



11501030107575817

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



20/03/2015 - 10:32:29

PM DE CACEQUI

ORGÃO Nº: 42900

CNPJ: 88604897000103

01/01/2015 a 28/02/2015

<b>Neste RVE estão incluídos:</b>	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: 88604897000103

Período: 01/01/2015 a 28/02/2015 - 1º Bimestre

Prefeitura: PM DE CACEQUI

Logradouro: Rua Bento Gonçalves

nr: 363 compl:

Telefone: (55) 3254-1311

HomePage: www.cacequi.rs.gov.br

E-Mail: pmcacequi@hotmail.com

Prefeito Municipal: FLÁVIO GILBERTO DORNELES MACHADO

Contabilista: CARMEM BEATRIZ GONÇALVES CAURIO

Número do CRC: 062228

### 1.2 Prestadora de Serviços de Informática

Não Possui Prestadora de Serviços de Informática

Nome: HARD SOFT INFORMATICA LTDA

CNPJ: 94771615000165

Telefone: (55)32521581

Responsável: CARLOS ALBERTO VENZON

E-Mail: hard@terra.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
1603255000101	CONSORCIO INTER.DE DESENVOLV.SUSTENTÁVEL CAMINHO DAS ORIGENS
94446804000162	CONSORCIO INTER.DA REGIÃO CENTRO DO ESTADO/RS-CI/CENTRO

### 1.6 Entidades da Administração Indireta selecionadas pelo PAD

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

### 1.7 Entidades da Administração Indireta selecionadas pela Entidade

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

## 2. Informações Contábeis



## 2.1 Contas de Receita

### 2.1.1 Resumo por Grupos

ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA	ORÇADA	REALIZADA
<b>RECEITAS CORRENTES</b>		
RECEITA TRIBUTARIA	1.895.754,77	823.468,16
RECEITA DE CONTRIBUICOES	958.868,53	150.283,43
RECEITA PATRIMONIAL	1.333.988,99	305.445,04
RECEITA DE SERVICOS	59.131,03	39.746,75
TRANSFERENCIAS CORRENTES	31.000.217,13	5.039.930,26
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.199.765,09	109.266,73
<b>SOMA DAS RECEITAS CORRENTES</b>	<b>36.447.725,54</b>	<b>6.468.140,37</b>
<b>RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>		
RECEITAS DE CONTRIBUICOES INTRAORCAMENTARIAS	2.950.404,42	452.205,82
<b>SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>	<b>2.950.404,42</b>	<b>452.205,82</b>
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>		
ALIENACAO DE BENS	79.001,94	0,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	2.160.116,00	125.230,00
<b>SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>2.239.117,94</b>	<b>125.230,00</b>
<b>RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>		
<b>SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DEDUÇÕES DE RECEITA</b>	<b>-5.220.913,79</b>	<b>-893.010,08</b>
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>36.416.334,11</b>	<b>6.152.566,11</b>

## 2.2 Contas de Despesa

### 2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

DISCRIMINAÇÃO	VALOR
Dotação Inicial	34.829.775,56
Atualização Monetária	0,00
Créditos Suplementares	805.217,95
Créditos Especiais	145.695,05
Créditos Extraordinários	0,00
Redução de Dotações	511.814,28
<b>DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES</b>	<b>35.268.874,28</b>
<b>DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>VALOR</b>
<b>PODER EXECUTIVO</b>	
Empenhado	8.453.867,20
Liquidado	4.650.591,07
Pago	4.032.640,38
<b>SALDO A LIQUIDAR</b>	<b>3.803.276,13</b>
<b>SALDO A PAGAR</b>	<b>617.950,69</b>



11501030107575817

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



20/03/2015 - 10:32:29

PM DE CACEQUI

ORGÃO Nº: 42900

CNPJ: 88604897000103

01/01/2015 a 28/02/2015

## DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES

	VALOR
Empenhado	2.961.046,74
Liquidado	1.355.289,45
Pago	1.333.241,53
<b>SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO</b>	<b>1.605.757,29</b>
<b>SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO</b>	<b>22.047,92</b>

## 2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

### ORIGEM DO RECURSO

Reduções/Suplementações Orçamentárias na mesma entidade	511.814,28
Superávit Financeiro	439.098,72
<b>TOTAL</b>	<b>950.913,00</b>

