



310101070152250

|                                   |         |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do<br>Tribunal de Contas |         |
| Fl.                               | Rubrica |



14/07/2010 15:03:22

PM DE SÉRIO

ORGÃO Nº: 81500

CNPJ: 94706033000103

01/01/2010 a 30/06/2010

**Neste RVE estão incluídos:**

Modelos da LRF do Executivo

Sim



Não



Deverá ser consolidado para fins de LRF



**1. Informações da Entidade**

**1.1 Dados Cadastrais da Administração Atual**

CNPJ: 94706033000103

Período: 01/01/2010 a 30/06/2010 - 3º Bimestre

Prefeitura: PM DE SÉRIO

Logradouro: Rua Maurício Cardoso

HomePage: municipiodeserio.com.br

Prefeito Atual: Dolores Maria Kunzler

Contabilista: Odair Carlos da Silva

Tipo de entrega: Semestral

nr: 886 compl: Casa

Telefone: (51)37701102

E-Mail: administracao@municipiodeserio.com.br

Número do CRC: 49.681

**1.2 Prestadora de Serviços de Informática**

Não Possui Prestadora de Serviços de Informática

Nome: Tecnosweb Tecnologia em Gestão Ltda

CNPJ: 09310477000148

Responsável: Gilmar Baldasso

Telefone: (54)34550800

E-Mail: tecnosistemas@tecnosistemas.com.br

**1.3 Sistemas Informatizados**

Contábil

Financeiro

Patrimonial

Pessoal

Orçamentário

Tributário

Folha de Pagamento

Outros: ALMOXARIFADO/FROTAS

Nenhum

**1.4 Dados Iniciais**

As informações do Poder Legislativo estão sendo geradas junto com as do Poder Executivo e constam no 'RVE da CM Extraído da PM'.

**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**



310101070152250

|                                   |         |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do<br>Tribunal de Contas |         |
| Fl.                               | Rubrica |



14/07/2010 15:03:22

PM DE SÉRIO

ORGÃO Nº: 81500

CNPJ: 94706033000103

01/01/2010 a 30/06/2010

## 2.1.1 Resumo por Grupos

| ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA                     | ORÇADA               | REALIZADA           |
|---------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|
| <b>RECEITAS CORRENTES</b>                               |                      |                     |
| RECEITA TRIBUTARIA                                      | 183.700,00           | 119.102,47          |
| RECEITA DE CONTRIBUICOES                                | 156.000,00           | 65.986,87           |
| RECEITA PATRIMONIAL                                     | 647.400,00           | 197.973,34          |
| RECEITA AGROPECUARIA                                    | 104.000,00           | 56.951,58           |
| RECEITA DE SERVICOS                                     | 155.000,00           | 75.553,43           |
| TRANSFERENCIAS CORRENTES                                | 7.533.238,00         | 3.950.606,29        |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES                               | 74.800,00            | 56.748,81           |
| <b>SOMA DAS RECEITAS CORRENTES</b>                      | <b>8.854.138,00</b>  | <b>4.522.922,79</b> |
| <b>RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>           |                      |                     |
| RECEITAS DE CONTRIBUICOES INTRA-ORCAMENT                | 175.000,00           | 75.591,97           |
| <b>SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>  | <b>175.000,00</b>    | <b>75.591,97</b>    |
| <b>RECEITAS DE CAPITAL</b>                              |                      |                     |
| ALIENACAO DE BENS                                       | 3.000,00             | 76.200,00           |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL                               | 0,00                 | 193.704,25          |
| <b>SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL</b>                     | <b>3.000,00</b>      | <b>269.904,25</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>-1.297.538,00</b> | <b>-585.567,73</b>  |
| <b>TOTAL DAS RECEITAS</b>                               | <b>7.734.600,00</b>  | <b>4.282.851,28</b> |

## 2.2 Contas de Despesa

### 2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

| DISCRIMINAÇÃO                      | VALOR               |
|------------------------------------|---------------------|
| Dotação Inicial                    | 7.734.600,00        |
| Atualização Monetária              | 0,00                |
| Créditos Suplementares             | 190.213,06          |
| Créditos Especiais                 | 626.377,29          |
| Créditos Extraordinários           | 0,00                |
| Redução de Dotações                | 111.000,00          |
| <b>DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES</b>      | <b>8.440.190,35</b> |
| <b>DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL</b> | <b>VALOR</b>        |
| <b>PODER EXECUTIVO</b>             |                     |
| Empenhado                          | 3.743.368,36        |
| Liquidado                          | 2.926.664,20        |
| Pago                               | 2.788.572,06        |
| <b>SALDO A LIQUIDAR</b>            | <b>816.704,16</b>   |
| <b>SALDO A PAGAR</b>               | <b>138.092,14</b>   |



310101070152250

|                                   |         |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do<br>Tribunal de Contas |         |
| Fl.                               | Rubrica |



14/07/2010 15:03:22

PM DE SÉRIO

ORGÃO Nº: 81500

CNPJ: 94706033000103

01/01/2010 a 30/06/2010

**PODER LEGISLATIVO**

|                         |                 |
|-------------------------|-----------------|
| Empenhado               | 104.975,94      |
| Liquidado               | 102.142,00      |
| Pago                    | 99.326,67       |
| <b>SALDO A LIQUIDAR</b> | <b>2.833,94</b> |
| <b>SALDO A PAGAR</b>    | <b>2.815,33</b> |

**TOTAL DO EXECUTIVO E LEGISLATIVO**

|                         |                   |
|-------------------------|-------------------|
| Empenhado               | 3.848.344,30      |
| Liquidado               | 3.028.806,20      |
| Pago                    | 2.887.898,73      |
| <b>SALDO A LIQUIDAR</b> | <b>819.538,10</b> |
| <b>SALDO A PAGAR</b>    | <b>140.907,47</b> |

**DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES**

|                                                   |                  |
|---------------------------------------------------|------------------|
| Empenhado                                         | 59.139,89        |
| Liquidado                                         | 59.139,89        |
| Pago                                              | 41.113,84        |
| <b>SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO</b> | <b>0,00</b>      |
| <b>SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO</b>         | <b>18.026,05</b> |

**2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais**

**ORIGEM DO RECURSO**

|                                                         |                   |
|---------------------------------------------------------|-------------------|
| Auxílios e Convênios                                    | 514.377,29        |
| Reduções/Suplementações Orçamentárias na mesma entidade | 111.000,00        |
| Superávit Financeiro                                    | 191.213,06        |
| <b>TOTAL</b>                                            | <b>816.590,35</b> |

**2.3 Contas de Verificação**

**2.3.1 Resumo por Grupos**

|                                | <b>Saldo Inicial</b> | <b>Saldo Final</b> |
|--------------------------------|----------------------|--------------------|
| ATIVO CIRCULANTE               | 4.942.706,14D        | 6.399.578,43D      |
| ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO | 17.938,99D           | 26.383,22D         |
| ATIVO PERMANENTE               | 3.862.828,53D        | 3.952.127,77D      |
| ATIVO COMPENSADO               | 0,00                 | 27.722.973,25D     |
| PASSIVO CIRCULANTE             | 38.983,83C           | 179.742,00C        |
| PATRIMONIO LIQUIDO             | 8.784.489,83C        | 8.784.489,83C      |
| PASSIVO COMPENSADO             | 0,00                 | 27.722.973,25C     |
| MUTACOES PASSIVAS              | 0,00                 | 77.197,37D         |
| DECRESCIMOS PATRIMONIAIS       | 0,00                 | 101.246,00D        |
| MUTACOES ATIVAS                | 0,00                 | 194.465,88C        |
| ACRESCIMOS PATRIMONIAIS        | 0,00                 | 143.790,00C        |

**2.3.2 Restos a Pagar, Serviço da Dívida e Sentenças Judiciais**



310101070152250

|                                   |         |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do<br>Tribunal de Contas |         |
| Fl.                               | Rubrica |



14/07/2010 15:03:22

PM DE SÉRIO

ORGÃO Nº: 81500

CNPJ: 94706033000103

01/01/2010 a 30/06/2010

|                                | Saldo Inicial | Saldo Final |
|--------------------------------|---------------|-------------|
| RESTOS A PAGAR PROCESSADOS     | 33.828,96     | 18.026,05   |
| RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS | 0,00          | 0,00        |
| SERVIÇO DA DÍVIDA A PAGAR      | 0,00          | 0,00        |
| SENTENÇAS JUDICIAIS            | 0,00          | 0,00        |

### 2.3.3 Disponibilidade Financeira

| PODER EXECUTIVO              | Saldo Inicial        | Saldo Final          |
|------------------------------|----------------------|----------------------|
| Caixa                        | 20.621,92D           | 4.530,79D            |
| Bancos Conta Movimento       | 1.219.404,68D        | 2.373.547,78D        |
| Bancos Conta Aplicação       | 0,00                 | 0,00                 |
| Outros                       | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>TOTAL PODER EXECUTIVO</b> | <b>1.240.026,60D</b> | <b>2.378.078,57D</b> |

| RPPS                   | Saldo Inicial        | Saldo Final          |
|------------------------|----------------------|----------------------|
| Caixa                  | 0,00                 | 0,00                 |
| Bancos Conta Movimento | 3.647.616,55D        | 3.895.809,00D        |
| Bancos Conta Aplicação | 0,00                 | 0,00                 |
| Outros                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>TOTAL RPPS</b>      | <b>3.647.616,55D</b> | <b>3.895.809,00D</b> |

| PODER LEGISLATIVO              | Saldo Inicial | Saldo Final       |
|--------------------------------|---------------|-------------------|
| Caixa                          | 0,00          | 0,00              |
| Bancos Conta Movimento         | 0,00          | 19.058,11D        |
| Bancos Conta Aplicação         | 0,00          | 0,00              |
| Outros                         | 0,00          | 0,00              |
| <b>TOTAL PODER LEGISLATIVO</b> | <b>0,00</b>   | <b>19.058,11D</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>4.887.643,15D</b> | <b>6.292.945,68D</b> |
|--------------|----------------------|----------------------|

### 2.5 Valores do Exercício Anterior

| CONTAS DE DESPESA | Empenhado    | Liquidado    | Pago         |
|-------------------|--------------|--------------|--------------|
| 1º Bimestre       | 1.052.124,72 | 594.035,09   | 540.937,72   |
| 2º Bimestre       | 1.096.666,27 | 932.486,25   | 918.175,88   |
| 3º Bimestre       | 784.457,00   | 987.034,89   | 988.256,60   |
| 4º Bimestre       | 881.049,64   | 908.323,02   | 884.548,12   |
| 5º Bimestre       | 796.718,47   | 1.067.210,02 | 1.087.758,62 |
| 6º Bimestre       | 1.061.438,38 | 1.183.365,21 | 1.229.894,63 |



310101070152250

|                                   |         |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do<br>Tribunal de Contas |         |
| Fl.                               | Rubrica |



14/07/2010 15:03:22

PM DE SÉRIO

ORGÃO Nº: 81500

CNPJ: 94706033000103

01/01/2010 a 30/06/2010

| CONTAS DE RECEITA          | Orçado        | Realizado        |
|----------------------------|---------------|------------------|
| RECEITAS CORRENTES         | 8.411.200,00  | 7.830.178,99     |
| RECEITAS DE CAPITAL        | 1.000,00      | 88.513,96        |
| <b>DEDUÇÕES DA RECEITA</b> | <b>Orçado</b> | <b>Realizado</b> |
| DEDUCOES                   | -1.288.700,00 | -1.098.885,36    |

