



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
TRIBUNAL DE CONTAS

Processo: **001365-0200/16-2**

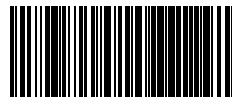
Gabinete: **Cezar Miola**

Data de abertura: **12 de janeiro de 2016**

Matéria: **Contas de Governo**

Órgão: **PM DE CAMPO BOM - 43900**

Interessado(s): **Faisal Mothci Karam
Márcia Elisa Alves
Valdir de Ataydes**



Neste RVE estão incluídos:	Sim	Não
Modelos da LRF do Executivo	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Deverá ser consolidado para fins de LRF	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

1. Informações da Entidade

1.1 Dados Cadastrais da Administração Atual

CNPJ: 90832619000155

Período: 01/01/2016 a 29/02/2016 - 1º Bimestre

Prefeitura: PM DE CAMPO BOM

Logradouro: Av. Independência

nr: 800 compl:

Telefone: (51) 3598-8600

HomePage: www.campobom.rs.gov.br

E-Mail: gabinetecb@campobom.rs.gov.br

Prefeito Municipal: FAISAL MOTHCI KARAM

Contabilista: ILONE MARIA ZIMMERMANN

Número do CRC: 053231/O-9

1.2 Prestadora de Serviços de Informática

Não Possui Prestadora de Serviços de Informática

Nome: IP TECNOLOGIA E INFORMÁTICA LTDA

CNPJ: 04775736000192

Telefone: (54)34527000

Responsável: CLEITON ANTONIO ZARBATO

E-Mail: cleiton@idealsistemas.inf.br

1.3 Sistemas Informatizados

- Contábil
- Financeiro
- Patrimonial
- Pessoal
- Orçamentário
- Tributário
- Folha de Pagamento
- Outros: Estoque e Compras
- Nenhum

1.4 Participação com Consórcio Público

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

1.6 Entidades da Administração Indireta selecionadas pelo PAD

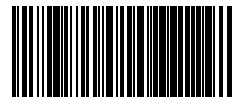
CNPJ	Nome	Tipo	é RPPS
94707817000148	INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM	Autarquia	Sim

1.7 Entidades da Administração Indireta selecionadas pela Entidade

CNPJ	Nome	Tipo	é RPPS
94707817000148	INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM	Autarquia	Sim

2. Informações Contábeis

2.1 Contas de Receita



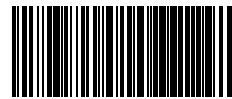
2.1.1 Resumo por Grupos

ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA	ORÇADA	REALIZADA
RECEITAS CORRENTES		
RECEITA TRIBUTARIA	54.313.500,00	17.738.173,70
RECEITA DE CONTRIBUICOES	3.230.000,00	584.817,02
RECEITA PATRIMONIAL	3.799.200,00	682.783,39
RECEITA AGROPECUARIA	21.200,00	0,00
RECEITA DE SERVICOS	447.000,00	27.659,41
TRANSFERENCIAS CORRENTES	142.058.000,00	22.783.988,05
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	5.193.400,00	828.061,75
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES	209.062.300,00	42.645.483,32
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL		
OPERACOES DE CREDITO	7.000.000,00	1.647.263,83
ALIENACAO DE BENS	758.300,00	43.775,65
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	900.000,00	126.548,00
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL	8.658.300,00	1.817.587,48
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00
DEDUÇÕES DE RECEITA	-26.220.600,00	-4.700.922,29
TOTAL DAS RECEITAS	191.500.000,00	39.762.148,51

2.2 Contas de Despesa

2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

DISCRIMINAÇÃO	VALOR
Dotação Inicial	185.870.000,00
Atualização Monetária	0,00
Créditos Suplementares	10.736.175,65
Créditos Especiais	650.510,00
Créditos Extraordinários	0,00
Redução de Dotações	9.200.350,00
DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES	188.056.335,65
DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL	VALOR
PODER EXECUTIVO	
Empenhado	58.831.186,88
Liquidado	27.772.525,91
Pago	24.980.210,25
SALDO A LIQUIDAR	31.058.660,97
SALDO A PAGAR	2.792.315,66



DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES

VALOR

Empenhado	28.206.705,00
Liquidado	24.808.600,59
Pago	22.855.662,04
SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO	3.398.104,41
SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO	1.952.938,55

2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

ORIGEM DO RECURSO

Auxílios e Convênios	301.510,00
Reduções/Suplementações Orçamentárias na mesma entidade	9.200.350,00
Superávit Financeiro	1.884.825,65
TOTAL	11.386.685,65

2.3 Contas de Verificação

2.3.1 Resumo por Grupos

	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO CIRCULANTE	41.734.332,50D	60.057.397,12D
ATIVO NÃO CIRCULANTE	191.582.166,11D	197.748.063,33D
PASSIVO CIRCULANTE	22.463.514,34C	19.587.020,43C
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	47.083.843,69C	48.731.107,52C
PATRIMÔNIO LIQUIDO	163.769.140,58C	161.796.286,56C
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	12.227.711,75D
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIA	0,00	28.792,85D
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPIT	0,00	8.473.379,71D
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINAN	0,00	62.973,09D
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	0,00	2.280.839,51D
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCOR	0,00	259.825,06D
TRIBUTÁRIAS	0,00	485.425,80D
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVA	0,00	376.808,77D
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHO	0,00	27.590.119,33C
CONTRIBUIÇÕES	0,00	593.106,05C
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E D	0,00	167.086,35C
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINA	0,00	2.084.487,26C
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	0,00	20.561.653,10C
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINC	0,00	43.775,65C
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIV	0,00	846.574,74C

2.3.3 Disponibilidade Financeira

PODER EXECUTIVO

Saldo Inicial

Saldo Final

Caixa	24.109,40D	125.456,00D
Bancos Conta Movimento	151.602,17D	2.902.129,19D
Bancos Conta Aplicação	23.028.884,45D	27.164.217,15D
Outros	0,00	0,00
TOTAL PODER EXECUTIVO	23.204.596,02D	30.191.802,34D



11601031801485997

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



22/03/2016 - 15:22:34

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 29/02/2016

RPPS	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL RPPS	0,00	0,00
OUTROS	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL OUTROS	0,00	0,00
TOTAL	23.204.596,02D	30.191.802,34D

2.5 Valores do Exercício Anterior

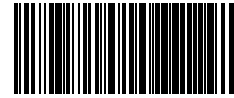
CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
1º Bimestre	52.735.935,45	20.356.554,68	17.638.895,17
2º Bimestre	23.317.263,43	27.123.448,20	26.700.794,67
3º Bimestre	30.587.384,40	27.564.759,47	27.751.159,02
4º Bimestre	28.836.668,06	30.455.247,65	29.817.454,85
5º Bimestre	20.902.376,59	30.392.860,88	30.838.969,52
6º Bimestre	21.216.207,97	34.028.187,38	32.963.244,14

CONTAS DE RECEITA	Orçado	Realizado
RECEITAS CORRENTES	192.160.700,00	195.757.361,88
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL	12.492.700,00	8.679.347,95
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
DEDUÇÕES DA RECEITA	Orçado	Realizado
DEDUCOES	-24.453.400,00	-26.067.133,83
TOTAL CONTAS DE RECEITA	180.200.000,00	178.369.576,00

2.6 Certidão de Decisão - Título Executivo do TCE-RS

Contas Patrimoniais

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
12121989901000000924	D.ATIV.CERT.DECISÃO-TITULO-TCE-SCHNEIDER	2.640.570,72	0,00	2.640.570,72
12121989901000003105	D.ATIVA-CERT.DECISÃO TIT.TCE-NELSON S.MO	150.668,05	0,00	150.668,05
12121989901000003642	DIVIDA ATIVA DECISÃO TCE-DIVERSOS	11.511,23	0,00	11.511,23



Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		2.802.750,00	0,00	2.802.750,00

Contas de Receita

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

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

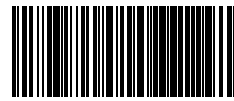
PROCESSOS TCE DIVIDA ATIVA CERTIDÃO DE DECISÃO-TCE- Certidão Decisão-Título Executivo nº 126/2004-Processo nº 4418-0200/00-5 Sr.Nelson Schneider; Certidão Decisão-Título Executivo nº 375/2004- Processo nº 1718-0200/98-9 Sr. Nelson Schneider; Certidão Decisão Título Executivo nº 2081/2006 -Processo nº 2863/0200/01-7-5 Sr. Nelson Schneider. DIVIDA ATIVA CERTIDÃO DE DECISÃO-TCE- Certidão Decisão Título Executivo nº 0022/2011-Processo nº 005471-0200/07-1 Sr.Nelson Santos de Moraes.

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				
11120200010100000000	IMPOSTO PREDIAL - PROPRIO	4.832.230,11	0,00	4.832.230,11
11120200010200000000	IMPOSTO TERRITORIAL - PROPRIO	1.321.017,12	0,00	1.321.017,12
11120200020100000000	IMPOSTO PREDIAL - MDE	2.013.350,66	0,00	2.013.350,66
11120200020200000000	IMPOSTO TERRITORIAL - MDE	550.407,16	0,00	550.407,16
11120200030100000000	IMPOSTO PREDIAL - ASPS	1.207.982,82	0,00	1.207.982,82
11120200030200000000	IMPOSTO TERRITORIAL - ASPS	330.585,18	0,00	330.585,18
11120431010101000000	IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-60%	240.334,20	0,00	240.334,20
11120431010102000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU-IPASEM-60%	6.222,68	0,00	6.222,68
11120431010201000000	IRRF-ATIVO/INAT.-EXECUTIVO-25%	100.139,22	0,00	100.139,22
11120431010202000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-25%	2.592,78	0,00	2.592,78
11120431010301000000	IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-15%	60.083,52	0,00	60.083,52
11120431010302000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-15%	1.555,67	0,00	1.555,67
11120431020100000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-60%-PROPRIO	11.877,74	0,00	11.877,74
11120431020200000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-25%-MDE	4.949,05	0,00	4.949,05
11120431020300000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-15%-ASPS	2.969,42	0,00	2.969,42
11120431030100000000	IRRF-INAT.PG.P/IPASEM-60%-PROPRIO	28.673,33	0,00	28.673,33
11120431030200000000	IRRF-INAT.PG.P/IPASEM-25%-MDE	11.947,22	0,00	11.947,22
11120431030300000000	IRRF-INAT.PG.P/IPASEM-15%-ASPS	7.168,34	0,00	7.168,34
11120431040100000000	IRRF-PENSIONISTA PG REC.TESOURO-60%-PROP	738,01	0,00	738,01
11120431040200000000	IRRF-PENSIONISTA PG.REC.TESOURO-25%-MDE	307,50	0,00	307,50
11120431040300000000	IRRF-PENSIONISTA PG REC.TESOURO-15%-ASPS	184,50	0,00	184,50
11120431060101000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.EXECUT.60%PROPRIOS	38.225,12	0,00	38.225,12
11120431060102000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.IPASEM-60%PROPRIOS	2.831,49	0,00	2.831,49
11120431060201000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.EXECUT.25%MDE	15.926,29	0,00	15.926,29
11120431060202000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.IPASEM-25%MDE	1.179,79	0,00	1.179,79



11601031801485997

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



22/03/2016 - 15:22:34

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 29/02/2016

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11120431060301000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.EXECUT.15%ASPS	9.555,43	0,00	9.555,43
11120431060302000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.IPASEM-15%ASPS	707,87	0,00	707,87
11120800010000000000	ITBI - 60% - PRÓPRIO	193.711,07	0,00	193.711,07
11120800020000000000	ITBI - 25% - MDE	80.712,89	0,00	80.712,89
11120800030000000000	ITBI - 15% - ASPS	48.427,72	0,00	48.427,72
11130501010101000000	ISSQN-60%-PROPRIOS-NORMAL- FIXO	5.339,79	0,00	5.339,79
11130501010102000000	ISSQN-60%-PROPRIOS-NORMAL- VARIÁVEL	2.902.340,23	0,00	2.902.340,23
11130501010202000000	ISSQN-60%-PRÓPRIOS-SIMPLES NAC.-VARIÁVEL	263.685,66	0,00	263.685,66
11130501020101000000	ISSQN-25%-MDE-NORMAL- FIXO	2.224,46	0,00	2.224,46
11130501020102000000	ISSQN-25%-MDE-NORMAL- VARIÁVEL	1.209.300,57	0,00	1.209.300,57
11130501020202000000	ISSQN-25%-MDE-SIMPLES NAC.- VARIÁVEL	109.862,88	0,00	109.862,88
11130501030101000000	ISSQN-15%-ASPS-NORMAL - FIXO	1.334,59	0,00	1.334,59
11130501030102000000	ISSQN-15%-ASPS-NORMAL - VARIÁVEL	725.577,53	0,00	725.577,53
11130501030202000000	ISSQN-15%-ASPS-SIMPLES NAC. - VARIÁVEL	65.915,63	0,00	65.915,63
17210102010000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-PRÓPRIO-60%	3.046.429,94	0,00	3.046.429,94
17210102020000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-MDE-5%	253.869,12	0,00	253.869,12
17210102040000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-ASPS-15,00%	761.607,42	0,00	761.607,42
17210102060000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-FUNDEB-20%	1.015.476,59	0,00	1.015.476,59
17213600010000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-PRÓPRIO-60%	24.779,16	0,00	24.779,16
17213600020000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-MDE-5%	2.064,92	0,00	2.064,92
17213600040000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-ASPS-15%	6.194,78	0,00	6.194,78
17213600050000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-FUNDEB-20%	8.259,70	0,00	8.259,70
17220101010000000000	COTA-PARTE DO ICMS - PRÓPRIO-60%	2.897.066,62	0,00	2.897.066,62
17220101020000000000	COTA-PARTE DO ICMS - MDE-5%	241.422,19	0,00	241.422,19
17220101040000000000	COTA-PARTE DO ICMS - ASPS-15%	724.266,61	0,00	724.266,61
17220101050000000000	COTA-PARTE DO ICMS - FUNDEB-20%	965.688,81	0,00	965.688,81
17220102010000000000	COTA-PARTE DO IPVA - PRÓPRIO-60%	1.024.052,24	0,00	1.024.052,24
17220102020000000000	COTA-PARTE DO IPVA - MDE-5%	85.337,44	0,00	85.337,44
17220102030000000000	COTA-PARTE DO IPVA - ASPS-15%	256.012,76	0,00	256.012,76
17220102040000000000	COTA-PARTE DO IPVA - FUNDEB-20%	341.350,39	0,00	341.350,39
17220104010000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-PRÓPRIO-60%	54.321,66	0,00	54.321,66
17220104020000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-MDE-5%	4.526,77	0,00	4.526,77
17220104040000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-ASPS-15%	13.580,35	0,00	13.580,35
17220104050000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-FUNDEB-20%	18.107,16	0,00	18.107,16
19113800010000000000	MULTAS/JUROS MORA IPTU-PRÓPRIO	276,09	0,00	276,09
19113800020000000000	MULTAS/JUROS MORA IPTU-MDE	112,48	0,00	112,48
19113800030000000000	MULTAS/JUROS MORA IPTU-ASPS	66,78	0,00	66,78
19114000010100000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-PROPR.-NORMAL	3.937,45	0,00	3.937,45
19114000010200000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-PROPR.-SIMPLES NACIONAL	5.070,03	0,00	5.070,03
19114000020100000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-MDE-NORMAL	1.636,41	0,00	1.636,41
19114000020200000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-MDE-SIMPLES NACIONAL	2.105,64	0,00	2.105,64
19114000030100000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-ASPS-NORMAL	980,36	0,00	980,36
19114000030200000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-ASPS-SIMPLES NACIONAL	1.260,82	0,00	1.260,82
19131100010000000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.IPTU-PRÓPRIO	77.179,62	0,00	77.179,62
19131100020000000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.IPTU-MDE	32.116,20	0,00	32.116,20
19131100030000000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.IPTU-ASPS	19.255,13	0,00	19.255,13
19131300010100000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.ISSQN-PROPRIOS-NORMAL	5.918,06	0,00	5.918,06
19131300010200000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.ISSQN-PROPRIOS-SIMP	1.673,63	0,00	1.673,63



Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
19131300020100000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.ISSQN-MDE-NORMAL	2.463,93	0,00	2.463,93
19131300020200000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.ISSQN-MDE-SIMPLES NACIONAL	696,91	0,00	696,91
19131300030100000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.ISSQN-ASPS-NORMAL	1.477,74	0,00	1.477,74
19131300030200000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.ISSQN-ASPS-SIMPLES N	417,95	0,00	417,95
19311100010000000000	RECEITA DIV.ATIVA IPTU-PROPRIO	248.825,82	0,00	248.825,82
19311100020000000000	RECEITA DIV.ATIVA IPTU-MDE	103.394,18	0,00	103.394,18
19311100030000000000	RECEITA DIV.ATIVA IPTU-ASPS	62.031,11	0,00	62.031,11
19311300010100000000	RECEITA DIV.ATIVA-ISSQN-PROPRIO-NORMAL	13.669,68	0,00	13.669,68
19311300010200000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-PROPRIO-SIMPLES NACIONAL	2.492,76	0,00	2.492,76
19311300020100000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-MDE-NORMAL	5.695,06	0,00	5.695,06
19311300020200000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-MDE-SIMPLES NACIONAL	1.038,43	0,00	1.038,43
19311300030100000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-ASPS-NORMAL	3.416,84	0,00	3.416,84
19311300030200000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-ASPS-SIMPLES NACIONAL	622,97	0,00	622,97
91112020001010200000	(R) DED.- IMP.PREDIAL-PRÓPRIO-DEVOLUCAO	-270,80	0,00	-270,80
91112020002010200000	(R) DED.IMPOSTO PREDIAL-MDE-DEVOLUCAO	-300,83	0,00	-300,83
91112020003010200000	(R) DEDUÇÃO IMP.PREDIAL-ASPS-DEVOLUCAO	-180,50	0,00	-180,50
91112080001000000000	(R) DEDUÇÃO ITBI - 60% - PRÓPRIOS	-6.885,00	0,00	-6.885,00
91112080002000000000	(R) DEDUÇÃO ITBI - 25% - MDE	-2.868,75	0,00	-2.868,75
91112080003000000000	(R) DEDUÇÃO ITBI - 15% - ASPS	-1.721,25	0,00	-1.721,25
91113050101010100000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-CREDITOS-LM.3516/2009	-1.402.273,93	0,00	-1.402.273,93
91113050101010300000	(R) DEDUÇÃO ISSQN - DEVOLUÇÕES DIVERSAS	-388,10	0,00	-388,10
91113050102010100000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-CREDITO-LM.3516/2009	-584.280,79	0,00	-584.280,79
91113050102010300000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-DEVOLUÇÕES DIVERSAS	-161,71	0,00	-161,71
91113050103010100000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-CREDITO-LM.3516/2009	-350.568,47	0,00	-350.568,47
91113050103010300000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-DEVOLUÇÕES DIVERSAS	-97,02	0,00	-97,02
SUBTOTAL		26.404.424,80	0,00	26.404.424,80

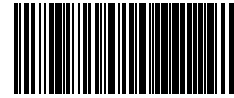
TOTAL I - Base Receita Educação (MDE + FUNDEB) - 25% da Receita Ajustada **6.601.106,20**

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	4.102.900,47	143,34	4.103.043,81
20	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	587.220,44	0,29	587.220,73
20	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	149.259,24	198,76	149.458,00
20	DEDUÇÕES DA RECEITA TRIBUTÁRIA	-587.612,08	112,79	-587.499,29
31	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	2.348.882,65	0,30	2.348.882,95
TOTAL II		6.600.650,72	455,48	6.601.106,20

3.2.3 Cálculo da Despesa Constitucional com Educação (MDE + FUNDEB), por Recursos Vinculados

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
20	Administração Geral	363.136,37	0,00	363.136,37
20	Ensino Fundamental	2.236.538,06	0,00	2.236.538,06
20	Educação Infantil	468.001,10	218.652,91	686.654,01
20	Educação Especial	87.300,00	0,00	87.300,00
31	Ensino Fundamental	5.527.825,23	338.352,88	5.866.178,11
31	Educação Infantil	1.932.086,32	111.011,48	2.043.097,80



11601031801485997

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



22/03/2016 - 15:22:34

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 29/02/2016

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	Educação de Jovens e Adultos	71.643,82	0,00	71.643,82
31	Educação Especial	35.146,44	0,00	35.146,44
SUBTOTAL I		10.721.677,34	668.017,27	11.389.694,61

3.2.4 Cálculo da Despesa Constitucional com Educação (MDE + FUNDEB), Contabilizada nas Contas Patrimoniais

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL II		0,00	0,00	0,00
(-) Desp. Liq. com Recursos do PLUS do FUNDEB		4.569.493,86	0,00	4.569.493,86
(-) Desp. Liq. com Rend. da MDE + FUNDEB		29.015,17	0,00	29.015,17
	% de Aplicação			Valor Aplicado
TOTAL III - Gastos Constitucionais com Educação (MDE + FUNDEB)		25,72		6.791.185,58

3.2.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Educação

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

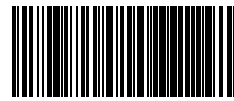
3.3 Índices Constitucionais Referentes ao FUNDEB

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

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
17210102010000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-PROPRIO-60%	3.046.429,94	0,00	3.046.429,94
17210102020000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-MDE-5%	253.869,12	0,00	253.869,12
17210102040000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-ASPS-15,00%	761.607,42	0,00	761.607,42
17210102060000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-FUNDEB-20%	1.015.476,59	0,00	1.015.476,59
17213600010000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-PRÓPRIO-60%	24.779,16	0,00	24.779,16
17213600020000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-MDE-5%	2.064,92	0,00	2.064,92
17213600040000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-ASPS-15%	6.194,78	0,00	6.194,78
17213600050000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-FUNDEB-20%	8.259,70	0,00	8.259,70
17220101010000000000	COTA-PARTE DO ICMS - PROPRIO-60%	2.897.066,62	0,00	2.897.066,62
17220101020000000000	COTA-PARTE DO ICMS - MDE-5%	241.422,19	0,00	241.422,19
17220101040000000000	COTA-PARTE DO ICMS - ASPS-15%	724.266,61	0,00	724.266,61
17220101050000000000	COTA-PARTE DO ICMS - FUNDEB-20%	965.688,81	0,00	965.688,81
17220102010000000000	COTA-PARTE DO IPVA - PROPRIO-60%	1.024.052,24	0,00	1.024.052,24
17220102020000000000	COTA-PARTE DO IPVA - MDE-5%	85.337,44	0,00	85.337,44
17220102030000000000	COTA-PARTE DO IPVA - ASPS-15%	256.012,76	0,00	256.012,76
17220102040000000000	COTA-PARTE DO IPVA - FUNDEB-20%	341.350,39	0,00	341.350,39
17220104010000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-PROPRIO-60%	54.321,66	0,00	54.321,66
17220104020000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-MDE-5%	4.526,77	0,00	4.526,77
17220104040000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-ASPS-15%	13.580,35	0,00	13.580,35
17220104050000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-FUNDEB-20%	18.107,16	0,00	18.107,16
SUBTOTAL		11.744.414,63	0,00	11.744.414,63

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

2.348.882,93



11601031801485997

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



22/03/2016 - 15:22:34

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 29/02/2016

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	2.348.882,65	0,28	2.348.882,93
TOTAL II		2.348.882,65	0,28	2.348.882,93

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	5.527.825,23	338.352,88	5.866.178,11
31	Educação Infantil	1.932.086,32	111.011,48	2.043.097,80
31	Educação de Jovens e Adultos	71.643,82	0,00	71.643,82
31	Educação Especial	35.146,44	86.650,00	121.796,44
SUBTOTAL I		7.566.701,81	536.014,36	8.102.716,17
	(-) Desp. Liq. com Recursos do PLUS do FUNDEB	4.569.493,86	0,00	4.569.493,86
	(-) Desp. Liq. com Rend. do FUNDEB	25.797,62	0,00	25.797,62
	% de Aplicação			Valor Aplicado
TOTAL III - Gastos Constitucionais com FUNDEB		29,86		3.507.424,69

3.3.4 Cálculo da Proporção de 60% destinada ao pagamento dos Profissionais do Magistério (Art. 60, XII do ADCT)

3.3.4.1 Base de Cálculo para aplicação dos 60% dos Recursos do FUNDEB - Exercício de 2016

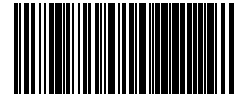
Cód. Conta	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
13250102000000000000	REC.REMUN.DEP.VINC.-FUNDEB	25.797,62	0,00	25.797,62
17240101000000000000	TRANSF.RECURS.FUNDEB-PARC.FPM	1.412.829,87	0,00	1.412.829,87
17240102000000000000	TRANSF.RECURS.FUNDEB-PARC.LC.87/9	32.029,32	0,00	32.029,32
17240103000000000000	TRANSF.RECURS.FUNDEB-PARC.ICMS	4.573.639,48	0,00	4.573.639,48
17240104000000000000	TRANSF.RECURS.FUNDEB-PARC.IPI EXP.	69.207,97	0,00	69.207,97
17240105000000000000	TRANSF.RECURS.FUNDEB-PARC.ITR	7.806,84	0,00	7.806,84
17240106000000000000	TRANSF.RECURS.FUNDEB-PARC.IPVA	755.439,92	0,00	755.439,92
17240107000000000000	TRANSF.RECURS.FUNDEB-PARC.ITCMD-ESTADO	67.423,41	0,00	67.423,41
Total		6.944.174,43	0,00	6.944.174,43
Base da Receita - 60% do Retorno do FUNDEB				4.166.504,66

3.3.4.2 Aplicação dos Recursos do FUNDEB destinada ao pagamento dos Profissionais do Magistério - Exercício de 2016

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	Ensino Fundamental	4.347.546,69	0,00	4.347.546,69
31	Educação de Jovens e Adultos	70.239,69	0,00	70.239,69
31	Educação Infantil	893.806,70	0,00	893.806,70
31	Educação Especial	34.401,44	0,00	34.401,44
TOTAL		5.345.994,52	0,00	5.345.994,52
% de Aplicação				76,99

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



11601031801485997

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



22/03/2016 - 15:22:34

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 29/02/2016

Rendimentos do FUNDEB - Exercício de 2015	154.392,35	0,00	154.392,35
Plus do FUNDEB - Exercício de 2015	22.495.802,99	0,00	22.495.802,99
TOTAL	22.650.195,34	0,00	22.650.195,34

Limite para Aplicação no 1º Trimestre do Exercício Seguinte: 5% **1.132.509,77**

3.3.5.2 Despesas Liquidadas com Recursos do Superávit do FUNDEB - Exercício de 2016 (Janeiro - Fevereiro)

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

3.4 Justificativa de Seleção/Ajustes nas Contas da Educação e FUNDEB

Nome da Planilha: Base de Cálculo Constitucional da Receita (MDE+FUNDEB)

Justificativa: BASE DE CALCULO CONSTITUCIONAL DA RECEITA (MDE+FUNDEB) Valor ajustado na coluna das Transferências Correntes, devido ao Programa de Rateio utilizado para distribuir o percentual nas receitas da Educação.

Nome da Planilha: Cálculo da Despesa com Educação (MDE+FUNDEB)

Justificativa: BASE DE CALCULO CONSTITUCIONAL DA DESPESA -MDE-FUNDEB Valor ajustado na coluna das Despesas, devido ao Programa ter demonstrado um valor menor em algumas sub-funções.

Nome da Planilha: Base de Cálculo Constitucional da Receita - FUNDEB

Justificativa: BASE DE CÁLCULO CONSTITUCIONAL DA RECEITA - FUNDEB Valor ajustado devido ao Programa de Rateio utilizado para distribuir o percentual nas receitas do FUNDEB.

Nome da Planilha: Cálculo da Despesa com FUNDEB

Justificativa: Valor ajustado na coluna das Despesas, devido ao Programa ter demonstrado um valor menor em algumas sub-funções.

3.5 Índices Constitucionais Referentes à Saúde - ASPS

3.5.1 Base de Cálculo Constitucional da Receita da Saúde (ASPS), a Partir das Contas

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11120200010100000000	IMPOSTO PREDIAL - PROPRIO	4.832.230,11	0,00	4.832.230,11
11120200010200000000	IMPOSTO TERRITORIAL - PROPRIO	1.321.017,12	0,00	1.321.017,12
11120200020100000000	IMPOSTO PREDIAL - MDE	2.013.350,66	0,00	2.013.350,66
11120200020200000000	IMPOSTO TERRITORIAL - MDE	550.407,16	0,00	550.407,16
11120200030100000000	IMPOSTO PREDIAL - ASPS	1.207.982,82	0,00	1.207.982,82
11120200030200000000	IMPOSTO TERRITORIAL - ASPS	330.585,18	0,00	330.585,18
11120431010101000000	IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-60%	240.334,20	0,00	240.334,20
11120431010102000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU-IPASEM-60%	6.222,68	0,00	6.222,68
11120431010201000000	IRRF-ATIVO/INAT.-EXECUTIVO-25%	100.139,22	0,00	100.139,22
11120431010202000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-25%	2.592,78	0,00	2.592,78
11120431010301000000	IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-15%	60.083,52	0,00	60.083,52
11120431010302000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-15%	1.555,67	0,00	1.555,67
11120431020100000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-60%-PROPRIO	11.877,74	0,00	11.877,74
11120431020200000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-25%-MDE	4.949,05	0,00	4.949,05
11120431020300000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-15%-ASPS	2.969,42	0,00	2.969,42
11120431030100000000	IRRF-INAT.PG.P/IPASEM-60%-PROPRIO	28.673,33	0,00	28.673,33
11120431030200000000	IRRF-INAT.PG.P/IPASEM-25%-MDE	11.947,22	0,00	11.947,22
11120431030300000000	IRRF-INAT.PG.P/IPASEM-15%-ASPS	7.168,34	0,00	7.168,34
11120431040100000000	IRRF-PENSIONISTA PG REC.TESOURO-60%-PROP	738,01	0,00	738,01
11120431040200000000	IRRF-PENSIONISTA PG.REC.TESOURO-25%-MDE	307,50	0,00	307,50
11120431040300000000	IRRF-PENSIONISTA PG REC.TESOURO-15%-ASPS	184,50	0,00	184,50



11601031801485997

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



22/03/2016 - 15:22:34

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 29/02/2016

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11120431060101000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.EXECUT.60%PROPRIOS	38.225,12	0,00	38.225,12
11120431060102000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.IPASEM-60%PROPRIOS	2.831,49	0,00	2.831,49
11120431060201000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.EXECUT.25%MDE	15.926,29	0,00	15.926,29
11120431060202000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.IPASEM-25%MDE	1.179,79	0,00	1.179,79
11120431060301000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.EXECUT.15%ASPS	9.555,43	0,00	9.555,43
11120431060302000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.IPASEM-15%ASPS	707,87	0,00	707,87
11120800010000000000	ITBI - 60% - PRÓPRIO	193.711,07	0,00	193.711,07
11120800020000000000	ITBI - 25% - MDE	80.712,89	0,00	80.712,89
11120800030000000000	ITBI - 15% - ASPS	48.427,72	0,00	48.427,72
11130501010101000000	ISSQN-60%-PROPRIOS-NORMAL- FIXO	5.339,79	0,00	5.339,79
11130501010102000000	ISSQN-60%-PROPRIOS-NORMAL- VARIÁVEL	2.902.340,23	0,00	2.902.340,23
11130501010202000000	ISSQN-60%-PRÓPRIOS-SIMPLES NAC.-VARIÁVEL	263.685,66	0,00	263.685,66
11130501020101000000	ISSQN-25%-MDE-NORMAL- FIXO	2.224,46	0,00	2.224,46
11130501020102000000	ISSQN-25%-MDE-NORMAL- VARIÁVEL	1.209.300,57	0,00	1.209.300,57
11130501020202000000	ISSQN-25%-MDE-SIMPLES NAC.- VARIÁVEL	109.862,88	0,00	109.862,88
11130501030101000000	ISSQN-15%-ASPS-NORMAL - FIXO	1.334,59	0,00	1.334,59
11130501030102000000	ISSQN-15%-ASPS-NORMAL - VARIÁVEL	725.577,53	0,00	725.577,53
11130501030202000000	ISSQN-15%-ASPS-SIMPLES NAC. - VARIÁVEL	65.915,63	0,00	65.915,63
17210102010000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-PRÓPRIO-60%	3.046.429,94	0,00	3.046.429,94
17210102020000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-MDE-5%	253.869,12	0,00	253.869,12
17210102040000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-ASPS-15,00%	761.607,42	0,00	761.607,42
17210102060000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-FUNDEB-20%	1.015.476,59	0,00	1.015.476,59
17213600010000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-PRÓPRIO-60%	24.779,16	0,00	24.779,16
17213600020000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-MDE-5%	2.064,92	0,00	2.064,92
17213600040000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-ASPS-15%	6.194,78	0,00	6.194,78
17213600050000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-FUNDEB-20%	8.259,70	0,00	8.259,70
17220101010000000000	COTA-PARTE DO ICMS - PRÓPRIO-60%	2.897.066,62	0,00	2.897.066,62
17220101020000000000	COTA-PARTE DO ICMS - MDE-5%	241.422,19	0,00	241.422,19
17220101040000000000	COTA-PARTE DO ICMS - ASPS-15%	724.266,61	0,00	724.266,61
17220101050000000000	COTA-PARTE DO ICMS - FUNDEB-20%	965.688,81	0,00	965.688,81
17220102010000000000	COTA-PARTE DO IPVA - PRÓPRIO-60%	1.024.052,24	0,00	1.024.052,24
17220102020000000000	COTA-PARTE DO IPVA - MDE-5%	85.337,44	0,00	85.337,44
17220102030000000000	COTA-PARTE DO IPVA - ASPS-15%	256.012,76	0,00	256.012,76
17220102040000000000	COTA-PARTE DO IPVA - FUNDEB-20%	341.350,39	0,00	341.350,39
17220104010000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-PRÓPRIO-60%	54.321,66	0,00	54.321,66
17220104020000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-MDE-5%	4.526,77	0,00	4.526,77
17220104040000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-ASPS-15%	13.580,35	0,00	13.580,35
17220104050000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-FUNDEB-20%	18.107,16	0,00	18.107,16
19113800010000000000	MULTAS/JUROS MORA IPTU-PRÓPRIO	276,09	0,00	276,09
19113800020000000000	MULTAS/JUROS MORA IPTU-MDE	112,48	0,00	112,48
19113800030000000000	MULTAS/JUROS MORA IPTU-ASPS	66,78	0,00	66,78
19114000010100000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-PRÓPR.-NORMAL	3.937,45	0,00	3.937,45
19114000010200000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-PRÓPR.-SIMPLES NACIONAL	5.070,03	0,00	5.070,03
19114000020100000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-MDE-NORMAL	1.636,41	0,00	1.636,41
19114000020200000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-MDE-SIMPLES NACIONAL	2.105,64	0,00	2.105,64
19114000030100000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-ASPS-NORMAL	980,36	0,00	980,36
19114000030200000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-ASPS-SIMPLES NACIONAL	1.260,82	0,00	1.260,82
19131100010000000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.IPTU-PRÓPRIO	77.179,62	0,00	77.179,62



11601031801485997

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



22/03/2016 - 15:22:34

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 29/02/2016

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
19131100020000000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.IPTU-MDE	32.116,20	0,00	32.116,20
19131100030000000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.IPTU-ASPS	19.255,13	0,00	19.255,13
19131300010100000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.ISSQN-PROPRIOS-NORMAL	5.918,06	0,00	5.918,06
19131300010200000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.ISSQN-PROPRIOS-SIMP	1.673,63	0,00	1.673,63
19131300020100000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.ISSQN-MDE-NORMAL	2.463,93	0,00	2.463,93
19131300020200000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.ISSQN-MDE-SIMP NACIONAL	696,91	0,00	696,91
19131300030100000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.ISSQN-ASPS-NORMAL	1.477,74	0,00	1.477,74
19131300030200000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.ISSQN-ASPS-SIMP NACIONAL	417,95	0,00	417,95
19311100010000000000	RECEITA DIV.ATIVA IPTU-PROPRIO	248.825,82	0,00	248.825,82
19311100020000000000	RECEITA DIV.ATIVA IPTU-MDE	103.394,18	0,00	103.394,18
19311100030000000000	RECEITA DIV.ATIVA IPTU-ASPS	62.031,11	0,00	62.031,11
19311300010100000000	RECEITA DIV.ATIVA-ISSQN-PROPRIO-NORMAL	13.669,68	0,00	13.669,68
19311300010200000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-PROPRIO-SIMP NACIONAL	2.492,76	0,00	2.492,76
19311300020100000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-MDE-NORMAL	5.695,06	0,00	5.695,06
19311300020200000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-MDE-SIMP NACIONAL	1.038,43	0,00	1.038,43
19311300030100000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-ASPS-NORMAL	3.416,84	0,00	3.416,84
19311300030200000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-ASPS-SIMP NACIONAL	622,97	0,00	622,97
91112020001010200000	(R) DED.- IMP.PREDIAL-PRÓPRIO-DEVOLUCAO	-270,80	0,00	-270,80
91112020002010200000	(R) DED.IMPOSTO PREDIAL-MDE-DEVOLUCAO	-300,83	0,00	-300,83
91112020003010200000	(R) DEDUÇÃO IMP.PREDIAL-ASPS-DEVOLUCAO	-180,50	0,00	-180,50
91112080001000000000	(R) DEDUÇÃO ITBI - 60% - PRÓPRIOS	-6.885,00	0,00	-6.885,00
91112080002000000000	(R) DEDUÇÃO ITBI - 25% - MDE	-2.868,75	0,00	-2.868,75
91112080003000000000	(R) DEDUÇÃO ITBI - 15% - ASPS	-1.721,25	0,00	-1.721,25
91113050101010100000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-CREDITOS-LM.3516/2009	-1.402.273,93	0,00	-1.402.273,93
91113050101010300000	(R) DEDUÇÃO ISSQN - DEVOLUÇÕES DIVERSAS	-388,10	0,00	-388,10
91113050102010100000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-CREDITO-LM.3516/2009	-584.280,79	0,00	-584.280,79
91113050102010300000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-DEVOLUÇÕES DIVERSAS	-161,71	0,00	-161,71
91113050103010100000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-CREDITO-LM.3516/2009	-350.568,47	0,00	-350.568,47
91113050103010300000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-DEVOLUÇÕES DIVERSAS	-97,02	0,00	-97,02
SUBTOTAL I		26.404.424,80	0,00	26.404.424,80

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

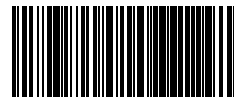
3.960.663,72

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	2.462.048,22	-221,93	2.461.826,29
40	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	1.761.661,92	0,26	1.761.662,18
40	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	89.529,70	145,12	89.674,82
40	DEDUÇÕES DA RECEITA TRIBUTÁRIA	-352.567,24	67,67	-352.499,57
TOTAL II		3.960.672,60	-8,88	3.960.663,72

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

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
40	Administração Geral	1.014,15	0,00	1.014,15
40	Atenção Básica	4.937.089,98	182.667,48	5.119.757,46
40	Suporte Profilático e Terapêutico	47.322,38	0,00	47.322,38



11601031801485997

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



22/03/2016 - 15:22:34

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 29/02/2016

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SUBTOTAL I		4.985.426,51	182.667,48	5.168.093,99

3.5.4 Dedução da Despesa Constitucional com Saúde (ASPS)

Gastos com aposentadorias e pensões

Cód. Recurso	Cód. Conta	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
		0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL II		0,00	0,00	0,00
(-) Despesa Liquidada com Rendimentos das ASPS		2.107,68	0,00	2.107,68
SUBTOTAL III		2.107,68	0,00	2.107,68

	% de Aplicação	Valor Aplicado
TOTAL IV - Gastos Constitucionais com Saúde (ASPS)	19,56	5.165.986,31

3.5.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Saúde

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

3.6 Justificativa de Seleção/Ajustes nas Contas da Saúde

Nome da Planilha: Base de Cálculo Constitucional da Receita - ASPS

Justificativa: BASE DE CALCULO CONSTITUCIONAL DA RECEITA -ASPS Valor ajustado na coluna das Transferências Correntes, devido ao Programa de Rateio utilizado para distribuir o percentual nas receitas da Saúde.

Nome da Planilha: Cálculo da Despesa com Saúde - ASPS

Justificativa: BASE DE CALCULO CONSTITUCIONAL DA DESPESA -ASPS Valor ajustado na coluna das Despesas, devido ao Programa ter demonstrado um valor menor em algumas sub-funções.

4. Avisos Exibidos na Verificação dos Arquivos Texto

4.1 Avisos Exibidos

Nome do Arquivo	Cód. de Erro	Linha	Campo	Status	Descrição
SUBFUNC.TXT	SFU_09	0	0		A(s) subfunção(ões) da(s) linha(s) 49, 50, 99 e 100 difere(m) da Portaria MOG nº42/1999. Verifique tabela de subfunções na "ajuda" do PAD.
CTA_DISP.TXT	CTV_22	0	0	AVISO	1 % dos campos "código da conta corrente" foram preenchidos com zeros

4.2 Avisos Justificados pela Entidade

Descrição: SFU_09 - A(s) subfunção(ões) da(s) linha(s) 49, 50, 99 e 100 difere(m) da Portaria MOG nº42/1999. Verifique tabela de subfunções na "ajuda" do PAD.

Justificativa: O Setor de Contabilidade verificou o problema e será corrigido para o próximo exercício.

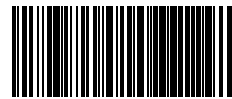
5. Informações Referentes à Gestão Fiscal

5.1 Transparência da Gestão Fiscal

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

Período	Tipo	Data	Forma Publicação
1º Bimestre	Mural	29/03/2016	Átrio da Prefeitura Municipal
	Jornal	24/03/2016	Jornal "O Fato do Vale"
	Internet	29/03/2016	www.famurs.com.br; www.campobom.rs.gov.br

5.1.3 Data e Local das Audiências Públicas



Período	Data	Local
3º Quadrimestre/2015	26/02/2016	Câmara Municipal de Vereadores

5.1.4 Disponibilização das Informações na Internet, em tempo real

Data	Endereço Eletrônico
27/04/2011	http://www.campobom.rs.gov.br

Não foram inseridas observações.

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

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

5.3 Metas de Arrecadação

RECEITAS CORRENTES	META	REALIZADA
1º Bimestre	42.100.400,00	42.645.483,32
2º Bimestre	32.748.400,00	0,00
3º Bimestre	33.218.600,00	0,00
4º Bimestre	33.543.600,00	0,00
5º Bimestre	33.543.600,00	0,00
6º Bimestre	33.907.700,00	0,00
TOTAL	209.062.300,00	42.645.483,32

RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	META	REALIZADA
TOTAL	0,00	0,00

RECEITAS DE CAPITAL	META	REALIZADA
1º Bimestre	675.000,00	1.817.587,48
2º Bimestre	1.540.000,00	0,00
3º Bimestre	1.590.000,00	0,00
4º Bimestre	1.600.000,00	0,00
5º Bimestre	1.620.000,00	0,00
6º Bimestre	1.633.300,00	0,00
TOTAL	8.658.300,00	1.817.587,48

RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	META	REALIZADA
TOTAL	0,00	0,00

DEDUÇÕES DA RECEITA	META	REALIZADA
1º Bimestre	-3.900.010,00	-4.700.922,29
2º Bimestre	-4.000.030,00	0,00
3º Bimestre	-4.300.040,00	0,00
4º Bimestre	-4.500.040,00	0,00
5º Bimestre	-4.600.040,00	0,00
6º Bimestre	-4.920.440,00	0,00
TOTAL	-26.220.600,00	-4.700.922,29

TOTAL DA RECEITA	META	REALIZADA
	191.500.000,00	39.762.148,51

5.5 Informações para Emissão de Certidão - Art. 21 da Resolução do Senado Federal n.º 43/2001

5.5.1 Poder Executivo

Não houve captação de recursos a título de antecipação de receita de tributo ou contribuição cujo fato gerador ainda não tenha ocorrido, sem prejuízo do disposto no §



7º do artigo 150 da Constituição Federal, no exercício de 2015.

Não houve captação de recursos a título de antecipação de receita de tributo ou contribuição cujo fato gerador ainda não tenha ocorrido, sem prejuízo do disposto no § 7º do artigo 150 da Constituição Federal, no exercício de 2016.

Não houve recebimento antecipado de valores de empresa em que o Poder Público detenha, direta ou indiretamente, a maioria do capital social com direito a voto, salvo lucros e dividendos, na forma da legislação, no exercício de 2015.

Não houve recebimento antecipado de valores de empresa em que o Poder Público detenha, direta ou indiretamente, a maioria do capital social com direito a voto, salvo lucros e dividendos, na forma da legislação, no exercício de 2016.

Não ocorreu assunção direta de compromisso, confissão de dívida ou operação assemelhada com fornecedores de bens, mercadorias ou serviços, mediante emissão, aceite ou aval de títulos de crédito, no exercício de 2015.

Não ocorreu assunção direta de compromisso, confissão de dívida ou operação assemelhada com fornecedores de bens, mercadorias ou serviços, mediante emissão, aceite ou aval de títulos de crédito, no exercício de 2016.

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

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2016.

6. Cadastro de Administradores da Entidade

6.1 Administradores da Entidade

Poder Executivo

Identificação do(a) Administrador

Nome: Faisal Mothci Karam

CPF: 30936489049

Cargo/Função: Prefeito

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

Não houve substituições formais no 1º bimestre.

7. Observações da Entidade para o TCE-RS

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

O setor de Contabilidade constatou que no calculo das despesas com Educação e Saude o programa não buscou alguns valores relativos a algumas sub-funções que tiveram que ser ajustadas. Será verificado junto ao CPD o motivo da não classificação das referidas despesas visto as mesmas estarem nas funções corretas.



11601031801485997

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



22/03/2016 - 15:22:34

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 29/02/2016

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

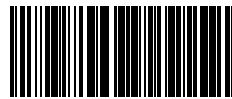
CAMPO BOM, 22 de Março de 2016

ILONE MARIA ZIMMERMANN

Contabilista

FAISAL MOTHCI KARAM

Prefeito Municipal



Neste RVE estão incluídos:	Sim	Não
Modelos da LRF de Autarquia Fundação	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Deverá ser consolidado para fins de LRF	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

1. Informações da Entidade

1.1 Dados Cadastrais da Administração Atual

CNPJ: 94707817000148

Período: 01/01/2016 a 29/02/2016 - 1º Bimestre

Município: CAMPO BOM

Autarquia: INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM

Logradouro: Rua São Paulo

nr: 317 compl:

Telefone: (51) 3598-2716

HomePage:

E-Mail: ipasemprev@campobom.rs.gov.br

Responsável: DANIELA CAMPOS MAURER

Contabilista: GIZELE VIER

Número do CRC: 074660/O

1.2 Prestadora de Serviços de Informática

Não Possui Prestadora de Serviços de Informática

Nome: IP TECNOLOGIA E INFORMÁTICA LTDA

CNPJ: 04775736000192

Telefone: (54)34527000

Responsável: CLEITON ANTONIO ZARBATO

E-Mail: cleiton@idealsistemas.inf.br

1.3 Sistemas Informatizados

- Contábil
- Financeiro
- Patrimonial
- Pessoal
- Orçamentário
- Tributário
- Folha de Pagamento
- Outros: FUNDO DE PREVIDÊNCIA
- Nenhum

1.4 Dados Iniciais

A entidade é Regime Próprio de Previdência (RPPS).

2. Informações Contábeis

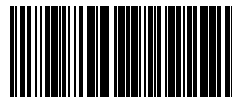
2.1 Contas de Receita

2.1.1 Resumo por Grupos

ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA

ORÇADA

REALIZADA



11601032929086540

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



22/03/2016 - 10:47:00

INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43902

CNPJ: 94707817000148

01/01/2016 a 29/02/2016

RECEITAS CORRENTES

RECEITA DE CONTRIBUICOES	10.246.500,00	2.206.614,59
RECEITA PATRIMONIAL	1.378.100,00	1.891.481,34
RECEITA DE SERVICOS	100,00	0,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.300,00	124,52
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES	11.626.000,00	4.098.220,45

RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS

RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	11.794.500,00	4.242.372,62
OUTRAS REC.CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	1.000,00	0,00
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	11.795.500,00	4.242.372,62

RECEITAS DE CAPITAL

ALIENACAO DE BENS	0,00	0,00
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00

RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS

SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00
---	-------------	-------------

DEDUÇÕES DE RECEITA

	-1.500,00	-15.871,35
--	-----------	------------

TOTAL DAS RECEITAS	23.420.000,00	8.324.721,72
---------------------------	----------------------	---------------------

2.2 Contas de Despesa

2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

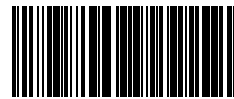
DISCRIMINAÇÃO	VALOR
Dotação Inicial	25.450.000,00
Atualização Monetária	0,00
Créditos Suplementares	10.000,00
Créditos Especiais	5.185,87
Créditos Extraordinários	0,00
Redução de Dotações	15.185,87
DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES	25.450.000,00

DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL

PODER EXECUTIVO	VALOR
Empenhado	7.242.327,11
Liquidado	2.773.117,02
Pago	2.749.722,97
SALDO A LIQUIDAR	4.469.210,09
SALDO A PAGAR	23.394,05

DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES

	VALOR
Empenhado	4.978.173,19
Liquidado	4.260.262,38
Pago	4.255.027,50
SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO	717.910,81



SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO **5.234,88**

2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

ORIGEM DO RECURSO

Reduções/Suplementações Orçamentárias na mesma entidade	15.185,87
TOTAL	15.185,87

2.3 Contas de Verificação

2.3.1 Resumo por Grupos

	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO CIRCULANTE	54.016.662,31D	59.192.554,53D
ATIVO NÃO CIRCULANTE	32.020.396,20D	32.013.596,74D
PASSIVO CIRCULANTE	318.051,35C	624.521,47C
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	38.000.018,64C	38.000.018,64C
PATRIMÔNIO LIQUIDO	47.718.988,52C	47.431.651,07C
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	134.306,19D
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIA	0,00	2.499.202,72D
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPIT	0,00	353.912,21D
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINAN	0,00	332,15D
TRIBUTÁRIAS	0,00	79.489,74D
CONTRIBUIÇÕES	0,00	5.211.513,74C
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINA	0,00	1.876.440,89C
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	0,00	354.829,63C
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIV	0,00	774.418,84C

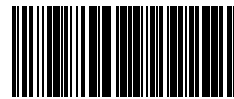
2.3.3 Disponibilidade Financeira

PODER EXECUTIVO	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL PODER EXECUTIVO	0,00	0,00

RPPS	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	124,47D	93,64D
Bancos Conta Movimento	33.969,25D	25.578,48D
Bancos Conta Aplicação	51.285.179,23D	56.930.255,84D
Outros	0,00	0,00
TOTAL RPPS	51.319.272,95D	56.955.927,96D

OUTROS	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL OUTROS	0,00	0,00

TOTAL	51.319.272,95D	56.955.927,96D
--------------	-----------------------	-----------------------



2.5 Valores do Exercício Anterior

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
1º Bimestre	6.406.614,02	2.657.135,02	2.580.181,88
2º Bimestre	2.110.023,20	3.069.420,86	3.127.296,28
3º Bimestre	2.390.137,56	2.968.353,20	2.948.216,82
4º Bimestre	3.335.850,20	3.230.592,76	3.235.430,27
5º Bimestre	2.475.484,65	3.233.309,51	3.229.196,90
6º Bimestre	4.157.881,95	4.548.747,14	4.490.604,58
CONTAS DE RECEITA			
		Orçado	Realizado
RECEITAS CORRENTES		9.405.400,00	17.231.522,12
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIA		11.195.200,00	13.899.312,64
RECEITAS DE CAPITAL		0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00
DEDUÇÕES DA RECEITA			
		Orçado	Realizado
DEDUCOES		-600,00	-843.170,00
TOTAL CONTAS DE RECEITA		20.600.000,00	30.287.664,76

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
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		0,00	0,00	0,00

Contas de Receita

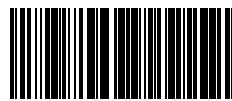
Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA		0,00	0,00	0,00

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

NADA A DECLARAR.