## 2.3 Contas de Verificação

### 2.3.1 Resumo por Grupos

	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO CIRCULANTE	19.887.990,81D	20.361.039,40D
ATIVO NAO CIRCULANTE	12.925.938,09D	13.146.353,09D
PASSIVO CIRCULANTE	1.004.375,44C	1.068.272,71C
PASSIVO NAOCIRCULANTE	37.254.227,79C	37.175.679,67C
PATRIMONIO LIQUIDO	5.444.674,33D	5.444.674,33D
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	2.986.801,33D
BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	1.783,75D
USO DE BENS SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	0,00	1.519.586,45D
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,00	0,00
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES CONCEDIDAS	0,00	258.399,24D
DESVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	0,00
TRIBUTARIAS	0,00	216.279,16D
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	0,00
IMPOSTOS TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	0,00	288.644,89C
CONTRIBUICOES	0,00	604.052,80C
EXPLORACAO E VENDA DE BENS SERVICOS E DIREITOS	0,00	51.709,67C
VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	0,00	307.368,90C
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	0,00	4.416.267,58C
VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	0,00
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	22.920,53C

### 2.3.3 Disponibilidade Financeira

#### PODER EXECUTIVO

	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	966,60D	471,49D
Bancos Conta Movimento	117.027,87D	1.827.227,82D
Bancos Conta Aplicação	3.621.861,77D	1.915.631,68D
Outros	0,00	0,00
<b>TOTAL PODER EXECUTIVO</b>	<b>3.739.856,24D</b>	<b>3.743.330,99D</b>



11501030107575817

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



20/03/2015 - 10:32:29

PM DE CACEQUI

ORGÃO Nº: 42900

CNPJ: 88604897000103

01/01/2015 a 28/02/2015

RPPS	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	454.255,44D
Bancos Conta Aplicação	11.592.422,45D	11.708.358,50D
Outros	0,00	0,00
<b>TOTAL RPPS</b>	<b>11.592.422,45D</b>	<b>12.162.613,94D</b>
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
<b>TOTAL OUTROS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>15.332.278,69D</b>	<b>15.905.944,93D</b>

### 2.5 Valores do Exercício Anterior

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
1º Bimestre	6.655.470,82	3.761.205,01	3.174.658,18
2º Bimestre	5.375.040,12	4.003.292,23	4.058.785,82
3º Bimestre	5.870.378,58	5.685.015,32	4.981.381,75
4º Bimestre	4.378.882,88	4.966.901,88	5.543.588,43
5º Bimestre	4.210.208,03	5.017.457,98	4.891.731,98
6º Bimestre	4.779.168,20	5.600.014,21	5.767.664,81
CONTAS DE RECEITA	Orçado	Realizado	
RECEITAS CORRENTES	31.594.325,10	33.619.102,99	
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIA	2.400.752,98	2.691.240,39	
RECEITAS DE CAPITAL	2.456.531,40	2.654.212,51	
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00	
DEDUÇÕES DA RECEITA	Orçado	Realizado	
DEDUCOES	-4.698.579,47	-4.371.448,84	
<b>TOTAL CONTAS DE RECEITA</b>	<b>31.753.030,01</b>	<b>34.593.107,05</b>	

### 2.6 Certidão de Decisão - Título Executivo do TCE-RS

#### Contas Patrimoniais

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
12111053001000010001	ADAIR DOMINGUES TITULO EXECUTIVO DO TCERS	289.192,08	0,00	289.192,08
12111053002000010001	ANTONIO CARLOS DA SILVA UMINSKI TITULO EXECUTIVO DO TCERS	54.408,84	0,00	54.408,84
12111053003000010001	CARLOS ROBERTO ROSSI TITULO EXECUTIVO DO TCERS	2.859,11	0,00	2.859,11



Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
12111053004000010001	FLAVIO GILBERTO DORNELES MACHADO TITULO EXECUTIVO DO TCERS	6.146,23	0,00	6.146,23
12111053005000010001	GIL SOARES ALMEIDA TITULO EXECUTIVO DO TCERS	927.836,08	0,00	927.836,08
12111053006000010001	LUIZ RENATO MEDEIROS MACHADO TITULO EXECUTIVO DO TCERS	33.395,11	0,00	33.395,11
12111053007000010001	MARIANGELA MENDONCA SOUZA DIAS TITULO EXECUTIVO DO TCERS	100.116,00	0,00	100.116,00
12111053008000010001	RENE MENDONCA FERNANDES TITULO EXECUTIVO DO TCERS	433.604,29	0,00	433.604,29
<b>TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS</b>		<b>1.847.557,74</b>	<b>0,00</b>	<b>1.847.557,74</b>