### 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>    |

### 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 |                                          |                |                 |                |
| 111202000100000    | IPTU - Proprio                           | 18.320,23      | 0,00            | 18.320,23      |
| 111202000200000    | IPTU - MDE                               | 7.491,37       | 0,00            | 7.491,37       |
| 111202000300000    | IPTU - ASPS                              | 4.492,79       | 0,00            | 4.492,79       |
| 111204310101000    | IRRF-Ativo/Inativo-Executivo/Indir.-Prop | 18.448,02      | 0,00            | 18.448,02      |
| 111204310102000    | IRRF-Ativo/Inativo-Executivo/Indir.-MDE  | 7.686,62       | 0,00            | 7.686,62       |
| 111204310103000    | IRRF-Ativo/Inativo-Executivo/Indir.-ASPS | 4.611,95       | 0,00            | 4.611,95       |
| 111204310601000    | IRRF - Prest. Serv.Terc.Exec.Ind.Proprio | 685,83         | 0,00            | 685,83         |
| 111204310602000    | IRRF - Prest. Serv.Terc.Exec.Ind.MDE     | 285,48         | 0,00            | 285,48         |
| 111204310603000    | IRRF - Prest. Serv.Terc.Exec.Ind.ASPS    | 171,22         | 0,00            | 171,22         |
| 111208000100000    | ITBI - Proprio (60%)                     | 4.407,62       | 0,00            | 4.407,62       |
| 111208000200000    | ITBI - MDE (25%)                         | 1.836,44       | 0,00            | 1.836,44       |
| 111208000300000    | ITBI - ASPS (15%)                        | 1.101,83       | 0,00            | 1.101,83       |
| 111305010100000    | ISSQN - Proprio                          | 6.400,91       | 0,00            | 6.400,91       |
| 111305010200000    | ISSQN - MDE                              | 2.571,81       | 0,00            | 2.571,81       |
| 111305010300000    | ISSQN - ASPS                             | 1.542,83       | 0,00            | 1.542,83       |
| 172101020100000    | Cota-Parte Do FPM - Proprio-60%          | 1.226.735,15   | 0,00            | 1.226.735,15   |
| 172101020200000    | Cota-Parte Do FPM - MDE-05%              | 102.228,02     | 0,00            | 102.228,02     |



310101070152250

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



14/07/2010 15:03:22

PM DE SÉRIO

ORGÃO Nº: 81500

CNPJ: 94706033000103

01/01/2010 a 30/06/2010

| Cód. Conta      | Descrição                              | Valor Contábil      | Adição/Exclusão | Valor Ajustado      |
|-----------------|----------------------------------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| 172101020400000 | Cota-Parte Do FPM - ASPS-15%           | 306.683,87          | 0,00            | 306.683,87          |
| 172101020600000 | Cota-Parte Do FPM - FUNDEB-20%         | 408.911,58          | 0,00            | 408.911,58          |
| 172101050100000 | Cota-Parte Do ITR - Proprio-60%        | 25,24               | 0,00            | 25,24               |
| 172101050200000 | Cota-Parte Do ITR - MDE-05%            | 2,11                | 0,00            | 2,11                |
| 172101050300000 | Cota-Parte Do ITR - ASPS-15%           | 6,33                | 0,00            | 6,33                |
| 172101050400000 | Cota-Parte do ITR FUNDEB-20%           | 8,40                | 0,00            | 8,40                |
| 172136000100000 | Transf. L.C. 87/96 - Proprio-60%       | 6.536,28            | 0,00            | 6.536,28            |
| 172136000200000 | Transf. L.C. 87/96 - MDE-05%           | 544,74              | 0,00            | 544,74              |
| 172136000400000 | Transf. L.C. 87/96 - ASPS-15%          | 1.634,10            | 0,00            | 1.634,10            |
| 172136000500000 | Transf. L.C. 87/96 - FUNDEB-20%        | 2.178,78            | 0,00            | 2.178,78            |
| 172201010100000 | Cota-Parte ICMS - Proprio-60%          | 562.535,92          | 0,00            | 562.535,92          |
| 172201010200000 | Cota-Parte ICMS - MDE-05%              | 45.071,46           | 0,00            | 45.071,46           |
| 172201010400000 | Cota-Parte ICMS - ASPS-15%             | 135.214,13          | 0,00            | 135.214,13          |
| 172201010500000 | Cota-Parte ICMS - FUNDEB-20%           | 158.605,08          | 0,00            | 158.605,08          |
| 172201020100000 | Cota-Parte IPVA - Proprio-60%          | 34.433,24           | 0,00            | 34.433,24           |
| 172201020200000 | Cota-Parte IPVA - MDE-05%              | 2.870,06            | 0,00            | 2.870,06            |
| 172201020300000 | Cota-Parte IPVA - ASPS-15%             | 8.609,20            | 0,00            | 8.609,20            |
| 172201020400000 | Cota-Parte IPVA - FUNDEB-20%           | 11.478,58           | 0,00            | 11.478,58           |
| 172201040100000 | Cota-Parte IPI/Exp.-Proprio-60%        | 12.801,57           | 0,00            | 12.801,57           |
| 172201040200000 | Cota-Parte IPI/Exp.-MDE-05%            | 1.096,38            | 0,00            | 1.096,38            |
| 172201040400000 | Cota-Parte IPI/Exp.-ASPS-15%           | 3.643,05            | 0,00            | 3.643,05            |
| 172201040500000 | Cota-Parte IPI/Exp.-FUNDEB-20%         | 4.385,31            | 0,00            | 4.385,31            |
| 191138000100000 | Multas Juros de Mora IPTU-Proprio      | 127,63              | 0,00            | 127,63              |
| 191138000200000 | Multas Juros de Mora IPTU-MDE          | 60,87               | 0,00            | 60,87               |
| 191138000300000 | Multas Juros de Mora IPTU-ASPS         | 36,37               | 0,00            | 36,37               |
| 191140000100000 | Multas Juros de Mora ISS-Proprio       | 5,71                | 0,00            | 5,71                |
| 191140000200000 | Multas Juros de Mora ISS-MDE           | 2,34                | 0,00            | 2,34                |
| 191140000300000 | Multas Juros de Mora ISS-ASPS          | 1,38                | 0,00            | 1,38                |
| 191311000100000 | Multas Juros de Mora D.A. IPTU-Proprio | 43,57               | 0,00            | 43,57               |
| 191311000200000 | Multas Juros de Mora D.A. IPTU-MDE     | 18,07               | 0,00            | 18,07               |
| 191311000300000 | Multas Juros de Mora D.A. IPTU-ASPS    | 10,82               | 0,00            | 10,82               |
| 193111000100000 | Receita da D.A. IPTU-Proprio           | 286,45              | 0,00            | 286,45              |
| 193111000200000 | Receita da D.A. IPTU-MDE               | 119,27              | 0,00            | 119,27              |
| 193111000300000 | Receita da D.A. IPTU-ASPS              | 71,52               | 0,00            | 71,52               |
| <b>SUBTOTAL</b> |                                        | <b>3.117.077,53</b> | <b>0,00</b>     | <b>3.117.077,53</b> |

**TOTAL I - Base Receita Educação (MDE + FUNDEB) - 25% da Receita Ajustada****779.269,38****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        | 19.871,72         | 0,00            | 19.871,72         |
| 20              | TRANSFERÊNCIAS CORRENTES  | 151.812,77        | 0,00            | 151.812,77        |
| 20              | OUTRAS RECEITAS CORRENTES | 200,55            | 0,00            | 200,55            |
| 31              | TRANSFERÊNCIAS CORRENTES  | 585.567,73        | 0,00            | 585.567,73        |
| <b>TOTAL II</b> |                           | <b>757.452,77</b> | <b>0,00</b>     | <b>757.452,77</b> |

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



310101070152250

|                                   |         |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do<br>Tribunal de Contas |         |
| Fl.                               | Rubrica |



14/07/2010 15:03:22

PM DE SÉRIO

ORGÃO Nº: 81500

CNPJ: 94706033000103

01/01/2010 a 30/06/2010

### 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                | Administracao Geral              | 56.976,45         | 0,00            | 56.976,45         |
| 20                | Previdencia Basica               | 4.753,17          | 0,00            | 4.753,17          |
| 20                | Previdencia do Regime Estatuario | 5.332,31          | 0,00            | 5.332,31          |
| 20                | Ensino Fundamental               | 263.766,52        | 0,00            | 263.766,52        |
| 20                | Educacao Infantil                | 85.227,47         | 0,00            | 85.227,47         |
| 31                | Ensino Fundamental               | 121.945,47        | 0,00            | 121.945,47        |
| <b>SUBTOTAL I</b> |                                  | <b>538.001,39</b> | <b>0,00</b>     | <b>538.001,39</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                                                |           | 457.913,05     | 0,00            | 457.913,05        |
| (-) Desp. Liq. com Rend. da MDE + FUNDEB                              |           | 554,70         | 0,00            | 554,70            |
|                                                                       |           | % de Aplicação |                 | Valor Aplicado    |
| <b>TOTAL III - Gastos Constitucionais com Educação (MDE + FUNDEB)</b> |           | <b>31,93</b>   |                 | <b>995.359,74</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 |                                  |                |                 |                |
| 172101020100000    | Cota-Parte Do FPM - Proprio-60%  | 1.226.735,15   | 0,00            | 1.226.735,15   |
| 172101020200000    | Cota-Parte Do FPM - MDE-05%      | 102.228,02     | 0,00            | 102.228,02     |
| 172101020400000    | Cota-Parte Do FPM - ASPS-15%     | 306.683,87     | 0,00            | 306.683,87     |
| 172101020600000    | Cota-Parte Do FPM - FUNDEB-20%   | 408.911,58     | 0,00            | 408.911,58     |
| 172101050100000    | Cota-Parte Do ITR - Proprio-60%  | 25,24          | 0,00            | 25,24          |
| 172101050200000    | Cota-Parte Do ITR - MDE-05%      | 2,11           | 0,00            | 2,11           |
| 172101050300000    | Cota-Parte Do ITR - ASPS-15%     | 6,33           | 0,00            | 6,33           |
| 172101050400000    | Cota-Parte do ITR FUNDEB-20%     | 8,40           | 0,00            | 8,40           |
| 172136000100000    | Transf. L.C. 87/96 - Proprio-60% | 6.536,28       | 0,00            | 6.536,28       |
| 172136000200000    | Transf. L.C. 87/96 - MDE-05%     | 544,74         | 0,00            | 544,74         |
| 172136000400000    | Transf. L.C. 87/96 - ASPS-15%    | 1.634,10       | 0,00            | 1.634,10       |
| 172136000500000    | Transf. L.C. 87/96 - FUNDEB-20%  | 2.178,78       | 0,00            | 2.178,78       |
| 172201010100000    | Cota-Parte ICMS - Proprio-60%    | 562.535,92     | 0,00            | 562.535,92     |
| 172201010200000    | Cota-Parte ICMS - MDE-05%        | 45.071,46      | 0,00            | 45.071,46      |
| 172201010400000    | Cota-Parte ICMS - ASPS-15%       | 135.214,13     | 0,00            | 135.214,13     |
| 172201010500000    | Cota-Parte ICMS - FUNDEB-20%     | 158.605,08     | 0,00            | 158.605,08     |
| 172201020100000    | Cota-Parte IPVA - Proprio-60%    | 34.433,24      | 0,00            | 34.433,24      |



