

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: 88768080000170

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

Prefeitura: PM DE SÃO GABRIEL

Logradouro: Rua Duque de Caxias

nr: 268 compl:

Telefone: (55) 3237-1362

HomePage: www.saogabriel.rs.gov.br

E-Mail: gabineteprefeito@saogabriel.rs.gov.br

Prefeito Municipal: ROQUE MONTAGNER

Contabilista: LIDIANE PUNTEL FACCO

Número do CRC: 70600

1.2 Prestadora de Serviços de Informática

Não Possui Prestadora de Serviços de Informática

Nome: DUETO TECNOLOGIA LTDA.

CNPJ: 04311157000199

Telefone: (51)21182200

Responsável: MARIA DE FATIMA PAIVA CELENTE

E-Mail: duetotecnologia@duetotecnologia.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
17329329000101	AGÊNCIA MUN. REGULAÇÃO DOS SERV. PÚBL. DELEG. DE S. GABRIEL	Autarquia	Não
05150569000157	INST. PREV. DOS SERV. PÚBL. MUN. DE SÃO GABRIEL	Autarquia	Sim

1.7 Entidades da Administração Indireta selecionadas pela Entidade

CNPJ	Nome	Tipo	é RPPS
17329329000101	AGÊNCIA MUN. REGULAÇÃO DOS SERV. PÚBL. DELEG. DE S. GABRIEL	Autarquia	Não
05150569000157	INST. PREV. DOS SERV. PÚBL. MUN. DE SÃO GABRIEL	Autarquia	Sim



51601032498878356

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



22/11/2016 - 14:11:25

PM DE SÃO GABRIEL

ORGÃO Nº: 58300

CNPJ: 88768080000170

01/01/2016 a 31/10/2016

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	13.737.452,00	12.965.866,52
RECEITA DE CONTRIBUICOES	2.508.011,00	2.139.940,20
RECEITA PATRIMONIAL	965.916,00	2.427.659,19
RECEITA DE SERVICOS	24.605,00	305.823,08
TRANSFERENCIAS CORRENTES	110.455.544,69	86.964.776,47
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	3.963.751,00	3.024.406,79
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES	131.655.279,69	107.828.472,25
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL		
OPERACOES DE CREDITO	1.995.576,00	463.163,35
ALIENACAO DE BENS	21.883,00	55.850,00
AMORTIZACAO DE EMPRESTIMOS	10.000,00	2.057,62
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	52.976.960,32	471.718,00
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL	55.004.419,32	992.788,97
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00
DEDUÇÕES DE RECEITA	-14.674.366,80	-12.354.671,59
TOTAL DAS RECEITAS	171.985.332,21	96.466.589,63

2.2 Contas de Despesa

2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

DISCRIMINAÇÃO	VALOR
Dotação Inicial	166.275.948,21
Atualização Monetária	0,00
Créditos Suplementares	26.442.022,40
Créditos Especiais	0,00
Créditos Extraordinários	0,00
Redução de Dotações	25.837.400,00
DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES	166.880.570,61
DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL	VALOR
PODER EXECUTIVO	
Empenhado	109.695.416,21



51601032498878356

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



22/11/2016 - 14:11:25

PM DE SÃO GABRIEL

ORGÃO Nº: 58300

CNPJ: 88768080000170

01/01/2016 a 31/10/2016

Liquidado	85.325.074,18
Pago	77.265.975,78
SALDO A LIQUIDAR	24.370.342,03
SALDO A PAGAR	8.059.098,40

DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES

VALOR

Empenhado	53.298.412,25
Liquidado	45.829.329,08
Pago	43.656.706,53
SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO	7.469.083,17
SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO	2.172.622,55

2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

ORIGEM DO RECURSO

Excesso de Arrecadação	604.622,40
Reduções/Suplementações Orçamentárias na mesma entidade	25.837.400,00
TOTAL	26.442.022,40

2.3 Contas de Verificação

2.3.1 Resumo por Grupos

	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO CIRCULANTE	26.673.156,79D	27.826.059,47D
ATIVO NAO CIRCULANTE	121.253.829,38D	128.740.349,82D
PASSIVO CIRCULANTE	18.613.016,78C	17.802.047,53C
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	51.860.663,57C	55.566.703,58C
PATRIMONIO LIQUIDO	77.453.305,82C	73.758.777,94C
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	52.342.487,26D
BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	1.539.113,69D
USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	0,00	35.935.030,36D
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,00	50.000,00D
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES CONCEDIDAS	0,00	19.087.619,73D
DESVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	564.914,60D
TRIBUTARIAS	0,00	852.910,83D
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	632.770,73D
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	0,00	18.452.887,93C
CONTRIBUICOES	0,00	2.142.537,66C
EXPLORACAO E VENDA DE BENS, SERVICOS E DIREITOS	0,00	563.843,73C
VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	0,00	6.598.926,47C
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	0,00	86.302.555,89C
VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	3.090.889,40C
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	3.292.086,36C

2.3.3 Disponibilidade Financeira

PODER EXECUTIVO

	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	11.543.136,94D	7.658.188,98D



51601032498878356

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



22/11/2016 - 14:11:25

PM DE SÃO GABRIEL

ORGÃO Nº: 58300

CNPJ: 88768080000170

01/01/2016 a 31/10/2016

	Saldo Inicial	Saldo Final
PODER EXECUTIVO		
Bancos Conta Aplicação	1.770.461,55D	1.867.646,80D
Outros	0,00	0,00
TOTAL PODER EXECUTIVO	13.313.598,49D	9.525.835,78D
RPPS	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL RPPS	0,00	0,00
OUTROS	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL OUTROS	0,00	0,00
TOTAL	13.313.598,49D	9.525.835,78D