**Contas de Receita**

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
19329901020000100010	RECDA DIVATIVA NAO TRIBPROVDA INSCRDE CERTDE DECTITULO EXECDO TCE	553,03	0,00	553,03
<b>TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA</b>		<b>553,03</b>	<b>0,00</b>	<b>553,03</b>

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

O Sr. Dagoberto Flores Bettega, cujos processos que se encontravam ajuizados até janeiro de 2005, os quais foram parcelados, esses estão todos liquidados. Com relação aos processos cujas certidões de números 0223/2008, 0503/2007 e 0360/2009 enviadas após aquela data, os mesmos foram igualmente parcelados nos anos de 2007, 2011 e 2012 através de contratos de confissão e parcelamento de dívida estando em dia com os ajustes. O sr. Carlos Roberto Rossi parcelou seu título, e os pagamentos estão sendo feitos Extra-Judicial. Quanto as demais certidões que foram alvo de execuções fiscais, estão executadas no Foro local, entretanto não ocorreram pagamentos nem penhora de bens, dado a inexistência dos mesmos, inclusive foram requisitadas declarações de renda dos executados, onde não houve identificação de bens passíveis de construção.

**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				
11120200010000100010	IPTU PROPRIO	278.198,03	0,00	278.198,03
11120200020000100200	IPTU MDE	115.915,02	0,00	115.915,02
11120200030000100400	IPTU ASPS	69.550,45	0,00	69.550,45
11120431010100100010	IRRF ATIVOINATIVOEXECUTIVOINDIRETA PROPRIO	40.970,45	0,00	40.970,45
11120431010200100200	IRRF ATIVOINATIVOEXECUTIVOINDIRETA MDE	17.071,02	0,00	17.071,02
11120431010300100400	IRRF ATIVOINATIVOEXECUTIVOINDIRETA ASPS	10.242,62	0,00	10.242,62
11120431020100100010	IRRF ATIVOINATIVOLEGISLATIVO PROPRIO	2.412,44	0,00	2.412,44
11120431020200100200	IRRF ATIVOINATIVOLEGISLATIVO MDE	1.005,18	0,00	1.005,18
11120431020300100400	IRRF ATIVOINATIVOLEGISLATIVO ASPS	603,12	0,00	603,12
11120431060100100010	IRRF PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS PODER EXECUTIVOINDIRETAS PRO	500,59	0,00	500,59
11120431060200100200	IRRF PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS PODER EXECUTIVOINDIRETAS MDE	208,58	0,00	208,58
11120431060300100400	IRRF PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS PODER EXECUTIVOINDIRETAS ASPS	125,13	0,00	125,13
11120800010000100010	ITBI PROPRIO	33.803,48	0,00	33.803,48



