

32501031807982600

PM DE ALEGRETE

ORGÃO Nº: 40400

CNPJ: 87896874000157

01/01/2025 a 30/06/2025

Neste RVE estão incluídos:

Sim

Não

Modelos da LRF do Executivo

☐☒

Deverá ser consolidado para fins de LRF

☐☒

1. Informações da Entidade

1.1 Dados Cadastrais da Administração Atual

CNPJ: 87896874000157

Período: 01/01/2025 a 30/06/2025

Prefeitura: PM DE ALEGRETE

Logradouro: Rua Major João Cezimbra Jacques

nr: 200

compl: Centro Admin. Munic.

Telefone: (55) 3120-1000

HomePage: www.alegrete.rs.gov.br

E-Mail: prefeitojessetrindade@gmail.com

Prefeito Municipal: JESSE TRINDADE DOS SANTOS

Contabilista: KARLA MARIZA DINATT ALEXANDRE

Número do CRC: 88687

1.2 Prestadora de Serviços de Informática

☐ Não Possui Prestadora de Serviços de Informática

Nome: GOVERNANÇA SUL TECNOLOGIA LTDA

CNPJ: 04311157000946

Responsável: RAFAEL MARIO SEBEN

Telefone: (51)21182277

E-Mail: govbr@govbr.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

23639923000193

Consórcio Intermunicipal de Desenvolvimento Pampa Gaúcho

1.6 Entidades da Administração Indireta selecionadas pelo PAD

CNPJ

Nome

Tipo

é RPPS

1.7 Entidades da Administração Indireta selecionadas pela Entidade

CNPJ

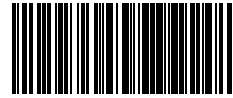
Nome

Tipo

é RPPS

2. Informações Contábeis

2.1 Contas de Receita



32501031807982600

PM DE ALEGRETE

ORGÃO Nº: 40400

CNPJ: 87896874000157

01/01/2025 a 30/06/2025

2.1.1 Resumo por Grupos

ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA	ORÇADA	REALIZADA
RECEITAS CORRENTES		
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	71.234.347,71	39.216.181,24
Contribuições	12.463.700,45	8.401.766,65
Receita Patrimonial	22.258.474,89	5.199.374,15
Receita Agropecuária	3.355,46	713,23
Receita de Serviços	64.258,93	1.886,31
Transferências Correntes	247.876.823,98	117.390.096,73
Outras Receitas Correntes	2.918.862,38	2.560.268,94
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES	356.819.823,80	172.770.287,25
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
Contribuições	28.049.950,00	13.208.821,30
Transferências Correntes	100,00	0,00
Outras Receitas Correntes	20.475.150,00	10.438.254,65
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	48.525.200,00	23.647.075,95
RECEITAS DE CAPITAL		
Alienação de Bens	29.441,77	2.047.200,75
Transferências de Capital	54.116.445,96	1.121.636,95
Outras Receitas de Capital	16.170,54	0,00
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL	54.162.058,27	3.168.837,70
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS	459.507.082,07	199.586.200,90

2.2 Contas de Despesa

2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

DISCRIMINAÇÃO	VALOR
Dotação Inicial	441.485.122,34
Atualização Monetária	0,00
Créditos Suplementares	60.791.138,13
Créditos Especiais	2.932.656,22
Créditos Extraordinários	83.597,07
Redução de Dotações	35.994.270,20
Transferências	0,00
Transposições	0,00
Remanejamentos	0,00
DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES	469.298.243,56
DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL	
PODER EXECUTIVO	VALOR
Empenhado	204.144.854,32



32501031807982600

PM DE ALEGRETE

ORGÃO Nº: 40400

CNPJ: 87896874000157

01/01/2025 a 30/06/2025

Liquidado	175.918.594,89
Pago	167.361.999,77
SALDO A LIQUIDAR	28.226.259,43
SALDO A PAGAR	8.556.595,12

DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	VALOR
Empenhado	103.802.221,69
Liquidado	92.542.969,67
Pago	90.132.245,13
SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO	11.259.252,02
SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO	2.410.724,54

2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

ORIGEM DO RECURSO

Superávit Financeiro	26.980.652,55
Excesso de Arrecadação	832.468,67
Suplementações Orçamentárias na mesma entidade	35.994.270,20
Reduções Orçamentárias na mesma entidade	35.994.270,20
Suplementações Orçamentárias entre entidades	0,00

2.3 Contas de Verificação

2.3.1 Resumo por Grupos

	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO CIRCULANTE	393.585.446,35D	413.641.942,14D
ATIVO NAO CIRCULANTE	1.058.692.169,33D	1.085.070.484,22D
PASSIVO CIRCULANTE	31.093.706,26C	38.777.305,44C
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	1.757.766.769,97C	1.756.633.703,42C
PATRIMONIO LIQUIDO	336.582.860,55D	336.819.237,05D
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	85.870.201,02D
BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	33.588.453,13D
USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	0,00	36.626.761,95D
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,00	749.027,07D
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES CONCEDIDAS	0,00	40.577.729,51D
DESVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	16.219.247,52D
TRIBUTARIAS	0,00	1.821.432,17D
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS, DOS PRODUTOS VENDIDOS E DOS SERVICOS PRESTADOS	0,00	0,00
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	14.914.050,42D
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	0,00	82.994.727,23C
CONTRIBUICOES	0,00	22.098.387,73C
EXPLORACAO E VENDA DE BENS, SERVICOS E DIREITOS	0,00	1.451.907,34C
VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	0,00	8.175.724,20C
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	0,00	136.830.345,44C
VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	3.466.650,40C
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	15.469.815,00C
PLANEJAMENTO APROVADO	0,00	0,00
ORCAMENTO APROVADO	0,00	1.133.782.648,62D



32501031807982600

PM DE ALEGRETE

ORGÃO Nº: 40400

CNPJ: 87896874000157

01/01/2025 a 30/06/2025

	Saldo Inicial	Saldo Final
INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR	33.960.651,32D	33.960.651,32D
EXECUCAO DO PLANEJAMENTO	0,00	0,00
EXECUCAO DO ORCAMENTO	0,00	1.133.782.648,62C
EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR	33.960.651,32C	33.960.651,32C
ATOS POTENCIAIS	114.971.640,47D	163.331.922,76D
ADMINISTRACAO FINANCEIRA	300.791.106,59D	1.505.112.356,64D
DIVIDA ATIVA	122.874.139,29D	148.822.305,94D
RISCOS FISCAIS	0,00	0,00
CONSORCIOS PUBLICOS	0,00	19.646,70D
CONTROLES FISCAIS	0,00	0,00
CUSTOS	0,00	0,00
OUTROS CONTROLES	34.991.862,28D	43.289.829,83D
EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS	114.971.640,47C	163.331.922,76C
EXECUCAO DA ADMINISTRACAO FINANCEIRA	300.791.106,59C	1.505.112.356,64C
EXECUCAO DA DIVIDA ATIVA	122.874.139,29C	148.822.305,94C
EXECUCAO DOS RISCOS FISCAIS	0,00	0,00
EXECUCAO DOS CONSORCIOS PUBLICOS	0,00	19.646,70C
CONTROLES FISCAIS	0,00	0,00
APURACAO DE CUSTOS	0,00	0,00
OUTROS CONTROLES	34.991.862,28C	43.289.829,83C

