



52301031670718603

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: 94436342000100

Período: 01/01/2023 a 30/09/2023

Prefeitura: PM DE MAQUINÉ

Logradouro: Rua Osvaldo Bastos

nr: 622 compl: Prefeitura

Telefone: (51) 3628-1322

HomePage: www.maquine.rs.gov.br

E-Mail: gabinete@maquine.rs.gov.br

Prefeito Municipal: JOÃO MARCOS BASSANI DOS SANTOS

Contabilista: RAMONA BAUER COSTA

Número do CRC: 037858/0-4

### 1.2 Prestadora de Serviços de Informática

Não Possui Prestadora de Serviços de Informática

Nome: DBSELLER SERVIÇO DE INFORMATICA LTDA

CNPJ: 05238851000190

Telefone: (51)30765101

Responsável: PAULO RICARDO DA SILVA

E-Mail: suporte@dbseller.com.br

### 1.3 Sistemas Informatizados

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

### 1.4 Participação com Consórcio Público

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

### 1.6 Entidades da Administração Indireta selecionadas pelo PAD

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

### 1.7 Entidades da Administração Indireta selecionadas pela Entidade

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

## 2. Informações Contábeis

### 2.1 Contas de Receita

#### 2.1.1 Resumo por Grupos



## ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA

### RECEITAS CORRENTES

	ORÇADA	REALIZADA
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	4.860.884,00	2.737.126,76
Contribuições	3.237.470,00	2.859.286,83
Receita Patrimonial	1.106.965,00	3.274.810,36
Receita de Serviços	1.997.723,00	954.837,95
Transferências Correntes	34.165.808,00	26.742.104,31
Outras Receitas Correntes	1.751.148,00	1.148.500,21
<b>SOMA DAS RECEITAS CORRENTES</b>	<b>47.119.998,00</b>	<b>37.716.666,42</b>

### RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS

<b>SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
--	-------------	-------------

### RECEITAS DE CAPITAL

Operações de Crédito	900.000,00	720.000,00
Alienação de Bens	37.100,00	392.245,88
Transferências de Capital	10.150,00	1.462.148,30
<b>SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>947.250,00</b>	<b>2.574.394,18</b>

### RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS

<b>SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
---	-------------	-------------

### DEDUÇÕES DE RECEITA

	<b>-5.126.248,00</b>	<b>-3.469.557,02</b>
--	----------------------	----------------------

### TOTAL DAS RECEITAS

	<b>42.941.000,00</b>	<b>36.821.503,58</b>
--	----------------------	----------------------

## 2.2 Contas de Despesa

### 2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

#### DISCRIMINAÇÃO

	VALOR
Dotação Inicial	41.341.000,00
Atualização Monetária	0,00
Créditos Suplementares	14.517.741,67
Créditos Especiais	0,00
Créditos Extraordinários	0,00
Redução de Dotações	6.713.846,54
Transferências	0,00
Transposições	0,00
Remanejamentos	0,00
<b>DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES</b>	<b>49.144.895,13</b>

#### DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL

##### PODER EXECUTIVO

Empenhado	31.957.962,08
Liquidado	29.219.062,56
Pago	27.818.755,24
<b>SALDO A LIQUIDAR</b>	<b>2.738.899,52</b>



52301031670718603

**SALDO A PAGAR**

**1.400.307,32**

**DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES**

**VALOR**

Empenhado	6.687.920,82
Liquidado	3.520.178,69
Pago	3.459.727,93
<b>SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO</b>	<b>3.167.742,13</b>
<b>SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO</b>	<b>60.450,76</b>

**2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais**

**ORIGEM DO RECURSO**

Superávit Financeiro	2.123.201,83
Excesso de Arrecadação	525.187,39
Auxílios e Convênios	5.155.505,91
Suplementações Orçamentárias na mesma entidade	6.713.846,54
Reduções Orçamentárias na mesma entidade	6.713.846,54

