



| 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: 92457217000143

Período: 01/01/2018 a 31/10/2018 - 5º Bimestre

Prefeitura: PM DE SILVEIRA MARTINS

Logradouro: Rua 21 de Abril

nr: 163 compl:

Telefone: (55) 3224-4800

HomePage: www.silveiramartins.rs.gov.br

E-Mail: administracao@silveiramartins.rs.gov.br

Prefeito Municipal: FERNANDO LUIZ CORDERO

Contabilista: RAFAEL SEVERO PEDROLLO

Número do CRC: 081169/O-2

1.2 Prestadora de Serviços de Informática

Não Possui Prestadora de Serviços de Informática

Nome: DUETO TECNOLOGIA LTDA

CNPJ: 04311157000199

Telefone: (51)21182200

Responsável: RAFAEL SEBEN

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 |
|----------------|--|
| 1509149000163 | CONSORCIO DE DESENVOLVIMENTO SUSTENTAVEL DA QUARTA COLONIA |
| 94446804000162 | CONSORCIO INTERMUNICIPAL DA REGIÃO CENTRO DO ESTADO/RS |

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



51801034228813162

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



23/11/2018 - 14:20:42

PM DE SILVEIRA MARTINS

ORGÃO Nº: 71800

CNPJ: 92457217000143

01/01/2018 a 31/10/2018

2.1 Contas de Receita

2.1.1 Resumo por Grupos

| ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA | ORÇADA | REALIZADA |
|---|----------------------|----------------------|
| RECEITAS CORRENTES | | |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 785.000,00 | 1.034.963,32 |
| Contribuições | 591.000,00 | 440.109,46 |
| Receita Patrimonial | 1.653.639,25 | 1.235.701,72 |
| Receita de Serviços | 115.000,00 | 6.322,02 |
| Transferências Correntes | 14.639.047,03 | 10.591.653,47 |
| Outras Receitas Correntes | 92.000,00 | 48.632,99 |
| SOMA DAS RECEITAS CORRENTES | 17.875.686,28 | 13.357.382,98 |
| RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | | |
| Contribuições | 1.334.100,00 | 927.197,20 |
| SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | 1.334.100,00 | 927.197,20 |
| RECEITAS DE CAPITAL | | |
| Alienação de Bens | 8.500,00 | 0,00 |
| Transferências de Capital | 0,00 | 99.930,00 |
| SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL | 8.500,00 | 99.930,00 |
| RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | | |
| SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | 0,00 | 0,00 |
| DEDUÇÕES DE RECEITA | -2.374.600,00 | -1.868.608,64 |
| TOTAL DAS RECEITAS | 16.843.686,28 | 12.515.901,54 |

2.2 Contas de Despesa

2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

| DISCRIMINAÇÃO | VALOR |
|------------------------------------|----------------------|
| Dotação Inicial | 16.285.686,28 |
| Atualização Monetária | 0,00 |
| Créditos Suplementares | 1.534.763,94 |
| Créditos Especiais | 1.310.637,32 |
| Créditos Extraordinários | 0,00 |
| Redução de Dotações | 912.907,16 |
| DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES | 18.218.180,38 |
| DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL | VALOR |
| PODER EXECUTIVO | |
| Empenhado | 11.707.414,50 |
| Liquidado | 10.074.940,49 |
| Pago | 9.737.411,04 |
| SALDO A LIQUIDAR | 1.632.474,01 |
| SALDO A PAGAR | 337.529,45 |



51801034228813162

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



23/11/2018 - 14:20:42

PM DE SILVEIRA MARTINS

ORGÃO Nº: 71800

CNPJ: 92457217000143

01/01/2018 a 31/10/2018

DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES

| | VALOR |
|---|------------------|
| Empenhado | 2.284.955,20 |
| Liquidado | 2.280.230,64 |
| Pago | 2.199.006,32 |
| SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO | 4.724,56 |
| SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO | 81.224,32 |

2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

ORIGEM DO RECURSO

| | |
|--|--------------|
| Superávit Financeiro | 745.636,99 |
| Excesso de Arrecadação | 1.181.857,11 |
| Suplementações Orçamentárias na mesma entidade | 912.907,16 |
| Reduções Orçamentárias na mesma entidade | 912.907,16 |
| Suplementações Orçamentárias entre entidades | 5.000,00 |

2.3 Contas de Verificação

2.3.1 Resumo por Grupos

| | Saldo Inicial | Saldo Final |
|--|----------------|----------------|
| ATIVO CIRCULANTE | 16.769.625,43D | 18.309.333,91D |
| ATIVO NAO CIRCULANTE | 7.736.878,78D | 8.096.592,37D |
| PASSIVO CIRCULANTE | 364.463,69C | 465.829,14C |
| PASSIVO NAO-CIRCULANTE | 12.220.988,80C | 14.084.537,56C |
| PATRIMONIO LIQUIDO | 11.921.051,72C | 11.921.051,72C |
| PESSOAL E ENCARGOS | 0,00 | 5.822.696,77D |
| BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS | 0,00 | 1.304.430,31D |
| USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO | 0,00 | 3.122.560,44D |
| VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS | 0,00 | 0,00 |
| TRANSFERENCIAS E DELEGACOES CONCEDIDAS | 0,00 | 2.105.204,36D |
| DESVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORACAO DE PASSIVOS | 0,00 | 20.542,81D |
| TRIBUTARIAS | 0,00 | 126.639,86D |
| CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS, DOS PRODUTOS VENDIDOS E DOS SERVICOS PRESTADOS | 0,00 | 0,00 |
| OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | 0,00 | 1.954.113,17D |
| IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA | 0,00 | 876.639,72C |
| CONTRIBUICOES | 0,00 | 1.367.306,66C |
| EXPLORACAO E VENDA DE BENS, SERVICOS E DIREITOS | 0,00 | 13.826,91C |
| VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS | 0,00 | 1.106.753,89C |
| TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS | 0,00 | 10.691.583,47C |
| VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORACAO DE PASSIVOS | 0,00 | 117.852,40C |
| OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | 0,00 | 216.732,53C |
| PLANEJAMENTO APROVADO | 0,00 | 0,00 |
| ORCAMENTO APROVADO | 0,00 | 46.769.281,16D |
| INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR | 1.020.725,49D | 1.020.725,49D |
| EXECUCAO DO PLANEJAMENTO | 0,00 | 0,00 |
| EXECUCAO DO ORCAMENTO | 0,00 | 46.769.281,16C |
| EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR | 1.020.725,49C | 1.020.725,49C |