2.3.3 Disponibilidade Financeira

PODER EXECUTIVO	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	8.266,71D	2.888.428,32D
Bancos Conta Aplicação	77.979.646,54D	79.729.717,44D
Outros	0,00	0,00
TOTAL PODER EXECUTIVO	77.987.913,25D	82.618.145,76D

RPPS	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	1.037.471,81D
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL RPPS	0,00	1.037.471,81D

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	77.987.913,25D	83.655.617,57D
--------------	-----------------------	-----------------------

2.5 Valores do Exercício Anterior

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
1º Bimestre	64.761.237,16	44.279.205,45	40.421.707,65



32501031807982600

PM DE ALEGRETE

ORGÃO Nº: 40400

CNPJ: 87896874000157

01/01/2025 a 30/06/2025

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
2º Bimestre	81.323.041,47	61.327.290,19	59.529.790,03
3º Bimestre	52.172.779,63	57.510.350,33	55.935.945,35
4º Bimestre	57.086.757,93	60.797.762,79	63.352.164,16
5º Bimestre	53.309.316,82	58.679.612,23	57.879.517,27
6º Bimestre	81.637.379,09	82.293.860,66	84.122.219,97

CONTAS DE RECEITA	Orçado	Realizado
RECEITAS CORRENTES	365.431.924,07	384.467.478,77
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	33.550.000,00	40.472.614,55
RECEITAS DE CAPITAL	10.784.088,00	20.560.168,17
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00

DEDUÇÕES DA RECEITA	Orçado	Realizado
DEDUCOES	-37.402.266,00	-37.549.236,00

TOTAL CONTAS DE RECEITA	372.363.746,07	407.951.025,49
-------------------------	----------------	----------------

2.6 Certidão de Decisão - Título Executivo do TCE-RS

Contas Patrimoniais

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
121110530000000	INSCRICAO DE CERTIDAO DE DECISAO - TITULO EXECUTIVO DO TCE/RS	8.177.139,52	0,00	8.177.139,52
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		8.177.139,52	0,00	8.177.139,52

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

No segundo Bimestre de 2012 foi lançado a certidão e parcelamento nº 41304, quanto as demais certidões não houve alteração, todas foram enviadas ao juridico para ajuizamento.

2.7 Arquivo Livro Diário Geral (TCE_4111)

2.7.1 Arquivo Livro Diário Geral

Especificações	SOMA TOTAL DOS VALORES	
	DÉBITO	CRÉDITO
Disponibilidades - CTA_DISP.TXT	743.998.087,81	739.584.488,54



32501031807982600

PM DE ALEGRETE

ORGÃO Nº: 40400

CNPJ: 87896874000157

01/01/2025 a 30/06/2025

Demais Contas	7.282.283.168,67	7.286.696.767,94
Totais	8.026.281.256,48	8.026.281.256,48
Número Total dos Registros que compõem o arquivo (Campo Finalizador)		986.786

3. Índices Constitucionais

3.2 Índices Constitucionais Referentes à Educação (MDE+FUNDEB)

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

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11125001010101000000	IPTU PRINCIPAL PROPRIO	4.553.464,01	0,00	4.553.464,01
11125001010102000000	IPTU - PRINCIPAL - MDE	1.897.343,05	0,00	1.897.343,05
11125001010103000000	IPTU - PRINCIPAL - ASPS	1.138.301,48	0,00	1.138.301,48
11125002010101000000	IPTU PRINCIPAL PROPRIO	25.792,66	0,00	25.792,66
11125002010102000000	IPTU - PRINCIPAL - MDE	10.776,55	0,00	10.776,55
11125002010103000000	IPTU - PRINCIPAL - ASPS	6.421,21	0,00	6.421,21
11125003010101000000	IPTU PRINCIPAL PROPRIO	957.440,56	0,00	957.440,56
11125003010102000000	IPTU - PRINCIPAL - MDE	398.995,24	0,00	398.995,24
11125003010103000000	IPTU - PRINCIPAL - ASPS	239.296,42	0,00	239.296,42
11125004010101000000	IPTU PRINCIPAL PROPRIO	131.957,03	0,00	131.957,03
11125004010102000000	IPTU - PRINCIPAL - MDE	55.021,16	0,00	55.021,16
11125004010103000000	IPTU - PRINCIPAL - ASPS	32.950,83	0,00	32.950,83
11125301010000000000	ITBI - PRINCIPAL - PROPRIO	2.146.933,48	0,00	2.146.933,48
11125301020000000000	ITBI - PRINCIPAL - MDE	894.555,85	0,00	894.555,85
11125301030000000000	ITBI - PRINCIPAL - ASPS	536.733,07	0,00	536.733,07
11130311010100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - PROPRIO	3.437.182,17	0,00	3.437.182,17
11130311010200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - MDE	1.432.159,26	0,00	1.432.159,26
11130311010300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas- ASPS	859.295,57	0,00	859.295,57
11130311020100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - PROPRIO	265.565,30	0,00	265.565,30
11130311020200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - MDE	110.652,21	0,00	110.652,21
11130311020300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - ASPS	66.391,32	0,00	66.391,32
11130311030100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Inativos pagos pelo RPPS - PROPRIO	1.129.477,22	0,00	1.129.477,22
11130311030200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Inativos pagos pelo RPPS - MDE	470.615,54	0,00	470.615,54
11130311030300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Inativos pagos pelo RPPS - ASPS	282.369,32	0,00	282.369,32
11130341010100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - PROPRIO	513.058,73	0,00	513.058,73
11130341010200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - MDE	213.777,94	0,00	213.777,94
11130341010300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - ASPS	128.260,42	0,00	128.260,42
11130348020100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - PROPRIO	68.418,63	0,00	68.418,63
11130348020200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo -	28.507,84	0,00	28.507,84