**2.3 Contas de Verificação**

**2.3.1 Resumo por Grupos**

	<b>Saldo Inicial</b>	<b>Saldo Final</b>
ATIVO CIRCULANTE	37.922.562,22D	43.809.390,39D
ATIVO NÃO CIRCULANTE	23.278.018,81D	68.076.957,13D
PASSIVO CIRCULANTE	3.324.326,95C	5.408.984,19C
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	31.688.003,01C	113.699.613,60C
PATRIMÔNIO LIQUIDO	26.188.251,07C	15.797.121,54D
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	15.209.097,74D
BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	637.406,01D
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	0,00	8.037.211,74D
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,00	304.194,85D
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	0,00	2.188.399,98D
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS	0,00	1.707.901,99D
TRIBUTÁRIAS	0,00	339.076,35D
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	33.198,11D
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	3.839.021,12C
CONTRIBUIÇÕES	0,00	3.130.638,41C
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	0,00	45.097,11C
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	0,00	3.268.253,69C
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	0,00	22.984.863,26C
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS	0,00	1.044.946,58C
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	2.718.537,87C
PLANEJAMENTO APROVADO	0,00	0,00
ORÇAMENTO APROVADO	0,00	129.674.550,51D
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR	6.723.444,64D	6.723.444,64D
EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO	0,00	0,00
EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO	0,00	129.674.550,51C
EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR	6.723.444,64C	6.723.444,64C



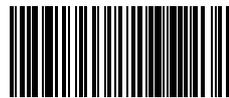
	Saldo Inicial	Saldo Final
ATOS POTENCIAIS	3.478.934,96D	7.546.818,59D
ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	35.167.111,08D	77.350.555,79D
DIVIDA ATIVA	4.542.022,48D	4.542.022,48D
RISCOS FISCAIS	0,00	0,00
CONSÓRCIOS PÚBLICOS	0,00	0,00
OUTROS CONTROLES	123,86C	30.596,74D
EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS	3.478.934,96C	7.546.818,59C
EXECUÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	35.167.111,08C	77.350.555,79C
EXECUÇÃO DA DIVIDA ATIVA	4.542.022,48C	4.542.022,48C
EXECUÇÃO DOS RISCOS FISCAIS	0,00	0,00
EXECUÇÃO DOS CONSÓRCIOS PÚBLICOS	0,00	0,00
OUTROS CONTROLES	123,86D	30.596,74C

### 2.3.3 Disponibilidade Financeira

	Saldo Inicial	Saldo Final
<b>PODER EXECUTIVO</b>		
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	7.302.727,74D	8.509.577,43D
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
<b>TOTAL PODER EXECUTIVO</b>	<b>7.302.727,74D</b>	<b>8.509.577,43D</b>
<b>RPPS</b>		
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	2.023.978,28D	4.231.492,02D
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
<b>TOTAL RPPS</b>	<b>2.023.978,28D</b>	<b>4.231.492,02D</b>
<b>OUTROS</b>		
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>9.326.706,02D</b>	<b>12.741.069,45D</b>

### 2.5 Valores do Exercício Anterior

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
1º Bimestre	5.895.144,32	4.425.811,68	4.302.462,01
2º Bimestre	6.626.404,70	5.793.773,42	5.700.778,51
3º Bimestre	6.213.656,63	6.592.992,42	6.096.941,78
4º Bimestre	10.097.225,00	6.757.822,02	6.665.747,98
5º Bimestre	5.652.973,80	5.709.795,27	5.813.641,99
6º Bimestre	8.762.519,78	7.973.439,62	7.997.762,35



52301031670718603

CONTAS DE RECEITA	Orçado	Realizado
RECEITAS CORRENTES	32.114.772,00	41.587.238,07
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	2.007.500,00	2.991.208,46
RECEITAS DE CAPITAL	2.814.276,00	4.389.039,27
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00
<b>DEDUÇÕES DA RECEITA</b>	<b>Orçado</b>	<b>Realizado</b>
DEDUCOES	-3.586.548,00	-4.436.390,91
<b>TOTAL CONTAS DE RECEITA</b>	<b>33.350.000,00</b>	<b>44.531.094,89</b>

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

#### Contas Patrimoniais

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
	SELEÇÃO AUTOMÁTICA	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### Contas de Receita

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
	SELEÇÃO AUTOMÁTICA	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

Certidão nº 263/2001 de Enedir José Rech, Processo nº 17980200983 e Certidão nº 152/2001 de Florindo Lemos Padilha, Processo nº 21130200975, ambos através do Processo nº 1785/2022 foram encaminhados ao Setor Jurídico e ao Setor Tributário para as devidas providências.