310101070152250

|                                   |         |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do<br>Tribunal de Contas |         |
| Fl.                               | Rubrica |



14/07/2010 15:03:22

PM DE SÉRIO

ORGÃO Nº: 81500

CNPJ: 94706033000103

01/01/2010 a 30/06/2010

| Cód. Conta      | Descrição                       | Valor Contábil      | Adição/Exclusão | Valor Ajustado      |
|-----------------|---------------------------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| 172201020200000 | Cota-Parte IPVA - MDE-05%       | 2.870,06            | 0,00            | 2.870,06            |
| 172201020300000 | Cota-Parte IPVA - ASPS-15%      | 8.609,20            | 0,00            | 8.609,20            |
| 172201020400000 | Cota-Parte IPVA - FUNDEB-20%    | 11.478,58           | 0,00            | 11.478,58           |
| 172201040100000 | Cota-Parte IPI/Exp.-Proprio-60% | 12.801,57           | 0,00            | 12.801,57           |
| 172201040200000 | Cota-Parte IPI/Exp.-MDE-05%     | 1.096,38            | 0,00            | 1.096,38            |
| 172201040400000 | Cota-Parte IPI/Exp.-ASPS-15%    | 3.643,05            | 0,00            | 3.643,05            |
| 172201040500000 | Cota-Parte IPI/Exp.-FUNDEB-20%  | 4.385,31            | 0,00            | 4.385,31            |
| <b>SUBTOTAL</b> |                                 | <b>3.036.238,58</b> | <b>0,00</b>     | <b>3.036.238,58</b> |

**Total I - Base Receita do FUNDEB - 20% da Receita Ajustada** **607.247,72**

### 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 | 585.567,73        | 0,00            | 585.567,73        |
| <b>TOTAL II</b> |                          | <b>585.567,73</b> | <b>0,00</b>     | <b>585.567,73</b> |

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     | 121.945,47        | 0,00            | 121.945,47        |
| <b>SUBTOTAL I</b> |                        | <b>121.945,47</b> | <b>0,00</b>     | <b>121.945,47</b> |

|                                    |            |      |            |
|------------------------------------|------------|------|------------|
| (+) Perda com o FUNDEB             | 457.913,05 | 0,00 | 457.913,05 |
| (-) Desp. Liq. com Rend. do FUNDEB | 470,27     | 0,00 | 470,27     |

|                                                      |                |  |                   |
|------------------------------------------------------|----------------|--|-------------------|
|                                                      | % de Aplicação |  | Valor Aplicado    |
| <b>TOTAL III - Gastos Constitucionais com FUNDEB</b> | <b>19,08</b>   |  | <b>579.388,25</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 2010

| Cód. Conta         | Descrição da Subfunção               | Valor Contábil    | Adição/Exclusão | Valor Ajustado    |
|--------------------|--------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA |                                      |                   |                 |                   |
| 172401000000000    | Transferencias de Recursos do Fundeb | 127.654,68        | 0,00            | 127.654,68        |
| <b>Total</b>       |                                      | <b>127.654,68</b> | <b>0,00</b>     | <b>127.654,68</b> |

**Base da Receita - 60% do Retorno do FUNDEB** **76.592,81**

#### 3.3.4.2 Aplicação dos Recursos do FUNDEB destinada ao pagamento dos Profissionais do Magistério - Exercício de 2010

| Cód. Recurso | Descrição da Subfunção | Valor Contábil    | Adição/Exclusão | Valor Ajustado    |
|--------------|------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| 31           | Ensino Fundamental     | 121.945,47        | 0,00            | 121.945,47        |
| <b>TOTAL</b> |                        | <b>121.945,47</b> | <b>0,00</b>     | <b>121.945,47</b> |

**% de Aplicação** **95,53**

### 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





310101070152250

|                                   |         |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do<br>Tribunal de Contas |         |
| Fl.                               | Rubrica |



14/07/2010 15:03:22

PM DE SÉRIO

ORGÃO Nº: 81500

CNPJ: 94706033000103

01/01/2010 a 30/06/2010

|                                           |                 |             |                 |
|-------------------------------------------|-----------------|-------------|-----------------|
| Rendimentos do FUNDEB - Exercício de 2009 | 1.568,10        | 0,00        | 1.568,10        |
| <b>TOTAL</b>                              | <b>1.568,10</b> | <b>0,00</b> | <b>1.568,10</b> |

**Limite para Aplicação no 1º Trimestre do Exercício Seguinte: 5% 78,40**

**3.3.5.2 Despesas Liquidadas com Recursos do Superávit do FUNDEB - Exercício de 2010 (Janeiro - Junho)**

| Cód. Recurso | Descrição da Subfunção | Valor Contábil   | Adição/Exclusão | Valor Ajustado   |
|--------------|------------------------|------------------|-----------------|------------------|
| 31           | Ensino Fundamental     | 16.769,00        | 0,00            | 16.769,00        |
| <b>TOTAL</b> |                        | <b>16.769,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>16.769,00</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> |                                          |                |                 |                |
| 111202000100000           | IPTU - Proprio                           | 18.320,23      | 0,00            | 18.320,23      |
| 111202000200000           | IPTU - MDE                               | 7.491,37       | 0,00            | 7.491,37       |
| 111202000300000           | IPTU - ASPS                              | 4.492,79       | 0,00            | 4.492,79       |
| 111204310101000           | IRRF-Ativo/Inativo-Executivo/Indir.-Prop | 18.448,02      | 0,00            | 18.448,02      |
| 111204310102000           | IRRF-Ativo/Inativo-Executivo/Indir.-MDE  | 7.686,62       | 0,00            | 7.686,62       |
| 111204310103000           | IRRF-Ativo/Inativo-Executivo/Indir.-ASPS | 4.611,95       | 0,00            | 4.611,95       |
| 111204310601000           | IRRF - Prest. Serv.Terc.Exec.Ind.Proprio | 685,83         | 0,00            | 685,83         |
| 111204310602000           | IRRF - Prest. Serv.Terc.Exec.Ind.MDE     | 285,48         | 0,00            | 285,48         |
| 111204310603000           | IRRF - Prest. Serv.Terc.Exec.Ind.ASPS    | 171,22         | 0,00            | 171,22         |
| 111208000100000           | ITBI - Proprio (60%)                     | 4.407,62       | 0,00            | 4.407,62       |
| 111208000200000           | ITBI - MDE (25%)                         | 1.836,44       | 0,00            | 1.836,44       |
| 111208000300000           | ITBI - ASPS (15%)                        | 1.101,83       | 0,00            | 1.101,83       |
| 111305010100000           | ISSQN - Proprio                          | 6.400,91       | 0,00            | 6.400,91       |
| 111305010200000           | ISSQN - MDE                              | 2.571,81       | 0,00            | 2.571,81       |
| 111305010300000           | ISSQN - ASPS                             | 1.542,83       | 0,00            | 1.542,83       |
| 172101020100000           | Cota-Parte Do FPM - Proprio-60%          | 1.226.735,15   | 0,00            | 1.226.735,15   |
| 172101020200000           | Cota-Parte Do FPM - MDE-05%              | 102.228,02     | 0,00            | 102.228,02     |
| 172101020400000           | Cota-Parte Do FPM - ASPS-15%             | 306.683,87     | 0,00            | 306.683,87     |
| 172101020600000           | Cota-Parte Do FPM - FUNDEB-20%           | 408.911,58     | 0,00            | 408.911,58     |
| 172101050100000           | Cota-Parte Do ITR - Proprio-60%          | 25,24          | 0,00            | 25,24          |
| 172101050200000           | Cota-Parte Do ITR - MDE-05%              | 2,11           | 0,00            | 2,11           |
| 172101050300000           | Cota-Parte Do ITR - ASPS-15%             | 6,33           | 0,00            | 6,33           |
| 172101050400000           | Cota-Parte do ITR FUNDEB-20%             | 8,40           | 0,00            | 8,40           |
| 172136000100000           | Transf. L.C. 87/96 - Proprio-60%         | 6.536,28       | 0,00            | 6.536,28       |
| 172136000200000           | Transf. L.C. 87/96 - MDE-05%             | 544,74         | 0,00            | 544,74         |
| 172136000400000           | Transf. L.C. 87/96 - ASPS-15%            | 1.634,10       | 0,00            | 1.634,10       |
| 172136000500000           | Transf. L.C. 87/96 - FUNDEB-20%          | 2.178,78       | 0,00            | 2.178,78       |
| 172201010100000           | Cota-Parte ICMS - Proprio-60%            | 562.535,92     | 0,00            | 562.535,92     |
| 172201010200000           | Cota-Parte ICMS - MDE-05%                | 45.071,46      | 0,00            | 45.071,46      |
| 172201010400000           | Cota-Parte ICMS - ASPS-15%               | 135.214,13     | 0,00            | 135.214,13     |
| 172201010500000           | Cota-Parte ICMS - FUNDEB-20%             | 158.605,08     | 0,00            | 158.605,08     |
| 172201020100000           | Cota-Parte IPVA - Proprio-60%            | 34.433,24      | 0,00            | 34.433,24      |
| 172201020200000           | Cota-Parte IPVA - MDE-05%                | 2.870,06       | 0,00            | 2.870,06       |
| 172201020300000           | Cota-Parte IPVA - ASPS-15%               | 8.609,20       | 0,00            | 8.609,20       |



310101070152250

|                                   |         |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do<br>Tribunal de Contas |         |
| Fl.                               | Rubrica |



14/07/2010 15:03:22

PM DE SÉRIO

ORGÃO Nº: 81500

CNPJ: 94706033000103

01/01/2010 a 30/06/2010

| Cód. Conta        | Descrição                              | Valor Contábil      | Adição/Exclusão | Valor Ajustado      |
|-------------------|----------------------------------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| 172201020400000   | Cota-Parte IPVA - FUNDEB-20%           | 11.478,58           | 0,00            | 11.478,58           |
| 172201040100000   | Cota-Parte IPI/Exp.-Proprio-60%        | 12.801,57           | 0,00            | 12.801,57           |
| 172201040200000   | Cota-Parte IPI/Exp.-MDE-05%            | 1.096,38            | 0,00            | 1.096,38            |
| 172201040400000   | Cota-Parte IPI/Exp.-ASPS-15%           | 3.643,05            | 0,00            | 3.643,05            |
| 172201040500000   | Cota-Parte IPI/Exp.-FUNDEB-20%         | 4.385,31            | 0,00            | 4.385,31            |
| 191138000100000   | Multas Juros de Mora IPTU-Proprio      | 127,63              | 0,00            | 127,63              |
| 191138000200000   | Multas Juros de Mora IPTU-MDE          | 60,87               | 0,00            | 60,87               |
| 191138000300000   | Multas Juros de Mora IPTU-ASPS         | 36,37               | 0,00            | 36,37               |
| 191140000100000   | Multas Juros de Mora ISS-Proprio       | 5,71                | 0,00            | 5,71                |
| 191140000200000   | Multas Juros de Mora ISS-MDE           | 2,34                | 0,00            | 2,34                |
| 191140000300000   | Multas Juros de Mora ISS-ASPS          | 1,38                | 0,00            | 1,38                |
| 191311000100000   | Multas Juros de Mora D.A. IPTU-Proprio | 43,57               | 0,00            | 43,57               |
| 191311000200000   | Multas Juros de Mora D.A. IPTU-MDE     | 18,07               | 0,00            | 18,07               |
| 191311000300000   | Multas Juros de Mora D.A. IPTU-ASPS    | 10,82               | 0,00            | 10,82               |
| 193111000100000   | Receita da D.A. IPTU-Proprio           | 286,45              | 0,00            | 286,45              |
| 193111000200000   | Receita da D.A. IPTU-MDE               | 119,27              | 0,00            | 119,27              |
| 193111000300000   | Receita da D.A. IPTU-ASPS              | 71,52               | 0,00            | 71,52               |
| <b>SUBTOTAL I</b> |                                        | <b>3.117.077,53</b> | <b>0,00</b>     | <b>3.117.077,53</b> |