2.5 Valores do Exercício Anterior

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
1º Bimestre	24.041.808,06	10.569.629,97	6.969.817,56
2º Bimestre	19.540.003,55	14.402.361,55	13.032.238,96
3º Bimestre	13.508.127,21	15.908.843,24	16.743.301,30
4º Bimestre	17.331.321,58	16.749.853,72	15.669.257,69
5º Bimestre	17.566.076,55	18.081.456,20	16.218.179,07
6º Bimestre	21.525.959,77	21.737.099,55	18.744.745,28

CONTAS DE RECEITA	Orçado	Realizado
RECEITAS CORRENTES	122.078.242,40	120.138.368,43
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL	65.566.725,50	2.525.225,02
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00

DEDUÇÕES DA RECEITA	Orçado	Realizado
DEDUCOES	-13.707.280,00	-14.244.124,38
TOTAL CONTAS DE RECEITA	173.937.687,90	108.419.469,07

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 EXECUTIVO DO TCE/RS	1.688.480,25	0,00	1.688.480,25
121110530000000	INSCRICAO DE CERTIDAO DE DECISAO - TITULO EXECUTIVO DO TCE/RS	2.082.897,35	0,00	2.082.897,35
121219899010100	Renato Batista Silveira da Silva	221.011,93	0,00	221.011,93
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		3.992.389,53	0,00	3.992.389,53

Contas de Receita

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
1932990102000000000	Receita Da Divida Ativa Nao Tributaria Proviniente Da Inscricao De Certidao De Decisao-Titulo Executivo Do Tce	197,86	0,00	197,86
TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA		197,86	0,00	197,86

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

Títulos Executivos TCE com processos judiciais em andamento: a) Tít.Exec. TCE/RS nº1384/06 ? Mun.São Gabriel x Rossano Dotto Gonçalves ? Proc. Cível nº031/1.06.0003861-0; b) Tít.Exec. TCE/RS nº647/05 ? Mun.São Gabriel x Rossano Dotto Gonçalves ? Proc. Cível nº031/1.06.2203-0; c) Tít.Exec. TCE/RS nº1947/06 ? Mun. São Gabriel x Rossano Dotto Gonçalves ? Proc. Cível nº031/1.07.0002188-4; d) Tít. Exec. TCE/RS nº002/08 ? Mun.São Gabriel x Rossano Dotto Gonçalves ? Proc. Cível nº031/1.08.000478-7; e) Tít.Exec. TCE/RS nº1789/06 ? Mun.São Gabriel x Renato Batista Silveira da Silva ? Proc. Cível nº031/1.07.0000974-4.

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				
1112020001000000000	IPTU - PROPRIO	2.104.200,11	0,00	2.104.200,11
1112020002000000000	IPTU - MDE	876.814,98	0,00	876.814,98
1112020003000000000	IPTU - ASPS	526.069,22	0,00	526.069,22
1112043101010000000	IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - PROPRIO	929.961,44	0,00	929.961,44
1112043101020000000	IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - MDE	387.484,55	0,00	387.484,55
1112043101030000000	IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - ASPS	232.490,73	0,00	232.490,73
1112043102010000000	IRRF - ATIVO/INATIVO-LEGISLATIVO - PROPRIO	114.142,81	0,00	114.142,81
1112043102020000000	IRRF - ATIVO/INATIVO-LEGISLATIVO - MDE	47.559,50	0,00	47.559,50
1112043102030000000	IRRF - ATIVO/INATIVO-LEGISLATIVO - ASPS	28.535,70	0,00	28.535,70
1112080001000000000	ITBI - PROPRIO	1.467.710,95	0,00	1.467.710,95
1112080002000000000	ITBI - MDE	611.546,62	0,00	611.546,62
1112080003000000000	ITBI - ASPS	366.927,94	0,00	366.927,94
1113050101000000000	ISS - PROPRIO	2.243.068,06	0,00	2.243.068,06
1113050102000000000	ISS - MDE	935.563,77	0,00	935.563,77
1113050103000000000	ISS - ASPS	563.557,02	0,00	563.557,02
1721010201000000000	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPACAO DOS MUNICIPIOS - COTA MENSAL - PROPRIO	12.624.446,46	0,00	12.624.446,46
1721010202000000000	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPACAO DOS MUNICIPIOS - COTA MENSAL - MDE	1.052.309,00	0,00	1.052.309,00