### 2.7 Arquivo Livro Diário Geral (TCE\_4111)

#### 2.7.1 Arquivo Livro Diário Geral

Especificações	SOMA TOTAL DOS VALORES	
	DÉBITO	CRÉDITO
Disponibilidades - CTA_DISP.TXT	94.040.354,62	89.469.766,92
Demais Contas	968.804.617,62	973.375.205,32
Totais	1.062.844.972,24	1.062.844.972,24
Número Total dos Registros que compõem o arquivo (Campo Finalizador)		405.550

### 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)



52301031670718603

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
<b>SELEÇÃO AUTOMÁTICA</b>				
11125001000000	Principal - Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana	874.397,55	0,00	874.397,55
11125002000000	Multas e Juros de Mora - Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana	19.381,51	0,00	19.381,51
11125003000000	Dívida Ativa - Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana	77.976,28	0,00	77.976,28
11125301000000	Principal - Impostos sobre Transmissão "Inter Vivos" de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis	196.572,75	0,00	196.572,75
11130311000000	Principal - Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Trabalho	603.491,96	0,00	603.491,96
11130342000000	Multas e Juros de Mora - Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Outros Rendimentos	1.203,51	0,00	1.203,51
11145111000000	Principal - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN	863.514,86	0,00	863.514,86
11145113000000	Dívida Ativa - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN	6.857,81	0,00	6.857,81
11145114000000	Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN	2.023,97	0,00	2.023,97
17115111000000	Principal - Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - Cota Mensal	9.805.772,90	0,00	9.805.772,90
17115121000000	Principal - Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - Cotas Extraordinárias	727.821,82	0,00	727.821,82
17115201000000	Principal - Cota-Parte do Imposto Sobre a Propriedade Territorial Rural	7.180,85	0,00	7.180,85
17215001000000	Principal - Cota-Parte do ICMS	5.364.787,67	0,00	5.364.787,67
17215101000000	Principal - Cota-Parte do IPVA	1.177.076,04	0,00	1.177.076,04
17215201000000	Principal - Cota-Parte do IPI - Municípios	48.929,32	0,00	48.929,32
911125001000000	(R) - Principal - Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana	-119.113,41	0,00	-119.113,41
911125002000000	(R) - Multas e Juros de Mora - Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana	-278,99	0,00	-278,99
<b>SUBTOTAL</b>		<b>19.657.596,40</b>	<b>0,00</b>	<b>19.657.596,40</b>
<b>TOTAL - Base Receita Educação (MDE + FUNDEB) - 25% da Receita Ajustada</b>				<b>4.914.399,10</b>

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

FR / CO	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
500 / 1001	ENSINO FUNDAMENTAL	1.622.227,78	0,00	1.622.227,78
500 / 1001	EDUCACAO INFANTIL	858.765,29	0,00	858.765,29
500 / 1001	EDUCACAO ESPECIAL	1.272,01	0,00	1.272,01
<b>SUBTOTAL I</b>		<b>2.482.265,08</b>	<b>0,00</b>	<b>2.482.265,08</b>

#### Despesas Não Computáveis

FR + CO	Natureza de Despesa	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
5001001	339197000000000 - ENSINO FUNDAMENTAL	76.570,36	0,00	76.570,36
5001001	339197000000000 - EDUCACAO INFANTIL	85.010,54	0,00	85.010,54
5001001	339008000000000 - EDUCACAO INFANTIL	7.956,06	0,00	7.956,06
<b>SUBTOTAL II</b>		<b>169.536,96</b>	<b>0,00</b>	<b>169.536,96</b>

#### Cancelamentos de Restos a Pagar no Exercício

FR / CO	Descrição	Valor Digitado
500 / 1001	Recursos não vinculados de Impostos - MDE	0,00
502 / 1001	Recursos não vinculados da compensação de impostos - MDE	0,00



FR / CO	Descrição	Valor Digitado
718 / 1001	Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC nº 123/2022 - MDE	0,00
<b>SUBTOTAL III</b>		<b>0,00</b>
Descrição	Valor Ajustado	
TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20%	3.280.749,35	
(-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10%	0,00	
<b>SUBTOTAL IV</b>	<b>3.280.749,35</b>	
	% de Aplicação	Valor Aplicado
<b>TOTAL - Gastos Constitucionais com Educação (MDE + FUNDEB)</b>	<b>28,45</b>	<b>5.593.477,47</b>