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

**467.561,63**

**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        | 11.920,62         | 0,00            | 11.920,62         |
| 40              | TRANSFERÊNCIAS CORRENTES  | 455.790,68        | 0,00            | 455.790,68        |
| 40              | OUTRAS RECEITAS CORRENTES | 120,09            | 0,00            | 120,09            |
| <b>TOTAL II</b> |                           | <b>467.831,39</b> | <b>0,00</b>     | <b>467.831,39</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                | Administracao Geral              | 42.228,13         | 0,00            | 42.228,13         |
| 40                | Previdencia Basica               | 32.142,02         | 0,00            | 32.142,02         |
| 40                | Previdencia do Regime Estatuario | 23.876,83         | 0,00            | 23.876,83         |
| 40                | Atencao Basica                   | 345.396,29        | 0,00            | 345.396,29        |
| <b>SUBTOTAL I</b> |                                  | <b>443.643,27</b> | <b>0,00</b>     | <b>443.643,27</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>    |
| (-) Despesa Liquidada com Rendimentos das ASPS |           | 368,65         | 0,00            | 368,65         |
| <b>SUBTOTAL III</b>                            |           | <b>368,65</b>  | <b>0,00</b>     | <b>368,65</b>  |

|                                                            | % de Aplicação | Valor Aplicado    |
|------------------------------------------------------------|----------------|-------------------|
| <b>TOTAL III - Gastos Constitucionais com Saúde (ASPS)</b> | <b>14,22</b>   | <b>443.274,62</b> |



310101070152250

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



14/07/2010 15:03:22

PM DE SÉRIO

ORGÃO Nº: 81500

CNPJ: 94706033000103

01/01/2010 a 30/06/2010

**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                                                                                                          |
|-----------------|--------------|-------|-------|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| CREDOR.TXT      | CRE_13       | 0     | 0     | AVISO  | Percentuais de CNPJ/CPF do Credor Inválidos: 1%                                                                    |
| CREDOR.TXT      | CRE_16       | 0     | 0     | AVISO  | Percentuais de CPF do Credor com dígitos iguais 1%                                                                 |
| CTA_DISP.TXT    | CTV_17       | 0     | 0     | AVISO  | Não existe nenhuma conta do disponível com Recurso Vinculado entre 8001 e 9999 (Extra-Orçamentário)                |
| CTA_DISP.TXT    | CTV_22       | 0     | 0     | AVISO  | 40 % dos campos "código da conta corrente" foram preenchidos com zeros                                             |
| CTA_DISP.TXT    | CTV_25       | 0     | 0     | AVISO  | É preciso existir ao menos 1 conta no CTA_DISP.TXT com o recurso vinculado 0031.                                   |
| RECEITA.TXT     | RET_24       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 10000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 1º Bimestre zerada                             |
| RECEITA.TXT     | RET_24       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 20000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 1º Bimestre zerada                             |
| RECEITA.TXT     | RET_24       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 70000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 1º Bimestre zerada                             |
| RECEITA.TXT     | RET_25       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 10000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 2º Bimestre zerada                             |
| RECEITA.TXT     | RET_25       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 20000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 2º Bimestre zerada                             |
| RECEITA.TXT     | RET_25       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 70000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 2º Bimestre zerada                             |
| RECEITA.TXT     | RET_26       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 10000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 3º Bimestre zerada                             |
| RECEITA.TXT     | RET_26       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 20000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 3º Bimestre zerada                             |
| RECEITA.TXT     | RET_26       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 70000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 3º Bimestre zerada                             |
| RECEITA.TXT     | RET_27       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 10000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 4º Bimestre zerada                             |
| RECEITA.TXT     | RET_27       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 20000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 4º Bimestre zerada                             |
| RECEITA.TXT     | RET_27       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 70000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 4º Bimestre zerada                             |
| RECEITA.TXT     | RET_28       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 10000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 5º Bimestre zerada                             |
| RECEITA.TXT     | RET_28       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 20000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 5º Bimestre zerada                             |
| RECEITA.TXT     | RET_28       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 70000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 5º Bimestre zerada                             |
| RECEITA.TXT     | RET_29       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 10000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 6º Bimestre zerada                             |
| RECEITA.TXT     | RET_29       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 20000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 6º Bimestre zerada                             |
| RECEITA.TXT     | RET_29       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 70000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 6º Bimestre zerada                             |
| RECEITA.TXT     | RET_30       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 11000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 1º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível |
| RECEITA.TXT     | RET_30       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 12000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 1º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível |
| RECEITA.TXT     | RET_30       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 13000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 1º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível |
| RECEITA.TXT     | RET_30       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 14000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 1º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível |
| RECEITA.TXT     | RET_30       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 16000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 1º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível |
| RECEITA.TXT     | RET_30       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 17000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 1º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível |
| RECEITA.TXT     | RET_30       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 19000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 1º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível |
| RECEITA.TXT     | RET_30       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 22000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 1º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível |
| RECEITA.TXT     | RET_30       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 24000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 1º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível |
| RECEITA.TXT     | RET_30       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 72000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 1º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível |
| RECEITA.TXT     | RET_31       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 11000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 2º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível |
| RECEITA.TXT     | RET_31       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 12000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 2º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível |



310101070152250

|                                   |         |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do<br>Tribunal de Contas |         |
| Fl.                               | Rubrica |



14/07/2010 15:03:22

PM DE SÉRIO

ORGÃO Nº: 81500

CNPJ: 94706033000103

01/01/2010 a 30/06/2010

| Nome do Arquivo | Cód. de Erro | Linha | Campo | Status | Descrição                                                                                                               |
|-----------------|--------------|-------|-------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| RECEITA.TXT     | RET_31       | 0     | 0     | AVISO  | nível<br>Código da Conta: 1300000000000000 possui Meta de Arrecadação no 2º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível |
| RECEITA.TXT     | RET_31       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 1400000000000000 possui Meta de Arrecadação no 2º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível          |
| RECEITA.TXT     | RET_31       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 1600000000000000 possui Meta de Arrecadação no 2º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível          |
| RECEITA.TXT     | RET_31       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 1700000000000000 possui Meta de Arrecadação no 2º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível          |
| RECEITA.TXT     | RET_31       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 1900000000000000 possui Meta de Arrecadação no 2º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível          |
| RECEITA.TXT     | RET_31       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 2200000000000000 possui Meta de Arrecadação no 2º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível          |
| RECEITA.TXT     | RET_31       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 2400000000000000 possui Meta de Arrecadação no 2º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível          |
| RECEITA.TXT     | RET_31       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 7200000000000000 possui Meta de Arrecadação no 2º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível          |
| RECEITA.TXT     | RET_32       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 1100000000000000 possui Meta de Arrecadação no 3º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível          |
| RECEITA.TXT     | RET_32       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 1200000000000000 possui Meta de Arrecadação no 3º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível          |
| RECEITA.TXT     | RET_32       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 1300000000000000 possui Meta de Arrecadação no 3º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível          |
| RECEITA.TXT     | RET_32       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 1400000000000000 possui Meta de Arrecadação no 3º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível          |
| RECEITA.TXT     | RET_32       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 1600000000000000 possui Meta de Arrecadação no 3º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível          |
| RECEITA.TXT     | RET_32       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 1700000000000000 possui Meta de Arrecadação no 3º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível          |
| RECEITA.TXT     | RET_32       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 1900000000000000 possui Meta de Arrecadação no 3º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível          |
| RECEITA.TXT     | RET_32       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 2200000000000000 possui Meta de Arrecadação no 3º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível          |
| RECEITA.TXT     | RET_32       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 2400000000000000 possui Meta de Arrecadação no 3º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível          |
| RECEITA.TXT     | RET_32       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 7200000000000000 possui Meta de Arrecadação no 3º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível          |
| RECEITA.TXT     | RET_33       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 1100000000000000 possui Meta de Arrecadação no 4º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível          |
| RECEITA.TXT     | RET_33       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 1200000000000000 possui Meta de Arrecadação no 4º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível          |
| RECEITA.TXT     | RET_33       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 1300000000000000 possui Meta de Arrecadação no 4º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível          |
| RECEITA.TXT     | RET_33       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 1400000000000000 possui Meta de Arrecadação no 4º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível          |
| RECEITA.TXT     | RET_33       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 1600000000000000 possui Meta de Arrecadação no 4º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível          |
| RECEITA.TXT     | RET_33       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 1700000000000000 possui Meta de Arrecadação no 4º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível          |
| RECEITA.TXT     | RET_33       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 1900000000000000 possui Meta de Arrecadação no 4º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível          |
| RECEITA.TXT     | RET_33       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 2200000000000000 possui Meta de Arrecadação no 4º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível          |
| RECEITA.TXT     | RET_33       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 2400000000000000 possui Meta de Arrecadação no 4º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível          |
| RECEITA.TXT     | RET_33       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 7200000000000000 possui Meta de Arrecadação no 4º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível          |
| RECEITA.TXT     | RET_34       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 1100000000000000 possui Meta de Arrecadação no 5º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível          |
| RECEITA.TXT     | RET_34       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 1200000000000000 possui Meta de Arrecadação no 5º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível          |
| RECEITA.TXT     | RET_34       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 1300000000000000 possui Meta de Arrecadação no 5º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível          |



| Nome do Arquivo | Cód. de Erro | Linha | Campo | Status | Descrição                                                                                                      |
|-----------------|--------------|-------|-------|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| RECEITA.TXT     | RET_34       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 1400000000000000 possui Meta de Arrecadação no 5º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível |
| RECEITA.TXT     | RET_34       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 1600000000000000 possui Meta de Arrecadação no 5º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível |
| RECEITA.TXT     | RET_34       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 1700000000000000 possui Meta de Arrecadação no 5º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível |
| RECEITA.TXT     | RET_34       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 1900000000000000 possui Meta de Arrecadação no 5º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível |
| RECEITA.TXT     | RET_34       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 2200000000000000 possui Meta de Arrecadação no 5º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível |
| RECEITA.TXT     | RET_34       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 2400000000000000 possui Meta de Arrecadação no 5º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível |
| RECEITA.TXT     | RET_34       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 7200000000000000 possui Meta de Arrecadação no 5º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível |
| RECEITA.TXT     | RET_35       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 1100000000000000 possui Meta de Arrecadação no 6º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível |
| RECEITA.TXT     | RET_35       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 1200000000000000 possui Meta de Arrecadação no 6º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível |
| RECEITA.TXT     | RET_35       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 1300000000000000 possui Meta de Arrecadação no 6º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível |
| RECEITA.TXT     | RET_35       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 1400000000000000 possui Meta de Arrecadação no 6º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível |
| RECEITA.TXT     | RET_35       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 1600000000000000 possui Meta de Arrecadação no 6º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível |
| RECEITA.TXT     | RET_35       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 1700000000000000 possui Meta de Arrecadação no 6º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível |
| RECEITA.TXT     | RET_35       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 1900000000000000 possui Meta de Arrecadação no 6º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível |
| RECEITA.TXT     | RET_35       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 2200000000000000 possui Meta de Arrecadação no 6º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível |
| RECEITA.TXT     | RET_35       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 2400000000000000 possui Meta de Arrecadação no 6º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível |
| RECEITA.TXT     | RET_35       | 0     | 0     | AVISO  | Código da Conta: 7200000000000000 possui Meta de Arrecadação no 6º Bimestre zerada ref. conta de segundo nível |

