do Empenho > Dados da Movimentação do Empenho

Dados Movimentação Empenho

| Descrição | Valor Empenhado | Valor Anulado | Valor Liquidado | Valor Pago |
|-------------------------------------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|
| PREFEITURA MUNICIPAL DE CHARQUEADAS | R\$ 103.023,88 | R\$ 16.994,97 | R\$ 86.478,91 | R\$ 86.478,91 |
| ADRIANA DE AVILA LENZZI | R\$ 3.337,08 | R\$ 1.836,68 | R\$ 1.500,40 | R\$ 1.500,40 |
| EMPENHO : 7298 / 2016 | R\$ 1.836,68 | R\$ 1.836,68 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |

| Campo | Conteúdo |
|--------------------|---|
| Data | 26/08/2016 |
| Valor | R\$ 1.836,68 |
| Histórico | Referente a 04 DIÁRIAS CP, na sua participação no II SIMPÓSIO BRASILEIRO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL, entre os dias 30/08 e 02/09/2016, na cidade de RECIFE/PE. |
| Recebimento | SEC. FAZENDA |
| Nota | S/N |
| Ordem de Pagamento | 173394 |
| Cargo/Função | CONTADOR |

Dados atualizados até : 08/11/2016

DBSeller - Serviços de Informática Ltda. - Porto Alegre - RS | www.dbseller.com.br



Rede de Proteção às Mulheres Vítimas de Violência
Fone: 3958 8538

Perguntas Frequentes | Linhas de Ônibus | Localização | História | Características | Economia

Início

28-Nov-2016

Portal da Transparência

Despesas

Receitas

Diárias

Folha de Pagamento

Contratos

Licitações

Recursos Humanos

Menu Principal**Início**

Coordenadorias Municipais

Localização

Repartições Municipais

Notícias

Estrutura Administrativa

Autoridades Municipais

Publicações

Concursos

COMDICA

Decretos

Editais

Leis

Licitações e Contratos

Símbolos e Hinos

Portal da Transparência

Lei Acesso a Informação

Lei nº 12.527/11

Pedido de Informação

Orç Participativo

Ano 2015

Estrutura Funcional

Programação

Rodadas 2015

Incentivos Industriais

Lei Municipal

Formulário

Serviços

Formulários

Índice ICMS

Tabela UPR

Tabela ITR - VTN

WebMail

Suporte TI

Ouvidoria

Auto Atendimento

Certidões

Notícias**Charqueadas firma convênio para realização do tradicional intercâmbio Brasil x Chile**

O convênio assinado na tarde de quinta-feira, dia 17, no Gabinete do Prefeito, liberou o repasse financeiro no valor de 20 mil reais para realização do intercâmbio cultural Brasil-Chile, entre a escola municipal de ensino...

Ler mais...

1 2 3 4 5 | Seguinte Mais...

Últimas Notícias

[24.11.2016] Escola Municipal de Ensino Fundamental Professora Maria de Lourdes Freitas de Andrade.

[24.11.2016] Emater/RS Ascar de Charqueadas promove Reunião Técnica sobre Tributação e Legislação

[24.11.2016] Charqueadas firma convênio para realização do tradicional intercâmbio Brasil x Chile

[21.11.2016] Semaneca 2016

[17.11.2016] Resultados da 14ª rodada do Campeonato Municipal de Futsal

[17.11.2016] Prefeitura e CONSEPRO firmam convênio

[17.11.2016] NOVEMBRO AZUL

[10.11.2016] RESULTADOS DA 13ª RODADA DO CAMPEONATO MUNICIPAL DE FUTSAL

[10.11.2016] Inscrições e Matrículas Abertas para educação infantil e 1º ano do ensino fundamental

[10.11.2016] ENTREGA DE VEÍCULO 0 km AO CONSELHO TUTELAR DE CHARQUEADAS

[10.11.2016] REGIÃO CARBONÍFERA PEDE PRORROGAÇÃO DE TERMELÉTRICA

[10.11.2016] Moto Charqueadas - Horário de Eventos

[10.11.2016] Campanha Câncer de Mama

[31.10.2016] CLASSIFICAÇÃO DO CAMPEONATO MUNICIPAL DE FUTSAL 2016 (1ª Fase)

[31.10.2016] Vacinação Contra a Brucelose

**Links**

| |
|-----------------------------------|
| IPTU |
| ISSQN/Alvará |
| ISSQN Retido Importação |
| ISSQN Retido Lançamento |
| Licenciamento Municipal Ambiental |
| Nota Fiscal Eletrônica |
| Protocolo |
| Servidor Municipal |
| Serviços Online |
| Rádio |
| RádioEduca Web |
| Telefones Úteis |

SAMU 192
Bombeiros 193
Bombeiros Voluntários (51)
 9923.6003 / (51) 4063.9894
Corsan 3658-1800
CEEE 0800-721 2333
Rodoviária 3658-1419
Hospital Geral 3958-8422
Conselho Tutelar 3958-8444
Brigada Militar 3658-1794
Prefeitura 3958-8400
Órgão de Trânsito: 3658-3551



- [31.10.2016] **Campanha dos Alevinos e Aleviões 2016**
- [31.10.2016] **TARDE DE CAMPO EM PISCICULTURA EM CHARQUEADAS**
- [31.10.2016] **Ação do COMDIM Charqueadas no Outubro Rosa**
- [31.10.2016] **Prefeito e Secretário de Educação visitam**
- [24.10.2016] **COMDIM no combate ao Câncer de Mama**



Biblioteca Pública
 Profª Vera Maria Gauss



Usuários On-line
 Temos 7 visitantes online

Processo
 01470-0200/16-9

Página da
 peça
 6

Peça
 612144

DOCUMENTO DE ACESSO
 RESTRITO

ACESSO
 N013D8F9

CAMPANHA DE PREVENÇÃO
 AO RISCO SEXUAL CONTRA

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO
VINCULAÇÃO DE RECURSOS PARA APLICAÇÃO EM AÇÕES
E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE - ASPS

| |
|-------|
| Fl. |
| Rubr. |

SIA1281

MUNICÍPIO: CHARQUEADAS

EXERCÍCIO FINANCEIRO: 2016

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 61601111408494573), foi ajustado d

| DISCRIMINAÇÃO | CÓDIGO | VALOR |
|---|-----------------|---------------|
| Despesas por Recursos Vinculados | | |
| ADMINISTRACAO GERAL (modalidade de aplicação 71) | 40 | -45.535,20 |
| ADMINISTRACAO GERAL | 40 | 2.825.973,96 |
| ATENCAO BASICA | 40 | 5.505.061,72 |
| ASSIST HOSPITALAR E AMBULATORIAL | 40 | 3.848.111,27 |
| SUPORTE PROFILATICO E TERAPEUTICO | 40 | 264.531,83 |
| VIGILANCIA EPIDEMIOLOGICA | 40 | 395.159,15 |
| Rendimentos de Aplicações Financeiras | | |
| (-) Despesa Liquidada com Rendimentos das ASPS | 2 | 49.982,87 |
| Contas da Receitas | | |
| (R) DED MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS | 919114000010000 | -11.805,50 |
| (R) MULTA E JUROS DE MORA DVI ATIVA IPTU LIVRE | 919131100010000 | -292.919,10 |
| IPTU - PROPRIO | 11120200010000 | 2.336.224,83 |
| IPTU - MDE | 11120200020000 | 1.401.734,28 |
| IPTU - ASPS | 11120200030000 | 934.487,44 |
| IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - PROPRIO | 11120431010100 | 1.082.317,84 |
| IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - MDE | 11120431010200 | 649.390,77 |
| IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - ASPS | 11120431010300 | 432.926,85 |
| IRRF - ATIVO/INATIVO-LEGISLATIVO - PROPRIO | 11120431020100 | 41.086,41 |
| IRRF - ATIVO/INATIVO-LEGISLATIVO - MDE | 11120431020200 | 24.651,84 |
| IRRF - ATIVO/INATIVO-LEGISLATIVO - ASPS | 11120431020300 | 16.434,56 |
| IRRF - PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS - PODER | 11120431060100 | 28.533,70 |
| IRRF - PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS - PODER | 11120431060200 | 17.120,14 |
| IRRF - PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS - PODER | 11120431060300 | 11.412,59 |
| IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - EXECUTIVO - PROPRIO | 11120434030100 | 5.469,30 |
| IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - EXECUTIVO - MDE | 11120434030200 | 3.281,58 |
| IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - EXECUTIVO - ASPS | 11120434030300 | 2.187,72 |
| ITBI - PROPRIO | 11120800010000 | 189.614,76 |
| ITBI - MDE | 11120800020000 | 113.768,87 |
| ITBI - ASPS | 11120800030000 | 75.845,46 |
| ISS - PROPRIO | 11130501010000 | 1.858.247,95 |
| ISS - MDE | 11130501020000 | 1.114.947,33 |
| ISS - ASPS | 11130501030000 | 743.292,19 |
| COTA-PARTE DO FPM - PROPRIO | 17210102010000 | 11.010.396,74 |
| COTA-PARTE DO FPM - MDE | 17210102020000 | 2.202.079,32 |
| COTA-PARTE DO FPM - ASPS | 17210102040000 | 4.404.158,60 |
| COTA-PARTE FPM - FUNDEB | 17210102060000 | 4.404.158,43 |
| COTA-EXTRA FPM PROPRIO | 17210103010000 | 453.539,09 |
| COTA-EXTRA FPM - MDE | 17210103020000 | 272.123,45 |
| COTA-EXTRA FPM ASPS | 17210103030000 | 181.415,63 |

**TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO
VINCULAÇÃO DE RECURSOS PARA APLICAÇÃO EM AÇÕES
E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE - ASPS**

| |
|-------|
| Fl. |
| Rubr. |

SIA1281

MUNICÍPIO: CHARQUEADAS

EXERCÍCIO FINANCEIRO: 2016

PERÍODO DE REFERÊNCIA: 2º Semestre/3º Quadrimestre

| DISCRIMINAÇÃO | CÓDIGO | VALOR |
|--|-----------------|----------------------|
| Contas da Receitas | | |
| COTA-PARTE FPM JULHO PRPRIO | 17210104010000 | 322.316,22 |
| COTA-PARTE FPM JULHO MDE | 17210104020000 | 193.389,72 |
| COTA-PARTE FPM JULHO ASPS | 17210104030000 | 128.926,48 |
| COTA-PARTE DO ITR - PRPRIO 3225-5 | 17210105010000 | 62.307,92 |
| COTA-PARTE DO ITR - MDE | 17210105020000 | 12.461,57 |
| COTA-PARTE DO ITR - ASPS | 17210105030000 | 24.923,14 |
| COTA-PARTE DO ITR - FUNDEB | 17210105040000 | 24.923,06 |
| TRANSFERENCIA LC 87/96 - PRPRIO | 17213600010000 | 74.057,38 |
| TRANSFERENCIA LC 87/96 - MDE | 17213600020000 | 14.811,50 |
| TRANSFERENCIA LC 87/96 - ASPS | 17213600040000 | 29.622,98 |
| TRANSFERENCIA FINANCEIRA - LC 87/96 - FUNDEB | 17213600050000 | 29.622,88 |
| COTA-PARTE DO ICMS - PRPRIO | 17220101010000 | 11.398.391,56 |
| COTA-PARTE DO ICMS - MDE | 17220101020000 | 2.279.678,29 |
| COTA-PARTE DO ICMS - ASPS | 17220101040000 | 4.559.356,66 |
| COTA-PARTE DO ICMS - FUNDEB | 17220101050000 | 4.559.356,42 |
| COTA-PARTE DO IPVA - PRPRIO | 17220102010000 | 1.275.617,57 |
| COTA-PARTE DO IPVA - MDE | 17220102020000 | 255.123,49 |
| COTA-PARTE DO IPVA - ASPS | 17220102030000 | 510.247,04 |
| COTA-PARTE DO IPVA - FUNDEB | 17220102040000 | 510.246,84 |
| COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - PRPRIO | 17220104010000 | 144.536,84 |
| COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - MDE | 17220104020000 | 28.907,36 |
| COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - ASPS | 17220104040000 | 57.814,75 |
| COTA-PARTE DO IPI/EXPORTA00 - FUNDEB | 17220104050000 | 56.834,92 |
| MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - PRPRIO | 19114000010000 | 11.799,52 |
| MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - MDE | 19114000020000 | 7.079,18 |
| MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - ASPS | 19114000030000 | 4.717,91 |
| MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - P | 19131100010000 | 162.705,40 |
| MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - M | 19131100020000 | 97.622,29 |
| MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - A | 19131100030000 | 65.077,85 |
| RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - PRPRIO | 19311100010000 | 764.274,54 |
| RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - MDE | 19311100020000 | 458.563,32 |
| RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - ASPS | 19311100030000 | 305.704,57 |
| RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - PRPRIO | 19311300010000 | 87.878,64 |
| RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - MDE | 19311300020000 | 52.726,72 |
| RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - ASPS | 19311300030000 | 35.149,93 |
| (R) DED IPTU | 911120200010000 | -1.267.916,92 |
| TOTAL DA APLICAÇÃO EM ASPS | | 12.743.319,86 |
| RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS (Ajustada) | | 61.044.980,61 |
| ÍNDICE DE APLICAÇÃO EM ASPS | | 20,88 |

* Contas incluídas/ajustadas pelo auditor para recomposição do cálculo.

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO
VINCULAÇÃO DE RECURSOS PARA APLICAÇÃO EM AÇÕES
E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE - ASPs

Fl.

Rubr.

SIA1281

SICM/SAG, em 09/02/2017

ARLETE VEIGA EGGRES

Auditor Público Externo.

Página

192

Processo
01470-0200/16-9

Página da
peça

3

Peça
622386

DOCUMENTO DE ACESSO
RESTRITO

ACESSO
N013B0F7

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO
VINCULAÇÃO DE RECURSOS PARA APLICAÇÃO EM
MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE

Fl.

Rubr.

SIA1282

MUNICÍPIO: CHARQUEADAS

EXERCÍCIO FINANCEIRO: 2016

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 61601111408494573), fo

| DISCRIMINAÇÃO | CÓDIGO | VALOR |
|---|-----------------|---------------|
| Despesas por Recursos Vinculados | | |
| ADMINISTRACAO GERAL | 20 | 1.328.371,57 |
| ENSINO FUNDAMENTAL | 20 | 4.107.315,14 |
| ENSINO FUNDAMENTAL | 31 | 11.075.205,38 |
| EDUCACAO ESPECIAL | 31 | 150.608,99 |
| EDUCACAO INFANTIL | 31 | 6.875.979,69 |
| EDUCACAO ESPECIAL | 20 | 69.102,14 |
| EDUCACAO INFANTIL | 20 | 2.014.261,30 |
| | | |
| (-) Desp. Liq. com Recursos do PLUS do FUNDEB | 1 | 9.014.792,56 |
| (-) Desp. Liq. com Rend. da MDE + FUNDEB | 2 | 85.659,88 |
| Contas da Receitas | | |
| (R) DED MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS | 919114000010000 | -11.805,50 |
| (R) MULTA E JUROS DE MORA DVI ATIVA IPTU LIVRE | 919131100010000 | -292.919,10 |
| IPTU - PROPRIO | 11120200010000 | 2.336.224,83 |
| IPTU - MDE | 11120200020000 | 1.401.734,28 |
| IPTU - ASPS | 11120200030000 | 934.487,44 |
| IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - PROPRIO | 11120431010100 | 1.082.317,84 |
| IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - MDE | 11120431010200 | 649.390,77 |
| IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - ASPS | 11120431010300 | 432.926,85 |
| IRRF - ATIVO/INATIVO-LEGISLATIVO - PROPRIO | 11120431020100 | 41.086,41 |
| IRRF - ATIVO/INATIVO-LEGISLATIVO - MDE | 11120431020200 | 24.651,84 |
| IRRF - ATIVO/INATIVO-LEGISLATIVO - ASPS | 11120431020300 | 16.434,56 |
| IRRF - PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS - PODER | 11120431060100 | 28.533,70 |
| IRRF - PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS - PODER | 11120431060200 | 17.120,14 |
| IRRF - PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS - PODER | 11120431060300 | 11.412,59 |
| IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - EXECUTIVO - PROPRIO | 11120434030100 | 5.469,30 |
| IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - EXECUTIVO - MDE | 11120434030200 | 3.281,58 |
| IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - EXECUTIVO - ASPS | 11120434030300 | 2.187,72 |
| ITBI - PROPRIO | 11120800010000 | 189.614,76 |
| ITBI - MDE | 11120800020000 | 113.768,87 |
| ITBI - ASPS | 11120800030000 | 75.845,46 |
| ISS - PROPRIO | 11130501010000 | 1.858.247,95 |
| ISS - MDE | 11130501020000 | 1.114.947,33 |
| ISS - ASPS | 11130501030000 | 743.292,19 |
| COTA-PARTE DO FPM - PROPRIO | 17210102010000 | 11.010.396,74 |
| COTA-PARTE DO FPM - MDE | 17210102020000 | 2.202.079,32 |
| COTA-PARTE DO FPM - ASPS | 17210102040000 | 4.404.158,60 |
| COTA-PARTE FPM - FUNDEB | 17210102060000 | 4.404.158,43 |
| COTA-EXTRA FPM PROPRIO | 17210103010000 | 453.539,09 |

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO
VINCULAÇÃO DE RECURSOS PARA APLICAÇÃO EM
MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE

Fl.