### 3.3 Índices Constitucionais Referentes ao FUNDEB

#### 3.3.1 Base de Cálculo Constitucional da Receita do FUNDEB

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
<b>SELEÇÃO AUTOMÁTICA</b>				
17115111000000	Principal - Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - Cota Mensal	9.805.772,90	0,00	9.805.772,90
17115201000000	Principal - Cota-Parte do Imposto Sobre a Propriedade Territorial Rural	7.180,85	0,00	7.180,85
17215001000000	Principal - Cota-Parte do ICMS	5.364.787,67	0,00	5.364.787,67
17215101000000	Principal - Cota-Parte do IPVA	1.177.076,04	0,00	1.177.076,04
17215201000000	Principal - Cota-Parte do IPI - Municípios	48.929,32	0,00	48.929,32
<b>SUBTOTAL</b>		<b>16.403.746,78</b>	<b>0,00</b>	<b>16.403.746,78</b>
<b>Total - Base Receita do FUNDEB - 20% da Receita Ajustada</b>				<b>3.280.749,36</b>

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

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
13210101010200	Principal - Remuneração de Depósitos Bancários de Recursos Vinculados - FUNDEB	28.026,88	0,00	28.026,88
17515001000000	Principal - Transferências de Recursos do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação - FUNDEB	3.135.200,55	0,00	3.135.200,55
<b>Total</b>		<b>3.163.227,43</b>	<b>0,00</b>	<b>3.163.227,43</b>
<b>Limite mínimo a ser aplicado no exercício (90%)</b>				<b>2.846.904,69</b>
<b>Limite máximo permitido para aplicação exercício seguinte (10%)</b>				<b>316.322,74</b>

#### 3.3.3.2 Despesas custeadas com recursos do FUNDEB

Cód. Fonte	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
540	ENSINO FUNDAMENTAL	1.906.503,03	0,00	1.906.503,03
540	EDUCACAO INFANTIL	1.426.776,70	0,00	1.426.776,70
540	EDUCACAO ESPECIAL	40.468,71	0,00	40.468,71
<b>SUBTOTAL I</b>		<b>3.373.748,44</b>	<b>0,00</b>	<b>3.373.748,44</b>

#### Despesas Não Computáveis

FR+CO / Cod. ND	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
5400000 / 339008000000000	ENSINO FUNDAMENTAL	887,33	0,00	887,33



52301031670718603

FR+CO / Cod. ND	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
5401070 / 3390080000000000	ENSINO FUNDAMENTAL	1.008,96	0,00	1.008,96
5400000 / 3390080000000000	EDUCACAO INFANTIL	835,49	0,00	835,49
5401070 / 3390080000000000	EDUCACAO INFANTIL	2.033,88	0,00	2.033,88
5400000 / 3391970000000000	ENSINO FUNDAMENTAL	153.450,54	0,00	153.450,54
5400000 / 3391970000000000	EDUCACAO INFANTIL	107.397,41	0,00	107.397,41
5400000 / 3391970000000000	EDUCACAO ESPECIAL	4.209,24	0,00	4.209,24
<b>SUBTOTAL II</b>		<b>269.822,85</b>	<b>0,00</b>	<b>269.822,85</b>

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

Cód. Fonte	Descrição	Valor Digitado
540	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0,00
541	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00
542	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00
543	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0,00
<b>SUBTOTAL III</b>		<b>0,00</b>

**TOTAL - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB 3.103.925,59**

**3.3.3.3 Identificação do valor não aplicado excedente ao máximo permitido**

Descrição	Valor Ajustado
LIMITE MÍNIMO A SER APLICADO NO EXERCÍCIO (90%)	2.846.904,68
TOTAL DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB	3.103.925,59
<b>Valor não aplicado no exercício (referente aos 90%)</b>	<b>-257.020,91</b>
<b>Valor do FUNDEB não aplicado excedente ao máximo permitido</b>	<b>0,00</b>

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

**3.3.4.1 Base de Cálculo para aplicação dos 70% dos Recursos do FUNDEB - Exercício de 2023**

Cód. Conta	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
<b>SELEÇÃO AUTOMÁTICA</b>				
13210101010200	Principal - Remuneração de Depósitos Bancários de Recursos Vinculados - FUNDEB	28.026,88	0,00	28.026,88
17515001000000	Principal - Transferências de Recursos do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação - FUNDEB	3.135.200,55	0,00	3.135.200,55
<b>Total</b>		<b>3.163.227,43</b>	<b>0,00</b>	<b>3.163.227,43</b>

**Base da Receita - 70% do Retorno do FUNDEB 2.214.259,20**

**3.3.4.2 Aplicação dos Recursos do FUNDEB destinada ao pagamento dos Profissionais da Educação Básica - Exercício de 2023**