## 5. Informações Referentes à Gestão Fiscal

### 5.1 Data e Forma de Publicação dos Relatórios da Lei de Responsabilidade 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    | 09/03/2010 | Mural da Prefeitura         |
|             | Jornal   | 12/03/2010 | O Boqueirão                 |
|             | Internet | 09/03/2010 | www.municipiodeserio.com.br |
| 2º Bimestre | Mural    | 13/05/2010 | Mural da Prefeitura         |
|             | Jornal   | 21/05/2010 | O Boqueirão                 |
|             | Internet | 13/05/2010 | www.municipiodeserio.com.br |
| 3º Bimestre | Mural    | 16/07/2010 | Mural da Prefeitura         |
|             | Jornal   | 23/07/2010 | O Boqueirão                 |
|             | Internet | 16/07/2010 | www.municipiodeserio.com.br |

#### 5.1.2 Data e forma de Publicação dos Relatórios da Gestão Fiscal - Poder Executivo e Indiretas - § 2º do art. 55 da LRF

| Período     | Tipo   | Data       | Forma Publicação   |
|-------------|--------|------------|--------------------|
| 1º Semestre | Mural  | 16/07/2010 | Mura da Prefeitura |
|             | Jornal | 23/07/2010 | O Boquerão         |



310101070152250

|                                   |         |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do<br>Tribunal de Contas |         |
| Fl.                               | Rubrica |



14/07/2010 15:03:22

PM DE SÉRIO

ORGÃO Nº: 81500

CNPJ: 94706033000103

01/01/2010 a 30/06/2010

|                 |          |            |                             |
|-----------------|----------|------------|-----------------------------|
| 1º Quadrimestre | Internet | 16/07/2010 | www.municipiodeserio.com.br |
|                 | Mural    |            | Não Publicado               |
|                 | Jornal   |            | Não Publicado               |
|                 | Internet |            | Não Publicado               |

## 5.2 Demonstrativos da Lei de Responsabilidade Fiscal

### 5.2.1 Modelo 1 - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida

#### 5.2.1.1 Modelo 1 - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida - Exercício de 2009 - 01/07/2009 a 31/12/2009

| Cod. Conta         | Descrição                                | Valor Contábil      | Adição/Exclusão | Valor Ajustado      |
|--------------------|------------------------------------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| 1000000000000000   | RECEITAS CORRENTES                       | 3.904.449,68        | 0,00            | 3.904.449,68        |
| 9100000000000000   | (R) DEDUCOES DAS RECEITAS CORRENTES      | -539.243,96         | 0,00            | -539.243,96         |
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA | DEDUÇÕES DA RECEITA                      |                     |                 |                     |
| 111204310101000    | IRRF-Ativo/Inativo-Executivo/Indir.-Prop | 17.454,42           | 0,00            | 17.454,42           |
| 111204310102000    | IRRF-Ativo/Inativo-Executivo/Indir.-MDE  | 7.272,62            | 0,00            | 7.272,62            |
| 111204310103000    | IRRF-Ativo/Inativo-Executivo/Indir.-ASPS | 4.363,56            | 0,00            | 4.363,56            |
| 1210290700000000   | Contribuicao de Servidor Ativo Civil     | 78.526,39           | 0,00            | 78.526,39           |
| 1328200000000000   | Rend. aplic. Finan. RPPS                 | 760,69              | 0,00            | 760,69              |
| 1328300000000000   | Rend. Titulos Publicos RPPS              | 141.929,02          | 0,00            | 141.929,02          |
| <b>Subtotal</b>    |                                          | <b>3.114.899,02</b> | <b>0,00</b>     | <b>3.114.899,02</b> |
|                    | (+) Perda com o FUNDEB                   | 392.699,70          | 0,00            | 392.699,70          |
| <b>TOTAL</b>       |                                          | <b>3.507.598,72</b> | <b>0,00</b>     | <b>3.507.598,72</b> |

#### 5.2.1.2 Modelo 1 - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida - Exercício de 2010 - 01/01/2010 a 30/06/2010

| Cod. Conta                               | Descrição                                | Valor Contábil      | Adição/Exclusão | Valor Ajustado      |
|------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| 1000000000000000                         | RECEITAS CORRENTES                       | 4.522.922,79        | 0,00            | 4.522.922,79        |
| 9100000000000000                         | (R) DEDUCOES DAS RECEITAS CORRENTES      | -585.567,73         | 0,00            | -585.567,73         |
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA                       | DEDUÇÕES DA RECEITA                      |                     |                 |                     |
| 111204310101000                          | IRRF-Ativo/Inativo-Executivo/Indir.-Prop | 18.448,02           | 0,00            | 18.448,02           |
| 111204310102000                          | IRRF-Ativo/Inativo-Executivo/Indir.-MDE  | 7.686,62            | 0,00            | 7.686,62            |
| 111204310103000                          | IRRF-Ativo/Inativo-Executivo/Indir.-ASPS | 4.611,95            | 0,00            | 4.611,95            |
| 1210290700000000                         | Contribuicao de Servidor Ativo Civil     | 51.226,87           | 0,00            | 51.226,87           |
| 1328200000000000                         | Rend. aplic. Finan. RPPS                 | 892,69              | 0,00            | 892,69              |
| 1328300000000000                         | Rend. Titulos Publicos RPPS              | 163.402,90          | 0,00            | 163.402,90          |
| <b>Subtotal</b>                          |                                          | <b>3.691.086,01</b> | <b>0,00</b>     | <b>3.691.086,01</b> |
|                                          | (+) Perda com o FUNDEB                   | 457.913,05          | 0,00            | 457.913,05          |
| <b>TOTAL</b>                             |                                          | <b>4.148.999,06</b> | <b>0,00</b>     | <b>4.148.999,06</b> |
| <b>TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA</b> |                                          | <b>7.656.597,78</b> | <b>0,00</b>     | <b>7.656.597,78</b> |

#### 5.2.2 Modelo 2 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal (Executivo)



310101070152250

|                                   |         |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do<br>Tribunal de Contas |         |
| Fl.                               | Rubrica |



14/07/2010 15:03:22

PM DE SÉRIO

ORGÃO Nº: 81500

CNPJ: 94706033000103

01/01/2010 a 30/06/2010

### 5.2.2.1 Modelo 2 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal (Executivo) - Exercício de 2009 - 01/07/2009 a 31/12/2009

#### CONTAS DE DESPESA

| Cod. Conta                         | Descrição                                | Valor Contábil      | Adição/Exclusão | Valor Ajustado      |
|------------------------------------|------------------------------------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| 3100000000000000                   | PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS               | 1.316.622,63        | 0,00            | 1.316.622,63        |
| DEDUÇÕES                           |                                          |                     |                 |                     |
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA                 |                                          |                     |                 |                     |
| 319008990400000                    | Contribuicao da Entidade Para o Atendime | 18.553,12           | 0,00            | 18.553,12           |
| 319047000101000                    | Pasep-Servidores                         | 33.340,06           | 0,00            | 33.340,06           |
| <b>TOTAL DAS CONTAS DE DESPESA</b> |                                          | <b>1.264.729,45</b> | <b>0,00</b>     | <b>1.264.729,45</b> |

#### CONTAS DE RECEITA

| Cod. Conta                         | Descrição                                | Valor Contábil   | Adição/Exclusão | Valor Ajustado   |
|------------------------------------|------------------------------------------|------------------|-----------------|------------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA                 |                                          |                  |                 |                  |
| 111204310101000                    | IRRF-Ativo/Inativo-Executivo/Indir.-Prop | 17.454,42        | 0,00            | 17.454,42        |
| 111204310102000                    | IRRF-Ativo/Inativo-Executivo/Indir.-MDE  | 7.272,62         | 0,00            | 7.272,62         |
| 111204310103000                    | IRRF-Ativo/Inativo-Executivo/Indir.-ASPS | 4.363,56         | 0,00            | 4.363,56         |
| <b>TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA</b> |                                          | <b>29.090,60</b> | <b>0,00</b>     | <b>29.090,60</b> |

#### 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>    |

#### RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

| Cod. Conta                                      | Descrição                  | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-------------------------------------------------|----------------------------|----------------|-----------------|----------------|
| 3100000000000000                                | PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 0,00           | 0,00            | 0,00           |
| DEDUÇÕES                                        |                            |                |                 |                |
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA                              |                            |                |                 |                |
|                                                 |                            | 0,00           | 0,00            | 0,00           |
| <b>TOTAL DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS</b> |                            | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>    |

Total da Despesa c/ Pessoal Ex. Anterior

1.235.638,85

0,00

1.235.638,85

### 5.2.2.2 Modelo 2 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal (Executivo) - Exercício de 2010 - 01/01/2010 a 30/06/2010

#### CONTAS DE DESPESA

| Cod. Conta       | Descrição                  | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|------------------|----------------------------|----------------|-----------------|----------------|
| 3100000000000000 | PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 1.263.377,08   | 0,00            | 1.263.377,08   |



310101070152250

|                                   |         |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do<br>Tribunal de Contas |         |
| Fl.                               | Rubrica |



14/07/2010 15:03:22

PM DE SÉRIO

ORGÃO Nº: 81500

CNPJ: 94706033000103

01/01/2010 a 30/06/2010

**CONTAS DE DESPESA**

| Cod. Conta                         | Descrição                                | Valor Contábil      | Adição/Exclusão | Valor Ajustado      |
|------------------------------------|------------------------------------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| DEDUÇÕES                           |                                          |                     |                 |                     |
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA                 |                                          |                     |                 |                     |
| 319008990400000                    | Contribuicao da Entidade Para o Atendime | 18.293,27           | 0,00            | 18.293,27           |
| 319047000101000                    | Pasep-Servidores                         | 41.704,90           | 0,00            | 41.704,90           |
| <b>TOTAL DAS CONTAS DE DESPESA</b> |                                          | <b>1.203.378,91</b> | <b>0,00</b>     | <b>1.203.378,91</b> |

**CONTAS DE RECEITA**

| Cod. Conta                         | Descrição                                | Valor Contábil   | Adição/Exclusão | Valor Ajustado   |
|------------------------------------|------------------------------------------|------------------|-----------------|------------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA                 |                                          |                  |                 |                  |
| 111204310101000                    | IRRF-Ativo/Inativo-Executivo/Indir.-Prop | 18.448,02        | 0,00            | 18.448,02        |
| 111204310102000                    | IRRF-Ativo/Inativo-Executivo/Indir.-MDE  | 7.686,62         | 0,00            | 7.686,62         |
| 111204310103000                    | IRRF-Ativo/Inativo-Executivo/Indir.-ASPS | 4.611,95         | 0,00            | 4.611,95         |
| <b>TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA</b> |                                          | <b>30.746,59</b> | <b>0,00</b>     | <b>30.746,59</b> |