32501031807982600

PM DE ALEGRETE

ORGÃO Nº: 40400

CNPJ: 87896874000157

01/01/2025 a 30/06/2025

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
	Principal - MDE			
11130348020300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - ASPS	17.104,71	0,00	17.104,71
11145111010000000000	ISS - PRINCIPAL - PROPRIO	4.726.910,02	0,00	4.726.910,02
11145111020000000000	ISS - PRINCIPAL - MDE	1.969.560,90	0,00	1.969.560,90
11145111030000000000	ISS - PRINCIPAL - ASPS	1.181.710,59	0,00	1.181.710,59
11145112010000000000	ISS - MULTAS E JUROS - PROPRIO	49.981,96	0,00	49.981,96
11145112020000000000	ISS - MULTAS E JUROS - MDE	20.842,13	0,00	20.842,13
11145112030000000000	ISS - MULTAS E JUROS - ASPS	12.476,57	0,00	12.476,57
11145113010000000000	ISS - DIVIDA ATIVA - PROPRIO	157.259,32	0,00	157.259,32
11145113020000000000	ISS - DIVIDA ATIVA - MDE	65.527,21	0,00	65.527,21
11145113030000000000	ISS - DIVIDA ATIVA - ASPS	39.312,30	0,00	39.312,30
11145114010000000000	ISS - MUL JUR DA DIV ATI - PROPRIO	23.563,32	0,00	23.563,32
11145114020000000000	ISS - MUL JUR DA DIV ATI - MDE	9.819,84	0,00	9.819,84
11145114030000000000	ISS - MUL JUR DA DIV ATI - ASPS	5.888,61	0,00	5.888,61
17115111010100000000	COTA PARTE FPM MENSAL - PROPRIO	23.264.523,24	0,00	23.264.523,24
17115111010200000000	COTA PARTE FPM MENSAL - MDE	1.938.710,26	0,00	1.938.710,26
17115111010300000000	COTA PARTE FPM MENSAL - ASPS	5.816.130,81	0,00	5.816.130,81
17115111010400000000	COTA PARTE FPM MENSAL - FUNDEB	7.754.841,09	0,00	7.754.841,09
17115111020100000000	COTA-PARTE FPM MENSAL - LC 198/2023 - PROPRIO	70.498,54	0,00	70.498,54
17115111020200000000	COTA-PARTE FPM MENSAL - LC 198/2023 - MDE	5.874,90	0,00	5.874,90
17115111020300000000	COTA-PARTE FPM MENSAL - LC 198/2023 - ASPS	17.624,64	0,00	17.624,64
17115111020400000000	COTA-PARTE FPM MENSAL - LC 198/2023 - FUNDEB	23.499,50	0,00	23.499,50
17115201010000000000	COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - PROPRIO	654.863,15	0,00	654.863,15
17115201020000000000	COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - MDE	54.571,94	0,00	54.571,94
17115201030000000000	COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - ASPS	163.715,79	0,00	163.715,79
17115201040000000000	COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - FUNDEB	218.287,69	0,00	218.287,69
17215001010000000000	COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL - PROPRIO	25.255.286,90	0,00	25.255.286,90
17215001020000000000	COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL - MDE	2.104.607,27	0,00	2.104.607,27
17215001030000000000	COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL- ASPS	6.313.821,75	0,00	6.313.821,75
17215001040000000000	COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL - FUNDEB	8.418.429,06	0,00	8.418.429,06
17215101010000000000	COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - PROPRIO	5.953.951,26	0,00	5.953.951,26
17215101020000000000	COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - MDE	496.162,62	0,00	496.162,62
17215101030000000000	COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - ASPS	1.488.487,85	0,00	1.488.487,85
17215101040000000000	COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - FUNDEB	1.984.650,59	0,00	1.984.650,59
17215201010000000000	COTA-PARTE DO IPI - MUNIC - PRINC - PROPR	296.378,03	0,00	296.378,03
17215201020000000000	COTA-PARTE DO IPI - MUNIC - PRINC - MDE	24.698,17	0,00	24.698,17
17215201030000000000	COTA-PARTE DO IPI - MUNIC - PRINC - ASPS	74.094,51	0,00	74.094,51
17215201040000000000	COTA-PARTE DO IPI - MUNIC - PRINC - FUNDEB	98.792,71	0,00	98.792,71
SUBTOTAL		122.804.173,82	0,00	122.804.173,82
TOTAL - Base Receita Educação (MDE + FUNDEB) - 25% da Receita Ajustada				30.701.043,46

3.2.3 Cálculo da Despesa Constitucional com Educação (MDE + FUNDEB)

FR / CO	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1500 / 1001	ADMINISTRACAO GERAL	5.125.282,28	-600.645,44	4.524.636,84
2500 / 1001	ENSINO FUNDAMENTAL	318.196,14	0,00	318.196,14
1500 / 1001	ENSINO FUNDAMENTAL	2.975.465,78	0,00	2.975.465,78



32501031807982600

PM DE ALEGRETE

ORGÃO Nº: 40400

CNPJ: 87896874000157

01/01/2025 a 30/06/2025

FR / CO	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1500 / 1001	EDUCACAO INFANTIL	458.648,46	0,00	458.648,46
SUBTOTAL I		8.877.592,66	-600.645,44	8.276.947,22

Despesas Não Computáveis

FR + CO	Natureza de Despesa	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
15001001	339008560100000 - EDUCACAO INFANTIL	868,83	0,00	868,83
15001001	339008560100000 - ADMINISTRACAO GERAL	910,00	0,00	910,00
SUBTOTAL II		1.778,83	0,00	1.778,83

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

FR / CO	Descrição	Valor Digitado
1500 / 1001	Recursos não vinculados de Impostos - MDE	15.160,00
1502 / 1001	Recursos não vinculados da compensação de impostos - MDE	0,00
1718 / 1001	Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC nº 123/2022 - MDE	0,00
2500 / 1001	Recursos não vinculados de Impostos - MDE	0,00
2502 / 1001	Recursos não vinculados da compensação de impostos - MDE	0,00
2718 / 1001	Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC nº 123/2022 - MDE	0,00
SUBTOTAL III		15.160,00

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

Cód. Fonte	Descrição	Valor Digitado
1540	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	1.436.378,47
1541	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00
1542	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00
1543	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0,00
SUBTOTAL IV		1.436.378,47

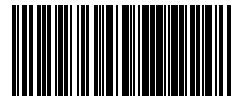
Descrição	Valor Ajustado
TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20%	18.498.500,45
(-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10%	0,00
(-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL	-1.952.420,92
SUBTOTAL V	16.546.079,53

	% de Aplicação	Valor Aplicado
TOTAL - Gastos Constitucionais com Educação (MDE + FUNDEB)	19,03	23.369.709,45

3.3 Índices Constitucionais Referentes ao FUNDEB

3.3.1 Base de Cálculo Constitucional da Receita do FUNDEB

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
17115111010100000000	COTA PARTE FPM MENSAL - PROPRIO	23.264.523,24	0,00	23.264.523,24
17115111010200000000	COTA PARTE FPM MENSAL - MDE	1.938.710,26	0,00	1.938.710,26
17115111010300000000	COTA PARTE FPM MENSAL - ASPS	5.816.130,81	0,00	5.816.130,81
17115111010400000000	COTA PARTE FPM MENSAL - FUNDEB	7.754.841,09	0,00	7.754.841,09