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
SUBTOTAL I		0,00	0,00	0,00



3.2.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Educação

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

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

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SUBTOTAL I		0,00	0,00	0,00

3.5.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Saúde

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

4. Avisos Exibidos na Verificação dos Arquivos Texto

4.1 Avisos Exibidos

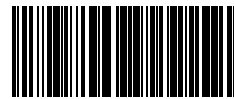
Nome do Arquivo	Cód. de Erro	Linha	Campo	Status	Descrição
RECEITA.TXT	RET_24	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 20000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 1º Bimestre zerada
RECEITA.TXT	RET_25	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 20000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 2º Bimestre zerada
RECEITA.TXT	RET_26	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 20000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 3º Bimestre zerada
RECEITA.TXT	RET_27	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 20000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 4º Bimestre zerada
RECEITA.TXT	RET_28	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 20000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 5º Bimestre zerada
RECEITA.TXT	RET_29	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 20000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 6º Bimestre zerada
RECEITA.TXT	RET_30	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 22000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 1º Bimestre zerada ref. Receita Orçamentária de segundo nível
RECEITA.TXT	RET_31	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 22000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 2º Bimestre zerada ref. Receita Orçamentária de segundo nível
RECEITA.TXT	RET_32	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 22000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 3º Bimestre zerada ref. Receita Orçamentária de segundo nível
RECEITA.TXT	RET_33	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 22000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 4º Bimestre zerada ref. Receita Orçamentária de segundo nível
RECEITA.TXT	RET_34	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 22000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 5º Bimestre zerada ref. Receita Orçamentária de segundo nível
RECEITA.TXT	RET_35	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 22000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 6º Bimestre zerada ref. Receita Orçamentária de segundo nível

5. Informações Referentes à Gestão Fiscal

5.3 Metas de Arrecadação

RECEITAS CORRENTES	META	REALIZADA
1º Bimestre	2.343.632,60	4.098.220,45
2º Bimestre	1.856.432,60	0,00
3º Bimestre	1.856.432,60	0,00
4º Bimestre	1.856.432,60	0,00
5º Bimestre	1.856.432,60	0,00
6º Bimestre	1.856.637,00	0,00
TOTAL	11.626.000,00	4.098.220,45

RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	META	REALIZADA
1º Bimestre	3.617.766,00	4.242.372,62
2º Bimestre	1.635.366,00	0,00
3º Bimestre	1.635.366,00	0,00



RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS

	META	REALIZADA
4º Bimestre	1.635.366,00	0,00
5º Bimestre	1.635.366,00	0,00
6º Bimestre	1.636.270,00	0,00
TOTAL	11.795.500,00	4.242.372,62

RECEITAS DE CAPITAL

	META	REALIZADA
1º Bimestre	0,00	0,00
2º Bimestre	0,00	0,00
3º Bimestre	0,00	0,00
4º Bimestre	0,00	0,00
5º Bimestre	0,00	0,00
6º Bimestre	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00

RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS

	META	REALIZADA
TOTAL	0,00	0,00

DEDUÇÕES DA RECEITA

	META	REALIZADA
1º Bimestre	-249,80	-15.871,35
2º Bimestre	-249,80	0,00
3º Bimestre	-249,80	0,00
4º Bimestre	-249,80	0,00
5º Bimestre	-249,80	0,00
6º Bimestre	-251,00	0,00
TOTAL	-1.500,00	-15.871,35

TOTAL DA RECEITA

TOTAL DA RECEITA	23.420.000,00	8.324.721,72
-------------------------	----------------------	---------------------

5.5 Informações para Emissão de Certidão - Art. 21 da Resolução do Senado Federal n.º 43/2001

5.5.1 Poder Executivo

Não houve captação de recursos a título de antecipação de receita de tributo ou contribuição cujo fato gerador ainda não tenha ocorrido, sem prejuízo do disposto no § 7º do artigo 150 da Constituição Federal, no exercício de 2015.

Não houve captação de recursos a título de antecipação de receita de tributo ou contribuição cujo fato gerador ainda não tenha ocorrido, sem prejuízo do disposto no § 7º do artigo 150 da Constituição Federal, no exercício de 2016.

Não houve recebimento antecipado de valores de empresa em que o Poder Público detenha, direta ou indiretamente, a maioria do capital social com direito a voto, salvo lucros e dividendos, na forma da legislação, no exercício de 2015.

Não houve recebimento antecipado de valores de empresa em que o Poder Público detenha, direta ou indiretamente, a maioria do capital social com direito a voto, salvo lucros e dividendos, na forma da legislação, no exercício de 2016.

Não ocorreu assunção direta de compromisso, confissão de dívida ou operação assemelhada com fornecedores de bens, mercadorias ou serviços, mediante emissão, aceite ou aval de títulos de crédito, no exercício de 2015.

Não ocorreu assunção direta de compromisso, confissão de dívida ou operação assemelhada com fornecedores de bens, mercadorias ou serviços, mediante emissão, aceite ou aval de títulos de crédito, no exercício de 2016.

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

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2016.

6. Cadastro de Administradores da Entidade

6.1 Administradores da Entidade



11601032929086540

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



22/03/2016 - 10:47:00

INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43902

CNPJ: 94707817000148

01/01/2016 a 29/02/2016

Identificação do(a) Administrador

Nome: Daniela Campos Maurer

CPF: 62628453053

Cargo/Função: Presidente

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

Não houve substituições formais no 1º bimestre.

7. Observações da Entidade para o TCE-RS

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

NADA A DECLARAR.

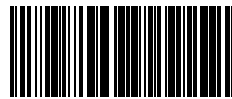


ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

SIAPC - Sistema de Informações para Auditoria e Prestação de Contas

Programa Autenticador de Dados - PAD Versão: 16.0.0.1

Relatório de Validação e Encaminhamento - RVE



11601032929086540

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



22/03/2016 - 10:47:00

INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43902

CNPJ: 94707817000148

01/01/2016 a 29/02/2016

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

CAMPO BOM, 22 de Março de 2016

GIZELE VIER
Contabilista

DANIELA CAMPOS MAURER
Responsável

Página
25

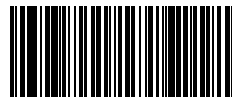
Processo
01365-0200/16-2

Página da
peça
8

Peça
302857

DOCUMENTO DE ACESSO
RESTRITO

ACESSO
N00FCESC



Neste RVE estão incluídos:	Sim	Não
Modelos da LRF de Autarquia Fundação	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Deverá ser consolidado para fins de LRF	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

1. Informações da Entidade

1.1 Dados Cadastrais da Administração Atual

CNPJ: 94707817000148

Período: 01/01/2016 a 30/04/2016 - 2º Bimestre

Tipo de entrega: Quadrimestral

Município: CAMPO BOM

Autarquia: INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM

Logradouro: Rua São Paulo

nr: 317 compl:

Telefone: (51) 3598-2716

HomePage:

E-Mail: ipasemprev@campobom.rs.gov.br

Responsável: DANIELA CAMPOS MAURER

Contabilista: GIZELE VIER

Número do CRC: 074660/O

1.2 Prestadora de Serviços de Informática

Não Possui Prestadora de Serviços de Informática

Nome: IP TECNOLOGIA E INF. LTDA

CNPJ: 04775736000192

Telefone: (54)34527000

Responsável: CLEITON ANTONIO ZARBATO

E-Mail: cleiton@ipinformatizacao.com.br

1.3 Sistemas Informatizados

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

1.4 Dados Iniciais

A entidade é Regime Próprio de Previdência (RPPS).

2. Informações Contábeis

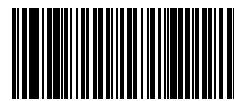
2.1 Contas de Receita

2.1.1 Resumo por Grupos

ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA

ORÇADA

REALIZADA



21601031281441299

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



19/05/2016 - 16:06:09

INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43902

CNPJ: 94707817000148

01/01/2016 a 30/04/2016

RECEITAS CORRENTES

RECEITA DE CONTRIBUICOES	10.246.500,00	4.068.808,57
RECEITA PATRIMONIAL	1.378.100,00	3.840.352,35
RECEITA DE SERVICOS	100,00	0,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.300,00	306,57
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES	11.626.000,00	7.909.467,49

RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS

RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	11.794.500,00	7.159.300,22
OUTRAS REC.CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	1.000,00	0,00
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	11.795.500,00	7.159.300,22

RECEITAS DE CAPITAL

ALIENACAO DE BENS	0,00	0,00
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00

RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS

SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00
---	-------------	-------------

DEDUÇÕES DE RECEITA

	-1.500,00	-17.998,33
--	-----------	------------

TOTAL DAS RECEITAS	23.420.000,00	15.050.769,38
---------------------------	----------------------	----------------------

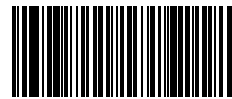
2.2 Contas de Despesa

2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

DISCRIMINAÇÃO	VALOR
Dotação Inicial	25.450.000,00
Atualização Monetária	0,00
Créditos Suplementares	10.000,00
Créditos Especiais	5.185,87
Créditos Extraordinários	0,00
Redução de Dotações	15.185,87
DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES	25.450.000,00

DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL	VALOR
PODER EXECUTIVO	
Empenhado	9.674.066,20
Liquidado	6.140.395,59
Pago	6.084.692,80
SALDO A LIQUIDAR	3.533.670,61
SALDO A PAGAR	55.702,79

DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	VALOR
Empenhado	4.967.689,80
Liquidado	4.261.042,22
Pago	4.255.807,34
SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO	706.647,58



21601031281441299

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



19/05/2016 - 16:06:09

INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43902

CNPJ: 94707817000148

01/01/2016 a 30/04/2016

SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO **5.234,88**

2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

ORIGEM DO RECURSO

Reduções/Suplementações Orçamentárias na mesma entidade	15.185,87
TOTAL	15.185,87

2.3 Contas de Verificação

2.3.1 Resumo por Grupos

	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO CIRCULANTE	54.016.662,31D	62.473.309,42D
ATIVO NÃO CIRCULANTE	32.020.396,20D	32.006.798,18D
PASSIVO CIRCULANTE	318.051,35C	932.538,07C
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	38.000.018,64C	38.000.018,64C
PATRIMÔNIO LIQUIDO	47.718.988,52C	47.431.422,07C
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	316.472,47D
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIA	0,00	5.175.873,92D
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPIT	0,00	1.055.191,38D
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINAN	0,00	332,15D
TRIBUTÁRIAS	0,00	144.431,88D
CONTRIBUIÇÕES	0,00	9.316.382,58C
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINA	0,00	3.825.311,90C
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	0,00	738.831,71C
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIV	0,00	927.904,43C

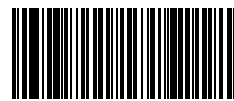
2.3.3 Disponibilidade Financeira

PODER EXECUTIVO	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL PODER EXECUTIVO	0,00	0,00

RPPS	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	124,47D	69,97D
Bancos Conta Movimento	33.969,25D	28.985,57D
Bancos Conta Aplicação	51.285.179,23D	60.726.827,29D
Outros	0,00	0,00
TOTAL RPPS	51.319.272,95D	60.755.882,83D

OUTROS	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL OUTROS	0,00	0,00

TOTAL	51.319.272,95D	60.755.882,83D
--------------	-----------------------	-----------------------



2.5 Valores do Exercício Anterior

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
1º Bimestre	6.406.614,02	2.657.135,02	2.580.181,88
2º Bimestre	2.110.023,20	3.069.420,86	3.127.296,28
3º Bimestre	2.390.137,56	2.968.353,20	2.948.216,82
4º Bimestre	3.335.850,20	3.230.592,76	3.235.430,27
5º Bimestre	2.475.484,65	3.233.309,51	3.229.196,90
6º Bimestre	4.157.881,95	4.548.747,14	4.490.604,58
CONTAS DE RECEITA			
		Orçado	Realizado
RECEITAS CORRENTES		9.405.400,00	17.231.522,12
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIA		11.195.200,00	13.899.312,64
RECEITAS DE CAPITAL		0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00
DEDUÇÕES DA RECEITA			
		Orçado	Realizado
DEDUCOES		-600,00	-843.170,00
TOTAL CONTAS DE RECEITA		20.600.000,00	30.287.664,76

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
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		0,00	0,00	0,00

Contas de Receita

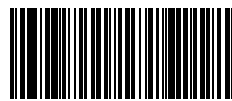
Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA		0,00	0,00	0,00

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
SUBTOTAL I				
		0,00	0,00	0,00

3.2.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Educação

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



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

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SUBTOTAL I		0,00	0,00	0,00

3.5.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Saúde

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

4. Avisos Exibidos na Verificação dos Arquivos Texto

4.1 Avisos Exibidos

Nome do Arquivo	Cód. de Erro	Linha	Campo	Status	Descrição
RECEITA.TXT	RET_24	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 20000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 1º Bimestre zerada
RECEITA.TXT	RET_25	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 20000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 2º Bimestre zerada
RECEITA.TXT	RET_26	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 20000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 3º Bimestre zerada
RECEITA.TXT	RET_27	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 20000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 4º Bimestre zerada
RECEITA.TXT	RET_28	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 20000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 5º Bimestre zerada
RECEITA.TXT	RET_29	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 20000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 6º Bimestre zerada
RECEITA.TXT	RET_30	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 22000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 1º Bimestre zerada ref. Receita Orçamentária de segundo nível
RECEITA.TXT	RET_31	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 22000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 2º Bimestre zerada ref. Receita Orçamentária de segundo nível
RECEITA.TXT	RET_32	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 22000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 3º Bimestre zerada ref. Receita Orçamentária de segundo nível
RECEITA.TXT	RET_33	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 22000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 4º Bimestre zerada ref. Receita Orçamentária de segundo nível
RECEITA.TXT	RET_34	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 22000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 5º Bimestre zerada ref. Receita Orçamentária de segundo nível
RECEITA.TXT	RET_35	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 22000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 6º Bimestre zerada ref. Receita Orçamentária de segundo nível

5. Informações Referentes à Gestão Fiscal

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 2015 - 01/05/2015 a 31/12/2015

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1000000000000000	RECEITAS CORRENTES	12.556.646,26	0,00	12.556.646,26
9100000000000000	(R) DEDUCOES DAS RECEITAS CORRENTES	-788.597,18	0,00	-788.597,18
SELEÇÃO AUTOMÁTICA	DEDUÇÕES DA RECEITA			
12100101030101000000	CONTR.SERV.ATIVO P/ASSISTÊNCIA - EXECUTIVO	1.884.947,28	0,00	1.884.947,28
12100101030102000000	CONTR.SERV.ATIVO P/ASSISTÊNCIA-IPASEM	13.320,71	0,00	13.320,71
12100101030103000000	CONTR.SERV.ATIVO P/ASSITÊNCIA-CAMARA	11.521,62	0,00	11.521,62
12100101030201000000	COOPARTIC.SERV.ATIVO-EXECUTIVO	187.463,44	0,00	187.463,44
12100101030202000000	COOPARTIC.SERV.ATIVO-CAMARA	210,44	0,00	210,44
12100101030203000000	COOPARTIC.SERV.ATIVO-IPASEM	22.520,87	0,00	22.520,87



21601031281441299

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



19/05/2016 - 16:06:09

INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43902

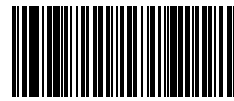
CNPJ: 94707817000148

01/01/2016 a 30/04/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
12100101040100000000	CONTR.SERV.INATIVOS P/ASSITÊNCIA-IPASEM	700.480,13	0,00	700.480,13
12100101040200000000	CONTR.SERV.INATIVOS P/ASSITÊNCIA-EXECUTIVO	82.493,96	0,00	82.493,96
12100101040300000000	COOPARTIC.SERV.INATIVOS-IPASEM	124.792,93	0,00	124.792,93
12100101040400000000	COOPARTIC.SERV.INAT./MUNIC.SAUDE-IPASEM	32.256,30	0,00	32.256,30
12100101040500000000	CONTR.SERV.INAT-LEGISL.SAUDE-LM.3.164/08	3.515,40	0,00	3.515,40
12100101040600000000	COOPARTIC.SERV.INAT-SAUDE-CAMARA-LM.3164	17,08	0,00	17,08
12100101050100000000	CONTR.PENSIONISTAS P/ASSIST.MEDICA-IPASEM	96.752,06	0,00	96.752,06
12100101050200000000	CONTR.PENSIONISTAS/MUNIC-ASSIST.MEDICA	12.856,32	0,00	12.856,32
12100101050300000000	COOPARTIC.SERV.PENSIONIST.SAUDE-IPASEM	40.921,09	0,00	40.921,09
12100101050400000000	COOPARTIC.SERV.PENSIONISTA-SAUDE-EXECUTI	9.469,46	0,00	9.469,46
12102907010100000000	PREV.CONTR.SERV.ATIVO-MUNIC.11%-IPASEM	2.998.793,64	0,00	2.998.793,64
12102907010200000000	PREV.CONTR.SERV.ATIVO-CAMARA 11% IPASEM	14.553,44	0,00	14.553,44
12102907010300000000	PREV.CONTR.SERV.ATIVO- IPASEM 11% IPASEM	17.652,54	0,00	17.652,54
12102909010300000000	PREV.CONTR.SERV.INATIVO-IPASEM 11% IPASEM	36.731,08	0,00	36.731,08
12102909010400000000	PREV.CONTR.SERV.INAT.EXECUT.LM.3156/08	6.797,44	0,00	6.797,44
12102911020000000000	CONTRIB.PREVID.PENSIONISTA-EXECUTIVO	1.790,37	0,00	1.790,37
12109902010000000000	COMPENS.PREV.ENTRE RGPS E RPPS-IPASEM	1.832.617,39	0,00	1.832.617,39
13281000010100000000	REC.REND.APLICAÇÃO PREVIDENCIA-IPASEM	4.277.356,96	0,00	4.277.356,96
13282000010100000000	REMUNERAÇÃO INVEST.RENDA VARIÁVEL-IPASEM	50.954,58	0,00	50.954,58
91210010103010100000	(R) CONTR.SERV.ATIVO-ASSIST.MED.MUNICIPI	-315,00	0,00	-315,00
91210010103010200000	(R)CONTR.SERV.ATIVO P/ASSITÊNCIA-IPASEM	-133,96	0,00	-133,96
91210010103020100000	(R)COOPARTIC.SERV.ATIVOS-EXECUTIVO	-35,00	0,00	-35,00
91210010104010000000	(R)CONTR.SERV.INATIVOS P/ASSITÊNCIA-IPASEM	-669,25	0,00	-669,25
91210010104030100000	(R) CO-PARTIC.SERV.INATIVOS-IPASEM	-339,71	0,00	-339,71
91328100001010000000	(R) REC.REND.APLICAÇÃO PREVID.-IPASEM	-787.060,35	0,00	-787.060,35
TOTAL		95.815,82	0,00	95.815,82

5.2.1.2 Modelo 1 - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 30/04/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1000000000000000	RECEITAS CORRENTES	7.909.467,49	0,00	7.909.467,49
9100000000000000	(R) DEDUCOES DAS RECEITAS CORRENTES	-17.998,33	0,00	-17.998,33
SELEÇÃO AUTOMÁTICA	DEDUÇÕES DA RECEITA			
12100101030101000000	CONTR.SERV.ATIVO P/ASSISTÊNCIA - EXECUTIVO	1.159.252,02	0,00	1.159.252,02
12100101030102000000	CONTR.SERV.ATIVO P/ASSISTÊNCIA-IPASEM	6.357,19	0,00	6.357,19
12100101030103000000	CONTR.SERV.ATIVO P/ASSITÊNCIA-CAMARA	5.085,44	0,00	5.085,44
12100101030201000000	COOPARTIC.SERV.ATIVO-EXECUTIVO	80.233,64	0,00	80.233,64
12100101030202000000	COOPARTIC.SERV.ATIVO-CAMARA	108,66	0,00	108,66
12100101030203000000	COOPARTIC.SERV.ATIVO-IPASEM	1.869,42	0,00	1.869,42
12100101040100000000	CONTR.SERV.INATIVOS P/ASSITÊNCIA-IPASEM	308.094,92	0,00	308.094,92
12100101040200000000	CONTR.SERV.INATIVOS P/ASSITÊNCIA-EXECUTIVO	32.961,05	0,00	32.961,05



Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
12100101040300000000	COOPARTIC.SERV.INATIVOS-IPASEM	53.118,78	0,00	53.118,78
12100101040400000000	COOPARTIC.SERV.INAT./MUNIC.SAUDE-IPASEM	8.979,07	0,00	8.979,07
12100101040500000000	CONTR.SERV.INAT-LEGISL.SAUDE-LM.3.164/08	3.579,68	0,00	3.579,68
12100101040600000000	COOPARTIC.SERV.INAT-SAUDE-CAMARA-LM.3164	1,50	0,00	1,50
12100101050100000000	CONTR.PENSIONISTAS P/ASSIST.MEDICA-IPASEM	39.696,04	0,00	39.696,04
12100101050200000000	CONTR.PENSIONISTAS/MUNIC-ASSIST.MEDICA	5.217,28	0,00	5.217,28
12100101050300000000	COOPARTIC.SERV.PENSIONIST.SAUDE-IPASEM	17.809,47	0,00	17.809,47
12100101050400000000	COOPARTIC.SERV.PENSIONISTA-SAUDE-EXECUTI	6.686,09	0,00	6.686,09
12102907010100000000	PREV.CONTR.SERV.ATIVO-MUNIC.11%-IPASEM	1.380.137,76	0,00	1.380.137,76
12102907010200000000	PREV.CONTR.SERV.ATIVO-CAMARA 11% IPASEM	5.728,83	0,00	5.728,83
12102907010300000000	PREV.CONTR.SERV.ATIVO- IPASEM 11% IPASEM	6.261,61	0,00	6.261,61
12102909010300000000	PREV.CONTR.SERV.INATIVO-IPASEM 11% IPASEM	17.419,34	0,00	17.419,34
12102909010400000000	PREV.CONTR.SERV.INAT.EXECUT.LM.3156/08	1.948,81	0,00	1.948,81
12102911020000000000	CONTRIB.PREVID.PENSIONISTA-EXECUTIVO	664,11	0,00	664,11
12109902010000000000	COMPENS.PREV.ENTRE RGPS E RPPS-IPASEM	927.597,86	0,00	927.597,86
13281000010100000000	REC.REND.APLICAÇÃO PREVIDENCIA-IPASEM	3.640.256,80	0,00	3.640.256,80
13282000010100000000	REMUNERAÇÃO INVEST.RENDA VARIÁVEL-IPASEM	124.973,02	0,00	124.973,02
91210010103010100000	(R) CONTR.SERV.ATIVO-ASSIST.MED.MUNICIPI	-1.221,48	0,00	-1.221,48
91210010103020100000	(R)COOPARTIC.SERV.ATIVOS-EXECUTIVO	-231,40	0,00	-231,40
91210010104010000000	(R)CONTR.SERV.INATIVOS P/ASSITÊNCIA-IPASEM	-1.505,00	0,00	-1.505,00
91328100001010000000	(R) REC.REND.APLICAÇÃO PREVID.-IPASEM	-15.040,45	0,00	-15.040,45
TOTAL		75.429,10	0,00	75.429,10
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		171.244,92	0,00	171.244,92

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

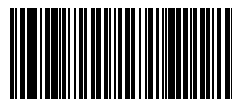
5.2.2.1 Modelo 2 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal (Executivo) - Exercício de 2015 - 01/05/2015 a 31/12/2015

CONTAS DE DESPESA

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3100000000000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	505.255,36	0,00	505.255,36
DEDUÇÕES				
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
319005000101000	AUXÍLIO-DOENÇA - PESSOAL ATIVO	1.002,62	0,00	1.002,62
3190913600000000	PRECATÓRIOS - PENSIONISTA CIVIL	20.616,56	0,00	20.616,56
319113080100000	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL P/ASSISTÊNCIA-ATIVOS	4.304,25	0,00	4.304,25
TOTAL DAS CONTAS DE DESPESA		479.331,93	0,00	479.331,93

CONTAS DE RECEITA

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				



21601031281441299

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



19/05/2016 - 16:06:09

INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43902

CNPJ: 94707817000148

01/01/2016 a 30/04/2016

CONTAS DE RECEITA

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA		0,00	0,00	0,00

CONTAS PATRIMONIAIS

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

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

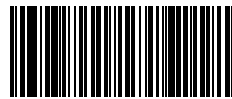
Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3100000000000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	142,12	0,00	142,12
DEDUÇÕES				
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
319113080100000	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL P/ASSISTÊNCIA-ATIVOS	142,12	0,00	142,12
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS		0,00	0,00	0,00

Total da Despesa c/ Pessoal Ex. Anterior **479.331,93** **0,00** **479.331,93**

5.2.2.2 Modelo 2 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal (Executivo) - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 30/04/2016

CONTAS DE DESPESA

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3100000000000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	4.919.143,89	0,00	4.919.143,89
DEDUÇÕES				
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
319001010100000	APOSENTADORIAS POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO	1.782.624,51	0,00	1.782.624,51
319001010200000	APOSENTADORIAS POR INVALIDEZ	345.801,65	0,00	345.801,65
319001010300000	APOSENTADORIAS COMPULSÓRIAS	33.656,94	0,00	33.656,94
319001010400000	APOSENTADORIAS PROFESSOR	1.088.422,38	0,00	1.088.422,38
319001990100000	APOSENTADORIAS TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO - LM. 3156/08-PREF	140.771,80	0,00	140.771,80
319001990200000	APOSENTADORIAS PROFESSOR - LM 3156/08-PREF.	299.253,50	0,00	299.253,50
319001990300000	APOSENTADORIAS TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO - LM 3164/08 - CÂMARA	42.881,25	0,00	42.881,25
319003010000000	CIVIS	515.497,19	0,00	515.497,19
319003990000000	OUTRAS PENSÕES	79.970,76	0,00	79.970,76
319005000101000	AUXÍLIO-DOENÇA - PESSOAL ATIVO	207.954,31	0,00	207.954,31
319005000103000	SALÁRIO MATERNIDADE - PESSOAL ATIVO	129.289,13	0,00	129.289,13
319005000105000	SALÁRIO-FAMÍLIA DE SEGURADOS	18.860,23	0,00	18.860,23



21601031281441299

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



19/05/2016 - 16:06:09

INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43902

CNPJ: 94707817000148

01/01/2016 a 30/04/2016

CONTAS DE DESPESA

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
319113080100000	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL P/ASSISTÊNCIA-ATIVOS	2.366,84	0,00	2.366,84
TOTAL DAS CONTAS DE DESPESA		231.793,40	0,00	231.793,40

CONTAS DE RECEITA

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

CONTAS PATRIMONIAIS

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

EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
310000000000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	439.650,71	0,00	439.650,71
DEDUÇÕES				
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
319001010100000	APOSENTADORIAS POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO	3.589,85	0,00	3.589,85
319005000101000	AUXÍLIO-DOENÇA - PESSOAL ATIVO	292.126,63	0,00	292.126,63
319005000103000	SALÁRIO MATERNIDADE - PESSOAL ATIVO	70.710,87	0,00	70.710,87
319005000105000	SALÁRIO-FAMÍLIA DE SEGURADOS	11.139,77	0,00	11.139,77
319113080100000	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL P/ASSISTÊNCIA-ATIVOS	4.633,16	0,00	4.633,16
TOTAL DOS EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS		57.450,43	0,00	57.450,43

Total da Despesa c/ Pessoal Ex. Atual	289.243,83	0,00	289.243,83
Total da Despesa com Pessoal	768.575,76	0,00	768.575,76

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 2016 - 01/01/2016 a 30/04/2016

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



21601031281441299

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



19/05/2016 - 16:06:09

INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43902

CNPJ: 94707817000148

01/01/2016 a 30/04/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL		0,00	0,00	0,00

5.2.4.2 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida Excluído RPPS - Ativo Circulante e Não Circulante - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 30/04/2016

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

5.2.4.3 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida Excluído RPPS - Obrigações Financeiras - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 30/04/2016

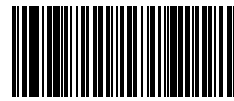
Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA		0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	0,00
Total das Deduções (Total AC + ANC - Obrig. Financ.)				0,00
Total da Dívida Consolidada				0,00

5.2.4.4 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida Excluído RPPS - Outras Obrigações Não Integrantes da Dívida Consolidada - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 30/04/2016

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

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 2016 - 01/01/2016 a 30/04/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
22721030100000002990	APOSENTAD./PENSÕES/OUTROS BENEFIC.PLANO	106.751.216,57	0,00	106.751.216,57
22721030300000002991	(R) CONTRIBUIÇÕES DO ENTE(REDUTORA)	-321.111,41	0,00	-321.111,41
22721030500000002992	(R) COMPEENSAÇÕES DOS PENSIONISTAS(REDUT	-6.632.281,11	0,00	-6.632.281,11
22721040100000002993	APOSENTAD/PENÕES/OUTROS BENEFÍC.PLANO	261.099.547,88	0,00	261.099.547,88
22721040200000002994	(R) CONTRIBUIÇÕES DO ENTE (REDUTORA)	-21.578.950,16	0,00	-21.578.950,16
22721040300000002995	(R) CONTRIBUIÇÕES DO ATIVO (REDUTORA)	-18.631.746,60	0,00	-18.631.746,60
22721040400000002996	(R) COMPENSAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS (REDUTO	-16.221.694,29	0,00	-16.221.694,29
22721040500000002997	(R) PARCEL.DE DÉBITOS PREVIDENC.(REDUTOR	-35.661.784,80	0,00	-35.661.784,80
22721059800000002998	(R) OUTROS CRÉDITOS (REDUTORA)	-230.803.177,44	0,00	-230.803.177,44
TOTAL		38.000.018,64	0,00	38.000.018,64



5.2.4.6 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida do Regime Próprio de Previdência dos Servidores - RPPS - Ativo Circulante e Não Circulante - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 30/04/2016

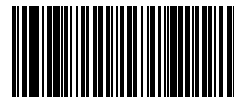
Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11111060100000000558	BANRISUL C/PREVIDENCIA	15.112,19	0,00	15.112,19
11111060100000000559	BANCO DO BRASIL C/PREVIDENCIA	8,45	0,00	8,45
11111060100000002627	BANRISUL C/PREVIDÊNCIA -LM.3.156/08	724,72	0,00	724,72
11111060100000003234	BANRISUL C/EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS	5.115,10	0,00	5.115,10
11111060400000000747	CXA.ECON.FEDERAL C/ADM.PREV.9124-6	7,69	0,00	7,69
11111060400000002587	BANCO DO BRASIL C/ADMINISTRACAO	526,88	0,00	526,88
11111060400000002861	BANRISUL C/CONVENIO CONSIGNADO-ADMINISTR	68,11	0,00	68,11
11111060400000004412	BANRISUL - TAXA ADM PREVIDÊNCIA	3.676,58	0,00	3.676,58
11111060400000004413	BANRISUL - TAXA ADM ASSISTÊNCIA	3.745,85	0,00	3.745,85
11381990000000004218	CREDITOS A RECEBER ASSISTENCIA - IPASEM	2.288,57	0,00	2.288,57
11381990000000004219	CREDITOS A RECEBER PREVIDENCIA - IPASEM	3.944,06	0,00	3.944,06
11411090101000003472	BANRISUL C/FUNDO SOBERANO FI.RF.LP-EXTRA	350.340,60	0,00	350.340,60
11411090101000003505	BANRISUL C/FUNDO SOBERANO - ADM.PREV	540.479,59	0,00	540.479,59
11411090101000004488	BANRISUL C/FUNDO SOBERANO - ADM.ASSIST.	102.571,83	0,00	102.571,83
11411090102000003043	CXA.ECO.FED.C/FI BRASIL IMA-B TIT.PUB RF	2.328.047,43	0,00	2.328.047,43
11411090102000003118	BCO.BRASIL C/APL.PREVID.RF IMAB 5+	1.262.927,16	0,00	1.262.927,16
11411090102000003150	BCO.BRASIL C/APL.BB PREVID RF IDKA 2	10.117.215,25	0,00	10.117.215,25
11411090102000003153	CXA.FED.C/APL.FI BRASIL IMA-B 5 TP RF LP	8.258.145,68	0,00	8.258.145,68
11411090102000003470	BANRISUL C/FUNDO SOBERANO FI.RF.LP-PREV.	200.971,75	0,00	200.971,75
11411090102000003471	BANRISUL C/FUNDO SOBERANO FI.RF.LP-MUNIC	59.414,49	0,00	59.414,49
11411090102000004132	BCO.BRASIL C/APLIC.FUNDO BB PREV.TP IPCA	384.898,23	0,00	384.898,23
11411090102000004133	BCO.BRASIL C/APL.FUNDO BB PREV.IPCA III	1.416.635,84	0,00	1.416.635,84
11411090102000004505	BANCO DO BRASIL PREVID RF IDKA 20	518.177,45	0,00	518.177,45
11411090102000004513	BCO.BRASIL BB PREV TP ICPA VII	5.539.772,09	0,00	5.539.772,09
11411090102000004515	CXA.ECO.FED.FI CAIXA BRASIL 2020 IIITPRF	1.899.855,40	0,00	1.899.855,40
11411090102000004532	BCO.BRASIL PREVID RF TP IX	6.802.156,60	0,00	6.802.156,60
11411090102000004536	CXA.ECO.FED.FI BRASIL 2016 II TP RF	2.169.286,00	0,00	2.169.286,00
11411090102000004565	CAIXA ECON FED FI BRASIL DI LONGO PRAZO	2.074.253,69	0,00	2.074.253,69
11411090102000004606	CXA.ECO.FED.FI CAIXA BRASIL 2018 II TPRF	640.123,07	0,00	640.123,07
11411090103000003473	BANRISUL C/FUNDO SOBERANO FI.RF.LP-ASSIS	939.865,08	0,00	939.865,08
11411090501000004387	BB PREVID RF IRF-M1	25.082,62	0,00	25.082,62
11411090502000002907	BANCO BRASIL C/BB PREVID.RF IMA-B-PREVID	2.667.759,56	0,00	2.667.759,56
11411090502000003151	BCO.BRASIL C/APL.BB.PREVID RF FLUXO	3.925,79	0,00	3.925,79
11411090502000003452	BCO.BRASIL C/APLIC.PREVI.RF PERFIL -PREV	5.356.280,01	0,00	5.356.280,01
11411090502000003516	CXA.FEDERAL C/FUNDO FI BRASIL IRF-MITPRF	2.482.595,50	0,00	2.482.595,50
11411090502000003560	BCO.BRASIL C/ FUNDO PREVID.RF IRF-M1	1.835.095,85	0,00	1.835.095,85
11411090503000003359	BCO.BRASIL C/APL.BB PREVID.RF FLUXO	457.961,05	0,00	457.961,05
11411100102000003192	CXA.ECON.FEDERAL C/FI AÇÕES BRASIL IBX50	235.847,69	0,00	235.847,69



Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11411100102000003522	BCO.BRASIL C/FUNDO BB AÇÕES PIPE FIC PI	388.030,91	0,00	388.030,91
11411100302000003202	CAIXA FI BRASIL IPCA VIII-MULTIMERC.	510.852,87	0,00	510.852,87
11411100302000004507	BANCO DO BRASIL PREVID MULTIMERC	1.154.760,94	0,00	1.154.760,94
11411140100000002987	CXA,ECON.FED.C/FI BRASIL IMA-B T.PUB. RF	872,39	0,00	872,39
12121049900000003355	NELI DE OLIVEIRA BOFF	23.317,41	0,00	23.317,41
12121049900000003356	ALÁIDES ROSA DE SOUZA	9.634,06	0,00	9.634,06
12121049900000003360	MARIA DE FÁTIMA PEREIRA RAYMUNDO	2.800,00	0,00	2.800,00
TOTAL		60.795.172,08	0,00	60.795.172,08

5.2.4.7 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida do Regime Próprio de Previdência dos Servidores - RPPS - Obrigações Financeiras - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 30/04/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
21111010200000002246	PROVISÃO PARA 13 SALARIO-IPASEM	13.647,26	0,00	13.647,26
21111010300000002247	PROVISÃO PARA FÉRIAS-IPASEM	78.371,74	0,00	78.371,74
21111020100000004686	RP PROC.2015 - PESSOAL - IPASEM	-55,40	0,00	-55,40
21121010000000004013	BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS EXERC. RPPS	10.562,00	0,00	10.562,00
21121010000000004688	PROVISÃO 13º SALARIO - INAT/PENS.IPASEM	318.385,48	0,00	318.385,48
21125000000000004689	PROVISÃO 13º SALARIO - INAT/PENS-MUN/CAM	46.714,02	0,00	46.714,02
21143010100000003523	INSS/IPASEM-AUTARQUIA	88.564,03	0,00	88.564,03
21143010300000004655	RP PROC.2015-INSS-SERV.TERC.IPASEM	1.462,93	0,00	1.462,93
21143010500000004656	RP PROC.2015-INSS-IPASEM	1.303,53	0,00	1.303,53
21311019900000004051	FORNECEDORES NAC. EXERCICIO RPPS	34.003,40	0,00	34.003,40
21311039900000004028	CONTAS A PAGAR EXERCICIO - RPPS	3.117,85	0,00	3.117,85
21311039901000004479	RESTOS 2014 IPASEM PROC. FORNECEDORES	1.416,66	0,00	1.416,66
21311039903000004654	RP PROC.2015-FORNECEDORES-IPASEM	1.107,16	0,00	1.107,16
21881010200000000633	REPASSE INSS SERVIDORES IPASEM	1.217,52	0,00	1.217,52
21881010200000002180	REPASSE INSS AUTONOMOS-ADMINISTRAÇÃO	215,65	0,00	215,65
21881010200000003236	REPASSE INSS AUTÔNOMO-SAÚDE	232,70	0,00	232,70
21881010401000003257	RETENÇÃO IRRF S/REND.TRABALHO SERV-ATIVO	1.452,29	0,00	1.452,29
21881010402000003258	RETENÇÃO IRRF S/REND.TRAB.SERV-INAT/PENS	35.138,97	0,00	35.138,97
21881011500000002840	CONSIGNADO BANRISUL-INATIVOS IPASEM	60.986,74	0,00	60.986,74
21881011500000002841	CONSIGNADO BANRISUL- PENSIONISTAS IPASEM	11.451,99	0,00	11.451,99
21881011500000002842	CONSIGNADO BANRISUL-INATIVOS EXECUTIVO	6.522,13	0,00	6.522,13
21881011500000002885	EMPREST.CONSIGNADO-BANRISUL ATIVO-IPASEM	1.805,40	0,00	1.805,40
21881019900000000635	REPASSE CONTRIB.SINDICAL	2.292,35	0,00	2.292,35
21881019900000002059	REPAS.IRRF PREF. C.BOM-FORNEC.ADM	595,89	0,00	595,89
21881019900000002174	REPAS.IRRF PREF. C.BOM-FORNEC.ASSIST.	1.936,36	0,00	1.936,36
21881019900000002178	REPAS.GREMIO SERV.IPASEM.INATIVOS	24.786,58	0,00	24.786,58
21881019900000002179	REPASSE AMCB - INATIVOS	379,59	0,00	379,59
21881019900000002638	REPASSE GREMIO SERV.INATIVOS/MUNICIPIO	1.495,70	0,00	1.495,70



Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
2188101990000002641	REPASSE AMCB-SERV.INATIVOS/MUNIC-IPASEM	138,45	0,00	138,45
2188101990000002717	FUNDO DE PREVIDÊNCIA-ADMINISTRAÇÃO	2.460,43	0,00	2.460,43
2188101990000002718	FUNDO DE ASSISTÊNCIA-ADMINISTRAÇÃO	1.948,09	0,00	1.948,09
2188101990000002719	DESCTO.CO-PARTIC.SERV.ATIVO-IPASEM-ASSIS	1.189,80	0,00	1.189,80
2188101990000002720	DESCTO.CO-PARTIC.SERV.INAT.IPASEM-ASSIST	14.222,67	0,00	14.222,67
2188101990000002721	DESCTO.CO-PARTIC.SERV.PENSION.IPASEM-ASS	5.946,37	0,00	5.946,37
2188101990000002722	DESCTO.CO-PARTIC.SERV.INATIV-MUNIC-ASSIS	2.750,83	0,00	2.750,83
2188101990000002723	DESCTO.IPASEM-PREVID.SERV.INAT.IPASEM-PR	8.502,39	0,00	8.502,39
2188101990000002724	DESCTO.IPASEM-PREV.SERV.INAT.MUNIC.PREVI	768,53	0,00	768,53
2188101990000002725	DESCTO.IPASEM-SAUDE SERV.INAT.IPASEM-ASS	109.303,77	0,00	109.303,77
2188101990000002726	DESCTO.IPASEM.SAUDE-SERV.PENSION.IPAS-AS	13.585,69	0,00	13.585,69
2188101990000002727	DESCTO.IPASEM-SAUDE-SERV.INAT.MUNIC.ASSI	12.261,54	0,00	12.261,54
2188101990000002728	DESCTO.IPASEM-SAUDE-SERV.PENSION.MUNIC-A	1.577,52	0,00	1.577,52
2188101990000002729	DESCTO.IPASEM-SAUDE-SERV.INAT.CAMARA-ASS	42,22	0,00	42,22
2188101990000002736	DESCTO.CO-PARTIC.-PENSION-MUNIC-ASSIST.	488,34	0,00	488,34
2188101990000003108	DESCTO.IPASEM PREVID.PENSIONISTAS-MUNIC	221,37	0,00	221,37
TOTAL		924.518,53	0,00	924.518,53
Total das Deduções (Total AC + ANC - Obrig. Financ.)				59.870.653,55
Total da Dívida Consolidada				0,00

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 2016 - 01/01/2016 a 30/04/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
2114204000000004033	CONTRIB. AO REG.PROPRIO PREVID. - RPPS	8.019,54	0,00	8.019,54
6311000000000091517	RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	706.647,58	0,00	706.647,58
TOTAL		714.667,12	0,00	714.667,12

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 2016 - 01/01/2016 a 30/04/2016

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

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 2016 - 01/01/2016 a 30/04/2016



21601031281441299

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



19/05/2016 - 16:06:09

INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43902

CNPJ: 94707817000148

01/01/2016 a 30/04/2016

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

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 2016 - 01/01/2016 a 30/04/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA		0,00	0,00	0,00
Total para fins da apuração do cumprimento do limite		0,00	0,00	0,00

5.2.6.2 Modelo 6 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Antecipação da Receita - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 30/04/2016

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

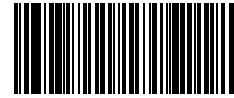
5.2.10 Modelo 13 - Demonstrativos dos Gastos Totais do Legislativo

5.2.10.1 Modelo 13 - Demonstrativos dos Gastos Totais - Receita Realizada no Exercício Anterior - Exercício de 2015 - 01/01/2015 a 31/12/2015

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
12102907010100000000	PREV.CONTR.SERV.ATIVO-MUNIC.11%-IPASEM	4.304.703,61	0,00	4.304.703,61
12102907010200000000	PREV.CONTR.SERV.ATIVO-CAMARA 11% IPASEM	17.685,17	0,00	17.685,17
12102907010300000000	PREV.CONTR.SERV.ATIVO- IPASEM 11% IPASEM	25.233,08	0,00	25.233,08
TOTAL		4.347.621,86	0,00	4.347.621,86

5.2.10.2 Modelo 13 - Demonstrativo dos Gastos Totais - Receita Realizada no Exercício Anterior - Valores Corrigidos - Exercício de 2015 - 01/01/2015 a 31/12/2015

Mês	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado	Índice IGP-DI	Valor Corrigido
Janeiro	330.280,16	0,00	330.280,16	1,1068	365.554,08
Fevereiro	323.577,05	0,00	323.577,05	1,0994	355.740,61
Março	329.231,43	0,00	329.231,43	1,0936	360.047,49
Abril	333.533,60	0,00	333.533,60	1,0805	360.383,05
Mai	333.118,34	0,00	333.118,34	1,0707	356.669,81
Junho	341.258,27	0,00	341.258,27	1,0664	363.917,82



Mês	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado	Índice IGP-DI	Valor Corrigido
Julho	335.375,93	0,00	335.375,93	1,0592	355.230,19
Agosto	339.126,96	0,00	339.126,96	1,0531	357.134,60
Setembro	337.891,06	0,00	337.891,06	1,0489	354.413,93
Outubro	339.145,27	0,00	339.145,27	1,0342	350.744,04
Novembro	336.814,60	0,00	336.814,60	1,0164	342.338,36
Dezembro	668.269,19	0,00	668.269,19	1,0044	671.209,57
TOTAL	4.347.621,86	0,00	4.347.621,86		4.593.383,55

5.3 Metas de Arrecadação

RECEITAS CORRENTES

	META	REALIZADA
1º Bimestre	2.343.632,60	4.098.220,45
2º Bimestre	1.856.432,60	3.811.247,04
3º Bimestre	1.856.432,60	0,00
4º Bimestre	1.856.432,60	0,00
5º Bimestre	1.856.432,60	0,00
6º Bimestre	1.856.637,00	0,00
TOTAL	11.626.000,00	7.909.467,49

RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS

	META	REALIZADA
1º Bimestre	3.617.766,00	4.242.372,62
2º Bimestre	1.635.366,00	2.916.927,60
3º Bimestre	1.635.366,00	0,00
4º Bimestre	1.635.366,00	0,00
5º Bimestre	1.635.366,00	0,00
6º Bimestre	1.636.270,00	0,00
TOTAL	11.795.500,00	7.159.300,22

RECEITAS DE CAPITAL

	META	REALIZADA
1º Bimestre	0,00	0,00
2º Bimestre	0,00	0,00
3º Bimestre	0,00	0,00
4º Bimestre	0,00	0,00
5º Bimestre	0,00	0,00
6º Bimestre	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00

RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS

	META	REALIZADA
TOTAL	0,00	0,00

DEDUÇÕES DA RECEITA

	META	REALIZADA
1º Bimestre	-249,80	-15.871,35
2º Bimestre	-249,80	-2.126,98
3º Bimestre	-249,80	0,00
4º Bimestre	-249,80	0,00
5º Bimestre	-249,80	0,00
6º Bimestre	-251,00	0,00
TOTAL	-1.500,00	-17.998,33



TOTAL DA RECEITA

23.420.000,00

15.050.769,38

5.5 Informações para Emissão de Certidão - Art. 21 da Resolução do Senado Federal n.º 43/2001

5.5.1 Poder Executivo

Não houve captação de recursos a título de antecipação de receita de tributo ou contribuição cujo fato gerador ainda não tenha ocorrido, sem prejuízo do disposto no § 7º do artigo 150 da Constituição Federal, no exercício de 2015.

Não houve captação de recursos a título de antecipação de receita de tributo ou contribuição cujo fato gerador ainda não tenha ocorrido, sem prejuízo do disposto no § 7º do artigo 150 da Constituição Federal, no exercício de 2016.

Não houve recebimento antecipado de valores de empresa em que o Poder Público detenha, direta ou indiretamente, a maioria do capital social com direito a voto, salvo lucros e dividendos, na forma da legislação, no exercício de 2015.

Não houve recebimento antecipado de valores de empresa em que o Poder Público detenha, direta ou indiretamente, a maioria do capital social com direito a voto, salvo lucros e dividendos, na forma da legislação, no exercício de 2016.

Não ocorreu assunção direta de compromisso, confissão de dívida ou operação assemelhada com fornecedores de bens, mercadorias ou serviços, mediante emissão, aceite ou aval de títulos de crédito, no exercício de 2015.

Não ocorreu assunção direta de compromisso, confissão de dívida ou operação assemelhada com fornecedores de bens, mercadorias ou serviços, mediante emissão, aceite ou aval de títulos de crédito, no exercício de 2016.

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

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2016.

6. Cadastro de Administradores da Entidade

6.1 Administradores da Entidade

Identificação do(a) Administrador

Nome: Daniela Campos Maurer

CPF: 62628453053

Cargo/Função: Presidente

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

Não houve substituições formais no 1º bimestre.

Não houve substituições formais no 2º bimestre.

7. Observações da Entidade para o TCE-RS

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

Nada a Declarar.



21601031281441299

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



19/05/2016 - 16:06:09

INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43902

CNPJ: 94707817000148

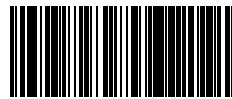
01/01/2016 a 30/04/2016

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

CAMPO BOM, 19 de Maio de 2016

GIZELE VIER
Contabilista

DANIELA CAMPOS MAURER
Responsável



Neste RVE estão incluídos:	Sim	Não
Modelos da LRF do Executivo	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Deverá ser consolidado para fins de LRF	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

1. Informações da Entidade

1.1 Dados Cadastrais da Administração Atual

CNPJ: 90832619000155

Período: 01/01/2016 a 30/04/2016 - 2º Bimestre

Tipo de entrega: Quadrimestral

Prefeitura: PM DE CAMPO BOM

Logradouro: Av. Independência

nr: 800 compl:

Telefone: (51) 3598-8600

HomePage: www.campobom.rs.gov.br

E-Mail: gabinetecb@campobom.rs.gov.br

Prefeito Municipal: FAISAL MOTHCI KARAM

Contabilista: ILONE MARIA ZIMMERMANN

Número do CRC: 053231/O-9

1.2 Prestadora de Serviços de Informática

Não Possui Prestadora de Serviços de Informática

Nome: IP Tecnologia e Informática Ltda

CNPJ: 04775736000192

Telefone: (54)34522700

Responsável: Cleiton Antônio Zarbato

E-Mail: cleiton@idealsistemas.inf.br

1.3 Sistemas Informatizados

- Contábil
- Financeiro
- Patrimonial
- Pessoal
- Orçamentário
- Tributário
- Folha de Pagamento
- Outros: Estoque e Compras
- Nenhum

1.4 Participação com Consórcio Público

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

1.6 Entidades da Administração Indireta selecionadas pelo PAD

CNPJ	Nome	Tipo	é RPPS
94707817000148	INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM	Autarquia	Sim

1.7 Entidades da Administração Indireta selecionadas pela Entidade

CNPJ	Nome	Tipo	é RPPS
94707817000148	INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM	Autarquia	Sim

2. Informações Contábeis

2.1 Contas de Receita



2.1.1 Resumo por Grupos

ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA	ORÇADA	REALIZADA
RECEITAS CORRENTES		
RECEITA TRIBUTARIA	54.313.500,00	26.232.991,31
RECEITA DE CONTRIBUICOES	3.230.000,00	1.211.676,66
RECEITA PATRIMONIAL	3.799.200,00	1.184.356,95
RECEITA AGROPECUARIA	21.200,00	499,23
RECEITA DE SERVICOS	447.000,00	240.484,95
TRANSFERENCIAS CORRENTES	142.058.000,00	47.491.206,81
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	5.193.400,00	3.211.624,21
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES	209.062.300,00	79.572.840,12
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL		
OPERACOES DE CREDITO	7.000.000,00	2.935.258,87
ALIENACAO DE BENS	758.300,00	87.273,17
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	900.000,00	381.777,16
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL	8.658.300,00	3.404.309,20
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00
DEDUÇÕES DE RECEITA	-26.220.600,00	-9.637.723,88
TOTAL DAS RECEITAS	191.500.000,00	73.339.425,44

2.2 Contas de Despesa

2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

DISCRIMINAÇÃO	VALOR
Dotação Inicial	185.870.000,00
Atualização Monetária	0,00
Créditos Suplementares	22.567.336,88
Créditos Especiais	6.021.545,83
Créditos Extraordinários	0,00
Redução de Dotações	14.166.650,00
DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES	200.292.232,71
DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL	VALOR
PODER EXECUTIVO	
Empenhado	91.782.154,57
Liquidado	61.656.151,00
Pago	58.504.094,26
SALDO A LIQUIDAR	30.126.003,57
SALDO A PAGAR	3.152.056,74



21601051471098892

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



19/05/2016 - 16:14:44

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 30/04/2016

DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES

VALOR

Empenhado	28.174.363,31
Liquidado	26.496.157,82
Pago	25.804.383,48
SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO	1.678.205,49
SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO	691.774,34

2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

ORIGEM DO RECURSO

Auxílios e Convênios	301.510,00
Excesso de Arrecadação	655.000,00
Reduções/Suplementações Orçamentárias na mesma entidade	14.166.650,00
Superávit Financeiro	13.465.722,71
TOTAL	28.588.882,71

2.3 Contas de Verificação

2.3.1 Resumo por Grupos

	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO CIRCULANTE	41.734.332,50D	49.255.766,53D
ATIVO NÃO CIRCULANTE	191.582.166,11D	207.638.909,89D
PASSIVO CIRCULANTE	22.463.514,34C	20.792.844,53C
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	47.083.843,69C	50.019.102,56C
PATRIMÔNIO LIQUIDO	163.769.140,58C	161.783.804,49C
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	30.161.513,94D
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIA	0,00	55.993,96D
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPIT	0,00	23.755.460,17D
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINAN	0,00	155.848,66D
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	0,00	3.633.065,79D
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCOR	0,00	154.904,71D
TRIBUTÁRIAS	0,00	2.423.089,09D
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVA	0,00	748.393,06D
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHO	0,00	33.208.069,65C
CONTRIBUIÇÕES	0,00	1.252.114,62C
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E D	0,00	420.012,27C
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINA	0,00	2.789.152,23C
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	0,00	42.740.158,21C
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINC	0,00	214.485,90C
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIV	0,00	4.763.201,34C

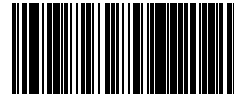
2.3.3 Disponibilidade Financeira

PODER EXECUTIVO

Saldo Inicial

Saldo Final

Caixa	24.109,40D	55.429,62D
Bancos Conta Movimento	151.602,17D	240.834,14D
Bancos Conta Aplicação	23.028.884,45D	26.261.437,95D
Outros	0,00	0,00



21601051471098892

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



19/05/2016 - 16:14:44

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 30/04/2016

PODER EXECUTIVO	Saldo Inicial	Saldo Final
TOTAL PODER EXECUTIVO	23.204.596,02D	26.557.701,71D
RPPS	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL RPPS	0,00	0,00
OUTROS	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL OUTROS	0,00	0,00
TOTAL	23.204.596,02D	26.557.701,71D

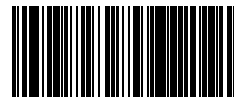
2.5 Valores do Exercício Anterior

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
1º Bimestre	52.735.935,45	20.356.554,68	17.638.895,17
2º Bimestre	23.317.263,43	27.123.448,20	26.700.794,67
3º Bimestre	30.587.384,40	27.564.759,47	27.751.159,02
4º Bimestre	28.836.668,06	30.455.247,65	29.817.454,85
5º Bimestre	20.902.376,59	30.392.860,88	30.838.969,52
6º Bimestre	21.216.207,97	34.028.187,38	32.963.244,14
CONTAS DE RECEITA		Orçado	Realizado
RECEITAS CORRENTES		192.160.700,00	195.757.361,88
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL		12.492.700,00	8.679.347,95
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00
DEDUÇÕES DA RECEITA		Orçado	Realizado
DEDUCOES		-24.453.400,00	-26.067.133,83
TOTAL CONTAS DE RECEITA		180.200.000,00	178.369.576,00

2.6 Certidão de Decisão - Título Executivo do TCE-RS

Contas Patrimoniais

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
12121989901000000924	D.ATIV.CERT.DECISÃO-TITULO-TCE-SCHNEIDER	2.716.161,92	0,00	2.716.161,92



Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
12121989901000003105	D.ATIVA-CERT.DECISÃO TIT.TCE-NELSON S.MO	150.668,05	0,00	150.668,05
12121989901000003642	DIVIDA ATIVA DECISÃO TCE-DIVERSOS	11.511,23	0,00	11.511,23
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		2.878.341,20	0,00	2.878.341,20

Contas de Receita

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

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

PROCESSOS TCE DIVIDA ATIVA CERTIDÃO DE DECISÃO-TCE- Certidão Decisão-Título Executivo nº 126/2004-Processo nº 4418-0200/00-5 Sr.Nelson Schneider; Certidão Decisão-Título Executivo nº 375/2004- Processo nº 1718-0200/98-9 Sr. Nelson Schneider; Certidão Decisão Título Executivo nº 2081/2006 -Processo nº 2863/0200/01-7-5 Sr. Nelson Schneider. DIVIDA ATIVA CERTIDÃO DE DECISÃO-TCE- Certidão Decisão Título Executivo nº 0022/2011-Processo nº 005471-0200/07-1 Sr.Nelson Santos de Moraes.