**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>    |

**EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS**

| Cod. Conta                               | Descrição                  | Valor Contábil   | Adição/Exclusão | Valor Ajustado   |
|------------------------------------------|----------------------------|------------------|-----------------|------------------|
| 3100000000000000                         | PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 55.235,10        | 0,00            | 55.235,10        |
| DEDUÇÕES                                 |                            |                  |                 |                  |
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA                       |                            |                  |                 |                  |
| 319047000101000                          | Pasep-Servidores           | 40.735,10        | 0,00            | 40.735,10        |
| <b>TOTAL DOS EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS</b> |                            | <b>14.500,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>14.500,00</b> |

|                                              |                     |             |                     |
|----------------------------------------------|---------------------|-------------|---------------------|
| <b>Total da Despesa c/ Pessoal Ex. Atual</b> | <b>1.187.132,32</b> | <b>0,00</b> | <b>1.187.132,32</b> |
| <b>Total da Despesa com Pessoal</b>          | <b>2.422.771,17</b> | <b>0,00</b> | <b>2.422.771,17</b> |

**5.2.4 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada**

**5.2.4.1 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida Excluído RPPS - Dívida Consolidada ou Fundada - Exercício de 2010 - 01/01/2010 a 30/06/2010**

| Cod. Conta         | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------|-----------|----------------|-----------------|----------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA |           |                |                 |                |
|                    |           | 0,00           | 0,00            | 0,00           |





310101070152250

|                                   |         |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do<br>Tribunal de Contas |         |
| Fl.                               | Rubrica |



14/07/2010 15:03:22

PM DE SÉRIO

ORGÃO Nº: 81500

CNPJ: 94706033000103

01/01/2010 a 30/06/2010

| Cod. Conta   | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------|-----------|----------------|-----------------|----------------|
| <b>TOTAL</b> |           | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>    |

**5.2.4.2 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida Excluído RPPS - Ativo Circulante e Realizável a Longo Prazo - Exercício de 2010 - 01/01/2010 a 30/06/2010**

| Cod. Conta           | Descrição                                | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|----------------------|------------------------------------------|----------------|-----------------|----------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA   |                                          |                |                 |                |
| 11111000000000000111 | CAIXA                                    | 4.530,79       | 0,00            | 4.530,79       |
| 11112990201000001123 | BANCO BRASIL C/ MOVIMENTO 73.199-4       | 1.075.244,11   | 0,00            | 1.075.244,11   |
| 11112990201000001201 | BANCO BRASIL C/ ITR 19.490-5             | 33,36          | 0,00            | 33,36          |
| 11112990201000001213 | BANCO BRASIL C/ ICMS 283.144-9           | 8.682,24       | 0,00            | 8.682,24       |
| 11112990201000001226 | BANCO BRASIL C/ FUNDO ESPECIAL 73.202-8  | 14.971,50      | 0,00            | 14.971,50      |
| 11112990201000001237 | BANCO BRASIL C/ SNA 42.578-8             | 1.206,79       | 0,00            | 1.206,79       |
| 11112990202000001202 | BANCO BRASIL C/ FUNDEB 41.130-2          | 5.191,07       | 0,00            | 5.191,07       |
| 11112990202000001206 | BANCO BRASIL C/ AFB-MS 39.034-8          | 1.834,18       | 0,00            | 1.834,18       |
| 11112990202000001209 | BANCO BRASIL C/ VIG-MS 40.687-2          | 836,70         | 0,00            | 836,70         |
| 11112990202000001230 | BANCO BRASIL C/ PAB 58.044-9             | 40.695,01      | 0,00            | 40.695,01      |
| 11112990202000001233 | BANCO BRASIL C/ BLVGS-MS 43.353-5        | 14.317,15      | 0,00            | 14.317,15      |
| 11112990202000001241 | BANCO BRASIL C/ FMAS IGDBF 39.281-2      | 1.770,36       | 0,00            | 1.770,36       |
| 11112990202000001242 | BANCO BRASIL C/ PNAT 29.659-7            | 4.845,28       | 0,00            | 4.845,28       |
| 11112990202000001243 | BANCO BRASIL C/ QSE 28.448-3             | 3.573,48       | 0,00            | 3.573,48       |
| 11112990202000001249 | BANCO BRASIL C/ CIDE 30.367-4            | 3.768,26       | 0,00            | 3.768,26       |
| 11112990202000001261 | BANCO BRASIL C/ FMAS PBVII 53.181-2      | 4.020,45       | 0,00            | 4.020,45       |
| 11112990401000001121 | CEF C/ MOVIMENTO 006.120-0               | 2.470,23       | 0,00            | 2.470,23       |
| 11112990402000001264 | CEF C/ MIN-DEFESA CIVIL 006.033-6        | 362.540,00     | 0,00            | 362.540,00     |
| 11112992001000001122 | BANRISUL C/ MOVIMENTO 04.023083.0-7      | 249.577,32     | 0,00            | 249.577,32     |
| 11112992001000001207 | BANRISUL C/ FAMURS-MULTAS 04.040857.0-4  | 2.012,84       | 0,00            | 2.012,84       |
| 11112992001000001215 | BANRISUL C/ 13 SALARIO 04.028881.0-9     | 50.745,44      | 0,00            | 50.745,44      |
| 11112992001000001219 | BANRISUL C/ CIP 04.042703.0-7            | 3.601,52       | 0,00            | 3.601,52       |
| 11112992001000001223 | BANRISUL C/ CAM VEREADORES 04.042486.0-3 | 19.058,11      | 0,00            | 19.058,11      |
| 11112992001000001240 | BANRISUL C/ ALIENACAO BENS 04.052139.0-0 | 71.828,57      | 0,00            | 71.828,57      |
| 11112992001000001256 | BANRISUL C/ FMCA 04.052229.0-6           | 774,71         | 0,00            | 774,71         |
| 11112992002000001200 | BANRISUL C/ INC ESB 04.052017.0-8        | 2.014,60       | 0,00            | 2.014,60       |
| 11112992002000001214 | BANRISUL C/ AL. BENS MDE 04.052137.0-6   | 29.899,98      | 0,00            | 29.899,98      |
| 11112992002000001216 | BANRISUL C/ INC ESF 04.052016.0-0        | 16.746,43      | 0,00            | 16.746,43      |
| 11112992002000001218 | BANRISUL C/ MDE 04.028862.0-3            | 887,24         | 0,00            | 887,24         |
| 11112992002000001224 | BANRISUL C/ INC FAR BASICA 04.042256.0-3 | 2.155,10       | 0,00            | 2.155,10       |
| 11112992002000001234 | BANRISUL C/ TRANSP ESCOLAR 04.043258.0-2 | 15.459,65      | 0,00            | 15.459,65      |
| 11112992002000001239 | BANRISUL C/ ASPS 04.042282.0-3           | 22.544,61      | 0,00            | 22.544,61      |
| 11112992002000001257 | BANRISUL C/ CISTERNAS 04.052271.0-3      | 61.551,29      | 0,00            | 61.551,29      |
| 11112992002000001259 | BANRISUL C/ ENERGIA FORTE 04.052147.0-2  | 31.386,36      | 0,00            | 31.386,36      |
| 11112992002000001260 | BANRISUL C/ CISTERNAS II 04.052290.0-9   | 44.445,38      | 0,00            | 44.445,38      |



310101070152250

|                                   |         |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do<br>Tribunal de Contas |         |
| Fl.                               | Rubrica |



14/07/2010 15:03:22

PM DE SÉRIO

ORGÃO Nº: 81500

CNPJ: 94706033000103

01/01/2010 a 30/06/2010

| Cod. Conta           | Descrição                                | Valor Contábil      | Adição/Exclusão | Valor Ajustado      |
|----------------------|------------------------------------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| 11112992002000001262 | BANRISUL C/ PL ENF DES AMB 04.052343.0-4 | 71.916,57           | 0,00            | 71.916,57           |
| 11112992002000001265 | BANRISUL C/ CONS MOD SANIT 04.052305.0-3 | 50.000,00           | 0,00            | 50.000,00           |
| 11112992002000001266 | BANRISUL C/ CONS UNID HAB 04.052304.0-6  | 100.000,00          | 0,00            | 100.000,00          |
| 11219010000000001312 | SALARIO FAMILIA                          | 19,19               | 0,00            | 19,19               |
| 11219020000000001313 | SALARIO MATERNIDADE                      | 3.090,19            | 0,00            | 3.090,19            |
| 11219990001000001311 | ANTECIPACAO DE VENCIMENTOS               | 5.494,85            | 0,00            | 5.494,85            |
| 11219990001000001314 | MULTAS DE TRANSITO                       | 478,93              | 0,00            | 478,93              |
| <b>TOTAL</b>         |                                          | <b>2.406.219,84</b> | <b>0,00</b>     | <b>2.406.219,84</b> |

**5.2.4.3 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida Excluído RPPS - Obrigações Financeiras - Exercício de 2010 - 01/01/2010 a 30/06/2010**

| Cod. Conta                                                   | Descrição                     | Valor Contábil    | Adição/Exclusão | Valor Ajustado      |
|--------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------|-----------------|---------------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA                                           |                               |                   |                 |                     |
| 21111020000000002425                                         | I N S S                       | 8.492,02          | 0,00            | 8.492,02            |
| 21111030001000002429                                         | I P E                         | 3.701,24          | 0,00            | 3.701,24            |
| 21111030001000002432                                         | SALARIO MATERNIDADE - FAPS    | -1.246,36         | 0,00            | -1.246,36           |
| 21111030001000002433                                         | TARIFA TELFONICA              | -837,49           | 0,00            | -837,49             |
| 212110100000000021211                                        | DO EXERCICIO                  | 106.844,15        | 0,00            | 106.844,15          |
| 21211020002020002113                                         | RESTOS PROCESSADOS EXEC. 2009 | 7.080,00          | 0,00            | 7.080,00            |
| 21211020002020002116                                         | RESTOS PROCESSADOS EXEC. 2008 | 10.946,05         | 0,00            | 10.946,05           |
| 212120100000000021212                                        | DO EXERCICIO                  | 18.944,34         | 0,00            | 18.944,34           |
| 212130100010000021213                                        | DO EXERCICIO                  | 13.528,34         | 0,00            | 13.528,34           |
| 212130300010000021213                                        | DO EXERCICIO                  | 1.590,64          | 0,00            | 1.590,64            |
| <b>TOTAL</b>                                                 |                               | <b>169.042,93</b> | <b>0,00</b>     | <b>169.042,93</b>   |
| <b>Total das Deduções (Total AC + ARLP - Obrig. Financ.)</b> |                               |                   |                 | <b>2.237.176,91</b> |
| <b>Total da Dívida Consolidada</b>                           |                               |                   |                 | <b>0,00</b>         |

**5.2.4.4 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida Excluído RPPS - Outras Obrigações Não Integrantes da Dívida Consolidada - Exercício de 2010 - 01/01/2010 a 30/06/2010**

| Cod. Conta         | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------|-----------|----------------|-----------------|----------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA |           |                |                 |                |
|                    |           | 0,00           | 0,00            | 0,00           |
| <b>TOTAL</b>       |           | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>    |