32501031807982600

PM DE ALEGRETE

ORGÃO Nº: 40400

CNPJ: 87896874000157

01/01/2025 a 30/06/2025

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
17115111020100000000	COTA-PARTE FPM MENSAL - LC 198/2023 - PROPRIO	70.498,54	0,00	70.498,54
17115111020200000000	COTA-PARTE FPM MENSAL - LC 198/2023 - MDE	5.874,90	0,00	5.874,90
17115111020300000000	COTA-PARTE FPM MENSAL - LC 198/2023 - ASPS	17.624,64	0,00	17.624,64
17115111020400000000	COTA-PARTE FPM MENSAL - LC 198/2023 - FUNDEB	23.499,50	0,00	23.499,50
17115201010000000000	COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - PROPRIO	654.863,15	0,00	654.863,15
17115201020000000000	COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - MDE	54.571,94	0,00	54.571,94
17115201030000000000	COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - ASPS	163.715,79	0,00	163.715,79
17115201040000000000	COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - FUNDEB	218.287,69	0,00	218.287,69
17215001010000000000	COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL - PROPRIO	25.255.286,90	0,00	25.255.286,90
17215001020000000000	COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL - MDE	2.104.607,27	0,00	2.104.607,27
17215001030000000000	COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL- ASPS	6.313.821,75	0,00	6.313.821,75
17215001040000000000	COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL - FUNDEB	8.418.429,06	0,00	8.418.429,06
17215101010000000000	COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - PROPRIO	5.953.951,26	0,00	5.953.951,26
17215101020000000000	COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - MDE	496.162,62	0,00	496.162,62
17215101030000000000	COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - ASPS	1.488.487,85	0,00	1.488.487,85
17215101040000000000	COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - FUNDEB	1.984.650,59	0,00	1.984.650,59
17215201010000000000	COTA-PARTE DO IPI - MUNIC - PRINC - PROPR	296.378,03	0,00	296.378,03
17215201020000000000	COTA-PARTE DO IPI - MUNIC - PRINC - MDE	24.698,17	0,00	24.698,17
17215201030000000000	COTA-PARTE DO IPI - MUNIC - PRINC - ASPS	74.094,51	0,00	74.094,51
17215201040000000000	COTA-PARTE DO IPI - MUNIC - PRINC - FUNDEB	98.792,71	0,00	98.792,71
SUBTOTAL		92.492.502,27	0,00	92.492.502,27

Total - Base Receita do FUNDEB - 20% da Receita Ajustada **18.498.500,45**

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

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
13210101010201000000	REND PROGRAMA BRASIL CARINHOSO-CRECHES	9,22	0,00	9,22
13210101010202000000	RECEITA DE REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS	325.332,38	0,00	325.332,38
17515001010000000000	TRANSFERENCIAS DE RECURSOS DO FUNDO DE MANUTENCAO	23.362.842,73	0,00	23.362.842,73
19225101010000000000	OUTRAS RESTITUICOES FUNDEB	0,00	0,00	0,00
Total		23.688.184,33	0,00	23.688.184,33

Limite mínimo a ser aplicado no exercício (90%)

21.319.365,90

Limite máximo permitido para aplicação exercício seguinte (10%)

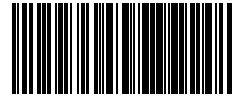
2.368.818,43

3.3.3.2 Despesas custeadas com recursos do FUNDEB

Cód. Fonte	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1540	ENSINO FUNDAMENTAL	13.208.480,40	0,00	13.208.480,40
1540	EDUCACAO INFANTIL	8.061.914,10	0,00	8.061.914,10
1540	EDUCACAO DE JOVENS E ADULTOS	506.365,70	-823,97	505.541,73
SUBTOTAL I		21.776.760,20	-823,97	21.775.936,23

Despesas Não Computáveis

FR+CO / Cod. ND	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
15401070 / 339008560100000	ENSINO FUNDAMENTAL	1.105,00	0,00	1.105,00
15401070 / 339008560100000	EDUCACAO INFANTIL	5.785,00	0,00	5.785,00
SUBTOTAL II		6.890,00	0,00	6.890,00



32501031807982600

PM DE ALEGRETE

ORGÃO Nº: 40400

CNPJ: 87896874000157

01/01/2025 a 30/06/2025

TOTAL - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB **21.769.046,23**

3.3.3.3 Identificação do valor não aplicado excedente ao máximo permitido

Descrição	Valor Ajustado
LIMITE MÍNIMO A SER APLICADO NO EXERCÍCIO (90%)	21.319.365,90
TOTAL DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB	21.769.046,23
(=) Receitas do FUNDEB não utilizadas no exercício em valor superior a 10%	0,00

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

3.3.4.1 Base de Cálculo para aplicação dos 70% dos Recursos do FUNDEB - Exercício de 2025

Cód. Conta	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
13210101010201000000	REND PROGRAMA BRASIL CARINHOSO-CRECHES	9,22	0,00	9,22
13210101010202000000	RECEITA DE REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS	325.332,38	0,00	325.332,38
17515001010000000000	TRANSFERENCIAS DE RECURSOS DO FUNDO DE MANUTENCAO	23.362.842,73	0,00	23.362.842,73
Total		23.688.184,33	0,00	23.688.184,33

Base da Receita - 70% do Retorno do FUNDEB **16.581.729,03**

3.3.4.2 Aplicação dos Recursos do FUNDEB destinada ao pagamento dos Profissionais da Educação Básica - Exercício de 2025

FR / CO	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1540 / 1070	ENSINO FUNDAMENTAL	12.614.019,13	0,00	12.614.019,13
1540 / 1070	EDUCACAO INFANTIL	7.864.449,54	0,00	7.864.449,54
1540 / 1070	EDUCACAO DE JOVENS E ADULTOS	504.855,08	0,00	504.855,08
SUBTOTAL I		20.983.323,75	0,00	20.983.323,75

Despesas Não Computáveis

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

Total - Gastos Constitucionais com 70% do FUNDEB **20.983.323,75**

% de Aplicação **88,58**

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

3.3.5.1 Despesas Custeadas com Superávit do FUNDEB (1º Quadrimestre de 2025)

Cód. Fonte	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL		0,00	0,00	0,00

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

Informações do Exercício Anterior

Descrição	Valor Contábil
Receita do FUNDEB - Exercício Anterior (A)	43.976.501,54
Limite máximo para aplicação no exercício atual (10%) (B) = (A) * 10%	4.397.650,15
Despesas do FUNDEB - Exercício Anterior (C)	42.024.080,62
Total não aplicado no exercício anterior (Receita - Despesa) (D) = (A) - (C)	1.952.420,92

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



32501031807982600

Descrição	Valor Contábil
Limite para aplicação no 1o Q. do exercício atual (E) = O menor entre (B) e (D)	1.952.420,92
Total das despesas do Fundeb no 1o Q. do exercício atual (F)	0,00
(-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL	1.952.420,92

3.4 Justificativa de Seleção/Ajustes nas Contas da Educação e FUNDEB

Nome da Planilha: Cálculo da Despesa com FUNDEB

Justificativa: Após análise realizada pela Unidade Central de Controle Interno, foram identificadas despesas contrárias a Lei 14.113/2020 e Lei 9.394/96, na subfunção Educação de Jovens e Adultos (EJA) que devem ser deduzidas emp 24,25,26 e 42

Nome da Planilha: Cálculo da Despesa com Educação (MDE + FUNDEB)

Justificativa: Após análise realizada pela Unidade Central de Controle Interno, foram identificadas despesas contrárias a Lei 9.394/1996, que estabelece as diretrizes e bases da educação na subfunção Administração Geral e Ensino Fundamental que devem ser deduzidas para fins de cálculo de aplicação do recurso.