51601032498878356

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



22/11/2016 - 14:11:25

PM DE SÃO GABRIEL

ORGÃO Nº: 58300

CNPJ: 88768080000170

01/01/2016 a 31/10/2016

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
17210102040000000000	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPACAO DOS MUNICIPIOS - COTA MENSAL - ASPS	3.155.841,51	0,00	3.155.841,51
17210102060000000000	COTA-PARTE DO FPM - FUNDEB	4.208.148,87	0,00	4.208.148,87
17210104010000000000	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPACAO DOS MUNICIPIOS - 1% COTA ENTREGUE NO MES DE JULHO - PROPRIO	515.705,93	0,00	515.705,93
17210104020000000000	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPACAO DOS MUNICIPIOS - 1% COTA ENTREGUE NO MES DE JULHO - MDE	214.877,49	0,00	214.877,49
17210104030000000000	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPACAO DOS MUNICIPIOS - 1% COTA ENTREGUE NO MES DE JULHO - ASPS	128.926,47	0,00	128.926,47
17210105010000000000	COTA-PARTE DO ITR - PROPRIO	1.577.961,13	0,00	1.577.961,13
17210105020000000000	COTA-PARTE DO ITR - MDE	129.574,67	0,00	129.574,67
17210105030000000000	COTA-PARTE DO ITR - ASPS	388.723,16	0,00	388.723,16
17210105040000000000	COTA-PARTE DO ITR - FUNDEB	518.297,59	0,00	518.297,59
17213600010000000000	TRANSFERENCIA FINANCEIRA - L.C.N 87/96 - PROPRIO	115.126,62	0,00	115.126,62
17213600020000000000	TRANSFERENCIA FINANCEIRA - L.C.N 87/96 - MDE	9.593,92	0,00	9.593,92
17213600040000000000	TRANSFERENCIA FINANCEIRA - L.C.N 87/96 - ASPS	28.781,62	0,00	28.781,62
17213600050000000000	TRANSFERENCIA FINANCEIRA - L.C.N 87/96 - FUNDEB	38.375,54	0,00	38.375,54
17220101010000000000	COTA-PARTE DO ICMS - PROPRIO	17.015.646,98	0,00	17.015.646,98
17220101020000000000	COTA-PARTE DO ICMS - MDE	1.417.970,59	0,00	1.417.970,59
17220101040000000000	COTA-PARTE DO ICMS - ASPS	4.253.911,75	0,00	4.253.911,75
17220101050000000000	COTA-PARTE DO ICMS - FUNDEB	5.671.882,36	0,00	5.671.882,36
17220102010000000000	COTA-PARTE DO IPVA - PROPRIO	2.551.580,19	0,00	2.551.580,19
17220102020000000000	COTA-PARTE DO IPVA - MDE	212.631,80	0,00	212.631,80
17220102030000000000	COTA-PARTE DO IPVA - ASPS	637.895,18	0,00	637.895,18
17220102040000000000	COTA-PARTE DO IPVA - FUNDEB	850.526,95	0,00	850.526,95
17220104010000000000	COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - PROPRIO	210.869,45	0,00	210.869,45
17220104020000000000	COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - MDE	17.572,46	0,00	17.572,46
17220104040000000000	COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - ASPS	52.717,40	0,00	52.717,40
17220104050000000000	COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - FUNDEB	70.289,86	0,00	70.289,86
19113800010000000000	MULTAS E JUROS DE MORA DO IPTU - PROPRIO	15.325,03	0,00	15.325,03
19113800020000000000	MULTAS E JUROS DE MORA DO IPTU - MDE	6.422,53	0,00	6.422,53
19113800030000000000	MULTAS E JUROS DE MORA DO IPTU - ASPS	3.844,56	0,00	3.844,56
19114000010000000000	MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - PROPRIO	7.213,13	0,00	7.213,13
19114000020000000000	MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - MDE	3.012,18	0,00	3.012,18
19114000030000000000	MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - ASPS	1.810,49	0,00	1.810,49
19131100010000000000	MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - PROPRIO	158.709,02	0,00	158.709,02
19131100020000000000	MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - MDE	66.209,89	0,00	66.209,89
19131100030000000000	MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - ASPS	39.699,96	0,00	39.699,96
19131300010000000000	MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - PROPRIO	12.797,15	0,00	12.797,15
19131300020000000000	MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - MDE	5.334,42	0,00	5.334,42
19131300030000000000	MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - ASPS	3.199,96	0,00	3.199,96
19311100010000000000	RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - PROPRIO	331.835,39	0,00	331.835,39
19311100020000000000	RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - MDE	138.348,68	0,00	138.348,68



Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
19311100030000000000	RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - ASPS	82.984,90	0,00	82.984,90
19311300010000000000	RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - PROPRIO	32.391,92	0,00	32.391,92
19311300020000000000	RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - MDE	13.498,46	0,00	13.498,46
19311300030000000000	RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - ASPS	8.098,70	0,00	8.098,70
91112020001000000000	Deducao - IPTU - PROPRIO	-445.226,55	0,00	-445.226,55
91112020002000000000	Deducao - IPTU - MDE	-185.534,72	0,00	-185.534,72
91112020003000000000	Deducao - IPTU - ASPS	-111.312,71	0,00	-111.312,71
91112043101010000000	Deducao - IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - PROPRIO	-763,09	0,00	-763,09
91112043101020000000	Deducao - IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - MDE	-317,96	0,00	-317,96
91112043101030000000	Deducao - IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - ASPS	-190,77	0,00	-190,77
91112080001000000000	Deducao - ITBI - PROPRIO	-16.303,48	0,00	-16.303,48
91112080002000000000	Deducao - ITBI - MDE	-6.793,08	0,00	-6.793,08
91112080003000000000	Deducao - ITBI - ASPS	-4.075,91	0,00	-4.075,91
91113050101000000000	Deducao - ISS - PROPRIO	-4.757,97	0,00	-4.757,97
91113050102000000000	Deducao - ISS - MDE	-1.982,52	0,00	-1.982,52
91113050103000000000	Deducao - ISS - ASPS	-1.189,51	0,00	-1.189,51
91722010201000000000	Deducao - COTA-PARTE DO IPVA - PROPRIO	-0,01	0,00	-0,01
91722010202000000000	Deducao - COTA-PARTE DO IPVA - MDE	-0,20	0,00	-0,20
91722010204000000000	Deducao - COTA-PARTE DO IPVA - FUNDEB	-1.635,62	0,00	-1.635,62
91911380001000000000	Deducao - MULTAS E JUROS DE MORA DO IPTU - PROPRIO	-270,65	0,00	-270,65
91911380002000000000	Deducao - MULTAS E JUROS DE MORA DO IPTU - MDE	-113,46	0,00	-113,46
91911380003000000000	Deducao - MULTAS E JUROS DE MORA DO IPTU - ASPS	-67,93	0,00	-67,93
91911400001000000000	Deducao - MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - PROPRIO	-2.051,33	0,00	-2.051,33
91911400002000000000	Deducao - MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - MDE	-854,72	0,00	-854,72
91911400003000000000	Deducao - MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - ASPS	-512,85	0,00	-512,85
91913110001000000000	Deducao - MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - PROPRIO	-2.625,51	0,00	-2.625,51
91913110002000000000	Deducao - MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - MDE	-1.104,89	0,00	-1.104,89
91913110003000000000	Deducao - MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - ASPS	-659,90	0,00	-659,90
91913130001000000000	Deducao - MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - PROPRIO	-70,57	0,00	-70,57
91913130002000000000	Deducao - MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - MDE	-29,47	0,00	-29,47
91913130003000000000	Deducao - MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - ASPS	-17,70	0,00	-17,70
91931110001000000000	Deducao - RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - PROPRIO	-4.427,84	0,00	-4.427,84
91931110002000000000	Deducao - RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - MDE	-1.848,50	0,00	-1.848,50
91931110003000000000	Deducao - RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - ASPS	-1.108,46	0,00	-1.108,46
91931130001000000000	Deducao - RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - PROPRIO	-126,52	0,00	-126,52
91931130002000000000	Deducao - RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - MDE	-52,71	0,00	-52,71
91931130003000000000	Deducao - RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - ASPS	-31,52	0,00	-31,52
SUBTOTAL		69.240.496,09	0,00	69.240.496,09

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

17.310.124,02

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	2.858.969,42	0,00	2.858.969,42
20	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	3.054.529,93	0,00	3.054.529,93
20	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	232.826,16	0,00	232.826,16
20	DEDUÇÕES DA RECEITA TRIBUTÁRIA	-194.628,28	0,00	-194.628,28
20	DEDUÇÕES DAS RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	-0,20	0,00	-0,20
20	DEDUÇÕES DE OUTRAS RECEITAS CORRENTES	-4.003,75	0,00	-4.003,75
31	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	11.357.521,17	0,00	11.357.521,17
31	DEDUÇÕES DAS RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	-1.635,62	0,00	-1.635,62
TOTAL II		17.303.578,83	0,00	17.303.578,83

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

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	Administração Geral	3.887.732,67	0,00	3.887.732,67
20	Formação de Recursos Humanos	2.100,00	0,00	2.100,00
20	Ensino Fundamental	357.448,91	0,00	357.448,91
20	Educação Infantil	234.390,70	0,00	234.390,70
31	Administração Geral	1.225.271,77	0,00	1.225.271,77
31	Ensino Fundamental	20.957.169,42	0,00	20.957.169,42
31	Educação Infantil	51.138,40	0,00	51.138,40
SUBTOTAL I		26.715.251,87	0,00	26.715.251,87

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	7.808.353,61	0,00	7.808.353,61
	(-) Desp. Liq. com Rend. da MDE + FUNDEB	54.833,84	0,00	54.833,84
		% de Aplicação		Valor Aplicado
TOTAL III - Gastos Constitucionais com Educação (MDE + FUNDEB)		27,23		18.852.064,42

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				
17210102010000000000	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPACAO DOS MUNICIPIOS - COTA MENSAL - PROPRIO	12.624.446,46	0,00	12.624.446,46
17210102020000000000	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPACAO DOS	1.052.309,00	0,00	1.052.309,00



Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
	MUNICIPIOS - COTA MENSAL - MDE			
17210102040000000000	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPACAO DOS MUNICIPIOS - COTA MENSAL - ASPS	3.155.841,51	0,00	3.155.841,51
17210102060000000000	COTA-PARTE DO FPM - FUNDEB	4.208.148,87	0,00	4.208.148,87
17210105010000000000	COTA-PARTE DO ITR - PROPRIO	1.577.961,13	0,00	1.577.961,13
17210105020000000000	COTA-PARTE DO ITR - MDE	129.574,67	0,00	129.574,67
17210105030000000000	COTA-PARTE DO ITR - ASPS	388.723,16	0,00	388.723,16
17210105040000000000	COTA-PARTE DO ITR - FUNDEB	518.297,59	0,00	518.297,59
17213600010000000000	TRANSFERENCIA FINANCEIRA - L.C.N 87/96 - PROPRIO	115.126,62	0,00	115.126,62
17213600020000000000	TRANSFERENCIA FINANCEIRA - L.C.N 87/96 - MDE	9.593,92	0,00	9.593,92
17213600040000000000	TRANSFERENCIA FINANCEIRA - L.C.N 87/96 - ASPS	28.781,62	0,00	28.781,62
17213600050000000000	TRANSFERENCIA FINANCEIRA - L.C.N 87/96 - FUNDEB	38.375,54	0,00	38.375,54
17220101010000000000	COTA-PARTE DO ICMS - PROPRIO	17.015.646,98	0,00	17.015.646,98
17220101020000000000	COTA-PARTE DO ICMS - MDE	1.417.970,59	0,00	1.417.970,59
17220101040000000000	COTA-PARTE DO ICMS - ASPS	4.253.911,75	0,00	4.253.911,75
17220101050000000000	COTA-PARTE DO ICMS - FUNDEB	5.671.882,36	0,00	5.671.882,36
17220102010000000000	COTA-PARTE DO IPVA - PROPRIO	2.551.580,19	0,00	2.551.580,19
17220102020000000000	COTA-PARTE DO IPVA - MDE	212.631,80	0,00	212.631,80
17220102030000000000	COTA-PARTE DO IPVA - ASPS	637.895,18	0,00	637.895,18
17220102040000000000	COTA-PARTE DO IPVA - FUNDEB	850.526,95	0,00	850.526,95
17220104010000000000	COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - PROPRIO	210.869,45	0,00	210.869,45
17220104020000000000	COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - MDE	17.572,46	0,00	17.572,46
17220104040000000000	COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - ASPS	52.717,40	0,00	52.717,40
17220104050000000000	COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - FUNDEB	70.289,86	0,00	70.289,86
91722010201000000000	Deducao - COTA-PARTE DO IPVA - PROPRIO	-0,01	0,00	-0,01
91722010202000000000	Deducao - COTA-PARTE DO IPVA - MDE	-0,20	0,00	-0,20
91722010204000000000	Deducao - COTA-PARTE DO IPVA - FUNDEB	-1.635,62	0,00	-1.635,62
SUBTOTAL		56.809.039,23	0,00	56.809.039,23

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

11.361.807,85

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	11.357.521,17	0,00	11.357.521,17
31	DEDUÇÕES DAS RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	-1.635,62	0,00	-1.635,62
TOTAL II		11.355.885,55	0,00	11.355.885,55

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	Administração Geral	1.225.271,77	0,00	1.225.271,77
31	Ensino Fundamental	20.957.169,42	0,00	20.957.169,42
31	Educação Infantil	51.138,40	0,00	51.138,40
SUBTOTAL I		22.233.579,59	0,00	22.233.579,59

(-) Desp. Liq. com Recursos do PLUS do FUNDEB

7.808.353,61

0,00

7.808.353,61

(-) Desp. Liq. com Rend. do FUNDEB

54.833,84

0,00

54.833,84



51601032498878356

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



22/11/2016 - 14:11:25

PM DE SÃO GABRIEL

ORGÃO Nº: 58300

CNPJ: 88768080000170

01/01/2016 a 31/10/2016

	% de Aplicação	Valor Aplicado
TOTAL III - Gastos Constitucionais com FUNDEB	25,30	14.370.392,14

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				
13250102000000000000	RECEITA DE REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS DE RECURSOS VINCULADOS - FUNDEB	54.833,84	0,00	54.833,84
17240100010000000000	TRANSF.DE REC.FUNDEB 60%	11.498.543,29	0,00	11.498.543,29
17240100020000000000	TRANSF.REC.FUNDEB 40%	7.665.695,87	0,00	7.665.695,87
Total		19.219.073,00	0,00	19.219.073,00

Base da Receita - 60% do Retorno do FUNDEB **11.531.443,80**

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	17.069.714,01	0,00	17.069.714,01
31	Administração Geral	122.237,33	0,00	122.237,33
TOTAL		17.191.951,34	0,00	17.191.951,34

% de Aplicação **89,45**

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	19.492,75	0,00	19.492,75
Plus do FUNDEB - Exercício de 2015	7.742.947,98	0,00	7.742.947,98
TOTAL	7.762.440,73	0,00	7.762.440,73

Limite para Aplicação no 1º Trimestre do Exercício Seguinte: 5% **388.122,04**

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				
11120200010000000000	IPTU - PROPRIO	2.104.200,11	0,00	2.104.200,11
11120200020000000000	IPTU - MDE	876.814,98	0,00	876.814,98
11120200030000000000	IPTU - ASPS	526.069,22	0,00	526.069,22
11120431010100000000	IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - PROPRIO	929.961,44	0,00	929.961,44
11120431010200000000	IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - MDE	387.484,55	0,00	387.484,55
11120431010300000000	IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - ASPS	232.490,73	0,00	232.490,73
11120431020100000000	IRRF - ATIVO/INATIVO-LEGISLATIVO - PROPRIO	114.142,81	0,00	114.142,81