**5.2.4.5 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida do Regime Próprio de Previdência dos Servidores - RPPS - Dívida Consolidada ou Fundada - Exercício de 2010 - 01/01/2010 a 30/06/2010**

| Cod. Conta         | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------|-----------|----------------|-----------------|----------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA |           |                |                 |                |
|                    |           | 0,00           | 0,00            | 0,00           |
| <b>TOTAL</b>       |           | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>    |



310101070152250

|                                   |         |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do<br>Tribunal de Contas |         |
| Fl.                               | Rubrica |



14/07/2010 15:03:22

PM DE SÉRIO

ORGÃO Nº: 81500

CNPJ: 94706033000103

01/01/2010 a 30/06/2010

**5.2.4.6 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida do Regime Próprio de Previdência dos Servidores - RPPS - Ativo Circulante e Realizável a Longo Prazo - Exercício de 2010 - 01/01/2010 a 30/06/2010**

| Cod. Conta         | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------|-----------|----------------|-----------------|----------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA |           |                |                 |                |
|                    |           | 0,00           | 0,00            | 0,00           |
| <b>TOTAL</b>       |           | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>    |

**5.2.4.7 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida do Regime Próprio de Previdência dos Servidores - RPPS - Obrigações Financeiras - Exercício de 2010 - 01/01/2010 a 30/06/2010**

| Cod. Conta                                                   | Descrição | Valor Contábil   | Adição/Exclusão | Valor Ajustado    |
|--------------------------------------------------------------|-----------|------------------|-----------------|-------------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA                                           |           |                  |                 |                   |
| 21111030001000002424                                         | F A P S   | 10.699,07        | 0,00            | 10.699,07         |
| <b>TOTAL</b>                                                 |           | <b>10.699,07</b> | <b>0,00</b>     | <b>10.699,07</b>  |
| <b>Total das Deduções (Total AC + ARLP - Obrig. Financ.)</b> |           |                  |                 | <b>-10.699,07</b> |
| <b>Total da Dívida Consolidada</b>                           |           |                  |                 | <b>0,00</b>       |

**5.2.4.8 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida do Regime Próprio de Previdência dos Servidores - RPPS - Outras Obrigações Não Integrantes da Dívida Consolidada - Exercício de 2010 - 01/01/2010 a 30/06/2010**

| Cod. Conta               | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado   |
|--------------------------|-----------|----------------|-----------------|------------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA       |           |                |                 |                  |
|                          |           | 0,00           | 0,00            | 0,00             |
| <b>SUBTOTAL</b>          |           | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>      |
| Insuficiência Financeira |           |                |                 | <b>10.699,07</b> |
| <b>TOTAL</b>             |           |                |                 | <b>10.699,07</b> |

**5.2.5 Modelo 5 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores**

**5.2.5.1 Modelo 5 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores - Garantias - Exercício de 2010 - 01/01/2010 a 30/06/2010**

| Cod. Conta         | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------|-----------|----------------|-----------------|----------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA |           |                |                 |                |
|                    |           | 0,00           | 0,00            | 0,00           |
| <b>TOTAL</b>       |           | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>    |

O município não foi chamado a honrar quaisquer garantias.

**5.2.5.2 Modelo 5 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores - Contragarantias - Exercício de 2010 - 01/01/2010 a 30/06/2010**

| Cod. Conta         | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------|-----------|----------------|-----------------|----------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA |           |                |                 |                |
|                    |           | 0,00           | 0,00            | 0,00           |



310101070152250

|                                   |         |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do<br>Tribunal de Contas |         |
| Fl.                               | Rubrica |



14/07/2010 15:03:22

PM DE SÉRIO

ORGÃO Nº: 81500

CNPJ: 94706033000103

01/01/2010 a 30/06/2010

| Cod. Conta   | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------|-----------|----------------|-----------------|----------------|
| <b>TOTAL</b> |           | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>    |

#### 5.2.6 Modelo 6 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Internas e Externas

##### 5.2.6.1 Modelo 6 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Internas e Externas - Exercício de 2010 - 01/01/2010 a 30/06/2010

| 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>    |

| 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>    |
| <b>Total para fins da apuração do cumprimento do limite</b> |           | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>    |

##### 5.2.6.2 Modelo 6 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Antecipação da Receita - Exercício de 2010 - 01/01/2010 a 30/06/2010

| Cod. Conta         | Descrição | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------|-----------|----------------|-----------------|----------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA |           | 0,00           | 0,00            | 0,00           |
| <b>TOTAL</b>       |           | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>    |

#### 5.2.10 Modelo 13 - Demonstrativos dos Gastos Totais do Legislativo

##### 5.2.10.1 Modelo 13 - Demonstrativos dos Gastos Totais - Receita Realizada no Exercício Anterior - Exercício de 2009 - 01/01/2009 a 31/12/2009

| Cod. Conta         | Descrição                                | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|--------------------|------------------------------------------|----------------|-----------------|----------------|
| SELEÇÃO AUTOMÁTICA |                                          |                |                 |                |
| 111202000100000    | IPTU - Proprio                           | 19.480,03      | 0,00            | 19.480,03      |
| 111202000200000    | IPTU - MDE                               | 7.347,52       | 0,00            | 7.347,52       |
| 111202000300000    | IPTU - ASPS                              | 4.407,76       | 0,00            | 4.407,76       |
| 111204310101000    | IRRF-Ativo/Inativo-Executivo/Indir.-Prop | 31.456,76      | 0,00            | 31.456,76      |
| 111204310102000    | IRRF-Ativo/Inativo-Executivo/Indir.-MDE  | 13.106,89      | 0,00            | 13.106,89      |
| 111204310103000    | IRRF-Ativo/Inativo-Executivo/Indir.-ASPS | 7.864,09       | 0,00            | 7.864,09       |
| 111204310601000    | IRRF - Prest. Serv.Terc.Exec.Ind.Proprio | 1.292,61       | 0,00            | 1.292,61       |
| 111204310602000    | IRRF - Prest. Serv.Terc.Exec.Ind.MDE     | 538,05         | 0,00            | 538,05         |
| 111204310603000    | IRRF - Prest. Serv.Terc.Exec.Ind.ASPS    | 322,53         | 0,00            | 322,53         |
| 111208000100000    | ITBI - Proprio (60%)                     | 11.021,29      | 0,00            | 11.021,29      |
| 111208000200000    | ITBI - MDE (25%)                         | 4.591,96       | 0,00            | 4.591,96       |



310101070152250

| Para uso do<br>Tribunal de Contas |         |
|-----------------------------------|---------|
| Fl.                               | Rubrica |
|                                   |         |



14/07/2010 15:03:22

PM DE SÉRIO

ORGÃO Nº: 81500

CNPJ: 94706033000103

01/01/2010 a 30/06/2010

| Cod. Conta      | Descrição                                | Valor Contábil | Adição/Exclusão | Valor Ajustado |
|-----------------|------------------------------------------|----------------|-----------------|----------------|
| 111208000300000 | ITBI - ASPS (15%)                        | 2.755,10       | 0,00            | 2.755,10       |
| 111305010100000 | ISSQN - Proprio                          | 13.093,85      | 0,00            | 13.093,85      |
| 111305010200000 | ISSQN - MDE                              | 5.273,78       | 0,00            | 5.273,78       |
| 111305010300000 | ISSQN - ASPS                             | 3.163,76       | 0,00            | 3.163,76       |
| 112117000000000 | Taxa De Fiscalizacao De Vigilancia Sanit | 1.216,17       | 0,00            | 1.216,17       |
| 112121000000000 | Taxa De Controle e Fiscalizacao Ambienta | 1.012,52       | 0,00            | 1.012,52       |
| 112125000000000 | Taxa licenca P/ Func. Estab.Com.Ind.Pres | 11.202,41      | 0,00            | 11.202,41      |
| 112129000000000 | Taxa Licenca P/ Execucao de Obras        | 914,13         | 0,00            | 914,13         |
| 112132000000000 | Taxa Aprovacao Projetos Construcao Civi  | 219,07         | 0,00            | 219,07         |
| 112221000000000 | Taxa De Servicos Cadastrais              | 3.407,34       | 0,00            | 3.407,34       |
| 112290000000000 | Taxa De Limpeza Publica                  | 13.420,74      | 0,00            | 13.420,74      |
| 112299000400000 | Taxa de Emissao de Certidoes             | 2.703,27       | 0,00            | 2.703,27       |
| 112299000600000 | Taxa de Emissao de Guias de Recolhimento | 13.944,87      | 0,00            | 13.944,87      |
| 113004000000000 | Contribuicao de Melhoria Para Pavimentac | 7.300,00       | 0,00            | 7.300,00       |
| 121029070000000 | Contribuicao de Servidor Ativo Civil     | 125.648,76     | 0,00            | 125.648,76     |
| 122029000000000 | Cont. P/ Custeio Servico Ilum. Publica   | 23.800,61      | 0,00            | 23.800,61      |
| 172101020100000 | Cota-Parte Do FPM - Proprio-60%          | 2.293.339,17   | 0,00            | 2.293.339,17   |
| 172101020200000 | Cota-Parte Do FPM - MDE-05%              | 191.765,28     | 0,00            | 191.765,28     |
| 172101020400000 | Cota-Parte Do FPM - ASPS-15%             | 573.334,28     | 0,00            | 573.334,28     |
| 172101020600000 | Cota-Parte Do FPM - FUNDEB-20%           | 763.791,66     | 0,00            | 763.791,66     |
| 172101020701000 | Cota Extra do FPM - Proprio- 75%         | 125.208,88     | 0,00            | 125.208,88     |
| 172101020702000 | Cota Extra do FPM - MDE-25%              | 41.736,30      | 0,00            | 41.736,30      |
| 172101050100000 | Cota-Parte Do ITR - Proprio-60%          | 837,93         | 0,00            | 837,93         |
| 172101050200000 | Cota-Parte Do ITR - MDE-05%              | 67,64          | 0,00            | 67,64          |
| 172101050300000 | Cota-Parte Do ITR - ASPS-15%             | 202,98         | 0,00            | 202,98         |
| 172101050400000 | Cota-Parte do ITR FUNDEB-20%             | 270,65         | 0,00            | 270,65         |
| 172136000100000 | Transf. L.C. 87/96 - Proprio-60%         | 13.015,36      | 0,00            | 13.015,36      |
| 172136000200000 | Transf. L.C. 87/96 - MDE-05%             | 1.084,57       | 0,00            | 1.084,57       |
| 172136000400000 | Transf. L.C. 87/96 - ASPS-15%            | 3.253,78       | 0,00            | 3.253,78       |
| 172136000500000 | Transf. L.C. 87/96 - FUNDEB-20%          | 4.338,33       | 0,00            | 4.338,33       |
| 172201010100000 | Cota-Parte ICMS - Proprio-60%            | 1.019.052,43   | 0,00            | 1.019.052,43   |
| 172201010200000 | Cota-Parte ICMS - MDE-05%                | 82.817,18      | 0,00            | 82.817,18      |
| 172201010400000 | Cota-Parte ICMS - ASPS-15%               | 248.452,02     | 0,00            | 248.452,02     |
| 172201010500000 | Cota-Parte ICMS - FUNDEB-20%             | 306.026,80     | 0,00            | 306.026,80     |
| 172201020100000 | Cota-Parte IPVA - Proprio-60%            | 51.268,74      | 0,00            | 51.268,74      |
| 172201020200000 | Cota-Parte IPVA - MDE-05%                | 4.271,67       | 0,00            | 4.271,67       |
| 172201020300000 | Cota-Parte IPVA - ASPS-15%               | 12.811,15      | 0,00            | 12.811,15      |
| 172201020400000 | Cota-Parte IPVA - FUNDEB-20%             | 17.087,65      | 0,00            | 17.087,65      |
| 172201040100000 | Cota-Parte IPI/Exp.-Proprio-60%          | 22.111,47      | 0,00            | 22.111,47      |
| 172201040200000 | Cota-Parte IPI/Exp.-MDE-05%              | 1.853,87       | 0,00            | 1.853,87       |
| 172201040400000 | Cota-Parte IPI/Exp.-ASPS-15%             | 5.516,21       | 0,00            | 5.516,21       |