11501030107575817

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



20/03/2015 - 10:32:29

PM DE CACEQUI

ORGÃO Nº: 42900

CNPJ: 88604897000103

01/01/2015 a 28/02/2015

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11120800020000100200	ITBI MDE	14.084,78	0,00	14.084,78
11120800030000100400	ITBI ASPS	8.450,88	0,00	8.450,88
11130501010000100010	ISS PROPRIO	89.590,43	0,00	89.590,43
11130501020000100200	ISS MDE	37.329,33	0,00	37.329,33
11130501030000100400	ISS ASPS	22.397,75	0,00	22.397,75
17210102010000100010	COTAPARTE DO FPM PROPRIO	1.306.128,57	0,00	1.306.128,57
17210102020000100200	COTAPARTE DO FPM MDE	108.844,06	0,00	108.844,06
17210102040000100400	COTAPARTE DO FPM ASPS	326.532,15	0,00	326.532,15
17210102060000100310	COTAPARTE DO FPM FUNDEB	435.376,17	0,00	435.376,17
17210105010000100010	COTAPARTE DO ITR PROPRIO	55.724,26	0,00	55.724,26
17210105020000100200	COTAPARTE DO ITR MDE	4.643,69	0,00	4.643,69
17210105030000100400	COTAPARTE DO ITR ASPS	13.931,08	0,00	13.931,08
17210105040000100310	COTAPARTE DO ITR FUNDEB	18.574,73	0,00	18.574,73
17220101010000100010	COTAPARTE DO ICMS PROPRIO	772.975,55	0,00	772.975,55
17220101020000100200	COTAPARTE DO ICMS MDE	64.414,63	0,00	64.414,63
17220101040000100400	COTAPARTE DO ICMS ASPS	193.243,89	0,00	193.243,89
17220101050000100310	COTAPARTE DO ICMS FUNDEB	257.658,47	0,00	257.658,47
17220102010000100010	COTAPARTE DO IPVA PROPRIO	89.947,78	0,00	89.947,78
17220102020000100200	COTAPARTE DO IPVA MDE	7.495,64	0,00	7.495,64
17220102030000100400	COTAPARTE DO IPVA ASPS	22.486,94	0,00	22.486,94
17220102040000100310	COTAPARTE DO IPVA FUNDEB	29.982,60	0,00	29.982,60
17220104010000100010	CATAPARTE DO IPIEXPORTACAO PROPRIO	21.902,14	0,00	21.902,14
17220104020000100200	CATAPARTE DO IPIEXPORTACAO MDE	1.825,17	0,00	1.825,17
17220104040000100400	CATAPARTE DO IPIEXPORTACAO ASPS	5.475,53	0,00	5.475,53
17220104050000100310	CATAPARTE DO IPIEXPORTACAO FUNDEB	7.300,72	0,00	7.300,72
19131100010000100010	MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU PROPRIO	1.370,99	0,00	1.370,99
19131100020000100200	MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU MDE	4.425,81	0,00	4.425,81
19131100030000100400	MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU ASPS	2.655,97	0,00	2.655,97
19131300010000100010	MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO ISS PROPRIO	837,15	0,00	837,15
19131300020000100200	MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO ISS MDE	348,75	0,00	348,75
19131300030000100400	MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO ISS ASPS	209,27	0,00	209,27
19311100010000100010	RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU PROPRIO	32.524,67	0,00	32.524,67
19311100020000100200	RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU MDE	9.696,34	0,00	9.696,34
19311100030000100400	RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU ASPS	5.818,79	0,00	5.818,79
19311300010000100010	RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS PROPRIO	2.271,11	0,00	2.271,11
19311300020000100200	RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS MDE	946,31	0,00	946,31
19311300030000100400	RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS ASPS	567,69	0,00	567,69
<b>SUBTOTAL</b>		<b>4.548.595,90</b>	<b>0,00</b>	<b>4.548.595,90</b>
<b>TOTAL I - Base Receita Educação (MDE + FUNDEB) - 25% da Receita Ajustada</b>				<b>1.137.148,97</b>

**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	185.613,91	0,00	185.613,91



11501030107575817

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



20/03/2015 - 10:32:29

PM DE CACEQUI

ORGÃO Nº: 42900

CNPJ: 88604897000103

01/01/2015 a 28/02/2015

Cód. Recurso	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
20	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	187.223,19	0,00	187.223,19
20	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	15.417,21	0,00	15.417,21
31	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	748.892,69	0,00	748.892,69
<b>TOTAL II</b>		<b>1.137.147,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.137.147,00</b>

### 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	261.105,59	0,00	261.105,59
20	EDUCACAO INFANTIL	72.015,56	0,00	72.015,56
20	EDUCACAO DE JOVENS E ADULTOS	1.885,54	0,00	1.885,54
20	EDUCACAO ESPECIAL	20.071,01	0,00	20.071,01
31	ENSINO FUNDAMENTAL	567.518,31	0,00	567.518,31
31	EDUCACAO INFANTIL	122.269,60	0,00	122.269,60
31	EDUCACAO ESPECIAL	33.126,58	0,00	33.126,58
<b>SUBTOTAL I</b>		<b>1.077.992,19</b>	<b>0,00</b>	<b>1.077.992,19</b>

### 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
<b>SUBTOTAL II</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
(+) Perda com o FUNDEB		33.171,38	0,00	33.171,38
(-) Desp. Liq. com Rend. da MDE + FUNDEB		2.165,22	0,00	2.165,22
	% de Aplicação			Valor Aplicado
<b>TOTAL III - Gastos Constitucionais com Educação (MDE + FUNDEB)</b>		<b>24,38</b>		<b>1.108.998,35</b>