FR / CO	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
540 / 1070	ENSINO FUNDAMENTAL	1.550.366,10	0,00	1.550.366,10
540 / 1070	EDUCACAO INFANTIL	1.206.354,55	0,00	1.206.354,55
540 / 1070	EDUCACAO ESPECIAL	34.839,47	0,00	34.839,47
<b>SUBTOTAL I</b>		<b>2.791.560,12</b>	<b>0,00</b>	<b>2.791.560,12</b>

**Despesas Não Computáveis**



52301031670718603

FR+CO / Cod. ND	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
<b>SUBTOTAL II</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total - Gastos Constitucionais com 70% do FUNDEB</b>		<b>2.791.560,12</b>	<b>0,00</b>	<b>2.791.560,12</b>
<b>% de Aplicação</b>				<b>88,25</b>

### 3.5 Índices Constitucionais Referentes à Saúde - ASPS

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

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
<b>SELEÇÃO AUTOMÁTICA</b>				
11125001000000	Principal - Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana	874.397,55	0,00	874.397,55
11125002000000	Multas e Juros de Mora - Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana	19.381,51	0,00	19.381,51
11125003000000	Dívida Ativa - Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana	77.976,28	0,00	77.976,28
11125301000000	Principal - Impostos sobre Transmissão "Inter Vivos" de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis	196.572,75	0,00	196.572,75
11130311000000	Principal - Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Trabalho	603.491,96	0,00	603.491,96
11130342000000	Multas e Juros de Mora - Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Outros Rendimentos	1.203,51	0,00	1.203,51
11145111000000	Principal - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN	863.514,86	0,00	863.514,86
11145113000000	Dívida Ativa - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN	6.857,81	0,00	6.857,81
11145114000000	Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN	2.023,97	0,00	2.023,97
17115111000000	Principal - Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - Cota Mensal	9.805.772,90	0,00	9.805.772,90
17115201000000	Principal - Cota-Parte do Imposto Sobre a Propriedade Territorial Rural	7.180,85	0,00	7.180,85
17215001000000	Principal - Cota-Parte do ICMS	5.364.787,67	0,00	5.364.787,67
17215101000000	Principal - Cota-Parte do IPVA	1.177.076,04	0,00	1.177.076,04
17215201000000	Principal - Cota-Parte do IPI - Municípios	48.929,32	0,00	48.929,32
911125001000000	(R) - Principal - Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana	-119.113,41	0,00	-119.113,41
911125002000000	(R) - Multas e Juros de Mora - Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana	-278,99	0,00	-278,99
<b>SUBTOTAL</b>		<b>18.929.774,58</b>	<b>0,00</b>	<b>18.929.774,58</b>
<b>TOTAL - Base Receita Saúde (ASPS) - 15% da Receita Ajustada</b>				<b>2.839.466,19</b>

#### 3.5.3 Cálculo da Despesa Constitucional com Saúde (ASPS)

Cód. FR / CO	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
500 / 1002	ADMINISTRACAO GERAL	3.438.001,32	0,00	3.438.001,32
500 / 1002	ASSISTENCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL	397.439,36	0,00	397.439,36
500 / 1002	SUPORTE PROFILATICO E TERAPEUTICO	58.826,87	0,00	58.826,87
<b>SUBTOTAL I</b>		<b>3.894.267,55</b>	<b>0,00</b>	<b>3.894.267,55</b>

#### Execução do Consórcio Público

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
853240300000000	INFORMAÇÃO DA EXECUÇÃO DO CONSORCIO PARA CONSO	0,00	0,00	0,00



52301031670718603

PM DE MAQUINÉ

ORGÃO Nº: 76800

CNPJ: 94436342000100

01/01/2023 a 30/09/2023

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
<b>SUBTOTAL II</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Despesas Não Computáveis</b>				
FR+CO / Cód. ND	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
5001002 / 3390080000000000	ADMINISTRACAO GERAL	418,74	0,00	418,74
5001002 / 3391970000000000	ADMINISTRACAO GERAL	197.544,98	0,00	197.544,98
<b>SUBTOTAL III</b>		<b>197.963,72</b>	<b>0,00</b>	<b>197.963,72</b>
		% de Aplicação		Valor Aplicado
<b>TOTAL - Gastos Constitucionais com Saúde (ASPS)</b>		<b>19,53</b>		<b>3.696.303,83</b>