310101070152250

|                                   |         |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do<br>Tribunal de Contas |         |
| Fl.                               | Rubrica |



14/07/2010 15:03:22

PM DE SÉRIO

ORGÃO Nº: 81500

CNPJ: 94706033000103

01/01/2010 a 30/06/2010

| Cod. Conta      | Descrição                                | Valor Contábil      | Adição/Exclusão | Valor Ajustado      |
|-----------------|------------------------------------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| 172201040500000 | Cota-Parte IPI/Exp.-FUNDEB-20%           | 7.370,27            | 0,00            | 7.370,27            |
| 172201130000000 | Cota-Parte CIDE                          | 9.195,67            | 0,00            | 9.195,67            |
| 191138000100000 | Multas Juros de Mora IPTU-Proprio        | 374,21              | 0,00            | 374,21              |
| 191138000200000 | Multas Juros de Mora IPTU-MDE            | 154,75              | 0,00            | 154,75              |
| 191138000300000 | Multas Juros de Mora IPTU-ASPS           | 92,50               | 0,00            | 92,50               |
| 191140000100000 | Multas Juros de Mora ISS-Proprio         | 6,88                | 0,00            | 6,88                |
| 191140000200000 | Multas Juros de Mora ISS-MDE             | 2,79                | 0,00            | 2,79                |
| 191140000300000 | Multas Juros de Mora ISS-ASPS            | 1,65                | 0,00            | 1,65                |
| 191199010000000 | Multa e Juros de Mora de Outros Tributos | 2.919,40            | 0,00            | 2.919,40            |
| 191311000100000 | Multas Juros de Mora D.A. IPTU-Proprio   | 169,01              | 0,00            | 169,01              |
| 191311000200000 | Multas Juros de Mora D.A. IPTU-MDE       | 70,28               | 0,00            | 70,28               |
| 191311000300000 | Multas Juros de Mora D.A. IPTU-ASPS      | 42,12               | 0,00            | 42,12               |
| 191313000100000 | Multas Juros de Mora D.A. ISS-Proprio    | 8,33                | 0,00            | 8,33                |
| 191313000200000 | Multas Juros de Mora D.A. ISS-MDE        | 3,43                | 0,00            | 3,43                |
| 191313000300000 | Multas Juros de Mora D.A. ISS-ASPS       | 2,05                | 0,00            | 2,05                |
| 193111000100000 | Receita da D.A. IPTU-Proprio             | 835,65              | 0,00            | 835,65              |
| 193111000200000 | Receita da D.A. IPTU-MDE                 | 347,97              | 0,00            | 347,97              |
| 193111000300000 | Receita da D.A. IPTU-ASPS                | 208,71              | 0,00            | 208,71              |
| 193113000100000 | Receita da D.A. ISS-Proprio              | 33,92               | 0,00            | 33,92               |
| 193113000200000 | Receita da D.A. ISS-MDE                  | 14,08               | 0,00            | 14,08               |
| 193113000300000 | Receita da D.A. ISS-ASPS                 | 8,44                | 0,00            | 8,44                |
| <b>TOTAL</b>    |                                          | <b>6.135.883,98</b> | <b>0,00</b>     | <b>6.135.883,98</b> |

**5.2.10.2 Modelo 13 - Demonstrativo dos Gastos Totais - Receita Realizada no Exercício Anterior - Valores Corrigidos - Exercício de 2009 - 01/01/2009 a 31/12/2009**

| Mês          | Valor Contábil      | Adição/Exclusão | Valor Ajustado      | Índice IGP-DI | Valor Corrigido     |
|--------------|---------------------|-----------------|---------------------|---------------|---------------------|
| Janeiro      | 404.328,99          | 0,00            | 404.328,99          | 1,0000        | 404.328,99          |
| Fevereiro    | 626.069,60          | 0,00            | 626.069,60          | 1,0000        | 626.069,60          |
| Março        | 472.919,74          | 0,00            | 472.919,74          | 1,0000        | 472.919,74          |
| Abril        | 456.729,20          | 0,00            | 456.729,20          | 1,0000        | 456.729,20          |
| Mai          | 547.958,76          | 0,00            | 547.958,76          | 1,0000        | 547.958,76          |
| Junho        | 518.077,89          | 0,00            | 518.077,89          | 1,0000        | 518.077,89          |
| Julho        | 390.031,18          | 0,00            | 390.031,18          | 1,0000        | 390.031,18          |
| Agosto       | 448.802,48          | 0,00            | 448.802,48          | 1,0026        | 449.969,37          |
| Setembro     | 441.383,45          | 0,00            | 441.383,45          | 1,0017        | 442.133,80          |
| Outubro      | 449.469,24          | 0,00            | 449.469,24          | 1,0000        | 449.469,24          |
| Novembro     | 513.165,69          | 0,00            | 513.165,69          | 1,0000        | 513.165,69          |
| Dezembro     | 866.947,76          | 0,00            | 866.947,76          | 1,0000        | 866.947,76          |
| <b>TOTAL</b> | <b>6.135.883,98</b> | <b>0,00</b>     | <b>6.135.883,98</b> |               | <b>6.137.801,22</b> |

**5.3 Metas de Arrecadação**



310101070152250

|                                   |         |
|-----------------------------------|---------|
| Para uso do<br>Tribunal de Contas |         |
| Fl.                               | Rubrica |



14/07/2010 15:03:22

PM DE SÉRIO

ORGÃO Nº: 81500

CNPJ: 94706033000103

01/01/2010 a 30/06/2010

|                                                | META        | REALIZADA           |
|------------------------------------------------|-------------|---------------------|
| <b>RECEITAS CORRENTES</b>                      |             |                     |
| 1º Bimestre                                    | 0,00        | 1.235.734,57        |
| 2º Bimestre                                    | 0,00        | 1.499.658,67        |
| 3º Bimestre                                    | 0,00        | 1.787.529,55        |
| 4º Bimestre                                    | 0,00        | 0,00                |
| 5º Bimestre                                    | 0,00        | 0,00                |
| 6º Bimestre                                    | 0,00        | 0,00                |
| <b>TOTAL</b>                                   | <b>0,00</b> | <b>4.522.922,79</b> |
| <b>RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>  |             |                     |
| 1º Bimestre                                    | 0,00        | 15.035,86           |
| 2º Bimestre                                    | 0,00        | 28.814,61           |
| 3º Bimestre                                    | 0,00        | 31.741,50           |
| 4º Bimestre                                    | 0,00        | 0,00                |
| 5º Bimestre                                    | 0,00        | 0,00                |
| 6º Bimestre                                    | 0,00        | 0,00                |
| <b>TOTAL</b>                                   | <b>0,00</b> | <b>75.591,97</b>    |
| <b>RECEITAS DE CAPITAL</b>                     |             |                     |
| 1º Bimestre                                    | 0,00        | 43.704,25           |
| 2º Bimestre                                    | 0,00        | 76.200,00           |
| 3º Bimestre                                    | 0,00        | 150.000,00          |
| 4º Bimestre                                    | 0,00        | 0,00                |
| 5º Bimestre                                    | 0,00        | 0,00                |
| 6º Bimestre                                    | 0,00        | 0,00                |
| <b>TOTAL</b>                                   | <b>0,00</b> | <b>269.904,25</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                                    | 0,00        | -176.816,90         |
| 2º Bimestre                                    | 0,00        | -188.636,36         |
| 3º Bimestre                                    | 0,00        | -220.114,47         |
| 4º Bimestre                                    | 0,00        | 0,00                |
| 5º Bimestre                                    | 0,00        | 0,00                |
| 6º Bimestre                                    | 0,00        | 0,00                |
| <b>TOTAL</b>                                   | <b>0,00</b> | <b>-585.567,73</b>  |
| <b>TOTAL DA RECEITA</b>                        | <b>0,00</b> | <b>4.282.851,28</b> |

#### 5.4 Data e Local das Audiências Públicas

| Período              | Data       | Local                |
|----------------------|------------|----------------------|
| 3º Quadrimestre/2009 | 25/01/2010 | Câmara de Vereadores |
| 1º Quadrimestre/2010 | 20/05/2010 | Câmara de Vereadores |

#### 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 2009.



310101070152250

| Para uso do<br>Tribunal de Contas |         |
|-----------------------------------|---------|
| Fl.                               | Rubrica |



14/07/2010 15:03:22

PM DE SÉRIO

ORGÃO Nº: 81500

CNPJ: 94706033000103

01/01/2010 a 30/06/2010

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 2010.

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 2009.

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 2010.

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 2009.

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 2010.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2009.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2010.

## 6. Cadastro de Administradores da Entidade

### 6.1 Administradores da Entidade

#### Poder Executivo

Identificação do(a) Administrador

Nome: Dolores Maria Kunzler

CPF: 14771845034

RG: 3011932369

Data Nascimento: 12/06/1949

Estado Civil: Casado(a) com comunhão de bens

Nacionalidade: Brasileira

Nome Pai: Reinoldo Mallmann

Nome Mãe: Erna Maria Mallmann

Logradouro: Rua Maurício Cardoso

No: 886

compl:

Bairro: Centro

Município: SÉRIO

CEP: 95918000

Fone: (51)37701102

E-Mail: administracao@municipiodeserio.com.br

Cargo/Função: Prefeita

Tipo do Ato: Posse

Data do Ato: 01/01/2009

Mandato - Início e Término: 01/01/2009 a 31/12/2012

Substitutos:

CPF: 24071382015

Nome: Moacyr Eugenio Rodrigues

Cargo: Vice prefeito

Substituições:

Início: 11/01/2010

Término: 20/01/2010

Início: 15/03/2010

Término: 17/03/2010

Início: 28/06/2010

Término: 30/06/2010

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

Qualquer divergência verificada entre os dados constantes deste Relatório e os existentes na contabilidade ou Observações que a Entidade julgue relevantes, deverão estar informados 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: 11.1.0.0

Relatório de Validação e Encaminhamento - RVE



310101070152250

| Para uso do<br>Tribunal de Contas |         |
|-----------------------------------|---------|
| Fl.                               | Rubrica |



14/07/2010 15:03:22

PM DE SÉRIO

ORGÃO Nº: 81500

CNPJ: 94706033000103

01/01/2010 a 30/06/2010

CERTIFICAMOS, com base nos Registros constantes da contabilidade deste Órgão, a consistência das informações apresentadas neste Relatório com as fornecidas em meio magnético, ótico ou eletrônico enviadas ao TCE.

SÉRIO, 14 de Julho de 2010

Nome do Contabilista:

Odair Carlos da Silva

Nome do Prefeito Municipal:

Dolores Maria Kunzler

Responsável pelo preenchimento do PAD e geração das informações: Odair Carlos da Silva

Cargo: Tec. contabil