### 3.2.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Educação

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

### 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				
17210102010000100010	COTAPARTE DO FPM PROPRIO	1.306.128,57	0,00	1.306.128,57
17210102020000100200	COTAPARTE DO FPM MDE	108.844,06	0,00	108.844,06
17210102040000100400	COTAPARTE DO FPM ASPS	326.532,15	0,00	326.532,15
17210102060000100310	COTAPARTE DO FPM FUNDEB	435.376,17	0,00	435.376,17
17210105010000100010	COTAPARTE DO ITR PROPRIO	55.724,26	0,00	55.724,26
17210105020000100200	COTAPARTE DO ITR MDE	4.643,69	0,00	4.643,69
17210105030000100400	COTAPARTE DO ITR ASPS	13.931,08	0,00	13.931,08
17210105040000100310	COTAPARTE DO ITR FUNDEB	18.574,73	0,00	18.574,73
17220101010000100010	COTAPARTE DO ICMS PROPRIO	772.975,55	0,00	772.975,55
17220101020000100200	COTAPARTE DO ICMS MDE	64.414,63	0,00	64.414,63
17220101040000100400	COTAPARTE DO ICMS ASPS	193.243,89	0,00	193.243,89



11501030107575817

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



20/03/2015 - 10:32:29

PM DE CACEQUI

ORGÃO Nº: 42900

CNPJ: 88604897000103

01/01/2015 a 28/02/2015

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
17220101050000100310	COTAPARTE DO ICMS FUNDEB	257.658,47	0,00	257.658,47
17220102010000100010	COTAPARTE DO IPVA PROPRIO	89.947,78	0,00	89.947,78
17220102020000100200	COTAPARTE DO IPVA MDE	7.495,64	0,00	7.495,64
17220102030000100400	CATAPARTE DO IPVA ASPS	22.486,94	0,00	22.486,94
17220102040000100310	CATAPARTE DO IPVA FUNDEB	29.982,60	0,00	29.982,60
17220104010000100010	CATAPARTE DO IPIEXPORTACAO PROPRIO	21.902,14	0,00	21.902,14
17220104020000100200	CATAPARTE DO IPIEXPORTACAO MDE	1.825,17	0,00	1.825,17
17220104040000100400	CATAPARTE DO IPIEXPORTACAO ASPS	5.475,53	0,00	5.475,53
17220104050000100310	CATAPARTE DO IPIEXPORTACAO FUNDEB	7.300,72	0,00	7.300,72
<b>SUBTOTAL</b>		<b>3.744.463,77</b>	<b>0,00</b>	<b>3.744.463,77</b>

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

**748.892,75**

### 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	748.892,69	0,00	748.892,69
<b>TOTAL II</b>		<b>748.892,69</b>	<b>0,00</b>	<b>748.892,69</b>

### 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	567.518,31	0,00	567.518,31
31	EDUCACAO INFANTIL	122.269,60	0,00	122.269,60
31	EDUCACAO ESPECIAL	33.126,58	0,00	33.126,58
<b>SUBTOTAL I</b>		<b>722.914,49</b>	<b>0,00</b>	<b>722.914,49</b>

(+) Perda com o FUNDEB	33.171,38	0,00	33.171,38
(-) Desp. Liq. com Rend. do FUNDEB	1.405,58	0,00	1.405,58

	% de Aplicação		Valor Aplicado
<b>TOTAL III - Gastos Constitucionais com FUNDEB</b>	<b>20,15</b>		<b>754.680,29</b>

### 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 2015

Cód. Conta	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
13250102000000100310	RECDE REMDE DEPBANCARIOS DE RECURSOS VINCULADOS FUNDEB	1.405,58	0,00	1.405,58
17240100000000100310	TRANSFERENCIA DE RECURSO FUNDEB	715.721,30	0,00	715.721,30
<b>Total</b>		<b>717.126,88</b>	<b>0,00</b>	<b>717.126,88</b>

**Base da Receita - 60% do Retorno do FUNDEB**

**430.276,13**

#### 3.3.4.2 Aplicação dos Recursos do FUNDEB destinada ao pagamento dos Profissionais do Magistério - Exercício de 2015

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
<b>TOTAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>% de Aplicação</b>				<b>0,00</b>





11501030107575817

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



20/03/2015 - 10:32:29

PM DE CACEQUI

ORGÃO Nº: 42900

CNPJ: 88604897000103

01/01/2015 a 28/02/2015

### 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 2014	7.299,14	0,00	7.299,14
<b>TOTAL</b>	<b>7.299,14</b>	<b>0,00</b>	<b>7.299,14</b>