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				
11120200010100000000	IMPOSTO PREDIAL - PROPRIO	5.724.715,03	0,00	5.724.715,03
11120200010200000000	IMPOSTO TERRITORIAL - PROPRIO	1.548.028,62	0,00	1.548.028,62
11120200020100000000	IMPOSTO PREDIAL - MDE	2.385.149,38	0,00	2.385.149,38
11120200020200000000	IMPOSTO TERRITORIAL - MDE	644.984,55	0,00	644.984,55
11120200030100000000	IMPOSTO PREDIAL - ASPS	1.431.040,02	0,00	1.431.040,02
11120200030200000000	IMPOSTO TERRITORIAL - ASPS	387.602,89	0,00	387.602,89
11120431010101000000	IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-60%	516.237,49	0,00	516.237,49
11120431010102000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU-IPASEM-60%	11.497,27	0,00	11.497,27
11120431010201000000	IRRF-ATIVO/INAT.-EXECUTIVO-25%	215.098,91	0,00	215.098,91
11120431010202000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-25%	4.790,53	0,00	4.790,53
11120431010301000000	IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-15%	129.059,32	0,00	129.059,32
11120431010302000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-15%	2.874,32	0,00	2.874,32
11120431020100000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-60%-PROPRIO	19.447,96	0,00	19.447,96
11120431020200000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-25%-MDE	8.103,30	0,00	8.103,30
11120431020300000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-15%-ASPS	4.861,97	0,00	4.861,97
11120431030100000000	IRRF-INAT.PG.P/IPASEM-60%-PROPRIO	57.229,28	0,00	57.229,28
11120431030200000000	IRRF-INAT.PG.P/IPASEM-25%-MDE	23.845,53	0,00	23.845,53
11120431030300000000	IRRF-INAT.PG.P/IPASEM-15%-ASPS	14.307,32	0,00	14.307,32
11120431040100000000	IRRF-PENSIONISTA PG REC.TESOURO-60%-PROP	1.393,97	0,00	1.393,97
11120431040200000000	IRRF-PENSIONISTA PG.REC.TESOURO-25%-MDE	580,82	0,00	580,82
11120431040300000000	IRRF-PENSIONISTA PG REC.TESOURO-15%-ASPS	348,49	0,00	348,49
11120431060101000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.EXECUT.60%PROPRIOS	74.965,09	0,00	74.965,09
11120431060102000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.IPASEM-60%PROPRIOS	5.637,38	0,00	5.637,38



21601051471098892

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



19/05/2016 - 16:14:44

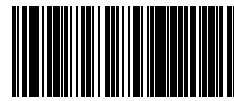
PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 30/04/2016

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11120431060201000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.EXECUT.25%MDE	31.233,78	0,00	31.233,78
11120431060202000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.IPASEM-25%MDE	2.348,91	0,00	2.348,91
11120431060301000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.EXECUT.15%ASPS	18.739,57	0,00	18.739,57
11120431060302000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.IPASEM-15%ASPS	1.409,34	0,00	1.409,34
11120431070100000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.LEGIS.60%PROPRIO	5.423,52	0,00	5.423,52
11120431070200000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.LEGIS.25%MDE	2.259,80	0,00	2.259,80
11120431070300000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.LEGIS.15%ASPS	1.355,88	0,00	1.355,88
11120800010000000000	ITBI - 60% - PROPRIO	380.486,18	0,00	380.486,18
11120800020000000000	ITBI - 25% - MDE	158.535,66	0,00	158.535,66
11120800030000000000	ITBI - 15% - ASPS	95.121,33	0,00	95.121,33
11130501010101000000	ISSQN-60%-PROPRIOS-NORMAL- FIXO	65.642,06	0,00	65.642,06
11130501010102000000	ISSQN-60%-PROPRIOS-NORMAL- VARIÁVEL	5.651.507,12	0,00	5.651.507,12
11130501010202000000	ISSQN-60%-PRÓPRIOS-SIMPLES NAC.-VARIABLE	543.882,99	0,00	543.882,99
11130501020101000000	ISSQN-25%-MDE-NORMAL- FIXO	27.344,38	0,00	27.344,38
11130501020102000000	ISSQN-25%-MDE-NORMAL- VARIÁVEL	2.354.778,24	0,00	2.354.778,24
11130501020202000000	ISSQN-25%-MDE-SIMPLES NAC.- VARIÁVEL	226.605,39	0,00	226.605,39
11130501030101000000	ISSQN-15%-ASPS-NORMAL - FIXO	16.404,41	0,00	16.404,41
11130501030102000000	ISSQN-15%-ASPS-NORMAL - VARIÁVEL	1.412.861,03	0,00	1.412.861,03
11130501030202000000	ISSQN-15%-ASPS-SIMPLES NAC. - VARIÁVEL	135.958,96	0,00	135.958,96
17210102010000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-PROPRIO-60%	5.298.055,20	0,00	5.298.055,20
17210102020000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-MDE-5%	441.504,52	0,00	441.504,52
17210102040000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-ASPS-15,00%	1.324.513,67	0,00	1.324.513,67
17210102060000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-FUNDEB-20%	1.766.018,29	0,00	1.766.018,29
17210105010000000000	COTA-PARTE DO ITR - PROPRIO-60%	218,42	0,00	218,42
17210105020000000000	COTA-PARTE DO ITR - MDE-5%	18,18	0,00	18,18
17210105030000000000	COTA-PARTE DO ITR - ASPS-15%	54,58	0,00	54,58
17210105040000000000	COTA-PARTE DO ITR - FUNDEB-20%	72,78	0,00	72,78
17213600010000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-PRÓPRIO-60%	49.543,24	0,00	49.543,24
17213600020000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-MDE-5%	4.128,58	0,00	4.128,58
17213600040000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-ASPS-15%	12.385,78	0,00	12.385,78
17213600050000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-FUNDEB-20%	16.514,38	0,00	16.514,38
17220101010000000000	COTA-PARTE DO ICMS - PROPRIO-60%	7.004.041,17	0,00	7.004.041,17
17220101020000000000	COTA-PARTE DO ICMS - MDE-5%	583.670,00	0,00	583.670,00
17220101040000000000	COTA-PARTE DO ICMS - ASPS-15%	1.751.010,16	0,00	1.751.010,16
17220101050000000000	COTA-PARTE DO ICMS - FUNDEB-20%	2.334.680,25	0,00	2.334.680,25
17220102010000000000	COTA-PARTE DO IPVA - PROPRIO-60%	2.947.486,13	0,00	2.947.486,13
17220102020000000000	COTA-PARTE DO IPVA - MDE-5%	245.623,34	0,00	245.623,34
17220102030000000000	COTA-PARTE DO IPVA - ASPS-15%	736.870,87	0,00	736.870,87
17220102040000000000	COTA-PARTE DO IPVA - FUNDEB-20%	982.494,66	0,00	982.494,66
17220104010000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-PROPRIO-60%	99.134,91	0,00	99.134,91
17220104020000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-MDE-5%	8.261,17	0,00	8.261,17
17220104040000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-ASPS-15%	24.783,61	0,00	24.783,61
17220104050000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-FUNDEB-20%	33.044,87	0,00	33.044,87
19113800010000000000	MULTAS/JUROS MORA IPTU-PROPRIO	10.704,36	0,00	10.704,36
19113800020000000000	MULTAS/JUROS MORA IPTU-MDE	4.416,58	0,00	4.416,58
19113800030000000000	MULTAS/JUROS MORA IPTU-ASPS	2.635,54	0,00	2.635,54
19114000010100000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-PROPR.-NORMAL	8.675,92	0,00	8.675,92
19114000010200000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-PROPR.-SIMPLES NACIONAL	10.756,74	0,00	10.756,74



Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
19114000020100000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-MDE-NORMAL	3.603,53	0,00	3.603,53
19114000020200000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-MDE-SIMPLES NACIONAL	4.466,79	0,00	4.466,79
19114000030100000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-ASPS-NORMAL	2.159,01	0,00	2.159,01
19114000030200000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-ASPS-SIMPLES NACIONAL	2.674,31	0,00	2.674,31
19131100010000000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.IPTU-PROPRIO	380.546,97	0,00	380.546,97
19131100020000000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.IPTU-MDE	158.463,59	0,00	158.463,59
19131100030000000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.IPTU-ASPS	95.044,03	0,00	95.044,03
19131300010100000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.ISSQN-PROPRIOS-NORMAL	16.979,72	0,00	16.979,72
19131300010200000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.ISSQN-PROPRIOS-SIMP	3.727,64	0,00	3.727,64
19131300020100000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.ISSQN-MDE-NORMAL	7.070,60	0,00	7.070,60
19131300020200000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.ISSQN-MDE-SIMPLES NACIONAL	1.552,41	0,00	1.552,41
19131300030100000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.ISSQN-ASPS-NORMAL	4.241,03	0,00	4.241,03
19131300030200000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.ISSQN-ASPS-SIMPLES N	931,06	0,00	931,06
19311100010000000000	RECEITA DIV.ATIVA IPTU-PROPRIO	919.394,59	0,00	919.394,59
19311100020000000000	RECEITA DIV.ATIVA IPTU-MDE	382.443,82	0,00	382.443,82
19311100030000000000	RECEITA DIV.ATIVA IPTU-ASPS	229.453,25	0,00	229.453,25
19311300010100000000	RECEITA DIV.ATIVA-ISSQN-PROPRIO-NORMAL	156.582,26	0,00	156.582,26
19311300010200000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-PROPRIO-SIMPLES NACIONAL	5.983,45	0,00	5.983,45
19311300020100000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-MDE-NORMAL	65.241,17	0,00	65.241,17
19311300020200000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-MDE-SIMPLES NACIONAL	2.492,73	0,00	2.492,73
19311300030100000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-ASPS-NORMAL	39.144,19	0,00	39.144,19
19311300030200000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-ASPS-SIMPLES NACIONAL	1.495,50	0,00	1.495,50
91112020001010200000	(R) DED.- IMP.PREDIAL-PRÓPRIO-DEVOLUCAO	-927,84	0,00	-927,84
91112020002010200000	(R) DED.IMPOSTO PREDIAL-MDE-DEVOLUCAO	-1.030,82	0,00	-1.030,82
91112020003010200000	(R) DEDUÇÃO IMP.PREDIAL-ASPS-DEVOLUCAO	-618,46	0,00	-618,46
91112080001000000000	(R) DEDUÇÃO ITBI - 60% - PRÓPRIOS	-7.605,00	0,00	-7.605,00
91112080002000000000	(R) DEDUÇÃO ITBI - 25% - MDE	-3.168,75	0,00	-3.168,75
91112080003000000000	(R) DEDUÇÃO ITBI - 15% - ASPS	-1.901,25	0,00	-1.901,25
91113050101010100000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-CREDITOS-LM.3516/2009	-2.691.271,93	0,00	-2.691.271,93
91113050101010300000	(R) DEDUÇÃO ISSQN - DEVOLUÇÕES DIVERSAS	-1.212,77	0,00	-1.212,77
91113050102010100000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-CREDITO-LM.3516/2009	-1.121.363,28	0,00	-1.121.363,28
91113050102010300000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-DEVOLUÇÕES DIVERSAS	-505,33	0,00	-505,33
91113050103010100000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-CREDITO-LM.3516/2009	-672.817,96	0,00	-672.817,96
91113050103010300000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-DEVOLUÇÕES DIVERSAS	-303,19	0,00	-303,19
SUBTOTAL		48.025.980,96	0,00	48.025.980,96

TOTAL I - Base Receita Educação (MDE + FUNDEB) - 25% da Receita Ajustada **12.006.495,24**

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	6.085.659,18	265,32	6.085.924,50
20	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	1.283.205,79	0,65	1.283.206,44
20	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	629.751,22	468,98	630.220,20
20	DEDUÇÕES DA RECEITA TRIBUTÁRIA	-1.126.068,18	386,53	-1.125.681,65
31	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	5.132.825,23	0,52	5.132.825,75
TOTAL II		12.005.373,24	1.122,00	12.006.495,24



21601051471098892

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



19/05/2016 - 16:14:44

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 30/04/2016

3.2.3 Cálculo da Despesa Constitucional com Educação (MDE + FUNDEB), por Recursos Vinculados

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
20	Administração Geral	733.721,56	0,00	733.721,56
20	Ensino Fundamental	4.154.737,14	270.807,03	4.425.544,17
20	Educação Infantil	1.083.590,94	0,00	1.083.590,94
20	Educação Especial	174.632,23	0,00	174.632,23
31	Ensino Fundamental	10.131.102,25	595.774,13	10.726.876,38
31	Educação Infantil	3.863.437,22	555.094,62	4.418.531,84
31	Educação de Jovens e Adultos	129.814,12	0,00	129.814,12
31	Educação Especial	72.696,46	0,00	72.696,46
SUBTOTAL I		20.343.731,92	1.421.675,78	21.765.407,70

3.2.4 Cálculo da Despesa Constitucional com Educação (MDE + FUNDEB), Contabilizada nas Contas Patrimoniais

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL II		0,00	0,00	0,00
	(-) Desp. Liq. com Recursos do PLUS do FUNDEB	9.093.686,82	0,00	9.093.686,82
	(-) Desp. Liq. com Rend. da MDE + FUNDEB	68.929,41	0,00	68.929,41
	% de Aplicação			Valor Aplicado
TOTAL III - Gastos Constitucionais com Educação (MDE + FUNDEB)		26,24		12.602.791,47

3.2.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Educação

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

3.3 Índices Constitucionais Referentes ao FUNDEB

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

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
17210102010000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-PROPRIO-60%	5.298.055,20	0,00	5.298.055,20
17210102020000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-MDE-5%	441.504,52	0,00	441.504,52
17210102040000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-ASPS-15,00%	1.324.513,67	0,00	1.324.513,67
17210102060000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-FUNDEB-20%	1.766.018,29	0,00	1.766.018,29
17210105010000000000	COTA-PARTE DO ITR - PROPRIO-60%	218,42	0,00	218,42
17210105020000000000	COTA-PARTE DO ITR - MDE-5%	18,18	0,00	18,18
17210105030000000000	COTA-PARTE DO ITR - ASPS-15%	54,58	0,00	54,58
17210105040000000000	COTA-PARTE DO ITR - FUNDEB-20%	72,78	0,00	72,78
17213600010000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-PRÓPRIO-60%	49.543,24	0,00	49.543,24
17213600020000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-MDE-5%	4.128,58	0,00	4.128,58
17213600040000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-ASPS-15%	12.385,78	0,00	12.385,78
17213600050000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-FUNDEB-20%	16.514,38	0,00	16.514,38
17220101010000000000	COTA-PARTE DO ICMS - PROPRIO-60%	7.004.041,17	0,00	7.004.041,17
17220101020000000000	COTA-PARTE DO ICMS - MDE-5%	583.670,00	0,00	583.670,00
17220101040000000000	COTA-PARTE DO ICMS - ASPS-15%	1.751.010,16	0,00	1.751.010,16



Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
17220101050000000000	COTA-PARTE DO ICMS - FUNDEB-20%	2.334.680,25	0,00	2.334.680,25
17220102010000000000	COTA-PARTE DO IPVA - PROPRIO-60%	2.947.486,13	0,00	2.947.486,13
17220102020000000000	COTA-PARTE DO IPVA - MDE-5%	245.623,34	0,00	245.623,34
17220102030000000000	COTA-PARTE DO IPVA - ASPS-15%	736.870,87	0,00	736.870,87
17220102040000000000	COTA-PARTE DO IPVA - FUNDEB-20%	982.494,66	0,00	982.494,66
17220104010000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-PROPRIO-60%	99.134,91	0,00	99.134,91
17220104020000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-MDE-5%	8.261,17	0,00	8.261,17
17220104040000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-ASPS-15%	24.783,61	0,00	24.783,61
17220104050000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-FUNDEB-20%	33.044,87	0,00	33.044,87
SUBTOTAL		25.664.128,76	0,00	25.664.128,76

Total I - Base Receita do FUNDEB - 20% da Receita Ajustada **5.132.825,75**

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

Cód. Recurso	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	5.132.825,23	0,53	5.132.825,76
TOTAL II		5.132.825,23	0,53	5.132.825,76

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	10.131.102,25	595.774,13	10.726.876,38
31	Educação Infantil	3.863.437,22	555.094,62	4.418.531,84
31	Educação de Jovens e Adultos	129.814,12	0,00	129.814,12
31	Educação Especial	72.696,46	0,00	72.696,46
SUBTOTAL I		14.197.050,05	1.150.868,75	15.347.918,80

(-) Desp. Liq. com Recursos do PLUS do FUNDEB 9.093.686,82

(-) Desp. Liq. com Rend. do FUNDEB 62.482,17

% de Aplicação Valor Aplicado

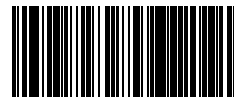
TOTAL III - Gastos Constitucionais com FUNDEB **24,13** **6.191.749,81**

3.3.4 Cálculo da Proporção de 60% destinada ao pagamento dos Profissionais do Magistério (Art. 60, XII do ADCT)

3.3.4.1 Base de Cálculo para aplicação dos 60% dos Recursos do FUNDEB - Exercício de 2016

Cód. Conta	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
13250102000000000000	REC.REMUN.DEP.VINC.-FUNDEB	62.482,17	0,00	62.482,17
17240101000000000000	TRANSF.RECURS.FUNDEB-PARC.FPM	2.457.427,16	0,00	2.457.427,16
17240102000000000000	TRANSF.RECURS.FUNDEB-PARC.LC.87/9	64.058,66	0,00	64.058,66
17240103000000000000	TRANSF.RECURS.FUNDEB-PARC.ICMS	9.846.281,62	0,00	9.846.281,62
17240104000000000000	TRANSF.RECURS.FUNDEB-PARC.IPI EXP.	128.863,88	0,00	128.863,88
17240105000000000000	TRANSF.RECURS.FUNDEB-PARC.ITR	9.960,71	0,00	9.960,71
17240106000000000000	TRANSF.RECURS.FUNDEB-PARC.IPVA	1.598.075,14	0,00	1.598.075,14
17240107000000000000	TRANSF.RECURS.FUNDEB-PARC.ITCMD-ESTADO	121.845,41	0,00	121.845,41
Total		14.288.994,75	0,00	14.288.994,75

Base da Receita - 60% do Retorno do FUNDEB **8.573.396,85**



3.3.4.2 Aplicação dos Recursos do FUNDEB destinada ao pagamento dos Profissionais do Magistério - Exercício de 2016

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	Ensino Fundamental	9.119.775,87	0,00	9.119.775,87
31	Educação de Jovens e Adultos	125.295,39	0,00	125.295,39
31	Educação Infantil	2.706.620,56	0,00	2.706.620,56
31	Educação Especial	70.379,98	0,00	70.379,98
TOTAL		12.022.071,80	0,00	12.022.071,80
% de Aplicação				84,14

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

3.3.5.1 Base de Cálculo do Superávit do FUNDEB - Exercício Anterior

Rendimentos do FUNDEB - Exercício de 2015	154.392,35	0,00	154.392,35
Plus do FUNDEB - Exercício de 2015	22.495.802,99	0,00	22.495.802,99
TOTAL	22.650.195,34	0,00	22.650.195,34

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

1.132.509,77

3.3.5.2 Despesas Liquidadas com Recursos do Superávit do FUNDEB - Exercício de 2016 (Janeiro - Abril)

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

3.4 Justificativa de Seleção/Ajustes nas Contas da Educação e FUNDEB

Nome da Planilha: Base de Cálculo Constitucional da Receita (MDE+FUNDEB)

Justificativa: BASE DE CALCULO CONSTITUCIONAL DA RECEITA (MDE+FUNDEB) Valor ajustado na coluna das Transferências Correntes, devido ao Programa de Rateio utilizado para distribuir o percentual nas receitas da Educação.

Nome da Planilha: Cálculo da Despesa com Educação (MDE+FUNDEB)

Justificativa: BASE DE CALCULO CONSTITUCIONAL DA DESPESA -MDE Valor ajustado na coluna das Despesas, devido ao Programa ter demonstrado um valor menor e não ter buscado os valores de restos a pagar liquidados de exercícios anteriores.

Nome da Planilha: Base de Cálculo Constitucional da Receita - FUNDEB

Justificativa: BASE DE CÁLCULO CONSTITUCIONAL DA RECEITA - FUNDEB Valor ajustado devido ao Programa de Rateio utilizado para distribuir o percentual nas receitas do FUNDEB.

Nome da Planilha: Cálculo da Despesa com FUNDEB

Justificativa: BASE DE CALCULO CONSTITUCIONAL DA DESPESA - FUNDEB Valor ajustado na coluna das Despesas, devido ao Programa ter demonstrado um valor menor e não ter buscado os valores de restos a pagar liquidados de exercícios anteriores.

3.5 Índices Constitucionais Referentes à Saúde - ASPS

3.5.1 Base de Cálculo Constitucional da Receita da Saúde (ASPS), a Partir das Contas

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11120200010100000000	IMPOSTO PREDIAL - PROPRIO	5.724.715,03	0,00	5.724.715,03
11120200010200000000	IMPOSTO TERRITORIAL - PROPRIO	1.548.028,62	0,00	1.548.028,62
11120200020100000000	IMPOSTO PREDIAL - MDE	2.385.149,38	0,00	2.385.149,38
11120200020200000000	IMPOSTO TERRITORIAL - MDE	644.984,55	0,00	644.984,55
11120200030100000000	IMPOSTO PREDIAL - ASPS	1.431.040,02	0,00	1.431.040,02
11120200030200000000	IMPOSTO TERRITORIAL - ASPS	387.602,89	0,00	387.602,89
11120431010100000000	IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-60%	516.237,49	0,00	516.237,49



21601051471098892

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



19/05/2016 - 16:14:44

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 30/04/2016

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11120431010102000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU-IPASEM-60%	11.497,27	0,00	11.497,27
11120431010201000000	IRRF-ATIVO/INAT.-EXECUTIVO-25%	215.098,91	0,00	215.098,91
11120431010202000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-25%	4.790,53	0,00	4.790,53
11120431010301000000	IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-15%	129.059,32	0,00	129.059,32
11120431010302000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-15%	2.874,32	0,00	2.874,32
11120431020100000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-60%-PROPRIO	19.447,96	0,00	19.447,96
11120431020200000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-25%-MDE	8.103,30	0,00	8.103,30
11120431020300000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-15%-ASPS	4.861,97	0,00	4.861,97
11120431030100000000	IRRF-INAT.PG.P/IPASEM-60%-PROPRIO	57.229,28	0,00	57.229,28
11120431030200000000	IRRF-INAT.PG.P/IPASEM-25%-MDE	23.845,53	0,00	23.845,53
11120431030300000000	IRRF-INAT.PG.P/IPASEM-15%-ASPS	14.307,32	0,00	14.307,32
11120431040100000000	IRRF-PENSIONISTA PG REC.TESOURO-60%-PROP	1.393,97	0,00	1.393,97
11120431040200000000	IRRF-PENSIONISTA PG.REC.TESOURO-25%-MDE	580,82	0,00	580,82
11120431040300000000	IRRF-PENSIONISTA PG REC.TESOURO-15%-ASPS	348,49	0,00	348,49
11120431060101000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.EXECUT.60%PROPRIOS	74.965,09	0,00	74.965,09
11120431060102000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.IPASEM-60%PROPRIOS	5.637,38	0,00	5.637,38
11120431060201000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.EXECUT.25%MDE	31.233,78	0,00	31.233,78
11120431060202000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.IPASEM-25%MDE	2.348,91	0,00	2.348,91
11120431060301000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.EXECUT.15%ASPS	18.739,57	0,00	18.739,57
11120431060302000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.IPASEM-15%ASPS	1.409,34	0,00	1.409,34
11120431070100000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.LEGIS.60%PROPRIO	5.423,52	0,00	5.423,52
11120431070200000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.LEGIS.25%MDE	2.259,80	0,00	2.259,80
11120431070300000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.LEGIS.15%ASPS	1.355,88	0,00	1.355,88
11120800010000000000	ITBI - 60% - PROPRIO	380.486,18	0,00	380.486,18
11120800020000000000	ITBI - 25% - MDE	158.535,66	0,00	158.535,66
11120800030000000000	ITBI - 15% - ASPS	95.121,33	0,00	95.121,33
11130501010101000000	ISSQN-60%-PROPRIOS-NORMAL- FIXO	65.642,06	0,00	65.642,06
11130501010102000000	ISSQN-60%-PROPRIOS-NORMAL- VARIÁVEL	5.651.507,12	0,00	5.651.507,12
11130501010202000000	ISSQN-60%-PRÓPRIOS-SIMPLES NAC.-VARIÁVEL	543.882,99	0,00	543.882,99
11130501020101000000	ISSQN-25%-MDE-NORMAL- FIXO	27.344,38	0,00	27.344,38
11130501020102000000	ISSQN-25%-MDE-NORMAL- VARIÁVEL	2.354.778,24	0,00	2.354.778,24
11130501020202000000	ISSQN-25%-MDE-SIMPLES NAC.- VARIÁVEL	226.605,39	0,00	226.605,39
11130501030101000000	ISSQN-15%-ASPS-NORMAL - FIXO	16.404,41	0,00	16.404,41
11130501030102000000	ISSQN-15%-ASPS-NORMAL - VARIÁVEL	1.412.861,03	0,00	1.412.861,03
11130501030202000000	ISSQN-15%-ASPS-SIMPLES NAC. - VARIÁVEL	135.958,96	0,00	135.958,96
17210102010000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-PROPRIO-60%	5.298.055,20	0,00	5.298.055,20
17210102020000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-MDE-5%	441.504,52	0,00	441.504,52
17210102040000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-ASPS-15,00%	1.324.513,67	0,00	1.324.513,67
17210102060000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-FUNDEB-20%	1.766.018,29	0,00	1.766.018,29
17210105010000000000	COTA-PARTE DO ITR - PROPRIO-60%	218,42	0,00	218,42
17210105020000000000	COTA-PARTE DO ITR - MDE-5%	18,18	0,00	18,18
17210105030000000000	COTA-PARTE DO ITR - ASPS-15%	54,58	0,00	54,58
17210105040000000000	COTA-PARTE DO ITR - FUNDEB-20%	72,78	0,00	72,78
17213600010000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-PRÓPRIO-60%	49.543,24	0,00	49.543,24
17213600020000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-MDE-5%	4.128,58	0,00	4.128,58
17213600040000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-ASPS-15%	12.385,78	0,00	12.385,78
17213600050000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-FUNDEB-20%	16.514,38	0,00	16.514,38
17220101010000000000	COTA-PARTE DO ICMS - PROPRIO-60%	7.004.041,17	0,00	7.004.041,17



21601051471098892

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



19/05/2016 - 16:14:44

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 30/04/2016

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
17220101020000000000	COTA-PARTE DO ICMS - MDE-5%	583.670,00	0,00	583.670,00
17220101040000000000	COTA-PARTE DO ICMS - ASPS-15%	1.751.010,16	0,00	1.751.010,16
17220101050000000000	COTA-PARTE DO ICMS - FUNDEB-20%	2.334.680,25	0,00	2.334.680,25
17220102010000000000	COTA-PARTE DO IPVA - PRÓPRIO-60%	2.947.486,13	0,00	2.947.486,13
17220102020000000000	COTA-PARTE DO IPVA - MDE-5%	245.623,34	0,00	245.623,34
17220102030000000000	COTA-PARTE DO IPVA - ASPS-15%	736.870,87	0,00	736.870,87
17220102040000000000	COTA-PARTE DO IPVA - FUNDEB-20%	982.494,66	0,00	982.494,66
17220104010000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-PRÓPRIO-60%	99.134,91	0,00	99.134,91
17220104020000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-MDE-5%	8.261,17	0,00	8.261,17
17220104040000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-ASPS-15%	24.783,61	0,00	24.783,61
17220104050000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-FUNDEB-20%	33.044,87	0,00	33.044,87
19113800010000000000	MULTAS/JUROS MORA IPTU-PRÓPRIO	10.704,36	0,00	10.704,36
19113800020000000000	MULTAS/JUROS MORA IPTU-MDE	4.416,58	0,00	4.416,58
19113800030000000000	MULTAS/JUROS MORA IPTU-ASPS	2.635,54	0,00	2.635,54
19114000010100000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-PRÓPR.-NORMAL	8.675,92	0,00	8.675,92
19114000010200000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-PRÓPR.-SIMPLES NACIONAL	10.756,74	0,00	10.756,74
19114000020100000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-MDE-NORMAL	3.603,53	0,00	3.603,53
19114000020200000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-MDE-SIMPLES NACIONAL	4.466,79	0,00	4.466,79
19114000030100000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-ASPS-NORMAL	2.159,01	0,00	2.159,01
19114000030200000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-ASPS-SIMPLES NACIONAL	2.674,31	0,00	2.674,31
19131100010000000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.IPTU-PRÓPRIO	380.546,97	0,00	380.546,97
19131100020000000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.IPTU-MDE	158.463,59	0,00	158.463,59
19131100030000000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.IPTU-ASPS	95.044,03	0,00	95.044,03
19131300010100000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.ISSQN-PRÓPRIOS-NORMAL	16.979,72	0,00	16.979,72
19131300010200000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.ISSQN-PRÓPRIOS-SIMP	3.727,64	0,00	3.727,64
19131300020100000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.ISSQN-MDE-NORMAL	7.070,60	0,00	7.070,60
19131300020200000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.ISSQN-MDE-SIMPLES NACIONAL	1.552,41	0,00	1.552,41
19131300030100000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.ISSQN-ASPS-NORMAL	4.241,03	0,00	4.241,03
19131300030200000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.ISSQN-ASPS-SIMPLES N	931,06	0,00	931,06
19311100010000000000	RECEITA DIV.ATIVA IPTU-PRÓPRIO	919.394,59	0,00	919.394,59
19311100020000000000	RECEITA DIV.ATIVA IPTU-MDE	382.443,82	0,00	382.443,82
19311100030000000000	RECEITA DIV.ATIVA IPTU-ASPS	229.453,25	0,00	229.453,25
19311300010100000000	RECEITA DIV.ATIVA-ISSQN-PRÓPRIO-NORMAL	156.582,26	0,00	156.582,26
19311300010200000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-PRÓPRIO-SIMPLES NACIONAL	5.983,45	0,00	5.983,45
19311300020100000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-MDE-NORMAL	65.241,17	0,00	65.241,17
19311300020200000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-MDE-SIMPLES NACIONAL	2.492,73	0,00	2.492,73
19311300030100000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-ASPS-NORMAL	39.144,19	0,00	39.144,19
19311300030200000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-ASPS-SIMPLES NACIONAL	1.495,50	0,00	1.495,50
91112020001010200000	(R) DED.- IMP.PREDIAL-PRÓPRIO-DEVOLUCAO	-927,84	0,00	-927,84
91112020002010200000	(R) DED.IMPOSTO PREDIAL-MDE-DEVOLUCAO	-1.030,82	0,00	-1.030,82
91112020003010200000	(R) DEDUÇÃO IMP.PREDIAL-ASPS-DEVOLUCAO	-618,46	0,00	-618,46
91112080001000000000	(R) DEDUÇÃO ITBI - 60% - PRÓPRIOS	-7.605,00	0,00	-7.605,00
91112080002000000000	(R) DEDUÇÃO ITBI - 25% - MDE	-3.168,75	0,00	-3.168,75
91112080003000000000	(R) DEDUÇÃO ITBI - 15% - ASPS	-1.901,25	0,00	-1.901,25
91113050101010100000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-CREDITOS-LM.3516/2009	-2.691.271,93	0,00	-2.691.271,93
91113050101010300000	(R) DEDUÇÃO ISSQN - DEVOLUÇÕES DIVERSAS	-1.212,77	0,00	-1.212,77



Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
91113050102010100000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-CREDITO-LM.3516/2009	-1.121.363,28	0,00	-1.121.363,28
91113050102010300000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-DEVOLUÇÕES DIVERSAS	-505,33	0,00	-505,33
91113050103010100000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-CREDITO-LM.3516/2009	-672.817,96	0,00	-672.817,96
91113050103010300000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-DEVOLUÇÕES DIVERSAS	-303,19	0,00	-303,19
SUBTOTAL I		48.025.980,96	0,00	48.025.980,96

TOTAL I - Base Receita Saúde (ASPS) - 15% da Receita Ajustada **7.203.897,14**

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	3.651.944,85	-390,15	3.651.554,70
40	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	3.849.618,67	0,60	3.849.619,27
40	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	377.777,92	354,24	378.132,16
40	DEDUÇÕES DA RECEITA TRIBUTÁRIA	-675.640,86	231,87	-675.408,99
TOTAL II		7.203.700,58	196,56	7.203.897,14

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

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
40	Administração Geral	3.042,45	0,00	3.042,45
40	Atenção Básica	12.105.855,95	386.307,09	12.492.163,04
40	Suporte Profilático e Terapêutico	127.937,05	0,00	127.937,05
SUBTOTAL I		12.236.835,45	386.307,09	12.623.142,54

3.5.4 Dedução da Despesa Constitucional com Saúde (ASPS)

Gastos com aposentadorias e pensões

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

(-) Despesa Liquidada com Rendimentos das ASPS

		3.487,90	0,00	3.487,90
SUBTOTAL III		3.487,90	0,00	3.487,90

TOTAL IV - Gastos Constitucionais com Saúde (ASPS)	% de Aplicação	26,28		Valor Aplicado 12.619.654,64
---	----------------	--------------	--	---

3.5.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Saúde

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

3.6 Justificativa de Seleção/Ajustes nas Contas da Saúde

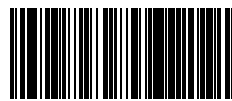
Nome da Planilha: Base de Cálculo Constitucional da Receita - ASPS

Justificativa: BASE DE CALCULO CONSTITUCIONAL DA RECEITA -ASPS Valor ajustado na coluna das Transferências Correntes, devido ao Programa de Rateio utilizado para distribuir o percentual nas receitas da Saúde.

Nome da Planilha: Cálculo da Despesa com Saúde - ASPS

Justificativa: BASE DE CALCULO CONSTITUCIONAL DA DESPESA -ASPS Valor ajustado na coluna das Despesas, devido ao Programa ter demonstrado um valor menor e não ter buscado os valores de restos a pagar liquidados de exercícios anteriores.

4. Avisos Exibidos na Verificação dos Arquivos Texto



4.1 Avisos Exibidos

Nome do Arquivo	Cód. de Erro	Linha	Campo	Status	Descrição
SUBFUNC.TXT	SFU_09	0	0		A(s) subfunção(ões) da(s) linha(s) 49, 50, 99 e 100 difere(m) da Portaria MOG nº42/1999. Verifique tabela de subfunções na "ajuda" do PAD.
CTA_DISP.TXT	CTV_22	0	0	AVISO	1 % dos campos "código da conta corrente" foram preenchidos com zeros

4.2 Avisos Justificados pela Entidade

Descrição: SFU_09 - A(s) subfunção(ões) da(s) linha(s) 49, 50, 99 e 100 difere(m) da Portaria MOG nº42/1999. Verifique tabela de subfunções na "ajuda" do PAD.

Justificativa: O setor de contabilidade verificou o problema e será corrigido para o próximo exercício.

5. Informações Referentes à Gestão Fiscal

5.1 Transparência da Gestão Fiscal

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

Período	Tipo	Data	Forma Publicação
1º Bimestre	Mural	29/03/2016	Átrio da Prefeitura Municipal
	Jornal	24/03/2016	Jornal "O Fato do Vale"
	Internet	29/03/2016	www.famurs.com.br; www.campobom.rs.gov.br
2º Bimestre	Mural	30/05/2016	Átrio da Prefeitura Municipal
	Jornal	25/05/2016	Jornal "O Fato do Vale"
	Internet	30/05/2016	www.famurs.com.br; www.campobom.rs.gov.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 Quadrimestre	Mural	30/05/2016	Átrio da Prefeitura Municipal
	Jornal	25/05/2016	Jornal "O Fato do Vale"
	Internet	30/05/2016	www.famurs.com.br; www.campobom.rs.gov.br

5.1.3 Data e Local das Audiências Públicas

Período	Data	Local
3º Quadrimestre/2015	26/02/2016	Câmara Municipal de Vereadores
1º Quadrimestre/2016	30/05/2016	Câmara Municipal de Vereadores

5.1.4 Disponibilização das Informações na Internet, em tempo real

Data	Endereço Eletrônico
27/04/2011	http://www.campobom.rs.gov.br/

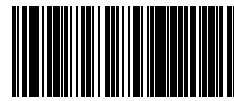
Não foram inseridas observações.

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 2015 - 01/05/2015 a 31/12/2015

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1000000000000000	RECEITAS CORRENTES	124.622.703,85	0,00	124.622.703,85
9100000000000000	(R) DEDUCOES DAS RECEITAS CORRENTES	-17.602.733,93	0,00	-17.602.733,93



21601051471098892

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



19/05/2016 - 16:14:44

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 30/04/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA	DEDUÇÕES DA RECEITA			
11120431010101000000	IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-60%	917.124,40	0,00	917.124,40
11120431010102000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU-IPASEM-60%	6.066,35	0,00	6.066,35
11120431010201000000	IRRF-ATIVO/INAT.-EXECUTIVO-25%	382.135,08	0,00	382.135,08
11120431010202000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-25%	2.527,64	0,00	2.527,64
11120431010301000000	IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-15%	229.280,92	0,00	229.280,92
11120431010302000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-15%	1.516,58	0,00	1.516,58
11120431020100000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-60%-PROPRIO	57.302,80	0,00	57.302,80
11120431020200000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-25%-MDE	23.827,53	0,00	23.827,53
11120431020300000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-15%-ASPS	14.317,04	0,00	14.317,04
TOTAL		105.385.871,58	0,00	105.385.871,58

5.2.1.2 Modelo 1 - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 30/04/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1000000000000000	RECEITAS CORRENTES	79.572.840,12	0,00	79.572.840,12
9100000000000000	(R) DEDUCOES DAS RECEITAS CORRENTES	-9.637.723,88	0,00	-9.637.723,88
SELEÇÃO AUTOMÁTICA	DEDUÇÕES DA RECEITA			
11120431010101000000	IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-60%	516.237,49	0,00	516.237,49
11120431010102000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU-IPASEM-60%	11.497,27	0,00	11.497,27
11120431010201000000	IRRF-ATIVO/INAT.-EXECUTIVO-25%	215.098,91	0,00	215.098,91
11120431010202000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-25%	4.790,53	0,00	4.790,53
11120431010301000000	IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-15%	129.059,32	0,00	129.059,32
11120431010302000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-15%	2.874,32	0,00	2.874,32
11120431020100000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-60%-PROPRIO	19.447,96	0,00	19.447,96
11120431020200000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-25%-MDE	8.103,30	0,00	8.103,30
11120431020300000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-15%-ASPS	4.861,97	0,00	4.861,97
TOTAL		69.023.145,17	0,00	69.023.145,17
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		174.409.016,75	0,00	174.409.016,75

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

5.2.2.1 Modelo 2 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal (Executivo) - Exercício de 2015 - 01/05/2015 a 31/12/2015

CONTAS DE DESPESA				
Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3100000000000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	60.123.327,17	0,00	60.123.327,17
DEDUÇÕES				
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
3190110701000000	ABONO DE PERMANÊNCIA - RPPS	47.929,63	0,00	47.929,63
3190940101000000	INDENIZAÇÃO PARA DEMISSÃO DE SERVIDORES/	812.302,48	0,00	812.302,48
3191130801000000	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL P/ASSISTÊNCIA-ATIVOS	725.369,57	0,00	725.369,57



CONTAS DE DESPESA

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
319113990100000	AMORTIZAÇÃO DO PASSIVO ATUARIAL DO RPPS	2.871.594,29	0,00	2.871.594,29
TOTAL DAS CONTAS DE DESPESA		55.666.131,20	0,00	55.666.131,20

CONTAS DE RECEITA

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11120431010101000000	IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-60%	917.124,40	0,00	917.124,40
11120431010102000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU-IPASEM-60%	6.066,35	0,00	6.066,35
11120431010201000000	IRRF-ATIVO/INAT.-EXECUTIVO-25%	382.135,08	0,00	382.135,08
11120431010202000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-25%	2.527,64	0,00	2.527,64
11120431010301000000	IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-15%	229.280,92	0,00	229.280,92
11120431010302000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-15%	1.516,58	0,00	1.516,58
TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA		1.538.650,97	0,00	1.538.650,97

CONTAS PATRIMONIAIS

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

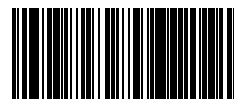
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3100000000000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	315.359,11	0,00	315.359,11
DEDUÇÕES				
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS		315.359,11	0,00	315.359,11
Total da Despesa c/ Pessoal Ex. Anterior		54.442.839,34	0,00	54.442.839,34

5.2.2.2 Modelo 2 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal (Executivo) - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 30/04/2016

CONTAS DE DESPESA

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3100000000000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	33.249.350,56	0,00	33.249.350,56
DEDUÇÕES				
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
319011070100000	ABONO DE PERMANÊNCIA - RPPS	13.958,17	0,00	13.958,17



21601051471098892

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



19/05/2016 - 16:14:44

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 30/04/2016

CONTAS DE DESPESA

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
319094010100000	INDENIZAÇÃO PARA DEMISSÃO DE SERVIDORES/	580.067,58	0,00	580.067,58
319113080100000	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL P/ASSISTÊNCIA-ATIVOS	387.809,34	0,00	387.809,34
319113990100000	AMORTIZAÇÃO DO PASSIVO ATUARIAL DO RPPS	2.109.857,77	0,00	2.109.857,77
TOTAL DAS CONTAS DE DESPESA		30.157.657,70	0,00	30.157.657,70

CONTAS DE RECEITA

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11120431010101000000	IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-60%	516.237,49	0,00	516.237,49
11120431010102000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU-IPASEM-60%	11.497,27	0,00	11.497,27
11120431010201000000	IRRF-ATIVO/INAT.-EXECUTIVO-25%	215.098,91	0,00	215.098,91
11120431010202000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU-IPASEM-25%	4.790,53	0,00	4.790,53
11120431010301000000	IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-15%	129.059,32	0,00	129.059,32
11120431010302000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU-IPASEM-15%	2.874,32	0,00	2.874,32
TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA		879.557,84	0,00	879.557,84

CONTAS PATRIMONIAIS

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

EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3100000000000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	3.203.284,39	0,00	3.203.284,39
DEDUÇÕES				
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DOS EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS		3.203.284,39	0,00	3.203.284,39

Total da Despesa c/ Pessoal Ex. Atual 32.481.384,25 0,00 32.481.384,25

Total da Despesa com Pessoal 86.924.223,59 0,00 86.924.223,59

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 2016 - 01/01/2016 a 30/04/2016



21601051471098892

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



19/05/2016 - 16:14:44

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 30/04/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
21231010100000003643	COML.E CONTR.MODELO-LM 4.059/2013 (P)	99.970,04	0,00	99.970,04
21231010100000004525	CLUBE 15 NOVEMBRO-L.M.Nº 4.327/2015 (P)	474.934,69	0,00	474.934,69
21231010100000004529	BCO.BRASIL-CON.40/00720-0-CAM.ESC.15-(P)	61.818,16	0,00	61.818,16
21231010100000004534	BADESUL OPER.CRED.CONT.46/14-SINAL(P)	565.135,95	0,00	565.135,95
21231010100000004635	CXA.FED.CONT.0399.686-11/14-AV.JOÃO P(F)	165.000,00	0,00	165.000,00
21231010100000004637	CXA.FED.CONT.0399.638-22/14-NUCLEO H.(P)	165.000,00	0,00	165.000,00
21311040300000004427	PRECATÓRIOS A PAGAR-TERCEIROS (P)	398.099,42	0,00	398.099,42
22231010000000004528	BCO.BRASIL CONT.40/00720-0-CAM.ESCOLA-15	378.636,41	0,00	378.636,41
22231010000000004538	BADESUL-INFRA-ESTRUT.SINAL.VIÁRIA-46/14	1.742.513,18	0,00	1.742.513,18
22231010000000004546	CXA.FED.CONT.0399.638-22/14-NUCLEO HABIT	2.221.118,84	0,00	2.221.118,84
22231010000000004549	CXA.FED.CONT.0399.686.11/14-AV.JOÃO P.DI	2.147.499,94	0,00	2.147.499,94
TOTAL		8.419.726,63	0,00	8.419.726,63

5.2.4.2 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida Excluído RPPS - Ativo Circulante e Não Circulante - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 30/04/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11111010000000000001	CAIXA DO PODER EXECUTIVO	55.429,62	0,00	55.429,62
11111190200000000006	BCO.DO BRASIL C/MOVIMENTO/CORRENTE	8.953,48	0,00	8.953,48
11111190200000000030	BCO.DO BRASIL C/FPM/CORRENTE	3.801,05	0,00	3.801,05
11111190200000000385	BCO.DO BRASIL C/ICMS EXPORT./CORRENTE	4,66	0,00	4,66
11111190200000000527	BCO.DO BRASIL C/MDE	9.270,64	0,00	9.270,64
11111190200000000890	BCO.DO BRASIL C/CEX-COM.FIN.EXP.MOV/CORR	8,26	0,00	8,26
11111190200000002322	BCO.BRASIL C/PROTEÇÃO SOC.ESP.MÉDIA COMP	3,54	0,00	3,54
11111190200000002546	BCO.DO BRASIL C/FUNDEB	317,04	0,00	317,04
11111190200000002580	BCO.DO BRASIL C/SIMPLES NACIONAL	31.204,60	0,00	31.204,60
11111190200000002921	BCO.DO BRASIL C/PSF - FMS	10,62	0,00	10,62
11111190200000002923	BCO.DO BRASIL C/PACS-FMS	7,08	0,00	7,08
11111190200000002925	BCO.DO BRASIL C/FMS-PROPRIOS-ASPS	20.383,55	0,00	20.383,55
11111190200000003159	BCO.DO BRASIL C/PSB-PAIF - NOVA	3,54	0,00	3,54
11111190200000003161	BCO.BRASIL C/BOLSA FAMILIA-SAUDE-NOVA	3,54	0,00	3,54
11111190200000003163	BCO.BRASIL C/CREAS-CENTRO REF.ESPECIAL-N	3,54	0,00	3,54
11111190200000003245	BCO.DO BRASIL C/FATURAS-PACTO	63,72	0,00	63,72
11111190200000003322	BCO.DO BRASIL C/VINC.PMAQ-PAB.VARIAVEL	49,56	0,00	49,56
11111190200000004316	BCO.BRASIL C/VINC.SERV.CONVIVENCIA-FNAS	3,54	0,00	3,54
11111190200000004705	BANCO BRASIL C/IGD-SUAS-FMAS	3,54	0,00	3,54
11111190200000004707	BANCO BRASIL C/PISO DE ALTA OMPLEX.FMAS	7,08	0,00	7,08
11111190200000004709	BANCO BRASIL C/BLOCO PROTEÇÃO SOCIAL BÁS	10,62	0,00	10,62
11111190300000000010	CXA.ECON.FEDERAL C/MOVIMENTO/CORRENTE	11.009,06	0,00	11.009,06
11111190300000004587	CXA.ECON.FED.C/AV.JOÃO PEDRO DIAS-LIVRE	13.130,30	0,00	13.130,30



21601051471098892

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



19/05/2016 - 16:14:44

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 30/04/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1111119120000000003	BANRISUL C/MOVIMENTO/CORRENTE	57.197,86	0,00	57.197,86
11111191200000000420	BANRISUL C/MULTAS DE TRANSITO	10.799,97	0,00	10.799,97
11111191200000000439	BANRISUL C/F.MUN.DIREITOS CRIANCA E ADOL	6,81	0,00	6,81
11111191200000000476	BANRISUL C/TRANSPORTE ESCOLAR	1,87	0,00	1,87
11111191200000000513	BANRISUL C/FUNDO MUNICIPAL DE HABITACAO	6,32	0,00	6,32
11111191200000002221	BANRISUL C/VIG-SAUDE-DENGUE-2015-2016	216,19	0,00	216,19
11111191200000002295	BANRISUL C/FUNREBOM	1.554,86	0,00	1.554,86
11111191200000002708	BANRISUL C/FEPAC-FUNDO ESP.PROM.ATIV.CUL	1,62	0,00	1,62
11111191200000002778	BANRISUL C/FUNDEMA	499,57	0,00	499,57
11111191200000002927	BANRISUL C/FUNDO GESTÃO COMPART-CORSAN	9,88	0,00	9,88
11111191200000002938	BANRISUL C/REDE INC.P/ATENCAO BASIC-PIES	5,64	0,00	5,64
11111191200000002966	BANRISUL C/FUNDO MUNIC.ILUM.PUBLICA	6,99	0,00	6,99
11111191200000003083	BANRISUL C/CORRENTE-MDE	13.875,21	0,00	13.875,21
11111191200000003085	BANRISUL C/CORRENTE-FMS	57.653,33	0,00	57.653,33
11111191200000003169	BANRISUL C/AGENTE COMUN.SAUDE-PACS-FMS	2,47	0,00	2,47
11111191200000003171	BANRISUL C/PSF-PROGR.SAUDE FAMILIA-FMS	57,72	0,00	57,72
11111191200000003175	BANRISUL C/FARMACIA BÁSICA-FMS	8,62	0,00	8,62
11111191200000003177	BANRISUL C/PSF-SALVAR-FMS	15,11	0,00	15,11
11111191200000003198	BANRISUL C/FUNDO MUNIC.SEGUR.PUBLICA	8,91	0,00	8,91
11111191200000003264	BANRISUL C/CORR.APOIO REDE HOSPITALAR	5,91	0,00	5,91
11111191200000003336	BANRISUL C/MOV.CRIAÇÃO MELHORIA PROCON	1,41	0,00	1,41
11111191200000003551	BANRISUL C/RECURSO LEILÃO IMÓVEIS	7,92	0,00	7,92
11111191200000004329	BANRISUL C/ALIEN.BENS IMOV.LOT.INDUSTRIA	0,16	0,00	0,16
11111191200000004347	BANRISUL C/PRIMEIRA INFANCIA MELHOR-ESTA	4,38	0,00	4,38
11111191200000004516	BANRISUL C/FUNDO MUNIC.TURISMO	1,96	0,00	1,96
111111999000000002633	BCO.BRADESCO C/CORRENTE-SALARIO	630,89	0,00	630,89
111115002000000000064	CXA.ECON.FEDERAL C/MOVIMENTO-APLICACAO	4.645.268,32	0,00	4.645.268,32
111115002000000003557	CXA.ECON.FEDERAL C/PATRULHA AGRICOLA-POU	17.074,37	0,00	17.074,37
111115003000000000011	BANRISUL C/MOVIMENTO-APLICAÇÃO	1.328.451,21	0,00	1.328.451,21
111115003000000000028	BCO.DO BRASIL C/MOVIMENTO-APLICACAO	24.253,83	0,00	24.253,83
111115003000000000763	BCO.DO BRASIL C/FUNDO ESPECIAL-APLICACAO	98.766,43	0,00	98.766,43
111115003000000000767	BCO.DO BRASIL C/REC.MINERAIS-APLICACAO	30.323,40	0,00	30.323,40
111115003000000000768	BANRISUL C/MULTAS DE TRANSITO-APLICACAO	90.986,58	0,00	90.986,58
111115003000000000771	BANRISUL C/FMD CRIANCA E ADOL.APLICACAO	1.614,11	0,00	1.614,11
111115003000000000775	BANRISUL C/TRANSPORTE ESCOLAR-APLICACAO	2.890,00	0,00	2.890,00
111115003000000000781	BCO.DO BRASIL C/PSF-APL.SAUDE NA ESCOLA	5.065,14	0,00	5.065,14
111115003000000000782	BANRISUL C/F.M.HABITACAO - APLICACAO	774.593,09	0,00	774.593,09
111115003000000000786	BCO.DO BRASIL C/MDE APLICACAO	32.676,98	0,00	32.676,98
111115003000000000789	BCO.DO BRASIL C/FUMDER-APLICACAO	6.361,39	0,00	6.361,39
111115003000000000793	BCO.DO BRASIL C/FPM-MOVIMENTO-APLICACAO	1.240.456,77	0,00	1.240.456,77
111115003000000000794	BCO.DO BRASIL C/ICMS-EXP.-MOV./APLICACAO	32.839,12	0,00	32.839,12