51601032498878356

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



22/11/2016 - 14:11:25

PM DE SÃO GABRIEL

ORGÃO Nº: 58300

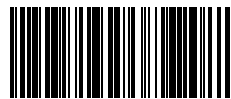
CNPJ: 88768080000170

01/01/2016 a 31/10/2016

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11120431020200000000	IRRF - ATIVO/INATIVO-LEGISLATIVO - MDE	47.559,50	0,00	47.559,50
11120431020300000000	IRRF - ATIVO/INATIVO-LEGISLATIVO - ASPS	28.535,70	0,00	28.535,70
11120800010000000000	ITBI - PRÓPRIO	1.467.710,95	0,00	1.467.710,95
11120800020000000000	ITBI - MDE	611.546,62	0,00	611.546,62
11120800030000000000	ITBI - ASPS	366.927,94	0,00	366.927,94
11130501010000000000	ISS - PRÓPRIO	2.243.068,06	0,00	2.243.068,06
11130501020000000000	ISS - MDE	935.563,77	0,00	935.563,77
11130501030000000000	ISS - ASPS	563.557,02	0,00	563.557,02
17210102010000000000	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPACAO DOS MUNICIPIOS - COTA MENSAL - PRÓPRIO	12.624.446,46	0,00	12.624.446,46
17210102020000000000	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPACAO DOS MUNICIPIOS - COTA MENSAL - MDE	1.052.309,00	0,00	1.052.309,00
17210102040000000000	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPACAO DOS MUNICIPIOS - COTA MENSAL - ASPS	3.155.841,51	0,00	3.155.841,51
17210102060000000000	COTA-PARTE DO FPM - FUNDEB	4.208.148,87	0,00	4.208.148,87
17210104010000000000	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPACAO DOS MUNICIPIOS - 1% COTA ENTREGUE NO MES DE JULHO - PRÓPRIO	515.705,93	0,00	515.705,93
17210104020000000000	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPACAO DOS MUNICIPIOS - 1% COTA ENTREGUE NO MES DE JULHO - MDE	214.877,49	0,00	214.877,49
17210104030000000000	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPACAO DOS MUNICIPIOS - 1% COTA ENTREGUE NO MES DE JULHO - ASPS	128.926,47	0,00	128.926,47
17210105010000000000	COTA-PARTE DO ITR - PRÓPRIO	1.577.961,13	0,00	1.577.961,13
17210105020000000000	COTA-PARTE DO ITR - MDE	129.574,67	0,00	129.574,67
17210105030000000000	COTA-PARTE DO ITR - ASPS	388.723,16	0,00	388.723,16
17210105040000000000	COTA-PARTE DO ITR - FUNDEB	518.297,59	0,00	518.297,59
17213600010000000000	TRANSFERENCIA FINANCEIRA - L.C.N 87/96 - PRÓPRIO	115.126,62	0,00	115.126,62
17213600020000000000	TRANSFERENCIA FINANCEIRA - L.C.N 87/96 - MDE	9.593,92	0,00	9.593,92
17213600040000000000	TRANSFERENCIA FINANCEIRA - L.C.N 87/96 - ASPS	28.781,62	0,00	28.781,62
17213600050000000000	TRANSFERENCIA FINANCEIRA - L.C.N 87/96 - FUNDEB	38.375,54	0,00	38.375,54
17220101010000000000	COTA-PARTE DO ICMS - PRÓPRIO	17.015.646,98	0,00	17.015.646,98
17220101020000000000	COTA-PARTE DO ICMS - MDE	1.417.970,59	0,00	1.417.970,59
17220101040000000000	COTA-PARTE DO ICMS - ASPS	4.253.911,75	0,00	4.253.911,75
17220101050000000000	COTA-PARTE DO ICMS - FUNDEB	5.671.882,36	0,00	5.671.882,36
17220102010000000000	COTA-PARTE DO IPVA - PRÓPRIO	2.551.580,19	0,00	2.551.580,19
17220102020000000000	COTA-PARTE DO IPVA - MDE	212.631,80	0,00	212.631,80
17220102030000000000	COTA-PARTE DO IPVA - ASPS	637.895,18	0,00	637.895,18
17220102040000000000	COTA-PARTE DO IPVA - FUNDEB	850.526,95	0,00	850.526,95
17220104010000000000	COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - PRÓPRIO	210.869,45	0,00	210.869,45
17220104020000000000	COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - MDE	17.572,46	0,00	17.572,46
17220104040000000000	COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - ASPS	52.717,40	0,00	52.717,40
17220104050000000000	COTA-PARTE DO IPI/EXPORTACAO - FUNDEB	70.289,86	0,00	70.289,86
19113800010000000000	MULTAS E JUROS DE MORA DO IPTU - PRÓPRIO	15.325,03	0,00	15.325,03
19113800020000000000	MULTAS E JUROS DE MORA DO IPTU - MDE	6.422,53	0,00	6.422,53
19113800030000000000	MULTAS E JUROS DE MORA DO IPTU - ASPS	3.844,56	0,00	3.844,56
19114000010000000000	MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - PRÓPRIO	7.213,13	0,00	7.213,13
19114000020000000000	MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - MDE	3.012,18	0,00	3.012,18
19114000030000000000	MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - ASPS	1.810,49	0,00	1.810,49
19131100010000000000	MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU -	158.709,02	0,00	158.709,02



Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
	PROPRIO			
19131100020000000000	MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - MDE	66.209,89	0,00	66.209,89
19131100030000000000	MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - ASPS	39.699,96	0,00	39.699,96
19131300010000000000	MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - PROPRIO	12.797,15	0,00	12.797,15
19131300020000000000	MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - MDE	5.334,42	0,00	5.334,42
19131300030000000000	MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - ASPS	3.199,96	0,00	3.199,96
19311100010000000000	RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - PROPRIO	331.835,39	0,00	331.835,39
19311100020000000000	RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - MDE	138.348,68	0,00	138.348,68
19311100030000000000	RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - ASPS	82.984,90	0,00	82.984,90
19311300010000000000	RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - PROPRIO	32.391,92	0,00	32.391,92
19311300020000000000	RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - MDE	13.498,46	0,00	13.498,46
19311300030000000000	RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - ASPS	8.098,70	0,00	8.098,70
91112020001000000000	Deducao - IPTU - PROPRIO	-445.226,55	0,00	-445.226,55
91112020002000000000	Deducao - IPTU - MDE	-185.534,72	0,00	-185.534,72
91112020003000000000	Deducao - IPTU - ASPS	-111.312,71	0,00	-111.312,71
91112043101010000000	Deducao - IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - PROPRIO	-763,09	0,00	-763,09
91112043101020000000	Deducao - IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - MDE	-317,96	0,00	-317,96
91112043101030000000	Deducao - IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - ASPS	-190,77	0,00	-190,77
91112080001000000000	Deducao - ITBI - PROPRIO	-16.303,48	0,00	-16.303,48
91112080002000000000	Deducao - ITBI - MDE	-6.793,08	0,00	-6.793,08
91112080003000000000	Deducao - ITBI - ASPS	-4.075,91	0,00	-4.075,91
91113050101000000000	Deducao - ISS - PROPRIO	-4.757,97	0,00	-4.757,97
91113050102000000000	Deducao - ISS - MDE	-1.982,52	0,00	-1.982,52
91113050103000000000	Deducao - ISS - ASPS	-1.189,51	0,00	-1.189,51
91722010201000000000	Deducao - COTA-PARTE DO IPVA - PROPRIO	-0,01	0,00	-0,01
91722010202000000000	Deducao - COTA-PARTE DO IPVA - MDE	-0,20	0,00	-0,20
91722010204000000000	Deducao - COTA-PARTE DO IPVA - FUNDEB	-1.635,62	0,00	-1.635,62
91911380001000000000	Deducao - MULTAS E JUROS DE MORA DO IPTU - PROPRIO	-270,65	0,00	-270,65
91911380002000000000	Deducao - MULTAS E JUROS DE MORA DO IPTU - MDE	-113,46	0,00	-113,46
91911380003000000000	Deducao - MULTAS E JUROS DE MORA DO IPTU - ASPS	-67,93	0,00	-67,93
91911400001000000000	Deducao - MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - PROPRIO	-2.051,33	0,00	-2.051,33
91911400002000000000	Deducao - MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - MDE	-854,72	0,00	-854,72
91911400003000000000	Deducao - MULTAS E JUROS DE MORA DO ISS - ASPS	-512,85	0,00	-512,85
91913110001000000000	Deducao - MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - PROPRIO	-2.625,51	0,00	-2.625,51
91913110002000000000	Deducao - MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - MDE	-1.104,89	0,00	-1.104,89
91913110003000000000	Deducao - MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - ASPS	-659,90	0,00	-659,90
91913130001000000000	Deducao - MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - PROPRIO	-70,57	0,00	-70,57
91913130002000000000	Deducao - MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - MDE	-29,47	0,00	-29,47
91913130003000000000	Deducao - MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - ASPS	-17,70	0,00	-17,70



Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
91931110001000000000	Deducao - RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - PROPRIO	-4.427,84	0,00	-4.427,84
91931110002000000000	Deducao - RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - MDE	-1.848,50	0,00	-1.848,50
91931110003000000000	Deducao - RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU - ASPS	-1.108,46	0,00	-1.108,46
91931130001000000000	Deducao - RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - PROPRIO	-126,52	0,00	-126,52
91931130002000000000	Deducao - RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - MDE	-52,71	0,00	-52,71
91931130003000000000	Deducao - RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS - ASPS	-31,52	0,00	-31,52
SUBTOTAL I		69.240.496,09	0,00	69.240.496,09

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

10.386.074,41

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	1.717.580,61	0,00	1.717.580,61
40	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	8.646.797,09	0,00	8.646.797,09
40	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	136.438,61	0,00	136.438,61
40	DEDUÇÕES DA RECEITA TRIBUTÁRIA	-116.768,90	0,00	-116.768,90
40	DEDUÇÕES DE OUTRAS RECEITAS CORRENTES	-2.380,66	0,00	-2.380,66
TOTAL II		10.381.666,75	0,00	10.381.666,75

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

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

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
40	Administração Geral	5.954.041,24	0,00	5.954.041,24
40	Atenção Básica	4.398.230,35	0,00	4.398.230,35
40	Suporte Profilático e Terapêutico	1.105.081,54	0,00	1.105.081,54
SUBTOTAL I		11.457.353,13	0,00	11.457.353,13

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

		682,86	0,00	682,86
SUBTOTAL III		682,86	0,00	682,86

TOTAL IV - Gastos Constitucionais com Saúde (ASPS)	% de Aplicação	16,55		Valor Aplicado 11.456.670,27
---	----------------	--------------	--	---

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
SUBFUNC.TXT	SFU_09	0	0		A(s) subfunção(ões) da(s) linha(s) 71, 72, 73, 74, 183, 184, 185, 186, 295, 296, 297, 298, 407, 408, 409, 410, 519, 520, 521, 522, 631, 632, 633, 634, 743, 744, 745, 746, 855, 856, 857, 858, 967, 968, 969, 970, 1079, 1080, 1081, 1082, 1191, 1192, 1193, 1194, 1303, 1304, 1305, 1306, 1415, 1416, 1417, 1418, 1527, 1528, 1529, 1530, 1639, 1640, 1641 e 1642 difere(m) da Portaria MOG nº42/1999. Verifique tabela de subfunções na "ajuda" do PAD.
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%
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	3 % dos campos "código da conta corrente" foram preenchidos com zeros