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

**364,96**

#### 3.3.5.2 Despesas Liquidadas com Recursos do Superávit do FUNDEB - Exercício de 2015 (Janeiro - Fevereiro)

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

### 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
<b>SELEÇÃO AUTOMÁTICA</b>				
11120200010000100010	IPTU PROPRIO	278.198,03	0,00	278.198,03
11120200020000100200	IPTU MDE	115.915,02	0,00	115.915,02
11120200030000100400	IPTU ASPS	69.550,45	0,00	69.550,45
11120431010100100010	IRRF ATIVOINATIVOEXECUTIVOINDIRETA PROPRIO	40.970,45	0,00	40.970,45
11120431010200100200	IRRF ATIVOINATIVOEXECUTIVOINDIRETA MDE	17.071,02	0,00	17.071,02
11120431010300100400	IRRF ATIVOINATIVOEXECUTIVOINDIRETA ASPS	10.242,62	0,00	10.242,62
11120431020100100010	IRRF ATIVOINATIVOLEGISLATIVO PROPRIO	2.412,44	0,00	2.412,44
11120431020200100200	IRRF ATIVOINATIVOLEGISLATIVO MDE	1.005,18	0,00	1.005,18
11120431020300100400	IRRF ATIVOINATIVOLEGISLATIVO ASPS	603,12	0,00	603,12
11120431060100100010	IRRF PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS PODER EXECUTIVOINDIRETAS PRO	500,59	0,00	500,59
11120431060200100200	IRRF PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS PODER EXECUTIVOINDIRETAS MDE	208,58	0,00	208,58
11120431060300100400	IRRF PRESTACAO DE SERVICOS DE TERCEIROS PODER EXECUTIVOINDIRETAS ASPS	125,13	0,00	125,13
11120800010000100010	ITBI PROPRIO	33.803,48	0,00	33.803,48
11120800020000100200	ITBI MDE	14.084,78	0,00	14.084,78
11120800030000100400	ITBI ASPS	8.450,88	0,00	8.450,88
11130501010000100010	ISS PROPRIO	89.590,43	0,00	89.590,43
11130501020000100200	ISS MDE	37.329,33	0,00	37.329,33
11130501030000100400	ISS ASPS	22.397,75	0,00	22.397,75
17210102010000100010	COTAPARTE DO FPM PROPRIO	1.306.128,57	0,00	1.306.128,57
17210102020000100200	COTAPARTE DO FPM MDE	108.844,06	0,00	108.844,06
17210102040000100400	COTAPARTE DO FPM ASPS	326.532,15	0,00	326.532,15
17210102060000100310	COTAPARTE DO FPM FUNDEB	435.376,17	0,00	435.376,17
17210105010000100010	COTAPARTE DO ITR PROPRIO	55.724,26	0,00	55.724,26
17210105020000100200	COTAPARTE DO ITR MDE	4.643,69	0,00	4.643,69
17210105030000100400	COTAPARTE DO ITR ASPS	13.931,08	0,00	13.931,08
17210105040000100310	COTAPARTE DO ITR FUNDEB	18.574,73	0,00	18.574,73
17220101010000100010	COTAPARTE DO ICMS PROPRIO	772.975,55	0,00	772.975,55
17220101020000100200	COTAPARTE DO ICMS MDE	64.414,63	0,00	64.414,63
17220101040000100400	COTAPARTE DO ICMS ASPS	193.243,89	0,00	193.243,89