3.5 Índices Constitucionais Referentes à Saúde - ASPS

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

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11125001010101000000	IPTU PRINCIPAL PROPRIO	4.553.464,01	0,00	4.553.464,01
11125001010102000000	IPTU - PRINCIPAL - MDE	1.897.343,05	0,00	1.897.343,05
11125001010103000000	IPTU - PRINCIPAL - ASPS	1.138.301,48	0,00	1.138.301,48
11125002010101000000	IPTU PRINCIPAL PROPRIO	25.792,66	0,00	25.792,66
11125002010102000000	IPTU - PRINCIPAL - MDE	10.776,55	0,00	10.776,55
11125002010103000000	IPTU - PRINCIPAL - ASPS	6.421,21	0,00	6.421,21
11125003010101000000	IPTU PRINCIPAL PROPRIO	957.440,56	0,00	957.440,56
11125003010102000000	IPTU - PRINCIPAL - MDE	398.995,24	0,00	398.995,24
11125003010103000000	IPTU - PRINCIPAL - ASPS	239.296,42	0,00	239.296,42
11125004010101000000	IPTU PRINCIPAL PROPRIO	131.957,03	0,00	131.957,03
11125004010102000000	IPTU - PRINCIPAL - MDE	55.021,16	0,00	55.021,16
11125004010103000000	IPTU - PRINCIPAL - ASPS	32.950,83	0,00	32.950,83
11125301010000000000	ITBI - PRINCIPAL - PROPRIO	2.146.933,48	0,00	2.146.933,48
11125301020000000000	ITBI - PRINCIPAL - MDE	894.555,85	0,00	894.555,85
11125301030000000000	ITBI - PRINCIPAL - ASPS	536.733,07	0,00	536.733,07
11130311010100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - PROPRIO	3.437.182,17	0,00	3.437.182,17
11130311010200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - MDE	1.432.159,26	0,00	1.432.159,26
11130311010300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas- ASPS	859.295,57	0,00	859.295,57
11130311020100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - PROPRIO	265.565,30	0,00	265.565,30
11130311020200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - MDE	110.652,21	0,00	110.652,21
11130311020300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - ASPS	66.391,32	0,00	66.391,32
11130311030100000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Inativos pagos pelo RPPS - PROPRIO	1.129.477,22	0,00	1.129.477,22
11130311030200000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Inativos pagos pelo RPPS - MDE	470.615,54	0,00	470.615,54
11130311030300000000	IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Inativos pagos pelo RPPS - ASPS	282.369,32	0,00	282.369,32
11130341010100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo -	513.058,73	0,00	513.058,73



32501031807982600

PM DE ALEGRETE

ORGÃO Nº: 40400

CNPJ: 87896874000157

01/01/2025 a 30/06/2025

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
	PROPRIO			
11130341010200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - MDE	213.777,94	0,00	213.777,94
11130341010300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - ASPS	128.260,42	0,00	128.260,42
11130348020100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - PROPRIO	68.418,63	0,00	68.418,63
11130348020200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - MDE	28.507,84	0,00	28.507,84
11130348020300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - ASPS	17.104,71	0,00	17.104,71
11145111010000000000	ISS - PRINCIPAL - PROPRIO	4.726.910,02	0,00	4.726.910,02
11145111020000000000	ISS - PRINCIPAL - MDE	1.969.560,90	0,00	1.969.560,90
11145111030000000000	ISS - PRINCIPAL - ASPS	1.181.710,59	0,00	1.181.710,59
11145112010000000000	ISS - MULTAS E JUROS - PROPRIO	49.981,96	0,00	49.981,96
11145112020000000000	ISS - MULTAS E JUROS - MDE	20.842,13	0,00	20.842,13
11145112030000000000	ISS - MULTAS E JUROS - ASPS	12.476,57	0,00	12.476,57
11145113010000000000	ISS - DIVIDA ATIVA - PROPRIO	157.259,32	0,00	157.259,32
11145113020000000000	ISS - DIVIDA ATIVA - MDE	65.527,21	0,00	65.527,21
11145113030000000000	ISS - DIVIDA ATIVA - ASPS	39.312,30	0,00	39.312,30
11145114010000000000	ISS - MUL JUR DA DIV ATI - PROPRIO	23.563,32	0,00	23.563,32
11145114020000000000	ISS - MUL JUR DA DIV ATI - MDE	9.819,84	0,00	9.819,84
11145114030000000000	ISS - MUL JUR DA DIV ATI - ASPS	5.888,61	0,00	5.888,61
17115111010100000000	COTA PARTE FPM MENSAL - PROPRIO	23.264.523,24	0,00	23.264.523,24
17115111010200000000	COTA PARTE FPM MENSAL - MDE	1.938.710,26	0,00	1.938.710,26
17115111010300000000	COTA PARTE FPM MENSAL - ASPS	5.816.130,81	0,00	5.816.130,81
17115111010400000000	COTA PARTE FPM MENSAL - FUNDEB	7.754.841,09	0,00	7.754.841,09
17115111020100000000	COTA-PARTE FPM MENSAL - LC 198/2023 - PROPRIO	70.498,54	0,00	70.498,54
17115111020200000000	COTA-PARTE FPM MENSAL - LC 198/2023 - MDE	5.874,90	0,00	5.874,90
17115111020300000000	COTA-PARTE FPM MENSAL - LC 198/2023 - ASPS	17.624,64	0,00	17.624,64
17115111020400000000	COTA-PARTE FPM MENSAL - LC 198/2023 - FUNDEB	23.499,50	0,00	23.499,50
17115201010000000000	COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - PROPRIO	654.863,15	0,00	654.863,15
17115201020000000000	COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - MDE	54.571,94	0,00	54.571,94
17115201030000000000	COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - ASPS	163.715,79	0,00	163.715,79
17115201040000000000	COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL - FUNDEB	218.287,69	0,00	218.287,69
17215001010000000000	COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL - PROPRIO	25.255.286,90	0,00	25.255.286,90
17215001020000000000	COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL - MDE	2.104.607,27	0,00	2.104.607,27
17215001030000000000	COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL - ASPS	6.313.821,75	0,00	6.313.821,75
17215001040000000000	COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL - FUNDEB	8.418.429,06	0,00	8.418.429,06
17215101010000000000	COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - PROPRIO	5.953.951,26	0,00	5.953.951,26
17215101020000000000	COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - MDE	496.162,62	0,00	496.162,62
17215101030000000000	COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - ASPS	1.488.487,85	0,00	1.488.487,85
17215101040000000000	COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL - FUNDEB	1.984.650,59	0,00	1.984.650,59
17215201010000000000	COTA-PARTE DO IPI - MUNIC - PRINC - PROPR	296.378,03	0,00	296.378,03
17215201020000000000	COTA-PARTE DO IPI - MUNIC - PRINC - MDE	24.698,17	0,00	24.698,17
17215201030000000000	COTA-PARTE DO IPI - MUNIC - PRINC - ASPS	74.094,51	0,00	74.094,51
17215201040000000000	COTA-PARTE DO IPI - MUNIC - PRINC - FUNDEB	98.792,71	0,00	98.792,71
SUBTOTAL		122.804.173,82	0,00	122.804.173,82