21601051471098892

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



19/05/2016 - 16:14:44

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 30/04/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
111150030000000839	BANRISUL C/APL.PSF PROGR.SISAB-REDESUS	315.865,19	0,00	315.865,19
111150030000000877	BCO.DO BRASIL C/SAL.EDUCACAO-APLICACAO	4.352.343,66	0,00	4.352.343,66
111150030000000886	BCO.DO BRASIL C/PNATE-APLICACAO	5.751,01	0,00	5.751,01
111150030000000891	BCO.DO BRASIL C/CEX-COMP.FIN.EXP-APLIC	75.804,74	0,00	75.804,74
111150030000000895	BCO.DO BRASIL C/CIDE-APLICACAO	57.263,63	0,00	57.263,63
111150030000002225	BANRISUL C/APL.VIG.SAUDE-DENGUE-2015-16	19.730,11	0,00	19.730,11
111150030000002296	BANRISUL C/FUNREBOM-APLICACAO	157.667,79	0,00	157.667,79
111150030000002323	BCO.BRASIL C/APL.PROTEÇÃO SOC.ESP.MÉDIA	36.402,83	0,00	36.402,83
111150030000002422	BCO.BRASIL C/APL.EXTRA-ORÇ.DIVER.CAUÇÕES	372.028,07	0,00	372.028,07
111150030000002431	BCO.BRASIL C/APL.ATENC.ESPECIAL.EQUIP.PA	350.250,82	0,00	350.250,82
111150030000002488	BCO.BRASIL C/APL.EQUIP.DIVER.UBS-MATERNO	125.345,54	0,00	125.345,54
111150030000002499	BCO.BRASIL C/APL.BOLSA FAMILIA-FMAS	129.493,17	0,00	129.493,17
111150030000002547	BCO.DO BRASIL C/FUNDEB-APLICAÇÃO	1.378.082,17	0,00	1.378.082,17
111150030000002581	BCO.DO BRASIL C/SIMPLES NACIONAL-APLICAÇ	285.695,39	0,00	285.695,39
111150030000002601	BANRISUL C/APLIC.TRANSF.APAE FUNDO CRIAN	2.130,51	0,00	2.130,51
111150030000002705	BCO.DO BRASIL C/APLIC.EDUC.SAUDE-GES.SUS	44.190,85	0,00	44.190,85
111150030000002709	BANRISUL C/APLIC-FEPAC-FUNDO ESP.PROM.AT	14.766,24	0,00	14.766,24
111150030000002735	BCO.DO BRASIL C/APL.MERENDA ESCOLAR-PNAE	170.332,40	0,00	170.332,40
111150030000002875	BCO.DO BRASIL C/APL.ASS.FARMACIA BÁSICA	4.231,22	0,00	4.231,22
111150030000002877	BCO.DO BRASIL C/APLIC.SAMU - FMS	2.158,96	0,00	2.158,96
111150030000002879	BCO.DO BRASIL C/APLIC.PAB-FIXO	6.603,04	0,00	6.603,04
111150030000002881	BCO.DO BRASIL C/APLIC.HIV AIDS - FMS	223.464,54	0,00	223.464,54
111150030000002883	BCO.DO BRASIL C/APLIC.VIG.SAUDE - FMS	6.103,18	0,00	6.103,18
111150030000002892	CXA.ECON.FEDER.C/APLIC.INVEST-UBS-MÔNACO	5.334,40	0,00	5.334,40
111150030000002922	BCO.DO BRASIL C/APLIC.PSF-FMS	101,44	0,00	101,44
111150030000002924	BCO.DO BRASIL C/APLIC.PACS-FMS	74,82	0,00	74,82
111150030000002926	BCO.DO BRAISL C/APLIC.FMS-PROPRIOS-ASPS	39.927,49	0,00	39.927,49
111150030000002928	BANRISUL C/APLIC. FUNDO GESTÃO-CORSAN	5.168.046,38	0,00	5.168.046,38
111150030000002939	BANRISUL C/APL.REDE INC.P/ATENC.BAS.PIES	129.891,32	0,00	129.891,32
111150030000002943	BCO.DO BRASIL C/APLIC.VIG.SANITÁRIA-FMS	24.787,25	0,00	24.787,25
111150030000002967	BANRISUL C/F.M.ILUM.PUBLICA-APLICACAO	1.260.656,45	0,00	1.260.656,45
111150030000003084	BANRISUL C/APLICAÇÃO-MDE	70.784,44	0,00	70.784,44
111150030000003086	BANRISUL C/APLICAÇÃO-FMS	31.352,90	0,00	31.352,90
111150030000003088	BCO.DO BRASIL C/APL.SUS-AQUIS.EQUIP-CAPS	1.454,13	0,00	1.454,13
111150030000003111	CXA.FED.C/APLIC.CONV.FMH-MORADA SOL II	3.103,00	0,00	3.103,00
111150030000003148	BCO.DO BRASIL C/APLIC.PROP.90832619000/1	926,86	0,00	926,86
111150030000003162	BCO.BRASIL C/APL.BOLSA FAM.SAUDE-NOVA	0,02	0,00	0,02
111150030000003170	BANRISUL C/APL.AGENTE COM.SAUDE-PACS-FMS	3.968,02	0,00	3.968,02
111150030000003176	BANRISUL C/APLIC.FARMACIA BÁSICA-FMS	18.918,56	0,00	18.918,56
111150030000003178	BANRISUL C/APLIC.PSF-SALVAR-FMS	2.329,65	0,00	2.329,65
111150030000003199	BANRISUL C/APLIC.-FUNDO.MUNIC.SEGUR.PUBL	3.691,54	0,00	3.691,54



21601051471098892

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



19/05/2016 - 16:14:44

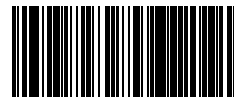
PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 30/04/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11111500300000003246	BCO.DO BRASIL C/FATURAS-PACTO/APLIC.	975.898,08	0,00	975.898,08
11111500300000003254	BCO.DO BRASIL C/APLIC.FAEC-NEFROLOGIA	39.018,50	0,00	39.018,50
11111500300000003265	BANRISUL C/APLIC.APOIO REDE HOSPITALAR	53.664,00	0,00	53.664,00
11111500300000003269	CXA.FEDERAL C/APLIC.MOBILIZAÇÃO SOCIAL	9.560,35	0,00	9.560,35
11111500300000003323	BCO.DO BRASIL C/APLIC.PMAQ-PAB VARIÁVEL	3.441,08	0,00	3.441,08
11111500300000003325	BCO.DO BRASIL C/APLIC.TELESAUDE-PAB FIXO	5.673,39	0,00	5.673,39
11111500300000003330	BCO.DO BRASIL C/APLIC.FAEC-MAMOGRAFIA	22.006,20	0,00	22.006,20
11111500300000003332	BCO.DO BRASIL C/APLIC.PROGR.REQUALIF.UBS	1.846,97	0,00	1.846,97
11111500300000003337	BANRISUL C/APLIC.CRIAÇÃO MELHORIA PROCON	68.566,37	0,00	68.566,37
11111500300000003344	BCO.DO BRASIL C/APLIC.REDE CEGONHA	3.725,11	0,00	3.725,11
11111500300000003346	BCO BRASIL C/APL.CIRUG I-ALTA/MEDIA-FAEC	4.971,40	0,00	4.971,40
11111500300000003348	BCO BRASIL C/APL.CIRURG II-ALTA/MED-FAEC	18.731,17	0,00	18.731,17
11111500300000003350	BCO.BRASIL C/APL.CIRURG.III-ALTA/MED-FAE	150,52	0,00	150,52
11111500300000003442	BCO.BRASIL C/APL.IN PROJ.VIG.PREV.ACIDEN	19.906,92	0,00	19.906,92
11111500300000003478	BCO.DO BRASIL C/APL. FAEC -SERV.ODONTOL.	1.592,89	0,00	1.592,89
11111500300000003493	CXA.FED.C/APLIC.CONTR.REPAS.0371526-86	200.215,31	0,00	200.215,31
11111500300000003535	BANRISUL C/AP.EQUIP.UBS-CONS.POP.2011/12	62.912,50	0,00	62.912,50
11111500300000003539	CXA.FEDERAL C/APLIC.PRAÇA ESPORTES PAC	469.642,20	0,00	469.642,20
11111500300000004123	BCO.BRASIL C/APLIC.FUNDO MUNIC.ESPORTES	3.064,38	0,00	3.064,38
11111500300000004142	BCO.BRASIL C/APL.CONV.INVES.UBS-EMENDA P	112.605,95	0,00	112.605,95
11111500300000004283	BANRISUL APL.AQUIS.EQU.HOSP.CONS.POP.13	95.566,23	0,00	95.566,23
11111500300000004342	BANRISUL C/APLI.ALIEN.BENS IMOV.LOT.INDL	1.704,02	0,00	1.704,02
11111500300000004346	BANRISUL APL.AQUIS.EQU.HOSP.CONS.POP.14	237.987,12	0,00	237.987,12
11111500300000004348	BANRISUL APL.PRIMEIRA INFANC.MELHOR-ESTA	5.872,32	0,00	5.872,32
11111500300000004379	BCO.BRASIL C/APLIC.MAN.ED.INF.RES.19/14	59.723,93	0,00	59.723,93
11111500300000004517	BANRISUL C/APLIC.FUNDO MUNIC.TURISMO	10.742,58	0,00	10.742,58
11111500300000004541	CXA.FEDERAL C/APL.CASA ARTESÃO-2013-VINC	32.640,77	0,00	32.640,77
11111500300000004575	BCO.BRASIL C/APLIC.-AMPL.UBS-AURORA-EP	10.776,56	0,00	10.776,56
11111500300000004581	BCO.BRASIL C/APL.ESTR.ATENÇ.ESP.CAPS I	76.593,89	0,00	76.593,89
11111500300000004596	BCO.BRASIL C/APL.AQUIS.EQU.UBS-REDE EST	149.217,84	0,00	149.217,84
11111500300000004702	BANCO BRASIL C/ APL. ACESSUAS TRABALHO-	86.535,32	0,00	86.535,32
11111500300000004706	BANCO BRASIL C/APL. IGD-SUAS-FMAS	2.994,23	0,00	2.994,23
11111500300000004708	BANCO BRASIL C/APL.PISO DE ALTA COMPLEX.	30.402,22	0,00	30.402,22
11111500300000004710	BANCO BRASIL C/APL.BLOCO PROTEÇÃO SOC.BA	28.641,03	0,00	28.641,03
11111500300000004722	BCO.BRASIL C/APLIC.CNEAS-FMAS-ANTIGA	50,00	0,00	50,00
11111500300000004724	CAIXA FEDERAL C/APLIC.PISTA BMX-2016	122.122,13	0,00	122.122,13
11381080000000000078	SALARIO FAMILIA - CLT	663,16	0,00	663,16
113810800000000002229	SALARIO FAMILIA IPASEM	6.221,74	0,00	6.221,74
113810900000000000079	SALARIO MATERNIDADE-IPASEM	48.466,76	0,00	48.466,76
113810900000000002344	SALARIO MATERNIDADE-INSS	-299,53	0,00	-299,53
113811100000000002230	AUXILIO-DOENCA	87.076,12	0,00	87.076,12



Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1138128000000003585	TRANS.UNIÃO-CONV.0371526-86/2011-MIN.ESP	195.000,00	0,00	195.000,00
1138128000000004626	OPERACAO DE CREDITO BADESUL	518.621,14	0,00	518.621,14
1138128000000004627	OPERAÇÃO CRÉD.PRO-TRANSP.AV.JOÃO PEDRO D	1.640.647,21	0,00	1.640.647,21
1138128000000004628	OPERAÇÃO CRÉDITO-PRÓ-TRANSP.NUCLEO HABIT	1.901.741,46	0,00	1.901.741,46
1138128000000004629	TRANSF.DA UNIÃO-PAB FIXO	121.978,00	0,00	121.978,00
1138128000000004630	CONV.UNIÃO-787763/2013-CASA ARTESÃO	150.000,00	0,00	150.000,00
1138129000000002544	TRANSF.FARMACIA BÁSICA	23.812,00	0,00	23.812,00
1138129000000003229	TRANSF.PROGRAMA SAUDE DA FAMILIA-PSF	95.000,00	0,00	95.000,00
1138129000000003230	TRANSF.PROGRAMA SALVAR	30.696,27	0,00	30.696,27
1138129000000004407	TRANS.ESTADO-ESTRUT.SAUDE MAIS PERTO VOC	127.000,00	0,00	127.000,00
1138129000000004408	TRANS.ESTADO-ATENÇÃO DEFICIENCIAS-ASSIST	180,00	0,00	180,00
1138129000000004631	TRANSF.ESTADO-PARC.RESOLVE-HOSPITAL PUBL	425.000,00	0,00	425.000,00
1211199030000002854	(R) PROVISÃO P/ PERDAS DIVIDA ATIVA-EXEC	-70.503.283,84	0,00	-70.503.283,84
12121989901000000924	D.ATIV.CERT.DECISÃO-TITULO-TCE-SCHNEIDER	2.716.161,92	0,00	2.716.161,92
12121989901000003105	D.ATIVA-CERT.DECISÃO TIT.TCE-NELSON S.MO	150.668,05	0,00	150.668,05
12121989901000003642	DIVIDA ATIVA DECISÃO TCE-DIVERSOS	11.511,23	0,00	11.511,23
TOTAL		-35.695.436,60	0,00	-35.695.436,60

5.2.4.3 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida Excluído RPPS - Obrigações Financeiras - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 30/04/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
2111101010000004014	SALARIOS, REMUN. BENEFICIOS EXERC. EXEC.	18.321,31	0,00	18.321,31
2111101020000002156	PROVISÃO DÉCIMO TERCEIRO SALÁRIO-EXECUTI	1.601.951,01	0,00	1.601.951,01
2111101030000002157	PROVISÃO FÉRIAS-EXECUTIVO	7.519.359,29	0,00	7.519.359,29
2111102010000003037	RESTOS PROC.2010-PESSOAL EXECUTIVO	1.339,51	0,00	1.339,51
2111102010000004417	RESTOS PROC.2014-PESSOAL EXECUTIVO	7.767,06	0,00	7.767,06
2111102010000004660	RO PROC.2015-PESSOAL-EXECUTIVO	2.010,57	0,00	2.010,57
2111103010000004424	PRECATÓRIOS A PAGAR-PESSOAL - EXEC. (P)	68.706,25	0,00	68.706,25
2114301010000004023	INSS CONTRIB.S/SAL.REMUN.BENEF.-EXEC.	246.993,28	0,00	246.993,28
2114301010000004138	PROVISÃO CONTRIB.INSS-EXERCÍCIO-EXECUTIV	435.608,96	0,00	435.608,96
2114301030000004641	INSS-CNTR.S/SERV.TERC.OU CONTR.AVULSO	14.079,94	0,00	14.079,94
2114305000000002159	ENCARGOS SOCIAIS S/PROVISÃO-FGTS	14.828,75	0,00	14.828,75
2114305000000004020	FGTS - EXEC.	326,71	0,00	326,71
2131101990000004049	FORNECEDORES NAC. EXERCICIO EXEC.	1.602.309,70	0,00	1.602.309,70
2131103010000002693	RESTOS PROC.2008-SERV.DIVIDA-EXECUTIVO	11.870,00	0,00	11.870,00
2131103990000004026	CONTAS A PAGAR EXERCICIO - EXEC.	4.710,83	0,00	4.710,83
21311039901000002788	RESTOS PROC.2009-FORNEC.-EXECUTIVO	20.289,15	0,00	20.289,15
21311039901000003412	RESTOS PROC.2012-FORNECEDOR EXECUTIVO	15.307,14	0,00	15.307,14
21311039901000003613	RESTOS PROC.2013-FORNECEDOR EXECUTIVO	4.053,25	0,00	4.053,25
21311039901000004665	RP PROC.2015-FORNECEDORES-EXECUTIVO	636.685,18	0,00	636.685,18



21601051471098892

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



19/05/2016 - 16:14:44

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 30/04/2016

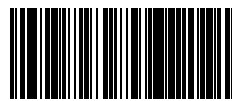
Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
2188101100000000098	FUNCIONARIOS C/PENSAO	7.078,03	0,00	7.078,03
21881011500000002408	EMPRESTIMOS FUNCIONARIOS CEF	21.448,63	0,00	21.448,63
21881011500000002657	EMPRESTIMOS FUNCIONARIOS BCO.BRADESCO	352.219,50	0,00	352.219,50
21881011500000002680	EMPRESTIMO FUNCIONARIO CONSIG.-BANRISUL	26.609,23	0,00	26.609,23
21881011501000000300	IPASEM - CAMPO BOM	726.922,60	0,00	726.922,60
21881019900000000095	ASSOC.MUNIC.DE CAMPO BOM	1.490,63	0,00	1.490,63
21881019900000000737	GREMIO SERVIDORES MUNICIPAIS	202.606,95	0,00	202.606,95
21881019900000002321	SINDICATO SERVIDORES MUNIC.CAMPO BOM	5.591,20	0,00	5.591,20
21881040102000000096	CAUCOES DIVERSAS	196.295,23	0,00	196.295,23
21881040102000002491	CAUÇÕES PARTICIPAÇÃO EDITAIS -TP-CP.	67.358,34	0,00	67.358,34
21881040501000000453	INSS C/SERVICOS-(11%-PRESTADORES SERV.)	52.067,11	0,00	52.067,11
21881040501000002919	INSS C/PRODUTOR RURAL - (2,3% S/NF)	1.555,30	0,00	1.555,30
21881040502000000099	INSS-INST.NACIONAL DE SEGURIDADE SOCIAL	108.865,83	0,00	108.865,83
21891400700000003413	RESTOS A PAGAR-2012- NÃO PROCESSADOS-EXE	7.100,00	0,00	7.100,00
21891400700000003617	RESTOS A PAGAR-2013-NÃO PROCESSADOS-EXEC	28.500,00	0,00	28.500,00
21891400700000004416	RESTOS A PAGAR-2014-NÃO PROCESSADOS-EXEC	70.050,00	0,00	70.050,00
TOTAL		14.102.276,47	0,00	14.102.276,47
Total das Deduções (Total AC + ANC - Obrig. Financ.)				-49.797.713,07
Total da Dívida Consolidada				8.419.726,63

5.2.4.4 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida Excluído RPPS - Outras Obrigações Não Integrantes da Dívida Consolidada - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 30/04/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
21142040000000004031	CONTRIB. AO REG.PROPRIO PREVID. - EXEC.	695.796,57	0,00	695.796,57
21142040100000002970	PROVISÕES CONTRIB.RPPS-DO EXERCICIO-EXECUT	1.814.551,85	0,00	1.814.551,85
21142040100000004037	CONTRIB.REG.PROPRIO PREVID.RPPS EXEC.	561.661,83	0,00	561.661,83
21142080000000004271	PARC.DEB. IPASEM-LM 4.094/13,4217/14 (P)	1.688.599,55	0,00	1.688.599,55
22142010000000003579	PARC.DÉBITO IPASEM-LM.4094/13,4217/14(P)	30.367.536,06	0,00	30.367.536,06
63110000000000091522	RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	1.678.205,49	0,00	1.678.205,49
SUBTOTAL		36.806.351,35	0,00	36.806.351,35
Insuficiência Financeira				49.797.713,07
TOTAL				86.604.064,42

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 2016 - 01/01/2016 a 30/04/2016

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



21601051471098892

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



19/05/2016 - 16:14:44

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 30/04/2016

5.2.4.6 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida do Regime Próprio de Previdência dos Servidores - RPPS - Ativo Circulante e Não Circulante - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 30/04/2016

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

5.2.4.7 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida do Regime Próprio de Previdência dos Servidores - RPPS - Obrigações Financeiras - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 30/04/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	0,00
Total das Deduções (Total AC + ANC - Obrig. Financ.)				0,00
Total da Dívida Consolidada				0,00

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 2016 - 01/01/2016 a 30/04/2016

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

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 2016 - 01/01/2016 a 30/04/2016

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

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 2016 - 01/01/2016 a 30/04/2016

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



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 2016 - 01/01/2016 a 30/04/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
21149903000000000000	OPERAÇÃO CREDITO-PAV.AV.JOÃO PEDRO DIAS	953.147,15	0,00	953.147,15
21149904000000000000	OPERAÇÃO CREDITO-PAVIM.VIAS URBANAS	1.519.633,63	0,00	1.519.633,63
21149905000000000000	OPERAÇÃO CREDITO-INFRA-SINALIZAÇÃO VIÁRIA-INFRA.STRUT.URBANA	462.478,09	0,00	462.478,09
TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA		2.935.258,87	0,00	2.935.258,87
Total para fins da apuração do cumprimento do limite		2.935.258,87	0,00	2.935.258,87

5.2.6.2 Modelo 6 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Antecipação da Receita - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 30/04/2016

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

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 2015 - 01/01/2015 a 31/12/2015

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11120200010100000000	IMPOSTO PREDIAL - PROPRIO	6.228.538,28	0,00	6.228.538,28
11120200010200000000	IMPOSTO TERRITORIAL - PROPRIO	1.713.201,12	0,00	1.713.201,12
11120200020100000000	IMPOSTO PREDIAL - MDE	2.594.229,12	0,00	2.594.229,12
11120200020200000000	IMPOSTO TERRITORIAL - MDE	713.786,90	0,00	713.786,90
11120200030100000000	IMPOSTO PREDIAL - ASPS	1.556.448,87	0,00	1.556.448,87
11120200030200000000	IMPOSTO TERRITORIAL - ASPS	428.256,56	0,00	428.256,56
11120431010101000000	IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-60%	1.353.162,39	0,00	1.353.162,39
11120431010102000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU-IPASEM-60%	16.771,76	0,00	16.771,76
11120431010201000000	IRRF-ATIVO/INAT.-EXECUTIVO-25%	563.817,56	0,00	563.817,56
11120431010202000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-25%	6.988,23	0,00	6.988,23
11120431010301000000	IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-15%	338.290,35	0,00	338.290,35
11120431010302000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-15%	4.192,93	0,00	4.192,93
11120431020100000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-60%-PROPRIO	77.761,33	0,00	77.761,33
11120431020200000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-25%-MDE	32.351,91	0,00	32.351,91
11120431020300000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-15%-ASPS	19.431,64	0,00	19.431,64
11120431030100000000	IRRF-INAT.PG.P/IPASEM-60%-PROPRIO	102.873,34	0,00	102.873,34
11120431030200000000	IRRF-INAT.PG.P/IPASEM-25%-MDE	42.863,89	0,00	42.863,89
11120431030300000000	IRRF-INAT.PG.P/IPASEM-15%-ASPS	25.718,34	0,00	25.718,34



21601051471098892

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



19/05/2016 - 16:14:44

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 30/04/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11120431040100000000	IRRF-PENSIONISTA PG REC.TESOURO-60%-PROP	4.099,27	0,00	4.099,27
11120431040200000000	IRRF-PENSIONISTA PG.REC.TESOURO-25%-MDE	1.708,02	0,00	1.708,02
11120431040300000000	IRRF-PENSIONISTA PG REC.TESOURO-15%-ASPS	1.024,77	0,00	1.024,77
11120431060101000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.EXECUT.60%PROPRIOS	204.577,52	0,00	204.577,52
11120431060102000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.IPASEM-60%PROPRIOS	22.161,98	0,00	22.161,98
11120431060201000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.EXECUT.25%MDE	85.235,62	0,00	85.235,62
11120431060202000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.IPASEM-25%MDE	9.234,17	0,00	9.234,17
11120431060301000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.EXECUT.15%ASPS	51.139,81	0,00	51.139,81
11120431060302000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.IPASEM-15%ASPS	5.540,48	0,00	5.540,48
11120431070100000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.LEGIS.60%PROPRIO	81,64	0,00	81,64
11120431070200000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.LEGIS.25%MDE	34,01	0,00	34,01
11120431070300000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.LEGIS.15%ASPS	20,40	0,00	20,40
11120800010000000000	ITBI - 60% - PROPRIO	1.334.972,56	0,00	1.334.972,56
11120800020000000000	ITBI - 25% - MDE	556.237,19	0,00	556.237,19
11120800030000000000	ITBI - 15% - ASPS	333.741,97	0,00	333.741,97
11130501010101000000	ISSQN-60%-PROPRIOS-NORMAL- FIXO	83.230,32	0,00	83.230,32
11130501010102000000	ISSQN-60%-PROPRIOS-NORMAL- VARIÁVEL	15.589.672,59	0,00	15.589.672,59
11130501010202000000	ISSQN-60%-PRÓPRIOS-SIMPLES NAC.-VARIÁVEL	1.524.855,90	0,00	1.524.855,90
11130501020101000000	ISSQN-25%-MDE-NORMAL- FIXO	34.669,51	0,00	34.669,51
11130501020102000000	ISSQN-25%-MDE-NORMAL- VARIÁVEL	6.493.094,80	0,00	6.493.094,80
11130501020202000000	ISSQN-25%-MDE-SIMPLES NAC.- VARIÁVEL	635.318,97	0,00	635.318,97
11130501030101000000	ISSQN-15%-ASPS-NORMAL - FIXO	20.799,44	0,00	20.799,44
11130501030102000000	ISSQN-15%-ASPS-NORMAL - VARIÁVEL	3.895.837,92	0,00	3.895.837,92
11130501030202000000	ISSQN-15%-ASPS-SIMPLES NAC. - VARIÁVEL	381.177,89	0,00	381.177,89
11211700000000000000	TAXA DE FISCAL.VIGIL.SANITARIA	518,02	0,00	518,02
11212101000000000000	TAXA-CONTROLE E FISCALIZ.AMBIENTAL	36.777,62	0,00	36.777,62
11212102010000000000	TAXA LICENCIAMENTO AMBIENTAL-TLA-LIVRE	82.571,85	0,00	82.571,85
11212102020000000000	TAXA LICENC.AMBIENTAL-TLA-50% FUNDEMA	82.570,74	0,00	82.570,74
11212500010000000000	TAXA LICENC.P/FUNCION.ESTABEL.DIVERSOS	54.426,15	0,00	54.426,15
11212500020000000000	TAXA LICENC.P/FUNC.ESTAB.-ERBs-ESTAÇÃO R	28.184,06	0,00	28.184,06
11212800000000000000	TAXA FUNCION.ESTABELECIMENTO	88,47	0,00	88,47
11213101000000000000	TAXA ESTACIONAMENTO-PARQUE TRABALHADOR	123.360,00	0,00	123.360,00
11213200000000000000	TAXA APROV.PROJ.CONSTRUCAO	49.070,95	0,00	49.070,95
11213500000000000000	TAXA ALINHAMENTO/NIVELAMENTO	24.497,72	0,00	24.497,72
11219900010000000000	TAXA FISCALIZACAO E VISTORIA	56.831,28	0,00	56.831,28
11219900020000000000	TAXA FISCALIZACAO/VISTORIA-FMS	23.424,83	0,00	23.424,83
11219900030000000000	TAXA FISCALIZACAO/VISTORIA-FMH	14.052,05	0,00	14.052,05
11221200000000000000	EMOLUM.E CUSTAS PROCES.ADM.	110.474,11	0,00	110.474,11
11222800000000000000	TAXA DE CEMITERIO	35.921,50	0,00	35.921,50
11229000000000000000	TAXA DE LIMPEZA PUBLICA	2.277.277,90	0,00	2.277.277,90
11229900040000000000	TAXA DE EMISSAO DE CERTIDOES	24.072,59	0,00	24.072,59



21601051471098892

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



19/05/2016 - 16:14:44

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 30/04/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11229900060000000000	TAXAS DIVERSAS	32.157,41	0,00	32.157,41
11229900070000000000	TAXAS DIVERSAS-FUNREBOM	125.038,24	0,00	125.038,24
17210102010000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-PROPRIO-60%	15.247.931,64	0,00	15.247.931,64
17210102020000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-MDE-5%	1.270.660,74	0,00	1.270.660,74
17210102040000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-ASPS-15,00%	3.811.982,57	0,00	3.811.982,57
17210102060000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-FUNDEB-20%	5.082.643,51	0,00	5.082.643,51
17210103010000000000	COTA-PARTE FPM-1% COTA-MES DEZ.-PROPRIO	668.612,29	0,00	668.612,29
17210103020000000000	COTA-PARTE FPM-1%-COTA MES DEZ.-MDE	278.588,46	0,00	278.588,46
17210103030000000000	COTA-PARTE FPM-1%-COTA MES DEZ.-ASPS	167.153,07	0,00	167.153,07
17210104010000000000	COTA-PARTE FPM-1%-COTA MES JULHO-PRÓPRIOS	180.466,36	0,00	180.466,36
17210104020000000000	COTA-PARTE FPM-1%-COTA MES JULHO-MDE	75.194,32	0,00	75.194,32
17210104030000000000	COTA-PARTE FPM-1%-COTA MES JULHO-ASPS	45.116,59	0,00	45.116,59
17210105010000000000	COTA-PARTE DO ITR - PROPRIO-60%	5.076,80	0,00	5.076,80
17210105020000000000	COTA-PARTE DO ITR - MDE-5%	422,94	0,00	422,94
17210105030000000000	COTA-PARTE DO ITR - ASPS-15%	1.269,07	0,00	1.269,07
17210105040000000000	COTA-PARTE DO ITR - FUNDEB-20%	1.692,12	0,00	1.692,12
17213600010000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-PRÓPRIO-60%	154.279,13	0,00	154.279,13
17213600020000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-MDE-5%	12.856,53	0,00	12.856,53
17213600040000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-ASPS-15%	38.569,68	0,00	38.569,68
17213600050000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-FUNDEB-20%	51.426,31	0,00	51.426,31
17220101010000000000	COTA-PARTE DO ICMS - PROPRIO-60%	21.475.218,67	0,00	21.475.218,67
17220101020000000000	COTA-PARTE DO ICMS - MDE-5%	1.789.601,25	0,00	1.789.601,25
17220101040000000000	COTA-PARTE DO ICMS - ASPS-15%	5.368.804,28	0,00	5.368.804,28
17220101050000000000	COTA-PARTE DO ICMS - FUNDEB-20%	7.158.405,80	0,00	7.158.405,80
17220102010000000000	COTA-PARTE DO IPVA - PROPRIO-60%	4.450.505,07	0,00	4.450.505,07
17220102020000000000	COTA-PARTE DO IPVA - MDE-5%	370.873,95	0,00	370.873,95
17220102030000000000	COTA-PARTE DO IPVA - ASPS-15%	1.112.624,24	0,00	1.112.624,24
17220102040000000000	COTA-PARTE DO IPVA - FUNDEB-20%	1.483.499,57	0,00	1.483.499,57
17220104010000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-PROPRIO-60%	413.544,37	0,00	413.544,37
17220104020000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-MDE-5%	34.461,81	0,00	34.461,81
17220104040000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-ASPS-15%	103.385,78	0,00	103.385,78
17220104050000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-FUNDEB-20%	137.847,81	0,00	137.847,81
17220113000000000000	COTA-PARTE CONTRIB.INTERV.DOMIN.	31.182,49	0,00	31.182,49
19113800010000000000	MULTAS/JUROS MORA IPTU-PROPRIO	53.231,78	0,00	53.231,78
19113800020000000000	MULTAS/JUROS MORA IPTU-MDE	22.007,71	0,00	22.007,71
19113800030000000000	MULTAS/JUROS MORA IPTU-ASPS	13.144,80	0,00	13.144,80
19114000010100000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-PROPR.-NORMAL	30.201,77	0,00	30.201,77
19114000010200000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-PROPR.-SIMPLES NACIONAL	24.629,00	0,00	24.629,00
19114000020100000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-MDE-NORMAL	12.555,28	0,00	12.555,28
19114000020200000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-MDE-SIMPLES NACIONAL	10.225,94	0,00	10.225,94
19114000030100000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-ASPS-NORMAL	7.523,54	0,00	7.523,54



21601051471098892

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



19/05/2016 - 16:14:44

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 30/04/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
19114000030200000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-ASPS-SIMPLES NACIONAL	6.122,37	0,00	6.122,37
19119900010000000000	MULTAS/JUROS MORA DAS TAXAS DIVERSAS	20.593,65	0,00	20.593,65
19119900020000000000	MULTAS/JUROS MORA TAXAS LICEN.-ERBs-ESTA	310,47	0,00	310,47
19131100010000000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.IPTU-PROPRIO	770.354,69	0,00	770.354,69
19131100020000000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.IPTU-MDE	320.642,70	0,00	320.642,70
19131100030000000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.IPTU-ASPS	192.267,17	0,00	192.267,17
19131300010100000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.ISSQN-PROPRIOS-NORMAL	58.905,73	0,00	58.905,73
19131300010200000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.ISSQN-PROPRIOS-SIMP	13.202,71	0,00	13.202,71
19131300020100000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.ISSQN-MDE-NORMAL	24.529,44	0,00	24.529,44
19131300020200000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.ISSQN-MDE-SIMPLES NACIONAL	5.497,36	0,00	5.497,36
19131300030100000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.ISSQN-ASPS-NORMAL	14.712,64	0,00	14.712,64
19131300030200000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.ISSQN-ASPS-SIMPLES N	3.297,07	0,00	3.297,07
19139800000000000000	MULTAS/JUR.MORA-DIV.AT.CONTRIB.	12.689,05	0,00	12.689,05
19139900010000000000	MULTAS/JUROS MORA-D.A.TAXAS	198.568,05	0,00	198.568,05
19311100010000000000	RECEITA DIV.ATIVA IPTU-PROPRIO	2.672.248,18	0,00	2.672.248,18
19311100020000000000	RECEITA DIV.ATIVA IPTU-MDE	1.110.303,99	0,00	1.110.303,99
19311100030000000000	RECEITA DIV.ATIVA IPTU-ASPS	666.138,22	0,00	666.138,22
19311300010100000000	RECEITA DIV.ATIVA-ISSQN-PROPRIO-NORMAL	158.069,46	0,00	158.069,46
19311300010200000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-PROPRIO-SIMPLES NACIONAL	24.584,47	0,00	24.584,47
19311300020100000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-MDE-NORMAL	65.857,21	0,00	65.857,21
19311300020200000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-MDE-SIMPLES NACIONAL	10.242,03	0,00	10.242,03
19311300030100000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-ASPS-NORMAL	39.512,69	0,00	39.512,69
19311300030200000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-ASPS-SIMPLES NACIONAL	6.144,68	0,00	6.144,68
19319800000000000000	REC.DIVIDA ATIVA-CONTR.MELHORIA	52.761,35	0,00	52.761,35
19319901010200000000	REC.DIV.ATIVA-TAXA LIMPEZA PUBLICA	265.113,12	0,00	265.113,12
19319901010300000000	REC.DIV.ATIVA-TAXA CEMITÉRIO	53.495,00	0,00	53.495,00
91112020001010200000	(R) DED.- IMP.PREDIAL-PRÓPRIO-DEVOLUCAO	-2.056,19	0,00	-2.056,19
91112020001020200000	(R) DED. IMP. TERRIT.- PROPRIO-DEVOLUCAO	-5.247,89	0,00	-5.247,89
91112020002010200000	(R) DED.IMPOSTO PREDIAL-MDE-DEVOLUCAO	-2.284,43	0,00	-2.284,43
91112020002020200000	(R) DED.IMP.TERRITORIAL-MDE-DEVOLUCAO	-5.830,93	0,00	-5.830,93
91112020003010200000	(R) DEDUÇÃO IMP.PREDIAL-ASPS-DEVOLUCAO	-1.370,58	0,00	-1.370,58
91112020003020200000	(R) DED.IMP.TERRITORIAL-ASPS-DEVOLUCAO	-3.498,51	0,00	-3.498,51
91112080001000000000	(R) DEDUÇÃO ITBI - 60% - PRÓPRIOS	-108.255,79	0,00	-108.255,79
91112080002000000000	(R) DEDUÇÃO ITBI - 25% - MDE	-45.106,58	0,00	-45.106,58
91112080003000000000	(R) DEDUÇÃO ITBI - 15% - ASPS	-27.063,93	0,00	-27.063,93
91113050101010100000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-CREDITOS-LM.3516/2009	-7.158.328,22	0,00	-7.158.328,22
91113050101010300000	(R) DEDUÇÃO ISSQN - DEVOLUÇÕES DIVERSAS	-11.293,25	0,00	-11.293,25
91113050102010100000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-CREDITO-LM.3516/2009	-2.982.636,66	0,00	-2.982.636,66
91113050102010300000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-DEVOLUÇÕES DIVERSAS	-4.705,53	0,00	-4.705,53
91113050103010100000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-CREDITO-LM.3516/2009	-1.789.581,96	0,00	-1.789.581,96
91113050103010300000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-DEVOLUÇÕES DIVERSAS	-2.823,29	0,00	-2.823,29



21601051471098892

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



19/05/2016 - 16:14:44

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 30/04/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
91121170000000000000	(R) REDUÇÃO TAXA DE FISCALIZ.VIGILANCIA SANITÁRIA	-715,51	0,00	-715,51
91121250001000000000	(R) REDUÇÃO TAXA LICENC.P/FUNC.ESTABEL.DIVERSOS	-567,28	0,00	-567,28
91122120000000000000	(R) REDUÇÃO-EMOLUM.E CUSTAS PROCES.ADM.	-0,01	0,00	-0,01
91122990006000000000	(R) DEDUÇÃO TAXAS DIVERSAS	-60,26	0,00	-60,26
TOTAL		116.080.620,50	0,00	116.080.620,50

5.2.10.2 Modelo 13 - Demonstrativo dos Gastos Totais - Receita Realizada no Exercício Anterior - Valores Corrigidos - Exercício de 2015 - 01/01/2015 a 31/12/2015

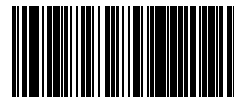
Mês	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado	Índice IGP-DI	Valor Corrigido
Janeiro	18.725.525,59	0,00	18.725.525,59	1,1068	20.725.411,72
Fevereiro	7.716.140,02	0,00	7.716.140,02	1,0994	8.483.124,34
Março	9.517.364,18	0,00	9.517.364,18	1,0936	10.408.189,47
Abril	8.283.871,42	0,00	8.283.871,42	1,0805	8.950.723,07
Mai	9.446.811,03	0,00	9.446.811,03	1,0707	10.114.700,57
Junho	9.686.740,14	0,00	9.686.740,14	1,0664	10.329.939,69
Julho	8.286.746,56	0,00	8.286.746,56	1,0592	8.777.321,96
Agosto	7.966.803,37	0,00	7.966.803,37	1,0531	8.389.840,63
Setembro	8.535.482,68	0,00	8.535.482,68	1,0489	8.952.867,78
Outubro	6.990.887,31	0,00	6.990.887,31	1,0342	7.229.975,66
Novembro	8.484.959,84	0,00	8.484.959,84	1,0164	8.624.113,18
Dezembro	12.439.288,36	0,00	12.439.288,36	1,0044	12.494.021,23
TOTAL	116.080.620,50	0,00	116.080.620,50		123.480.229,29

5.3 Metas de Arrecadação

RECEITAS CORRENTES	META	REALIZADA
1º Bimestre	42.100.400,00	42.645.483,32
2º Bimestre	32.748.400,00	36.927.356,80
3º Bimestre	33.218.600,00	0,00
4º Bimestre	33.543.600,00	0,00
5º Bimestre	33.543.600,00	0,00
6º Bimestre	33.907.700,00	0,00
TOTAL	209.062.300,00	79.572.840,12

RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	META	REALIZADA
TOTAL	0,00	0,00

RECEITAS DE CAPITAL	META	REALIZADA
1º Bimestre	675.000,00	1.817.587,48
2º Bimestre	1.540.000,00	1.586.721,72
3º Bimestre	1.590.000,00	0,00
4º Bimestre	1.600.000,00	0,00
5º Bimestre	1.620.000,00	0,00
6º Bimestre	1.633.300,00	0,00



RECEITAS DE CAPITAL	META	REALIZADA
TOTAL	8.658.300,00	3.404.309,20
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	META	REALIZADA
TOTAL	0,00	0,00
DEDUÇÕES DA RECEITA	META	REALIZADA
1º Bimestre	-3.900.010,00	-4.700.922,29
2º Bimestre	-4.000.030,00	-4.936.801,59
3º Bimestre	-4.300.040,00	0,00
4º Bimestre	-4.500.040,00	0,00
5º Bimestre	-4.600.040,00	0,00
6º Bimestre	-4.920.440,00	0,00
TOTAL	-26.220.600,00	-9.637.723,88
TOTAL DA RECEITA	191.500.000,00	73.339.425,44

5.5 Informações para Emissão de Certidão - Art. 21 da Resolução do Senado Federal n.º 43/2001

5.5.1 Poder Executivo

Não houve captação de recursos a título de antecipação de receita de tributo ou contribuição cujo fato gerador ainda não tenha ocorrido, sem prejuízo do disposto no § 7º do artigo 150 da Constituição Federal, no exercício de 2015.

Não houve captação de recursos a título de antecipação de receita de tributo ou contribuição cujo fato gerador ainda não tenha ocorrido, sem prejuízo do disposto no § 7º do artigo 150 da Constituição Federal, no exercício de 2016.

Não houve recebimento antecipado de valores de empresa em que o Poder Público detenha, direta ou indiretamente, a maioria do capital social com direito a voto, salvo lucros e dividendos, na forma da legislação, no exercício de 2015.

Não houve recebimento antecipado de valores de empresa em que o Poder Público detenha, direta ou indiretamente, a maioria do capital social com direito a voto, salvo lucros e dividendos, na forma da legislação, no exercício de 2016.

Não ocorreu assunção direta de compromisso, confissão de dívida ou operação assemelhada com fornecedores de bens, mercadorias ou serviços, mediante emissão, aceite ou aval de títulos de crédito, no exercício de 2015.

Não ocorreu assunção direta de compromisso, confissão de dívida ou operação assemelhada com fornecedores de bens, mercadorias ou serviços, mediante emissão, aceite ou aval de títulos de crédito, no exercício de 2016.

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

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2016.

6. Cadastro de Administradores da Entidade

6.1 Administradores da Entidade

Poder Executivo

Identificação do(a) Administrador

Nome: Faisal Mothci Karam

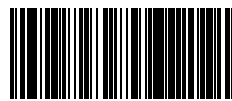
CPF: 30936489049

Cargo/Função: Prefeito

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

Não houve substituições formais no 1º bimestre.

Não houve substituições formais no 2º bimestre.



21601051471098892

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



19/05/2016 - 16:14:44

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 30/04/2016

7. Observações da Entidade para o TCE-RS

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

O Setor de Contabilidade constatou que no calculo das despesas com Educação e Saude o programa não buscou alguns valores relativos a algumas sub-funções que tiveram que ser ajustadas. Está sendo verificado junto a empresa prestadora de serviços de informática o que poderá ter ocorrido que motivou a não transferência dos referidos valores para os arquivos do PAD.

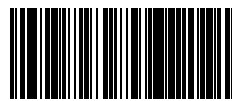


ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

SIAPC - Sistema de Informações para Auditoria e Prestação de Contas

Programa Autenticador de Dados - PAD Versão: 16.0.0.1

Relatório de Validação e Encaminhamento - RVE



21601051471098892

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



19/05/2016 - 16:14:44

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 30/04/2016

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

CAMPO BOM, 19 de Maio de 2016

ILONE MARIA ZIMMERMANN

Contabilista

FAISAL MOTHCI KARAM

Prefeito Municipal

Página
74

Processo
01365-0200/16-2

Página da
peça
32

Peça
346693

DOCUMENTO DE ACESSO
RESTRITO

ACESSO
N00F2320



Modelo 9 - DEMONSTRATIVO DOS LIMITES - RGF

EXECUTIVO/INDIRETAS MUNICIPAIS
EXERCÍCIO DE 2016 - CONSOLIDAÇÃO
PM DE CAMPO BOM
1º Quadrimestre



21602054068349300

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



16.0.1
19/05/2016
16:40:15
Pág.: 1/3

Nome da Entidade: PM DE CAMPO BOM

CNPJ: 90832619000155

ORGÃO Nº: 43900

Cód. Barras do RVE Vinculado: 21601051471098892

ENTIDADES DA ADMINISTRAÇÃO INDIRETA QUE COMPÕEM AS INFORMAÇÕES DO MODELO 9:

CNPJ	Nome da Entidade	Tipo	É RPPS ?	Cód. Barras do RVE
94707817000148	INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM	Autarquia	SIM	21601031281441299

MODELO 1 - DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

Lei Complementar Federal nº 101/2000 - LRF, Inciso I do art. 53

Valores expressos em reais

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	Valor Ajustado
Arrecadadas no mês de referência e nos onze anteriores (12 meses)	174.580.261,67

MODELO 2 - DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL

Lei Complementar Federal nº 101/2000 - LRF, art. 54 e alínea "a" do Inciso I do art. 55

Valores expressos em reais

DESPESA COM PESSOAL	VALOR AJUSTADO	% s/RCL
Total da Despesa Líquida c/Pessoal nos 12 últimos meses	87.692.799,35	50,23%
Limite para Emissão de Alerta - LRF, Inciso II do § 1º do art. 59		48,60%
Limite Prudencial - LRF, Parágrafo Único do art. 22		51,30%
Limite Legal - LRF, alínea "b" do Inciso III do art. 20		54,00%

MODELO 4 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA

Lei Complementar Federal nº 101/2000 - LRF, art. 54 e alínea "b" do Inciso I do art. 55

Valores expressos em reais

DÍVIDA	VALOR AJUSTADO	% s/RCL
Dívida Consolidada Líquida	8.419.726,63	4,82%
Limite Para Emissão de Alerta - LRF, Inciso III do § 1º do art. 59		108,00%
Limite Legal - Resolução do Senado Federal nº 40/2001, Inciso II do art. 3º		120,00%

MODELO 5 - DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES

Lei Complementar Federal nº 101/2000 - LRF, art. 54 e alínea "c" do Inciso I do art. 55

Valores expressos em reais

GARANTIAS DE VALORES	VALOR AJUSTADO	% s/RCL
Total das Garantias	0,00	0,00%
Limite p/Emissão de Alerta s/Limite Legal Ampliado - LRF, Inciso III do § 1º do art. 59		28,80%
Limite Legal Ampliado - Resolução Senado Federal nº 43/2001, Parágrafo Único do art. 9º		32,00%

MODELO 6 - DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO

Lei Complementar Federal nº 101/2000 - LRF, art. 54 e alínea "d" do Inciso I do art. 55

Valores expressos em reais

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR AJUSTADO	% s/RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	2.935.258,87	1,68%
Limite p/Emissão de Alerta s/Limite Legal - LRF, Inciso III do § 1º do art. 59		14,40%
Limite Legal - Operação de Crédito Internas e Externas- Resolução do Senado Federal nº 43/2001, art. 7º		16,00%
Operação de Crédito p/Antecipação de Receita - ARO	0,00	0,00%
Limite p/Emissão de Alerta s/Limite Legal - ARO - Resolução do Senado Federal nº 43/2001, art. 10		6,30%
Limite Legal - ARO - Resolução do Senado Federal nº 43/2001, art. 10		7,00%



Modelo 9 - DEMONSTRATIVO DOS LIMITES - RGF

EXECUTIVO/INDIRETAS MUNICIPAIS
EXERCÍCIO DE 2016 - CONSOLIDAÇÃO
PM DE CAMPO BOM
1º Quadrimestre



21602054068349300

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



16.0.0.1
19/05/2016
16:40:15
Pág.: 2/3

DOS ALERTAS

Em atendimento ao disposto no § 1º do art. 59 da Lei Complementar nº 101/2000 - LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL (LRF), e considerando que o (s) índice (s) demonstrado (s) no Modelo 9 - Demonstrativo dos Limites está (ão) acima do limite estabelecido na LRF, serão emitidos, automaticamente, conforme o caso, os ALERTAS a seguir indicados:

DESPESA COM PESSOAL

O **ÍNDICE DE DESPESA COM PESSOAL** de 50,23 % está situado no intervalo de 48,61% a 51,30%, sendo, portanto, superior ao limite para emissão do alerta de que trata o Inciso II do § 1º do Art. 59 da LRF, de 48,60%, (percentual este equivalente a 90,00% sobre o limite de 54,00%, conforme estipulado no Inciso II do § 1º do Art. 59 c/c alínea "b" do Inciso III do Art. 20, ambos da LRF).

Considerando a(s) ocorrência(s) prevista(s) no(s) inciso(s) II e/ou III do § 1º do art. 59 da Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000 (LRF), os montantes da despesa total com pessoal, e/ou a dívida consolidada líquida, e/ou as garantias de valores e operações de crédito se encontra(m) acima de 90,00% dos limites legais.

Assim, considerando as competências estabelecidas no § 1º do art. 59 da Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000 (LRF) e o disposto no inciso XI do art. 48, do Regimento Interno do Tribunal de Contas do Estado - RITCE, esta Corte emite o presente **ALERTA**.

DA CIÊNCIA

EU, PREFEITO MUNICIPAL, com base no(s) índice(s) acima demonstrado(s), considero-me cientificado do referido alerta.



Modelo 9 - DEMONSTRATIVO DOS LIMITES - RGF

EXECUTIVO/INDIRETAS MUNICIPAIS
EXERCÍCIO DE 2016 - CONSOLIDAÇÃO
PM DE CAMPO BOM
1º Quadrimestre



21602054068349300

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



16.0.0.1
19/05/2016
16:40:15
Pág.: 3/3

CAMPO BOM, 19 de Maio de 2016 .

FAISAL MOTHCI KARAM
Prefeito Municipal

FABIANA BRONCA KELLERMANN
Responsável pela Administração Financeira

JOCELAINE DOS SANTOS LUONGO
Responsável pelo Controle Interno



MANIFESTAÇÃO CONCLUSIVA DO CONTROLE INTERNO

PODER EXECUTIVO
 EXERCÍCIO DE 2016
 Período: 1º Quadrimestre
 PM DE CAMPO BOM



11604053166275739

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



20/05/2016

17:57:32

3.0.0.6

Pág.: 1/6

Nome da Entidade: PM DE CAMPO BOM

CNPJ: 90832619000155

ORGÃO N°: 43900

Código de Barras do RGF que originou o Relatório: 21602054068349300 (Modelo 9)

Possui RPPS? Sim

Forma de Organização? Autarquia/Fundação

Lei de Instituição do Controle Interno: 2.233/2001

Data da Lei de Instituição do Controle Interno: 20/12/2001

Lei de alteração da Instituição do Controle Interno: 3.849/2012

Data da Lei de alteração da Instituição do Controle Interno: 27/04/2012

Cadastro dos Integrantes do Controle Interno

- Responsável pelo Controle Interno

CPF	NOME	CARGO	EMAIL	TELEFONE
61518590063	Jocelaine dos Santos Luongo	contadora	jocelaine@campobom.rs.gov.br	

- Demais Integrantes do Controle Interno

CPF	NOME
37152599068	Carmen Lígia Torres dos Santos Tonial
48329029034	Marisete de Jesus Coelho Weber
50830104020	Ilone Maria Zimmermann
33075077020	Marilene Barth

- Observações do Cadastro do Sistema de Controle Interno

Não foram inseridas observações para este item.

1 - Audiência Pública

O Poder Executivo demonstrou e avaliou o cumprimento das metas fiscais do 3º Quadrimestre do exercício anterior, em audiência pública, realizada na Câmara Municipal de Vereadores dentro do prazo estabelecido no art. 9º, § 4º da LRF.

O cumprimento das metas fiscais do 1º quadrimestre do exercício atual, foi demonstrado e avaliado em audiência pública, realizada na Câmara Municipal de Vereadores dentro do prazo estabelecido no art. 9º, § 4º da LRF.

Observações: A Audiência Pública referente ao 3º Quadrimestre de 2015, foi realizada em 26/02/2016 na Câmara Municipal de Vereadores. A Audiência Pública referente ao 1º Quadrimestre de 2016, será realizada em 30/05/2016 na Câmara Municipal de Vereadores.