11501030107575817

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



20/03/2015 - 10:32:29

PM DE CACEQUI

ORGÃO Nº: 42900

CNPJ: 88604897000103

01/01/2015 a 28/02/2015

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
17220101050000100310	COTAPARTE DO ICMS FUNDEB	257.658,47	0,00	257.658,47
17220102010000100010	COTAPARTE DO IPVA PROPRIO	89.947,78	0,00	89.947,78
17220102020000100200	COTAPARTE DO IPVA MDE	7.495,64	0,00	7.495,64
17220102030000100400	CATAPARTE DO IPVA ASPS	22.486,94	0,00	22.486,94
17220102040000100310	CATAPARTE DO IPVA FUNDEB	29.982,60	0,00	29.982,60
17220104010000100010	CATAPARTE DO IPIEXPORTACAO PROPRIO	21.902,14	0,00	21.902,14
17220104020000100200	CATAPARTE DO IPIEXPORTACAO MDE	1.825,17	0,00	1.825,17
17220104040000100400	CATAPARTE DO IPIEXPORTACAO ASPS	5.475,53	0,00	5.475,53
17220104050000100310	CATAPARTE DO IPIEXPORTACAO FUNDEB	7.300,72	0,00	7.300,72
19131100010000100010	MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU PROPRIO	1.370,99	0,00	1.370,99
19131100020000100200	MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU MDE	4.425,81	0,00	4.425,81
19131100030000100400	MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU ASPS	2.655,97	0,00	2.655,97
19131300010000100010	MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO ISS PROPRIO	837,15	0,00	837,15
19131300020000100200	MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO ISS MDE	348,75	0,00	348,75
19131300030000100400	MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO ISS ASPS	209,27	0,00	209,27
19311100010000100010	RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU PROPRIO	32.524,67	0,00	32.524,67
19311100020000100200	RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU MDE	9.696,34	0,00	9.696,34
19311100030000100400	RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPTU ASPS	5.818,79	0,00	5.818,79
19311300010000100010	RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS PROPRIO	2.271,11	0,00	2.271,11
19311300020000100200	RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS MDE	946,31	0,00	946,31
19311300030000100400	RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ISS ASPS	567,69	0,00	567,69
<b>SUBTOTAL I</b>		<b>4.548.595,90</b>	<b>0,00</b>	<b>4.548.595,90</b>

**TOTAL I - Base Receita Saúde (ASPS) - 15% da Receita Ajustada****682.289,38****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	111.369,95	0,00	111.369,95
40	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	561.669,59	0,00	561.669,59
40	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	9.251,72	0,00	9.251,72
<b>TOTAL II</b>		<b>682.291,26</b>	<b>0,00</b>	<b>682.291,26</b>

**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	ATENCAO BASICA (modalidade de aplicação 71)	-6.088,34	0,00	-6.088,34
40	ATENCAO BASICA	884.475,94	0,00	884.475,94
<b>SUBTOTAL I</b>		<b>878.387,60</b>	<b>0,00</b>	<b>878.387,60</b>

**3.5.4 Cálculo da Despesa Constitucional com Saúde (ASPS), Contabilizada nas Contas Patrimoniais**

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA		0,00	0,00	0,00
<b>SUBTOTAL II</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



11501030107575817

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



20/03/2015 - 10:32:29

Relatório de Validação e Encaminhamento - RVE

PM DE CACEQUI

ORGÃO Nº: 42900

CNPJ: 88604897000103

01/01/2015 a 28/02/2015

(-) Despesa Liquidada com Rendimentos das ASPS	2.427,81	0,00	2.427,81
<b>SUBTOTAL III</b>	<b>2.427,81</b>	<b>0,00</b>	<b>2.427,81</b>

	% de Aplicação	Valor Aplicado
<b>TOTAL III - Gastos Constitucionais com Saúde (ASPS)</b>	<b>19,26</b>	<b>875.959,79</b>

### 3.5.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Saúde

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

### 4. Avisos Exibidos na Verificação dos Arquivos Texto

#### 4.1 Avisos Exibidos

Nome do Arquivo	Cód. de Erro	Linha	Campo	Status	Descrição
FUNCAO.TXT	FUN_09	0	0		A(s) função(ões) da(s) linha(s) 52, 82, 83, 112, 113, 142, 143, 172 e 173 difere(m) da Portaria MOG nº 42/1999. Verifique tabela de funções na "ajuda" do PAD.
SUBFUNC.TXT	SFU_09	0	0		A(s) subfunção(ões) da(s) linha(s) 122, 234, 346, 458 e 570 difere(m) da Portaria MOG nº42/1999. Verifique tabela de subfunções na "ajuda" do PAD.
CTA_DISP.TXT	CTV_17	0	0	AVISO	Não existe nenhuma conta do disponível com Recurso Vinculado entre 8001 e 9999 (Extra-Orçamentário)

#### 4.2 Avisos Justificados pela Entidade

**Descrição:** FUN\_09 - A(s) função(ões) da(s) linha(s) 52, 82, 83, 112, 113, 142, 143, 172 e 173 difere(m) da Portaria MOG nº 42/1999. Verifique tabela de funções na "ajuda" do PAD.