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

18.420.626,07



32501031807982600

3.5.3 Cálculo da Despesa Constitucional com Saúde (ASPS)

Cód. FR / CO	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1500 / 1002	ADMINISTRACAO GERAL	17.555.647,97	0,00	17.555.647,97
1500 / 1002	NORMATIZACAO E FISCALIZACAO	7.167,31	0,00	7.167,31
1500 / 1002	ATENCAO BASICA	1.111.376,75	0,00	1.111.376,75
1500 / 1002	ASSISTENCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL	3.569.075,02	0,00	3.569.075,02
1500 / 1002	SUORTE PROFILATICO E TERAPEUTICO	35.458,50	0,00	35.458,50
1500 / 1002	VIGILANCIA EPIDEMIOLOGICA	84.744,56	0,00	84.744,56
SUBTOTAL I		22.363.470,11	0,00	22.363.470,11

Execução do Consórcio Público

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
8532403000000000	INFORMACAO DA EXECUCAO DO CONSORCIO PARA CONSOLIDACAO - DESPESA COM ASPS	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL II		0,00	0,00	0,00

Despesas Não Computáveis

FR+CO / Cód. ND	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
15001002 / 339008560100000	ADMINISTRACAO GERAL	589,33	0,00	589,33
SUBTOTAL III		589,33	0,00	589,33

	% de Aplicação	Valor Aplicado
TOTAL - Gastos Constitucionais com Saúde (ASPS)	18,21	22.362.880,78

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

3.8.1 Apuração da Despesa Corrente Total

DESPESA CORRENTE LIQUIDADADA - Exercício Anterior - 01/07/2024 a 31/12/2024

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3000000000000000	DESPESAS CORRENTES	187.441.947,82	0,00	187.441.947,82

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS - Exercício Anterior - Inscrição em Dezembro/2024

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3000000000000000	DESPESAS CORRENTES	11.828.640,70	0,00	11.828.640,70

CANCELAMENTO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO ANTERIOR - Exercício Atual - 01/01/2025 a 30/06/2025

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

DESPESA CORRENTE LIQUIDADADA - Exercício Atual - 01/01/2025 a 30/06/2025

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3000000000000000	DESPESAS CORRENTES	170.597.245,14	0,00	170.597.245,14

DESPESA CORRENTE TOTAL	369.867.833,66
-------------------------------	-----------------------

3.8.2 Apuração da Receita Corrente Total

RECEITA CORRENTE ARRECADADA - Exercício Anterior - 01/07/2024 a 31/12/2024



32501031807982600

PM DE ALEGRETE

ORGÃO Nº: 40400

CNPJ: 87896874000157

01/01/2025 a 30/06/2025

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1000000000000000	RECEITAS CORRENTES	210.552.947,28	0,00	210.552.947,28
7000000000000000	RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS	20.735.662,93	0,00	20.735.662,93
9100000000000000	DEDUÇÃO DAS RECEITAS CORRENTES	-19.256.996,57	0,00	-19.256.996,57
9700000000000000	DEDUÇÃO DAS RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00	0,00
Subtotal I		212.031.613,64	0,00	212.031.613,64

RECEITA CORRENTE ARRECADADA - Exercício Atual - 01/01/2025 a 30/06/2025

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1000000000000000	RECEITAS CORRENTES	172.770.287,25	0,00	172.770.287,25
7000000000000000	RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS	23.647.075,95	0,00	23.647.075,95
Subtotal II		196.417.363,20	0,00	196.417.363,20

RECEITA CORRENTE TOTAL **408.448.976,84**

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

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

4. Avisos Exibidos na Verificação dos Arquivos Texto

4.1 Avisos Exibidos

Nome do Arquivo	Cód. de Erro	Linha	Campo	Status	Descrição
CREDOR.TXT	CRE_14	0	0	AVISO	Percentuais de Unidades da Federação Inválidos: 4%
CREDOR.TXT	CRE_15	0	0	AVISO	Percentuais de Campos Endereço + Cidade + UF em Branco: 4%
EMPENHO.TXT	EMP_63	0	0	AVISO	2 ocorrência(s) da licitação nr. 14, ano 2024, modalidade PRE (Pregão Eletrônico), não cadastrada no Licitacon.
EMPENHO.TXT	EMP_63	0	0	AVISO	1 ocorrência(s) da licitação nr. 15, ano 2025, modalidade PRI (Processo de Inexigibilidade), não cadastrada no Licitacon.
EMPENHO.TXT	EMP_63	0	0	AVISO	1 ocorrência(s) da licitação nr. 16, ano 2025, modalidade PRI (Processo de Inexigibilidade), não cadastrada no Licitacon.
EMPENHO.TXT	EMP_63	0	0	AVISO	12 ocorrência(s) da licitação nr. 18, ano 2024, modalidade PRE (Pregão Eletrônico), não cadastrada no Licitacon.
EMPENHO.TXT	EMP_63	0	0	AVISO	1 ocorrência(s) da licitação nr. 18, ano 2024, modalidade PRP (Pregão Presencial), não cadastrada no Licitacon.
EMPENHO.TXT	EMP_63	0	0	AVISO	13 ocorrência(s) da licitação nr. 36, ano 2024, modalidade PRE (Pregão Eletrônico), não cadastrada no Licitacon.
EMPENHO.TXT	EMP_63	0	0	AVISO	1 ocorrência(s) da licitação nr. 41, ano 2024, modalidade PRE (Pregão Eletrônico), não cadastrada no Licitacon.
EMPENHO.TXT	EMP_63	0	0	AVISO	57 ocorrência(s) da licitação nr. 111, ano 2023, modalidade PCE (Pregão Lei 14.133/21 Eletrônico), não cadastrada no Licitacon.
EMPENHO.TXT	EMP_63	0	0	AVISO	4 ocorrência(s) da licitação nr. 111, ano 2023, modalidade PCE (Pregão Lei 14.133/21 Eletrônico), não cadastrada no Licitacon.
EMPENHO.TXT	EMP_63	0	0	AVISO	1 ocorrência(s) da licitação nr. 153, ano 2020, modalidade PRE (Pregão Eletrônico), não cadastrada no Licitacon.
EMPENHO.TXT	EMP_63	0	0	AVISO	8 ocorrência(s) da licitação nr. 162, ano 2023, modalidade PCE (Pregão Lei 14.133/21 Eletrônico), não cadastrada no Licitacon.
EMPENHO.TXT	EMP_63	0	0	AVISO	11 ocorrência(s) da licitação nr. 198, ano 2023, modalidade PCP (Pregão Lei 14.133/21 Presencial), não cadastrada no Licitacon.
EMPENHO.TXT	EMP_73	0	0	INFO	O percentual de ocorrências de Modalidade da Licitação/Forma de Contratação em "NSA - Não se aplica" equivale a 29,196% dos 6203 empenhos considerados
EMPENHO.TXT	EMP_86	0	0	INFO	96,309% das 298 licitações desta remessa foram cadastradas no Licitacon para fins de controle pelos critérios apresentados no Ofício Circular da DCF 002/2020 e alterações.
EMPENHO.TXT	EMP_87	0	0	JUSTIF.	Linha 4904 - CNPJ/CPF 7900357000175, do credor vinculado ao empenho nr. 2025000004822, não tem correspondência com o CNPJ/CPF de qualquer um dos participantes ou contratados relacionados com a licitação nr. 200, ano 2023, modalidade PRE (Pregão Eletrônico) no Licitacon
EMPENHO.TXT	EMP_87	0	0	JUSTIF.	Linha 8782 - CNPJ/CPF 91183400000135, do credor vinculado ao empenho nr. 2025000008404, não tem