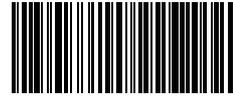
| | Saldo Inicial | Saldo Final |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| ATOS POTENCIAIS | 0,00 | 73.013,48D |
| ADMINISTRACAO FINANCEIRA | 16.261.625,94D | 29.795.200,30D |
| DIVIDA ATIVA | 688.016,96D | 1.229.800,76D |
| RISCOS FISCAIS | 0,00 | 0,00 |
| CONSORCIOS PUBLICOS | 0,00 | 73.586,08D |
| CUSTOS | 0,00 | 0,00 |
| OUTROS CONTROLES | 60,00D | 12.256,00D |
| EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS | 0,00 | 73.013,48C |
| EXECUCAO DA ADMINISTRACAO FINANCEIRA | 16.261.625,94C | 29.795.200,30C |
| EXECUCAO DA DIVIDA ATIVA | 688.016,96C | 1.229.800,76C |
| EXECUCAO DOS RISCOS FISCAIS | 0,00 | 0,00 |
| EXECUCAO DOS CONSORCIOS PUBLICOS | 0,00 | 73.586,08C |
| APURACAO DE CUSTOS | 0,00 | 0,00 |
| OUTROS CONTROLES | 60,00C | 12.256,00C |

2.3.3 Disponibilidade Financeira

| | Saldo Inicial | Saldo Final |
|------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| PODER EXECUTIVO | | |
| Caixa | 0,00 | 0,00 |
| Bancos Conta Movimento | 316.021,05D | 60.058,95D |
| Bancos Conta Aplicação | 1.928.375,62D | 2.435.377,84D |
| Outros | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL PODER EXECUTIVO | 2.244.396,67D | 2.495.436,79D |
| RPPS | | |
| Caixa | 0,00 | 0,00 |
| Bancos Conta Movimento | 7.298,19D | 9.867,39D |
| Bancos Conta Aplicação | 14.009.931,08D | 15.064.723,20D |
| Outros | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL RPPS | 14.017.229,27D | 15.074.590,59D |
| OUTROS | | |
| 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 | 16.261.625,94D | 17.570.027,38D |

2.5 Valores do Exercício Anterior

| CONTAS DE DESPESA | Empenhado | Liquidado | Pago |
|-------------------|--------------|--------------|--------------|
| 1º Bimestre | 3.241.962,06 | 1.433.472,57 | 1.277.941,94 |
| 2º Bimestre | 1.540.602,50 | 1.701.589,08 | 1.704.260,28 |
| 3º Bimestre | 1.824.013,95 | 2.064.875,69 | 1.979.831,16 |
| 4º Bimestre | 1.610.076,63 | 1.874.161,93 | 1.833.777,53 |
| 5º Bimestre | 2.132.684,06 | 2.103.225,01 | 1.835.594,61 |
| 6º Bimestre | 1.965.521,83 | 2.442.287,06 | 2.665.776,82 |



51801034228813162

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



23/11/2018 - 14:20:42

PM DE SILVEIRA MARTINS

ORGÃO Nº: 71800

CNPJ: 92457217000143

01/01/2018 a 31/10/2018

| CONTAS DE RECEITA | Orçado | Realizado |
|--|----------------------|----------------------|
| RECEITAS CORRENTES | 16.511.720,00 | 15.410.767,77 |
| RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIA | 1.210.000,00 | 1.082.682,02 |
| RECEITAS DE CAPITAL | 10.200,00 | 197.560,00 |
| RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIA | 0,00 | 0,00 |
| DEDUÇÕES DA RECEITA | Orçado | Realizado |
| DEDUCOES | -2.379.420,00 | -1.999.845,45 |
| TOTAL CONTAS DE RECEITA | 15.352.500,00 | 14.691.164,34 |

2.6 Certidão de Decisão - Título Executivo do TCE-RS

Contas Patrimoniais

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------------------------|---|----------------|-----------------|----------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA | | | | |
| 121219899010000 | INSCRICAO DE CERTIDAO DE DECISAO - TITULO EXECUTIVO DO TCE/RS | 20,48 | 0,00 | 20,48 |
| TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS | | 20,48 | 0,00 | 20,48 |

Contas de Receita

| Cod. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|------------------------------------|--|----------------|-----------------|----------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA | | | | |
| 19229911010000000000 | Restituicoes Determinadas pelo TCE - Principal | 915,15 | 0,00 | 915,15 |
| TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA | | 915,15 | 0,00 | 915,15 |

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

em parcelamento

3. Índices Constitucionais

3.2 Índices Constitucionais Referentes à Educação (MDE+FUNDEB)

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

| Cód. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|----------------------|---|----------------|-----------------|----------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA | | | | |
| 11130311010100000000 | IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - PROPRIO | 156.521,02 | 0,00 | 156.521,02 |
| 11130311010200000000 | IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - MDE | 65.193,23 | 0,00 | 65.193,23 |
| 11130311010300000000 | IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas- ASPS | 39.153,88 | 0,00 | 39.153,88 |
| 11130311020100000000 | IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - PROPRIO | 307,33 | 0,00 | 307,33 |