Rubr.

SIA1282

MUNICÍPIO: CHARQUEADAS

EXERCÍCIO FINANCEIRO: 2016

PERÍODO DE REFERÊNCIA: 2º Semestre/3º Quadrimestre

| DISCRIMINAÇÃO | CÓDIGO | VALOR |
|--|-----------------|----------------------|
| Contas da Receitas | | |
| COTA-EXTRA FPM - MDE | 17210103020000 | 272.123,45 |
| COTA-EXTRA FPM ASPS | 17210103030000 | 181.415,63 |
| COTA-PARTE FPM JULHO PROPRIO | 17210104010000 | 322.316,22 |
| COTA-PARTE FPM JULHO MDE | 17210104020000 | 193.389,72 |
| COTA-PARTE FPM JULHO ASPS | 17210104030000 | 128.926,48 |
| COTA-PARTE DO ITR - PROPRIO 3225-5 | 17210105010000 | 62.307,92 |
| COTA-PARTE DO ITR - MDE | 17210105020000 | 12.461,57 |
| COTA-PARTE DO ITR - ASPS | 17210105030000 | 24.923,14 |
| COTA-PARTE DO ITR - FUNDEB | 17210105040000 | 24.923,06 |
| TRANSFERENCIA LC 87/96 - PRPRIO | 17213600010000 | 74.057,38 |
| TRANSFERENCIA LC 87/96 - MDE | 17213600020000 | 14.811,50 |
| TRANSFERENCIA LC 87/96 - ASPS | 17213600040000 | 29.622,98 |
| TRANSFERENCIA FINANCEIRA - LC 87/96 - FUNDEB | 17213600050000 | 29.622,88 |
| COTA-PARTE DO ICMS - PROPRIO | 17220101010000 | 11.398.391,56 |
| COTA-PARTE DO ICMS - MDE | 17220101020000 | 2.279.678,29 |
| COTA-PARTE DO ICMS - ASPS | 17220101040000 | 4.559.356,66 |
| COTA-PARTE DO ICMS - FUNDEB | 17220101050000 | 4.559.356,42 |
| COTA-PARTE DO IPVA - PROPRIO | 17220102010000 | 1.275.617,57 |
| COTA-PARTE DO IPVA - MDE | 17220102020000 | 255.123,49 |
| COTA-PARTE DO IPVA - ASPS | 17220102030000 | 510.247,04 |
| COTA-PARTE DO IPVA - FUNDEB | 17220102040000 | 510.246,84 |
| COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - PROPRIO | 17220104010000 | 144.536,84 |
| COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - MDE | 17220104020000 | 28.907,36 |
| COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - ASPS | 17220104040000 | 57.814,75 |
| COTA-PARTE DO IPI/EXPORTA00 - FUNDEB | 17220104050000 | 56.834,92 |
| MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - PROPRIO | 19114000010000 | 11.799,52 |
| MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - MDE | 19114000020000 | 7.079,18 |
| MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - ASPS | 19114000030000 | 4.717,91 |
| MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - P | 19131100010000 | 162.705,40 |
| MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - M | 19131100020000 | 97.622,29 |
| MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - A | 19131100030000 | 65.077,85 |
| RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - PROPRIO | 19311100010000 | 764.274,54 |
| RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - MDE | 19311100020000 | 458.563,32 |
| RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - ASPS | 19311100030000 | 305.704,57 |
| RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - PROPRIO | 19311300010000 | 87.878,64 |
| RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - MDE | 19311300020000 | 52.726,72 |
| RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - ASPS | 19311300030000 | 35.149,93 |
| (R) DED IPTU | 911120200010000 | -1.267.916,92 |
| TOTAL DA APLICAÇÃO EM MDE | | 16.520.391,77 |
| RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS (Ajustada) | | 61.044.980,61 |
| ÍNDICE DE APLICAÇÃO EM MDE | | 27,06 |

* Contas incluídas/ajustadas pelo auditor para recomposição do cálculo.

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO
VINCULAÇÃO DE RECURSOS PARA APLICAÇÃO EM
MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE

| |
|-------|
| Fl. |
| Rubr. |

SIA1282

SICM/SAG, em 09/02/2017

ARLETE VEIGA EGGRES
Auditor Público Externo.



Processo nº 01470-02.00/16-9
Poder Executivo: CHARQUEADAS
Administração: Davi Gilmar de Abreu Souza
Instrução Técnica Final/Encerramento do exercício financeiro de 2016

Senhor(a) Coordenador(a):

Consoante o art. 59 da Lei Complementar Federal nº 101/2000 - conhecida como Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF) - e o art. 5º, Inciso XVI do Regimento Interno do Tribunal de Contas do Rio Grande do Sul – RITCE, Resolução TCE/RS nº 1028/2015, compete a esta Corte de Contas fiscalizar o cumprimento, por parte dos órgãos e entidades municipais, dos dispositivos constantes no referido diploma legal. Assim, foi realizada avaliação da Gestão Fiscal do Executivo referente ao encerramento do exercício financeiro de 2016.

A análise foi procedida através dos dados fornecidos pelo Poder Executivo, relativos ao exercício de 2016, constantes nos Demonstrativos da Receita Corrente Líquida, da Despesa Total com Pessoal, da Dívida Consolidada Líquida, das Garantias e Contragarantias de Valores, das Operações de Crédito, das Disponibilidades de Caixa e dos Restos a Pagar, bem como aqueles encaminhados pelos responsáveis pelo Controle Interno do Município.

Os pontos supracitados foram objeto de verificação na presente Instrução Técnica, visando à avaliação da gestão fiscal do exercício financeiro de 2016. Contemplou-se nesta tarefa, ainda, o atendimento de outros mandamentos legais tais como a Lei da Transparência (Lei Complementar nº 131/2009, que acrescenta dispositivos a LRF), Lei de Acesso a Informação (Lei Complementar nº 12.527/2011), caso o Município possua mais de 10.000 habitantes, e, além destes, as Resoluções e Instruções Normativas emitidas pelo TCE/RS com o objetivo de que a fiscalização que lhe foi atribuída pelos normativos mencionados possa ser exercida de forma eficaz. Neste sentido, cumpre mencionar a Instrução Normativa TCE/RS nº 18/2015 que regulamenta a forma de publicação das informações do Relatório Resumido da Execução Orçamentária (RREO) e do Relatório de Gestão Fiscal (RGF), bem como acerca das normas e procedimentos de remessa das informações e dos dados relativos aos órgãos e entes da esfera municipal.

Nos termos do disposto nas Resoluções TCE/RS nº 766/2007 e nº 1052/2015 e Instruções Normativas TCE/RS nº 01/2016 e nº 25/2007, foram utilizadas as informações provenientes do Sistema de Informações para a Auditoria e Prestação de Contas – SIAPC, que compreende o conjunto de dados e informações contábeis gerados pelas entidades da esfera municipal e colocados à disposição do TCE/RS para consultas e análises.



Nesse contexto, o Programa Autenticador de Dados – PAD (programa disponibilizado pelo TCE/RS aos jurisdicionados para o funcionamento adequado do SIAPC) gera relatórios bimestrais, denominados Relatórios de Validação e Encaminhamento – RVE, contendo dados e informações contábeis acerca da execução orçamentária coletados do sistema contábil do jurisdicionado, os quais são encaminhados ao TCE/RS, após a realização de testes de consistências lógicas e contábeis.

O exame realizado foi baseado pelos documentos de códigos de barras nºs 61601111408494573 e 51604112541164556, tendo sido levadas em conta, também, as informações da contabilidade disponíveis no Sistema de Informações para a Auditoria e Prestação de Contas - SIAPC e as observações existentes no Relatório de Validação e Encaminhamento - RVE, sendo efetuados os respectivos ajustes, quando necessários.

1- DA ENTREGA

1.1 – Do Relatório de Gestão Fiscal - RGF

O Relatório da Gestão Fiscal está previsto no art. 54 da LRF. Deve ser emitido pelos titulares dos Poderes, ao final de cada quadrimestre, contendo comparativo dos limites de despesa total com pessoal, dívida consolidada e mobiliária, concessão de garantias, operações de crédito, indicação de medidas corretivas caso ultrapasse um dos limites, bem como, no último quadrimestre, demonstrativos do montante das disponibilidades e da inscrição em Restos a Pagar.

Esta Corte de Contas, a fim de realizar o devido acompanhamento, estabeleceu, através da Instrução Normativa TCE/RS nº 18/2015, o procedimento de remessa de informações para fins da fiscalização que lhe é atribuída:

Art. 3º

§ 2º O Relatório de Gestão Fiscal (RGF) corresponderá:

I – no Poder Executivo, ao Modelo 9 – Demonstrativo dos Limites, o qual conterà o resultado da apuração da Receita Corrente Líquida, da Despesa com Pessoal, da Dívida Consolidada Líquida, das Garantias e Contragarantias de Valores, das Operações de Crédito e dos Restos a Pagar, detalhado no Relatório de Validação e Encaminhamento (RVE);

O RGF deverá ser entregue a este Tribunal nos prazos previstos no art. 2º, inciso II e artigo 8º, inciso II da Resolução TCE/RS nº 1052/2015, de acordo com sua exigibilidade quadrimestral ou semestral, a saber:



Art. 2º Para o exame das contas de governo dos Prefeitos Municipais deverão ser entregues os seguintes documentos:

(...)

II – a cada quadrimestre ou semestre, conforme o número de habitantes do Município, o Relatório de Gestão Fiscal – RGF, acompanhado obrigatoriamente da Manifestação da Unidade Central de Controle Interno – UCCI sobre o cumprimento da Lei Complementar Federal nº 101, de 4 de maio de 2000, ambos gerados pelo SIAPC/PAD e pelo Sistema Manifestação Conclusiva do Controle Interno – MCI, respectivamente; e
(...)

Artigo 8º Os documentos referidos no artigo 2º, inciso II, e no artigo 4º, inciso II, deverão ser entregues nos seguintes prazos:

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.

Em face ao exposto, procede-se à análise.

Verifica-se que o Poder procedeu à entrega da referida documentação dentro dos prazos e condições estabelecidos na Resolução TCE/RS nº 1052/2015 e na Instrução Normativa TCE/RS nº 18/2015.

1.2 – 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 está previsto na Instrução Normativa TCE/RS nº 18/2015, que assim determina:

Art. 3º As informações e os dados a serem remetidos a este Tribunal de Contas, para os fins de que trata o artigo 1º desta Instrução Normativa, correspondem àqueles constantes no Relatório de Validação e Encaminhamento (RVE), o qual conterá informações e dados relativos aos Relatórios de



Gestão Fiscal (RGF) e aos Relatórios Resumidos de Execução Orçamentária (RREO).

§ 1º O Relatório de Validação e Encaminhamento (RVE) integrará o Processo de Contas de Governo do Poder Executivo e de Gestão do Poder Legislativo.

As informações mínimas que o RVE deve conter estão previstas na Instrução Normativa TCE/RS nº 25/2007, art. 8º, § 4º, a seguir:

I - Identificação do órgão/entidade com o uso de código de barras;

II - Identificação dos Responsáveis nos termos do art. 1º da Resolução nº 766, de 2007;

III - Relatórios com informações detalhadas e/ou com parâmetros e totalizadores dos dados e das informações constantes dos arquivos digitais, de acordo com os critérios estabelecidos por este TCE/RS;

IV - Justificativas e observações efetuados pelos responsáveis dos órgãos/entidades;

V - Campos próprios para identificação e aposição das assinaturas do responsável pelo órgão/entidade, do contabilista, do responsável pelo preenchimento dos dados e das informações ou outra identificação julgada necessária por este TCE/RS;

VI - Outras informações de interesse deste Tribunal.

Os prazos para remessa destes dados e informações, a ser realizada bimestralmente de modo acumulado no período que se inicia em janeiro, é até o último dia útil do mês seguinte ao término dos bimestres que se encerram nos meses de fevereiro, abril, junho, agosto, outubro e dezembro conforme previsto no art. 6º da Instrução Normativa TCE/RS nº 25/2007.

Em face ao exposto, procede-se à análise.

Observa-se que o Poder procedeu à entrega da referida documentação dentro dos prazos e condições estabelecidos na Instrução Normativa TCE/RS nº 25/2007.



2- DA TRANSPARÊNCIA

2.1 – Das Publicações

2.1.1 – Do Relatório de Gestão Fiscal – RGF Artigo 55, § 2º, da LC Federal nº 101/2000

A LRF determina que o RGF deverá ser publicado e disponibilizado ao acesso público, inclusive em meios eletrônicos, até trinta dias após o encerramento do período a que corresponder. Prazo que, para o primeiro quadrimestre, se encerra em 30 de maio, para o segundo quadrimestre, se encerra em 30 de setembro e, para o terceiro quadrimestre, se encerra em 30 de janeiro do ano subsequente ao de referência.

É facultado aos Municípios com população inferior a cinquenta mil habitantes optar por divulgar, semestralmente, o Relatório de Gestão Fiscal. A divulgação do relatório com os seus demonstrativos deverá ser realizada em até trinta dias após o encerramento do semestre.

Em face ao exposto, procede-se à análise.

Constata-se que o Poder publicou e divulgou os Relatórios de Gestão Fiscal de acordo com o estabelecido no § 2º do art. 55 da LC Federal nº 101/2000.

2.1.2 – Do Relatório Resumido da Execução Orçamentária - RREO Artigo 52 da LC Federal nº 101/2000

O Relatório Resumido da Execução Orçamentária - RREO é exigido pela Constituição da República Federativa do Brasil de 1988, que estabelece em seu artigo 165, parágrafo 3º, a obrigatoriedade do Poder Executivo publicá-lo, até trinta dias após o encerramento de cada bimestre.

A LC nº 101, de 4 de maio de 2000, estabelece as normas para sua elaboração e publicação. O RREO abrangerá os órgãos da administração direta e entidades da administração indireta de todos os poderes, que recebam recursos dos orçamentos fiscal e da seguridade social, inclusive sob a forma de subvenções para pagamento de pessoal ou de custeio em geral ou de capital, excluídos, no último caso, aqueles provenientes de aumento de participação acionária.

Em face ao exposto, procede-se à análise.

O Poder publicou e divulgou os Relatórios Resumidos da Execução Orçamentária de acordo com o estabelecido no art. 52 da LC Federal nº 101/2000.



2.2 – 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.

Nesse sentido, o ordenamento jurídico brasileiro estabelece algumas situações nas quais, para se garantir legitimidade do processo, deve-se realizar audiências públicas oportunizando à sociedade a participação na condução de temas de seu interesse.

Assim, a LRF, estabelece que até o 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 nas Casas Legislativas municipais.

Em face ao exposto, procede-se à análise.