32501031807982600

PM DE ALEGRETE

ORGÃO Nº: 40400

CNPJ: 87896874000157

01/01/2025 a 30/06/2025

Nome do Arquivo	Cód. de Erro	Linha	Campo	Status	Descrição
					correspondência com o CNPJ/CPF de qualquer um dos participantes ou contratados relacionados com a licitação nr. 22, ano 2025, modalidade PRI (Processo de Inexigibilidade) no Licitacon
EMPENHO.TXT	EMP_89	0	0	AVISO	Linha 9780 - Empenho 2015000003913 executado com recurso extraorçamentário 9700
EMPENHO.TXT	EMP_89	0	0	AVISO	Linha 9817 - Empenho 2022000001946 executado com recurso extraorçamentário 9700
EMPENHO.TXT	EMP_89	0	0	AVISO	Linha 9820 - Empenho 2022000002341 executado com recurso extraorçamentário 9700
EMPENHO.TXT	EMP_89	0	0	AVISO	Linha 9873 - Empenho 2022000019841 executado com recurso extraorçamentário 9700
LIQUIDAC.TXT	LIQ_44	0	0	INFO	100,00% dos 163 contratos da remessa foram cadastrados no Licitacon para fins de controle pelos critérios apresentados no Ofício Circular da DCF 002/2020 e alterações.
BAL_REC.TXT	BER_53	0	0	JUSTIF.	Nenhum registro localizado na natureza de receita "1.1.2.2.53 - Taxa pela prestação de serviços de limpeza pública e manejo de resíduos sólidos"
BAL_VER.TXT	BAV_111	0	0	JUSTIF.	O saldo atual das contas analíticas que iniciam com "1.1.1. - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA" (R\$ -1.529.101,12) na FR 1800, saldo atual devedor (-) saldo atual credor, está com saldo credor quando o correto é saldo devedor (saldo invertido)
BAL_VER.TXT	BAV_114	0	0	AVISO	O saldo atual (R\$ -783.483,00) da conta analítica 111110603010105 e FR 1800, saldo atual devedor (-) saldo atual credor, está com saldo credor quando o correto é saldo devedor (saldo invertido)
BAL_VER.TXT	BAV_114	0	0	AVISO	O saldo atual (R\$ -325.619,46) da conta analítica 111110604010000 e FR 1800, saldo atual devedor (-) saldo atual credor, está com saldo credor quando o correto é saldo devedor (saldo invertido)
BAL_VER.TXT	BAV_114	0	0	AVISO	O saldo atual (R\$ -111.137,02) da conta analítica 111115007010154 e FR 2706, saldo atual devedor (-) saldo atual credor, está com saldo credor quando o correto é saldo devedor (saldo invertido)
BAL_VER.TXT	BAV_114	0	0	AVISO	O saldo atual (R\$ -1.293.594,56) da conta analítica 111310101000000 e FR 1800, saldo atual devedor (-) saldo atual credor, está com saldo credor quando o correto é saldo devedor (saldo invertido)
BAL_VER.TXT	BAV_114	0	0	AVISO	O saldo atual (R\$ -7.999,15) da conta analítica 111310101000000 e FR 1802, saldo atual devedor (-) saldo atual credor, está com saldo credor quando o correto é saldo devedor (saldo invertido)
CTA_DISP.TXT	CTV_34	2	0	AVISO	Linha: 2 - Validação da conta 00000000000001111111 inconsistente para o código do banco 1
CTA_DISP.TXT	CTV_34	307	0	AVISO	Linha: 307 - Validação da conta 00000000000006001124 inconsistente para o código do banco 41
CTA_DISP.TXT	CTV_34	308	0	AVISO	Linha: 308 - Validação da conta 00000000000006001124 inconsistente para o código do banco 41
CTA_DISP.TXT	CTV_34	309	0	AVISO	Linha: 309 - Validação da conta 00000000000006001124 inconsistente para o código do banco 41
CTA_DISP.TXT	CTV_34	310	0	AVISO	Linha: 310 - Validação da conta 00000000000006001124 inconsistente para o código do banco 41
CTA_DISP.TXT	CTV_34	311	0	AVISO	Linha: 311 - Validação da conta 00000000000006001124 inconsistente para o código do banco 41
CTA_DISP.TXT	CTV_34	313	0	AVISO	Linha: 313 - Validação da conta 00000000000006001124 inconsistente para o código do banco 41
CTA_DISP.TXT	CTV_34	314	0	AVISO	Linha: 314 - Validação da conta 00000000000006001124 inconsistente para o código do banco 41
CTA_DISP.TXT	CTV_34	315	0	AVISO	Linha: 315 - Validação da conta 00000000000006001124 inconsistente para o código do banco 41
CTA_DISP.TXT	CTV_34	316	0	AVISO	Linha: 316 - Validação da conta 00000000000006001124 inconsistente para o código do banco 41
CTA_DISP.TXT	CTV_34	317	0	AVISO	Linha: 317 - Validação da conta 00000000000006001124 inconsistente para o código do banco 41
CTA_DISP.TXT	CTV_34	318	0	AVISO	Linha: 318 - Validação da conta 00000000000006001124 inconsistente para o código do banco 41
CTA_DISP.TXT	CTV_34	319	0	AVISO	Linha: 319 - Validação da conta 00000000000006001124 inconsistente para o código do banco 41
CTA_DISP.TXT	CTV_34	320	0	AVISO	Linha: 320 - Validação da conta 00000000000006001124 inconsistente para o código do banco 41
CTA_DISP.TXT	CTV_34	321	0	AVISO	Linha: 321 - Validação da conta 00000000000006001124 inconsistente para o código do banco 41
CTA_DISP.TXT	CTV_34	322	0	AVISO	Linha: 322 - Validação da conta 00000000000006001124 inconsistente para o código do banco 41
CTA_DISP.TXT	CTV_34	323	0	AVISO	Linha: 323 - Validação da conta 00000000000006001124 inconsistente para o código do banco 41
CTA_DISP.TXT	CTV_34	324	0	AVISO	Linha: 324 - Validação da conta 00000000000006001124 inconsistente para o código do banco 41
CTA_DISP.TXT	CTV_34	325	0	AVISO	Linha: 325 - Validação da conta 00000000000006001124 inconsistente para o código do banco 41
CTA_DISP.TXT	CTV_34	326	0	AVISO	Linha: 326 - Validação da conta 00000000000006001124 inconsistente para o código do banco 41
CTA_DISP.TXT	CTV_34	328	0	AVISO	Linha: 328 - Validação da conta 00000000000006001124 inconsistente para o código do banco 41
CTA_DISP.TXT	CTV_34	363	0	AVISO	Linha: 363 - Validação da conta 00000000000006001124 inconsistente para o código do banco 41
CTA_DISP.TXT	CTV_34	549	0	AVISO	Linha: 549 - Validação da conta 00000000000407217809 inconsistente para o código do banco 41
CTA_DISP.TXT	CTV_34	787	0	AVISO	Linha: 787 - Validação da conta 00000000000011111111 inconsistente para o código do banco 1
CTA_DISP.TXT	CTV_34	1314	0	AVISO	Linha: 1314 - Validação da conta 000000000000008069 inconsistente para o código do banco 237
CTA_DISP.TXT	CTV_34	1399	0	AVISO	Linha: 1399 - Validação da conta 0000000000000424262 inconsistente para o código do banco 1
CTA_DISP.TXT	CTV_34	1424	0	AVISO	Linha: 1424 - Validação da conta 000000000000005103 inconsistente para o código do banco 41
DECRETO.TXT	BAV_117	0	0	AVISO	O total da "Reabertura de Créditos Adicionais" referente ao tipo de crédito adicional "3 - Extraordinário" informado no arquivo DECRETO.txt (R\$ 48.877,84) está diferente da movimentação das contas "5.2.2.1.2.03.02 - CRÉDITOS EXTRAORDINÁRIOS REABERTOS" e "5.2.2.1.2.03.03 - CRÉDITOS EXTRAORDINÁRIOS REABERTOS - SUPLEMENTAÇÃO" (R\$ 83.597,07) do arquivo BAL_VER.txt