51801034228813162

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



23/11/2018 - 14:20:42

PM DE SILVEIRA MARTINS

ORGÃO Nº: 71800

CNPJ: 92457217000143

01/01/2018 a 31/10/2018

| Cód. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|----------------------|--|----------------|-----------------|----------------|
| 11130311020200000000 | IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - MDE | 128,05 | 0,00 | 128,05 |
| 11130311020300000000 | IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - ASPS | 76,83 | 0,00 | 76,83 |
| 11180111010000000000 | IPTU - Principal - PROPRIO | 111.797,96 | 0,00 | 111.797,96 |
| 11180111020000000000 | IPTU - Principal - MDE | 46.585,93 | 0,00 | 46.585,93 |
| 11180111030000000000 | IPTU - Principal - ASPS | 27.950,62 | 0,00 | 27.950,62 |
| 11180112010000000000 | IPTU - Multas e Juros - PROPRIO | 504,39 | 0,00 | 504,39 |
| 11180112020000000000 | IPTU - Multas e Juros - MDE | 211,39 | 0,00 | 211,39 |
| 11180112030000000000 | IPTU - Multas e Juros - ASPS | 126,53 | 0,00 | 126,53 |
| 11180113010000000000 | IPTU - Divida Ativa - PROPRIO | 56.572,70 | 0,00 | 56.572,70 |
| 11180113020000000000 | IPTU - Divida Ativa - MDE | 23.577,47 | 0,00 | 23.577,47 |
| 11180113030000000000 | IPTU - Divida Ativa - ASPS | 14.145,11 | 0,00 | 14.145,11 |
| 11180114010000000000 | IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - PROPRIO | 48.262,00 | 0,00 | 48.262,00 |
| 11180114020000000000 | IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - MDE | 20.115,47 | 0,00 | 20.115,47 |
| 11180114030000000000 | IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - ASPS | 12.068,75 | 0,00 | 12.068,75 |
| 11180141010000000000 | ITBI - Principal - PROPRIO | 44.973,14 | 0,00 | 44.973,14 |
| 11180141020000000000 | ITBI - Principal - MDE | 18.738,81 | 0,00 | 18.738,81 |
| 11180141030000000000 | ITBI - Principal - ASPS | 11.243,29 | 0,00 | 11.243,29 |
| 11180231010000000000 | ISS - Principal - PROPRIO | 134.653,21 | 0,00 | 134.653,21 |
| 11180231020000000000 | ISS - Principal - MDE | 56.107,01 | 0,00 | 56.107,01 |
| 11180231030000000000 | ISS - Principal - ASPS | 33.663,84 | 0,00 | 33.663,84 |
| 11180232010000000000 | ISS - Multas e Juros - PROPRIO | 602,55 | 0,00 | 602,55 |
| 11180232020000000000 | ISS - Multas e Juros - MDE | 252,22 | 0,00 | 252,22 |
| 11180232030000000000 | ISS - Multas e Juros - ASPS | 151,54 | 0,00 | 151,54 |
| 11180233010000000000 | ISS - Divida Ativa - PROPRIO | 6.403,83 | 0,00 | 6.403,83 |
| 11180233020000000000 | ISS - Divida Ativa - MDE | 2.668,74 | 0,00 | 2.668,74 |
| 11180233030000000000 | ISS - Divida Ativa - ASPS | 1.601,17 | 0,00 | 1.601,17 |
| 11180234010000000000 | ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - PROPRIO | 1.890,28 | 0,00 | 1.890,28 |
| 11180234020000000000 | ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - MDE | 788,21 | 0,00 | 788,21 |
| 11180234030000000000 | ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - ASPS | 472,68 | 0,00 | 472,68 |
| 17180121010000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - PROPRIO | 3.611.772,50 | 0,00 | 3.611.772,50 |
| 17180121020000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - MDE | 300.981,06 | 0,00 | 300.981,06 |
| 17180121030000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - ASPS | 902.942,69 | 0,00 | 902.942,69 |
| 17180121040000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - FUNDEB | 1.163.170,33 | 0,00 | 1.163.170,33 |
| 17180141010000000000 | Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal - PROPRIO | 192.743,73 | 0,00 | 192.743,73 |
| 17180141020000000000 | Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal - MDE | 80.309,89 | 0,00 | 80.309,89 |
| 17180141030000000000 | Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal - ASPS | 48.185,94 | 0,00 | 48.185,94 |
| 17180151010000000000 | Cota-Parte do ITR - Principal - PROPRIO | 3.557,37 | 0,00 | 3.557,37 |
| 17180151020000000000 | Cota-Parte do ITR - Principal - MDE | 296,51 | 0,00 | 296,51 |
| 17180151030000000000 | Cota-Parte do ITR - Principal - ASPS | 889,24 | 0,00 | 889,24 |
| 17180151040000000000 | Cota-Parte do ITR - Principal - FUNDEB | 1.185,69 | 0,00 | 1.185,69 |
| 17180611010000000000 | Transferencia Financeira do ICMS - Desoneracao - L.C. No 87/96 - Principal - PROPRIO | 7.104,05 | 0,00 | 7.104,05 |
| 17180611020000000000 | Transferencia Financeira do ICMS - Desoneracao - L.C. No 87/96 - Principal - MDE | 592,05 | 0,00 | 592,05 |
| 17180611030000000000 | Transferencia Financeira do ICMS - Desoneracao - L.C. No 87/96 - Principal - ASPS | 1.775,90 | 0,00 | 1.775,90 |



51801034228813162

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



23/11/2018 - 14:20:42

PM DE SILVEIRA MARTINS

ORGÃO Nº: 71800

CNPJ: 92457217000143

01/01/2018 a 31/10/2018

| Cód. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|---|---|---------------------|-----------------|---------------------|
| 17180611040000000000 | Transferencia Financeira do ICMS - Desoneracao - L.C. No 87/96 - Principal - FUNDEB | 2.367,90 | 0,00 | 2.367,90 |
| 17280111010000000000 | Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO | 1.214.532,33 | 0,00 | 1.214.532,33 |
| 17280111020000000000 | Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE | 101.210,76 | 0,00 | 101.210,76 |
| 17280111030000000000 | Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS | 303.633,55 | 0,00 | 303.633,55 |
| 17280111040000000000 | Cota-Parte do ICMS - Principal - FUNDEB | 402.455,22 | 0,00 | 402.455,22 |
| 17280121010000000000 | Cota-Parte do IPVA - Principal - PROPRIO | 176.988,82 | 0,00 | 176.988,82 |
| 17280121020000000000 | Cota-Parte do IPVA - Principal - MDE | 14.918,61 | 0,00 | 14.918,61 |
| 17280121030000000000 | Cota-Parte do IPVA - Principal - ASPS | 44.170,10 | 0,00 | 44.170,10 |
| 17280121040000000000 | Cota-Parte do IPVA - Principal - FUNDEB | 58.927,58 | 0,00 | 58.927,58 |
| 17280131010000000000 | Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - PROPRIO | 18.653,84 | 0,00 | 18.653,84 |
| 17280131020000000000 | Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - MDE | 1.618,92 | 0,00 | 1.618,92 |
| 17280131030000000000 | Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - ASPS | 4.599,13 | 0,00 | 4.599,13 |
| 17280131040000000000 | Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - FUNDEB | 6.218,16 | 0,00 | 6.218,16 |
| 91118011101000000000 | Deducao - IPTU - Principal - PROPRIO | -11.850,81 | 0,00 | -11.850,81 |
| 91118011102000000000 | Deducao - IPTU - Principal - MDE | -4.938,05 | 0,00 | -4.938,05 |
| 91118011103000000000 | Deducao - IPTU - Principal - ASPS | -2.962,63 | 0,00 | -2.962,63 |
| 91118011201000000000 | Deducao - IPTU - Multas e Juros - PROPRIO | -2,26 | 0,00 | -2,26 |
| 91118011202000000000 | Deducao - IPTU - Multas e Juros - MDE | -0,94 | 0,00 | -0,94 |
| 91118011203000000000 | Deducao - IPTU - Multas e Juros - ASPS | -0,57 | 0,00 | -0,57 |
| 91118011401000000000 | Deducao - IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - PROPRIO | -0,18 | 0,00 | -0,18 |
| SUBTOTAL | | 9.583.555,61 | 0,00 | 9.583.555,61 |
| TOTAL I - Base Receita Educação (MDE + FUNDEB) - 25% da Receita Ajustada | | | | 2.395.888,90 |