4.2 Avisos Justificados pela Entidade

Descrição: SFU_09 - A(s) subfunção(ões) da(s) linha(s) 71, 72, 73, 74, 183, 184, 185, 186, 295, 296, 297, 298, 407, 408, 409, 410, 519, 520, 521, 522, 631, 632, 633, 634, 743, 744, 745, 746, 855, 856, 857, 858, 967, 968, 969, 970, 1079, 1080, 1081, 1082, 1191, 1192, 1193, 1194, 1303, 1304, 1305, 1306, 1415, 1416, 1417, 1418, 1527, 1528, 1529, 1530, 1639, 1640, 1641 e 1642 difere(m) da Portaria MOG nº42/1999. Verifique tabela de subfunções na "ajuda" do PAD.

Justificativa: As subfunções elencadas referem-se à Portaria SOF 67 de 20/07/2012 que altera a Portaria MOG 42/99.

5. Informações Referentes à Gestão Fiscal

5.1 Transparência da Gestão Fiscal

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

Período	Tipo	Data	Forma Publicação
1º Bimestre	Mural	29/03/2016	PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO GABRIEL
	Jornal	29/03/2016	O IMPARCIAL
	Internet	29/03/2016	http://www.saogabriel.rs.gov.br
2º Bimestre	Mural	24/05/2016	PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO GABRIEL
	Jornal	24/05/2016	O IMPARCIAL
	Internet	24/05/2016	http://www.saogabriel.rs.gov.br
3º Bimestre	Mural	20/07/2016	PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO GABRIEL
	Jornal	20/07/2016	O IMPARCIAL
	Internet	20/07/2016	http://www.saogabriel.rs.gov.br
4º Bimestre	Mural	29/09/2016	PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO GABRIEL
	Jornal	29/09/2016	O IMPARCIAL
	Internet	29/09/2016	http://www.saogabriel.rs.gov.br
5º Bimestre	Mural	24/11/2016	PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO GABRIEL
	Jornal	24/11/2016	O IMPARCIAL
	Internet	24/11/2016	http://www.saogabriel.rs.gov.br

5.1.3 Data e Local das Audiências Públicas

Período	Data	Local
3º Quadrimestre/2015	16/02/2016	CAMARA MUNICIPAL DE VEREADORES
1º Quadrimestre/2016	24/05/2016	CAMARA MUNICIPAL DE VEREADORES
2º Quadrimestre/2016	30/09/2016	CAMARA MUNICIPAL DE VEREADORES

5.1.4 Disponibilização das Informações na Internet, em tempo real

Data	Endereço Eletrônico
27/05/2011	http://www.saogabriel.rs.gov.br

Não foram inseridas observações.

5.3 Metas de Arrecadação

**RECEITAS CORRENTES**

	META	REALIZADA
1º Bimestre	21.942.546,70	24.773.824,09
2º Bimestre	21.942.546,70	21.948.538,54
3º Bimestre	21.942.546,70	21.239.800,53
4º Bimestre	21.942.546,70	20.788.144,96
5º Bimestre	21.942.546,70	19.078.164,13
6º Bimestre	21.942.546,19	0,00
TOTAL	131.655.279,69	107.828.472,25

RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS

	META	REALIZADA
TOTAL	0,00	0,00

RECEITAS DE CAPITAL

	META	REALIZADA
1º Bimestre	9.167.403,22	425,75
2º Bimestre	9.167.403,22	311.204,20
3º Bimestre	9.167.403,22	34.540,94
4º Bimestre	9.167.403,22	357.849,05
5º Bimestre	9.167.403,22	288.769,03
6º Bimestre	9.167.403,22	0,00
TOTAL	55.004.419,32	992.788,97

RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS

	META	REALIZADA
TOTAL	0,00	0,00

DEDUÇÕES DA RECEITA

	META	REALIZADA
1º Bimestre	-2.445.727,81	-3.581.465,43
2º Bimestre	-2.445.727,81	-2.080.736,05
3º Bimestre	-2.445.727,81	-2.381.994,68
4º Bimestre	-2.445.727,81	-2.055.838,20
5º Bimestre	-2.445.727,81	-2.254.637,23
6º Bimestre	-2.445.727,75	0,00
TOTAL	-14.674.366,80	-12.354.671,59

TOTAL DA RECEITA**171.985.332,21** **96.466.589,63****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.



51601032498878356

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



22/11/2016 - 14:11:25

PM DE SÃO GABRIEL

ORGÃO Nº: 58300

CNPJ: 88768080000170

01/01/2016 a 31/10/2016

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: Roque Montagner

CPF: 5923220091

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.

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.

INFORMAMOS QUE EXISTEM DIVERGÊNCIAS ENTRE OS SALDOS DO PATRIMÔNIO X CONTABILIDADE, OS QUAIS JÁ ESTÃO SENDO APURADOS PARA AJUSTE JUNTO À EMPRESA DE INFORMÁTICA, DUETO TECNOLOGIA.



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



51601032498878356

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



22/11/2016 - 14:11:25

PM DE SÃO GABRIEL

ORGÃO Nº: 58300

CNPJ: 88768080000170

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.

SÃO GABRIEL, 22 de Novembro de 2016

LIDIANE PUNTEL FACCO

Contabilista

ROQUE MONTAGNER

Prefeito Municipal