32501031807982600

4.2 Avisos Justificados pela Entidade

Descrição: EMP_87 - Linha 4904 - CNPJ/CPF 7900357000175, do credor vinculado ao empenho nr. 2025000004822, não tem correspondência com o CNPJ/CPF de qualquer um dos participantes ou contratados relacionados com a licitação nr. 200, ano 2023, modalidade PRE (Pregão Eletrônico) no Licitacon

Justificativa: Estamos Verificando as Inconsistências.

Descrição: EMP_87 - Linha 8782 - CNPJ/CPF 91183400000135, do credor vinculado ao empenho nr. 2025000008404, não tem correspondência com o CNPJ/CPF de qualquer um dos participantes ou contratados relacionados com a licitação nr. 22, ano 2025, modalidade PRI (Processo de Inexigibilidade) no Licitacon

Justificativa: Estamos Verificando as Inconsistências.

Descrição: BER_53 - Nenhum registro localizado na natureza de receita "1.1.2.2.53 - Taxa pela prestação de serviços de limpeza pública e manejo de resíduos sólidos"

Justificativa: Estamos Verificando as Inconsistências.

Descrição: BAV_111 - O saldo atual das contas analíticas que iniciam com "1.1.1. - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA" (R\$ -1.529.101,12) na FR 1800, saldo atual devedor (-) saldo atual credor, está com saldo credor quando o correto é saldo devedor (saldo invertido)

Justificativa: Estamos Verificando as Inconsistências.

5. Informações Referentes à Gestão Fiscal

5.1 Transparência da Gestão Fiscal

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

Período	Tipo	Data	Forma Publicação
1º Bimestre	Mural	28/03/2025	Átrio da Prefeitura Municipal de Alegrete
	Jornal	28/03/2025	Diário Oficial dos Municípios
	Internet	28/03/2025	https://www.alegrete.rs.gov.br/
2º Bimestre	Mural	30/05/2025	Átrio da Prefeitura Municipal de Alegrete
	Jornal	30/05/2025	Jornal Cidades
	Internet	30/05/2025	https://www.alegrete.rs.gov.br/
3º Bimestre	Mural	30/07/2025	Átrio da Prefeitura Municipal de Alegrete
	Jornal	30/07/2025	Jornal Cidades
	Internet	30/07/2025	https://www.alegrete.rs.gov.br/

5.1.3 Data e Local das Audiências Públicas

Período	Data	Local
3º Quadrimestre/2024	27/02/2025	Câmara Municipal de Alegrete
1º Quadrimestre/2025	28/05/2025	Câmara Municipal de Alegrete

5.1.4 Disponibilização das Informações na Internet, em tempo real

Data	Endereço Eletrônico
02/05/2011	https://transparencia.alegrete.rs.gov.br/

Não foram inseridas observações.

5.3 Metas de Arrecadação

RECEITAS CORRENTES	META	REALIZADA
1º Bimestre	54.200.975,08	55.927.297,26
2º Bimestre	59.995.065,21	59.928.489,00
3º Bimestre	50.085.424,81	56.914.500,99
4º Bimestre	60.334.619,52	0,00
5º Bimestre	57.887.399,96	0,00
6º Bimestre	74.316.339,22	0,00
TOTAL	356.819.823,80	172.770.287,25



32501031807982600

PM DE ALEGRETE

ORGÃO Nº: 40400

CNPJ: 87896874000157

01/01/2025 a 30/06/2025

RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	META	REALIZADA
1º Bimestre	5.816.476,40	8.662.520,39
2º Bimestre	5.559.586,39	6.873.107,62
3º Bimestre	7.410.815,79	8.111.447,94
4º Bimestre	14.205.496,58	0,00
5º Bimestre	7.956.822,44	0,00
6º Bimestre	7.576.002,40	0,00
TOTAL	48.525.200,00	23.647.075,95
RECEITAS DE CAPITAL	META	REALIZADA
1º Bimestre	8.332.290,84	405.103,50
2º Bimestre	9.282.401,97	255.853,91
3º Bimestre	7.561.998,72	2.507.880,29
4º Bimestre	8.752.696,93	0,00
5º Bimestre	8.781.077,69	0,00
6º Bimestre	11.451.592,12	0,00
TOTAL	54.162.058,27	3.168.837,70
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	META	REALIZADA
TOTAL	0,00	0,00
DEDUÇÕES DA RECEITA	META	REALIZADA
TOTAL	0,00	0,00
TOTAL DA RECEITA	459.507.082,07	199.586.200,90

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 2024.

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 2025.

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

Não 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 2025.

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

Não ocorreu assunção 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 2025.

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

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2025.

6. Cadastro de Administradores da Entidade

6.1 Administradores da Entidade

Poder Executivo

Identificação do(a) Administrador



32501031807982600

PM DE ALEGRETE

ORGÃO Nº: 40400

CNPJ: 87896874000157

01/01/2025 a 30/06/2025

Nome: Jesse Trindade dos Santos

CPF: 838129030

Cargo/Função: Prefeito Municipal

Mandato - Início e Término: 01/01/2025 a 31/12/2028

Não houve substituições formais no período.

7. Observações da Entidade para o TCE-RS

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

Verificaremos as inconsistências apresentadas.



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

ALEGRETE, 30 de Julho de 2025

KARLA MARIZA DINATT ALEXANDRE
Contabilista

JESSE TRINDADE DOS SANTOS
Prefeito Municipal