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 | 234.366,53 | 0,00 | 234.366,53 |
| 20 | TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | 499.927,80 | 0,00 | 499.927,80 |
| 20 | DEDUÇÕES DA RECEITA TRIBUTÁRIA | -4.938,99 | 0,00 | -4.938,99 |
| 31 | TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | 1.634.324,88 | 0,00 | 1.634.324,88 |
| TOTAL II | | 2.363.680,22 | 0,00 | 2.363.680,22 |

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 | Ensino Fundamental | 899.849,37 | 0,00 | 899.849,37 |
| 20 | Educação Infantil | 562,86 | 0,00 | 562,86 |
| 31 | Ensino Fundamental | 726.985,38 | 0,00 | 726.985,38 |
| 31 | Educação Infantil | 178.986,17 | 0,00 | 178.986,17 |
| SUBTOTAL I | | 1.806.383,78 | 0,00 | 1.806.383,78 |

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 |



51801034228813162

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



23/11/2018 - 14:20:42

PM DE SILVEIRA MARTINS

ORGÃO Nº: 71800

CNPJ: 92457217000143

01/01/2018 a 31/10/2018

| | | | |
|---|----------------|------|---------------------|
| (+) Perda com o FUNDEB | 695.543,24 | 0,00 | 695.543,24 |
| (-) Desp. Liq. com Rend. da MDE + FUNDEB | 1.712,07 | 0,00 | 1.712,07 |
| | % de Aplicação | | Valor Aplicado |
| TOTAL III - Gastos Constitucionais com Educação (MDE + FUNDEB) | 26,09 | | 2.500.214,95 |

3.2.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Educação

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

3.3 Índices Constitucionais Referentes ao FUNDEB

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

| Cód. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|---------------------------|--|---------------------|-----------------|---------------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA | | | | |
| 17180121010000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - PROPRIO | 3.611.772,50 | 0,00 | 3.611.772,50 |
| 17180121020000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - MDE | 300.981,06 | 0,00 | 300.981,06 |
| 17180121030000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - ASPS | 902.942,69 | 0,00 | 902.942,69 |
| 17180121040000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - FUNDEB | 1.163.170,33 | 0,00 | 1.163.170,33 |
| 17180151010000000000 | Cota-Parte do ITR - Principal - PROPRIO | 3.557,37 | 0,00 | 3.557,37 |
| 17180151020000000000 | Cota-Parte do ITR - Principal - MDE | 296,51 | 0,00 | 296,51 |
| 17180151030000000000 | Cota-Parte do ITR - Principal - ASPS | 889,24 | 0,00 | 889,24 |
| 17180151040000000000 | Cota-Parte do ITR - Principal - FUNDEB | 1.185,69 | 0,00 | 1.185,69 |
| 17180611010000000000 | Transferencia Financeira do ICMS - Desoneracao - L.C. No 87/96 - Principal - PROPRIO | 7.104,05 | 0,00 | 7.104,05 |
| 17180611020000000000 | Transferencia Financeira do ICMS - Desoneracao - L.C. No 87/96 - Principal - MDE | 592,05 | 0,00 | 592,05 |
| 17180611030000000000 | Transferencia Financeira do ICMS - Desoneracao - L.C. No 87/96 - Principal - ASPS | 1.775,90 | 0,00 | 1.775,90 |
| 17180611040000000000 | Transferencia Financeira do ICMS - Desoneracao - L.C. No 87/96 - Principal - FUNDEB | 2.367,90 | 0,00 | 2.367,90 |
| 17280111010000000000 | Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO | 1.214.532,33 | 0,00 | 1.214.532,33 |
| 17280111020000000000 | Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE | 101.210,76 | 0,00 | 101.210,76 |
| 17280111030000000000 | Cota-Parte do ICMS - Principal - ASPS | 303.633,55 | 0,00 | 303.633,55 |
| 17280111040000000000 | Cota-Parte do ICMS - Principal - FUNDEB | 402.455,22 | 0,00 | 402.455,22 |
| 17280121010000000000 | Cota-Parte do IPVA - Principal - PROPRIO | 176.988,82 | 0,00 | 176.988,82 |
| 17280121020000000000 | Cota-Parte do IPVA - Principal - MDE | 14.918,61 | 0,00 | 14.918,61 |
| 17280121030000000000 | Cota-Parte do IPVA - Principal - ASPS | 44.170,10 | 0,00 | 44.170,10 |
| 17280121040000000000 | Cota-Parte do IPVA - Principal - FUNDEB | 58.927,58 | 0,00 | 58.927,58 |
| 17280131010000000000 | Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - PROPRIO | 18.653,84 | 0,00 | 18.653,84 |
| 17280131020000000000 | Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - MDE | 1.618,92 | 0,00 | 1.618,92 |
| 17280131030000000000 | Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - ASPS | 4.599,13 | 0,00 | 4.599,13 |
| 17280131040000000000 | Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - FUNDEB | 6.218,16 | 0,00 | 6.218,16 |
| SUBTOTAL | | 8.344.562,31 | 0,00 | 8.344.562,31 |

Total I - Base Receita do FUNDEB - 20% da Receita Ajustada **1.668.912,46**

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

| Cód. Recurso | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------|--------------------------|----------------|-----------------|----------------|
| 31 | TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | 1.634.324,88 | 0,00 | 1.634.324,88 |



| Cód. Recurso | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-----------------|-----------|---------------------|-----------------|---------------------|
| TOTAL II | | 1.634.324,88 | 0,00 | 1.634.324,88 |