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

##### 4.1 Avisos Exibidos

Nome do Arquivo	Cód. de Erro	Linha	Campo	Status	Descrição
CREDOR.TXT	CRE_14	0	0	AVISO	Percentuais de Unidades da Federação Inválidos: 6%
EMPENHO.TXT	EMP_73	0	0	INFO	O percentual de ocorrências de Modalidade da Licitação/Forma de Contratação em "NSA - Não se aplica" equivale a 36,959%
EMPENHO.TXT	EMP_86	0	0	INFO	100,00% das 97 licitações desta remessa foram cadastradas no Licitacon para fins de controle pelos critérios apresentados no Ofício Circular da DCF 002/2020 e alterações.
LIQUIDAC.TXT	LIQ_32	0	0	AVISO	Contrato Padrão TCE nr. 36, Contrato nr. 36/2023, ano 2023, tipo de instrumento contratual C (Contrato), não cadastrado no Licitacon.
LIQUIDAC.TXT	LIQ_38	0	0	INFO	O percentual de ocorrências do campo Existe Contrato/Termo em "N = Não" ou "X = Não se aplica" equivale a 42,765%
LIQUIDAC.TXT	LIQ_39	0	0	INFO	O percentual de ocorrências do campo Existe Nota Fiscal em "N = Não" ou "X = Não se Aplica" equivale a 18,873%
LIQUIDAC.TXT	LIQ_44	0	0	INFO	98,837% dos 86 contratos da remessa foram cadastrados no Licitacon para fins de controle pelos critérios apresentados no Ofício Circular da DCF 002/2020 e alterações.
CTA_DISP.TXT	CTV_33	145	0	AVISO	Linha: 145 - Validação do prefixo da agência 00491 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	145	0	AVISO	Linha: 145 - Validação da conta 0000000001066470890 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	146	0	AVISO	Linha: 146 - Validação do prefixo da agência 00491 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	146	0	AVISO	Linha: 146 - Validação da conta 0000000001066470890 inconsistente para o código do banco 104

#### 5. Informações Referentes à Gestão Fiscal

##### 5.1 Transparência da Gestão Fiscal

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

Data	Endereço Eletrônico
01/08/2023	<a href="https://transparencia.maquine.rs.gov.br">https://transparencia.maquine.rs.gov.br</a>

*Não foram inseridas observações.*

##### 5.3 Metas de Arrecadação

RECEITAS CORRENTES	META	REALIZADA
1º Bimestre	10.412.406,20	7.429.974,19
2º Bimestre	10.412.406,20	7.070.889,37
3º Bimestre	10.412.406,20	9.670.428,69
4º Bimestre	10.412.406,20	9.992.383,67



	META	REALIZADA
<b>RECEITAS CORRENTES</b>		
5º Bimestre	10.412.406,20	3.552.990,50
6º Bimestre	10.412.404,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>62.474.435,00</b>	<b>37.716.666,42</b>
<b>RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>		
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>		
1º Bimestre	195.525,02	1.028.171,05
2º Bimestre	195.525,02	658.240,69
3º Bimestre	195.525,02	89.951,13
4º Bimestre	195.525,02	798.031,31
5º Bimestre	195.525,02	0,00
6º Bimestre	195.524,90	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>1.173.150,00</b>	<b>2.574.394,18</b>
<b>RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>		
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DEDUÇÕES DA RECEITA</b>		
1º Bimestre	-854.374,68	-840.024,72
2º Bimestre	-854.374,68	-719.251,37
3º Bimestre	-854.374,68	-918.811,65
4º Bimestre	-854.374,68	-668.680,56
5º Bimestre	-854.374,68	-322.788,72
6º Bimestre	-854.374,60	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>-5.126.248,00</b>	<b>-3.469.557,02</b>
<b>TOTAL DA RECEITA</b>	<b>58.521.337,00</b>	<b>36.821.503,58</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 2022.

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 2023.

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 2022.

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 2023.

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 2022.

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 2023.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2022.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2023.

#### 6. Cadastro de Administradores da Entidade



52301031670718603

## 6.1 Administradores da Entidade

### Poder Executivo

Identificação do(a) Administrador

Nome: João Marcos Bassani dos Santos

CPF: 82959951034

Cargo/Função: Prefeito

Mandato - Início e Término: 01/01/2021 a 31/12/2024

**Não houve substituições formais no período.**

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

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

NADA A DECLARAR.



52301031670718603

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

MAQUINÉ, 26 de Outubro de 2023

RAMONA BAUER COSTA

Contabilista

JOÃO MARCOS BASSANI DOS SANTOS

Prefeito Municipal