2 - Lei de Diretrizes Orçamentárias - LDO

A LDO nº 4.395/2015-27/10/2015, publicada em 30/10/2015:

- Contém matéria acerca do equilíbrio entre receitas e despesas;
- Fixou critérios e forma de limitação de empenho;
- Estabeleceu normas relativas ao controle de custos e à avaliação dos resultados dos programas financiados com recursos dos orçamentos;
- Definiu demais condições e exigências para transferências de recursos a entidades públicas e privadas;



MANIFESTAÇÃO CONCLUSIVA DO CONTROLE INTERNO

PODER EXECUTIVO
EXERCÍCIO DE 2016
Período: 1º Quadrimestre
PM DE CAMPO BOM



11604053166275739

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



20/05/2016

17:57:32

3.0.0.6

Pág.: 2/6

Observações: Publicação no Jornal " O Fato do Vale".

3 - Anexo de Metas Fiscais

O Anexo de Metas Fiscais integrou o Projeto da LDO, sendo que nele constaram as metas anuais, em valores correntes e constantes, relativas a receitas, despesas, resultados nominal e primário e montante da dívida pública, para o exercício de 2016 e para os dois seguintes.

Verificou-se, ainda, que o Anexo de Metas Fiscais:

- Contemplou a avaliação do cumprimento das metas relativas ao ano anterior;
- Contém o demonstrativo das metas anuais para o exercício de 2016, devidamente instruído com memória e metodologia de cálculo que justificam os resultados pretendidos. As metas anuais foram comparadas com as fixadas nos três exercícios anteriores, e foi evidenciada a sua consistência com as premissas e os objetivos da política econômica nacional;
- Trata da evolução do patrimônio líquido para os três últimos exercícios, destacando a origem e a aplicação dos recursos obtidos com a alienação de ativos;
- Possui a avaliação da situação financeira e atuarial do Regime Próprio de Previdência dos Servidores - RPPS e dos demais fundos públicos e programas estatais de natureza atuarial;
- Contém o demonstrativo da estimativa e compensação da renúncia de receita e da margem de expansão das despesas obrigatórias de caráter continuado.

Observações: O Município somente possui RPPS. Não Possui outros Fundos Públicos ou Programas Estatais que necessitem de avaliação de natureza atuarial.

4 - Anexo de Riscos Fiscais

A LDO contém o Anexo de Riscos Fiscais, onde foram avaliados os passivos contingentes e outros riscos capazes de afetar as contas públicas e foram informadas as providências a serem tomadas, caso se concretizem.

Não foram inseridas observações para este item.

6 - Cronograma de Execução Mensal de Desembolso

O Poder Executivo estabeleceu a programação financeira e o cronograma de execução mensal de desembolso em até trinta dias após a publicação dos orçamentos.

Observações: A Lei Municipal nº 4.417/2015- Orçamentária para o exercício de 2016 é de 08 de dezembro de 2015, sendo publicada em 15/12/2015 e estabelecida a programação financeira e o cronograma de execução mensal de desembolso em tempo hábil.

7 - Metas Bimestrais de Arrecadação

As receitas previstas foram desdobradas, pelo Poder Executivo, no prazo previsto no art. 8º da LRF (30 dias após a publicação dos orçamentos), em metas bimestrais de arrecadação, e:

- Foram especificadas em separado as medidas de combate à evasão e à sonegação;
- Foi especificada em separado a quantidade e valores de ações ajuizadas para cobrança de dívida ativa;
- Foi especificada em separado a evolução do montante dos créditos tributários passíveis de cobrança administrativa.

Observações: A Lei Municipal nº 4.417/2015- Orçamentária para o exercício de 2016 é de 08 de dezembro de 2015, sendo publicada em 15/12/2015 e estabelecida a programação financeira e o cronograma de execução mensal de desembolso em tempo hábil.



MANIFESTAÇÃO CONCLUSIVA DO CONTROLE INTERNO

PODER EXECUTIVO
EXERCÍCIO DE 2016
Período: 1º Quadrimestre
PM DE CAMPO BOM



11604053166275739

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



20/05/2016

17:57:32

3.0.0.6

Pág.: 3/6

8 - Limitação de Empenho e Movimentação Financeira

O Poder Executivo Municipal não promoveu a limitação de empenho, pois foi constatado que a realização da receita deverá comportar o cumprimento das metas de resultado nominal ou primário.

Não foram inseridas observações para este item.

9 - Operações de Crédito

As operações de crédito, as inscrições em Restos a Pagar e as demais formas de financiamento ou assunção de compromissos junto a terceiros foram escrituradas de modo a evidenciar o montante e a variação da dívida pública no 1º Quadrimestre de 2016, detalhando, pelo menos, a natureza e o tipo do credor.

Não houve realização de operação de crédito por antecipação de receita (ARO) no exercício.

Observações: Os Restos a Pagar foram evidenciados por natureza e tipo de credor porem no primeiro quadrimestre não há inscrições de Restos a Pagar, somente pagamentos, liquidações e lançamentos dos restos à Pagar já implantados de exercícios anteriores.

10 - Dívida Consolidada Líquida

A Dívida Consolidada Líquida foi apurada no 1º Quadrimestre de 2016 de acordo com o estabelecido na Resolução do Senado Federal nº 40/2001, inciso II do art. 3º e nas Resoluções e Instruções Normativas do TCE-RS.

Não foram inseridas observações para este item.

11 - Aplicação da Receita de Alienação de Bens

O Poder Executivo aplicou, no 1º Quadrimestre de 2016, a receita de capital derivada da alienação de bens e direitos que integram o patrimônio público para o financiamento de despesa de capital.

A receita de capital foi vinculada a recurso específico, código(s) 1040-1001-1002.

Observações: Aplicação de Alienação de Bens Os recursos oriundos de Alienações de Bens, são aplicados em três projetos distintos: Os recursos provenientes de Alienação de Loteamentos Populares, são vinculados ao recurso 1040-Fundo Municipal de Habitação, e direcionado para investimento em melhorias, nos loteamentos populares já existentes, ou implantação de novos Loteamentos Populares. Os recursos provenientes de Alienação de Loteamentos Industriais são vinculados ao recurso 1002- Recursos de Alienação de Bens Imóveis e são aplicados em novos investimentos de capital em diversas áreas do município, inclusive na ampliação do próprio Loteamento Industrial, e o recurso 1001-Recurso de Alienação de Bens Móveis, que são aplicados em aquisições de novos bens móveis para as diversas áreas do município. Até abril foram arrecadados até abril de Alienação de Bens foi de R\$ 87.273,17 e o valor pago até o presente momento referente ao três recursos foi de R\$ 198.200,00.

12 - Consolidação das Contas

O Poder Executivo encaminhou suas contas ao Poder Executivo da União em 29/03/2016 no prazo definido no inciso I do § 1º do art. 51 da LRF, enviando cópia ao Poder Executivo Estadual dentro do mesmo prazo.

Observações: As contas referentes ao exercício de 2015 foram encaminhadas ao Poder Executivo da União em 29/03/2016 e homologado na mesma data. As contas referentes ao exercício de 2015 foram automaticamente encaminhadas ao Poder Executivo do Estado em 29/03/2016 conforme Certidão nº 72/2016.

13 - Utilização dos Recursos Vinculados



MANIFESTAÇÃO CONCLUSIVA DO CONTROLE INTERNO

PODER EXECUTIVO
EXERCÍCIO DE 2016
Período: 1º Quadrimestre
PM DE CAMPO BOM



11604053166275739

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



20/05/2016

17:57:32

3.0.0.6

Pág.: 4/6

As disponibilidades constam de registro próprio e os recursos vinculados a órgão, fundo ou despesa obrigatória estão identificados e escriturados de forma individualizada.

As disponibilidades do RPPS estão depositadas em conta separada das demais disponibilidades de cada ente e aplicadas nas condições de mercado, com observância dos limites e condições de proteção e prudência financeira.

Os recursos legalmente vinculados à finalidade específica foram utilizados exclusivamente para atender ao objeto de sua vinculação.

Não foram inseridas observações para este item.

14 - Identificação de Beneficiários de Pagamentos de Sentenças Judiciais

A contabilidade identifica os beneficiários de pagamento de sentenças judiciais, possibilitando a observância da ordem cronológica determinada no art. 100 da Constituição.

Não foram inseridas observações para este item.

15 - Renúncia de Receita

No 1º Quadrimestre de 2016 houve renúncia de receita decorrente da concessão e/ou ampliação de incentivo ou benefício de natureza tributária.

Observações: Lei Municipal nº 4.324/2015, de 14 de abril de 2015 - concede anistia parcial. Período de 01 de maio de 2015 até 30 de novembro de 2015. Anistia concedendo redução de 95% do valor das penalidades moratórias de juros e multas de quaisquer débitos para com o município de Campo Bom, relativos ao Imposto Predial e Territorial Urbano-ITPTU, ISSQN, Contribuição de Melhorias, taxas e Multas por Infrações não tipificadas nos incisos I e II, do caput, do art.36, do referido regramento tributário, inscritos em Dívida Ativa até 30/04/2015, desde que o fato gerador tenha ocorrido até 31 de dezembro de 2014. PRORROGAÇÃO DE PRAZO -Lei Municipal nº 4.414 de 01/12/2015 ? Prorrogando o Prazo para a concessão de Anistia Parcial até 30 de março de 2016.

16 - Publicação do Relatório Resumido da Execução Orçamentária - RREO

O quadro a seguir demonstra os bimestres em que foram efetuadas as publicações e divulgações bimestrais dos Relatórios Resumidos de Execução Orçamentária - RREO, bem como o cumprimento do prazo fixado no art. 52 da LRF e a observância dos modelos da STN.

	1º Bimestre	2º Bimestre	3º Bimestre	4º Bimestre	5º Bimestre	6º Bimestre
Quanto a fixação em mural:						
o RREO foi fixado em mural?	Sim	Sim	-	-	-	-
Foi observado o prazo?	Sim	Sim	-	-	-	-
Foram observados os modelos da STN?	Sim	Sim	-	-	-	-
Quanto à divulgação, em jornal ou Diário Oficial do Município:						
o RREO foi divulgado em jornal ou Diário Oficial do Município?	Sim	Sim	-	-	-	-
Foi observado o prazo?	Sim	Sim	-	-	-	-
Foram observados os modelos da STN?	Sim	Sim	-	-	-	-
Quanto a disponibilização na Internet:						
o RREO foi disponibilizado na internet?	Sim	Sim	-	-	-	-
Foi observado o prazo?	Sim	Sim	-	-	-	-
Foram observados os modelos da STN?	Sim	Sim	-	-	-	-

Observações: PUBLICAÇÕES JORNAL INTERNET ? RREO-2016 Os Relatórios foram publicados no Mural do Átrio da Prefeitura, no site da Famurs e no do Município, e no Jornal " O Fato do Vale?. No 1º Bimestre/2016 foram publicados no dia 29/03/2016, no



MANIFESTAÇÃO CONCLUSIVA DO CONTROLE INTERNO

PODER EXECUTIVO
 EXERCÍCIO DE 2016
 Período: 1º Quadrimestre
 PM DE CAMPO BOM



11604053166275739

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



20/05/2016

17:57:32

3.0.0.6

Pág.: 5/6

Átório e no site e no dia 24/02/2016 no Jornal. No 2º Bimestre/2016 foram publicados no dia 30/05/2016, no Átório, no site e no dia 25/05/2016 no jornal.

17 - Publicação do Relatório de Gestão Fiscal

As publicações e divulgações dos Relatórios de Gestão Fiscal - RGF, relativas ao 1º Quadrimestre de 2016, foram efetuadas pelo Poder Executivo conforme estabelecido nas Resoluções e Instruções Normativas do TCE-RS e na forma do disposto nas Portarias da STN, no prazo fixado no § 2º do art. 55 da LRF.

Observações: PUBLICAÇÕES JORNAL INTERNET ? RGF-2016 Os Relatórios foram publicados no Mural do Átório da Prefeitura, no site da Famurs e no do Município, e no Jornal "O Fato do Vale". - No 1º Quadrimestre/2016, foram publicados no dia 30/05/2016 no Átório e no site; e no dia 25/05/2016 no jornal.

18 - Despesa com Pessoal

A Despesa com Pessoal do Poder Executivo foi apurada conforme estabelecido nas Resoluções e Instruções Normativas do TCE-RS.

A Despesa total com Pessoal não excedeu a 95% (noventa e cinco por cento) do limite no 1º Quadrimestre de 2016.

O Poder Executivo não excedeu o limite de 54% da Despesa com Pessoal no 1º Quadrimestre de 2016.

Observações: Os índices de gastos com pessoal ficaram acima dos valores considerados para emissão de alerta ficando muito próximo do limite prudencial, por este motivo o gestor foi cientificado do fato para que se possa tomar as medidas necessárias para readequação das despesas aos limites legais.

25 - Informações referentes à LC nº 131/2009

As informações foram disponibilizadas na Internet, em tempo real, em atendimento ao Art. 48, Parágrafo único, inciso II e Art. 48-A, ambos da LC nº 101/2000, com as alterações introduzidas pela LC nº 131/2009, a partir do dia 27/04/2011.

Observações: Informações disponibilizadas em tempo real no endereço <http://www.campobom.rs.gov.br/>- Portal da transparência e Contas públicas.

26 - Sistema de controle de custos

A Administração Pública mantém sistema de custos que permite a avaliação e o acompanhamento da gestão orçamentária, financeira e patrimonial conforme previsto no art. 50, § 3º da LRF.

Observações: O Sistema de Custo foi implantado em 2013 conforme Lei Municipal nº 3.933/2013, de 08 de janeiro de 2013, art.3º que cria o departamento de Custos.

Observações do Responsável pelo Controle Interno para o TCERS

NADA A DECLARAR.



MANIFESTAÇÃO CONCLUSIVA DO CONTROLE INTERNO

PODER EXECUTIVO
EXERCÍCIO DE 2016
Período: 1º Quadrimestre
PM DE CAMPO BOM



11604053166275739

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



3.0.0.6

20/05/2016

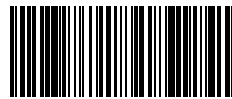
17:57:32

Pág.: 6/6

PM DE CAMPO BOM, 20/05/2016

FAISAL MOTHCI KARAM
Prefeito Municipal

Jocelaine dos Santos Luongo
Responsável pelo Controle Interno



Neste RVE estão incluídos:	Sim	Não
Modelos da LRF de Autarquia Fundação	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Deverá ser consolidado para fins de LRF	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

1. Informações da Entidade

1.1 Dados Cadastrais da Administração Atual

CNPJ: 94707817000148

Período: 01/01/2016 a 30/06/2016 - 3º Bimestre

Município: CAMPO BOM

Autarquia: INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM

Logradouro: Rua São Paulo

nr: 317 compl:

Telefone: (51) 3598-2716

HomePage:

E-Mail: ipasemprev@campobom.rs.gov.br

Responsável: FÁTIMA INÊS PARCIANELLO DREWLO

Contabilista: GIZELE VIER

Número do CRC: 074660/O

1.2 Prestadora de Serviços de Informática

Não Possui Prestadora de Serviços de Informática

Nome: IP TECNOLOGIA E INFORMÁTICA LTDA

CNPJ: 04775736000192

Telefone: (54)34527000

Responsável: CLEITON ANTONIO ZARBATO

E-Mail: cleiton@idelasistemas.inf.br

1.3 Sistemas Informatizados

- Contábil
- Financeiro
- Patrimonial
- Pessoal
- Orçamentário
- Tributário
- Folha de Pagamento
- Outros: FUNDO DE PREVIDÊNCIA
- Nenhum

1.4 Dados Iniciais

A entidade é Regime Próprio de Previdência (RPPS).

2. Informações Contábeis

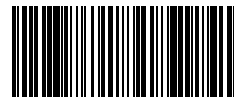
2.1 Contas de Receita

2.1.1 Resumo por Grupos

ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA

ORÇADA

REALIZADA



31601033120942098

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



21/07/2016 - 14:39:15

INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43902

CNPJ: 94707817000148

01/01/2016 a 30/06/2016

RECEITAS CORRENTES

RECEITA DE CONTRIBUICOES	10.246.500,00	6.028.273,20
RECEITA PATRIMONIAL	1.378.100,00	5.128.301,72
RECEITA DE SERVICOS	100,00	0,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.300,00	507,17
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES	11.626.000,00	11.157.082,09

RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS

RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	11.794.500,00	10.279.835,20
OUTRAS REC.CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	1.000,00	0,00
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	11.795.500,00	10.279.835,20

RECEITAS DE CAPITAL

ALIENACAO DE BENS	0,00	0,00
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00

RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS

SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00
---	-------------	-------------

DEDUÇÕES DE RECEITA

	-1.500,00	-73.662,02
TOTAL DAS RECEITAS	23.420.000,00	21.363.255,27

2.2 Contas de Despesa

2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

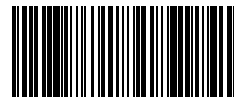
DISCRIMINAÇÃO	VALOR
Dotação Inicial	25.450.000,00
Atualização Monetária	0,00
Créditos Suplementares	10.000,00
Créditos Especiais	5.185,87
Créditos Extraordinários	0,00
Redução de Dotações	15.185,87
DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES	25.450.000,00

DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL

PODER EXECUTIVO	VALOR
Empenhado	12.876.491,20
Liquidado	9.634.561,22
Pago	9.602.416,06
SALDO A LIQUIDAR	3.241.929,98
SALDO A PAGAR	32.145,16

DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES

	VALOR
Empenhado	4.885.504,96
Liquidado	4.262.550,02
Pago	4.257.315,14
SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO	622.954,94



31601033120942098

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



21/07/2016 - 14:39:15

INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43902

CNPJ: 94707817000148

01/01/2016 a 30/06/2016

SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO **5.234,88**

2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

ORIGEM DO RECURSO

Reduções/Suplementações Orçamentárias na mesma entidade	15.185,87
TOTAL	15.185,87

2.3 Contas de Verificação

2.3.1 Resumo por Grupos

	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO CIRCULANTE	54.016.662,31D	65.084.261,53D
ATIVO NÃO CIRCULANTE	32.020.396,20D	32.015.501,37D
PASSIVO CIRCULANTE	318.051,35C	1.151.848,42C
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	38.000.018,64C	38.000.018,64C
PATRIMÔNIO LIQUIDO	47.718.988,52C	47.431.422,07C
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	471.477,13D
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIA	0,00	7.878.520,34D
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPIT	0,00	1.855.705,95D
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINAN	0,00	332,15D
TRIBUTÁRIAS	0,00	213.015,30D
CONTRIBUIÇÕES	0,00	13.686.950,58C
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINA	0,00	5.058.778,54C
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	0,00	1.108.386,95C
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIV	0,00	1.081.408,57C

2.3.3 Disponibilidade Financeira

PODER EXECUTIVO	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL PODER EXECUTIVO	0,00	0,00

RPPS	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	124,47D	114,44D
Bancos Conta Movimento	33.969,25D	22.284,58D
Bancos Conta Aplicação	51.285.179,23D	63.893.925,52D
Outros	0,00	0,00
TOTAL RPPS	51.319.272,95D	63.916.324,54D

OUTROS	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL OUTROS	0,00	0,00

TOTAL **51.319.272,95D** **63.916.324,54D**



2.5 Valores do Exercício Anterior

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
1º Bimestre	6.406.614,02	2.657.135,02	2.580.181,88
2º Bimestre	2.110.023,20	3.069.420,86	3.127.296,28
3º Bimestre	2.390.137,56	2.968.353,20	2.948.216,82
4º Bimestre	3.335.850,20	3.230.592,76	3.235.430,27
5º Bimestre	2.475.484,65	3.233.309,51	3.229.196,90
6º Bimestre	4.157.881,95	4.548.747,14	4.490.604,58
CONTAS DE RECEITA			
		Orçado	Realizado
RECEITAS CORRENTES		9.405.400,00	17.231.522,12
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIA		11.195.200,00	13.899.312,64
RECEITAS DE CAPITAL		0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00
DEDUÇÕES DA RECEITA			
		Orçado	Realizado
DEDUCOES		-600,00	-843.170,00
TOTAL CONTAS DE RECEITA		20.600.000,00	30.287.664,76

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
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		0,00	0,00	0,00

Contas de Receita

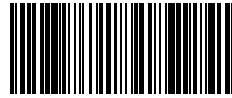
Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA		0,00	0,00	0,00

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

NADA A DECLARAR.

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
SUBTOTAL I		0,00	0,00	0,00



3.2.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Educação

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

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

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SUBTOTAL I		0,00	0,00	0,00

3.5.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Saúde

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

4. Avisos Exibidos na Verificação dos Arquivos Texto

4.1 Avisos Exibidos

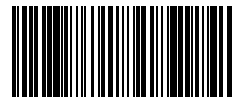
Nome do Arquivo	Cód. de Erro	Linha	Campo	Status	Descrição
CTA_DISP.TXT	CTV_22	0	0	AVISO	2 % dos campos "código da conta corrente" foram preenchidos com zeros
RECEITA.TXT	RET_24	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 20000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 1º Bimestre zerada
RECEITA.TXT	RET_25	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 20000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 2º Bimestre zerada
RECEITA.TXT	RET_26	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 20000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 3º Bimestre zerada
RECEITA.TXT	RET_27	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 20000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 4º Bimestre zerada
RECEITA.TXT	RET_28	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 20000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 5º Bimestre zerada
RECEITA.TXT	RET_29	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 20000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 6º Bimestre zerada
RECEITA.TXT	RET_30	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 22000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 1º Bimestre zerada ref. Receita Orçamentária de segundo nível
RECEITA.TXT	RET_31	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 22000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 2º Bimestre zerada ref. Receita Orçamentária de segundo nível
RECEITA.TXT	RET_32	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 22000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 3º Bimestre zerada ref. Receita Orçamentária de segundo nível
RECEITA.TXT	RET_33	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 22000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 4º Bimestre zerada ref. Receita Orçamentária de segundo nível
RECEITA.TXT	RET_34	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 22000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 5º Bimestre zerada ref. Receita Orçamentária de segundo nível
RECEITA.TXT	RET_35	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 22000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 6º Bimestre zerada ref. Receita Orçamentária de segundo nível

5. Informações Referentes à Gestão Fiscal

5.3 Metas de Arrecadação

RECEITAS CORRENTES	META	REALIZADA
1º Bimestre	2.343.632,60	4.098.220,45
2º Bimestre	1.856.432,60	3.811.247,04
3º Bimestre	1.856.432,60	3.247.614,60
4º Bimestre	1.856.432,60	0,00
5º Bimestre	1.856.432,60	0,00
6º Bimestre	1.856.637,00	0,00
TOTAL	11.626.000,00	11.157.082,09

RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	META	REALIZADA
1º Bimestre	3.617.766,00	4.242.372,62
2º Bimestre	1.635.366,00	2.916.927,60



RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	META	REALIZADA
3º Bimestre	1.635.366,00	3.120.534,98
4º Bimestre	1.635.366,00	0,00
5º Bimestre	1.635.366,00	0,00
6º Bimestre	1.636.270,00	0,00
TOTAL	11.795.500,00	10.279.835,20
RECEITAS DE CAPITAL	META	REALIZADA
1º Bimestre	0,00	0,00
2º Bimestre	0,00	0,00
3º Bimestre	0,00	0,00
4º Bimestre	0,00	0,00
5º Bimestre	0,00	0,00
6º Bimestre	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	META	REALIZADA
TOTAL	0,00	0,00
DEDUÇÕES DA RECEITA	META	REALIZADA
1º Bimestre	-249,80	-15.871,35
2º Bimestre	-249,80	-2.126,98
3º Bimestre	-249,80	-55.663,69
4º Bimestre	-249,80	0,00
5º Bimestre	-249,80	0,00
6º Bimestre	-251,00	0,00
TOTAL	-1.500,00	-73.662,02
TOTAL DA RECEITA	23.420.000,00	21.363.255,27

5.5 Informações para Emissão de Certidão - Art. 21 da Resolução do Senado Federal n.º 43/2001

5.5.1 Poder Executivo

Não houve captação de recursos a título de antecipação de receita de tributo ou contribuição cujo fato gerador ainda não tenha ocorrido, sem prejuízo do disposto no § 7º do artigo 150 da Constituição Federal, no exercício de 2015.

Não houve captação de recursos a título de antecipação de receita de tributo ou contribuição cujo fato gerador ainda não tenha ocorrido, sem prejuízo do disposto no § 7º do artigo 150 da Constituição Federal, no exercício de 2016.

Não houve recebimento antecipado de valores de empresa em que o Poder Público detenha, direta ou indiretamente, a maioria do capital social com direito a voto, salvo lucros e dividendos, na forma da legislação, no exercício de 2015.

Não houve recebimento antecipado de valores de empresa em que o Poder Público detenha, direta ou indiretamente, a maioria do capital social com direito a voto, salvo lucros e dividendos, na forma da legislação, no exercício de 2016.

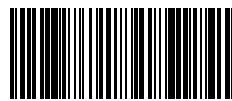
Não ocorreu assunção direta de compromisso, confissão de dívida ou operação assemelhada com fornecedores de bens, mercadorias ou serviços, mediante emissão, aceite ou aval de títulos de crédito, no exercício de 2015.

Não ocorreu assunção direta de compromisso, confissão de dívida ou operação assemelhada com fornecedores de bens, mercadorias ou serviços, mediante emissão, aceite ou aval de títulos de crédito, no exercício de 2016.

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

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2016.

6. Cadastro de Administradores da Entidade



31601033120942098

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



21/07/2016 - 14:39:15

INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43902

CNPJ: 94707817000148

01/01/2016 a 30/06/2016

6.1 Administradores da Entidade

Identificação do(a) Administrador

Nome: Daniela Campos Maurer

CPF: 62628453053

Cargo/Função: Presidente

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

Não houve substituições formais no 1º bimestre.

Não houve substituições formais no 2º bimestre.

Não houve substituições formais no 3º bimestre.

7. Observações da Entidade para o TCE-RS

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

NADA A DECLARAR.

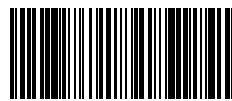


ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

SIAPC - Sistema de Informações para Auditoria e Prestação de Contas

Programa Autenticador de Dados - PAD Versão: 16.0.0.1

Relatório de Validação e Encaminhamento - RVE



31601033120942098

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



21/07/2016 - 14:39:15

INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43902

CNPJ: 94707817000148

01/01/2016 a 30/06/2016

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

CAMPO BOM, 21 de Julho de 2016

GIZELE VIER
Contabilista

FÁTIMA INÊS PARCIANELLO DREWLO
Responsável

Página
91

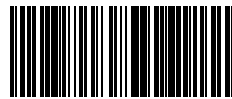
Processo
01365-0200/16-2

Página da
peça
8

Peça
390031

DOCUMENTO DE ACESSO
RESTRITO

ACESSO
N00E79D6



Neste RVE estão incluídos:	Sim	Não
Modelos da LRF do Executivo	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Deverá ser consolidado para fins de LRF	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

1. Informações da Entidade

1.1 Dados Cadastrais da Administração Atual

CNPJ: 90832619000155

Período: 01/01/2016 a 30/06/2016 - 3º Bimestre

Prefeitura: PM DE CAMPO BOM

Logradouro: Av. Independência

nr: 800 compl:

Telefone: (51) 3598-8600

HomePage: www.campobom.rs.gov.br

E-Mail: gabinetecb@campobom.rs.gov.br

Prefeito Municipal: FAISAL MOTHCI KARAM

Contabilista: ILONE MARIA ZIMMERMANN

Número do CRC: 053231/O-9

1.2 Prestadora de Serviços de Informática

Não Possui Prestadora de Serviços de Informática

Nome: IP TECNOLOGIA E INFORMÁTICA LTDA

CNPJ: 04775736000192

Telefone: (54)34527000

Responsável: CLEITON ANTÔNIO ZARBATO

E-Mail: cleiton@idealsistemas.inf.br

1.3 Sistemas Informatizados

- Contábil
- Financeiro
- Patrimonial
- Pessoal
- Orçamentário
- Tributário
- Folha de Pagamento
- Outros: Estoque e Compras
- Nenhum

1.4 Participação com Consórcio Público

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

1.6 Entidades da Administração Indireta selecionadas pelo PAD

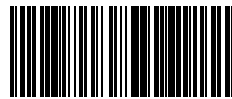
CNPJ	Nome	Tipo	é RPPS
94707817000148	INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM	Autarquia	Sim

1.7 Entidades da Administração Indireta selecionadas pela Entidade

CNPJ	Nome	Tipo	é RPPS
94707817000148	INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM	Autarquia	Sim

2. Informações Contábeis

2.1 Contas de Receita



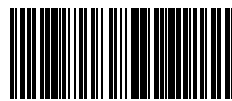
2.1.1 Resumo por Grupos

ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA	ORÇADA	REALIZADA
RECEITAS CORRENTES		
RECEITA TRIBUTARIA	54.313.500,00	34.315.895,84
RECEITA DE CONTRIBUICOES	3.230.000,00	2.010.143,45
RECEITA PATRIMONIAL	3.799.200,00	1.757.693,40
RECEITA AGROPECUARIA	21.200,00	643,09
RECEITA DE SERVICOS	447.000,00	247.872,01
TRANSFERENCIAS CORRENTES	142.058.000,00	70.364.561,62
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	5.193.400,00	3.821.775,87
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES	209.062.300,00	112.518.585,28
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL		
OPERACOES DE CREDITO	7.000.000,00	2.935.258,87
ALIENACAO DE BENS	758.300,00	130.002,16
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	900.000,00	812.255,88
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL	8.658.300,00	3.877.516,91
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00
DEDUÇÕES DE RECEITA	-26.220.600,00	-14.327.616,57
TOTAL DAS RECEITAS	191.500.000,00	102.068.485,62

2.2 Contas de Despesa

2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

DISCRIMINAÇÃO	VALOR
Dotação Inicial	185.870.000,00
Atualização Monetária	0,00
Créditos Suplementares	25.540.760,06
Créditos Especiais	6.144.935,83
Créditos Extraordinários	0,00
Redução de Dotações	16.946.290,00
DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES	200.609.405,89
DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL	VALOR
PODER EXECUTIVO	
Empenhado	119.730.810,37
Liquidado	93.285.624,01
Pago	89.275.146,02
SALDO A LIQUIDAR	26.445.186,36
SALDO A PAGAR	4.010.477,99



DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES

VALOR

Empenhado	27.811.357,70
Liquidado	26.770.949,58
Pago	26.095.224,84
SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO	1.040.408,12
SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO	675.724,74

2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

ORIGEM DO RECURSO

Auxílios e Convênios	368.900,00
Excesso de Arrecadação	805.000,00
Reduções/Suplementações Orçamentárias na mesma entidade	16.946.290,00
Superávit Financeiro	13.565.505,89
TOTAL	31.685.695,89

2.3 Contas de Verificação

2.3.1 Resumo por Grupos

	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO CIRCULANTE	41.734.332,50D	44.809.465,69D
ATIVO NÃO CIRCULANTE	191.582.166,11D	215.638.531,95D
PASSIVO CIRCULANTE	22.463.514,34C	21.999.772,56C
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	47.083.843,69C	50.019.102,56C
PATRIMÔNIO LIQUIDO	163.769.140,58C	161.783.804,49C
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	46.470.301,34D
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIA	0,00	81.306,91D
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPIT	0,00	34.740.766,41D
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINAN	0,00	215.091,38D
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	0,00	5.190.820,66D
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCOR	0,00	152.129,50D
TRIBUTÁRIAS	0,00	2.925.306,36D
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVA	0,00	1.022.518,59D
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHO	0,00	39.251.024,64C
CONTRIBUIÇÕES	0,00	2.062.593,02C
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E D	0,00	481.563,53C
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINA	0,00	5.426.469,87C
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	0,00	63.588.228,27C
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINC	0,00	865.669,10C
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIV	0,00	5.768.010,75C

2.3.3 Disponibilidade Financeira

PODER EXECUTIVO

Saldo Inicial

Saldo Final

Caixa	24.109,40D	41.965,55D
Bancos Conta Movimento	151.602,17D	199.228,25D
Bancos Conta Aplicação	23.028.884,45D	23.085.305,96D
Outros	0,00	0,00



31601031660989478

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



22/07/2016 - 17:05:46

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 30/06/2016

PODER EXECUTIVO	Saldo Inicial	Saldo Final
TOTAL PODER EXECUTIVO	23.204.596,02D	23.326.499,76D
RPPS	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL RPPS	0,00	0,00
OUTROS	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL OUTROS	0,00	0,00
TOTAL	23.204.596,02D	23.326.499,76D

2.5 Valores do Exercício Anterior

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
1º Bimestre	52.735.935,45	20.356.554,68	17.638.895,17
2º Bimestre	23.317.263,43	27.123.448,20	26.700.794,67
3º Bimestre	30.587.384,40	27.564.759,47	27.751.159,02
4º Bimestre	28.836.668,06	30.455.247,65	29.817.454,85
5º Bimestre	20.902.376,59	30.392.860,88	30.838.969,52
6º Bimestre	21.216.207,97	34.028.187,38	32.963.244,14

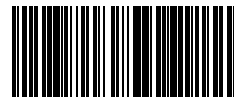
CONTAS DE RECEITA	Orçado	Realizado
RECEITAS CORRENTES	192.160.700,00	195.757.361,88
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL	12.492.700,00	8.679.347,95
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00

DEDUÇÕES DA RECEITA	Orçado	Realizado
DEDUCOES	-24.453.400,00	-26.067.133,83
TOTAL CONTAS DE RECEITA	180.200.000,00	178.369.576,00

2.6 Certidão de Decisão - Título Executivo do TCE-RS

Contas Patrimoniais

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
12121989901000000924	D.ATIV.CERT.DECISÃO-TITULO-TCE-SCHNEIDER	2.824.218,32	0,00	2.824.218,32



Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
12121989901000003105	D.ATIVA-CERT.DECISÃO TIT.TCE-NELSON S.MO	150.668,05	0,00	150.668,05
12121989901000003642	DIVIDA ATIVA DECISÃO TCE-DIVERSOS	11.511,24	0,00	11.511,24
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		2.986.397,61	0,00	2.986.397,61

Contas de Receita

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

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

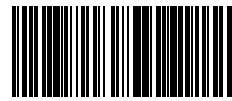
DIVIDA ATIVA CERTIDÃO DE DECISÃO-TCE- Certidão Decisão-Título Executivo nº 126/2004-Processo nº 4418-0200/00-5 Sr.Nelson Schneider; Certidão Decisão-Título Executivo nº 375/2004- Processo nº 1718-0200/98-9 Sr. Nelson Schneider; Certidão Decisão Título Executivo nº 2081/2006 -Processo nº 2863/0200/01-7-5 Sr. Nelson Schneider. DIVIDA ATIVA CERTIDÃO DE DECISÃO-TCE- Certidão Decisão Título Executivo nº 0022/2011-Processo nº 005471-0200/07-1 Sr.Nelson Santos de Moraes.

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				
11120200010100000000	IMPOSTO PREDIAL - PROPRIO	6.381.737,44	0,00	6.381.737,44
11120200010200000000	IMPOSTO TERRITORIAL - PROPRIO	1.716.286,80	0,00	1.716.286,80
11120200020100000000	IMPOSTO PREDIAL - MDE	2.658.848,76	0,00	2.658.848,76
11120200020200000000	IMPOSTO TERRITORIAL - MDE	715.082,94	0,00	715.082,94
11120200030100000000	IMPOSTO PREDIAL - ASPS	1.595.240,40	0,00	1.595.240,40
11120200030200000000	IMPOSTO TERRITORIAL - ASPS	429.690,72	0,00	429.690,72
11120431010101000000	IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-60%	807.109,53	0,00	807.109,53
11120431010102000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU-IPASEM-60%	17.165,87	0,00	17.165,87
11120431010201000000	IRRF-ATIVO/INAT.-EXECUTIVO-25%	336.295,60	0,00	336.295,60
11120431010202000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-25%	7.152,45	0,00	7.152,45
11120431010301000000	IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-15%	201.777,30	0,00	201.777,30
11120431010302000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-15%	4.291,47	0,00	4.291,47
11120431020100000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-60%-PROPRIO	34.967,03	0,00	34.967,03
11120431020200000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-25%-MDE	14.569,57	0,00	14.569,57
11120431020300000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-15%-ASPS	8.741,74	0,00	8.741,74
11120431030100000000	IRRF-INAT.PG.P/IPASEM-60%-PROPRIO	91.794,45	0,00	91.794,45
11120431030200000000	IRRF-INAT.PG.P/IPASEM-25%-MDE	38.247,68	0,00	38.247,68
11120431030300000000	IRRF-INAT.PG.P/IPASEM-15%-ASPS	22.948,61	0,00	22.948,61
11120431040100000000	IRRF-PENSIONISTA PG REC.TESOURO-60%-PROP	2.073,73	0,00	2.073,73
11120431040200000000	IRRF-PENSIONISTA PG.REC.TESOURO-25%-MDE	864,06	0,00	864,06
11120431040300000000	IRRF-PENSIONISTA PG REC.TESOURO-15%-ASPS	518,43	0,00	518,43
11120431060101000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.EXECUT.60%PROPRIOS	106.850,46	0,00	106.850,46
11120431060102000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.IPASEM-60%PROPRIOS	8.104,93	0,00	8.104,93



31601031660989478

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



22/07/2016 - 17:05:46

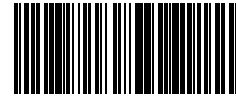
PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 30/06/2016

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11120431060201000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.EXECUT.25%MDE	44.518,73	0,00	44.518,73
11120431060202000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.IPASEM-25%MDE	3.377,06	0,00	3.377,06
11120431060301000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.EXECUT.15%ASPS	26.710,26	0,00	26.710,26
11120431060302000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.IPASEM-15%ASPS	2.026,23	0,00	2.026,23
11120431070100000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.LEGIS.60%PROPRIO	5.423,52	0,00	5.423,52
11120431070200000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.LEGIS.25%MDE	2.259,80	0,00	2.259,80
11120431070300000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.LEGIS.15%ASPS	1.355,88	0,00	1.355,88
11120800010000000000	ITBI - 60% - PROPRIO	712.660,89	0,00	712.660,89
11120800020000000000	ITBI - 25% - MDE	296.941,57	0,00	296.941,57
11120800030000000000	ITBI - 15% - ASPS	178.164,80	0,00	178.164,80
11130501010101000000	ISSQN-60%-PROPRIOS-NORMAL- FIXO	71.844,77	0,00	71.844,77
11130501010102000000	ISSQN-60%-PROPRIOS-NORMAL- VARIÁVEL	8.405.340,50	0,00	8.405.340,50
11130501010202000000	ISSQN-60%-PRÓPRIOS-SIMPLES NAC.-VARIABLE	809.479,27	0,00	809.479,27
11130501020101000000	ISSQN-25%-MDE-NORMAL- FIXO	29.928,24	0,00	29.928,24
11130501020102000000	ISSQN-25%-MDE-NORMAL- VARIÁVEL	3.502.200,84	0,00	3.502.200,84
11130501020202000000	ISSQN-25%-MDE-SIMPLES NAC.- VARIÁVEL	337.264,33	0,00	337.264,33
11130501030101000000	ISSQN-15%-ASPS-NORMAL - FIXO	17.954,49	0,00	17.954,49
11130501030102000000	ISSQN-15%-ASPS-NORMAL - VARIÁVEL	2.101.311,92	0,00	2.101.311,92
11130501030202000000	ISSQN-15%-ASPS-SIMPLES NAC. - VARIÁVEL	202.352,07	0,00	202.352,07
17210102010000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-PROPRIO-60%	8.267.727,17	0,00	8.267.727,17
17210102020000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-MDE-5%	688.977,13	0,00	688.977,13
17210102040000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-ASPS-15,00%	2.066.931,60	0,00	2.066.931,60
17210102060000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-FUNDEB-20%	2.755.908,88	0,00	2.755.908,88
17210105010000000000	COTA-PARTE DO ITR - PROPRIO-60%	273,27	0,00	273,27
17210105020000000000	COTA-PARTE DO ITR - MDE-5%	22,73	0,00	22,73
17210105030000000000	COTA-PARTE DO ITR - ASPS-15%	68,27	0,00	68,27
17210105040000000000	COTA-PARTE DO ITR - FUNDEB-20%	91,04	0,00	91,04
17213600010000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-PRÓPRIO-60%	74.307,32	0,00	74.307,32
17213600020000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-MDE-5%	6.192,24	0,00	6.192,24
17213600040000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-ASPS-15%	18.576,78	0,00	18.576,78
17213600050000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-FUNDEB-20%	24.769,06	0,00	24.769,06
17220101010000000000	COTA-PARTE DO ICMS - PROPRIO-60%	10.836.928,25	0,00	10.836.928,25
17220101020000000000	COTA-PARTE DO ICMS - MDE-5%	903.077,21	0,00	903.077,21
17220101040000000000	COTA-PARTE DO ICMS - ASPS-15%	2.709.231,84	0,00	2.709.231,84
17220101050000000000	COTA-PARTE DO ICMS - FUNDEB-20%	3.612.309,19	0,00	3.612.309,19
17220102010000000000	COTA-PARTE DO IPVA - PROPRIO-60%	3.458.970,62	0,00	3.458.970,62
17220102020000000000	COTA-PARTE DO IPVA - MDE-5%	288.246,78	0,00	288.246,78
17220102030000000000	COTA-PARTE DO IPVA - ASPS-15%	864.741,61	0,00	864.741,61
17220102040000000000	COTA-PARTE DO IPVA - FUNDEB-20%	1.152.989,06	0,00	1.152.989,06
17220104010000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-PROPRIO-60%	142.598,51	0,00	142.598,51
17220104020000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-MDE-5%	11.883,12	0,00	11.883,12
17220104040000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-ASPS-15%	35.649,47	0,00	35.649,47
17220104050000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-FUNDEB-20%	47.532,71	0,00	47.532,71
19113800010000000000	MULTAS/JUROS MORA IPTU-PROPRIO	23.630,61	0,00	23.630,61
19113800020000000000	MULTAS/JUROS MORA IPTU-MDE	9.749,75	0,00	9.749,75
19113800030000000000	MULTAS/JUROS MORA IPTU-ASPS	5.816,91	0,00	5.816,91
19114000010100000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-PROPR.-NORMAL	11.574,07	0,00	11.574,07
19114000010200000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-PROPR.-SIMPLES NACIONAL	16.241,22	0,00	16.241,22



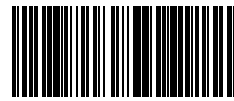
Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
19114000020100000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-MDE-NORMAL	4.806,03	0,00	4.806,03
19114000020200000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-MDE-SIMPLES NACIONAL	6.744,02	0,00	6.744,02
19114000030100000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-ASPS-NORMAL	2.878,99	0,00	2.878,99
19114000030200000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-ASPS-SIMPLES NACIONAL	4.037,63	0,00	4.037,63
19131100010000000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.IPTU-PROPRIO	465.549,14	0,00	465.549,14
19131100020000000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.IPTU-MDE	193.844,66	0,00	193.844,66
19131100030000000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.IPTU-ASPS	116.259,98	0,00	116.259,98
19131300010100000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.ISSQN-PROPRIOS-NORMAL	22.701,62	0,00	22.701,62
19131300010200000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.ISSQN-PROPRIOS-SIMP	5.891,71	0,00	5.891,71
19131300020100000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.ISSQN-MDE-NORMAL	9.453,22	0,00	9.453,22
19131300020200000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.ISSQN-MDE-SIMPLES NACIONAL	2.453,82	0,00	2.453,82
19131300030100000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.ISSQN-ASPS-NORMAL	5.670,13	0,00	5.670,13
19131300030200000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.ISSQN-ASPS-SIMPLES N	1.471,76	0,00	1.471,76
19311100010000000000	RECEITA DIV.ATIVA IPTU-PROPRIO	1.024.091,60	0,00	1.024.091,60
19311100020000000000	RECEITA DIV.ATIVA IPTU-MDE	425.801,97	0,00	425.801,97
19311100030000000000	RECEITA DIV.ATIVA IPTU-ASPS	255.463,53	0,00	255.463,53
19311300010100000000	RECEITA DIV.ATIVA-ISSQN-PROPRIO-NORMAL	167.759,37	0,00	167.759,37
19311300010200000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-PROPRIO-SIMPLES NACIONAL	9.625,44	0,00	9.625,44
19311300020100000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-MDE-NORMAL	69.897,66	0,00	69.897,66
19311300020200000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-MDE-SIMPLES NACIONAL	4.010,10	0,00	4.010,10
19311300030100000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-ASPS-NORMAL	41.937,88	0,00	41.937,88
19311300030200000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-ASPS-SIMPLES NACIONAL	2.405,88	0,00	2.405,88
91112020001010200000	(R) DED.- IMP.PREDIAL-PRÓPRIO-DEVOLUCAO	-1.115,83	0,00	-1.115,83
91112020002010200000	(R) DED.IMPOSTO PREDIAL-MDE-DEVOLUCAO	-1.239,68	0,00	-1.239,68
91112020003010200000	(R) DEDUÇÃO IMP.PREDIAL-ASPS-DEVOLUCAO	-743,77	0,00	-743,77
91112080001000000000	(R) DEDUÇÃO ITBI - 60% - PRÓPRIOS	-20.625,00	0,00	-20.625,00
91112080002000000000	(R) DEDUÇÃO ITBI - 25% - MDE	-8.593,75	0,00	-8.593,75
91112080003000000000	(R) DEDUÇÃO ITBI - 15% - ASPS	-5.156,25	0,00	-5.156,25
91113050101010100000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-CREDITOS-LM.3516/2009	-4.013.081,04	0,00	-4.013.081,04
91113050101010300000	(R) DEDUÇÃO ISSQN - DEVOLUÇÕES DIVERSAS	-3.036,69	0,00	-3.036,69
91113050102010100000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-CREDITO-LM.3516/2009	-1.672.117,05	0,00	-1.672.117,05
91113050102010300000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-DEVOLUÇÕES DIVERSAS	-1.265,29	0,00	-1.265,29
91113050103010100000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-CREDITO-LM.3516/2009	-1.003.270,22	0,00	-1.003.270,22
91113050103010300000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-DEVOLUÇÕES DIVERSAS	-759,16	0,00	-759,16
SUBTOTAL		66.098.243,97	0,00	66.098.243,97

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

16.524.560,99

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	7.987.551,63	317,17	7.987.868,80
20	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	1.898.399,21	0,98	1.898.400,19
20	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	726.761,23	680,95	727.442,18
20	DEDUÇÕES DA RECEITA TRIBUTÁRIA	-1.683.215,77	464,84	-1.682.750,93
31	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	7.593.599,94	0,81	7.593.600,75
TOTAL II		16.523.096,24	1.464,75	16.524.560,99



3.2.3 Cálculo da Despesa Constitucional com Educação (MDE + FUNDEB), por Recursos Vinculados

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
20	Administração Geral	1.144.160,18	-15.211,30	1.128.948,88
20	Ensino Fundamental	6.233.889,55	369.143,72	6.603.033,27
20	Educação Infantil	1.723.468,18	57.822,33	1.781.290,51
20	Educação Especial	262.065,15	-650,00	261.415,15
31	Ensino Fundamental	14.877.470,93	1.790.856,88	16.668.327,81
31	Educação Infantil	5.875.209,45	0,00	5.875.209,45
31	Educação de Jovens e Adultos	179.808,36	0,00	179.808,36
31	Educação Especial	108.297,82	0,00	108.297,82
SUBTOTAL I		30.404.369,62	2.201.961,63	32.606.331,25

3.2.4 Cálculo da Despesa Constitucional com Educação (MDE + FUNDEB), Contabilizada nas Contas Patrimoniais

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL II		0,00	0,00	0,00
	(-) Desp. Liq. com Recursos do PLUS do FUNDEB	13.344.345,59	0,00	13.344.345,59
	(-) Desp. Liq. com Rend. da MDE + FUNDEB	94.051,95	0,00	94.051,95
	% de Aplicação			Valor Aplicado
TOTAL III - Gastos Constitucionais com Educação (MDE + FUNDEB)		29,00		19.167.933,71

3.2.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Educação

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

3.3 Índices Constitucionais Referentes ao FUNDEB

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

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
17210102010000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-PROPRIO-60%	8.267.727,17	0,00	8.267.727,17
17210102020000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-MDE-5%	688.977,13	0,00	688.977,13
17210102040000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-ASPS-15,00%	2.066.931,60	0,00	2.066.931,60
17210102060000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-FUNDEB-20%	2.755.908,88	0,00	2.755.908,88
17210105010000000000	COTA-PARTE DO ITR - PROPRIO-60%	273,27	0,00	273,27
17210105020000000000	COTA-PARTE DO ITR - MDE-5%	22,73	0,00	22,73
17210105030000000000	COTA-PARTE DO ITR - ASPS-15%	68,27	0,00	68,27
17210105040000000000	COTA-PARTE DO ITR - FUNDEB-20%	91,04	0,00	91,04
17213600010000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-PRÓPRIO-60%	74.307,32	0,00	74.307,32
17213600020000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-MDE-5%	6.192,24	0,00	6.192,24
17213600040000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-ASPS-15%	18.576,78	0,00	18.576,78
17213600050000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-FUNDEB-20%	24.769,06	0,00	24.769,06
17220101010000000000	COTA-PARTE DO ICMS - PROPRIO-60%	10.836.928,25	0,00	10.836.928,25
17220101020000000000	COTA-PARTE DO ICMS - MDE-5%	903.077,21	0,00	903.077,21
17220101040000000000	COTA-PARTE DO ICMS - ASPS-15%	2.709.231,84	0,00	2.709.231,84



Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
17220101050000000000	COTA-PARTE DO ICMS - FUNDEB-20%	3.612.309,19	0,00	3.612.309,19
17220102010000000000	COTA-PARTE DO IPVA - PROPRIO-60%	3.458.970,62	0,00	3.458.970,62
17220102020000000000	COTA-PARTE DO IPVA - MDE-5%	288.246,78	0,00	288.246,78
17220102030000000000	COTA-PARTE DO IPVA - ASPS-15%	864.741,61	0,00	864.741,61
17220102040000000000	COTA-PARTE DO IPVA - FUNDEB-20%	1.152.989,06	0,00	1.152.989,06
17220104010000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-PROPRIO-60%	142.598,51	0,00	142.598,51
17220104020000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-MDE-5%	11.883,12	0,00	11.883,12
17220104040000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-ASPS-15%	35.649,47	0,00	35.649,47
17220104050000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-FUNDEB-20%	47.532,71	0,00	47.532,71
SUBTOTAL		37.968.003,86	0,00	37.968.003,86

Total I - Base Receita do FUNDEB - 20% da Receita Ajustada **7.593.600,77**

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	7.593.599,94	0,83	7.593.600,77
TOTAL II		7.593.599,94	0,83	7.593.600,77

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	14.877.470,93	1.790.856,88	16.668.327,81
31	Educação Infantil	5.875.209,45	0,00	5.875.209,45
31	Educação de Jovens e Adultos	179.808,36	0,00	179.808,36
31	Educação Especial	108.297,82	0,00	108.297,82
SUBTOTAL I		21.040.786,56	1.790.856,88	22.831.643,44

(-) Desp. Liq. com Recursos do PLUS do FUNDEB 13.344.345,59

(-) Desp. Liq. com Rend. do FUNDEB 86.227,44

% de Aplicação Valor Aplicado

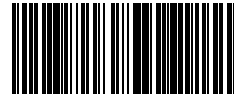
TOTAL III - Gastos Constitucionais com FUNDEB **24,76** **9.401.070,41**

3.3.4 Cálculo da Proporção de 60% destinada ao pagamento dos Profissionais do Magistério (Art. 60, XII do ADCT)

3.3.4.1 Base de Cálculo para aplicação dos 60% dos Recursos do FUNDEB - Exercício de 2016

Cód. Conta	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
13250102000000000000	REC.REMUN.DEP.VINC.-FUNDEB	86.227,44	0,00	86.227,44
17240101000000000000	TRANSF.RECURS.FUNDEB-PARC.FPM	3.835.116,86	0,00	3.835.116,86
17240102000000000000	TRANSF.RECURS.FUNDEB-PARC.LC.87/9	96.088,00	0,00	96.088,00
17240103000000000000	TRANSF.RECURS.FUNDEB-PARC.ICMS	14.599.637,62	0,00	14.599.637,62
17240104000000000000	TRANSF.RECURS.FUNDEB-PARC.IPI EXP.	183.586,91	0,00	183.586,91
17240105000000000000	TRANSF.RECURS.FUNDEB-PARC.ITR	13.451,60	0,00	13.451,60
17240106000000000000	TRANSF.RECURS.FUNDEB-PARC.IPVA	2.025.360,36	0,00	2.025.360,36
17240107000000000000	TRANSF.RECURS.FUNDEB-PARC.ITCMD-ESTADO	184.705,02	0,00	184.705,02
Total		21.024.173,81	0,00	21.024.173,81

Base da Receita - 60% do Retorno do FUNDEB **12.614.504,29**



3.3.4.2 Aplicação dos Recursos do FUNDEB destinada ao pagamento dos Profissionais do Magistério - Exercício de 2016

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	Ensino Fundamental	14.214.438,10	870.180,23	15.084.618,33
31	Educação de Jovens e Adultos	172.749,87	0,00	172.749,87
31	Educação Infantil	4.586.229,75	985.257,04	5.571.486,79
31	Educação Especial	104.409,06	0,00	104.409,06
TOTAL		19.077.826,78	1.855.437,27	20.933.264,05
% de Aplicação				99,57

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

3.3.5.1 Base de Cálculo do Superávit do FUNDEB - Exercício Anterior

Rendimentos do FUNDEB - Exercício de 2015	154.392,35	0,00	154.392,35
Plus do FUNDEB - Exercício de 2015	22.495.802,99	0,00	22.495.802,99
TOTAL	22.650.195,34	0,00	22.650.195,34
Limite para Aplicação no 1º Trimestre do Exercício Seguinte: 5%			1.132.509,77

3.3.5.2 Despesas Liquidadas com Recursos do Superávit do FUNDEB - Exercício de 2016 (Janeiro - Junho)

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

3.4 Justificativa de Seleção/Ajustes nas Contas da Educação e FUNDEB

Nome da Planilha: Base de Cálculo Constitucional da Receita (MDE+FUNDEB)

Justificativa: BASE DE CALCULO CONSTITUCIONAL DA RECEITA (MDE+FUNDEB) Valor ajustado na coluna das Transferências Correntes, devido ao Programa de Rateio utilizado para distribuir o percentual nas receitas da Educação.