As audiências públicas, conforme informações prestadas pelo Poder Executivo (peça 512123, págs. 15/16), foram realizadas nas seguintes datas e locais:

| Período | Prazo até | Audiência | Local | Dias atraso |
|---------|-----------|-----------|---------------------------------|-------------|
| 3ºQ/15 | 29-02-16 | 24-02-16 | CÂMARA MUNICIPAL DE CHARQUEADAS | 0 |
| 1ºQ/16 | 31-05-16 | 27-05-16 | CÂMARA MUNICIPAL DE CHARQUEADAS | 0 |
| 2ºQ/16 | 30-09-16 | 30-09-16 | CÂMARA MUNICIPAL DE CHARQUEADAS | 0 |

Verifica-se que o Poder realizou as audiências públicas dentro dos prazos dispostos no § 4º do artigo 9º da LC Federal nº 101/2000.

2.3 – Da Lei da Transparência

A transparência, um dos pilares da Lei de Responsabilidade Fiscal, tem importante papel na 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;
- As versões simplificadas desses documentos.

Inicialmente, salienta-se que a divulgação do Relatório Resumido da Execução Orçamentária e do Relatório de Gestão Fiscal já foram objeto de análise nesta Instrução Técnica nos itens 2.1.1 – Do Relatório de Gestão Fiscal – RGF e 2.1.2 – Do Relatório Resumido da Execução Orçamentária – RREO..

Desse modo, no que diz respeito ao caput do art. 48 da LRF, a análise realizada neste item (2.3 – Da Lei da Transparência), 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 citado artigo da LRF, 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 previsto 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 a receita, deve ser informado à sociedade o lançamento e o recebimento de toda a receita das unidades gestoras.

Normatizando o art. 48, parágrafo único, inciso III, da Lei Complementar nº 101/2000, o Decreto Federal nº 7.185/2010 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;

b) lançamento, quando for o caso;

c) arrecadação, inclusive referente a recursos extraordinários.

Em face ao exposto, procede-se à análise.

Com base na análise das informações contidas em sítio eletrônico, constatou-se que não estão sendo cumpridas, em sua totalidade, as exigências do caput do art. 48 da LC Federal nº 101/2000, conforme se demonstra nas peças 612097 e 612142.

2.4 – Da Lei de Acesso à Informação – Lei Federal nº 12.527/2011

A Constituição federal de 1988 em seu inciso XXXIII, art. 5º, 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. Estabelece, ainda, 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 de Acesso a Informação – LAI veio regulamentar 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 dos 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;

VI - respostas a perguntas mais frequentes da sociedade.

Ademais, a LAI, em seu art. 8º, §3º, institui os requisitos que o sítio 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 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.

Por fim, 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).

Em face ao exposto, procede-se à análise.

Com base na análise das informações contidas em sítio eletrônico, constatou-se que as exigências da Lei Federal nº 12.527, de 18-11-2011, não estão sendo cumpridas em sua totalidade, conforme se demonstra nas peças 612143 e 612144.

3- DO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

Controle Interno é o controle decorrente de órgão integrante da própria estrutura em que se insere o órgão controlado¹. A Resolução TCE/RS nº 936/2012, em seu art. 2º assim define:

I – controle interno (CI): conjunto de recursos, métodos e processos adotado pelas próprias gerências do setor público, com vistas a impedir o erro, a fraude e a ineficiência, visando a dar atendimento aos princípios constitucionais, em especial os da legalidade, impessoalidade, moralidade, publicidade e eficiência;

II – sistema de controle interno (SCI): conjunto de unidades técnicas, articuladas a partir de um órgão central de coordenação, orientadas para o desempenho das atribuições de controle interno previstas na Constituição e normatizadas em cada nível de governo;

¹ CHAVES, Renato Santos. Controles na Administração Pública. Instituto Serzedello Corrêa, Tribunal de Contas da União – agosto/2012.



III – unidade central de controle interno (UCCI): órgão central responsável pela coordenação das atividades do sistema de controle interno; (...).

O Controle Interno deve ser uma atividade permanente dentro da organização, seguindo manuais de boas práticas, devendo apontar e solucionar determinados desvios dos objetivos traçados pela organização².

Uma das atividades do Sistema de Controle Interno - SCI é a prestação de apoio ao órgão de controle externo, no exercício de sua missão institucional. Esse apoio consiste no fornecimento de informações e dos resultados das ações do Sistema de Controle Interno dentro do órgão.

O art. 31 da CF/88 dispõe em seu *caput* que a fiscalização dos municípios será exercida pelo Poder Legislativo Municipal, mediante controle externo, e pelos sistemas de controle interno do Poder Executivo Municipal.

O artigo 3º da Resolução TCE/RS nº 936/2012, informa que cabe ao Poder Executivo Municipal, mediante lei de sua iniciativa, instituir o Sistema de Controle Interno, prevendo que os órgãos e entidades da Administração Municipal, direta e indireta, além do Poder Legislativo, submetem-se à fiscalização da UCCI.

A LRF também atribuiu novas responsabilidades ao controle interno. Em seu art. 54, parágrafo único, estabelece que os Relatórios de Gestão Fiscal, quadrimestrais, assinados pelos titulares dos Poderes e órgãos mencionados no seu art. 20, serão também assinados pelo controle interno.

De posse destas informações, inicia-se a análise referente ao Sistema de Controle Interno Municipal.

3.1- Da Instituição

O Sistema de Controle Interno foi instituído pela Lei Municipal nº 1931, de 09-05-2007, em observância ao disposto no art. 31 da Constituição Federal e na Resolução TCE/RS nº 936/2012.

3.2- Da Assinatura do Relatório de Gestão Fiscal

Os Relatórios de Gestão Fiscal referentes ao 1º e 2º Semestres do exercício de 2016 contêm assinatura digital do responsável pelo Controle Interno, nos termos do disposto no art. 4º, inciso I, da Instrução Normativa TCE/RS nº 18/2015 e no parágrafo único do artigo 54 da LC Federal nº 101/2000.

² LIMA, Luiz Henrique. Controle Externo. Elsevier, 5ª edição. 2013.



3.3- Da Manifestação Conclusiva da Unidade de Controle Interno

Nos termos dispostos no art. 2º, inciso II da Resolução TCE/RS nº 1052/2015, o Relatório de Gestão Fiscal deve, obrigatoriamente, ser acompanhado da Manifestação Conclusiva da Unidade de Controle Interno.

A Instrução Normativa TCE/RS nº 01/2016 dispõe sobre os critérios para a elaboração da manifestação conclusiva para a Unidade de Controle Interno.

As Manifestações Conclusivas da Unidade de Controle Interno devem ser entregues a este Tribunal nos prazos previstos no artigo 8º da Resolução TCE/RS nº 1052/2015, de acordo com sua exigibilidade quadrimestral ou semestral.

Em observância à Resolução TCE/RS nº 1052/2015 e à Instrução Normativa TCE/RS nº 01/2016, as Manifestações Conclusivas da Unidade de Controle Interno acerca do cumprimento das normas da LRF foram entregues nos prazos estabelecidos (peças 392673 e 513981).

4- DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL

O artigo 19 da LRF dispõe que a despesa total com pessoal, no âmbito municipal, em cada período de apuração, não poderá exceder 60% (sessenta por cento) da receita corrente líquida.

Quanto à repartição do limite global, esse não poderá exceder os seguintes percentuais:

| | |
|------------------|---|
| Esfera municipal | 6% (seis por cento) para o Legislativo |
| | 54% (cinquenta e quatro por cento) para o Executivo |

A verificação do cumprimento dos limites com despesa de pessoal será realizada ao final de cada quadrimestre através do Relatório de Gestão Fiscal, sendo facultado aos Municípios com população inferior a cinquenta mil habitantes optar pela divulgação do RGF semestralmente, cujas informações devem ser elaboradas de forma individual, pelas Entidades do Poder Executivo Municipal, ou seja, Prefeituras, Autarquias, Fundações e Empresas Estatais Dependentes.

Cabe ao Tribunal de Contas alertar os Poderes ou órgãos quando constatarem que o montante da despesa total com pessoal ultrapassou 90% (noventa por cento) do limite.



Entretanto se a despesa total com pessoal exceder a 95% (noventa e cinco por cento) do limite, são vedados ao Poder ou órgão referido que houver incorrido no excesso:

1. Concessão de vantagem, aumento, reajuste ou adequação de remuneração a qualquer título, salvo os derivados de sentença judicial ou de determinação legal ou contratual;
2. Criação de cargo, emprego ou função;
3. Alteração de estrutura de carreira que implique aumento de despesa;
4. 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;
5. Contratação de hora extra, salvo as situações previstas na lei de diretrizes orçamentárias.

Se a despesa total com pessoal, do Poder ou órgão, ultrapassar os limites definidos em lei o percentual excedente terá de ser eliminado nos dois quadrimestres seguintes, sendo pelo menos um terço no primeiro.

Não alcançada a redução no prazo estabelecido, e enquanto perdurar o excesso, o ente não poderá:

1. Receber transferências voluntárias;
2. Obter garantia, direta ou indireta, de outro ente;
3. Contratar operações de crédito, ressalvadas as destinadas ao refinanciamento da dívida mobiliária e as que visem à redução das despesas com pessoal.

Apresenta-se quadro-resumo contendo os limites da despesa com pessoal, preconizados na LRF:

| LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL EM RELAÇÃO À RECEITA CORRENTE LÍQUIDA | |
|--|--------|
| Limite Legal – Alínea “b” do inciso III do artigo 20 | 54,00% |
| Limite Prudencial – Parágrafo único do artigo 22 | 51,30% |
| Limite para Emissão de Alerta – Inciso II do § 1º do artigo 59 | 48,60% |



Em face ao exposto, procede-se à análise.

O Executivo apresentou os dados relativos à Receita Corrente Líquida - Modelo 1 e Despesa com Pessoal - Modelo 2, do 1º e 2º Semestres de 2016 (peças 391211 e 512124), que foram inseridos na tabela a seguir, para fins de cálculo e análise dos percentuais obtidos.

| Período | 2ºS/2016 | Mês Referência | Dez/16 |
|-----------------------|---------------|----------------|--------|
| Envios em 2016 | | | |
| <i>Em R\$</i> | | | |
| Período | R C L | D P | % |
| 1ºS/16 | 84.093.660,34 | 42.371.635,08 | 50,39 |
| 2ºS/16 | 85.279.493,69 | 42.371.242,53 | 49,69 |

RCL = Receita Corrente Líquida
DP = Despesa com Pessoal

Tendo em vista que os percentuais apurados pelo Poder no 1º e 2º Semestres ultrapassaram 90% do limite de que trata o art. 59, § 1º inciso II, da LC Federal nº 101/2000, o Sistema de Informações para Auditoria e Prestação de Contas – SIAPC – gerou, automaticamente, alertas (peças 391211 e 512124), nos termos do artigo 12, inciso IX, da Resolução TCE/RS nº 1028/2015, estando ciente o Administrador, conforme assinaturas digitais.

As análises das documentações apresentadas, subsidiadas pelos dados disponibilizados nos sistemas deste Tribunal - SIAPC, ratificam as situações de alertas.

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.

5- DOS RESTOS A PAGAR E DO EQUILÍBRIO FINANCEIRO

5.1- Do Artigo 42 da LC Federal nº 101/2000

O Executivo apresentou o Demonstrativo dos Restos a Pagar e das Disponibilidades de Caixa – Modelo 7, do exercício de 2016 (peça 512123, págs. 30/36).

Considerando que, ao final do exercício, as despesas empenhadas e não pagas devem ser inscritas como Restos a Pagar, conforme disposto no art. 36 da Lei Federal nº 4.320/64, buscou-se, junto ao SIAPC, o valor dos empenhos efetuados nos meses de maio a dezembro de 2016, identificando,



dentre os mesmos, aqueles que não haviam sido liquidados, e, dentre os liquidados, aqueles que não haviam sido pagos durante o exercício de 2016, os quais são demonstrados no quadro a seguir, com as respectivas disponibilidades financeiras, para possibilitar a verificação do cumprimento do disposto no art. 42 da LC Federal nº 101/2000.

Em R\$

| Recurso | Restos a Pagar | | | Disponibilidade Financeira | Insuficiência |
|---------|----------------|-----------------|------------|----------------------------|---------------|
| | Processados | Não Processados | Total | | |
| 0001 | 225.108,90 | 76.751,28 | 301.860,18 | 5.810.690,22 | 0,00 |
| 0020 | 15.421,96 | 136.103,81 | 151.525,77 | 267.819,49 | 0,00 |
| 0031 | 0,00 | 23.239,78 | 23.239,78 | 708.368,92 | 0,00 |
| 0040 | 17.126,61 | 361.985,03 | 379.111,64 | 476.459,79 | 0,00 |

Legenda dos códigos dos Recursos Vinculados

0001 LIVRE
0020 MDE
0031 FUNDEB
0040 ASPS

Conclui-se, na análise da tabela, que o Executivo atendeu aos preceitos inscritos no art. 42 da LC Federal nº 101/2000, tendo em vista que há suficiente disponibilidade financeira para as despesas empenhadas nos últimos dois quadrimestres do mandato, nos recursos relacionados na tabela acima, que não foram pagas dentro do mesmo.

5.2- Do Equilíbrio Financeiro

Esta análise tem a finalidade de verificar o atendimento pelo Gestor Público, no exercício financeiro de 2016, 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 no 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 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 1 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.

Para fins de verificação do atendimento deste item, foram utilizadas, inicialmente, as informações constantes no Modelo 7 - Demonstrativo dos Restos a Pagar, compreendido no Relatório de Gestão Fiscal (Executivo e Indiretas Municipais), o qual deve evidenciar a existência ou a inexistência disponibilidade financeira suficiente para inscrição em Restos a Pagar das despesas empenhadas e não pagas ao final do exercício financeiro de 2016. 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 Não Processados.

Em face ao exposto, procede-se à análise.

As informações constantes no Modelo 9 - Demonstrativo dos Limites (peça 512124), demonstram a existência de disponibilidades financeiras suficientes para a cobertura dos valores inscritos em Restos a Pagar, restando atendido ao disposto no § 1º do art. 1º da LC Federal nº 101/2000.

Convém referir que a disponibilidade financeira do Recurso 0001 – Livre (peça 512123, pág. 32) é suficiente para a cobertura dos Restos a Pagar grafados à conta desse recurso, mesmo após a dedução, nos termos da Instrução Normativa nº 18/2015, dos Valores Restituíveis inscritos no Passivo Circulante, no total de R\$ 1.015.172,43 (peça 512123, págs. 26/27).



6- DO ENDIVIDAMENTO

A correta administração da dívida pública é essencial para o equilíbrio entre receitas e despesas, haja vista que, quando mal administrada, gera grande potencial para causar danos às finanças do ente governamental. Este assunto é de tal relevância que o art. 35 da Constituição Federal de 1988 dispõe que os Estados não intervirão nos seus Municípios, exceto, entre outros motivos, para reorganizar as finanças municipais do ente que suspender o pagamento da dívida fundada por mais de dois anos consecutivos, salvo motivo de força maior.

A LRF estabeleceu regras mais rígidas para o endividamento público, inclusive redefiniu conceitos da Lei nº 4.320/1964 e do Decreto nº 93.872/1986.

Nesse sentido, pode-se definir dívida pública consolidada ou fundada como montante total, apurado sem duplicidade, das obrigações financeiras do ente da Federação, assumidas em virtude de leis, contratos, convênios ou tratados e da realização de operações de crédito, para amortização em prazo superior a doze meses. Também integram a dívida pública consolidada as operações de crédito de prazo inferior a doze meses cujas receitas tenham constado do orçamento.

Já a dívida pública mobiliária é representada por títulos emitidos pela União, Estados e Municípios.

O refinanciamento da dívida mobiliária significa emissão de títulos para pagamento do principal acrescido da atualização monetária, excluindo os juros.

É oportuno salientar que o § 4º do artigo 29 estatui que o refinanciamento do principal da dívida mobiliária não excederá, ao término de cada exercício financeiro, o montante do final do exercício anterior, somado ao das operações de crédito autorizadas no orçamento para este efeito e efetivamente realizadas, acrescido de atualização monetária.