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

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

| Cód. Recurso | Descrição da Subfunção | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--|------------------------|-------------------|-----------------|---------------------|
| 31 | Ensino Fundamental | 726.985,38 | 0,00 | 726.985,38 |
| 31 | Educação Infantil | 178.986,17 | 0,00 | 178.986,17 |
| SUBTOTAL I | | 905.971,55 | 0,00 | 905.971,55 |
| (+) Perda com o FUNDEB | | 695.543,24 | 0,00 | 695.543,24 |
| (-) Desp. Liq. com Rend. do FUNDEB | | 1.712,07 | 0,00 | 1.712,07 |
| | | % de Aplicação | | Valor Aplicado |
| TOTAL III - Gastos Constitucionais com FUNDEB | | 19,17 | | 1.599.802,72 |

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 2018

| Cód. Conta | Descrição da Subfunção | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|---|--|-------------------|-----------------|-------------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA | | | | |
| 13210011010200000000 | Remuneracao de Depositos Bancarios de Recursos Vinculados - FUNDEB - Principal | 1.712,07 | 0,00 | 1.712,07 |
| 17580111000000000000 | Transferencias de Recursos do Fundo de Manutencao e Desenvolvimento da Educacao Basica e de Valorizacao dos Profissionais da Educacao - FUNDEB - Principal | 938.781,64 | 0,00 | 938.781,64 |
| Total | | 940.493,71 | 0,00 | 940.493,71 |
| Base da Receita - 60% do Retorno do FUNDEB | | | | 564.296,23 |

3.3.4.2 Aplicação dos Recursos do FUNDEB destinada ao pagamento dos Profissionais do Magistério - Exercício de 2018

| Cód. Recurso | Descrição da Subfunção | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-----------------------|------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| 31 | Ensino Fundamental | 615.982,22 | 0,00 | 615.982,22 |
| 31 | Educação Infantil | 167.533,49 | 0,00 | 167.533,49 |
| TOTAL | | 783.515,71 | 0,00 | 783.515,71 |
| % de Aplicação | | | | 83,31 |

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

3.3.5.1 Base de Cálculo do Superávit do FUNDEB - Exercício Anterior

| | | | | |
|--|-----------------|-------------|-----------------|---------------|
| Rendimentos do FUNDEB - Exercício de 2017 | 2.861,42 | 0,00 | 2.861,42 | |
| TOTAL | 2.861,42 | 0,00 | 2.861,42 | |
| Limite para Aplicação no 1º Trimestre do Exercício Seguinte: 5% | | | | 143,07 |

3.3.5.2 Despesas Liquidadas com Recursos do Superávit do FUNDEB - Exercício de 2018 (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 | | | | |
| 11130311010100000000 | IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - PROPRIO | 156.521,02 | 0,00 | 156.521,02 |
| 11130311010200000000 | IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas - MDE | 65.193,23 | 0,00 | 65.193,23 |
| 11130311010300000000 | IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas- ASPS | 39.153,88 | 0,00 | 39.153,88 |
| 11130311020100000000 | IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - PROPRIO | 307,33 | 0,00 | 307,33 |
| 11130311020200000000 | IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - MDE | 128,05 | 0,00 | 128,05 |
| 11130311020300000000 | IRRF sobre Rendimentos do Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo - ASPS | 76,83 | 0,00 | 76,83 |
| 11180111010000000000 | IPTU - Principal - PROPRIO | 111.797,96 | 0,00 | 111.797,96 |
| 11180111020000000000 | IPTU - Principal - MDE | 46.585,93 | 0,00 | 46.585,93 |
| 11180111030000000000 | IPTU - Principal - ASPS | 27.950,62 | 0,00 | 27.950,62 |
| 11180112010000000000 | IPTU - Multas e Juros - PROPRIO | 504,39 | 0,00 | 504,39 |
| 11180112020000000000 | IPTU - Multas e Juros - MDE | 211,39 | 0,00 | 211,39 |
| 11180112030000000000 | IPTU - Multas e Juros - ASPS | 126,53 | 0,00 | 126,53 |
| 11180113010000000000 | IPTU - Divida Ativa - PROPRIO | 56.572,70 | 0,00 | 56.572,70 |
| 11180113020000000000 | IPTU - Divida Ativa - MDE | 23.577,47 | 0,00 | 23.577,47 |
| 11180113030000000000 | IPTU - Divida Ativa - ASPS | 14.145,11 | 0,00 | 14.145,11 |
| 11180114010000000000 | IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - PROPRIO | 48.262,00 | 0,00 | 48.262,00 |
| 11180114020000000000 | IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - MDE | 20.115,47 | 0,00 | 20.115,47 |
| 11180114030000000000 | IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - ASPS | 12.068,75 | 0,00 | 12.068,75 |
| 11180141010000000000 | ITBI - Principal - PROPRIO | 44.973,14 | 0,00 | 44.973,14 |
| 11180141020000000000 | ITBI - Principal - MDE | 18.738,81 | 0,00 | 18.738,81 |
| 11180141030000000000 | ITBI - Principal - ASPS | 11.243,29 | 0,00 | 11.243,29 |
| 11180231010000000000 | ISS - Principal - PROPRIO | 134.653,21 | 0,00 | 134.653,21 |
| 11180231020000000000 | ISS - Principal - MDE | 56.107,01 | 0,00 | 56.107,01 |
| 11180231030000000000 | ISS - Principal - ASPS | 33.663,84 | 0,00 | 33.663,84 |
| 11180232010000000000 | ISS - Multas e Juros - PROPRIO | 602,55 | 0,00 | 602,55 |
| 11180232020000000000 | ISS - Multas e Juros - MDE | 252,22 | 0,00 | 252,22 |
| 11180232030000000000 | ISS - Multas e Juros - ASPS | 151,54 | 0,00 | 151,54 |
| 11180233010000000000 | ISS - Divida Ativa - PROPRIO | 6.403,83 | 0,00 | 6.403,83 |
| 11180233020000000000 | ISS - Divida Ativa - MDE | 2.668,74 | 0,00 | 2.668,74 |
| 11180233030000000000 | ISS - Divida Ativa - ASPS | 1.601,17 | 0,00 | 1.601,17 |
| 11180234010000000000 | ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - PROPRIO | 1.890,28 | 0,00 | 1.890,28 |
| 11180234020000000000 | ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - MDE | 788,21 | 0,00 | 788,21 |
| 11180234030000000000 | ISS - Divida Ativa -Multas e Juros - ASPS | 472,68 | 0,00 | 472,68 |
| 17180121010000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - PROPRIO | 3.611.772,50 | 0,00 | 3.611.772,50 |
| 17180121020000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - MDE | 300.981,06 | 0,00 | 300.981,06 |
| 17180121030000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - ASPS | 902.942,69 | 0,00 | 902.942,69 |
| 17180121040000000000 | Cota-Parte do FPM - Cota Mensal - Principal - FUNDEB | 1.163.170,33 | 0,00 | 1.163.170,33 |
| 17180141010000000000 | Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal - PROPRIO | 192.743,73 | 0,00 | 192.743,73 |
| 17180141020000000000 | Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal | 80.309,89 | 0,00 | 80.309,89 |