Nome da Planilha: Cálculo da Despesa com Educação (MDE+FUNDEB)

Justificativa: Valor ajustado na coluna das Despesas, devido ao Programa ter demonstrado um valor menor e não ter buscado os valores de restos a pagar liquidados de exercícios anteriores.

Nome da Planilha: Base de Cálculo Constitucional da Receita - FUNDEB

Justificativa: Valor ajustado devido ao Programa de Rateio utilizado para distribuir o percentual nas receitas do FUNDEB.

Nome da Planilha: Cálculo da Despesa com FUNDEB

Justificativa: BASE DE CALCULO CONSTITUCIONAL DA DESPESA -FUNDEB Valor ajustado na coluna das Despesas, devido ao Programa ter demonstrado um valor menor e não ter buscado os valores de restos a pagar liquidados de exercícios anteriores.

Nome da Planilha: Cálculo da proporção de 60% dest. ao pagam. Profissionais do Magistério

Justificativa: BASE DE CALCULO CONSTITUCIONAL DA DESPESA COM PESSOAL -FUNDEB Valor ajustado na coluna das Despesas, devido ao Programa ter demonstrado um valor menor do realmente executado.

3.5 Índices Constitucionais Referentes à Saúde - ASPS

3.5.1 Base de Cálculo Constitucional da Receita da Saúde (ASPS), a Partir das Contas

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11120200010100000000	IMPOSTO PREDIAL - PROPRIO	6.381.737,44	0,00	6.381.737,44
11120200010200000000	IMPOSTO TERRITORIAL - PROPRIO	1.716.286,80	0,00	1.716.286,80
11120200020100000000	IMPOSTO PREDIAL - MDE	2.658.848,76	0,00	2.658.848,76
11120200020200000000	IMPOSTO TERRITORIAL - MDE	715.082,94	0,00	715.082,94
11120200030100000000	IMPOSTO PREDIAL - ASPS	1.595.240,40	0,00	1.595.240,40



31601031660989478

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



22/07/2016 - 17:05:46

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 30/06/2016

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11120200030200000000	IMPOSTO TERRITORIAL - ASPS	429.690,72	0,00	429.690,72
11120431010101000000	IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-60%	807.109,53	0,00	807.109,53
11120431010102000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU-IPASEM-60%	17.165,87	0,00	17.165,87
11120431010201000000	IRRF-ATIVO/INAT.-EXECUTIVO-25%	336.295,60	0,00	336.295,60
11120431010202000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-25%	7.152,45	0,00	7.152,45
11120431010301000000	IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-15%	201.777,30	0,00	201.777,30
11120431010302000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-15%	4.291,47	0,00	4.291,47
11120431020100000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-60%-PROPRIO	34.967,03	0,00	34.967,03
11120431020200000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-25%-MDE	14.569,57	0,00	14.569,57
11120431020300000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-15%-ASPS	8.741,74	0,00	8.741,74
11120431030100000000	IRRF-INAT.PG.P/IPASEM-60%-PROPRIO	91.794,45	0,00	91.794,45
11120431030200000000	IRRF-INAT.PG.P/IPASEM-25%-MDE	38.247,68	0,00	38.247,68
11120431030300000000	IRRF-INAT.PG.P/IPASEM-15%-ASPS	22.948,61	0,00	22.948,61
11120431040100000000	IRRF-PENSIONISTA PG REC.TESOURO-60%-PROP	2.073,73	0,00	2.073,73
11120431040200000000	IRRF-PENSIONISTA PG.REC.TESOURO-25%-MDE	864,06	0,00	864,06
11120431040300000000	IRRF-PENSIONISTA PG REC.TESOURO-15%-ASPS	518,43	0,00	518,43
11120431060101000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.EXECUT.60%PROPRIOS	106.850,46	0,00	106.850,46
11120431060102000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.IPASEM-60%PROPRIOS	8.104,93	0,00	8.104,93
11120431060201000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.EXECUT.25%MDE	44.518,73	0,00	44.518,73
11120431060202000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.IPASEM-25%MDE	3.377,06	0,00	3.377,06
11120431060301000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.EXECUT.15%ASPS	26.710,26	0,00	26.710,26
11120431060302000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.IPASEM-15%ASPS	2.026,23	0,00	2.026,23
11120431070100000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.LEGIS.60%PROPRIO	5.423,52	0,00	5.423,52
11120431070200000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.LEGIS.25%MDE	2.259,80	0,00	2.259,80
11120431070300000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.LEGIS.15%ASPS	1.355,88	0,00	1.355,88
11120800010000000000	ITBI - 60% - PROPRIO	712.660,89	0,00	712.660,89
11120800020000000000	ITBI - 25% - MDE	296.941,57	0,00	296.941,57
11120800030000000000	ITBI - 15% - ASPS	178.164,80	0,00	178.164,80
11130501010101000000	ISSQN-60%-PROPRIOS-NORMAL- FIXO	71.844,77	0,00	71.844,77
11130501010102000000	ISSQN-60%-PROPRIOS-NORMAL- VARIÁVEL	8.405.340,50	0,00	8.405.340,50
11130501010202000000	ISSQN-60%-PRÓPRIOS-SIMPLES NAC.-VARIÁVEL	809.479,27	0,00	809.479,27
11130501020101000000	ISSQN-25%-MDE-NORMAL- FIXO	29.928,24	0,00	29.928,24
11130501020102000000	ISSQN-25%-MDE-NORMAL- VARIÁVEL	3.502.200,84	0,00	3.502.200,84
11130501020202000000	ISSQN-25%-MDE-SIMPLES NAC.- VARIÁVEL	337.264,33	0,00	337.264,33
11130501030101000000	ISSQN-15%-ASPS-NORMAL - FIXO	17.954,49	0,00	17.954,49
11130501030102000000	ISSQN-15%-ASPS-NORMAL - VARIÁVEL	2.101.311,92	0,00	2.101.311,92
11130501030202000000	ISSQN-15%-ASPS-SIMPLES NAC. - VARIÁVEL	202.352,07	0,00	202.352,07
17210102010000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-PROPRIO-60%	8.267.727,17	0,00	8.267.727,17
17210102020000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-MDE-5%	688.977,13	0,00	688.977,13
17210102040000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-ASPS-15,00%	2.066.931,60	0,00	2.066.931,60
17210102060000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-FUNDEB-20%	2.755.908,88	0,00	2.755.908,88
17210105010000000000	COTA-PARTE DO ITR - PROPRIO-60%	273,27	0,00	273,27
17210105020000000000	COTA-PARTE DO ITR - MDE-5%	22,73	0,00	22,73
17210105030000000000	COTA-PARTE DO ITR - ASPS-15%	68,27	0,00	68,27
17210105040000000000	COTA-PARTE DO ITR - FUNDEB-20%	91,04	0,00	91,04
17213600010000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-PRÓPRIO-60%	74.307,32	0,00	74.307,32
17213600020000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-MDE-5%	6.192,24	0,00	6.192,24
17213600040000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-ASPS-15%	18.576,78	0,00	18.576,78



31601031660989478

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



22/07/2016 - 17:05:46

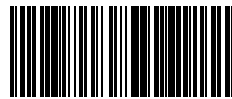
PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 30/06/2016

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
17213600050000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-FUNDEB-20%	24.769,06	0,00	24.769,06
17220101010000000000	COTA-PARTE DO ICMS - PROPRIO-60%	10.836.928,25	0,00	10.836.928,25
17220101020000000000	COTA-PARTE DO ICMS - MDE-5%	903.077,21	0,00	903.077,21
17220101040000000000	COTA-PARTE DO ICMS - ASPS-15%	2.709.231,84	0,00	2.709.231,84
17220101050000000000	COTA-PARTE DO ICMS - FUNDEB-20%	3.612.309,19	0,00	3.612.309,19
17220102010000000000	COTA-PARTE DO IPVA - PROPRIO-60%	3.458.970,62	0,00	3.458.970,62
17220102020000000000	COTA-PARTE DO IPVA - MDE-5%	288.246,78	0,00	288.246,78
17220102030000000000	COTA-PARTE DO IPVA - ASPS-15%	864.741,61	0,00	864.741,61
17220102040000000000	COTA-PARTE DO IPVA - FUNDEB-20%	1.152.989,06	0,00	1.152.989,06
17220104010000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-PROPRIO-60%	142.598,51	0,00	142.598,51
17220104020000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-MDE-5%	11.883,12	0,00	11.883,12
17220104040000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-ASPS-15%	35.649,47	0,00	35.649,47
17220104050000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-FUNDEB-20%	47.532,71	0,00	47.532,71
19113800010000000000	MULTAS/JUROS MORA IPTU-PROPRIO	23.630,61	0,00	23.630,61
19113800020000000000	MULTAS/JUROS MORA IPTU-MDE	9.749,75	0,00	9.749,75
19113800030000000000	MULTAS/JUROS MORA IPTU-ASPS	5.816,91	0,00	5.816,91
19114000010100000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-PROPR.-NORMAL	11.574,07	0,00	11.574,07
19114000010200000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-PROPR.-SIMPLES NACIONAL	16.241,22	0,00	16.241,22
19114000020100000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-MDE-NORMAL	4.806,03	0,00	4.806,03
19114000020200000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-MDE-SIMPLES NACIONAL	6.744,02	0,00	6.744,02
19114000030100000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-ASPS-NORMAL	2.878,99	0,00	2.878,99
19114000030200000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-ASPS-SIMPLES NACIONAL	4.037,63	0,00	4.037,63
19131100010000000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.IPTU-PROPRIO	465.549,14	0,00	465.549,14
19131100020000000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.IPTU-MDE	193.844,66	0,00	193.844,66
19131100030000000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.IPTU-ASPS	116.259,98	0,00	116.259,98
19131300010100000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.ISSQN-PROPRIOS-NORMAL	22.701,62	0,00	22.701,62
19131300010200000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.ISSQN-PROPRIOS-SIMP	5.891,71	0,00	5.891,71
19131300020100000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.ISSQN-MDE-NORMAL	9.453,22	0,00	9.453,22
19131300020200000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.ISSQN-MDE-SIMPLES NACIONAL	2.453,82	0,00	2.453,82
19131300030100000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.ISSQN-ASPS-NORMAL	5.670,13	0,00	5.670,13
19131300030200000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.ISSQN-ASPS-SIMPLES N	1.471,76	0,00	1.471,76
19311100010000000000	RECEITA DIV.ATIVA IPTU-PROPRIO	1.024.091,60	0,00	1.024.091,60
19311100020000000000	RECEITA DIV.ATIVA IPTU-MDE	425.801,97	0,00	425.801,97
19311100030000000000	RECEITA DIV.ATIVA IPTU-ASPS	255.463,53	0,00	255.463,53
19311300010100000000	RECEITA DIV.ATIVA-ISSQN-PROPRIO-NORMAL	167.759,37	0,00	167.759,37
19311300010200000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-PROPRIO-SIMPLES NACIONAL	9.625,44	0,00	9.625,44
19311300020100000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-MDE-NORMAL	69.897,66	0,00	69.897,66
19311300020200000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-MDE-SIMPLES NACIONAL	4.010,10	0,00	4.010,10
19311300030100000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-ASPS-NORMAL	41.937,88	0,00	41.937,88
19311300030200000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-ASPS-SIMPLES NACIONAL	2.405,88	0,00	2.405,88
91112020001010200000	(R) DED.- IMP.PREDIAL-PRÓPRIO-DEVOLUCAO	-1.115,83	0,00	-1.115,83
91112020002010200000	(R) DED.IMPOSTO PREDIAL-MDE-DEVOLUCAO	-1.239,68	0,00	-1.239,68
91112020003010200000	(R) DEDUÇÃO IMP.PREDIAL-ASPS-DEVOLUCAO	-743,77	0,00	-743,77
91112080001000000000	(R) DEDUÇÃO ITBI - 60% - PRÓPRIOS	-20.625,00	0,00	-20.625,00
91112080002000000000	(R) DEDUÇÃO ITBI - 25% - MDE	-8.593,75	0,00	-8.593,75
91112080003000000000	(R) DEDUÇÃO ITBI - 15% - ASPS	-5.156,25	0,00	-5.156,25



Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
91113050101010100000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-CREDITOS-LM.3516/2009	-4.013.081,04	0,00	-4.013.081,04
91113050101010300000	(R) DEDUÇÃO ISSQN - DEVOLUÇÕES DIVERSAS	-3.036,69	0,00	-3.036,69
91113050102010100000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-CREDITO-LM.3516/2009	-1.672.117,05	0,00	-1.672.117,05
91113050102010300000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-DEVOLUÇÕES DIVERSAS	-1.265,29	0,00	-1.265,29
91113050103010100000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-CREDITO-LM.3516/2009	-1.003.270,22	0,00	-1.003.270,22
91113050103010300000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-DEVOLUÇÕES DIVERSAS	-759,16	0,00	-759,16
SUBTOTAL I		66.098.243,97	0,00	66.098.243,97

TOTAL I - Base Receita Saúde (ASPS) - 15% da Receita Ajustada **9.914.736,60**

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	4.793.084,32	-363,05	4.792.721,27
40	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	5.695.199,57	1,02	5.695.200,59
40	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	435.942,69	522,61	436.465,30
40	DEDUÇÕES DA RECEITA TRIBUTÁRIA	-1.009.929,40	278,84	-1.009.650,56
TOTAL II		9.914.297,18	439,42	9.914.736,60

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

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
40	Administração Geral	5.070,75	0,00	5.070,75
40	Atenção Básica	17.872.949,19	589.696,81	18.462.646,00
40	Suporte Profilático e Terapêutico	223.072,06	0,00	223.072,06
40	Vigilância Epidemiológica	42.000,00	0,00	42.000,00
SUBTOTAL I		18.143.092,00	589.696,81	18.732.788,81

3.5.4 Dedução da Despesa Constitucional com Saúde (ASPS)

Gastos com aposentadorias e pensões

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

(-) Despesa Liquidada com Rendimentos das ASPS	5.229,22	0,00	5.229,22
SUBTOTAL III	5.229,22	0,00	5.229,22

	% de Aplicação	Valor Aplicado
TOTAL IV - Gastos Constitucionais com Saúde (ASPS)	28,33	18.727.559,59

3.5.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Saúde

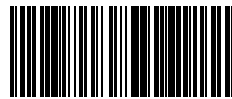
Cód. Contrapartida	Cód. RV	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL			0,00	0,00	0,00

3.6 Justificativa de Seleção/Ajustes nas Contas da Saúde

Nome da Planilha: Base de Cálculo Constitucional da Receita - ASPS

Justificativa: BASE DE CALCULO CONSTITUCIONAL DA RECEITA -ASPS Valor ajustado na coluna das Transferências Correntes, devido ao Programa de Rateio utilizado para distribuir o percentual nas receitas da Saúde.

Nome da Planilha: Cálculo da Despesa com Saúde - ASPS



Justificativa: BASE DE CALCULO CONSTITUCIONAL DA DESPESA -ASPS Valor ajustado na coluna das Despesas, devido ao Programa ter demonstrado um valor menor e não ter buscado os valores de restos a pagar liquidados de exercícios anteriores.

4. Avisos Exibidos na Verificação dos Arquivos Texto

4.1 Avisos Exibidos

Nome do Arquivo	Cód. de Erro	Linha	Campo	Status	Descrição
SUBFUNC.TXT	SFU_09	0	0		A(s) subfunção(ões) da(s) linha(s) 49, 50, 99 e 100 difere(m) da Portaria MOG nº42/1999. Verifique tabela de subfunções na "ajuda" do PAD.

4.2 Avisos Justificados pela Entidade

Descrição: SFU_09 - A(s) subfunção(ões) da(s) linha(s) 49, 50, 99 e 100 difere(m) da Portaria MOG nº42/1999. Verifique tabela de subfunções na "ajuda" do PAD.

Justificativa: O Setor de contabilidade verificou o problema e será corrigido para o próximo exercício.

5. Informações Referentes à Gestão Fiscal

5.1 Transparência da Gestão Fiscal

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

Período	Tipo	Data	Forma Publicação
1º Bimestre	Mural	29/03/2016	Átrio da Prefeitura Municipal
	Jornal	24/03/2016	Jornal "O Fato do Vale"
	Internet	29/03/2016	www.famurs.com.br; www.campobom.rs.gov.br
2º Bimestre	Mural	30/05/2016	Átrio da Prefeitura Municipal
	Jornal	25/05/2016	Jornal "O Fato do Vale"
	Internet	30/05/2016	www.famurs.com.br; www.campobom.rs.gov.br
3º Bimestre	Mural	28/07/2016	Átrio da Prefeitura Municipal"
	Jornal	28/07/2016	Jornal "Repercussão".
	Internet	28/07/2016	www.famurs.com.br; www.campobom.rs.gov.br

5.1.3 Data e Local das Audiências Públicas

Período	Data	Local
3º Quadrimestre/2015	26/02/2016	Câmara Municipal de Vereadores
1º Quadrimestre/2016	30/05/2016	Câmara Municipal de Vereadores

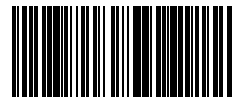
5.1.4 Disponibilização das Informações na Internet, em tempo real

Data	Endereço Eletrônico
27/04/2011	http://www.campobom.rs.gov.br/

Observações: Informações disponibilizadas em tempo real no endereço <http://www.campobom.rs.gov.br/>- Portal da transparência e Contas públicas.

5.3 Metas de Arrecadação

RECEITAS CORRENTES	META	REALIZADA
1º Bimestre	42.100.400,00	42.645.483,32
2º Bimestre	32.748.400,00	36.927.356,80
3º Bimestre	33.218.600,00	32.945.745,16
4º Bimestre	33.543.600,00	0,00
5º Bimestre	33.543.600,00	0,00
6º Bimestre	33.907.700,00	0,00
TOTAL	209.062.300,00	112.518.585,28



RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	META	REALIZADA
TOTAL	0,00	0,00

RECEITAS DE CAPITAL	META	REALIZADA
1º Bimestre	675.000,00	1.817.587,48
2º Bimestre	1.540.000,00	1.586.721,72
3º Bimestre	1.590.000,00	473.207,71
4º Bimestre	1.600.000,00	0,00
5º Bimestre	1.620.000,00	0,00
6º Bimestre	1.633.300,00	0,00
TOTAL	8.658.300,00	3.877.516,91

RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	META	REALIZADA
TOTAL	0,00	0,00

DEDUÇÕES DA RECEITA	META	REALIZADA
1º Bimestre	-3.900.010,00	-4.700.922,29
2º Bimestre	-4.000.030,00	-4.936.801,59
3º Bimestre	-4.300.040,00	-4.689.892,69
4º Bimestre	-4.500.040,00	0,00
5º Bimestre	-4.600.040,00	0,00
6º Bimestre	-4.920.440,00	0,00
TOTAL	-26.220.600,00	-14.327.616,57

TOTAL DA RECEITA	191.500.000,00	102.068.485,62
-------------------------	-----------------------	-----------------------

5.5 Informações para Emissão de Certidão - Art. 21 da Resolução do Senado Federal n.º 43/2001

5.5.1 Poder Executivo

Não houve captação de recursos a título de antecipação de receita de tributo ou contribuição cujo fato gerador ainda não tenha ocorrido, sem prejuízo do disposto no § 7º do artigo 150 da Constituição Federal, no exercício de 2015.

Não houve captação de recursos a título de antecipação de receita de tributo ou contribuição cujo fato gerador ainda não tenha ocorrido, sem prejuízo do disposto no § 7º do artigo 150 da Constituição Federal, no exercício de 2016.

Não houve recebimento antecipado de valores de empresa em que o Poder Público detenha, direta ou indiretamente, a maioria do capital social com direito a voto, salvo lucros e dividendos, na forma da legislação, no exercício de 2015.

Não houve recebimento antecipado de valores de empresa em que o Poder Público detenha, direta ou indiretamente, a maioria do capital social com direito a voto, salvo lucros e dividendos, na forma da legislação, no exercício de 2016.

Não ocorreu assunção direta de compromisso, confissão de dívida ou operação assemelhada com fornecedores de bens, mercadorias ou serviços, mediante emissão, aceite ou aval de títulos de crédito, no exercício de 2015.

Não ocorreu assunção direta de compromisso, confissão de dívida ou operação assemelhada com fornecedores de bens, mercadorias ou serviços, mediante emissão, aceite ou aval de títulos de crédito, no exercício de 2016.

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

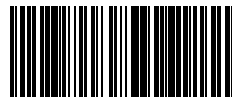
Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2016.

6. Cadastro de Administradores da Entidade

6.1 Administradores da Entidade

Poder Executivo

Identificação do(a) Administrador



31601031660989478

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



22/07/2016 - 17:05:46

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 30/06/2016

Nome: Faisal Mothci Karam

CPF: 30936489049

Cargo/Função: Prefeito

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

Substitutos:

CPF: 10943927072

Nome: Valdir de Ataydes

Cargo: Secretário Geral

Substituições:

Início: 08/05/2016

Término: 10/05/2016

CPF: 34027360044

Nome: Márcia Elisa Alves

Cargo: Secretária de Administração

Substituições:

Início: 11/05/2016

Término: 14/05/2016

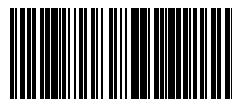
Não houve substituições formais no 1º bimestre.

Não houve substituições formais no 2º bimestre.

7. Observações da Entidade para o TCE-RS

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

O Setor de Contabilidade constatou que no calculo das despesas com Educação e Saude o programa não buscou alguns valores relativos a algumas sub-funções que tiveram que ser ajustadas. Está sendo verificado junto a empresa prestadora de serviços de informática o que poderá ter ocorrido que motivou a não transferência dos referidos valores para os arquivos do PAD.



31601031660989478

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



22/07/2016 - 17:05:46

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

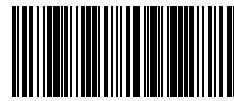
01/01/2016 a 30/06/2016

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

CAMPO BOM, 22 de Julho de 2016

ILONE MARIA ZIMMERMANN
Contabilista

FAISAL MOTHCI KARAM
Prefeito Municipal



Neste RVE estão incluídos:	Sim	Não
Modelos da LRF do Executivo	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Deverá ser consolidado para fins de LRF	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

1. Informações da Entidade

1.1 Dados Cadastrais da Administração Atual

CNPJ: 90832619000155

Período: 01/01/2016 a 31/08/2016 - 4º Bimestre

Tipo de entrega: Quadrimestral

Prefeitura: PM DE CAMPO BOM

Logradouro: Av. Independência

nr: 800 compl:

Telefone: (51) 3598-8600

HomePage: www.campobom.rs.gov.br

E-Mail: gabinetecb@campobom.rs.gov.br

Prefeito Municipal: FAISAL MOTHCI KARAM

Contabilista: ILONE MARIA ZIMMERMANN

Número do CRC: 053231/O-9

1.2 Prestadora de Serviços de Informática

Não Possui Prestadora de Serviços de Informática

Nome: IP TECNOLOGIA E INFORMÁTICA LTDA

CNPJ: 04775736000192

Telefone: (54)34527000

Responsável: CLEITON ANTÔNIO ZARBATO

E-Mail: cleiton@idealsistemas.inf.br

1.3 Sistemas Informatizados

- Contábil
- Financeiro
- Patrimonial
- Pessoal
- Orçamentário
- Tributário
- Folha de Pagamento
- Outros: Estoque e Compras
- Nenhum

1.4 Participação com Consórcio Público

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

1.6 Entidades da Administração Indireta selecionadas pelo PAD

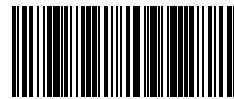
CNPJ	Nome	Tipo	é RPPS
94707817000148	INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM	Autarquia	Sim

1.7 Entidades da Administração Indireta selecionadas pela Entidade

CNPJ	Nome	Tipo	é RPPS
94707817000148	INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM	Autarquia	Sim

2. Informações Contábeis

2.1 Contas de Receita



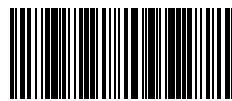
2.1.1 Resumo por Grupos

ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA	ORÇADA	REALIZADA
RECEITAS CORRENTES		
RECEITA TRIBUTARIA	54.313.500,00	42.508.253,91
RECEITA DE CONTRIBUICOES	3.230.000,00	2.727.517,62
RECEITA PATRIMONIAL	3.799.200,00	2.249.254,92
RECEITA AGROPECUARIA	21.200,00	643,09
RECEITA DE SERVICOS	447.000,00	252.173,25
TRANSFERENCIAS CORRENTES	142.058.000,00	92.115.506,02
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	5.193.400,00	4.491.216,76
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES	209.062.300,00	144.344.565,57
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL		
OPERACOES DE CREDITO	7.000.000,00	3.366.194,30
ALIENACAO DE BENS	758.300,00	219.036,41
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	900.000,00	936.569,92
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL	8.658.300,00	4.521.800,63
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00
DEDUÇÕES DE RECEITA	-26.220.600,00	-18.774.026,17
TOTAL DAS RECEITAS	191.500.000,00	130.092.340,03

2.2 Contas de Despesa

2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

DISCRIMINAÇÃO	VALOR
Dotação Inicial	185.870.000,00
Atualização Monetária	0,00
Créditos Suplementares	29.263.460,06
Créditos Especiais	6.144.935,83
Créditos Extraordinários	0,00
Redução de Dotações	20.620.990,00
DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES	200.657.405,89
DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL	VALOR
PODER EXECUTIVO	
Empenhado	142.665.947,18
Liquidado	121.458.079,56
Pago	116.665.206,51
SALDO A LIQUIDAR	21.207.867,62
SALDO A PAGAR	4.792.873,05



DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES

	VALOR
Empenhado	27.741.290,40
Liquidado	27.083.348,39
Pago	26.675.231,81
SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO	657.942,01
SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO	408.116,58

2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

ORIGEM DO RECURSO

Auxílios e Convênios	416.900,00
Excesso de Arrecadação	805.000,00
Reduções/Suplementações Orçamentárias na mesma entidade	20.620.990,00
Superávit Financeiro	13.565.505,89
TOTAL	35.408.395,89

2.3 Contas de Verificação

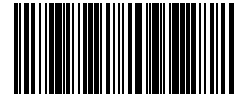
2.3.1 Resumo por Grupos

	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO CIRCULANTE	41.734.332,50D	42.064.920,78D
ATIVO NÃO CIRCULANTE	191.582.166,11D	220.899.115,93D
PASSIVO CIRCULANTE	22.463.514,34C	23.906.546,61C
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	47.083.843,69C	50.450.037,99C
PATRIMÔNIO LIQUIDO	163.769.140,58C	161.783.078,55C
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	61.770.134,94D
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIA	0,00	107.750,77D
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPIT	0,00	45.156.916,35D
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINAN	0,00	302.074,39D
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	0,00	7.184.954,04D
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCOR	0,00	188.184,13D
TRIBUTÁRIAS	0,00	3.410.349,65D
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVA	0,00	1.146.162,97D
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHO	0,00	44.537.566,35C
CONTRIBUIÇÕES	0,00	2.801.662,75C
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E D	0,00	522.783,39C
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINA	0,00	6.843.016,36C
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	0,00	83.313.012,77C
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINC	0,00	1.481.923,78C
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIV	0,00	6.590.935,40C

2.3.3 Disponibilidade Financeira

PODER EXECUTIVO

	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	24.109,40D	41.702,04D
Bancos Conta Movimento	151.602,17D	206.131,71D
Bancos Conta Aplicação	23.028.884,45D	22.097.926,97D
Outros	0,00	0,00



41601053080462975

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



15/09/2016 - 17:19:27

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/08/2016

	Saldo Inicial	Saldo Final
PODER EXECUTIVO		
TOTAL PODER EXECUTIVO	23.204.596,02D	22.345.760,72D
RPPS	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL RPPS	0,00	0,00
OUTROS	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL OUTROS	0,00	0,00
TOTAL	23.204.596,02D	22.345.760,72D

2.5 Valores do Exercício Anterior

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
1º Bimestre	52.735.935,45	20.356.554,68	17.638.895,17
2º Bimestre	23.317.263,43	27.123.448,20	26.700.794,67
3º Bimestre	30.587.384,40	27.564.759,47	27.751.159,02
4º Bimestre	28.836.668,06	30.455.247,65	29.817.454,85
5º Bimestre	20.902.376,59	30.392.860,88	30.838.969,52
6º Bimestre	21.216.207,97	34.028.187,38	32.963.244,14

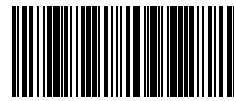
CONTAS DE RECEITA	Orçado	Realizado
RECEITAS CORRENTES	192.160.700,00	195.757.361,88
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL	12.492.700,00	8.679.347,95
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00

DEDUÇÕES DA RECEITA	Orçado	Realizado
DEDUCOES	-24.453.400,00	-26.067.133,83
TOTAL CONTAS DE RECEITA	180.200.000,00	178.369.576,00

2.6 Certidão de Decisão - Título Executivo do TCE-RS

Contas Patrimoniais

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
12121989901000000924	D.ATIV.CERT.DECISÃO-TITULO-TCE-SCHNEIDER	2.855.318,58	0,00	2.855.318,58



41601053080462975

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



15/09/2016 - 17:19:27

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/08/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
12121989901000003105	D.ATIVA-CERT.DECISÃO TIT.TCE-NELSON S.MO	150.668,05	0,00	150.668,05
12121989901000003642	DIVIDA ATIVA DECISÃO TCE-DIVERSOS	11.511,24	0,00	11.511,24
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		3.017.497,87	0,00	3.017.497,87
Contas de Receita				
Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA		0,00	0,00	0,00

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

PROCESSOS TCE DIVIDA ATIVA CERTIDÃO DE DECISÃO-TCE- Certidão Decisão-Título Executivo nº 126/2004-Processo nº 4418-0200/00-5 Sr.Nelson Schneider; Certidão Decisão-Título Executivo nº 375/2004- Processo nº 1718-0200/98-9 Sr. Nelson Schneider; Certidão Decisão Título Executivo nº 2081/2006 -Processo nº 2863/0200/01-7-5 Sr. Nelson Schneider. DIVIDA ATIVA CERTIDÃO DE DECISÃO-TCE- Certidão Decisão Título Executivo nº 0022/2011-Processo nº 005471-0200/07-1 Sr.Nelson Santos de Moraes. D.A ?RESSARCIMENTOS VALOR DECISÃO MP-NELSON SCHNEIDER DÍVIDA ATIVA CERTIDÃO 32458/2016-Processo de Ação Civil Pública 087/1.02.0004532-1-Nelson Schneider.

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				
11120200010100000000	IMPOSTO PREDIAL - PROPRIO	7.004.088,02	0,00	7.004.088,02
11120200010200000000	IMPOSTO TERRITORIAL - PROPRIO	1.887.430,82	0,00	1.887.430,82
11120200020100000000	IMPOSTO PREDIAL - MDE	2.918.100,20	0,00	2.918.100,20
11120200020200000000	IMPOSTO TERRITORIAL - MDE	786.383,21	0,00	786.383,21
11120200030100000000	IMPOSTO PREDIAL - ASPS	1.750.771,60	0,00	1.750.771,60
11120200030200000000	IMPOSTO TERRITORIAL - ASPS	472.494,45	0,00	472.494,45
11120431010101000000	IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-60%	1.095.873,83	0,00	1.095.873,83
11120431010102000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU-IPASEM-60%	22.565,12	0,00	22.565,12
11120431010201000000	IRRF-ATIVO/INAT.-EXECUTIVO-25%	456.613,98	0,00	456.613,98
11120431010202000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-25%	9.402,14	0,00	9.402,14
11120431010301000000	IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-15%	273.968,29	0,00	273.968,29
11120431010302000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-15%	5.641,28	0,00	5.641,28
11120431020100000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-60%-PROPRIO	49.167,69	0,00	49.167,69
11120431020200000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-25%-MDE	20.486,50	0,00	20.486,50
11120431020300000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-15%-ASPS	12.291,89	0,00	12.291,89
11120431030100000000	IRRF-INAT.PG.P/IPASEM-60%-PROPRIO	123.864,17	0,00	123.864,17
11120431030200000000	IRRF-INAT.PG.P/IPASEM-25%-MDE	51.610,06	0,00	51.610,06
11120431030300000000	IRRF-INAT.PG.P/IPASEM-15%-ASPS	30.966,04	0,00	30.966,04
11120431040100000000	IRRF-PENSIONISTA PG REC.TESOURO-60%-PROP	2.753,49	0,00	2.753,49
11120431040200000000	IRRF-PENSIONISTA PG.REC.TESOURO-25%-MDE	1.147,30	0,00	1.147,30
11120431040300000000	IRRF-PENSIONISTA PG REC.TESOURO-15%-ASPS	688,37	0,00	688,37
11120431060101000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.EXECUT.60%PROPRIOS	136.427,19	0,00	136.427,19



41601053080462975

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



15/09/2016 - 17:19:27

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/08/2016

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11120431060102000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.IPASEM-60%PROPRIOS	11.342,92	0,00	11.342,92
11120431060201000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.EXECUT.25%MDE	56.841,80	0,00	56.841,80
11120431060202000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.IPASEM-25%MDE	4.726,22	0,00	4.726,22
11120431060301000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.EXECUT.15%ASPS	34.103,85	0,00	34.103,85
11120431060302000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.IPASEM-15%ASPS	2.835,73	0,00	2.835,73
11120431070100000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.LEGIS.60%PROPRIO	5.423,52	0,00	5.423,52
11120431070200000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.LEGIS.25%MDE	2.259,80	0,00	2.259,80
11120431070300000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.LEGIS.15%ASPS	1.355,88	0,00	1.355,88
11120800010000000000	ITBI - 60% - PRÓPRIO	1.000.353,39	0,00	1.000.353,39
11120800020000000000	ITBI - 25% - MDE	425.142,32	0,00	425.142,32
11120800030000000000	ITBI - 15% - ASPS	255.085,19	0,00	255.085,19
11130501010101000000	ISSQN-60%-PROPRIOS-NORMAL- FIXO	76.534,75	0,00	76.534,75
11130501010102000000	ISSQN-60%-PROPRIOS-NORMAL- VARIÁVEL	11.358.756,02	0,00	11.358.756,02
11130501010202000000	ISSQN-60%-PRÓPRIOS-SIMPLES NAC.-VARIABLE	1.088.029,97	0,00	1.088.029,97
11130501020101000000	ISSQN-25%-MDE-NORMAL- FIXO	31.882,12	0,00	31.882,12
11130501020102000000	ISSQN-25%-MDE-NORMAL- VARIÁVEL	4.736.655,92	0,00	4.736.655,92
11130501020202000000	ISSQN-25%-MDE-SIMPLES NAC.- VARIÁVEL	453.320,80	0,00	453.320,80
11130501030101000000	ISSQN-15%-ASPS-NORMAL - FIXO	19.126,68	0,00	19.126,68
11130501030102000000	ISSQN-15%-ASPS-NORMAL - VARIÁVEL	2.841.982,20	0,00	2.841.982,20
11130501030202000000	ISSQN-15%-ASPS-SIMPLES NAC. - VARIÁVEL	271.983,74	0,00	271.983,74
17210102010000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-PRÓPRIO-60%	10.449.725,03	0,00	10.449.725,03
17210102020000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-MDE-5%	870.810,25	0,00	870.810,25
17210102040000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-ASPS-15,00%	2.612.431,02	0,00	2.612.431,02
17210102060000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-FUNDEB-20%	3.483.241,45	0,00	3.483.241,45
17210104010000000000	COTA-PARTE FPM-1%-COTA MES JULHO-PRÓPRIOS	515.705,93	0,00	515.705,93
17210104020000000000	COTA-PARTE FPM-1%-COTA MES JULHO-MDE	214.877,47	0,00	214.877,47
17210104030000000000	COTA-PARTE FPM-1%-COTA MES JULHO-ASPS	128.926,49	0,00	128.926,49
17210105010000000000	COTA-PARTE DO ITR - PRÓPRIO-60%	379,98	0,00	379,98
17210105020000000000	COTA-PARTE DO ITR - MDE-5%	31,60	0,00	31,60
17210105030000000000	COTA-PARTE DO ITR - ASPS-15%	94,93	0,00	94,93
17210105040000000000	COTA-PARTE DO ITR - FUNDEB-20%	126,58	0,00	126,58
17213600010000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-PRÓPRIO-60%	99.071,40	0,00	99.071,40
17213600020000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-MDE-5%	8.255,90	0,00	8.255,90
17213600040000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-ASPS-15%	24.767,78	0,00	24.767,78
17213600050000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-FUNDEB-20%	33.023,74	0,00	33.023,74
17220101010000000000	COTA-PARTE DO ICMS - PRÓPRIO-60%	14.828.807,92	0,00	14.828.807,92
17220101020000000000	COTA-PARTE DO ICMS - MDE-5%	1.235.733,81	0,00	1.235.733,81
17220101040000000000	COTA-PARTE DO ICMS - ASPS-15%	3.707.201,69	0,00	3.707.201,69
17220101050000000000	COTA-PARTE DO ICMS - FUNDEB-20%	4.942.935,68	0,00	4.942.935,68
17220102010000000000	COTA-PARTE DO IPVA - PRÓPRIO-60%	3.668.715,85	0,00	3.668.715,85
17220102020000000000	COTA-PARTE DO IPVA - MDE-5%	305.725,29	0,00	305.725,29
17220102030000000000	COTA-PARTE DO IPVA - ASPS-15%	917.177,53	0,00	917.177,53
17220102040000000000	COTA-PARTE DO IPVA - FUNDEB-20%	1.222.903,75	0,00	1.222.903,75
17220104010000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-PRÓPRIO-60%	185.527,70	0,00	185.527,70
17220104020000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-MDE-5%	15.460,52	0,00	15.460,52
17220104040000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-ASPS-15%	46.381,73	0,00	46.381,73
17220104050000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-FUNDEB-20%	61.842,39	0,00	61.842,39
19113800010000000000	MULTAS/JUROS MORA IPTU-PRÓPRIO	40.822,38	0,00	40.822,38



Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
19113800020000000000	MULTAS/JUROS MORA IPTU-MDE	16.862,47	0,00	16.862,47
19113800030000000000	MULTAS/JUROS MORA IPTU-ASPS	10.066,90	0,00	10.066,90
19114000010100000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-PROPR.-NORMAL	13.791,65	0,00	13.791,65
19114000010200000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-PROPR.-SIMPLES NACIONAL	21.648,64	0,00	21.648,64
19114000020100000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-MDE-NORMAL	5.726,37	0,00	5.726,37
19114000020200000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-MDE-SIMPLES NACIONAL	8.990,05	0,00	8.990,05
19114000030100000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-ASPS-NORMAL	3.429,88	0,00	3.429,88
19114000030200000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-ASPS-SIMPLES NACIONAL	5.382,64	0,00	5.382,64
19131100010000000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.IPTU-PROPRIO	563.674,62	0,00	563.674,62
19131100020000000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.IPTU-MDE	234.695,32	0,00	234.695,32
19131100030000000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.IPTU-ASPS	140.758,26	0,00	140.758,26
19131300010100000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.ISSQN-PROPRIOS-NORMAL	33.623,63	0,00	33.623,63
19131300010200000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.ISSQN-PROPRIOS-SIMP	6.685,75	0,00	6.685,75
19131300020100000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.ISSQN-MDE-NORMAL	14.001,58	0,00	14.001,58
19131300020200000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.ISSQN-MDE-SIMPLES NACIONAL	2.784,53	0,00	2.784,53
19131300030100000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.ISSQN-ASPS-NORMAL	8.398,34	0,00	8.398,34
19131300030200000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.ISSQN-ASPS-SIMPLES N	1.670,15	0,00	1.670,15
19311100010000000000	RECEITA DIV.ATIVA IPTU-PROPRIO	1.154.962,80	0,00	1.154.962,80
19311100020000000000	RECEITA DIV.ATIVA IPTU-MDE	479.907,98	0,00	479.907,98
19311100030000000000	RECEITA DIV.ATIVA IPTU-ASPS	287.922,26	0,00	287.922,26
19311300010100000000	RECEITA DIV.ATIVA-ISSQN-PROPRIO-NORMAL	184.831,34	0,00	184.831,34
19311300010200000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-PROPRIO-SIMPLES NACIONAL	10.862,75	0,00	10.862,75
19311300020100000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-MDE-NORMAL	77.010,00	0,00	77.010,00
19311300020200000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-MDE-SIMPLES NACIONAL	4.525,56	0,00	4.525,56
19311300030100000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-ASPS-NORMAL	46.204,91	0,00	46.204,91
19311300030200000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-ASPS-SIMPLES NACIONAL	2.715,13	0,00	2.715,13
91112020001010200000	(R) DED.- IMP.PREDIAL-PRÓPRIO-DEVOLUCAO	-1.195,15	0,00	-1.195,15
91112020002010200000	(R) DED.IMPOSTO PREDIAL-MDE-DEVOLUCAO	-1.327,80	0,00	-1.327,80
91112020003010200000	(R) DEDUÇÃO IMP.PREDIAL-ASPS-DEVOLUCAO	-796,63	0,00	-796,63
91112080001000000000	(R) DEDUÇÃO ITBI - 60% - PRÓPRIOS	-27.409,71	0,00	-27.409,71
91112080002000000000	(R) DEDUÇÃO ITBI - 25% - MDE	-11.420,71	0,00	-11.420,71
91112080003000000000	(R) DEDUÇÃO ITBI - 15% - ASPS	-6.852,43	0,00	-6.852,43
91113050101010100000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-CREDITOS-LM.3516/2009	-5.380.100,46	0,00	-5.380.100,46
91113050101010300000	(R) DEDUÇÃO ISSQN - DEVOLUÇÕES DIVERSAS	-6.499,33	0,00	-6.499,33
91113050102010100000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-CREDITO-LM.3516/2009	-2.241.708,47	0,00	-2.241.708,47
91113050102010300000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-DEVOLUÇÕES DIVERSAS	-2.708,07	0,00	-2.708,07
91113050103010100000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-CREDITO-LM.3516/2009	-1.345.025,06	0,00	-1.345.025,06
91113050103010300000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-DEVOLUÇÕES DIVERSAS	-1.624,81	0,00	-1.624,81
SUBTOTAL		83.725.649,13	0,00	83.725.649,13

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

20.931.412,28

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	9.954.572,37	-6.952,74	9.947.619,63
20	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	2.436.017,37	214.878,78	2.650.896,15
20	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	844.503,86	985,10	845.488,96



Cód. Recurso	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
20	DEDUÇÕES DA RECEITA TRIBUTÁRIA	-2.257.165,05	497,89	-2.256.667,16
31	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	9.744.073,59	1,11	9.744.074,70
TOTAL II		20.722.002,14	209.410,14	20.931.412,28

3.2.3 Cálculo da Despesa Constitucional com Educação (MDE + FUNDEB), por Recursos Vinculados

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
20	Administração Geral	1.525.823,77	-4.914,94	1.520.908,83
20	Ensino Fundamental	8.239.312,56	475.498,42	8.714.810,98
20	Educação Infantil	2.330.725,05	77.690,43	2.408.415,48
20	Educação Especial	349.498,07	0,00	349.498,07
31	Ensino Fundamental	18.791.165,43	1.790.856,88	20.582.022,31
31	Educação Infantil	7.864.483,94	0,00	7.864.483,94
31	Educação de Jovens e Adultos	227.959,72	0,00	227.959,72
31	Educação Especial	143.752,50	0,00	143.752,50
SUBTOTAL I		39.472.721,04	2.339.130,79	41.811.851,83

3.2.4 Cálculo da Despesa Constitucional com Educação (MDE + FUNDEB), Contabilizada nas Contas Patrimoniais

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL II		0,00	0,00	0,00
(-) Desp. Liq. com Recursos do PLUS do FUNDEB		17.361.001,36	0,00	17.361.001,36
(-) Desp. Liq. com Rend. da MDE + FUNDEB		111.941,99	0,00	111.941,99
	% de Aplicação			Valor Aplicado
TOTAL III - Gastos Constitucionais com Educação (MDE + FUNDEB)		29,07		24.338.908,48

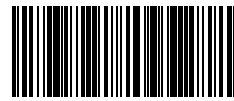
3.2.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Educação

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

3.3 Índices Constitucionais Referentes ao FUNDEB

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

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
17210102010000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-PROPRIO-60%	10.449.725,03	0,00	10.449.725,03
17210102020000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-MDE-5%	870.810,25	0,00	870.810,25
17210102040000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-ASPS-15,00%	2.612.431,02	0,00	2.612.431,02
17210102060000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-FUNDEB-20%	3.483.241,45	0,00	3.483.241,45
17210105010000000000	COTA-PARTE DO ITR - PROPRIO-60%	379,98	0,00	379,98
17210105020000000000	COTA-PARTE DO ITR - MDE-5%	31,60	0,00	31,60
17210105030000000000	COTA-PARTE DO ITR - ASPS-15%	94,93	0,00	94,93
17210105040000000000	COTA-PARTE DO ITR - FUNDEB-20%	126,58	0,00	126,58
17213600010000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-PRÓPRIO-60%	99.071,40	0,00	99.071,40
17213600020000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-MDE-5%	8.255,90	0,00	8.255,90
17213600040000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-ASPS-15%	24.767,78	0,00	24.767,78



Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
17213600050000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-FUNDEB-20%	33.023,74	0,00	33.023,74
17220101010000000000	COTA-PARTE DO ICMS - PROPRIO-60%	14.828.807,92	0,00	14.828.807,92
17220101020000000000	COTA-PARTE DO ICMS - MDE-5%	1.235.733,81	0,00	1.235.733,81
17220101040000000000	COTA-PARTE DO ICMS - ASPS-15%	3.707.201,69	0,00	3.707.201,69
17220101050000000000	COTA-PARTE DO ICMS - FUNDEB-20%	4.942.935,68	0,00	4.942.935,68
17220102010000000000	COTA-PARTE DO IPVA - PROPRIO-60%	3.668.715,85	0,00	3.668.715,85
17220102020000000000	COTA-PARTE DO IPVA - MDE-5%	305.725,29	0,00	305.725,29
17220102030000000000	COTA-PARTE DO IPVA - ASPS-15%	917.177,53	0,00	917.177,53
17220102040000000000	COTA-PARTE DO IPVA - FUNDEB-20%	1.222.903,75	0,00	1.222.903,75
17220104010000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-PROPRIO-60%	185.527,70	0,00	185.527,70
17220104020000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-MDE-5%	15.460,52	0,00	15.460,52
17220104040000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-ASPS-15%	46.381,73	0,00	46.381,73
17220104050000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-FUNDEB-20%	61.842,39	0,00	61.842,39
SUBTOTAL		48.720.373,52	0,00	48.720.373,52

Total I - Base Receita do FUNDEB - 20% da Receita Ajustada **9.744.074,70**

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	9.744.073,59	1,11	9.744.074,70
TOTAL II		9.744.073,59	1,11	9.744.074,70

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	18.791.165,43	1.790.856,88	20.582.022,31
31	Educação Infantil	7.864.483,94	0,00	7.864.483,94
31	Educação de Jovens e Adultos	227.959,72	0,00	227.959,72
31	Educação Especial	143.752,50	0,00	143.752,50
SUBTOTAL I		27.027.361,59	1.790.856,88	28.818.218,47

(-) Desp. Liq. com Recursos do PLUS do FUNDEB 17.361.001,36

(-) Desp. Liq. com Rend. do FUNDEB 103.058,05

% de Aplicação Valor Aplicado

TOTAL III - Gastos Constitucionais com FUNDEB **23,30** **11.354.159,06**

3.3.4 Cálculo da Proporção de 60% destinada ao pagamento dos Profissionais do Magistério (Art. 60, XII do ADCT)

3.3.4.1 Base de Cálculo para aplicação dos 60% dos Recursos do FUNDEB - Exercício de 2016

Cód. Conta	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
13250102000000000000	REC.REMUN.DEP.VINC.-FUNDEB	103.058,05	0,00	103.058,05
17240101000000000000	TRANSF.RECURS.FUNDEB-PARC.FPM	4.847.411,91	0,00	4.847.411,91
17240102000000000000	TRANSF.RECURS.FUNDEB-PARC.LC.87/9	128.117,34	0,00	128.117,34
17240103000000000000	TRANSF.RECURS.FUNDEB-PARC.ICMS	19.456.698,64	0,00	19.456.698,64
17240104000000000000	TRANSF.RECURS.FUNDEB-PARC.IPI EXP.	239.354,23	0,00	239.354,23
17240105000000000000	TRANSF.RECURS.FUNDEB-PARC.ITR	15.309,42	0,00	15.309,42
17240106000000000000	TRANSF.RECURS.FUNDEB-PARC.IPVA	2.163.268,54	0,00	2.163.268,54



Cód. Conta	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
17240107000000000000	TRANSF.RECURS.FUNDEB-PARC.ITCMD-ESTADO	254.916,00	0,00	254.916,00
Total		27.208.134,13	0,00	27.208.134,13

Base da Receita - 60% do Retorno do FUNDEB

16.324.880,48

3.3.4.2 Aplicação dos Recursos do FUNDEB destinada ao pagamento dos Profissionais do Magistério - Exercício de 2016

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	Ensino Fundamental	17.809.136,82	870.180,23	18.679.317,05
31	Educação de Jovens e Adultos	218.505,53	985.257,04	1.203.762,57
31	Educação Infantil	6.447.058,04	0,00	6.447.058,04
31	Educação Especial	138.285,37	0,00	138.285,37
TOTAL		24.612.985,76	1.855.437,27	26.468.423,03

% de Aplicação

97,28

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

3.3.5.1 Base de Cálculo do Superávit do FUNDEB - Exercício Anterior

Rendimentos do FUNDEB - Exercício de 2015	154.392,35	0,00	154.392,35
Plus do FUNDEB - Exercício de 2015	22.495.802,99	0,00	22.495.802,99
TOTAL	22.650.195,34	0,00	22.650.195,34

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

1.132.509,77

3.3.5.2 Despesas Liquidadas com Recursos do Superávit do FUNDEB - Exercício de 2016 (Janeiro - Agosto)

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

3.4 Justificativa de Seleção/Ajustes nas Contas da Educação e FUNDEB

Nome da Planilha: Base de Cálculo Constitucional da Receita (MDE+FUNDEB)

Justificativa: BASE DE CALCULO CONSTITUCIONAL DA RECEITA (MDE+FUNDEB) Valor ajustado na coluna das Transferências Correntes, devido ao Programa de Rateio utilizado para distribuir o percentual nas receitas da Educação.

Nome da Planilha: Cálculo da Despesa com Educação (MDE+FUNDEB)

Justificativa: BASE DE CALCULO CONSTITUCIONAL DA DESPESA -FUNDEB Valor ajustado na coluna das Despesas, devido ao Programa ter demonstrado um valor menor e não ter buscado os valores de restos a pagar liquidados de exercícios anteriores. BASE DE CALCULO CONSTITUCIONAL DA DESPESA -MDE Valor ajustado na coluna das Despesas, devido ao Programa ter demonstrado um valor menor e não ter buscado os valores de restos a pagar liquidados de exercícios anteriores.

Nome da Planilha: Base de Cálculo Constitucional da Receita - FUNDEB

Justificativa: BASE DE CÁLCULO CONSTITUCIONAL DA RECEITA - FUNDEB Valor ajustado devido ao Programa de Rateio utilizado para distribuir o percentual nas receitas do FUNDEB.

Nome da Planilha: Cálculo da Despesa com FUNDEB

Justificativa: BASE DE CALCULO CONSTITUCIONAL DA DESPESA -FUNDEB Valor ajustado na coluna das Despesas, devido ao Programa ter demonstrado um valor menor e não ter buscado os valores de restos a pagar liquidados de exercícios anteriores.

Nome da Planilha: Cálculo da proporção de 60% dest. ao pagam. Profissionais do Magistério

Justificativa: BASE DE CALCULO CONSTITUCIONAL DA DESPESA COM PESSOAL -FUNDEB Valor ajustado na coluna das Despesas, devido ao Programa ter demonstrado um valor menor do realmente executado.