Destaca-se que conforme inciso III, art. 167 da Constituição Federal de 1988, é vedada a realização de operações de créditos que excedam o montante das despesas de capital, ressalvadas as autorizadas mediante créditos suplementares ou especiais com finalidade específica, aprovada pelo Poder Legislativo, por maioria absoluta. Essa norma, conhecida como “regra de ouro”, objetiva dificultar a contratação de empréstimos para financiar gastos correntes, evitando que o ente público tome emprestado de terceiros para pagar despesas correntes, como pessoal e juros. Portanto, não deve haver endividamento direcionado para manutenção da máquina pública administrativa.



Quanto aos limites para a dívida pública, operações de crédito e concessão de garantia, eles serão fixados em percentual da receita corrente líquida para cada esfera de governo.

Para fins de verificação do atendimento do limite, a apuração do montante da dívida consolidada será efetuada ao final de cada quadrimestre com exceção dos municípios com população inferior a 50 mil habitantes, que podem usufruir de regras especiais de aplicação das determinações constantes na LRF, entre as quais se inclui a apuração semestral dos limites da dívida consolidada.

Conforme Incisos VI e IX do art. 52 da Constituição Federal de 1988, compete privativamente ao Senado Federal dispor sobre os limites globais para o montante da dívida pública consolidada e da dívida pública mobiliária dos Municípios.

Portanto, coube à Resolução Senado Federal nº 40/2001 dispor sobre tais matérias.

Cumprе salientar que, conforme tal Resolução, a dívida pública consolidada representa o montante total apurado sem duplicidade, das obrigações financeiras, inclusive as decorrentes de emissão de títulos do Município, ou seja, a dívida pública mobiliária pertence ao montante único de cálculo do limite legal.

Com intuito de calcular o limite legal, é utilizado o conceito de dívida consolidada líquida. Trata-se da dívida pública consolidada deduzidas as disponibilidades de caixa, as aplicações financeiras e os demais haveres financeiros. Logo, o limite da dívida consolidada líquida municipal, conforme inciso II, art. 3º da Resolução Senado Federal nº 40/2001, é de 120%.

Salienta-se que, conforme § 7º do art. 30 da LRF, os precatórios judiciais não pagos durante a execução do orçamento em que houverem sido incluídos integram a dívida consolidada, para fins de aplicação dos limites.

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 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:

1. Estará proibido de realizar operação de crédito interna ou externa, inclusive por antecipação de receita, ressalvado o refinanciamento do principal atualizado da dívida mobiliária;



2. 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.

Quanto à fiscalização, conforme inciso IV do art. 59 da LRF, o Poder Legislativo, diretamente ou com o auxílio do Tribunal de Contas, fiscalizará as providências tomadas para recondução dos montantes das dívidas consolidada e mobiliária aos respectivos limites.

Também compete à Corte de Contas, consoante inciso III, § 1º do artigo supracitado, emitir alerta aos Poderes ou órgãos fiscalizados sobre a extrapolação de 90% dos respectivos limites das dívidas consolidada e mobiliária. Em vista disso, apresenta-se quadro-resumo contendo os limites examinados pelo TCE/RS.

| LIMITES DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA EM RELAÇÃO À RECEITA CORRENTE LÍQUIDA | |
|---|---------|
| Limite Legal – Inciso II, art. 3º da Resolução Senado Federal nº 40/2001 | 120,00% |
| Limite para Emissão de Alerta – LRF, inciso III do § 1º do artigo 59 | 108,00% |

Em face ao exposto, procede-se à análise.

O Executivo apresentou os valores relativos ao Endividamento do 1º e 2º Semestres de 2016 no Modelo 4 – Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida e os respectivos percentuais de endividamento descritos no Modelo 9 – Demonstrativo dos Limites (peças 391211 e 512124), 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 e pela Portaria STN nº 637/2012.

| Período | R C L | D C L | Em R\$ |
|---------|---------------|---------------|--------|
| | | | % |
| 1ºS/16 | 84.093.660,34 | 0,00 | 0,00 |
| 2ºS/16 | 85.279.493,69 | 15.408.429,11 | 18,07 |

RCL = Receita Corrente Líquida
DCL = Dívida Consolidada Líquida



Constatou-se que o percentual da Dívida Consolidada Líquida - DCL em relação à Receita Corrente Líquida - RCL ficou abaixo do limite de 120%, de que trata o art. 3º, inciso II, da Resolução do Senado Federal nº 40/2001, estando o Município enquadrado na regra permanente, prevista no artigo 31 da LC Federal nº 101/2000.

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.

7- DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO

Operação de crédito é o compromisso financeiro assumido em razão de mútuo, abertura de crédito, emissão e aceite de título, aquisição financiada de bens, recebimento antecipado de valores provenientes da venda a termo de bens e serviços, arrendamento mercantil e outras operações assemelhadas, inclusive com o uso de derivativos financeiros.

Conforme art. 32 da LRF, o Ministério da Fazenda verificará o cumprimento dos limites e condições relativos à realização de operações de crédito de cada Município, inclusive das empresas por ele controladas, direta ou indiretamente.

Consoante art. 40 da LRF, os Municípios poderão conceder garantia em operações de crédito internas ou externas, observados o disposto naquele artigo e as normas do art. 32.

Por fim, conforme art. 38 da LRF, a operação de crédito por antecipação de receita destina-se a atender insuficiência de caixa durante o exercício financeiro e cumprirá as seguintes exigências:

1. Realizar-se-á somente a partir do décimo dia do início do exercício;
2. Deverá ser liquidada, com juros e outros encargos incidentes, até o dia dez de dezembro de cada ano;
3. Não será autorizada se forem cobrados outros encargos que não a taxa de juros da operação, obrigatoriamente prefixada ou indexada à taxa básica financeira, ou à que vier a esta substituir;
4. Estará proibida:



4.1 Enquanto existir operação anterior da mesma natureza não integralmente resgatada;

4.2 No último ano de mandato do Presidente, Governador ou Prefeito Municipal.

As operações de crédito por antecipação de receita orçamentária compõem a dívida flutuante; logo, não compõem a dívida fundada do ente, tampouco entram nos limites ao endividamento público. As operações de crédito por ARO também não serão computadas para efeito do que dispõe a regra de ouro, desde que liquidadas com juros e outros encargos incidentes, até o dia 10 de dezembro de cada ano.

Ato contínuo, conforme Inciso VII do art. 52 da Constituição Federal de 1988, compete privativamente ao Senado Federal dispor sobre limites globais e condições para as operações de crédito externo e interno dos Municípios.

Portanto, coube à Resolução Senado Federal nº 43/2001 dispor sobre tais matérias.

Os limites legais das operações de crédito e assuntos correlatos, assim como os percentuais para emissão alerta sobre a extrapolação de 90% dos respectivos limites são os seguintes:

| LIMITES EM RELAÇÃO À RECEITA CORRENTE LÍQUIDA | |
|--|--------|
| 1) Limite legal para contratação de operações de crédito - Inciso I, art. 7º da Resolução Senado Federal nº 43/2001 | 16,00% |
| 1.1) Limite para emissão de alerta - Inciso III do § 1º do artigo 59 da LRF | 14,40% |
| 2) Limite legal para concessão de garantias - Art. 9º da Resolução Senado Federal nº 43/2001 | 22,00% |
| 2.1) Limite para emissão de alerta - Inciso III do § 1º do artigo 59 da LRF | 19,80% |
| 3) Limite legal ampliado para concessão de garantias - Parágrafo único do art. 9º da Resolução Senado Federal nº 43/2001 | 32,00% |
| 3.1) Limite para emissão de alerta - Inciso III do § 1º do artigo 59 da LRF | 28,80% |
| 4) Contratação de operações por ARO - Art. 10 da Resolução Senado Federal nº 43/2001 | 7,00% |
| 4.1) Limite para emissão de alerta - Inciso III do § 1º do artigo 59 da LRF | 6,30% |

Consoante § 5º do art. 31 da LRF, as normas referentes à recondução da dívida pública consolidada serão observadas nos casos de descumprimento dos limites da dívida mobiliária e das operações de crédito internas e externas.

Ainda, de acordo com o inciso II do art. 59 da LRF, o Poder Legislativo, diretamente ou com o auxílio do Tribunal de Contas, fiscalizará os limites e condições para realização de operações de crédito.



Em face ao exposto, procede-se à análise.

Consideradas as informações do Modelo 6 – Demonstrativo das Operações de Crédito e os respectivos percentuais descritos no Modelo 9 – Demonstrativo dos Limites (peça 512124) e, ainda, os dados constantes do SIAPC, constatou-se que:

Operações de Crédito Internas e Externas

As Operações de Crédito Internas e Externas, no exercício de 2016, atingiram o montante de R\$ 2.745.379,48, representando, em relação à Receita Corrente Líquida do mesmo período, um percentual de 3,22%, atendendo ao limite de 16% disposto no inciso I do art. 7º da Resolução nº 43/2001 do Senado Federal.

Operações de Crédito p/ 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 – DO CUSTEIO DE DESPESAS PARA 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, etc.

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 postas, fundamentalmente, nos artigos 23, 30 e 195 da Lei Magna.

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 à 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 todos os requisitos abaixo sejam cumpridos cumulativamente:

- Autorização na LDO;
- Autorização na LOA;
- Existência de convênio, acordo, ajuste ou congênere.

Em face ao exposto, procede-se à verificação.

No caso em análise, o município não contribuiu para o custeio de despesas de competência de outros entes da Federação no exercício de 2016 (peça 512123, pág. 16).

9- DA CONCLUSÃO

Do exame realizado, salienta-se a existência de itens passíveis de esclarecimentos pelo Sr. Davi Gilmar de Abreu Souza:

Item 2.3 – Da Lei da Transparência - caput do art. 48 da LC Federal nº 101/2000;

Item 2.4 – Da Lei de Acesso à Informação - Lei Federal nº 12527, de 18-11-2011.

É a Instrução Técnica Final.



Senhor(a) Supervisor(a):

Examinados os termos da Informação e a documentação anexada aos autos, esta Coordenação concorda com o Informe Técnico produzido.

Em 19/07/2017.

Assinado digitalmente pelo Coordenador.

TC-01.3



O processo encontra-se em condições de seguir seu trâmite regular.

Em 19/07/2017.

Andréa Doval da Costa,
Supervisora.

TC-01.3



PREFEITURA MUNICIPAL DE CHARQUEADAS
Estado do Rio Grande do Sul
FUNDO DE APOSENTADORIA E PENSÃO DO SERVIDOR
FAPS



PARECER DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

Atendendo ao que determina o art. 45, Inciso IV e V da Lei Municipal nº 2110, reuniram-se no dia 24 de janeiro de 2017, os membros do Conselho de Administração do Fundo de Aposentadoria e Pensão do Servidor – FAPS, para apreciação dos relatórios das Contas, expresso pelo Balanço Patrimonial e demais demonstrações contábeis, bem como os Relatórios de Aplicações Financeiras e de Contribuições, referente ao exercício encerrado em 31 de dezembro de 2016.

Verificou-se que as contribuições patronais referentes aos meses de novembro, dezembro e 13º salário de 2016 permanecem sem os devidos repasses e sem parcelamentos até a presente data.

Quanto aos investimentos estão devidamente enquadrados conforme política de investimento e resolução nº 3922 da CVM.

Após analisados e discutidos todos os pormenores, os Conselheiros unanimemente manifestaram-se favorável à administração do Fundo, com ressalvas

Charqueadas, 24 de janeiro de 2017.


João Luiz Lague
Presidente do Conselho de Administração

Av. Dr. José Athanásio, 460 – CEP 96745-000 - Fone: (051) 3958.8432- CNPJ: 10.750.658/0001-74

faps.charqueadas@gmail.com
www.fapscharqueadas.com



PREFEITURA MUNICIPAL DE CHARQUEADAS
Estado do Rio Grande do Sul
FUNDO DE APOSENTADORIA E PENSÃO DO SERVIDOR
FAPS



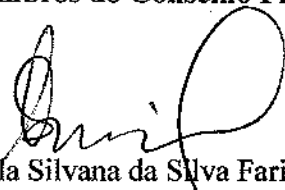
Parecer do Conselho Fiscal


Exercício 2016

O Conselho Fiscal do Fundo de Aposentadoria e Pensão do Servidor – FAPS - Charqueadas, no exercício de suas atribuições legais e estatutárias, conforme art. 49 da Lei Municipal nº 2110, em reunião ordinária, realizada no dia 16 de Janeiro de 2017, analisou e aprovou os balancetes de verificação anual e os relatórios da posição das aplicações financeiras por fundos de investimentos, referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2016, constatando-se portanto, que os referidos documentos refletem adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a situação financeira e patrimonial do FAPS, observando-se, o atraso no repasse da contribuição patronal dos meses de novembro, dezembro e do 13º salário do referido exercício.

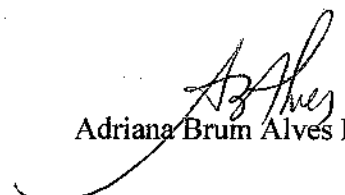
Charqueadas, 17 de Janeiro de 2017.

Membros do Conselho Fiscal


Carla Silvana da Silva Farias


Maria Inês Colovini Teixeira


Diovana Lúcia Nascimento da Silva


Adriana Brum Alves Borba



PREFEITURA MUNICIPAL DE CHARQUEADAS
Estado do Rio Grande do Sul

DECLARAÇÃO

Declaro, para fins de cumprimento ao Regimento Interno do TCE/RS, que o controle de tesouraria, no que tange as conciliações bancárias, por mim verificadas no decorrer do exercício de 2016 foi satisfatório, estando o saldo das contas refletindo o seu verdadeiro valor na data de 31/12/2016.

Charqueadas, 27 de janeiro de 2017.

Adriana de Ávila Lenzi
Contadora CRC/RS 64026/0
Matr. 11.162

Ciente:

Simon Heberle de Souza
Prefeito Municipal



PREFEITURA MUNICIPAL DE CHARQUEADAS
Estado do Rio Grande do Sul

DECLARAÇÃO

Declaro, para fins de cumprimento do art. 15 da Resolução nº. 963, de 19 de dezembro de 2012; que os agentes públicos atuantes no Poder Executivo estão em dia com a apresentação das declarações de bens e rendas.

Charqueadas, 26 de janeiro de 2017.

Simon Heberle de Souza
Prefeito Municipal

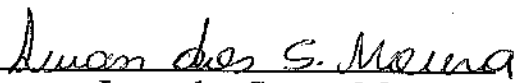


PREFEITURA MUNICIPAL DE CHARQUEADAS
Estado do Rio Grande do Sul

DECLARAÇÃO

Declaro, para fins de cumprimento ao Regimento Interno do TCE/RS, que no exercício de 2016, foram devidamente encaminhadas as leis que compõem o processo orçamentário, bem como as leis e decretos de abertura de créditos adicionais e de operação de crédito,; através do Sistema Base de Legislação Municipal – BLM.

Charqueadas, 30 de dezembro de 2016.