| Cód. Conta | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--|--|---------------------|-----------------|---------------------|
| | - MDE | | | |
| 17180141030000000000 | Cota-Parte do FPM - 1% Cota entregue no mes de julho - Principal - ASPS | 48.185,94 | 0,00 | 48.185,94 |
| 17180151010000000000 | Cota-Parte do ITR - Principal - PROPRIO | 3.557,37 | 0,00 | 3.557,37 |
| 17180151020000000000 | Cota-Parte do ITR - Principal - MDE | 296,51 | 0,00 | 296,51 |
| 17180151030000000000 | Cota-Parte do ITR - Principal - ASPS | 889,24 | 0,00 | 889,24 |
| 17180151040000000000 | Cota-Parte do ITR - Principal - FUNDEB | 1.185,69 | 0,00 | 1.185,69 |
| 17180611010000000000 | Transferencia Financeira do ICMS - Desoneracao - L.C. No 87/96 - Principal - PROPRIO | 7.104,05 | 0,00 | 7.104,05 |
| 17180611020000000000 | Transferencia Financeira do ICMS - Desoneracao - L.C. No 87/96 - Principal - MDE | 592,05 | 0,00 | 592,05 |
| 17180611030000000000 | Transferencia Financeira do ICMS - Desoneracao - L.C. No 87/96 - Principal - ASPS | 1.775,90 | 0,00 | 1.775,90 |
| 17180611040000000000 | Transferencia Financeira do ICMS - Desoneracao - L.C. No 87/96 - Principal - FUNDEB | 2.367,90 | 0,00 | 2.367,90 |
| 17280111010000000000 | Cota-Parte do ICMS - Principal - PROPRIO | 1.214.532,33 | 0,00 | 1.214.532,33 |
| 17280111020000000000 | Cota-Parte do ICMS - Principal - MDE | 101.210,76 | 0,00 | 101.210,76 |
| 17280111030000000000 | Cota-Parte do ICMS - Principal- ASPS | 303.633,55 | 0,00 | 303.633,55 |
| 17280111040000000000 | Cota-Parte do ICMS - Principal - FUNDEB | 402.455,22 | 0,00 | 402.455,22 |
| 17280121010000000000 | Cota-Parte do IPVA - Principal - PROPRIO | 176.988,82 | 0,00 | 176.988,82 |
| 17280121020000000000 | Cota-Parte do IPVA - Principal - MDE | 14.918,61 | 0,00 | 14.918,61 |
| 17280121030000000000 | Cota-Parte do IPVA - Principal - ASPS | 44.170,10 | 0,00 | 44.170,10 |
| 17280121040000000000 | Cota-Parte do IPVA - Principal - FUNDEB | 58.927,58 | 0,00 | 58.927,58 |
| 17280131010000000000 | Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - PROPRIO | 18.653,84 | 0,00 | 18.653,84 |
| 17280131020000000000 | Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - MDE | 1.618,92 | 0,00 | 1.618,92 |
| 17280131030000000000 | Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - ASPS | 4.599,13 | 0,00 | 4.599,13 |
| 17280131040000000000 | Cota-Parte do IPI - Municipios - Principal - FUNDEB | 6.218,16 | 0,00 | 6.218,16 |
| 91118011101000000000 | Deducao - IPTU - Principal - PROPRIO | -11.850,81 | 0,00 | -11.850,81 |
| 91118011102000000000 | Deducao - IPTU - Principal - MDE | -4.938,05 | 0,00 | -4.938,05 |
| 91118011103000000000 | Deducao - IPTU - Principal - ASPS | -2.962,63 | 0,00 | -2.962,63 |
| 91118011201000000000 | Deducao - IPTU - Multas e Juros - PROPRIO | -2,26 | 0,00 | -2,26 |
| 91118011202000000000 | Deducao - IPTU - Multas e Juros - MDE | -0,94 | 0,00 | -0,94 |
| 91118011203000000000 | Deducao - IPTU - Multas e Juros - ASPS | -0,57 | 0,00 | -0,57 |
| 91118011401000000000 | Deducao - IPTU - Divida Ativa - Multas e Juros - PROPRIO | -0,18 | 0,00 | -0,18 |
| SUBTOTAL I | | 9.583.555,61 | 0,00 | 9.583.555,61 |
| TOTAL I - Base Receita Saúde (ASPS) - 15% da Receita Ajustada | | | | 1.437.533,34 |

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 | 140.654,24 | 0,00 | 140.654,24 |
| 40 | TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | 1.306.196,55 | 0,00 | 1.306.196,55 |
| 40 | DEDUÇÕES DA RECEITA TRIBUTÁRIA | -2.963,20 | 0,00 | -2.963,20 |
| TOTAL II | | 1.443.887,59 | 0,00 | 1.443.887,59 |

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

| Cód. Recurso | Descrição da Subfunção | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------|--|----------------|-----------------|----------------|
| 40 | Administração Geral (modalidade de aplicação 71) | -31.953,87 | 0,00 | -31.953,87 |
| 40 | Administração Geral | 241.366,35 | 0,00 | 241.366,35 |



51801034228813162

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



23/11/2018 - 14:20:42

PM DE SILVEIRA MARTINS

ORGÃO Nº: 71800

CNPJ: 92457217000143

01/01/2018 a 31/10/2018

| Cód. Recurso | Descrição da Subfunção | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-------------------|---------------------------------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| 40 | Atenção Básica | 14.700,00 | 0,00 | 14.700,00 |
| 40 | Assistência Hospitalar e Ambulatorial | 1.906.174,25 | 0,00 | 1.906.174,25 |
| SUBTOTAL I | | 2.130.286,73 | 0,00 | 2.130.286,73 |