3.5 Índices Constitucionais Referentes à Saúde - ASPS

3.5.1 Base de Cálculo Constitucional da Receita da Saúde (ASPS), a Partir das Contas



41601053080462975

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



15/09/2016 - 17:19:27

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/08/2016

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11120200010100000000	IMPOSTO PREDIAL - PROPRIO	7.004.088,02	0,00	7.004.088,02
11120200010200000000	IMPOSTO TERRITORIAL - PROPRIO	1.887.430,82	0,00	1.887.430,82
11120200020100000000	IMPOSTO PREDIAL - MDE	2.918.100,20	0,00	2.918.100,20
11120200020200000000	IMPOSTO TERRITORIAL - MDE	786.383,21	0,00	786.383,21
11120200030100000000	IMPOSTO PREDIAL - ASPS	1.750.771,60	0,00	1.750.771,60
11120200030200000000	IMPOSTO TERRITORIAL - ASPS	472.494,45	0,00	472.494,45
11120431010101000000	IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-60%	1.095.873,83	0,00	1.095.873,83
11120431010102000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU-IPASEM-60%	22.565,12	0,00	22.565,12
11120431010201000000	IRRF-ATIVO/INAT.-EXECUTIVO-25%	456.613,98	0,00	456.613,98
11120431010202000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-25%	9.402,14	0,00	9.402,14
11120431010301000000	IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-15%	273.968,29	0,00	273.968,29
11120431010302000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-15%	5.641,28	0,00	5.641,28
11120431020100000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-60%-PROPRIO	49.167,69	0,00	49.167,69
11120431020200000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-25%-MDE	20.486,50	0,00	20.486,50
11120431020300000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-15%-ASPS	12.291,89	0,00	12.291,89
11120431030100000000	IRRF-INAT.PG.P/IPASEM-60%-PROPRIO	123.864,17	0,00	123.864,17
11120431030200000000	IRRF-INAT.PG.P/IPASEM-25%-MDE	51.610,06	0,00	51.610,06
11120431030300000000	IRRF-INAT.PG.P/IPASEM-15%-ASPS	30.966,04	0,00	30.966,04
11120431040100000000	IRRF-PENSIONISTA PG REC.TESOURO-60%-PROP	2.753,49	0,00	2.753,49
11120431040200000000	IRRF-PENSIONISTA PG.REC.TESOURO-25%-MDE	1.147,30	0,00	1.147,30
11120431040300000000	IRRF-PENSIONISTA PG REC.TESOURO-15%-ASPS	688,37	0,00	688,37
11120431060101000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.EXECUT.60%PROPRIOS	136.427,19	0,00	136.427,19
11120431060102000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.IPASEM-60%PROPRIOS	11.342,92	0,00	11.342,92
11120431060201000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.EXECUT.25%MDE	56.841,80	0,00	56.841,80
11120431060202000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.IPASEM-25%MDE	4.726,22	0,00	4.726,22
11120431060301000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.EXECUT.15%ASPS	34.103,85	0,00	34.103,85
11120431060302000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.IPASEM-15%ASPS	2.835,73	0,00	2.835,73
11120431070100000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.LEGIS.60%PROPRIO	5.423,52	0,00	5.423,52
11120431070200000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.LEGIS.25%MDE	2.259,80	0,00	2.259,80
11120431070300000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.LEGIS.15%ASPS	1.355,88	0,00	1.355,88
11120800010000000000	ITBI - 60% - PROPRIO	1.000.353,39	0,00	1.000.353,39
11120800020000000000	ITBI - 25% - MDE	425.142,32	0,00	425.142,32
11120800030000000000	ITBI - 15% - ASPS	255.085,19	0,00	255.085,19
11130501010101000000	ISSQN-60%-PROPRIOS-NORMAL- FIXO	76.534,75	0,00	76.534,75
11130501010102000000	ISSQN-60%-PROPRIOS-NORMAL- VARIÁVEL	11.358.756,02	0,00	11.358.756,02
11130501010202000000	ISSQN-60%-PRÓPRIOS-SIMPLES NAC.-VARIABLE	1.088.029,97	0,00	1.088.029,97
11130501020101000000	ISSQN-25%-MDE-NORMAL- FIXO	31.882,12	0,00	31.882,12
11130501020102000000	ISSQN-25%-MDE-NORMAL- VARIÁVEL	4.736.655,92	0,00	4.736.655,92
11130501020202000000	ISSQN-25%-MDE-SIMPLES NAC.- VARIÁVEL	453.320,80	0,00	453.320,80
11130501030101000000	ISSQN-15%-ASPS-NORMAL - FIXO	19.126,68	0,00	19.126,68
11130501030102000000	ISSQN-15%-ASPS-NORMAL - VARIÁVEL	2.841.982,20	0,00	2.841.982,20
11130501030202000000	ISSQN-15%-ASPS-SIMPLES NAC. - VARIÁVEL	271.983,74	0,00	271.983,74
17210102010000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-PROPRIO-60%	10.449.725,03	0,00	10.449.725,03
17210102020000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-MDE-5%	870.810,25	0,00	870.810,25
17210102040000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-ASPS-15,00%	2.612.431,02	0,00	2.612.431,02
17210102060000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-FUNDEB-20%	3.483.241,45	0,00	3.483.241,45
17210104010000000000	COTA-PARTE FPM-1%-COTA MES JULHO-PRÓPRIOS	515.705,93	0,00	515.705,93



41601053080462975

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



15/09/2016 - 17:19:27

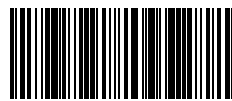
PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/08/2016

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
17210104020000000000	COTA-PARTE FPM-1%-COTA MES JULHO-MDE	214.877,47	0,00	214.877,47
17210104030000000000	COTA-PARTE FPM-1%-COTA MES JULHO-ASPS	128.926,49	0,00	128.926,49
17210105010000000000	COTA-PARTE DO ITR - PRÓPRIO-60%	379,98	0,00	379,98
17210105020000000000	COTA-PARTE DO ITR - MDE-5%	31,60	0,00	31,60
17210105030000000000	COTA-PARTE DO ITR - ASPS-15%	94,93	0,00	94,93
17210105040000000000	COTA-PARTE DO ITR - FUNDEB-20%	126,58	0,00	126,58
17213600010000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-PRÓPRIO-60%	99.071,40	0,00	99.071,40
17213600020000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-MDE-5%	8.255,90	0,00	8.255,90
17213600040000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-ASPS-15%	24.767,78	0,00	24.767,78
17213600050000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-FUNDEB-20%	33.023,74	0,00	33.023,74
17220101010000000000	COTA-PARTE DO ICMS - PRÓPRIO-60%	14.828.807,92	0,00	14.828.807,92
17220101020000000000	COTA-PARTE DO ICMS - MDE-5%	1.235.733,81	0,00	1.235.733,81
17220101040000000000	COTA-PARTE DO ICMS - ASPS-15%	3.707.201,69	0,00	3.707.201,69
17220101050000000000	COTA-PARTE DO ICMS - FUNDEB-20%	4.942.935,68	0,00	4.942.935,68
17220102010000000000	COTA-PARTE DO IPVA - PRÓPRIO-60%	3.668.715,85	0,00	3.668.715,85
17220102020000000000	COTA-PARTE DO IPVA - MDE-5%	305.725,29	0,00	305.725,29
17220102030000000000	COTA-PARTE DO IPVA - ASPS-15%	917.177,53	0,00	917.177,53
17220102040000000000	COTA-PARTE DO IPVA - FUNDEB-20%	1.222.903,75	0,00	1.222.903,75
17220104010000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-PRÓPRIO-60%	185.527,70	0,00	185.527,70
17220104020000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-MDE-5%	15.460,52	0,00	15.460,52
17220104040000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-ASPS-15%	46.381,73	0,00	46.381,73
17220104050000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-FUNDEB-20%	61.842,39	0,00	61.842,39
19113800010000000000	MULTAS/JUROS MORA IPTU-PRÓPRIO	40.822,38	0,00	40.822,38
19113800020000000000	MULTAS/JUROS MORA IPTU-MDE	16.862,47	0,00	16.862,47
19113800030000000000	MULTAS/JUROS MORA IPTU-ASPS	10.066,90	0,00	10.066,90
19114000010100000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-PROPR.-NORMAL	13.791,65	0,00	13.791,65
19114000010200000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-PROPR.-SIMPLES NACIONAL	21.648,64	0,00	21.648,64
19114000020100000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-MDE-NORMAL	5.726,37	0,00	5.726,37
19114000020200000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-MDE-SIMPLES NACIONAL	8.990,05	0,00	8.990,05
19114000030100000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-ASPS-NORMAL	3.429,88	0,00	3.429,88
19114000030200000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-ASPS-SIMPLES NACIONAL	5.382,64	0,00	5.382,64
19131100010000000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.IPTU-PRÓPRIO	563.674,62	0,00	563.674,62
19131100020000000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.IPTU-MDE	234.695,32	0,00	234.695,32
19131100030000000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.IPTU-ASPS	140.758,26	0,00	140.758,26
19131300010100000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.ISSQN-PROPRIOS-NORMAL	33.623,63	0,00	33.623,63
19131300010200000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.ISSQN-PROPRIOS-SIMP	6.685,75	0,00	6.685,75
19131300020100000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.ISSQN-MDE-NORMAL	14.001,58	0,00	14.001,58
19131300020200000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.ISSQN-MDE-SIMPLES NACIONAL	2.784,53	0,00	2.784,53
19131300030100000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.ISSQN-ASPS-NORMAL	8.398,34	0,00	8.398,34
19131300030200000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.ISSQN-ASPS-SIMPLES N	1.670,15	0,00	1.670,15
19311100010000000000	RECEITA DIV.ATIVA IPTU-PRÓPRIO	1.154.962,80	0,00	1.154.962,80
19311100020000000000	RECEITA DIV.ATIVA IPTU-MDE	479.907,98	0,00	479.907,98
19311100030000000000	RECEITA DIV.ATIVA IPTU-ASPS	287.922,26	0,00	287.922,26
19311300010100000000	RECEITA DIV.ATIVA-ISSQN-PRÓPRIO-NORMAL	184.831,34	0,00	184.831,34
19311300010200000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-PRÓPRIO-SIMPLES NACIONAL	10.862,75	0,00	10.862,75
19311300020100000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-MDE-NORMAL	77.010,00	0,00	77.010,00



Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
19311300020200000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-MDE-SIMPLES NACIONAL	4.525,56	0,00	4.525,56
19311300030100000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-ASPS-NORMAL	46.204,91	0,00	46.204,91
19311300030200000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-ASPS-SIMPLES NACIONAL	2.715,13	0,00	2.715,13
91112020001010200000	(R) DED.- IMP.PREDIAL-PRÓPRIO-DEVOLUCAO	-1.195,15	0,00	-1.195,15
91112020002010200000	(R) DED.IMPOSTO PREDIAL-MDE-DEVOLUCAO	-1.327,80	0,00	-1.327,80
91112020003010200000	(R) DEDUÇÃO IMP.PREDIAL-ASPS-DEVOLUCAO	-796,63	0,00	-796,63
91112080001000000000	(R) DEDUÇÃO ITBI - 60% - PRÓPRIOS	-27.409,71	0,00	-27.409,71
91112080002000000000	(R) DEDUÇÃO ITBI - 25% - MDE	-11.420,71	0,00	-11.420,71
91112080003000000000	(R) DEDUÇÃO ITBI - 15% - ASPS	-6.852,43	0,00	-6.852,43
91113050101010100000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-CREDITOS-LM.3516/2009	-5.380.100,46	0,00	-5.380.100,46
91113050101010300000	(R) DEDUÇÃO ISSQN - DEVOLUÇÕES DIVERSAS	-6.499,33	0,00	-6.499,33
91113050102010100000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-CREDITO-LM.3516/2009	-2.241.708,47	0,00	-2.241.708,47
91113050102010300000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-DEVOLUÇÕES DIVERSAS	-2.708,07	0,00	-2.708,07
91113050103010100000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-CREDITO-LM.3516/2009	-1.345.025,06	0,00	-1.345.025,06
91113050103010300000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-DEVOLUÇÕES DIVERSAS	-1.624,81	0,00	-1.624,81
SUBTOTAL I		83.725.649,13	0,00	83.725.649,13

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

12.558.847,37

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	5.973.295,19	-4.723,41	5.968.571,78
40	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	7.308.054,68	128.927,82	7.436.982,50
40	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	506.548,47	744,92	507.293,39
40	DEDUÇÕES DA RECEITA TRIBUTÁRIA	-1.354.298,93	298,63	-1.354.000,30
TOTAL II		12.433.599,41	125.247,96	12.558.847,37

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

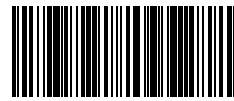
Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
40	Administração Geral	14.601,53	0,00	14.601,53
40	Atenção Básica	22.577.786,61	589.696,81	23.167.483,42
40	Suporte Profilático e Terapêutico	293.981,63	0,00	293.981,63
40	Vigilância Epidemiológica	154.012,39	0,00	154.012,39
SUBTOTAL I		23.040.382,16	589.696,81	23.630.078,97

3.5.4 Dedução da Despesa Constitucional com Saúde (ASPS)

Gastos com aposentadorias e pensões

Cód. Recurso	Cód. Conta	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
		0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL II		0,00	0,00	0,00
(-) Despesa Liquidada com Rendimentos das ASPS		6.579,99	0,00	6.579,99
SUBTOTAL III		6.579,99	0,00	6.579,99

	% de Aplicação	Valor Aplicado
TOTAL IV - Gastos Constitucionais com Saúde (ASPS)	28,22	23.623.498,98



3.5.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Saúde

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

3.6 Justificativa de Seleção/Ajustes nas Contas da Saúde

Nome da Planilha: Base de Cálculo Constitucional da Receita - ASPS

Justificativa: BASE DE CALCULO CONSTITUCIONAL DA RECEITA -ASPS Valor ajustado na coluna das Transferências Correntes, devido ao Programa de Rateio utilizado para distribuir o percentual nas receitas da Saúde

Nome da Planilha: Cálculo da Despesa com Saúde - ASPS

Justificativa: BASE DE CALCULO CONSTITUCIONAL DA DESPESA -ASPS Valor ajustado na coluna das Despesas, devido ao Programa ter demonstrado um valor menor e não ter buscado os valores de restos a pagar liquidados de exercícios anteriores.

4. Avisos Exibidos na Verificação dos Arquivos Texto

4.1 Avisos Exibidos

Nome do Arquivo	Cód. de Erro	Linha	Campo	Status	Descrição
SUBFUNC.TXT	SFU_09	0	0		A(s) subfunção(ões) da(s) linha(s) 49, 50, 99 e 100 difere(m) da Portaria MOG nº42/1999. Verifique tabela de subfunções na "ajuda" do PAD.
CTA_DISP.TXT	CTV_31	0	0		Código de Recurso Vinculado 1071, do arquivo BAL_REC.TXT, não identificado no arquivo CTA_DISP.TXT

4.2 Avisos Justificados pela Entidade

Descrição: SFU_09 - A(s) subfunção(ões) da(s) linha(s) 49, 50, 99 e 100 difere(m) da Portaria MOG nº42/1999. Verifique tabela de subfunções na "ajuda" do PAD.

Justificativa: O Setor de Contabilidade verificou o problema e será corrigido para o próximo exercício.

Descrição: CTV_31 - Código de Recurso Vinculado 1071, do arquivo BAL_REC.TXT, não identificado no arquivo CTA_DISP.TXT

Justificativa: O Setor de Contabilidade verificou o problema e será corrigido para o próximo exercício.

5. Informações Referentes à Gestão Fiscal

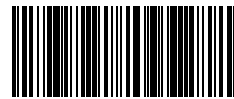
5.1 Transparência da Gestão Fiscal

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

Período	Tipo	Data	Forma Publicação
1º Bimestre	Mural	29/03/2016	Átrio da Prefeitura Municipal
	Jornal	24/03/2016	Jornal "O Fato do Vale"
	Internet	29/03/2016	www.famurs.com.br; www.campobom.rs.gov.br
2º Bimestre	Mural	30/05/2016	Átrio da Prefeitura Municipal
	Jornal	25/05/2016	Jornal "O Fato do Vale"
	Internet	30/05/2016	www.famurs.com.br; www.campobom.rs.gov.br
3º Bimestre	Mural	28/07/2016	Átrio da Prefeitura Municipal
	Jornal	28/07/2016	Jornal "O Fato do Vale"
	Internet	28/07/2016	www.famurs.com.br; www.campobom.rs.gov.br
4º Bimestre	Mural	30/09/2016	Átrio da Prefeitura Municipal
	Jornal	22/09/2016	Jornal "O Fato do Vale"
	Internet	30/09/2016	www.famurs.com.br; www.campobom.rs.gov.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		Não Publicado
	Jornal		Não Publicado
	Internet		Não Publicado



1º Quadrimestre	Mural	30/05/2016	Átrio da Prefeitura Municipal
	Jornal	25/05/2016	Jornal " O fato do Vale"
	Internet	30/05/2016	www.famurs.com.br; www.campobom.rs.gov.br
2º Quadrimestre	Mural	30/09/2016	Átrio da Prefeitura Municipal
	Jornal	22/09/2016	Jornal " Repercussão"
	Internet	30/09/2016	www.famurs.com.br; www.campobom.rs.gov.b

5.1.3 Data e Local das Audiências Públicas

Período	Data	Local
3º Quadrimestre/2015	26/02/2016	Câmara Municipal de Vereadores
1º Quadrimestre/2016	30/05/2016	Câmara Municipal de Vereadores
2º Quadrimestre/2016	30/09/2016	Câmara Municipal de Vereadores

5.1.4 Disponibilização das Informações na Internet, em tempo real

Data	Endereço Eletrônico
27/04/2011	http://www.campobom.rs.gov.br/

Não foram inseridas observações.

5.2 Demonstrativos da Lei de Responsabilidade Fiscal

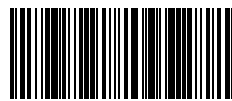
5.2.1 Modelo 1 - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida

5.2.1.1 Modelo 1 - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida - Exercício de 2015 - 01/09/2015 a 31/12/2015

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1000000000000000	RECEITAS CORRENTES	62.503.578,71	0,00	62.503.578,71
9100000000000000	(R) DEDUCOES DAS RECEITAS CORRENTES	-8.947.217,15	0,00	-8.947.217,15
SELEÇÃO AUTOMÁTICA	DEDUÇÕES DA RECEITA			
11120431010101000000	IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-60%	497.618,56	0,00	497.618,56
11120431010102000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU-IPASEM-60%	2.536,57	0,00	2.536,57
11120431010201000000	IRRF-ATIVO/INAT.-EXECUTIVO-25%	207.341,04	0,00	207.341,04
11120431010202000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-25%	1.056,91	0,00	1.056,91
11120431010301000000	IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-15%	124.404,55	0,00	124.404,55
11120431010302000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-15%	634,14	0,00	634,14
11120431020100000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-60%-PROPRIO	33.481,20	0,00	33.481,20
11120431020200000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-25%-MDE	13.901,90	0,00	13.901,90
11120431020300000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-15%-ASPS	8.361,68	0,00	8.361,68
TOTAL		52.667.025,01	0,00	52.667.025,01

5.2.1.2 Modelo 1 - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 31/08/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1000000000000000	RECEITAS CORRENTES	144.344.565,57	0,00	144.344.565,57
9100000000000000	(R) DEDUCOES DAS RECEITAS CORRENTES	-18.774.026,17	0,00	-18.774.026,17
SELEÇÃO AUTOMÁTICA	DEDUÇÕES DA RECEITA			
11120431010101000000	IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-60%	1.095.873,83	0,00	1.095.873,83



41601053080462975

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



15/09/2016 - 17:19:27

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/08/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11120431010102000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU-IPASEM-60%	22.565,12	0,00	22.565,12
11120431010201000000	IRRF-ATIVO/INAT.-EXECUTIVO-25%	456.613,98	0,00	456.613,98
11120431010202000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-25%	9.402,14	0,00	9.402,14
11120431010301000000	IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-15%	273.968,29	0,00	273.968,29
11120431010302000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-15%	5.641,28	0,00	5.641,28
11120431020100000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-60%-PROPRIO	49.167,69	0,00	49.167,69
11120431020200000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-25%-MDE	20.486,50	0,00	20.486,50
11120431020300000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-15%-ASPS	12.291,89	0,00	12.291,89
TOTAL		123.624.528,68	0,00	123.624.528,68
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		176.291.553,69	0,00	176.291.553,69

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

5.2.2.1 Modelo 2 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal (Executivo) - Exercício de 2015 - 01/09/2015 a 31/12/2015

CONTAS DE DESPESA

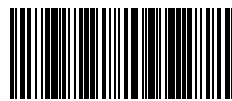
Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3100000000000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	32.273.952,08	0,00	32.273.952,08
DEDUÇÕES				
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
3190110701000000	ABONO DE PERMANÊNCIA - RPPS	18.568,74	0,00	18.568,74
3190940101000000	INDENIZAÇÃO PARA DEMISSÃO DE SERVIDORES/	402.613,66	0,00	402.613,66
3191130801000000	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL P/ASSISTÊNCIA-ATIVOS	361.719,60	0,00	361.719,60
3191139901000000	AMORTIZAÇÃO DO PASSIVO ATUARIAL DO RPPS	1.262.885,95	0,00	1.262.885,95
TOTAL DAS CONTAS DE DESPESA		30.228.164,13	0,00	30.228.164,13

CONTAS DE RECEITA

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11120431010101000000	IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-60%	497.618,56	0,00	497.618,56
11120431010102000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU-IPASEM-60%	2.536,57	0,00	2.536,57
11120431010201000000	IRRF-ATIVO/INAT.-EXECUTIVO-25%	207.341,04	0,00	207.341,04
11120431010202000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-25%	1.056,91	0,00	1.056,91
11120431010301000000	IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-15%	124.404,55	0,00	124.404,55
11120431010302000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-15%	634,14	0,00	634,14
TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA		833.591,77	0,00	833.591,77

CONTAS PATRIMONIAIS

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				



CONTAS PATRIMONIAIS

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		0,00	0,00	0,00

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3100000000000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	36.728,65	0,00	36.728,65
DEDUÇÕES				
SELEÇÃO AUTOMÁTICA		0,00	0,00	0,00
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS		36.728,65	0,00	36.728,65

Total da Despesa c/ Pessoal Ex. Anterior

29.431.301,01 0,00 29.431.301,01

5.2.2.2 Modelo 2 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal (Executivo) - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 31/08/2016

CONTAS DE DESPESA

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3100000000000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	64.178.807,00	0,00	64.178.807,00
DEDUÇÕES				
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
319011070100000	ABONO DE PERMANÊNCIA - RPPS	27.425,56	0,00	27.425,56
319094010100000	INDENIZAÇÃO PARA DEMISSÃO DE SERVIDORES/	1.138.487,42	0,00	1.138.487,42
319113080100000	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL P/ASSISTÊNCIA-ATIVOS	806.220,29	0,00	806.220,29
319113990100000	AMORTIZAÇÃO DO PASSIVO ATUARIAL DO RPPS	3.396.625,04	0,00	3.396.625,04
TOTAL DAS CONTAS DE DESPESA		58.810.048,69	0,00	58.810.048,69

CONTAS DE RECEITA

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11120431010101000000	IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-60%	1.095.873,83	0,00	1.095.873,83
11120431010102000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU-IPASEM-60%	22.565,12	0,00	22.565,12
11120431010201000000	IRRF-ATIVO/INAT.-EXECUTIVO-25%	456.613,98	0,00	456.613,98
11120431010202000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-25%	9.402,14	0,00	9.402,14
11120431010301000000	IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-15%	273.968,29	0,00	273.968,29
11120431010302000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-15%	5.641,28	0,00	5.641,28
TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA		1.864.064,64	0,00	1.864.064,64



41601053080462975

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



15/09/2016 - 17:19:27

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/08/2016

CONTAS PATRIMONIAIS

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

EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3100000000000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	898.179,35	0,00	898.179,35
DEDUÇÕES				
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DOS EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS		898.179,35	0,00	898.179,35

Total da Despesa c/ Pessoal Ex. Atual	57.844.163,40	0,00	57.844.163,40
Total da Despesa com Pessoal	87.275.464,41	0,00	87.275.464,41

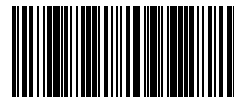
5.2.4 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada

5.2.4.1 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida Excluído RPPS - Dívida Consolidada ou Fundada - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 31/08/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
21231010100000004525	CLUBE 15 NOVEMBRO-L.M.Nº 4.327/2015 (P)	206.039,25	0,00	206.039,25
21231010100000004529	BCO.BRASIL-CON.40/00720-0-CAM.ESC.15-(P)	30.909,08	0,00	30.909,08
21231010100000004534	BADESUL OPER.CRED.CONT.46/14-SINAL(P)	197.264,16	0,00	197.264,16
21231010100000004635	CXA.FED.CONT.0399.686-11/14-AV.JOÃO (P)	128.710,48	0,00	128.710,48
21231010100000004637	CXA.FED.CONT.0399.638-22/14-NUCLEO H.(P)	130.488,55	0,00	130.488,55
21311040300000004427	PRECATÓRIOS A PAGAR-TERCEIROS (P)	398.099,42	0,00	398.099,42
22231010000000004528	BCO.BRASIL CONT.40/00720-0-CAM.ESCOLA-15	378.636,41	0,00	378.636,41
22231010000000004538	BADESUL-INFRA-ESTRUT.SINAL.VIÁRIA-46/14	1.742.513,18	0,00	1.742.513,18
22231010000000004546	CXA.FED.CONT.0399.638-22/14-NUCLEO HABIT	2.345.163,33	0,00	2.345.163,33
22231010000000004549	CXA.FED.CONT.0399.686.11/14-AV.JOÃO P.DI	2.454.390,88	0,00	2.454.390,88
TOTAL		8.012.214,74	0,00	8.012.214,74

5.2.4.2 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida Excluído RPPS - Ativo Circulante e Não Circulante - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 31/08/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11111010000000000001	CAIXA DO PODER EXECUTIVO	41.702,04	0,00	41.702,04



41601053080462975

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



15/09/2016 - 17:19:27

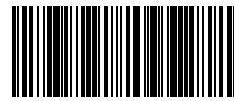
PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/08/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1111119020000000006	BCO.DO BRASIL C/MOVIMENTO/CORRENTE	4.733,04	0,00	4.733,04
1111119020000000030	BCO.DO BRASIL C/FPM/CORRENTE	2.812,43	0,00	2.812,43
1111119020000000385	BCO.DO BRASIL C/ICMS EXPORT./CORRENTE	11,48	0,00	11,48
1111119020000000527	BCO.DO BRASIL C/MDE	6.264,68	0,00	6.264,68
1111119020000000890	BCO.DO BRASIL C/CEX-COM.FIN.EXP.MOV/CORR	13,29	0,00	13,29
1111119020000002580	BCO.DO BRASIL C/SIMPLES NACIONAL	13.265,08	0,00	13.265,08
1111119020000002925	BCO.DO BRASIL C/FMS-PROPRIOS-ASPS	6.449,50	0,00	6.449,50
1111119030000000010	CXA.ECON.FEDERAL C/MOVIMENTO/CORRENTE	108.366,77	0,00	108.366,77
1111119120000000003	BANRISUL C/MOVIMENTO/CORRENTE	44.928,73	0,00	44.928,73
1111119120000000420	BANRISUL C/MULTAS DE TRANSITO	895,62	0,00	895,62
1111119120000000439	BANRISUL C/F.MUN.DIREITOS CRIANCA E ADOL	27,10	0,00	27,10
1111119120000000476	BANRISUL C/TRANSPORTE ESCOLAR	6,72	0,00	6,72
1111119120000000513	BANRISUL C/FUNDO MUNICIPAL DE HABITACAO	9,77	0,00	9,77
1111119120000002221	BANRISUL C/VIG-SAUDE-DENGUE-2015-2016	6,19	0,00	6,19
1111119120000002295	BANRISUL C/FUNREBOM	442,89	0,00	442,89
1111119120000002708	BANRISUL C/FEPAC-FUNDO ESP.PROM.ATIV.CUL	5,62	0,00	5,62
1111119120000002778	BANRISUL C/FUNDEMA	4,43	0,00	4,43
1111119120000002927	BANRISUL C/FUNDO GESTÃO COMPART-CORSAN	2,64	0,00	2,64
1111119120000002938	BANRISUL C/REDE INC.P/ATENCAO BASIC-PIES	8,51	0,00	8,51
1111119120000002966	BANRISUL C/FUNDO MUNIC.ILUM.PUBLICA	2,15	0,00	2,15
1111119120000003083	BANRISUL C/CORRENTE-MDE	5.656,53	0,00	5.656,53
1111119120000003085	BANRISUL C/CORRENTE-FMS	6.804,46	0,00	6.804,46
1111119120000003169	BANRISUL C/AGENTE COMUN.SAUDE-PACS-FMS	0,47	0,00	0,47
1111119120000003171	BANRISUL C/PSF-PROGR.SAUDE FAMILIA-FMS	8,45	0,00	8,45
1111119120000003175	BANRISUL C/FARMACIA BÁSICA-FMS	5,81	0,00	5,81
1111119120000003177	BANRISUL C/PSF-SALVAR-FMS	3,53	0,00	3,53
1111119120000003198	BANRISUL C/FUNDO MUNIC.SEGUR.PUBLICA	2,03	0,00	2,03
1111119120000003336	BANRISUL C/MOV.CRIAÇÃO MELHORIA PROCON	0,41	0,00	0,41
1111119120000003551	BANRISUL C/RECURSO LEILÃO IMÓVEIS	7,92	0,00	7,92
1111119120000004329	BANRISUL C/ALIEN.BENS IMOV.LOT.INDUSTRIA	0,16	0,00	0,16
1111119120000004345	BANRISUL C/AQUIS.EQUIP.HOSP.CONS.POP.14	4.967,95	0,00	4.967,95
1111119120000004347	BANRISUL C/PRIMEIRA INFANCIA MELHOR-ESTA	4,38	0,00	4,38
1111119120000004516	BANRISUL C/FUNDO MUNIC.TURISMO	7,62	0,00	7,62
1111119120000004727	BANRISUL C/MOV.-CAPS-CUCA LEGAL	8,57	0,00	8,57
1111119990000002633	BCO.BRADESCO C/CORRENTE-SALARIO	396,78	0,00	396,78
11111500200000000064	CXA.ECON.FEDERAL C/MOVIMENTO-APLICACAO	1.604.098,22	0,00	1.604.098,22
11111500300000000011	BANRISUL C/MOVIMENTO-APLICAÇÃO	632.645,50	0,00	632.645,50
11111500300000000028	BCO.DO BRASIL C/MOVIMENTO-APLICACAO	139.338,99	0,00	139.338,99
11111500300000000763	BCO.DO BRASIL C/FUNDO ESPECIAL-APLICACAO	46.178,61	0,00	46.178,61
11111500300000000767	BCO.DO BRASIL C/REC.MINERAIS-APLICACAO	62.709,54	0,00	62.709,54
11111500300000000768	BANRISUL C/MULTAS DE TRANSITO-APLICACAO	4.000,00	0,00	4.000,00



41601053080462975

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



15/09/2016 - 17:19:27

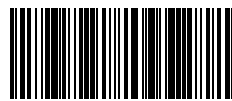
PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/08/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
111150030000000775	BANRISUL C/TRANSPORTE ESCOLAR-APLICACAO	3.660,00	0,00	3.660,00
111150030000000781	BCO.DO BRASIL C/PSF-APL.SAUDE NA ESCOLA	5.228,26	0,00	5.228,26
111150030000000782	BANRISUL C/F.M.HABITACAO - APLICACAO	898.713,71	0,00	898.713,71
111150030000000786	BCO.DO BRASIL C/MDE APLICACAO	58.742,85	0,00	58.742,85
111150030000000789	BCO.DO BRASIL C/FUMDER-APLICACAO	6.612,05	0,00	6.612,05
111150030000000793	BCO.DO BRASIL C/FPM-MOVIMENTO-APLICACAO	49.500,84	0,00	49.500,84
111150030000000794	BCO.DO BRASIL C/ICMS-EXP.-MOV./APLICACAO	17.092,65	0,00	17.092,65
111150030000000839	BANRISUL C/APL.PSF PROGR.SISAB-REDESUS	120.982,91	0,00	120.982,91
111150030000000877	BCO.DO BRASIL C/SAL.EDUCACAO-APLICACAO	4.587.432,00	0,00	4.587.432,00
111150030000000886	BCO.DO BRASIL C/PNATE-APLICACAO	8.266,99	0,00	8.266,99
111150030000000891	BCO.DO BRASIL C/CEX-COMP.FIN.EXP-APLIC	3.323,23	0,00	3.323,23
111150030000000895	BCO.DO BRASIL C/CIDE-APLICACAO	37.984,34	0,00	37.984,34
111150030000002225	BANRISUL C/APL.VIG.SAUDE-DENGUE-2015-16	20.844,47	0,00	20.844,47
111150030000002296	BANRISUL C/FUNREBOM-APLICACAO	163.020,70	0,00	163.020,70
111150030000002323	BCO.BRASIL C/APL.PROTEÇÃO SOC.ESP.MÉDIA	47.547,91	0,00	47.547,91
111150030000002422	BCO.BRASIL C/APL.EXTRA-ORÇ.DIVER.CAUÇÕES	406.355,27	0,00	406.355,27
111150030000002431	BCO.BRASIL C/APL.ATENC.ESPECIAL.EQUIP.PA	346.834,02	0,00	346.834,02
111150030000002488	BCO.BRASIL C/APL.EQUIP.DIVER.UBS-MATERNO	111.676,21	0,00	111.676,21
111150030000002499	BCO.BRASIL C/APL.BOLSA FAMILIA-FMAS	135.251,23	0,00	135.251,23
111150030000002547	BCO.DO BRASIL C/FUNDEB-APLICAÇÃO	1.287.498,30	0,00	1.287.498,30
111150030000002581	BCO.DO BRASIL C/SIMPLES NACIONAL-APLICAÇ	230.603,18	0,00	230.603,18
111150030000002601	BANRISUL C/APLIC.TRANSF.APAE FUNDO CRIAN	2.227,65	0,00	2.227,65
111150030000002705	BCO.DO BRASIL C/APLIC.EDUC.SAUDE-GES.SUS	41.496,94	0,00	41.496,94
111150030000002709	BANRISUL C/APLIC-FEPAC-FUNDO ESP.PROM.AT	9.279,30	0,00	9.279,30
111150030000002735	BCO.DO BRASIL C/APL.MERENDA ESCOLAR-PNAE	260,81	0,00	260,81
111150030000002779	BANRISUL C/FUNDEMA-APLICACAO	98.239,47	0,00	98.239,47
111150030000002875	BCO.DO BRASIL C/APL.ASS.FARMACIA BÁSICA	9.474,56	0,00	9.474,56
111150030000002877	BCO.DO BRASIL C/APLIC.SAMU - FMS	53,25	0,00	53,25
111150030000002879	BCO.DO BRASIL C/APLIC.PAB-FIXO	6.269,13	0,00	6.269,13
111150030000002881	BCO.DO BRASIL C/APLIC.HIV AIDS - FMS	261.022,18	0,00	261.022,18
111150030000002883	BCO.DO BRASIL C/APLIC.VIG.SAUDE - FMS	32.899,80	0,00	32.899,80
111150030000002922	BCO.DO BRASIL C/APLIC.PSF-FMS	88.565,87	0,00	88.565,87
111150030000002924	BCO.DO BRASIL C/APLIC.PACS-FMS	124,95	0,00	124,95
111150030000002926	BCO.DO BRAISL C/APLIC.FMS-PROPRIOS-ASPS	52.505,39	0,00	52.505,39
111150030000002928	BANRISUL C/APLIC. FUNDO GESTÃO-CORSAN	5.664.899,12	0,00	5.664.899,12
111150030000002939	BANRISUL C/APL.REDE INC.P/ATENC.BAS.PIES	6.177,90	0,00	6.177,90
111150030000002943	BCO.DO BRASIL C/APLIC.VIG.SANITÁRIA-FMS	1.808,00	0,00	1.808,00
111150030000002967	BANRISUL C/F.M.ILUM.PUBLICA-APLICACAO	1.605.697,59	0,00	1.605.697,59
111150030000003078	CXA.FED.C/APL.-EQUIP.CAPS-EP-25650013	152.119,41	0,00	152.119,41
111150030000003084	BANRISUL C/APLICAÇÃO-MDE	32.155,27	0,00	32.155,27
111150030000003086	BANRISUL C/APLICAÇÃO-FMS	28.263,43	0,00	28.263,43



41601053080462975

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



15/09/2016 - 17:19:27

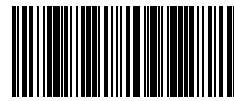
PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/08/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1111500300000003111	CXA.FED.C/APLIC.CONV.FMH-MORADA SOL II	3.187,89	0,00	3.187,89
1111500300000003170	BANRISUL C/APL.AGENTE COM.SAUDE-PACS-FMS	10.733,33	0,00	10.733,33
1111500300000003172	BANRISUL C/APLIC.PROGR.SAUDE FAMIL.-FMS	60.525,91	0,00	60.525,91
1111500300000003176	BANRISUL C/APLIC.FARMACIA BÁSICA-FMS	57.091,26	0,00	57.091,26
1111500300000003178	BANRISUL C/APLIC.PSF-SALVAR-FMS	16.234,67	0,00	16.234,67
1111500300000003199	BANRISUL C/APLIC.-FUNDO.MUNIC.SEGUR.PUBL	2.746,45	0,00	2.746,45
1111500300000003246	BCO.DO BRASIL C/FATURAS-PACTO/APLIC.	1.027.375,91	0,00	1.027.375,91
1111500300000003254	BCO.DO BRASIL C/APLIC.FAEC-NEFROLOGIA	41.953,24	0,00	41.953,24
1111500300000003265	BANRISUL C/APLIC.APOIO REDE HOSPITALAR	86.005,17	0,00	86.005,17
1111500300000003269	CXA.FEDERAL C/APLIC.MOBILIZAÇÃO SOCIAL	4.367,68	0,00	4.367,68
1111500300000003323	BCO.DO BRASIL C/APLIC.PMAQ-PAB VARIAVEL	41.406,02	0,00	41.406,02
1111500300000003325	BCO.DO BRASIL C/APLIC.TELESAUDE-PAB FIXO	5.856,11	0,00	5.856,11
1111500300000003330	BCO.DO BRASIL C/APLIC.FAEC-MAMOGRAFIA	9.390,26	0,00	9.390,26
1111500300000003337	BANRISUL C/APLIC.CRIAÇÃO MELHORIA PROCON	60.663,10	0,00	60.663,10
1111500300000003344	BCO.DO BRASIL C/APLIC.REDE CEGONHA	3.845,08	0,00	3.845,08
1111500300000003346	BCO BRASIL C/APL.CIRUG I-ALTA/MEDIA-FAEC	5.131,50	0,00	5.131,50
1111500300000003348	BCO BRASIL C/APL.CIRURG II-ALTA/MED-FAEC	19.334,41	0,00	19.334,41
1111500300000003350	BCO.BRASIL C/APL.CIRURG.III-ALTA/MED-FAE	155,37	0,00	155,37
1111500300000003442	BCO.BRASIL C/APL.IN PROJ.VIG.PREV.ACIDEN	20.548,02	0,00	20.548,02
1111500300000003478	BCO.DO BRASIL C/APL. FAEC -SERV.ODONTOL.	1.307,49	0,00	1.307,49
1111500300000003493	CXA.FED.C/APLIC.CONTR.REPAS.0371526-86	205.604,00	0,00	205.604,00
1111500300000003539	CXA.FEDERAL C/APLIC.PRAÇA ESPORTES PAC	482.671,51	0,00	482.671,51
1111500300000004123	BCO.BRASIL C/APLIC.FUNDO MUNIC.ESPORTES	3.163,07	0,00	3.163,07
1111500300000004142	BCO.BRASIL C/APL.CONV.INVES.UBS-EMENDA P	117.524,93	0,00	117.524,93
1111500300000004342	BANRISUL C/APLI.ALIEN.BENS IMOV.LOT.INDL	1.781,71	0,00	1.781,71
1111500300000004348	BANRISUL APL.PRIMEIRA INFANC.MELHOR-ESTA	6.140,06	0,00	6.140,06
1111500300000004379	BCO.BRASIL C/APLIC.MAN.ED.INF.RES.19/14	109.136,57	0,00	109.136,57
1111500300000004517	BANRISUL C/APLIC.FUNDO MUNIC.TURISMO	11.455,31	0,00	11.455,31
1111500300000004541	CXA.FEDERAL C/APL.CASA ARTESÃO-2013-VINC	17.519,45	0,00	17.519,45
1111500300000004575	BCO.BRASIL C/APLIC.-AMPL.UBS-AURORA-EP	11.123,62	0,00	11.123,62
1111500300000004581	BCO.BRASIL C/APL.ESTR.ATENÇ.ESP.CAPS I	72.745,12	0,00	72.745,12
1111500300000004596	BCO.BRASIL C/APL.AQUIS.EQU.UBS-REDE EST	92.872,70	0,00	92.872,70
1111500300000004702	BANCO BRASIL C/ APL. ACESSUAS TRABALHO-	89.322,18	0,00	89.322,18
1111500300000004704	BANCO BRASIL C/ APL.CNEAS-FMAS	51,61	0,00	51,61
1111500300000004706	BANCO BRASIL C/APL. IGD-SUAS-FMAS	4.531,94	0,00	4.531,94
1111500300000004708	BANCO BRASIL C/APL.PISO DE ALTA COMPLEX.	26.094,65	0,00	26.094,65
1111500300000004710	BANCO BRASIL C/APL.BLOCO PROTEÇÃO SOC.BA	52.789,60	0,00	52.789,60
1111500300000004724	CAIXA FEDERAL C/APLIC.PISTA BMX-2016	126.505,03	0,00	126.505,03
1111500300000004728	BANRISUL C/APLIC.CAPS-CUCA LEGAL	47.236,14	0,00	47.236,14
1111500300000004737	BCO.BRASIL C/APL.VIG.SAUDE-MANUT.ACADEMI	12.116,90	0,00	12.116,90
1138108000000000078	SALARIO FAMILIA - CLT	634,00	0,00	634,00



Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1138108000000002229	SALARIO FAMILIA IPASEM	6.019,77	0,00	6.019,77
1138109000000000079	SALARIO MATERNIDADE-IPASEM	60.597,52	0,00	60.597,52
11381090000000002344	SALARIO MATERNIDADE-INSS	9.570,75	0,00	9.570,75
11381110000000002230	AUXILIO-DOENCA	94.888,78	0,00	94.888,78
11381280000000003585	TRANS.UNIÃO-CONV.0371526-86/2011-MIN.ESP	195.000,00	0,00	195.000,00
11381280000000004626	OPERACAO DE CREDITO BADESUL	518.621,14	0,00	518.621,14
11381280000000004627	OPERAÇÃO CRÉD.PRÓ-TRANSP.AV.JOÃO PEDRO D	1.640.647,21	0,00	1.640.647,21
11381280000000004628	OPERAÇÃO CRÉDITO-PRÓ-TRANSP.NUCLEO HABIT	1.901.741,46	0,00	1.901.741,46
11381280000000004629	TRANSF.DA UNIÃO-PAB FIXO	121.978,00	0,00	121.978,00
11381280000000004630	CONV.UNIÃO-787763/2013-CASA ARTESÃO	150.000,00	0,00	150.000,00
11381290000000002544	TRANSF.FARMACIA BÁSICA	23.812,00	0,00	23.812,00
11381290000000003229	TRANSF.PROGRAMA SAUDE DA FAMILIA-PSF	95.000,00	0,00	95.000,00
11381290000000003230	TRANSF.PROGRAMA SALVAR	30.696,27	0,00	30.696,27
11381290000000004407	TRANS.ESTADO-ESTRUT.SAUDE MAIS PERTO VOC	127.000,00	0,00	127.000,00
11381290000000004408	TRANS.ESTADO-ATENÇÃO DEFICIENCIAS-ASSIST	180,00	0,00	180,00
11381290000000004631	TRANSF.ESTADO-PARC.RESOLVE-HOSPITAL PUBL	425.000,00	0,00	425.000,00
12111990300000002854	(R) PROVISÃO P/ PERDAS DIVIDA ATIVA-EXEC	-69.177.010,02	0,00	-69.177.010,02
12121989901000000924	D.ATIV.CERT.DECISÃO-TITULO-TCE-SCHNEIDER	2.855.318,58	0,00	2.855.318,58
12121989901000003105	D.ATIVA-CERT.DECISÃO TIT.TCE-NELSON S.MO	150.668,05	0,00	150.668,05
12121989901000003642	DIVIDA ATIVA DECISÃO TCE-DIVERSOS	11.511,24	0,00	11.511,24
TOTAL		-38.412.364,53	0,00	-38.412.364,53

5.2.4.3 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida Excluído RPPS - Obrigações Financeiras - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 31/08/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
21111010100000004014	SALARIOS, REMUN. BENEFICIOS EXERC. EXEC.	688.277,86	0,00	688.277,86
21111010200000002156	PROVISÃO DÉCIMO TERCEIRO SALÁRIO-EXECUTI	3.149.292,37	0,00	3.149.292,37
21111010300000002157	PROVISÃO FÉRIAS-EXECUTIVO	8.538.819,58	0,00	8.538.819,58
21111020100000003037	RESTOS PROC.2010-PESSOAL EXECUTIVO	1.339,51	0,00	1.339,51
21111020100000004417	RESTOS PROC.2014-PESSOAL EXECUTIVO	7.767,06	0,00	7.767,06
21111020100000004660	RO PROC.2015-PESSOAL-EXECUTIVO	2.010,57	0,00	2.010,57
21111030100000004424	PRECATÓRIOS A PAGAR-PESSOAL - EXEC. (P)	68.706,25	0,00	68.706,25
21143010100000004023	INSS CONTRIB.S/SAL.REMUN.BENEF.-EXEC.	251.851,55	0,00	251.851,55
21143010100000004138	PROVISÃO CONTRIB.INSS-EXERCÍCIO-EXECUTIV	529.175,76	0,00	529.175,76
21143010300000004641	INSS-CNTR.S/SERV.TERC.OU CONTR.AVULSO	10.412,70	0,00	10.412,70
21143050000000002159	ENCARGOS SOCIAIS S/PROVISÃO-FGTS	18.324,39	0,00	18.324,39
21143050000000004020	FGTS - EXEC.	307,37	0,00	307,37
21311019900000004049	FORNECEDORES NAC. EXERCICIO EXEC.	3.573.636,03	0,00	3.573.636,03
21311030100000002693	RESTOS PROC.2008-SERV.DIVIDA-EXECUTIVO	11.870,00	0,00	11.870,00
21311039901000002788	RESTOS PROC.2009-FORNEC.-EXECUTIVO	20.289,15	0,00	20.289,15



41601053080462975

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



15/09/2016 - 17:19:27

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

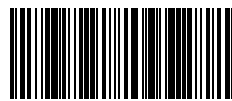
01/01/2016 a 31/08/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
21311039901000003412	RESTOS PROC.2012-FORNECEDOR EXECUTIVO	15.307,14	0,00	15.307,14
21311039901000003613	RESTOS PROC.2013-FORNECEDOR EXECUTIVO	4.053,25	0,00	4.053,25
21311039901000004665	RP PROC.2015-FORNECEDORES-EXECUTIVO	353.027,42	0,00	353.027,42
21881011000000000098	FUNCIONARIOS C/PENSAO	7.842,30	0,00	7.842,30
21881011500000002408	EMPRESTIMOS FUNCIONARIOS CEF	27.465,15	0,00	27.465,15
21881011500000002657	EMPRESTIMOS FUNCIONARIOS BCO.BRADESCO	372.349,16	0,00	372.349,16
21881011500000002680	EMPRESTIMO FUNCIONARIO CONSIG.-BANRISUL	23.507,93	0,00	23.507,93
21881011501000000300	IPASEM - CAMPO BOM	724.931,83	0,00	724.931,83
21881019900000000095	ASSOC.MUNIC.DE CAMPO BOM	1.587,14	0,00	1.587,14
218810199000000000737	GREMIO SERVIDORES MUNICIPAIS	234.580,44	0,00	234.580,44
218810199000000002321	SINDICATO SERVIDORES MUNIC.CAMPO BOM	193,65	0,00	193,65
21881040102000000096	CAUCOES DIVERSAS	220.938,27	0,00	220.938,27
218810401020000002491	CAUÇÕES PARTICIPAÇÃO EDITAIS -TP-CP.	48.678,49	0,00	48.678,49
21881040501000000453	INSS C/SERVICOS-(11%-PRESTADORES SERV.)	-6.157,95	0,00	-6.157,95
218810405010000002919	INSS C/PRODUTOR RURAL - (2,3% S/NF)	1.959,42	0,00	1.959,42
21881040502000000099	INSS-INST.NACIONAL DE SEGURIDADE SOCIAL	129.010,43	0,00	129.010,43
218914007000000003413	RESTOS A PAGAR-2012- NÃO PROCESSADOS-EXE	7.100,00	0,00	7.100,00
218914007000000003617	RESTOS A PAGAR-2013-NÃO PROCESSADOS-EXEC	28.500,00	0,00	28.500,00
218914007000000004416	RESTOS A PAGAR-2014-NÃO PROCESSADOS-EXEC	70.050,00	0,00	70.050,00
TOTAL		19.137.004,22	0,00	19.137.004,22
Total das Deduções (Total AC + ANC - Obrig. Financ.)				-57.549.368,75
Total da Dívida Consolidada				8.012.214,74

5.2.4.4 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida Excluído RPPS - Outras Obrigações Não Integrantes da Dívida Consolidada - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 31/08/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
21142040000000004031	CONTRIB. AO REG.PROPRIO PREVID. - EXEC.	184.808,97	0,00	184.808,97
21142040100000002970	PROVISÕES CONTRIB.RPPS-DO EXERCICIO-EXECUT	2.602.876,57	0,00	2.602.876,57
21142040100000004037	CONTRIB.REG.PROPRIO PREVID.RPPS EXEC.	73.082,24	0,00	73.082,24
21142080000000004271	PARC.DEB. IPASEM-LM 4.094/13,4217/14 (P)	817.263,67	0,00	817.263,67
22142010000000003579	PARC.DÉBITO IPASEM-LM.4094/13,4217/14(P)	30.367.536,06	0,00	30.367.536,06
63110000000000091522	RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	657.942,01	0,00	657.942,01
SUBTOTAL		34.703.509,52	0,00	34.703.509,52
Insuficiência Financeira				57.549.368,75
TOTAL				92.252.878,27

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 2016 - 01/01/2016 a 31/08/2016



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

5.2.4.6 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida do Regime Próprio de Previdência dos Servidores - RPPS - Ativo Circulante e Não Circulante - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 31/08/2016

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

5.2.4.7 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida do Regime Próprio de Previdência dos Servidores - RPPS - Obrigações Financeiras - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 31/08/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
	SELEÇÃO AUTOMÁTICA	0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	0,00
Total das Deduções (Total AC + ANC - Obrig. Financ.)				0,00
Total da Dívida Consolidada				0,00

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 2016 - 01/01/2016 a 31/08/2016

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

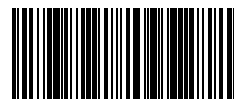
5.2.5 Modelo 5 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores

5.2.5.1 Modelo 5 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores - Garantias - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 31/08/2016

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

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 2016 - 01/01/2016 a 31/08/2016



41601053080462975



15/09/2016 - 17:19:27

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/08/2016

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

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 2016 - 01/01/2016 a 31/08/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
21149903000000000000	OPERAÇÃO CREDITO-PAV.AV.JOÃO PEDRO DIAS	1.260.038,09	0,00	1.260.038,09
21149904000000000000	OPERAÇÃO CREDITO-PAVIM.VIAS URBANAS	1.643.678,12	0,00	1.643.678,12
21149905000000000000	OPERAÇÃO CREDITO-INFRA-SINALIZAÇÃO VIÁRIA-INFRA.ESTRUT.URBANA	462.478,09	0,00	462.478,09
TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA		3.366.194,30	0,00	3.366.194,30
Total para fins da apuração do cumprimento do limite		3.366.194,30	0,00	3.366.194,30

5.2.6.2 Modelo 6 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Antecipação da Receita - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 31/08/2016

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

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 2015 - 01/01/2015 a 31/12/2015

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11120200010100000000	IMPOSTO PREDIAL - PROPRIO	6.228.538,28	0,00	6.228.538,28
11120200010200000000	IMPOSTO TERRITORIAL - PROPRIO	1.713.201,12	0,00	1.713.201,12
11120200020100000000	IMPOSTO PREDIAL - MDE	2.594.229,12	0,00	2.594.229,12
11120200020200000000	IMPOSTO TERRITORIAL - MDE	713.786,90	0,00	713.786,90
11120200030100000000	IMPOSTO PREDIAL - ASPS	1.556.448,87	0,00	1.556.448,87
11120200030200000000	IMPOSTO TERRITORIAL - ASPS	428.256,56	0,00	428.256,56
11120431010101000000	IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-60%	1.353.162,39	0,00	1.353.162,39
11120431010102000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU-IPASEM-60%	16.771,76	0,00	16.771,76
11120431010201000000	IRRF-ATIVO/INAT.-EXECUTIVO-25%	563.817,56	0,00	563.817,56
11120431010202000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-25%	6.988,23	0,00	6.988,23
11120431010301000000	IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-15%	338.290,35	0,00	338.290,35
11120431010302000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-15%	4.192,93	0,00	4.192,93