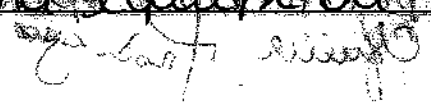

Luan dos Santos Moura
Operador Responsável pelo BLM

Secretaria Municipal da Fazenda
Av. Dr. José Athanásio, 460 – CEP 96745-000 - Fone: (051) 3958.8415
e-mail contadoria@charqueadas.rs.gov.br

ATA Nº 01/2016

08

Aos 29 dias do mês de dezembro do ano de 2016, às 13 horas, teve início, na sala de reuniões da Prefeitura Municipal de Charquiada, sob a orientação do Sr. José Athamário nº 460, a realização da reunião com os integrantes da Comissão Permanente de Patrimônio e Inventário, conforme Portaria 122/14, com a finalidade de analisar os trabalhos desenvolvidos no decorrer do ano de 2015, com o objetivo de estabelecer as metas e planejamento para o ano de 2017. A comissão permanente de Patrimônio e Inventário é composta pelas seguintes membros: Marco Aurélio Lopes Rodrigues como presidente, Marcos Aurélio Lopes Moreira, Cynthia Landrum da Costa, Antonial Rogério Com Bain e Gláucia Pereira Muller, com os mesmos trabalhos, justificando as necessidades apontadas na Ata de 2015, na qual apontou a necessidade de reestruturação do trabalho do inventário completo no município para melhor desempenho do trabalho foi realizado as explicações do Sr. responsável pelo patrimônio Municipal, mas foi informado pelo responsável pelo setor, Sr. Sérgio Lechard, que no mês de abril deste ano, começou o planejamento deste trabalho, foi solicitado, em parceria com a Prefeitura Municipal, uma equipe para a organização deste trabalho, com a formação de um núcleo com cinco membros, para melhor os trabalhos dos setores, da qual duas duplas para trabalho de campo e uma pessoa para a digitação simultânea, no instante foi disponibilizado duas pessoas para o computador, juntamente com o responsável do setor, ficando nomeado e qualificado



DI 505/10 - PA - ATA

Campo e uma pessoa digitando, os trabalhos foram orientados pela empresa Gustavo Atendi Le Patrimonial, a organização do mesmo se fez em cinco etapas, a primeira de identificação e elaboração do Cronograma de Ocorrência com materiais com devidas memórias encaminhado para cada setor com o plano de purificação da história, segunda etapa o levantamento físico realizado conforme as direções existentes no Sistema DB Sellar, a terceira etapa é o encaminhamento da digitação para os desenvolvedores do sistema informatizado, No presente momento nos foi informado que as duas etapas citadas acima foram concluídas no ano de 2016, mas com acumulado de trabalho o trabalho avança do ano de 2017 concluímos que a duração finalização do trabalho se estende ao ano de 2017 e para um melhor distribuição do serviço a ser realizado, cada secretaria deve fornecer um funcionário a ser responsabilizado pela manutenção do patrimônio físico de sua Secretaria em conjunto com o setor do Patrimônio Municipal para que a quinta etapa seja concluída e todos os itens faltantes no patrimônio físico seja encontrado, se necessário no ano de 2017 seja solicitado uma comissão de sindicância para o devido fim. Salientamos que uma nova reunião deve ser marcada ao término do trabalho municipal para a prestação a finalização do trabalho nada mais a constar encerra a presente Ata as 15:00 horas, assinada por mim e aprovada por todos os presentes conforme orientações.

Ocorrência
 Ocielene Farias



PREFEITURA MUNICIPAL DE CHARQUEADAS
Estado do Rio Grande do Sul

RELATÓRIO E PARECER DO CONTROLE INTERNO

Na qualidade de responsável pelo Órgão de Controle Interno do Município, vimos apresentar Relatório e Parecer sobre as Contas do Poder Executivo, relativo ao exercício econômico e financeiro de 2016, em conformidade com o previsto no art. 74 da Constituição Federal, art. 59 da Lei Complementar nº. 101, de 04 de maio de 2000 e, nos termos do disposto no art. 113, inciso I, letra "b" da Resolução nº 544, de 21 de junho de 2000, do Tribunal de Contas do Estado, com a redação que lhe deu a Resolução nº. 591, de 10 de abril de 2002, e Resolução 962/2012.

- 1) Destaca-se inicialmente, que o Órgão de Controle Interno foi Instituído pelo Lei Municipal nº. 1931 de 2007.
- 2) O Sistema de Controle Interno desenvolveu suas atividades através da orientação e prestação de informações visando o pleno atendimento das normas legais. Basicamente o Sistema atuou através da sistemática de informar e fazer recomendações administrativas formais através de processos administrativos, visando sanar irregularidades ou deficiências administrativas detectadas.
- 3) Ressalta-se que a Unidade Central de Controle Interno atuou no exercício de 2016 com a dedicação exclusiva de um Contador, o qual é o responsável. Também foi colocada a disposição da UGCI um técnico em contabilidade e um Assessor Jurídico, sendo que estes assessoram os procedimentos, bem como acompanham diretamente as atividades realizadas na Secretaria da Fazenda e na Procuradoria Geral do Município. As metas estabelecidas para o acompanhamento da gestão estão sendo realizadas de acordo com a demanda existente nas denúncias encaminhadas pelo Tribunal de Contas do Estado, bem como em planos de auditoria por amostragem que acontecem nos principais setores do Poder Executivo.

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Numa análise mais detalhada das operações financeiras e orçamentárias realizadas pela Contabilidade no presente exercício econômico e financeiro, observamos, que a contabilidade municipal adota o Plano de Contas do TCE/RS e busca a otimização de sua aplicação dentro da estrutura física e humana existente nos setores vinculados a contabilidade. Em relação ao disposto no Capítulo II, do Título IX da Lei Federal nº. 4320/64, as escriturações observam as normas existentes com a observância dos princípios fundamentais de contabilidade, aplicáveis à espécie, pois:

- 1º.) A despesa orçamentária conteve-se no limite dos créditos votados e em nenhum momento, durante a execução, excedeu o montante autorizado;
- 2º.) Os gastos efetuados guardaram conformidade com a classificação funcional-programática da Lei Federal 4320/64;
- 3º.) Ficou caracterizada a observância das fases da despesa estabelecidas nos art. 60, 63 e 64 da Lei Federal nº. 4320/64.
- 4º.) As notas de empenho e respectivos pagamentos estão acompanhadas de documentação comprobatória.

DEMONSTRATIVOS FINANCEIROS



PREFEITURA MUNICIPAL DE CHARQUEADAS

Estado do Rio Grande do Sul

Analisando-se os principais demonstrativos financeiros que compõem o Balanço Geral do Município, especificamente o Balanço Orçamentário, Balanço Financeiro, Balanço Patrimonial e as Demonstrações das Variações Patrimoniais, verificou-se estar o setor contábil se adequando as novas normas da Contabilidade Aplicada ao Setor Público.

RECEITA E DESPESA

A execução da Receita e Despesa ao longo do Exercício econômico e financeiro assim realizou-se:

| | |
|---------------------|--------------------|
| RECEITA REALIZADA | R\$ 106.718,770,10 |
| DESPESA EMPENHADA | R\$ 99.234.579,35 |
| DESPESA LIQUIDADADA | R\$ 96.268.990,79 |
| DESPESA PAGA | R\$ 95.972.214,93 |

RESTOS A PAGAR E DISPONIBILIDADE FINANCEIRA

A verificação das disponibilidades financeiras ao término do exercício e sua confrontação com os valores devidos a título de Restos a Pagar demonstram existir recursos financeiros para cobertura destes, sendo que também observou o devido registro no Ativo Circulante de créditos provenientes de convênios.

PARECER

Diante do exposto, o Controle Interno é de parecer que as metas previstas no Plano Plurianual, priorizadas na Lei de Diretrizes Orçamentárias, e os Programas de Governo Municipal elencados na Lei Orçamentária do Exercício, foram adequadamente cumpridas de acordo com as disponibilidades financeiras.

De outra parte, no que se refere a legalidade do atos de gestão financeira, orçamentária e patrimonial, salvo melhor juízo, foi ela observada. Quanto à eficácia e eficiência da gestão, os resultados obtidos foram previstos nas leis orçamentárias com o proveito para a coletividade atendida.

O exame da movimentação financeira e orçamentária relativa ao período em análise, foi efetuado de acordo com as normas de controle e princípios fundamentais de contabilidade, incluindo revisões parciais dos registros e documentos contábeis. A consistência dos dados apresentados estão de acordo com as operações efetuadas no referido exercício. O confronto com os sistemas de controle interno foi realizado parcialmente em vista da iniciação parcial de tais controles pela Administração Municipal.

Em nossa opinião, os registros e documentos examinados traduzem adequadamente a execução orçamentária de responsabilidade do Administrador Municipal.

Charqueadas, 27 de janeiro de 2017.

Pablo Dias Medeiros
Responsável pelo Controle Interno



PREFEITURA MUNICIPAL DE CHARQUEADAS
Estado do Rio Grande do Sul

Relatório Circunstanciado sobre a Gestão do Município
Exercício 2016

Conforme prevê o Regimento Interno desta Egrégia Corte de Contas, encaminho o Relatório sobre a gestão das atividades públicas realizadas no Município, relativo ao exercício de 2016, 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.

1 – Execução Orçamentária

Os efeitos da receita e da despesa pública sobre o orçamento e sobre o Patrimônio, por serem fartamente abordados nos demonstrativos orçamentários e contábeis relatados no Balanço Orçamentário e no Balanço Patrimonial, já encaminhados a este Tribunal na remessa do SIAPC/PAD relativa ao 6º Bimestre de 2016, deixam de ser reproduzidos. Entretanto, é importante ressaltar que a receita executada (arrecadada) totalizou R\$ 106.718.770,10, se comportando positivamente em relação a receita prevista inicialmente para o exercício; e a despesa realizada (empenhada) se efetivou em R\$ 99.234.579,35, resultando num resultado orçamentário positivo de R\$ 7.484.190,75. Destarte, ainda, que na apuração da execução da despesa, mesmo apurando a execução por recursos vinculados, **não houve déficit financeiro** em nenhum recurso isolado, sendo que recursos provenientes de convênios ainda serão repassados para sua execução no próximo exercício.

1.1 - Limites de Despesas com Pessoal

O presente item, que trata sobre o limite da despesa com pessoal, foi observado durante a execução orçamentária do período de janeiro a dezembro de 2016, ficando com 49,69% sobre a receita corrente líquida do mesmo período, apurado conforme orientação da Egrégia Corte de Contas (PAD/SIAPC); logo, **comportando-se abaixo do limite** estabelecido pela alínea “b”, Inciso III, art. 20 da Lei Complementar nº. 101/2000.

2 – Das Metas Previstas no Plano Plurianual – PPA e LDO para 2016

Av. Dr. José Athanásio, 460 – CEP 96745-000 - Fone: (051) 3958-8415 - CNPJ: 88743604/0001-79

[Handwritten signature]
1



PREFEITURA MUNICIPAL DE CHARQUEADAS
Estado do Rio Grande do Sul

No limite das condições financeiras foram realizadas a maioria das metas previstas como prioridades na Lei de Diretrizes Orçamentárias para 2016; sendo que toda a despesa constante no orçamento e concretizada na execução orçamentária estava abrangida nas prioridades previstas no PPA e na LDO em observância ao mandamento constitucional.

3 – Das Informações sobre Vinculações Constitucionais

3.1 - Recursos aplicados na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE, incluindo os Recursos do FUNDEB

No exercício em análise foram investidos R\$ 8.890.240,99 no ensino infantil, R\$ 15.182.520,52 no fundamental, R\$ 219.711,13 no ensino especial e R\$ 1.328.371,57 na Administração Geral da Educação custeados com recursos MDE, incluindo o FUNDEB, perfazendo o total de R\$ 25.620.844,21, sendo que deduzido o valor de R\$ 9.014.792,56 relativo ao Plus do Fundeb e R\$ 85.659,88 relativo aos rendimentos, perfaz o montante de R\$ 16.520.391,77 de despesas computáveis para o mínimo constitucional do art. 212 da CF/88, atingindo 27,06% no exercício 2016.

Além das despesas vinculadas à MDE e FUNDEB o Município aplicou na Educação o valor de R\$ 2.611.988,63 advindos de Transferências do FNDE e de Convênios.

Assim, asseguro que a Administração atendeu o dispositivo constitucional que exige a aplicação mínima de 25% na manutenção e desenvolvimento do ensino.

3.2 - Recursos aplicados nas Ações e Serviços Públicos de Saúde - ASPS

No exercício em análise, a execução orçamentária demonstrou a aplicação de R\$ 12.743.319,86 nas Ações e Serviços Públicos de Saúde, representando 20,88 % da Receita base de cálculo descrita nos termos da Resolução do Conselho Nacional de Saúde nº 322/03.

O valor foi aplicado nas seguintes áreas:

| SUB-FUNÇÃO | Valor - R\$ |
|---------------------------------------|--------------|
| Administração Geral da Saúde | 2.780.438,76 |
| Atenção Básica | 5.505.061,72 |
| Assistência Hospitalar e Ambulatorial | 3.848.111,27 |

Av. Dr. José Athanásio, 460 – CEP 96745-000 - Fone: (051) 3958-8415 - CNPJ: 88743604/0001-79

2



PREFEITURA MUNICIPAL DE CHARQUEADAS
Estado do Rio Grande do Sul

| | |
|-----------------------------------|---------------|
| Suporte Profilático e Terapêutico | 264.531,83 |
| Vigilância Epidemiológica | 395.159,15 |
| Total | 12.793.302,73 |

4 – Do Desempenho da Arrecadação conforme art. 58 da Lei de Responsabilidade Fiscal

A Receita orçamentária totalizou um montante de R\$ 106.718.770,10, sendo R\$ 4.394.693,66 em Receitas de Capital e R\$ 102.324.076,44 em Receitas Correntes.

4.1 - Análise quanto ao Desempenho da Arrecadação

Quanto ao desempenho da Arrecadação, no decorrer do exercício de 2016, considera-se satisfatório uma vez ter sido arrecadado o valor inicialmente previsto. Cabe destacar que na previsão inicial da Receita foram utilizados como parâmetros os indicadores do Orçamento Geral da União e os dados repassados aos Municípios pela FAMURS.

4.2 – Medidas Judiciais no sentido de Recuperação de Créditos Tributários

No exercício de 2016 houve continuidade na recuperação dos créditos tributários sendo impetradas diversas ações de execução da dívida ativa tributária, no intuito de buscar a redução da inadimplência e a efetividade da cobrança judicial.

Por fim, destacamos que todas as ações desenvolvidas estão retratadas nas demonstrações contábeis e orçamentárias e os aspectos mais relevantes da execução orçamentária encontram-se apresentadas nesta exposição circunstanciada. Todavia, colocamos à disposição para quaisquer esclarecimentos e apresentação de documentos que se façam necessários para o cumprimento do mandamento constitucional de prestar contas.

5. Considerações finais:

Cabe destacar que o Município em 2016 encerrou suas atividades dentro de um aspecto financeiro satisfatório, uma vez que realizou o pagamento dos servidores sempre até o último dia útil do mês, além de efetuar o pagamento do décimo terceiro dos seus servidores no mês de dezembro sem ter que buscar fontes externas de recursos.

Av. Dr. José Athanásio, 460 – CEP 96745-000 - Fone: (051) 3958-8415 - CNPJ: 88743604/0001-79

3




PREFEITURA MUNICIPAL DE CHARQUEADAS
Estado do Rio Grande do Sul

No exercício de 2016 não foi necessário a limitação de empenhos apenas um maior controle da despesa realizada a partir do 4º bimestre, uma vez a receita das transferências constitucionais terem frustrado o cronograma previsto inicialmente, conseqüentemente a isto, no mês de dezembro houve uma arrecadação acima da expectativa, o que contribuiu para o fechamento do exercício com equilíbrio orçamentário e financeiro.

Charqueadas, 27 de janeiro de 2017.

↓
Davi Gilmar de Abreu Souza
Prefeito Municipal no Exercício de 2016


Edilon Oliveira Lopes
Vice-Prefeito no Exercício 2016



PROCESSO Nº 001470-0200/16-9

EXECUTIVO MUNICIPAL DE CHARQUEADAS

ADMINISTRAÇÃO: Davi Gilmar de Abreu Souza (prefeito)

IT - RELATÓRIO GERAL DE CONSOLIDAÇÃO DAS CONTAS

PROCESSO DE CONTAS DE GOVERNO/2016

Senhora Coordenadora:

Em cumprimento ao disposto no art. 4º, parágrafo único, da Instrução Normativa nº 005/2012, registra-se que não existem processos de Tomadas de Contas Especiais, Inspeções Extraordinárias ou Especiais em andamento, de responsabilidade do Administrador no exercício sob exame, tratando de matéria relativa às Contas de Governo.

Cabe destacar que, no exame das Contas de Governo, foi constatado:

1 – DA GESTÃO FISCAL

A Instrução Técnica Final/Encerramento do exercício financeiro de 2016, realizada pelo Serviço de Acompanhamento de Gestão – SAG, deste Processo de Contas de Governo, concluiu pelo não atendimento dos seguintes dispositivos legais (peça 661419, página 23):

- Item 2.3 – Da Lei da Transparência - caput do art. 48 da LC Federal nº 101/2000;
- Item 2.4 – Da Lei de Acesso à Informação - Lei Federal nº 12527, de 18-11-2011.