3.5.4 Dedução da Despesa Constitucional com Saúde (ASPS)

Gastos com aposentadorias e pensões

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

| | | | |
|--|-----------------|-------------|-----------------|
| (-) Despesa Liquidada com Rendimentos das ASPS | 1.631,44 | 0,00 | 1.631,44 |
| SUBTOTAL III | 1.631,44 | 0,00 | 1.631,44 |

| | % de Aplicação | Valor Aplicado |
|---|----------------|---------------------|
| TOTAL IV - Gastos Constitucionais com Saúde (ASPS) | 22,21 | 2.128.655,29 |

3.5.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Saúde

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

4. Avisos Exibidos na Verificação dos Arquivos Texto

4.1 Avisos Exibidos

| Nome do Arquivo | Cód. de Erro | Linha | Campo | Status | Descrição |
|-----------------|--------------|-------|-------|--------|--|
| EMPENHO.TXT | EMP_63 | 0 | 0 | AVISO | 12 ocorrência(s) da licitação nr. 4, ano 2018, modalidade RPO (Registro de Preço de Outro Órgão), não cadastrada no Licitacon. |
| EMPENHO.TXT | EMP_63 | 0 | 0 | AVISO | 2 ocorrência(s) da licitação nr. 5, ano 2018, modalidade RPO (Registro de Preço de Outro Órgão), não cadastrada no Licitacon. |
| EMPENHO.TXT | EMP_63 | 0 | 0 | AVISO | 1 ocorrência(s) da licitação nr. 7, ano 2017, modalidade RPO (Registro de Preço de Outro Órgão), não cadastrada no Licitacon. |
| EMPENHO.TXT | EMP_73 | 0 | 0 | | O percentual de ocorrências de Modalidade da Licitação/Forma de Contratação em "NSA - Não se aplica" equivale a 52,977% |
| LIQUIDAC.TXT | LIQ_37 | 0 | 0 | | Não existe ocorrência, no mês 1/2018, do campo Existe NF preenchido com "S = Sim". |
| LIQUIDAC.TXT | LIQ_37 | 0 | 0 | | Não existe ocorrência, no mês 2/2018, do campo Existe NF preenchido com "S = Sim". |
| LIQUIDAC.TXT | LIQ_37 | 0 | 0 | | Não existe ocorrência, no mês 3/2018, do campo Existe NF preenchido com "S = Sim". |
| LIQUIDAC.TXT | LIQ_37 | 0 | 0 | | Não existe ocorrência, no mês 4/2018, do campo Existe NF preenchido com "S = Sim". |
| LIQUIDAC.TXT | LIQ_37 | 0 | 0 | | Não existe ocorrência, no mês 5/2018, do campo Existe NF preenchido com "S = Sim". |
| LIQUIDAC.TXT | LIQ_37 | 0 | 0 | | Não existe ocorrência, no mês 6/2018, do campo Existe NF preenchido com "S = Sim". |
| LIQUIDAC.TXT | LIQ_37 | 0 | 0 | | Não existe ocorrência, no mês 7/2018, do campo Existe NF preenchido com "S = Sim". |
| LIQUIDAC.TXT | LIQ_38 | 0 | 0 | | O percentual de ocorrências do campo Existe Contrato/Termo em "N = Não" ou "X = Não se aplica" equivale a 81,146% |
| LIQUIDAC.TXT | LIQ_39 | 0 | 0 | | O percentual de ocorrências do campo Existe Nota Fiscal em "N = Não" ou "X = Não se Aplica" equivale a 93,378% |
| RECEITA.TXT | RET_30 | 0 | 0 | AVISO | Código da Receita Orçamentária: 24000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 1º Bimestre zerada ref. Receita Orçamentária de segundo nível |
| RECEITA.TXT | RET_31 | 0 | 0 | AVISO | Código da Receita Orçamentária: 24000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 2º Bimestre zerada ref. Receita Orçamentária de segundo nível |
| RECEITA.TXT | RET_32 | 0 | 0 | AVISO | Código da Receita Orçamentária: 24000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 3º Bimestre zerada ref. Receita Orçamentária de segundo nível |
| RECEITA.TXT | RET_33 | 0 | 0 | AVISO | Código da Receita Orçamentária: 24000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 4º Bimestre zerada ref. Receita Orçamentária de segundo nível |
| RECEITA.TXT | RET_34 | 0 | 0 | AVISO | Código da Receita Orçamentária: 24000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 5º Bimestre zerada ref. Receita Orçamentária de segundo nível |



| Nome do Arquivo | Cód. de Erro | Linha | Campo | Status | Descrição |
|-----------------|--------------|-------|-------|--------|--|
| RECEITA.TXT | RET_35 | 0 | 0 | AVISO | Código da Receita Orçamentária: 24000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 6º Bimestre zerada ref. Receita Orçamentária de segundo nível |

4.2 Avisos Justificados pela Entidade

Descrição: LIQ_37 - Não existe ocorrência, no mês 1/2018, do campo Existe NF preenchido com "S = Sim".

Justificativa: preenchimento sendo realizado

Descrição: LIQ_37 - Não existe ocorrência, no mês 2/2018, do campo Existe NF preenchido com "S = Sim".

Justificativa: preenchimento sendo realizado

Descrição: LIQ_37 - Não existe ocorrência, no mês 3/2018, do campo Existe NF preenchido com "S = Sim".

Justificativa: preenchimento sendo realizado

Descrição: LIQ_37 - Não existe ocorrência, no mês 4/2018, do campo Existe NF preenchido com "S = Sim".

Justificativa: preenchimento sendo realizado

Descrição: LIQ_37 - Não existe ocorrência, no mês 5/2018, do campo Existe NF preenchido com "S = Sim".

Justificativa: preenchimento sendo realizado

Descrição: LIQ_37 - Não existe ocorrência, no mês 6/2018, do campo Existe NF preenchido com "S = Sim".

Justificativa: preenchimento sendo realizado

Descrição: LIQ_37 - Não existe ocorrência, no mês 7/2018, do campo Existe NF preenchido com "S = Sim".