**Justificativa:** AS DIVERGÊNCIAS ENCONTRADAS NAS FUNÇÕES REFEREM-SE AS FUNÇÕES DE RESERVA DE CONTINGÊNCIA E RESERVA DO RPPS.

**Descrição:** SFU\_09 - A(s) subfunção(ões) da(s) linha(s) 122, 234, 346, 458 e 570 difere(m) da Portaria MOG nº42/1999. Verifique tabela de subfunções na "ajuda" do PAD.

**Justificativa:** AS DIVERGÊNCIAS ENCONTRADAS NAS SUB-FUNÇÕES REFEREM-SE AS SUB-FUNÇÕES DE RESERVA DE CONTINGÊNCIA E RESERVA DO RPPS.

### 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	20/03/2015	SAGÃO DE ENTRADA
	Jornal	20/03/2015	JORNAL A FOLHA LTDA - ME
	Internet	20/03/2015	WWW.CACEQUI.RS.GOV.BR

##### 5.1.3 Data e Local das Audiências Públicas

Período	Data	Local
3º Quadrimestre/2014	27/02/2015	CAMARA DE VEREADORES

##### 5.1.4 Disponibilização das Informações na Internet, em tempo real

Data	Endereço Eletrônico
01/01/2004	<a href="http://www.cacequi.rs.gov.br/">http://www.cacequi.rs.gov.br/</a>

*Não foram inseridas observações.*

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

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

**5.3 Metas de Arrecadação**

<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>META</b>	<b>REALIZADA</b>
1º Bimestre	6.072.191,04	6.468.140,37
2º Bimestre	6.072.191,04	0,00
3º Bimestre	6.072.191,04	0,00
4º Bimestre	6.072.191,04	0,00
5º Bimestre	6.072.191,04	0,00
6º Bimestre	6.086.770,34	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>36.447.725,54</b>	<b>6.468.140,37</b>
<b>RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>	<b>META</b>	<b>REALIZADA</b>
1º Bimestre	491.537,36	452.205,82
2º Bimestre	491.537,36	0,00
3º Bimestre	491.537,36	0,00
4º Bimestre	491.537,36	0,00
5º Bimestre	491.537,36	0,00
6º Bimestre	492.717,62	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>2.950.404,42</b>	<b>452.205,82</b>
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>META</b>	<b>REALIZADA</b>
1º Bimestre	373.037,06	125.230,00
2º Bimestre	373.037,06	0,00
3º Bimestre	373.037,06	0,00
4º Bimestre	373.037,06	0,00
5º Bimestre	373.037,06	0,00
6º Bimestre	373.932,64	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>2.239.117,94</b>	<b>125.230,00</b>
<b>RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>	<b>META</b>	<b>REALIZADA</b>
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DEDUÇÕES DA RECEITA</b>	<b>META</b>	<b>REALIZADA</b>
1º Bimestre	-869.804,24	-893.010,08
2º Bimestre	-869.804,24	0,00
3º Bimestre	-869.804,24	0,00
4º Bimestre	-869.804,24	0,00
5º Bimestre	-869.804,24	0,00
6º Bimestre	-871.892,59	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>-5.220.913,79</b>	<b>-893.010,08</b>
<b>TOTAL DA RECEITA</b>	<b>36.416.334,11</b>	<b>6.152.566,11</b>

**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 2014.

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 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 2014.



Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



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 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 2014.

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 de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2014.

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

## 6. Cadastro de Administradores da Entidade

### 6.1 Administradores da Entidade

#### Poder Executivo

Identificação do(a) Administrador

Nome: Flávio Gilberto Dorneles Machado

CPF: 43301479049

Cargo/Função: Prefeito

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

**Não houve substituições formais no 1º bimestre.**

## 7. Observações da Entidade para o TCE-RS

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

NADA A DECLARAR



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

SIAPC - Sistema de Informações para Auditoria e Prestação de Contas

Programa Autenticador de Dados - PAD Versão: 15.0.0.0

Relatório de Validação e Encaminhamento - RVE



11501030107575817

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



20/03/2015 - 10:32:29

PM DE CACEQUI

ORGÃO Nº: 42900

CNPJ: 88604897000103

01/01/2015 a 28/02/2015

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

CACEQUI, 20 de Março de 2015

CARMEM BEATRIZ GONÇALVES CAURIO

Contabilista

FLÁVIO GILBERTO DORNELES MACHADO

Prefeito Municipal