2 - DOS DOCUMENTOS

O exame acerca da documentação enviada pela Auditada evidencia a seguinte irregularidade:

2.1 - Da cópia das atas de encerramento dos inventários de bens e valores, elaboradas pela comissão inventariante, evidenciando eventuais diferenças e as respectivas providências, em atendimento ao art. 2º, inciso III, alínea “d” da Resolução nº 1.052/2015. Não é a ata de encerramento. Está pouco legível. E não foi assinada por todos os membros, apenas rubricada por dois deles (peça 512282).

3 – DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES CONSTITUCIONAIS RELATIVOS À EDUCAÇÃO E À SAÚDE

3.1 - MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE

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 622387), constata-se que o percentual aplicado em Manutenção e Desenvolvimento do Ensino – MDE, pelo Executivo Municipal no exercício de 2016, **atendeu** ao disposto no *caput* do art. 212 da Constituição Federal, que estabelece o percentual de 25% como aplicação mínima, conforme se demonstra:

| Receita base de cálculo – R\$ | Valor aplicado - R\$ | % |
|-------------------------------|----------------------|-------|
| 61.044.980,61 | 16.520.391,77 | 27,06 |



3.2 - AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE – ASPS

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 622386), constata-se que o percentual aplicado em Ações e Serviços Públicos de Saúde - ASPS, pelo Executivo Municipal no exercício de 2016, **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, conforme se demonstra:

| Receita base de cálculo – R\$ | Valor aplicado – R\$ | % |
|-------------------------------|----------------------|-------|
| 61.044.980,61 | 12.743.319,86 | 20,88 |

CONCLUSÃO

Do presente Relatório, salienta-se a existência de irregularidades passíveis de serem esclarecidas pelo Sr. Davi Gilmar de Abreu Souza.

- Da Gestão Fiscal – Instrução Técnica Final/Encerramento do exercício financeiro de 2016 (peça 661419).

- Do Relatório Geral de Consolidação das Contas, quanto ao item 2 – Dos Documentos (peça 687650).

À sua consideração.



Senhor(a) Supervisor(a):

Examinados os termos da Informação e a documentação anexada aos autos, esta Coordenação concorda com o Informe Técnico produzido.

Em 22/08/2017.

Assinado digitalmente pelo Coordenador.

TC-01.3



O processo está em condições de ser encaminhado à apreciação superior.

Em 24/08/2017.

Assinado digitalmente pelo Supervisor.

TC-01.3



| | |
|------------|-------------------|
| Processo: | 001470-0200/16-9 |
| Órgão: | PM DE CHARQUEADAS |
| Matéria: | Contas de Governo |
| Exercício: | 2016 |

Nos termos da Resolução nº 1.028/2015, Regimento Interno deste Tribunal de Contas, artigo 12, inciso IV, determino a intimação do Sr. Davi Gilmar de Abreu Souza, para que, no prazo improrrogável de 30 dias, preste esclarecimentos sobre o conteúdo das peças 661419 - Gestão Fiscal - Final, 687650 - Relatório Geral, 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.



**ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO**



Ofício DCF nº 9111/2017

Porto Alegre, 29 de setembro de 2017.

Processo nº 001470-0200/16-9
Órgão: PM de Charqueadas

Ao Senhor
Davi Gilmar de Abreu Souza
PM de Charqueadas
Rua Rio Grande do Norte, 185 Centro
CEP 96745000 - Charqueadas/RS

Prezado Senhor,

Nos termos do artigo 117, § 3º, c/c o artigo 12, inciso IV e V e § 1º, do Regimento Interno deste Tribunal de Contas, considerando a determinação do Exmo. Sr. Conselheiro-Relator, nos autos do processo em epígrafe, fica V. S.^a intimado para, no prazo de 30 (trinta) dias, apresentar esclarecimentos sobre o destacado na(s) peças 700299, 661419, 687650 daqueles autos.

Em caso de processo eletrônico, 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

Zâmis Alves Harlos
Oficial de Controle Externo



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: Davi Gilmar de Abreu Souza

Processo: 001470-0200/16-9

Órgão: PM DE CHARQUEADAS

Matéria: Contas de Governo

Gabinete: Estilac Martins Rodrigues Xavier

Data decisão: 31/08/2017

Decisão: Apresentar esclarecimentos.



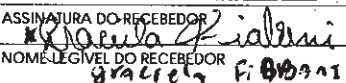
peças 700299, 661419, 687650

Prazo: 30 dias.

Diário Eletrônico do Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul, disponibilizado em 02/10/2017, no Boletim nº 1526/2017, considera-se publicado na data de 03/10/2017.

Porto Alegre, 02 de outubro de 2017.

CARLA ATKINSON
Oficial de Controle Externo

| | | | | | | |
|--|--|---|--|------------------------------------|---|----------|
|  | | INTIMAÇÃO | | TCE/RS | | 4 |
| DESTINATÁRIO DAVI GILMAR DE ABREU SOUZA RUA RIO GRANDE DO NORTE-185- CHARQUEADAS - RS 96745-000 | | | | | | |
| AR943687555DN | | | | | | |
|  | | | | | | |
| ENDEREÇO PARA DEVOLUÇÃO DO AR CENTRAL DE ARs - 91040-973 - Porto Alegre - RS | | | | | | |
| DECLARAÇÃO DE CONTEÚDO Lista 598/2017. Processo: 1470-0200/16-9. Of. DCF-Gab.: 9111/2017. Setor: (0265) SEPROC. | | | | | | |
| TENTATIVAS DE ENTREGA 05/10/17 10:24 20/10/17 10:20 3° | | MOTIVO DE DEVOLUÇÃO <input type="checkbox"/> 1 Mudou-se <input type="checkbox"/> 2 Endereço insuficiente <input type="checkbox"/> 3 Não existe o número <input type="checkbox"/> 4 Desconhecido <input type="checkbox"/> 5 Recusado <input type="checkbox"/> 6 Não procurado <input type="checkbox"/> 7 Ausente <input type="checkbox"/> 8 Falecido <input type="checkbox"/> 9 | | | RUBRICA E MATRICULA DO Jefferson Siva dos Santos Mat. 8.690.347-9 Carteira | |
| ASSINATURA DO RECEBEDOR  | | | | DATA DA ENTREGA 10 / 10 / 17 | | |
| NOME LEGAL DO RECEBEDOR Graciele F. B. 00901 | | | | Nº DOC DE IDENTIDADE 2123230209 | | |

**EXCELENTÍSSIMO SENHOR DOUTOR CONSELHEIRO PRESIDENTE DO
EGRÉGIO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO GRANDE DO
SUL**

**PROCESSO Nº 1470-02.00/16-9
PROCESSO DE CONTAS DE GOVERNO - EXERCÍCIO DE 2016
EXECUTIVO MUNICIPAL DE CHARQUEADAS/RS**

DAVI GILMAR DE ABREU SOUZA,
Administrador do Município de Charqueadas/RS,
por seu procurador abaixo assinado, instrumento de
procuração em anexo, vem à presença de Vossa
Senhoria apresentar os

ESCLARECIMENTOS

aos apontes constantes no Relatório de Auditoria da
dessa Colenda Corte, relativos ao Processo de
Contas de Governo do exercício de 2016, conforme
prevê o inciso IV do artigo 12 do Regimento Interno
do Tribunal de Contas, na forma a seguir aduzida.

Preliminarmente, cumpre seja registrado que a chefia do Poder Executivo do Município de Charqueadas/RS vem sendo executada na estrita observância dos princípios constitucionais atinentes à Administração Pública.

As ações governamentais são pautadas pela legalidade, pela legitimidade e pela economicidade, bem como em atendimento aos demais princípios constitucionais que regem a atuação do Gestor.

As finanças públicas do Município atendem imperiosamente as determinações da Lei de Responsabilidade Fiscal, no que tange às despesas e às receitas e especialmente na aplicação dos percentuais constitucionais.

A gestão fiscal, que representa o cumprimento da Lei Complementar 101/00, igualmente atendeu aos preceitos legais, não havendo descumprimento de tão importante norma que prevê o equilíbrio das contas públicas.

Isto demonstra a execução de ações de governo planejadas e transparentes.

Aliados a tais misteres, cumpre sejam observadas as considerações abaixo suscitadas, na forma de composição e harmonização das decisões dessa Colenda Corte de Contas.

A razoabilidade, juntamente com a composição das dificuldades na atuação do Gestor e, ainda, harmonizando tais circunstâncias com as orientações dessa Corte, mas, principalmente, com as normas constitucionais, devem pautar o que ora se mostra à discussão.

GESTÃO FISCAL

2.3 - Da Lei da Transparência

A auditoria entende seja advertido o ora Esclarecente, quanto a omissões em dar execução aos termos da Lei Complementar federal nº 131/2009, chamada Lei da Transparência.

Cabe esclarecer que o Município já possui na página da internet - <http://www.charqueadas.rs.gov.br/joomla/index.php> - o que a Lei de Acesso à Informação (Lei nº 12.527/2011) exige, em linguagem clara e de fácil acesso.

Há, também, no site, a página do Portal da Transparência (<http://ecidade.charqueadas.rs.gov.br/transparencia/>), que inclui despesas em tempo real, oportunizando aos munícipes as devidas informações acerca dos gastos ordinários da Municipalidade.

Contudo, cumpre noticiar que em 2014 esta crítica sequer foi suscitada pela auditoria.

Constata-se que, ainda preliminarmente, a Lei da Transparência não foi alterada entre 2014 e 2015.

E, ainda assim, as exigências formuladas pela Corte são distintas.

Aquelas, promovidas em 2014, são outras menos que as que ora se inserem nos presentes autos.

Qual, então, a discrepância? Ou melhor, o acréscimo de exigências?

Por exemplo.

Não se vislumbra do contido no parágrafo único do artigo 48, tampouco no artigo 48-A, da Lei Complementar federal nº 101/2000, com a redação dada pela Lei Complementar federal nº 131/2009, que seja disponibilizada “A prestação de contas (relatório de gestão) do ano anterior e o respectivo parece prévio” no site da Municipalidade.

Aliás, por qual motivo isto seria objeto de divulgação oficial do Município, se as críticas constantes do relatório de gestão e o parecer prévio são trabalhos da Corte?

Ademais, poder-se-ia, quanto ao relatório de gestão acima mencionado, estar-se confundindo com aquele encaminhado à Corte, pelo Gestor (tomada de contas do exercício)?

Crê-se que não, pois o item também se refere a parecer prévio, que é expedido pelo Tribunal de Contas.

Ou o parecer prévio referido é aquele expedido pelo controle interno?

Não se sabe, pois este seria parecer prévio do controle interno seria, nos termos técnicos promovidos pela Corte, a “Manifestação Conclusiva da Unidade de Controle Interno”.

Mas esta exigência não se extrai da norma federal ora exigida seja cumprida.

Ademais, essa exigência não foi condição para o atendimento ou não da Lei da Transparência, no exercício de 2014.

Por qual motivo foi, agora, em 2015, se a legislação em vigor não se modificou?

Crê-se, pois, desarrazoado, nestas condições, a exigência legal, que, certamente, é dirigida a Municípios de maior porte e condições de acesso e disponibilização de dados.

Especificamente quanto à legislação orçamentária, cumpre seja considerado que se tratam de normas que se encontram presentes na comunidade, bem como afixadas nos murais da Municipalidade, junto à Câmara de Vereadores, e, também, encaminhadas, via BLM, ao Tribunal de Contas, o que não merece críticas severas, uma vez que disponibilizadas em diversos locais de acesso, por todos.

Cumpre, pois, seja afastado o aponte.

2.4 - Da Lei de Acesso à Informação

Novamente de salientar que houve encaminhamentos acerca dos itens criticados pela auditoria, com lançamento no site oficial, bem como medidas adotadas, junto à empresa que presta serviços no setor de informática, tratando-se de complexa circunstância que envolve equipamentos, como o servidor do Município, sem congelamentos ou sobrecargas.

Também de certa complexidade a aquisição de novo servidor para abastecer somente um canal de atendimento ao cidadão, com aporte de recursos e servidores para tanto.

Inclusive, houve a determinação para que as áreas técnicas do Município mantivessem atualizados os dados lançados no sistema.

Observe-se que no Município o sistema de correio eletrônico é pouco utilizado para contato com o cidadão, sendo que em pesquisa recente (dezembro/2014), realizada pela Administração, o público se diz procurar a Prefeitura pessoalmente em sua maioria, sendo que somente 1/3 da população assim o faz.

Ainda, de registrar que aquele cidadão que procura os órgãos da Prefeitura considera que seus pedidos foram encaminhados, o que deve ser entendido que a falta de um sistema mais complexo de contato com o cidadão, em meio eletrônico, não tem sido relevante ou prejudicial ao atendimento das demandas da população.

Assim, as medidas estão sendo adotadas, cumprindo o afastamento do aponte.

RELATÓRIO GERAL DE CONSOLIDAÇÃO

2.1 - Da cópia das atas de encerramento dos inventários de bens e valores, elaboradas pela comissão inventariante, evidenciando eventuais diferenças e as respectivas providências, em atendimento ao art. 2º, inciso III, alínea “d” da Resolução nº 1.052/2015. Não é a ata de encerramento. Está pouco legível. E não foi assinada por todos os membros, apenas rubricada por dois deles (peça 512282).

Importante mencionar o dispositivo que se exige seja observado:

e) cópia das atas de encerramento dos inventários de bens e valores, elaboradas pela comissão inventariante, evidenciando eventuais diferenças e as respectivas providências adotadas;

Ora, o Município, ao proceder ao envio de comprovação de que interposta pessoa está procedendo ao devido levantamento, é porque ele está, efetivamente, sendo executado.

Ademais, quando, por exemplo, deixa de encaminhar informações, na linha do ora exigido, quer-se, então, dizer também, que não há evidências de eventuais diferenças, e, conseqüentemente, não há providências a efetuar, porque o inventário foi realizado, e, diante de tal conferência, permanece hígido.

De outro lado, qual outra colocação deve ser encaminhada, se tal ata não tem forma certa, definida em lei?

O relatório aponta como infração a Lei federal nº 4.320/1964 e limitação aos trabalhos dos órgãos de controle interno e externo, a alegada inconformidade no controle patrimonial.

Ademais, a falta do documento formal não represente nenhum prejuízo material no que tange ao patrimônio público, e sequer é esse o mote do apontamento, em que não foi registrada a falta de nenhum item do acerto patrimonial do Município que pudesse caracterizar alguma ilegalidade.

Importante referir que não houve descuido com o patrimônio público ou qualquer lesão ao erário. Ao fazer o registro dos bens móveis adquiridos já resta demonstrado que o Sistema de Controle do Patrimônio gerencia os bens adquiridos pelo Município.

Ainda, de acordo com o Estatuto do Servidor, cabe a todos os usuários, nos diversos níveis da Administração, de zelar, guardar, conservar e informar qualquer movimentação ou irregularidade com os bens públicos, permitindo ao setor de patrimônio manter os seus registros atualizados.

No aspecto formal, a Resolução nº 1.052/2015 está atendida, com a remessa de tal documento.

Este é o escopo da norma interna da Corte: o envio.

Se o seu conteúdo não está de acordo com a exigência da Corte, cumpre, então, seja informada qual a sua exigibilidade.

E tratada no processo correto, que não é o de Contas de Governo.

O aponte, para que adiante não seja alegado que o Administrador, por seu patrono, o “tangenciou”, reside na crítica à falta de observância da exigência regimental constante da alínea “d” do inciso III do artigo 2º da Resolução nº 1.052/2015.

E, nessa norma interna não há exigências quanto ao seu conteúdo, consoante se vê do seu texto.

Impõe-se o afastamento da alegada inconformidade.

Diante dos fatos e dada a inatacável honestidade e ilibada conduta do Administrador, espera que, diante das justificativas apresentadas e das provas que traz aos autos, seja dado provimento às suas razões com a aprovação de suas contas no período auditado.