Justificativa: preenchimento sendo realizado

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 | 27/03/2018 | MURAL PREFEITURA MUNICIPAL DE SILVEIRA MARTINS |
| | Jornal | | Não Publicado |
| | Internet | 27/03/2018 | NO SITE: www.silveiramartins.rs.gov.br |
| 2º Bimestre | Mural | 29/05/2018 | MURAL PREFEITURA MUNICIPAL DE SILVEIRA MARTINS |
| | Jornal | | Não Publicado |
| | Internet | 29/05/2018 | NO SITE: www.silveiramartins.rs.gov.br |
| 3º Bimestre | Mural | 26/07/2018 | MURAL PREFEITURA MUNICIPAL DE SILVEIRA MARTINS |
| | Jornal | | Não Publicado |
| | Internet | 26/07/2018 | NO SITE: www.silveiramartins.rs.gov.br |
| 4º Bimestre | Mural | 25/09/2018 | MURAL PREFEITURA MUNICIPAL DE SILVEIRA MARTINS |
| | Jornal | | Não Publicado |
| | Internet | 25/09/2018 | NO SITE: www.silveiramartins.rs.gov.br |
| 5º Bimestre | Mural | 27/11/2018 | MURAL PREFEITURA MUNICIPAL DE SILVEIRA MARTINS |
| | Jornal | | Não Publicado |
| | Internet | 27/11/2018 | NO SITE: www.silveiramartins.rs.gov.br |

5.1.3 Data e Local das Audiências Públicas

| Período | Data | Local |
|----------------------|------------|--|
| 3º Quadrimestre/2017 | 26/02/2018 | CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES DE SILVEIRA MARTINS |
| 1º Quadrimestre/2018 | 28/05/2018 | CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES DE SILVEIRA MARTINS |
| 2º Quadrimestre/2018 | 25/09/2018 | CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES DE SILVEIRA MARTINS |

5.1.4 Disponibilização das Informações na Internet, em tempo real



51801034228813162

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



23/11/2018 - 14:20:42

PM DE SILVEIRA MARTINS

ORGÃO Nº: 71800

CNPJ: 92457217000143

01/01/2018 a 31/10/2018

Data 27/05/2013
Endereço Eletrônico <http://www.silveiramartins.rs.gov.br/transparencia>

Não foram inseridas observações.

5.3 Metas de Arrecadação

| | META | REALIZADA |
|--|----------------------|----------------------|
| RECEITAS CORRENTES | | |
| 1º Bimestre | 2.979.281,01 | 2.812.239,68 |
| 2º Bimestre | 2.979.281,01 | 2.617.294,54 |
| 3º Bimestre | 2.979.281,01 | 2.738.382,12 |
| 4º Bimestre | 2.979.281,01 | 2.766.819,77 |
| 5º Bimestre | 2.979.281,01 | 2.422.646,87 |
| 6º Bimestre | 2.979.281,23 | 0,00 |
| TOTAL | 17.875.686,28 | 13.357.382,98 |
| RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | META | REALIZADA |
| 1º Bimestre | 222.350,00 | 168.811,41 |
| 2º Bimestre | 222.350,00 | 177.622,76 |
| 3º Bimestre | 222.350,00 | 182.667,24 |
| 4º Bimestre | 222.350,00 | 205.229,64 |
| 5º Bimestre | 222.350,00 | 192.866,15 |
| 6º Bimestre | 222.350,00 | 0,00 |
| TOTAL | 1.334.100,00 | 927.197,20 |
| RECEITAS DE CAPITAL | META | REALIZADA |
| 1º Bimestre | 1.416,67 | 0,00 |
| 2º Bimestre | 1.416,67 | 0,00 |
| 3º Bimestre | 1.416,67 | 99.930,00 |
| 4º Bimestre | 1.416,67 | 0,00 |
| 5º Bimestre | 1.416,67 | 0,00 |
| 6º Bimestre | 1.416,65 | 0,00 |
| TOTAL | 8.500,00 | 99.930,00 |
| RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | META | REALIZADA |
| TOTAL | 0,00 | 0,00 |
| DEDUÇÕES DA RECEITA | META | REALIZADA |
| 1º Bimestre | -395.766,67 | -431.656,31 |
| 2º Bimestre | -395.766,67 | -331.563,97 |
| 3º Bimestre | -395.766,67 | -518.750,54 |
| 4º Bimestre | -395.766,67 | -296.315,83 |
| 5º Bimestre | -395.766,67 | -290.321,99 |
| 6º Bimestre | -395.766,65 | 0,00 |
| TOTAL | -2.374.600,00 | -1.868.608,64 |
| TOTAL DA RECEITA | 16.843.686,28 | 12.515.901,54 |

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 2017.



51801034228813162

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



23/11/2018 - 14:20:42

PM DE SILVEIRA MARTINS

ORGÃO Nº: 71800

CNPJ: 92457217000143

01/01/2018 a 31/10/2018

Não houve captação de recursos a título de antecipação de receita de tributo ou contribuição cujo fato gerador ainda não tenha ocorrido, sem prejuízo do disposto no § 7º do artigo 150 da Constituição Federal, no exercício de 2018.

Não houve recebimento antecipado de valores de empresa em que o Poder Público detenha, direta ou indiretamente, a maioria do capital social com direito a voto, salvo lucros e dividendos, na forma da legislação, no exercício de 2017.

Não houve recebimento antecipado de valores de empresa em que o Poder Público detenha, direta ou indiretamente, a maioria do capital social com direito a voto, salvo lucros e dividendos, na forma da legislação, no exercício de 2018.

Não 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 2017.

Não ocorreu assunção direta de compromisso, confissão de dívida ou operação assemelhada com fornecedores de bens, mercadorias ou serviços, mediante emissão, aceite ou aval de títulos de crédito, no exercício de 2018.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2017.

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

6. Cadastro de Administradores da Entidade

6.1 Administradores da Entidade

Poder Executivo

Identificação do(a) Administrador

Nome: Fernando Luiz Cordero

CPF: 34204180000

Cargo/Função: Prefeito Municipal

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

Substitutos:

CPF: 81939124034

Nome: Julio Cesar Pigatto Viera

Cargo: vice - prefeito

Substituições:

Início: 16/03/2018

Término: 25/03/2018

Início: 30/10/2018

Término: 04/11/2018

Não houve substituições formais no 1º bimestre.

Não houve substituições formais no 3º bimestre.

Não houve substituições formais no 4º bimestre.

7. Observações da Entidade para o TCE-RS

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

NADA A DECLARAR



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

SIAPC - Sistema de Informações para Auditoria e Prestação de Contas

Programa Autenticador de Dados - PAD Versão: 18.0.0.5

Relatório de Validação e Encaminhamento - RVE



51801034228813162

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



23/11/2018 - 14:20:42

PM DE SILVEIRA MARTINS

ORGÃO Nº: 71800

CNPJ: 92457217000143

01/01/2018 a 31/10/2018

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

SILVEIRA MARTINS, 23 de Novembro de 2018

RAFAEL SEVERO PEDROLLO

Contabilista

FERNANDO LUIZ CORDERO

Prefeito Municipal