Termos em que pede deferimento.

Charqueadas, 27 de novembro de 2017.

GLADIMIR CHIELE,
OAB/RS nº 41.290.

LEANDRO JACOCIUNAS,
OAB/RS nº 51.659.

PROCURAÇÃO

Página
249

Processo
01470-0200/16-9

OUTORGANTE:

DAVI GILMAR DE ABREU SOUZA, brasileiro, casado, advogado, portador do RG nº 1043644499, CPF nº 49627457000, residente e domiciliado na Rua Rio Grande do Norte, nº 185, centro, Charqueadas/RS

OUTORGADO:

GLADIMIR CHIELE, brasileiro, divorciado, advogado inscrito na OAB/RS sob o n.º 41.290 e **ROBERTO CHIELE**, brasileiro, casado, advogado inscrito na OAB/RS sob o n.º 37.591, **FABIANO BARRETO DA SILVA**, brasileiro, solteiro, advogado inscrito na OAB/RS sob n.º 57.761, **LEANDRO JACOCIUNAS**, brasileiro, solteiro, advogado inscrito na OAB/RS sob o n.º 51.659, todos com escritório profissional na Rua dos Andradas, 1234, Cjs. 205 e 206, na cidade de Porto Alegre/RS.

Página da
peça
1

Peça
790927


PODERES:

Para tanto e por este instrumento particular de mandato, constitui e nomeia seus bastantes procuradores para atuarem dentro e fora desta Comarca, conferindo-lhes os mais amplos poderes para o Foro em Geral, inclusive os contidos na Cláusula "*ad judicia et extra*", para representá-lo em qualquer instância e em qualquer ação como autor, réu, assistente, oponente, litisconsorte, com os mais amplos poderes para transigir, discordar, acordar, desistir, recorrer, renunciar, variar de ação, requerer medida preventiva e preparatória, retificar e ratificar atos, arrolar testemunhas, reconvir, receber e dar quitação, substabelecer no todo ou em parte com ou sem reservas de poderes e especialmente patrocinar junto aos diversos órgãos públicos, da administração direta e indireta e Tribunal de Contas do Estado.

DOCUMENTO DE ACESSO
RESTRITO

ACESSO
N0111E9A

Charqueadas, 12 de agosto de 2015.


Davi Gilmar de Abreu Souza
Prefeito Municipal



Processo nº 001470-0200/16-9

Executivo Municipal de Charqueadas

Administrador¹: Davi Gilmar de Abreu Souza (Prefeito)

Procuradores²: Gladimir Chiele, OAB/RS n. 41290

Leandro Jacociunas, OAB/RS n. 51659

Roberto Chiele, OAB/RS n. 37591

Fabiano Barreto da Silva, OAB/RS n. 57761

IT - Análise de Esclarecimentos

Processo de Contas de Governo - Executivo/2016

Senhora Coordenadora:

Em cumprimento ao disposto no art. 4º, parágrafo único, da Instrução Normativa nº 005/2012, registra-se que não existem processos de Tomadas de Contas Especiais, Inspeções Extraordinárias ou Especiais em andamento, de responsabilidade do Gestor no exercício sob exame³

Examinam-se os esclarecimentos prestados pelo Administrador, conforme os itens a seguir.

DA GESTÃO FISCAL

Da Instrução Técnica Final/Encerramento do exercício

2.3 – Da Lei da Transparência. Com base na análise das informações contidas em sítio eletrônico, constatou-se que não estão sendo cumpridas, em sua totalidade, as exigências do caput do art. 48 da LC

¹ Consulta ao Sistema Corporativo, RES1310, em 21-02-2018.

² Peça 790927

³ Consulta ao Sistema Corporativo, RES1310, em 21-02-2018.



Federal nº 101/2000, conforme se demonstra nas peças 612097 e 612142 (peça 661419).

Esclarecimentos nas pp. 02/03 da peça 790926.

A Defesa do Gestor informa que o Município já possui página na internet e Portal de Transparência. Alega que as exigências para o presente exercício são maiores do que as exigidas no exercício de 2014, sendo que a lei não foi alterada. Faz questionamentos sobre as exigências contidas na própria Lei nº 131/2009. Entende que algumas exigências são dirigidas somente a municípios de maior porte. Por fim, pede que seja considerado o fato de que a legislação orçamentária se encontra afixada nos murais da municipalidade e disponibilizada na BLM.

Sem razão o Esclarecente.

Em preliminar, registra-se que o fato de a falha ter sido apontada com menor rigor no exercício de 2014, não impede que o Tribunal de Contas, permanecendo a inconformidade e verificando outras falhas, venha a apontá-la em exercício(s) subsequente(s), pois as auditorias do TCE são amostrais, e seguem em conformidade com os critérios de relevância e criticidade, definidos para cada exercício.

Sobre as exigências da legislação, cabe referir que o art. 48-A da LC nº 101/2000 determina a ampla disponibilização de informações sobre as despesas e receitas e, a gravação de relatórios em diversos formatos é exigência contida no art. 8º, § 3º, II da Lei Federal nº 12.527/2011.

No que se refere ao porte do município, registra-se que a Lei nº 131/2009 só diferenciou os municípios pelo número de habitantes quando estabeleceu prazos diferenciados para o seu cumprimento, mas em nenhum momento estabeleceu exigências diferenciadas pelo porte ou tamanho de cada município.

O aponte deve permanecer

2.4 – Da Lei de Acesso à Informação – Lei Federal nº 12.527/2011. Com base na análise das informações contidas em sítio



eletrônico, constatou-se que as exigências da Lei Federal nº 12.527, de 18-11-2011, não estão sendo cumpridas em sua totalidade, conforme se demonstra nas peças 612143 e 612144 (peça 661419).

Esclarecimentos nas pp. 03/04 da peça 790926.

A Defesa informa que a Administração está adotando medidas junto à empresa de informática, inclusive com aquisição de um servidor e que houve determinação para que as áreas atualizem os dados no sistema. Diz que o sistema de correio eletrônico é pouco utilizado e que os cidadãos procuram a Prefeitura pessoalmente.

Em que pese o anúncio da adoção de medidas, as mesmas não alteram a situação verificada no exercício em análise, motivo pelo qual, opina-se pela manutenção do aponte.

DO RELATÓRIO GERAL DE CONSOLIDAÇÃO DAS CONTAS

2 - DOS DOCUMENTOS

O exame acerca da documentação enviada pela Auditada evidencia a seguinte irregularidade:

2.1 - Da cópia das atas de encerramento dos inventários de bens e valores, elaboradas pela comissão inventariante, evidenciando eventuais diferenças e as respectivas providências, em atendimento ao art. 2º, inciso III, alínea “d” da Resolução nº 1.052/2015. Não é a ata de encerramento. Está pouco legível. E não foi assinada por todos os membros, apenas rubricada por dois deles (peça 512282) (peça 687650).

Esclarecimentos nas pp. 04/05 da peça 790926.



A Defesa assevera que a falta de documento formal não representa nenhum prejuízo ao patrimônio público. Diz que não houve descuido com o patrimônio ou qualquer lesão ao erário.

Entende que *“cabe a todos os usuários, nos diversos níveis da Administração, de zelar, guardar, conservar e informar qualquer movimentação ou irregularidade com os bens públicos, permitindo ao setor de patrimônio manter os seus registros atualizados”*.

Conclui que, no aspecto formal, a Resolução n° 1.052/2015 está atendida e que deve ser informada qual a sua exigibilidade.

Os esclarecimentos não elidem a falha.

De plano, cabe referir que o art. 2º, inciso III, alínea d, da Resolução n° 1.052/2015, determina que deve ser entregue ao Tribunal de Contas *“cópia das atas de encerramento dos inventários de bens e valores, elaboradas pela comissão inventariante, evidenciando eventuais diferenças e as respectivas providências”* e, o documento anexado na peça 512282 não atende às exigências da Resolução, conforme constou no aponte.

Sobre a alegação de que não houve prejuízo ao patrimônio público, essa assertiva só pode ser comprovada se for apresentada a ata de encerramento dos inventários, nos moldes estabelecidos pela Resolução n° 1.052/2015. Como a defesa não apresentou a ata de encerramento dos inventários, para o exercício em análise, permanece o não atendimento da Resolução, no que se refere a este item.

O aponte deve permanecer.

À sua consideração
Em 21-02-2018
Flavio Sanches Maia
Auditor Público Externo



Senhor(a) Supervisor(a): Examinados os termos da Informação e a documentação anexada aos autos, esta Coordenação concorda com o Informe Técnico produzido.

Em 21/02/2018.

Assinado digitalmente pelo Coordenador.

TC-01.3



O processo está em condições de ser encaminhado à apreciação superior.

Em 21/02/2018.

Assinado digitalmente pelo Supervisor.

TC-01.3



MINISTÉRIO PÚBLICO DE CONTAS
DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

PARECER MPC 2261/2018

| | |
|-------------|--|
| Processo nº | 001470-0200/16-9 |
| Relator: | Conselheiro Estilac Xavier |
| Matéria: | Contas de Governo - EXERCÍCIO DE 2016 |
| Órgão: | PM DE CHARQUEADAS |
| Gestor: | Davi Gilmar de Abreu Souza (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).

Para exame e parecer o Processo de Contas de Governo do Administrador acima nominado.

Registre-se que o Sr. Davi Gilmar de Abreu Souza (Prefeito) prestou esclarecimentos por meio de Procuradores devidamente habilitados¹, conforme instrumento de mandato acostado à peça 849972.

I – RESULTADO DAS VERIFICAÇÕES PROCEDIDAS

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.

¹ Gladimir Chiele, OAB/RS n. 41290, Leandro Jacociunas, OAB/RS n. 51659, Roberto Chiele, OAB/RS n. 37591 e Fabiano Barreto da Silva, OAB/RS n. 57761.



MINISTÉRIO PÚBLICO DE CONTAS
DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

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. As irregularidades a seguir, constantes dos relatórios de Gestão Fiscal e Consolidado, de responsabilidade do Sr. Davi Gilmar de Abreu Souza (Prefeito), desvelam a transgressão a dispositivos constitucionais e a normas de administração financeira e orçamentária.

GESTÃO FISCAL

2.3 - Da Lei da Transparência. Com base na análise das informações contidas em sítio eletrônico, constatou-se que não estão sendo cumpridas, em sua totalidade, as exigências do caput do art. 48 da LC Federal nº 101/2000, conforme se demonstra nas peças 612097 e 612142.

O Gestor apresenta esclarecimentos sem juntar documentos.

A Supervisão conclui pela manutenção do apontamento.

Não obstante os argumentos defensivos, o Recibo de Informações nº 11/2016 demonstra o cumprimento parcial² das exigências do *caput* do art. 48 e dos incisos I e II do art. 48-A da LC Federal nº 101/2000.

Assim, opina-se pela manutenção do apontamento.

2.4 – Da Lei de Acesso à Informação – Lei Federal nº 12.527/2011. Com base na análise das informações contidas em sítio eletrônico, constatou-se que as exigências da Lei Federal nº 12.527, de 18-

² Resposta negativa aos seguintes itens pesquisados: “Gravação de relatórios em diversos formatos” e a “Existência do PPA, da LDO e da LOA”.



MINISTÉRIO PÚBLICO DE CONTAS
DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

11-2011, não estão sendo cumpridas em sua totalidade, conforme se demonstra nas peças 612143 e 612144.

O Recibo de Informações nº 11/2016 revela que a Auditada deixou de disponibilizar vinte (20) dos cinquenta e quatro (54) itens pesquisados, configurado, assim, o atendimento parcial das exigências do *caput* do art. 48 e dos incisos I e II do art. 48-A, ambos da LC Federal nº 101/2000.

Assim, em que pese os argumentos do Gestor, tem-se que as exigências da Lei de Acesso à Informação não foram atendidas em sua plenitude no período em análise, razão pela qual o MPC opina pela **manutenção do apontamento**.

RELATÓRIO GERAL DE CONSOLIDAÇÃO

2.1 - Da cópia das atas de encerramento dos inventários de bens e valores, elaboradas pela comissão inventariante, evidenciando eventuais diferenças e as respectivas providências, em atendimento ao art. 2º, inciso III, alínea “d” da Resolução nº 1.052/2015. Não é a ata de encerramento. Está pouco legível. E não foi assinada por todos os membros, apenas rubricada por dois deles (peça 512282) (peça 687650).

II – CONCLUSÃO

Diante do exposto, opina este Ministério Público de Contas nos seguintes termos:

1º) **Atendimento** à Lei Complementar Federal nº 101/2000.

2º) **Parecer favorável** à aprovação das contas de governo do Sr. Sr. Davi Gilmar de Abreu Souza (Prefeito), Administrador do Executivo Municipal de Charqueadas, no exercício de 2016, com fundamento no art. 3º da Resolução nº 1.009/2014.



MINISTÉRIO PÚBLICO DE CONTAS
DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

3º) **Recomendação** ao atual Administrador para que corrija e evite a reincidência dos apontes criticados nos autos, bem como verificação, em futura auditoria, das medidas implementadas nesse sentido.

É o Parecer.

MPC, em 09 de abril de 2018.

ÂNGELO G. BORGHETTI,
Adjunto de Procurador.
Assinado digitalmente.

110



Processo: 001470-0200/16-9
Órgão: PM DE CHARQUEADAS
Matéria: Contas de Governo
Interessado(s): Davi Gilmar de Abreu Souza (PREFEITO)

PARECER FAVORÁVEL. ATENDIMENTO À LEI
COMPLEMENTAR FEDERAL Nº 101/2000,
EXCETO QUANTO AO ART. 48.

*Falha com relação aos dispositivos legais da
transparência e do acesso à informação.*

*Irregularidade no envio da cópia das atas de
encerramento dos inventários de bens e valores.*

Procuradores constituídos nos autos (peça n.º 790927): Gladimir Chiele, Roberto Chiele, Fabiano Barreto da Silva, Leandro Jacociunas (OAB/RS nº 41.290, 37.591, 57.761 e 51.659 respectivamente).

RELATÓRIO

Trata-se de Processo de Contas de Governo do senhor Davi Gilmar de Abreu Souza, Prefeito de Charqueadas no exercício de 2016, cujos autos encontram-se instruídos pelos seguintes documentos: Instrução Técnica Final (peça n.º 661419); documentos previstos no artigo 71, parágrafo único, do RITCE, combinado com a Resolução TCE-RS nº 1.052/2015, enviados pela Origem (peças n.º 512286, 512283, 512285, 512287, 512282, 512288 e 512284); Relatório Geral de Consolidação das Contas (peça n.º 687650); Esclarecimentos (peça n.º 790926); Instrução Técnica Análise de Esclarecimentos - SICM (peça n.º 888562); e Parecer do Ministério Público junto ao Tribunal de Contas do Estado - MPC (peça n.º 903134).



No Relatório Geral de Consolidação das Contas constata-se a existência das inconformidades a seguir elencadas, as quais, após os esclarecimentos trazidos pelo Gestor, foram devidamente examinadas pela SICM:

DA GESTÃO FISCAL

2.3 – Da Lei da Transparência. Com base na análise das informações contidas em sítio eletrônico, constatou-se que não estão sendo cumpridas, em sua totalidade, as exigências do caput do art. 48, da LC Federal nº 101/2000, com as alterações introduzidas pela LC Federal nº 131/2009.

O Gestor informa que o Município já possui página na internet e Portal de Transparência. Alega que as exigências para o presente exercício são maiores do que as exigidas no exercício de 2014, sendo que a lei não foi alterada. Faz questionamentos sobre as exigências contidas na própria Lei nº 131/2009. Entende que algumas exigências são dirigidas somente a municípios de maior porte. Por fim, pede que seja considerado o fato de que a legislação orçamentária se encontra afixada nos murais da municipalidade e disponibilizada na BLM.

2.4 - Da Lei de Acesso à Informação – Lei Federal nº 12.527/2011. Com base na análise das informações contidas em sítio eletrônico, constatou-se que as exigências da Lei Federal nº 12.527, não estão sendo cumpridas em sua totalidade.

O Gestor informa que a Administração está adotando medidas junto à empresa de informática, inclusive com aquisição de um servidor e que houve determinação para que as áreas atualizem os dados no sistema. Diz que o sistema de correio eletrônico é pouco utilizado e que os cidadãos procuram a Prefeitura pessoalmente.

DOS DOCUMENTOS

2.1 - Da cópia das atas de encerramento dos inventários de bens e valores, elaboradas pela comissão inventariante, evidenciando eventuais diferenças e as respectivas providências, em atendimento ao art. 2º, inciso III, alínea “d” da Resolução nº 1.052/2015. A ata de encerramento está pouco legível e não foi assinada por todos os membros, apenas rubricada por dois deles.



O Gestor se manifesta aduzindo que a falta de documento formal não representa nenhum prejuízo ao patrimônio público. Diz que não houve descuido com o patrimônio ou qualquer lesão ao Erário.

O **Ministério Público junto ao Tribunal de Contas do Estado**, por intermédio do Parecer n.º 2.261/2018, da lavra do Adjunto de Procurador, Ângelo G. Borghetti, opina por:

1º) Atendimento à Lei Complementar Federal nº 101/2000.

2º) Parecer favorável à aprovação das contas de governo do Sr. Sr. Davi Gilmar de Abreu Souza (Prefeito), Administrador do Executivo Municipal de Charqueadas, no exercício de 2016, com fundamento no art. 3º da Resolução nº 1.009/2014.

3º) Recomendação ao atual Administrador para que corrija e evite a reincidência dos apontes criticados nos autos, bem como verificação, em futura auditoria, das medidas implementadas nesse sentido.

É o relatório.

VOTO

Preliminarmente, em relação à imposição de multa ao Administrador nos Processos de Contas de Governo, observo que em decisão de março de 2017 esta Corte de Contas aprovou a Súmula n.º 23, estando descartada a incidência da aplicação da penalidade pecuniária nestes casos. Assim, entendo pela aplicação na íntegra do entendimento sumulado, razão pela qual, afasto a preliminar suscitada pelo MPC.

Início pelos **itens 2.3 e 2.4** do Relatório de Auditoria, que por possuírem correlação serão abordados em conjunto, salientando que as irregularidades constatadas referem-se ao descrito no Recibo de Informações n.º 11/2016 (peças n.º 612097 e 612143), o qual se refere à falta da gravação de relatórios em diversos formatos, a falta do PPA, da LDO e da LOA, a falta de relatório de pedidos de informação, da existência de histórico de informações, de ferramentas de pesquisa e de informações atualizadas, restando claro o descumprimento do contido no art. 48 da Lei Complementar Federal n.º 101/2000 e das disposições da Lei Federal n.º 12.527/11.



A defesa do Gestor alega que as exigências realizadas pela Equipe de Instrução são maiores que as exigências do exercício de 2014, entendendo por fim que tais cobranças são dirigidas, somente, a Municípios de maior porte.

Cumprido esclarecer que o Processo de Contas de Governo possui como objeto a análise das contas relativas a exercício financeiro específico, não havendo, portanto, o que comparar entre as Contas de Governo do exercício de 2014 com o atual. A não ser que houvesse alguma questão reflexa apta a impactar as contas do Gestor no exercício ora analisado, ou, ainda, houvesse a constatação de reincidência em ilegalidade. Não sendo o caso dos autos, não há que se falar em diferenças de análise no comparativo do exercício de 2014 com o de 2016, ora apreciado.

Ainda, tanto a Lei Complementar Federal n.º 101/2000, quanto a Lei Federal n.º 12.527/11, em momento algum estabelecem diferenças em sua aplicação relativa ao porte do Município, não havendo sustentação jurídica que fundamente tal argumento.

Diante do exposto, certo de que a transparência é ferramenta essencial para a viabilização do direito fundamental ao acesso à informação, previsto na Constituição Federal no art. 5º, inciso XXXIII, o gestor público é obrigado a cumpri-lo de plano, nos moldes do art. 37, parágrafo terceiro, inciso II da mesma carta política, não só por medida mandamental impositiva da lei, mas porque este se constitui em um princípio de Administração Pública, e ao mesmo tempo em meio, que fundamenta a participação do cidadão e o interesse público, motivo pelo qual entendo pela manutenção do apontado constatado, determinando ao Gestor que adote medidas que visem sanar a irregularidade.

No que se refere ao **item 2.1** do Relatório de Consolidação das Contas, cumpre referir que o Inventário de Bens e Valores não foi enviado como estabelece a lei, prejudicando a análise das contas referente ao exercício de 2016, sendo pertinente salientar o disposto no art. 2º, inciso III, alínea “d” da Resolução n.º 1.052/2015 desta Casa de Contas.

Embora a defesa argua que se trate, tão somente, da falta de documento formal, entendo que as condições de legibilidade do documento, como salientado pela Equipe de Instrução, prejudicam a análise quanto à gestão do Patrimônio Público.



Diante da constatação do acima referido, sem a devida justificativa acompanhada de documentos, mantenho o aponte verificado, determinando que o Gestor adote medidas que visem sanar a irregularidade.

No que diz respeito à emissão do Parecer Prévio, entendo que o conjunto das falhas apresentadas não macula a globalidade das Contas de Governo do Sr. Davi Gilmar de Abreu Souza, Prefeito de Sinimbu no exercício de 2016, estando às mesmas aprovadas.

Pelo exposto, **VOTO**:

a) pela emissão de **Parecer Favorável** à aprovação das Contas de Governo do senhor Davi Gilmar de Abreu Souza, administrador de **Charqueadas** no exercício de 2016, com fundamento no artigo 3º da Resolução nº 1.009/2014;

b) pelo **atendimento** à Lei Complementar Federal n.º 101/2000, exceto quanto ao disposto no art. 48, referente ao Executivo de **Charqueadas** no exercício de 2016;

c) pela **determinação** ao atual Gestor para a adoção de medidas efetivas em relação às inconformidades apresentadas no que se refere a **todas as irregularidades** tratadas neste Voto;

d) pela **remessa** dos autos à Supervisão competente para a aplicação dos consectários decorrentes desta decisão, nos termos do Regimento Interno deste Tribunal.

Porto Alegre, 22 de maio de 2018.

Assinado digitalmente pelo Relator.



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 17 de Maio de 2018, disponível no portal do TCE-RS, a Pauta da 15ª Sessão da Primeira Câmara, aprazada para o dia 22 de Maio de 2018 - 14h00min, onde consta o seguinte Processo:

Processo: 001470-0200/16-9
Órgão: PM de Charqueadas
Matéria: Contas de Governo

Porto Alegre, 15 de maio de 2018.



Relator: Conselheiro Estilac Xavier
Processo n. 001470-02.00/16-9 –
Decisão n. 1C-0451/2018

– Contas de Governo do Administrador do **Executivo Municipal de Charqueadas** no exercício de **2016**.

A Secretária da Primeira 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.

Colocada a matéria em discussão, ocorreram as seguintes manifestações:

Conselheiro-Substituto Alexandre Mariotti: “A mesma divergência de sempre, Senhor Presidente.”

Conselheiro Estilac Xavier, no exercício da Presidência (Relator): “Então colho o voto da Conselheira Daniela.”

Conselheira-Substituta Daniela Zago: “Excelentíssimos Conselheiros e demais presentes, acompanho o Relator na íntegra.”

Conselheiro Estilac Xavier, no exercício da Presidência (Relator): “Proclamo o resultado: aprovado por unanimidade, exceto o item ‘b’, que foi por maioria, vencido o Conselheiro Alexandre Mariotti”.

Certifica, outrossim, que foi proferida a seguinte decisão:

A Primeira Câmara, por seus jurídicos fundamentos:

por unanimidade, acolhendo o voto do Conselheiro-Relator, afasta a preliminar suscitada pelo Ministério Público de Contas e decide:

a) **emitir Parecer** sob o n. **19.659, Favorável** à aprovação das Contas de Governo do Senhor **Davi Gilmar de Abreu Souza** (p.p. Advogado Gladimir Chiele, OAB/RS n. 41.290, e outros), **Administrador do Executivo Municipal de Charqueadas** no exercício de **2016**, com fundamento no artigo 3º da Resolução n. 1.009/2014 deste Tribunal;

b) **determinar ao atual Gestor a adoção de medidas efetivas em relação às inconformidades apresentadas no que se refere a todas as irregularidades tratadas no voto do Conselheiro-Relator;**



c) remeter os autos à Supervisão competente para a aplicação dos consectários decorrentes desta decisão, nos termos do Regimento Interno deste Tribunal;

por maioria, acolhendo o voto do Conselheiro-Relator, Estilac Xavier, que foi acompanhado pela Conselheira-Substituta Daniela Zago, decide:

d) declarar atendida a Lei Complementar Federal n. 101/2000, exceto quanto ao disposto no artigo 48, referente à Gestão Fiscal do Executivo Municipal de Charqueadas no exercício de 2016.

Restou vencido, em parte, o Conselheiro-Substituto Alexandre Mariotti, que votou por excluir do dispositivo a alínea referente à Lei de Responsabilidade Fiscal.

Participaram do julgamento os Senhores Conselheiros Estilac Xavier e, Substitutos, Alexandre Mariotti e Daniela Zago.

Plenário Gaspar Silveira Martins, em 22-05-2018.

Cleandra dos Santos,
Secretária da Primeira Câmara, Substituta.



PARECER N. 19.659

Processo n. 001470-02.00/16-9

Processo de Contas de Governo do Administrador do Executivo Municipal de **Charqueadas**, referente ao exercício de **2016**. Falhas formais e de controle interno. Determinação. **Parecer Favorável**.

A Primeira Câmara do Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul, reunida em Sessão Ordinária de 22 de maio de 2018, em cumprimento ao disposto nos parágrafos 1º e 2º do artigo 31 da Constituição Federal e artigo 71 da Constituição Estadual;

– considerando o contido no Processo n. **001470-02.00/16-9**, de Contas de Governo do Administrador do Executivo Municipal de **Charqueadas**, Senhor **Davi Gilmar de Abreu Souza**, referente ao exercício de **2016**;

– considerando o fato de o Balanço-Geral da Administração Municipal e demais documentos que integram o referido Processo de Contas de Governo conterem tão somente falhas de natureza formal, não prejudiciais ao erário, bem como outras de controle interno, decorrentes de deficiências materiais ou humanas da Entidade, devidamente comprovadas nos autos, as quais, na sua globalidade, não comprometem as contas em seu conjunto, embora ensejem determinação no sentido de sua correção para os exercícios subsequentes;



Continuação do Parecer n. 19.659

Decide:

– **Emitir**, por unanimidade, **Parecer Favorável** à aprovação das Contas de Governo do Administrador do Executivo Municipal de **Charqueadas**, correspondentes ao exercício de **2016**, gestão do Senhor **Davi Gilmar de Abreu Souza**, em conformidade com o artigo 3º da Resolução TCE n. 1.009, de 19 de março de 2014, **determinando** ao atual Gestor a adoção de medidas efetivas em relação às inconformidades apresentadas no que se refere a todas as irregularidades tratadas no voto do Conselheiro-Relator;

– **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.

Plenário Gaspar Silveira Martins,
22 de maio de 2018.

**no exercício
da Presidência**

CONSELHEIRO ESTILAC MARTINS RODRIGUES XAVIER e Relator

CONSELHEIRO-SUBSTITUTO ALEXANDRE MARIOTTI

CONSELHEIRA-SUBSTITUTA DANIELA ZAGO GONÇALVES DA CUNDA

Estive presente:

**ADJUNTO DE PROCURADOR DO MINISTÉRIO PÚBLICO DE CONTAS,
DOUTOR ÂNGELO GRÄBIN BORGHETTI**



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: 001470-0200/16-9

Órgão: PM DE CHARQUEADAS

Matéria: Contas de Governo

Gabinete: Estilac Martins Rodrigues Xavier

Data decisão: 22/05/2018

Decisão: 1C-0451/2018

Diário Eletrônico do Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul, disponibilizado em 27/06/2018, no Boletim nº 1016/2018, considera-se publicado na data de 28/06/2018.

Porto Alegre, 27 de junho de 2018.

JÚLIO CÉSAR LANDIN
Oficial de Controle Externo



Ofício DG nº 6617/2017

Porto Alegre, 29 de junho de 2018.

A Sua Excelência o Senhor
Simon Heberle de Souza
Prefeito Municipal de Charqueadas
Av. Dr. José Athanásio, 460 – Centro
96745-000 – Charqueadas - RS

Senhor Prefeito:

Levo ao seu conhecimento que Primeira Câmara desta Corte de Contas, em Sessão de 22/05/2018, examinando o Processo de Contas de Governo nº 1470-0200/16-9, do exercício de 2016, desse órgão, decidiu, entre outras deliberações, pela determinação, nos termos da(s) alínea(s) “b” do *decisum*.

Comunico-lhe, outrossim, que na *home page* deste Tribunal www.tce.rs.gov.br (Consultas – Consulta Processual Pública), estão disponíveis o inteiro teor da Decisão e do Relatório e Voto do referido processo.

Atenciosamente,

Luiz Alberto Isquierdo Reschke,
Diretor-Geral.

/SEPROC/PAN



Certidão de Trânsito em Julgado

Processo: 001470-0200/16-9

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: 28/08/2018

Processo: 001470-0200/16-9

Órgão: PM de Charqueadas

Matéria: Contas de Governo

Exercício: 2016

Recursos: -x-

Assim, lavrei a presente certidão nesta data.

Porto Alegre, 10 de Setembro de 2018.

Mariza Elena Lang
Oficial de Controle Externo



Procedência: SEADE-SECALC

Destinatário: SEADE-SEARQ - Setor de Arquivo

Processo/Expediente nº 001470-02.00/16-9

Contas de Governo Exercício: 2016

Órgão: Executivo Municipal de Charqueadas

TERMO DE ENCERRAMENTO DE PROCESSO (ELETRÔNICO)

- a) A decisão da Primeira Câmara, em Sessão de 22-05-2018, transitou em julgado em 28-08-2018 e todas as alíneas foram cumpridas (peça nº 1285936).
- b) Emitido Parecer, sob o nº 19.659, Favorável à aprovação das Contas do Senhor Davi Gilmar de Abreu Souza, Administrador do Executivo Municipal de Charqueadas, no exercício de 2016 (peça nº 1286755).
- 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.

AD-95.2.1



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
TRIBUNAL DE CONTAS
DIREÇÃO-GERAL



Ofício DG nº 9245/2018
Proc. nº 001470-02.00/16-9

Porto Alegre, 13 de setembro de 2018.

Ao Excelentíssimo Senhor
Presidente do Legislativo Municipal de Charqueadas
Rua Rui Barbosa, nº 999
96745-000 – Charqueadas– RS

Senhor Presidente,

A decisão referente às Contas de Governo desse Município, exercício de 2016, pode ser examinada para posterior julgamento no “Portal > Jurisdicionados > Consulta Processual e Geração de Guias de Recolhimento > Consulta Processual e Geração de Guias (Apenas Jurisdicionados)”, nos termos do §2º do artigo 31 da Constituição Federal. Ressalto que o Parecer Prévio emitido por este Tribunal sobre as contas que o Prefeito deve anualmente prestar somente deixará de prevalecer por decisão de dois terços dos membros da Câmara Municipal.

A comunicação a esta Corte de Contas da decisão final dessa Câmara Municipal pode se dar de forma física, entregue neste Tribunal, ou forma eletrônica, no “Portal>Jurisdicionados >Processo Eletrônico>Acesso ao Sistema, gerando um protocolo avulso, do tipo “Manifestações Processuais”, nos termos do artigo 72 do Regimento Interno do Tribunal de Contas do Estado.

Atenciosamente,

Sandro Correia de Borba,
Diretor-Geral.

/DCF/SEADE/SEARQ/ZC

Rua Sete de Setembro, 388 – Centro Histórico – Fone (051) 3214-9700 – Fax (051) 3214-9701 – CEP 90010-190 – Porto Alegre (RS)
Home Page: <http://www.tce.rs.gov.br>

TC-10.06