41601053080462975

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



15/09/2016 - 17:19:27

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/08/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11120431020100000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-60%-PROPRIO	77.761,33	0,00	77.761,33
11120431020200000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-25%-MDE	32.351,91	0,00	32.351,91
11120431020300000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-15%-ASPS	19.431,64	0,00	19.431,64
11120431030100000000	IRRF-INAT.PG.P/IPASEM-60%-PROPRIO	102.873,34	0,00	102.873,34
11120431030200000000	IRRF-INAT.PG.P/IPASEM-25%-MDE	42.863,89	0,00	42.863,89
11120431030300000000	IRRF-INAT.PG.P/IPASEM-15%-ASPS	25.718,34	0,00	25.718,34
11120431040100000000	IRRF-PENSIONISTA PG REC.TESOURO-60%-PROP	4.099,27	0,00	4.099,27
11120431040200000000	IRRF-PENSIONISTA PG.REC.TESOURO-25%-MDE	1.708,02	0,00	1.708,02
11120431040300000000	IRRF-PENSIONISTA PG REC.TESOURO-15%-ASPS	1.024,77	0,00	1.024,77
11120431060101000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.EXECUT.60%PROPRIOS	204.577,52	0,00	204.577,52
11120431060102000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.IPASEM-60%PROPRIOS	22.161,98	0,00	22.161,98
11120431060201000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.EXECUT.25%MDE	85.235,62	0,00	85.235,62
11120431060202000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.IPASEM-25%MDE	9.234,17	0,00	9.234,17
11120431060301000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.EXECUT.15%ASPS	51.139,81	0,00	51.139,81
11120431060302000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.IPASEM-15%ASPS	5.540,48	0,00	5.540,48
11120431070100000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.LEGIS.60%PROPRIO	81,64	0,00	81,64
11120431070200000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.LEGIS.25%MDE	34,01	0,00	34,01
11120431070300000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.LEGIS.15%ASPS	20,40	0,00	20,40
11120800010000000000	ITBI - 60% - PROPRIO	1.334.972,56	0,00	1.334.972,56
11120800020000000000	ITBI - 25% - MDE	556.237,19	0,00	556.237,19
11120800030000000000	ITBI - 15% - ASPS	333.741,97	0,00	333.741,97
11130501010101000000	ISSQN-60%-PROPRIOS-NORMAL- FIXO	83.230,32	0,00	83.230,32
11130501010102000000	ISSQN-60%-PROPRIOS-NORMAL- VARIÁVEL	15.589.672,59	0,00	15.589.672,59
11130501010202000000	ISSQN-60%-PRÓPRIOS-SIMPLES NAC.-VARIAVEL	1.524.855,90	0,00	1.524.855,90
11130501020101000000	ISSQN-25%-MDE-NORMAL- FIXO	34.669,51	0,00	34.669,51
11130501020102000000	ISSQN-25%-MDE-NORMAL- VARIÁVEL	6.493.094,80	0,00	6.493.094,80
11130501020202000000	ISSQN-25%-MDE-SIMPLES NAC.- VARIÁVEL	635.318,97	0,00	635.318,97
11130501030101000000	ISSQN-15%-ASPS-NORMAL - FIXO	20.799,44	0,00	20.799,44
11130501030102000000	ISSQN-15%-ASPS-NORMAL - VARIÁVEL	3.895.837,92	0,00	3.895.837,92
11130501030202000000	ISSQN-15%-ASPS-SIMPLES NAC. - VARIÁVEL	381.177,89	0,00	381.177,89
11211700000000000000	TAXA DE FISCAL.VIGIL.SANITARIA	518,02	0,00	518,02
11212101000000000000	TAXA-CONTROLE E FISCALIZ.AMBIENTAL	36.777,62	0,00	36.777,62
11212102010000000000	TAXA LICENCIAMENTO AMBIENTAL-TLA-LIVRE	82.571,85	0,00	82.571,85
11212102020000000000	TAXA LICENC.AMBIENTAL-TLA-50% FUNDEMA	82.570,74	0,00	82.570,74
11212500010000000000	TAXA LICENC.P/FUNCION.ESTABEL.DIVERSOS	54.426,15	0,00	54.426,15
11212500020000000000	TAXA LICENC.P/FUNC.ESTAB.-ERBs-ESTAÇÃO R	28.184,06	0,00	28.184,06
11212800000000000000	TAXA FUNCION.ESTABELECIMENTO	88,47	0,00	88,47
11213101000000000000	TAXA ESTACIONAMENTO-PARQUE TRABALHADOR	123.360,00	0,00	123.360,00
11213200000000000000	TAXA APROV.PROJ.CONSTRUCAO	49.070,95	0,00	49.070,95
11213500000000000000	TAXA ALINHAMENTO/NIVELAMENTO	24.497,72	0,00	24.497,72
11219900010000000000	TAXA FISCALIZACAO E VISTORIA	56.831,28	0,00	56.831,28



41601053080462975

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



15/09/2016 - 17:19:27

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/08/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11219900020000000000	TAXA FISCALIZACAO/VISTORIA-FMS	23.424,83	0,00	23.424,83
11219900030000000000	TAXA FISCALIZACAO/VISTORIA-FMH	14.052,05	0,00	14.052,05
11221200000000000000	EMOLUM.E CUSTAS PROCES.ADM.	110.474,11	0,00	110.474,11
11222800000000000000	TAXA DE CEMITERIO	35.921,50	0,00	35.921,50
11229000000000000000	TAXA DE LIMPEZA PUBLICA	2.277.277,90	0,00	2.277.277,90
11229900040000000000	TAXA DE EMISSAO DE CERTIDOES	24.072,59	0,00	24.072,59
11229900060000000000	TAXAS DIVERSAS	32.157,41	0,00	32.157,41
11229900070000000000	TAXAS DIVERSAS-FUNREBOM	125.038,24	0,00	125.038,24
17210102010000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-PROPRIO-60%	15.247.931,64	0,00	15.247.931,64
17210102020000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-MDE-5%	1.270.660,74	0,00	1.270.660,74
17210102040000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-ASPS-15,00%	3.811.982,57	0,00	3.811.982,57
17210102060000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-FUNDEB-20%	5.082.643,51	0,00	5.082.643,51
17210103010000000000	COTA-PARTE FPM-1% COTA-MES DEZ.-PROPRIO	668.612,29	0,00	668.612,29
17210103020000000000	COTA-PARTE FPM-1%-COTA MES DEZ.-MDE	278.588,46	0,00	278.588,46
17210103030000000000	COTA-PARTE FPM-1%-COTA MES DEZ.-ASPS	167.153,07	0,00	167.153,07
17210104010000000000	COTA-PARTE FPM-1%-COTA MES JULHO-PRÓPRIOS	180.466,36	0,00	180.466,36
17210104020000000000	COTA-PARTE FPM-1%-COTA MES JULHO-MDE	75.194,32	0,00	75.194,32
17210104030000000000	COTA-PARTE FPM-1%-COTA MES JULHO-ASPS	45.116,59	0,00	45.116,59
17210105010000000000	COTA-PARTE DO ITR - PROPRIO-60%	5.076,80	0,00	5.076,80
17210105020000000000	COTA-PARTE DO ITR - MDE-5%	422,94	0,00	422,94
17210105030000000000	COTA-PARTE DO ITR - ASPS-15%	1.269,07	0,00	1.269,07
17210105040000000000	COTA-PARTE DO ITR - FUNDEB-20%	1.692,12	0,00	1.692,12
17213600010000000000	TRANSF.FINANC.LC N°87/96-PRÓPRIO-60%	154.279,13	0,00	154.279,13
17213600020000000000	TRANSF.FINANC.LC N°87/96-MDE-5%	12.856,53	0,00	12.856,53
17213600040000000000	TRANSF.FINANC.LC N°87/96-ASPS-15%	38.569,68	0,00	38.569,68
17213600050000000000	TRANSF.FINANC.LC N°87/96-FUNDEB-20%	51.426,31	0,00	51.426,31
17220101010000000000	COTA-PARTE DO ICMS - PROPRIO-60%	21.475.218,67	0,00	21.475.218,67
17220101020000000000	COTA-PARTE DO ICMS - MDE-5%	1.789.601,25	0,00	1.789.601,25
17220101040000000000	COTA-PARTE DO ICMS - ASPS-15%	5.368.804,28	0,00	5.368.804,28
17220101050000000000	COTA-PARTE DO ICMS - FUNDEB-20%	7.158.405,80	0,00	7.158.405,80
17220102010000000000	COTA-PARTE DO IPVA - PROPRIO-60%	4.450.505,07	0,00	4.450.505,07
17220102020000000000	COTA-PARTE DO IPVA - MDE-5%	370.873,95	0,00	370.873,95
17220102030000000000	COTA-PARTE DO IPVA - ASPS-15%	1.112.624,24	0,00	1.112.624,24
17220102040000000000	COTA-PARTE DO IPVA - FUNDEB-20%	1.483.499,57	0,00	1.483.499,57
17220104010000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-PROPRIO-60%	413.544,37	0,00	413.544,37
17220104020000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-MDE-5%	34.461,81	0,00	34.461,81
17220104040000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-ASPS-15%	103.385,78	0,00	103.385,78
17220104050000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-FUNDEB-20%	137.847,81	0,00	137.847,81
17220113000000000000	COTA-PARTE CONTRIB.INTERV.DOMIN.	31.182,49	0,00	31.182,49
19113800010000000000	MULTAS/JUROS MORA IPTU-PROPRIO	53.231,78	0,00	53.231,78
19113800020000000000	MULTAS/JUROS MORA IPTU-MDE	22.007,71	0,00	22.007,71



41601053080462975

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



15/09/2016 - 17:19:27

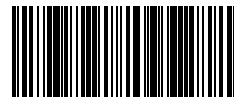
PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/08/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1911380003000000000	MULTAS/JUROS MORA IPTU-ASPS	13.144,80	0,00	13.144,80
1911400001010000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-PROPR.-NORMAL	30.201,77	0,00	30.201,77
1911400001020000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-PROPR.-SIMPLES NACIONAL	24.629,00	0,00	24.629,00
1911400002010000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-MDE-NORMAL	12.555,28	0,00	12.555,28
1911400002020000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-MDE-SIMPLES NACIONAL	10.225,94	0,00	10.225,94
1911400003010000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-ASPS-NORMAL	7.523,54	0,00	7.523,54
1911400003020000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-ASPS-SIMPLES NACIONAL	6.122,37	0,00	6.122,37
1911990001000000000	MULTAS/JUROS MORA DAS TAXAS DIVERSAS	20.593,65	0,00	20.593,65
1911990002000000000	MULTAS/JUROS MORA TAXAS LICEN.-ERBs-ESTA	310,47	0,00	310,47
1913110001000000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.IPTU-PROPRIO	770.354,69	0,00	770.354,69
1913110002000000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.IPTU-MDE	320.642,70	0,00	320.642,70
1913110003000000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.IPTU-ASPS	192.267,17	0,00	192.267,17
1913130001010000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.ISSQN-PROPRIOS-NORMAL	58.905,73	0,00	58.905,73
1913130001020000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.ISSQN-PROPRIOS-SIMP	13.202,71	0,00	13.202,71
1913130002010000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.ISSQN-MDE-NORMAL	24.529,44	0,00	24.529,44
1913130002020000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.ISSQN-MDE-SIMPLES NACIONAL	5.497,36	0,00	5.497,36
1913130003010000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.ISSQN-ASPS-NORMAL	14.712,64	0,00	14.712,64
1913130003020000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.ISSQN-ASPS-SIMPLES N	3.297,07	0,00	3.297,07
1913980000000000000	MULTAS/JUR.MORA-DIV.AT.CONTRIB.	12.689,05	0,00	12.689,05
1913990001000000000	MULTAS/JUROS MORA-D.A.TAXAS	198.568,05	0,00	198.568,05
1931110001000000000	RECEITA DIV.ATIVA IPTU-PROPRIO	2.672.248,18	0,00	2.672.248,18
1931110002000000000	RECEITA DIV.ATIVA IPTU-MDE	1.110.303,99	0,00	1.110.303,99
1931110003000000000	RECEITA DIV.ATIVA IPTU-ASPS	666.138,22	0,00	666.138,22
1931130001010000000	RECEITA DIV.ATIVA-ISSQN-PROPRIO-NORMAL	158.069,46	0,00	158.069,46
1931130001020000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-PROPRIO-SIMPLES NACIONAL	24.584,47	0,00	24.584,47
1931130002010000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-MDE-NORMAL	65.857,21	0,00	65.857,21
1931130002020000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-MDE-SIMPLES NACIONAL	10.242,03	0,00	10.242,03
1931130003010000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-ASPS-NORMAL	39.512,69	0,00	39.512,69
1931130003020000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-ASPS-SIMPLES NACIONAL	6.144,68	0,00	6.144,68
1931980000000000000	REC.DIVIDA ATIVA-CONTR.MELHORIA	52.761,35	0,00	52.761,35
1931990101020000000	REC.DIV.ATIVA-TAXA LIMPEZA PUBLICA	265.113,12	0,00	265.113,12
1931990101030000000	REC.DIV.ATIVA-TAXA CEMITÉRIO	53.495,00	0,00	53.495,00
9111202000101020000	(R) DED.- IMP.PREDIAL-PRÓPRIO-DEVOLUCAO	-2.056,19	0,00	-2.056,19
9111202000102020000	(R) DED. IMP. TERRIT.- PROPRIO-DEVOLUCAO	-5.247,89	0,00	-5.247,89
9111202000201020000	(R) DED.IMPOSTO PREDIAL-MDE-DEVOLUCAO	-2.284,43	0,00	-2.284,43
9111202000202020000	(R) DED.IMP.TERRITORIAL-MDE-DEVOLUCAO	-5.830,93	0,00	-5.830,93
9111202000301020000	(R) DEDUÇÃO IMP.PREDIAL-ASPS-DEVOLUCAO	-1.370,58	0,00	-1.370,58
9111202000302020000	(R) DED.IMP.TERRITORIAL-ASPS-DEVOLUCAO	-3.498,51	0,00	-3.498,51
9111208000100000000	(R) DEDUÇÃO ITBI - 60% - PRÓPRIOS	-108.255,79	0,00	-108.255,79
9111208000200000000	(R) DEDUÇÃO ITBI - 25% - MDE	-45.106,58	0,00	-45.106,58
9111208000300000000	(R) DEDUÇÃO ITBI - 15% - ASPS	-27.063,93	0,00	-27.063,93



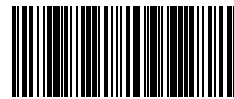
Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
91113050101010100000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-CREDITOS-LM.3516/2009	-7.158.328,22	0,00	-7.158.328,22
91113050101010300000	(R) DEDUÇÃO ISSQN - DEVOLUÇÕES DIVERSAS	-11.293,25	0,00	-11.293,25
91113050102010100000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-CREDITO-LM.3516/2009	-2.982.636,66	0,00	-2.982.636,66
91113050102010300000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-DEVOLUÇÕES DIVERSAS	-4.705,53	0,00	-4.705,53
91113050103010100000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-CREDITO-LM.3516/2009	-1.789.581,96	0,00	-1.789.581,96
91113050103010300000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-DEVOLUÇÕES DIVERSAS	-2.823,29	0,00	-2.823,29
91121170000000000000	(R) REDUÇÃO TAXA DE FISCALIZ.VIGILANCIA SANITÁRIA	-715,51	0,00	-715,51
91121250001000000000	(R) REDUÇÃO TAXA LICENC.P/FUNC.ESTABEL.DIVERSOS	-567,28	0,00	-567,28
91122120000000000000	(R) REDUÇÃO-EMOLUM.E CUSTAS PROCES.ADM.	-0,01	0,00	-0,01
91122990006000000000	(R) DEDUÇÃO TAXAS DIVERSAS	-60,26	0,00	-60,26
TOTAL		116.080.620,50	0,00	116.080.620,50

5.2.10.2 Modelo 13 - Demonstrativo dos Gastos Totais - Receita Realizada no Exercício Anterior - Valores Corrigidos - Exercício de 2015 - 01/01/2015 a 31/12/2015

Mês	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado	Índice IGP-DI	Valor Corrigido
Janeiro	18.725.525,59	0,00	18.725.525,59	1,1068	20.725.411,72
Fevereiro	7.716.140,02	0,00	7.716.140,02	1,0994	8.483.124,34
Março	9.517.364,18	0,00	9.517.364,18	1,0936	10.408.189,47
Abril	8.283.871,42	0,00	8.283.871,42	1,0805	8.950.723,07
Mai	9.446.811,03	0,00	9.446.811,03	1,0707	10.114.700,57
Junho	9.686.740,14	0,00	9.686.740,14	1,0664	10.329.939,69
Julho	8.286.746,56	0,00	8.286.746,56	1,0592	8.777.321,96
Agosto	7.966.803,37	0,00	7.966.803,37	1,0531	8.389.840,63
Setembro	8.535.482,68	0,00	8.535.482,68	1,0489	8.952.867,78
Outubro	6.990.887,31	0,00	6.990.887,31	1,0342	7.229.975,66
Novembro	8.484.959,84	0,00	8.484.959,84	1,0164	8.624.113,18
Dezembro	12.439.288,36	0,00	12.439.288,36	1,0044	12.494.021,23
TOTAL	116.080.620,50	0,00	116.080.620,50		123.480.229,29

5.3 Metas de Arrecadação

RECEITAS CORRENTES	META	REALIZADA
1º Bimestre	42.100.400,00	42.645.483,32
2º Bimestre	32.748.400,00	36.927.356,80
3º Bimestre	33.218.600,00	32.945.745,16
4º Bimestre	33.543.600,00	31.825.980,29
5º Bimestre	33.543.600,00	0,00
6º Bimestre	33.907.700,00	0,00
TOTAL	209.062.300,00	144.344.565,57
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	META	REALIZADA
TOTAL	0,00	0,00



RECEITAS DE CAPITAL

	META	REALIZADA
1º Bimestre	675.000,00	1.817.587,48
2º Bimestre	1.540.000,00	1.586.721,72
3º Bimestre	1.590.000,00	473.207,71
4º Bimestre	1.600.000,00	644.283,72
5º Bimestre	1.620.000,00	0,00
6º Bimestre	1.633.300,00	0,00
TOTAL	8.658.300,00	4.521.800,63

RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS

	META	REALIZADA
TOTAL	0,00	0,00

DEDUÇÕES DA RECEITA

	META	REALIZADA
1º Bimestre	-3.900.010,00	-4.700.922,29
2º Bimestre	-4.000.030,00	-4.936.801,59
3º Bimestre	-4.300.040,00	-4.689.892,69
4º Bimestre	-4.500.040,00	-4.446.409,60
5º Bimestre	-4.600.040,00	0,00
6º Bimestre	-4.920.440,00	0,00
TOTAL	-26.220.600,00	-18.774.026,17

TOTAL DA RECEITA	191.500.000,00	130.092.340,03
-------------------------	-----------------------	-----------------------

5.5 Informações para Emissão de Certidão - Art. 21 da Resolução do Senado Federal n.º 43/2001

5.5.1 Poder Executivo

Não houve captação de recursos a título de antecipação de receita de tributo ou contribuição cujo fato gerador ainda não tenha ocorrido, sem prejuízo do disposto no § 7º do artigo 150 da Constituição Federal, no exercício de 2015.

Não houve captação de recursos a título de antecipação de receita de tributo ou contribuição cujo fato gerador ainda não tenha ocorrido, sem prejuízo do disposto no § 7º do artigo 150 da Constituição Federal, no exercício de 2016.

Não houve recebimento antecipado de valores de empresa em que o Poder Público detenha, direta ou indiretamente, a maioria do capital social com direito a voto, salvo lucros e dividendos, na forma da legislação, no exercício de 2015.

Não houve recebimento antecipado de valores de empresa em que o Poder Público detenha, direta ou indiretamente, a maioria do capital social com direito a voto, salvo lucros e dividendos, na forma da legislação, no exercício de 2016.

Não ocorreu assunção direta de compromisso, confissão de dívida ou operação assemelhada com fornecedores de bens, mercadorias ou serviços, mediante emissão, aceite ou aval de títulos de crédito, no exercício de 2015.

Não ocorreu assunção direta de compromisso, confissão de dívida ou operação assemelhada com fornecedores de bens, mercadorias ou serviços, mediante emissão, aceite ou aval de títulos de crédito, no exercício de 2016.

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

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2016.

6. Cadastro de Administradores da Entidade

6.1 Administradores da Entidade

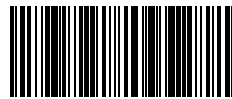
Poder Executivo

Identificação do(a) Administrador

Nome: Faisal Mothci Karam

CPF: 30936489049

Cargo/Função: Prefeito



41601053080462975

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



15/09/2016 - 17:19:27

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/08/2016

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

Substitutos:

CPF: 10943927072

Nome: Valdir de Ataydes

Cargo: Secretário Geral

Substituições:

Início: 08/05/2016

Término: 10/05/2016

CPF: 34027360044

Nome: Márcia Elisa Alves

Cargo: Secretária de Administração

Substituições:

Início: 11/05/2016

Término: 14/05/2016

Não houve substituições formais no 1º bimestre.

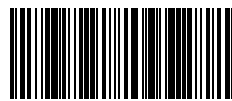
Não houve substituições formais no 2º bimestre.

Não houve substituições formais no 4º bimestre.

7. Observações da Entidade para o TCE-RS

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

O Setor de Contabilidade constatou que no calculo das despesas com Educação e Saude o programa não buscou alguns valores relativos a algumas sub-funções que tiveram que ser ajustadas. Está sendo verificado junto a empresa prestadora de serviços de informática o que poderá ter ocorrido que motivou a não transferência dos referidos valores para os arquivos do PAD. APRESENTAÇÃO ERRO DE FUNÇÕES E SUB-FUNÇÕES, O Setor de contabilidade verificou o problema e será corrigido para o próximo exercício.



41601053080462975

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



15/09/2016 - 17:19:27

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/08/2016

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

CAMPO BOM, 15 de Setembro de 2016

ILONE MARIA ZIMMERMANN

Contabilista

FAISAL MOTHCI KARAM

Prefeito Municipal



Modelo 9 - DEMONSTRATIVO DOS LIMITES - RGF

EXECUTIVO/INDIRETAS MUNICIPAIS
EXERCÍCIO DE 2016 - CONSOLIDAÇÃO
PM DE CAMPO BOM
2º Quadrimestre



41602052845320234

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



16.00.1
15/09/2016
17:35:23
Pág.: 1/3

Nome da Entidade: PM DE CAMPO BOM

CNPJ: 90832619000155

ORGÃO Nº: 43900

Cód. Barras do RVE Vinculado: 41601053080462975

ENTIDADES DA ADMINISTRAÇÃO INDIRETA QUE COMPÕEM AS INFORMAÇÕES DO MODELO 9:

CNPJ	Nome da Entidade	Tipo	É RPPS ?	Cód. Barras do RVE
94707817000148	INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM	Autarquia	SIM	41601032273768889

MODELO 1 - DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

Lei Complementar Federal nº 101/2000 - LRF, Inciso I do art. 53

Valores expressos em reais

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	Valor Ajustado
Arrecadadas no mês de referência e nos onze anteriores (12 meses)	176.550.124,07

MODELO 2 - DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL

Lei Complementar Federal nº 101/2000 - LRF, art. 54 e alínea "a" do Inciso I do art. 55

Valores expressos em reais

DESPESA COM PESSOAL	VALOR AJUSTADO	% s/RCL
Total da Despesa Líquida c/Pessoal nos 12 últimos meses	88.020.037,51	49,86%
Limite para Emissão de Alerta - LRF, Inciso II do § 1º do art. 59		48,60%
Limite Prudencial - LRF, Parágrafo Único do art. 22		51,30%
Limite Legal - LRF, alínea "b" do Inciso III do art. 20		54,00%

MODELO 4 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA

Lei Complementar Federal nº 101/2000 - LRF, art. 54 e alínea "b" do Inciso I do art. 55

Valores expressos em reais

DÍVIDA	VALOR AJUSTADO	% s/RCL
Dívida Consolidada Líquida	8.012.214,74	4,54%
Limite Para Emissão de Alerta - LRF, Inciso III do § 1º do art. 59		108,00%
Limite Legal - Resolução do Senado Federal nº 40/2001, Inciso II do art. 3º		120,00%

MODELO 5 - DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES

Lei Complementar Federal nº 101/2000 - LRF, art. 54 e alínea "c" do Inciso I do art. 55

Valores expressos em reais

GARANTIAS DE VALORES	VALOR AJUSTADO	% s/RCL
Total das Garantias	0,00	0,00%
Limite p/Emissão de Alerta s/Limite Legal Ampliado - LRF, Inciso III do § 1º do art. 59		28,80%
Limite Legal Ampliado - Resolução Senado Federal nº 43/2001, Parágrafo Único do art. 9º		32,00%

MODELO 6 - DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO

Lei Complementar Federal nº 101/2000 - LRF, art. 54 e alínea "d" do Inciso I do art. 55

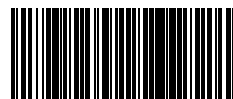
Valores expressos em reais

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR AJUSTADO	% s/RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	3.366.194,30	1,91%
Limite p/Emissão de Alerta s/Limite Legal - LRF, Inciso III do § 1º do art. 59		14,40%
Limite Legal - Operação de Crédito Internas e Externas- Resolução do Senado Federal nº 43/2001, art. 7º		16,00%
Operação de Crédito p/Antecipação de Receita - ARO	0,00	0,00%
Limite p/Emissão de Alerta s/Limite Legal - ARO - Resolução do Senado Federal nº 43/2001, art. 10		6,30%
Limite Legal - ARO - Resolução do Senado Federal nº 43/2001, art. 10		7,00%



Modelo 9 - DEMONSTRATIVO DOS LIMITES - RGF

EXECUTIVO/INDIRETAS MUNICIPAIS
EXERCÍCIO DE 2016 - CONSOLIDAÇÃO
PM DE CAMPO BOM
2º Quadrimestre



41602052845320234

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



16.0.0.1
15/09/2016
17:35:23
Pág.: 2/3

DOS ALERTAS

Em atendimento ao disposto no § 1º do art. 59 da Lei Complementar nº 101/2000 - LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL (LRF), e considerando que o (s) índice (s) demonstrado (s) no Modelo 9 - Demonstrativo dos Limites está (ão) acima do limite estabelecido na LRF, serão emitidos, automaticamente, conforme o caso, os ALERTAS a seguir indicados:

DESPESA COM PESSOAL

O **ÍNDICE DE DESPESA COM PESSOAL** de 49,86 % está situado *no intervalo de 48,61% a 51,30%*, sendo, portanto, superior ao limite para emissão do alerta de que trata o Inciso II do § 1º do Art. 59 da LRF, de 48,60%, (percentual este equivalente a 90,00% sobre o limite de 54,00%, conforme estipulado no Inciso II do § 1º do Art. 59 c/c alínea "b" do Inciso III do Art. 20, ambos da LRF).

Considerando a(s) ocorrência(s) prevista(s) no(s) inciso(s) II e/ou III do § 1º do art. 59 da Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000 (LRF), os montantes da despesa total com pessoal, e/ou a dívida consolidada líquida, e/ou as garantias de valores e operações de crédito se encontra(m) acima de 90,00% dos limites legais.

Assim, considerando as competências estabelecidas no § 1º do art. 59 da Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000 (LRF) e o disposto no inciso XI do art. 48, do Regimento Interno do Tribunal de Contas do Estado - RITCE, esta Corte emite o presente **ALERTA**.

DA CIÊNCIA

EU, PREFEITO MUNICIPAL, com base no(s) índice(s) acima demonstrado(s), considero-me cientificado do referido alerta.



Modelo 9 - DEMONSTRATIVO DOS LIMITES - RGF

EXECUTIVO/INDIRETAS MUNICIPAIS
EXERCÍCIO DE 2016 - CONSOLIDAÇÃO
PM DE CAMPO BOM
2º Quadrimestre



41602052845320234

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



16.0.0.1
15/09/2016
17:35:23
Pág.: 3/3

CAMPO BOM, 15 de Setembro de 2016 .

FAISAL MOTHCI KARAM

Prefeito Municipal

FABIANA BRONCA KELLERMANN

Responsável pela Administração Financeira

JOCELAINE DOS SANTOS LUONGO

Responsável pelo Controle Interno



MANIFESTAÇÃO CONCLUSIVA DO CONTROLE INTERNO

PODER EXECUTIVO
EXERCÍCIO DE 2016
Período: 2º Quadrimestre
PM DE CAMPO BOM



21604051620469124

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



15/09/2016

18:17:31

3.0.0.6

Pág.: 1/5

Nome da Entidade: PM DE CAMPO BOM

CNPJ: 90832619000155

ORGÃO N°: 43900

Código de Barras do RGF que originou o Relatório: 41602052845320234 (Modelo 9)

Possui RPPS? Sim

Forma de Organização? Autarquia/Fundação

Lei de Instituição do Controle Interno: 2233/2001

Data da Lei de Instituição do Controle Interno: 20/12/2001

Lei de alteração da Instituição do Controle Interno: 3849/2012

Data da Lei de alteração da Instituição do Controle Interno: 27/04/2012

Cadastro dos Integrantes do Controle Interno

- Responsável pelo Controle Interno

CPF	NOME	CARGO	EMAIL	TELEFONE
61518590063	Jocelaine dos Santos Luongo	contadora	jocelaine@campobom.rs.gov.br	

- Demais Integrantes do Controle Interno

CPF	NOME
37152599068	Carmen Lígia Torres dos Santos Tonial
48329029034	Marisete de Jesus Coelho Weber
50830104020	Ilone Maria Zimmermann
33075077020	Marilene Barth

- Observações do Cadastro do Sistema de Controle Interno

Não foram inseridas observações para este item.

1 - Audiência Pública

O Poder Executivo demonstrou e avaliou o cumprimento das metas fiscais do 2º Quadrimestre do exercício atual, em audiência pública, realizada Câmara Municipal de Vereadores dentro do prazo estabelecido no art. 9º, § 4º da LRF.

Observações: A Audiência pública será realizada no dia 30/09/2016 na Câmara Municipal de Vereadores as 16:00hs.

8 - Limitação de Empenho e Movimentação Financeira

O Poder Executivo Municipal não promoveu a limitação de empenho, pois foi constatado que a realização da receita deverá comportar o cumprimento das metas de resultado nominal ou primário.

Não foram inseridas observações para este item.

9 - Operações de Crédito

As operações de crédito, as inscrições em Restos a Pagar e as demais formas de financiamento ou assunção de compromissos junto a terceiros foram escrituradas de modo a evidenciar o montante e a variação da dívida pública no 2º Quadrimestre de 2016, detalhando, pelo menos, a natureza e o tipo do credor.

Não houve realização de operação de crédito por antecipação de receita (ARO) no exercício.

Observações: Os Restos a Pagar foram evidenciados por natureza e tipo de credor porem no primeiro quadrimestre não há inscrições de Restos a Pagar, somente pagamentos, liquidações e lançamentos dos restos a Pagar já implantados de exercícios anteriores.



MANIFESTAÇÃO CONCLUSIVA DO CONTROLE INTERNO

PODER EXECUTIVO
 EXERCÍCIO DE 2016
 Período: 2º Quadrimestre
 PM DE CAMPO BOM



21604051620469124

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



15/09/2016

18:17:31

3.0.0.6

Pág.: 2/5

10 - Dívida Consolidada Líquida

A Dívida Consolidada Líquida foi apurada no 2º Quadrimestre de 2016 de acordo com o estabelecido na Resolução do Senado Federal nº 40/2001, inciso II do art. 3º e nas Resoluções e Instruções Normativas do TCE-RS.

Não foram inseridas observações para este item.

11 - Aplicação da Receita de Alienação de Bens

O Poder Executivo aplicou, no 2º Quadrimestre de 2016, a receita de capital derivada da alienação de bens e direitos que integram o patrimônio público para o financiamento de despesa de capital.

A receita de capital foi vinculada a recurso específico, código(s) 1040-1001-1002.

Observações: Os recursos oriundos de Alienações de Bens, são aplicados em três projetos distintos: Os recursos provenientes de Alienação de Loteamentos Populares, são vinculados ao recurso 1040-Fundo Municipal de Habitação, e direcionado para investimento em melhorias, nos loteamentos populares já existentes, ou implantação de novos Loteamentos Populares. Os recursos provenientes de Alienação de Loteamentos Industriais são vinculados ao recurso 1002- Recursos de Alienação de Bens Imóveis e são aplicados em novos investimentos de capital em diversas áreas do município, inclusive na ampliação do próprio Loteamento Industrial, e o recurso 1001-Recurso de Alienação de Bens Móveis, que são aplicados em aquisições de novos bens móveis para as diversas áreas do município. Até agosto o valor arrecadado de Alienação de Bens foi de R\$ 329.537,02 e o valor liquidado até o presente momento referente ao três recursos foi de R\$ 492.998,80.

13 - Utilização dos Recursos Vinculados

As disponibilidades constam de registro próprio e os recursos vinculados a órgão, fundo ou despesa obrigatória estão identificados e escriturados de forma individualizada.

As disponibilidades do RPPS estão depositadas em conta separada das demais disponibilidades de cada ente e aplicadas nas condições de mercado, com observância dos limites e condições de proteção e prudência financeira.

Os recursos legalmente vinculados à finalidade específica foram utilizados exclusivamente para atender ao objeto de sua vinculação.

Não foram inseridas observações para este item.

14 - Identificação de Beneficiários de Pagamentos de Sentenças Judiciais

A contabilidade identifica os beneficiários de pagamento de sentenças judiciais, possibilitando a observância da ordem cronológica determinada no art. 100 da Constituição.

Não foram inseridas observações para este item.

15 - Renúncia de Receita

No 2º Quadrimestre de 2016 não houve renúncia de receita decorrente da concessão e/ou ampliação de incentivo ou benefício de natureza tributária.

Observações: Lei Municipal nº 4.324/2015, de 14 de abril de 2015 - concede anistia parcial. Período de 01 de maio de 2015 até 30 de novembro de 2015. Anistia concedendo redução de 95% do valor das penalidades moratórias de juros e multas de quaisquer débitos para com o município de Campo Bom, relativos ao Imposto Predial e Territorial Urbano-ITPTU, ISSQN, Contribuição de Melhorias, taxas e Multas por Infrações não tipificadas nos incisos I e II, do caput, do art.36, do referido regramento tributário, inscritos em Dívida Ativa até 30/04/2015, desde que o fato gerador tenha ocorrido até 31 de dezembro de 2014. PRORROGAÇÃO DE PRAZO -Lei



MANIFESTAÇÃO CONCLUSIVA DO CONTROLE INTERNO

PODER EXECUTIVO
EXERCÍCIO DE 2016
Período: 2º Quadrimestre
PM DE CAMPO BOM



21604051620469124

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



15/09/2016

18:17:31

3.0.0.6

Pág.: 3/5

Municipal nº 4.414 de 01/12/2015 ? Prorrogando o Prazo para a concessão de Anistia Parcial até 30 de março de 2016.

16 - Publicação do Relatório Resumido da Execução Orçamentária - RREO

O quadro a seguir demonstra os bimestres em que foram efetuadas as publicações e divulgações bimestrais dos Relatórios Resumidos de Execução Orçamentária - RREO, bem como o cumprimento do prazo fixado no art. 52 da LRF e a observância dos modelos da STN.

	1º Bimestre	2º Bimestre	3º Bimestre	4º Bimestre	5º Bimestre	6º Bimestre
Quanto a fixação em mural:						
o RREO foi fixado em mural?	Sim	Sim	Sim	Sim	-	-
Foi observado o prazo?	Sim	Sim	Sim	Sim	-	-
Foram observados os modelos da STN?	Sim	Sim	Sim	Sim	-	-
Quanto à divulgação, em jornal ou Diário Oficial do Município:						
o RREO foi divulgado em jornal ou Diário Oficial do Município?	Sim	Sim	Sim	Sim	-	-
Foi observado o prazo?	Sim	Sim	Sim	Sim	-	-
Foram observados os modelos da STN?	Sim	Sim	Sim	Sim	-	-
Quanto a disponibilização na Internet:						
o RREO foi disponibilizado na internet?	Sim	Sim	Sim	Sim	-	-
Foi observado o prazo?	Sim	Sim	Sim	Sim	-	-
Foram observados os modelos da STN?	Sim	Sim	Sim	Sim	-	-

Observações: Os Relatórios foram publicados no Mural do Átrio da Prefeitura, no site da Famurs e no do Município, e no Jornal "O Fato do Vale?". No 1º Bimestre/2016 foram publicados no dia 29/03/2016, no Átrio e no site e no dia 24/02/2016 no Jornal. No 2º Bimestre/2016 foram publicados no dia 30/05/2016, no Átrio, no site e no dia 25/05/2016 no jornal. No 3º Bimestre/2016 foram publicados no dia 28/07/2016, no Átrio, no site e no jornal.

17 - Publicação do Relatório de Gestão Fiscal

As publicações e divulgações dos Relatórios de Gestão Fiscal - RGF, relativas ao 2º Quadrimestre de 2016, foram efetuadas pelo Poder Executivo conforme estabelecido nas Resoluções e Instruções Normativas do TCE-RS e na forma do disposto nas Portarias da STN, no prazo fixado no § 2º do art. 55 da LRF.

Observações: Os Relatórios foram publicados no Mural do Átrio da Prefeitura, no site da Famurs e no do Município, e no Jornal "O Fato do Vale". - No 1º Quadrimestre/2016, foram publicados no dia 30/05/2016 no Átrio e no site; e no dia 25/05/2016 no jornal. - No 2º Quadrimestre/2016, foram publicados no dia 30/09/2016 no Átrio e no site; e no dia 22/09/2016 no jornal.

18 - Despesa com Pessoal

A Despesa com Pessoal do Poder Executivo foi apurada conforme estabelecido nas Resoluções e Instruções Normativas do TCE-RS.

A Despesa total com Pessoal não excedeu a 95% (noventa e cinco por cento) do limite no 2º Quadrimestre de 2016.

O Poder Executivo não excedeu o limite de 54% da Despesa com Pessoal no 2º Quadrimestre de 2016.

Observações: Embora neste quadrimestre os gastos de pessoal tenham demonstrados uma redução no percentual, os índices permanecem acima dos valores considerados para emissão de alerta ficando muito próximo do limite prudencial, por este motivo o gestor será novamente cientificado do fato para que se possa tomar as medidas necessárias para readequação das despesas aos limites legal.

25 - Informações referentes à LC nº 131/2009



MANIFESTAÇÃO CONCLUSIVA DO CONTROLE INTERNO

PODER EXECUTIVO
EXERCÍCIO DE 2016
Período: 2º Quadrimestre
PM DE CAMPO BOM



21604051620469124

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



15/09/2016

18:17:31

3.0.0.6

Pág.: 4/5

As informações foram disponibilizadas na Internet, em tempo real, em atendimento ao Art. 48, Parágrafo único, inciso II e Art. 48-A, ambos da LC nº 101/2000, com as alterações introduzidas pela LC nº 131/2009, a partir do dia 27/04/2011.

Observações: INFORMAÇÕES REFERENTES À LC Nº 131/2009 Informações disponibilizadas em tempo real no endereço <http://www.campobom.rs.gov.br/>- Portal da transparência e Contas públicas.

26 - Sistema de controle de custos

A Administração Pública mantém sistema de custos que permite a avaliação e o acompanhamento da gestão orçamentária, financeira e patrimonial conforme previsto no art. 50, § 3º da LRF.

Observações: SISTEMA DE CUSTOS O Sistema de Custo foi implantado em 2013 conforme Lei Municipal nº 3.933/2013, de 08 de janeiro de 2013, art.3º que cria o departamento de Custos.

Observações do Responsável pelo Controle Interno para o TCERS

NADA A DECLARAR.



MANIFESTAÇÃO CONCLUSIVA DO CONTROLE INTERNO

PODER EXECUTIVO
EXERCÍCIO DE 2016
Período: 2º Quadrimestre
PM DE CAMPO BOM



21604051620469124

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



3.0.0.6

15/09/2016

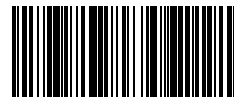
18:17:31

Pág.: 5/5

PM DE CAMPO BOM, 15/09/2016

FAISAL MOTHCI KARAM
Prefeito Municipal

Jocelaine dos Santos Luongo
Responsável pelo Controle Interno



Neste RVE estão incluídos:	Sim	Não
Modelos da LRF de Autarquia Fundação	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Deverá ser consolidado para fins de LRF	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

1. Informações da Entidade

1.1 Dados Cadastrais da Administração Atual

CNPJ: 94707817000148

Período: 01/01/2016 a 31/08/2016 - 4º Bimestre

Tipo de entrega: Quadrimestral

Município: CAMPO BOM

Autarquia: INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM

Logradouro: Rua São Paulo

nr: 317 compl:

Telefone: (51) 3598-2716

HomePage:

E-Mail: ipasemprev@campobom.rs.gov.br

Responsável: FÁTIMA INÊS PARCIANELLO DREWLO

Contabilista: GIZELE VIER

Número do CRC: 074660/O

1.2 Prestadora de Serviços de Informática

Não Possui Prestadora de Serviços de Informática

Nome: IP TECNOLOGIA E INFORMÁTICA LTDA

CNPJ: 04775736000192

Telefone: (54)35427000

Responsável: CLEITON ANTONIO ZARBATO

E-Mail: cleiton@idealsistemas.inf.br

1.3 Sistemas Informatizados

- Contábil
- Financeiro
- Patrimonial
- Pessoal
- Orçamentário
- Tributário
- Folha de Pagamento
- Outros: FUNDO DE PREVIDÊNCIA
- Nenhum

1.4 Dados Iniciais

A entidade é Regime Próprio de Previdência (RPPS).

2. Informações Contábeis

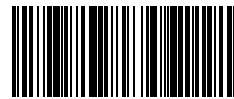
2.1 Contas de Receita

2.1.1 Resumo por Grupos

ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA

ORÇADA

REALIZADA



41601032273768889

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



14/09/2016 - 17:54:22

INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43902

CNPJ: 94707817000148

01/01/2016 a 31/08/2016

RECEITAS CORRENTES

RECEITA DE CONTRIBUICOES	10.246.500,00	8.805.177,03
RECEITA PATRIMONIAL	1.378.100,00	6.814.363,67
RECEITA DE SERVICOS	100,00	0,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.300,00	1.407,15
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES	11.626.000,00	15.620.947,85

RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS

RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	11.794.500,00	12.165.909,99
OUTRAS REC.CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	1.000,00	0,00
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	11.795.500,00	12.165.909,99

RECEITAS DE CAPITAL

ALIENACAO DE BENS	0,00	0,00
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00

RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS

SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00
---	-------------	-------------

DEDUÇÕES DE RECEITA

DEDUÇÕES DE RECEITA	-1.500,00	-99.304,11
----------------------------	------------------	-------------------

TOTAL DAS RECEITAS	23.420.000,00	27.687.553,73
---------------------------	----------------------	----------------------

2.2 Contas de Despesa

2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

DISCRIMINAÇÃO	VALOR
Dotação Inicial	25.450.000,00
Atualização Monetária	0,00
Créditos Suplementares	18.000,00
Créditos Especiais	5.185,87
Créditos Extraordinários	0,00
Redução de Dotações	23.185,87
DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES	25.450.000,00

DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL	VALOR
PODER EXECUTIVO	
Empenhado	16.805.731,41
Liquidado	13.294.978,00
Pago	13.234.735,44
SALDO A LIQUIDAR	3.510.753,41
SALDO A PAGAR	60.242,56

DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	VALOR
Empenhado	4.885.504,96
Liquidado	4.262.550,02
Pago	4.257.315,14
SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO	622.954,94



SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO **5.234,88**

2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

ORIGEM DO RECURSO

Reduções/Suplementações Orçamentárias na mesma entidade	23.185,87
TOTAL	23.185,87

2.3 Contas de Verificação

2.3.1 Resumo por Grupos

	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO CIRCULANTE	54.016.662,31D	67.864.917,67D
ATIVO NÃO CIRCULANTE	32.020.396,20D	32.011.019,79D
PASSIVO CIRCULANTE	318.051,35C	1.414.099,90C
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	38.000.018,64C	38.000.018,64C
PATRIMÔNIO LIQUIDO	47.718.988,52C	47.424.391,72C
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	619.006,37D
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIA	0,00	10.650.446,10D
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPIT	0,00	2.752.935,03D
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINAN	0,00	332,15D
TRIBUTÁRIAS	0,00	287.787,76D
CONTRIBUIÇÕES	0,00	17.100.560,06C
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINA	0,00	6.720.082,97C
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	0,00	1.477.165,05C
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIV	0,00	2.050.126,53C

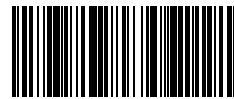
2.3.3 Disponibilidade Financeira

PODER EXECUTIVO	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL PODER EXECUTIVO	0,00	0,00

RPPS	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	124,47D	104,88D
Bancos Conta Movimento	33.969,25D	387.583,35D
Bancos Conta Aplicação	51.285.179,23D	66.591.731,22D
Outros	0,00	0,00
TOTAL RPPS	51.319.272,95D	66.979.419,45D

OUTROS	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL OUTROS	0,00	0,00

TOTAL	51.319.272,95D	66.979.419,45D
--------------	-----------------------	-----------------------



2.5 Valores do Exercício Anterior

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
1º Bimestre	6.406.614,02	2.657.135,02	2.580.181,88
2º Bimestre	2.110.023,20	3.069.420,86	3.127.296,28
3º Bimestre	2.390.137,56	2.968.353,20	2.948.216,82
4º Bimestre	3.335.850,20	3.230.592,76	3.235.430,27
5º Bimestre	2.475.484,65	3.233.309,51	3.229.196,90
6º Bimestre	4.157.881,95	4.548.747,14	4.490.604,58
CONTAS DE RECEITA			
		Orçado	Realizado
RECEITAS CORRENTES		9.405.400,00	17.231.522,12
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIA		11.195.200,00	13.899.312,64
RECEITAS DE CAPITAL		0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00
DEDUÇÕES DA RECEITA			
		Orçado	Realizado
DEDUCOES		-600,00	-843.170,00
TOTAL CONTAS DE RECEITA		20.600.000,00	30.287.664,76

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
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		0,00	0,00	0,00

Contas de Receita

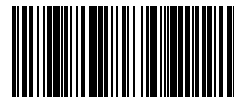
Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA		0,00	0,00	0,00

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

NADA A DECLARAR.

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
SUBTOTAL I		0,00	0,00	0,00



3.2.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Educação

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

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

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SUBTOTAL I		0,00	0,00	0,00

3.5.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Saúde

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

4. Avisos Exibidos na Verificação dos Arquivos Texto

4.1 Avisos Exibidos

Nome do Arquivo	Cód. de Erro	Linha	Campo	Status	Descrição
CTA_DISP.TXT	CTV_22	0	0	AVISO	1 % dos campos "código da conta corrente" foram preenchidos com zeros
RECEITA.TXT	RET_24	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 20000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 1º Bimestre zerada
RECEITA.TXT	RET_25	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 20000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 2º Bimestre zerada
RECEITA.TXT	RET_26	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 20000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 3º Bimestre zerada
RECEITA.TXT	RET_27	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 20000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 4º Bimestre zerada
RECEITA.TXT	RET_28	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 20000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 5º Bimestre zerada
RECEITA.TXT	RET_29	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 20000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 6º Bimestre zerada
RECEITA.TXT	RET_30	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 22000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 1º Bimestre zerada ref. Receita Orçamentária de segundo nível
RECEITA.TXT	RET_31	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 22000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 2º Bimestre zerada ref. Receita Orçamentária de segundo nível
RECEITA.TXT	RET_32	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 22000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 3º Bimestre zerada ref. Receita Orçamentária de segundo nível
RECEITA.TXT	RET_33	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 22000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 4º Bimestre zerada ref. Receita Orçamentária de segundo nível
RECEITA.TXT	RET_34	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 22000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 5º Bimestre zerada ref. Receita Orçamentária de segundo nível
RECEITA.TXT	RET_35	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 22000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 6º Bimestre zerada ref. Receita Orçamentária de segundo nível

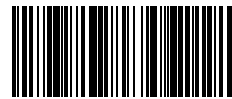
5. Informações Referentes à Gestão Fiscal

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 2015 - 01/09/2015 a 31/12/2015

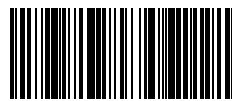
Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1000000000000000	RECEITAS CORRENTES	7.346.144,71	0,00	7.346.144,71
9100000000000000	(R) DEDUCOES DAS RECEITAS CORRENTES	-136.339,16	0,00	-136.339,16
SELEÇÃO AUTOMÁTICA	DEDUÇÕES DA RECEITA			
12100101030101000000	CONTR.SERV.ATIVO P/ASSISTÊNCIA - EXECUTIVO	1.010.707,65	0,00	1.010.707,65
12100101030102000000	CONTR.SERV.ATIVO P/ASSISTÊNCIA-IPASEM	7.090,21	0,00	7.090,21



Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
12100101030103000000	CONTR.SERV.ATIVO P/ASSITÊNCIA-CAMARA	7.506,67	0,00	7.506,67
12100101030201000000	COOPARTIC.SERV.ATIVO-EXECUTIVO	99.451,15	0,00	99.451,15
12100101030202000000	COOPARTIC.SERV.ATIVO-CAMARA	174,48	0,00	174,48
12100101030203000000	COOPARTIC.SERV.ATIVO-IPASEM	22.165,54	0,00	22.165,54
12100101040100000000	CONTR.SERV.INATIVOS P/ASSITÊNCIA-IPASEM	374.342,25	0,00	374.342,25
12100101040200000000	CONTR.SERV.INATIVOS P/ASSITÊNCIA-EXECUTIVO	41.895,48	0,00	41.895,48
12100101040300000000	COOPARTIC.SERV.INATIVOS-IPASEM	63.514,84	0,00	63.514,84
12100101040400000000	COOPARTIC.SERV.INAT./MUNIC.SAUDE-IPASEM	13.500,68	0,00	13.500,68
12100101040500000000	CONTR.SERV.INAT-LEGISL.SAUDE-LM.3.164/08	1.810,20	0,00	1.810,20
12100101050100000000	CONTR.PENSIONISTAS P/ASSIST.MEDICA-IPASEM	49.250,51	0,00	49.250,51
12100101050200000000	CONTR.PENSIONISTAS/MUNIC-ASSIST.MEDICA	6.428,16	0,00	6.428,16
12100101050300000000	COOPARTIC.SERV.PENSIONIST.SAUDE-IPASEM	19.806,58	0,00	19.806,58
12100101050400000000	COOPARTIC.SERV.PENSIONISTA-SAUDE-EXECUTI	7.081,28	0,00	7.081,28
12102907010100000000	PREV.CONTR.SERV.ATIVO-MUNIC.11%-IPASEM	1.662.484,56	0,00	1.662.484,56
12102907010200000000	PREV.CONTR.SERV.ATIVO-CAMARA 11% IPASEM	10.137,00	0,00	10.137,00
12102907010300000000	PREV.CONTR.SERV.ATIVO- IPASEM 11% IPASEM	9.498,56	0,00	9.498,56
12102909010300000000	PREV.CONTR.SERV.INATIVO-IPASEM 11% IPASEM	23.138,28	0,00	23.138,28
12102909010400000000	PREV.CONTR.SERV.INAT.EXECUT.LM.3156/08	4.562,16	0,00	4.562,16
12102911020000000000	CONTRIB.PREVID.PENSIONISTA-EXECUTIVO	994,65	0,00	994,65
12109902010000000000	COMPENS.PREV.ENTRE RGPS E RPPS-IPASEM	1.271.153,58	0,00	1.271.153,58
13281000010100000000	REC.REND.APLICAÇÃO PREVIDENCIA-IPASEM	2.560.227,32	0,00	2.560.227,32
13282000010100000000	REMUNERAÇÃO INVEST.RENDA VARIÁVEL-IPASEM	23.677,95	0,00	23.677,95
91210010103010100000	(R) CONTR.SERV.ATIVO-ASSIST.MED.MUNICIPI	-315,00	0,00	-315,00
91210010103010200000	(R)CONTR.SERV.ATIVO P/ASSITÊNCIA-IPASEM	-133,96	0,00	-133,96
91210010103020100000	(R)COOPARTIC.SERV.ATIVOS-EXECUTIVO	-35,00	0,00	-35,00
91210010104010000000	(R)CONTR.SERV.INATIVOS P/ASSITÊNCIA-IPASEM	-490,00	0,00	-490,00
91210010104030100000	(R) CO-PARTIC.SERV.INATIVOS-IPASEM	-21,19	0,00	-21,19
91328100001010000000	(R) REC.REND.APLICAÇÃO PREVID.-IPASEM	-135.335,97	0,00	-135.335,97
TOTAL		55.536,93	0,00	55.536,93

5.2.1.2 Modelo 1 - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 31/08/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1000000000000000	RECEITAS CORRENTES	15.620.947,85	0,00	15.620.947,85
91000000000000	(R) DEDUCOES DAS RECEITAS CORRENTES	-99.304,11	0,00	-99.304,11
SELEÇÃO AUTOMÁTICA	DEDUÇÕES DA RECEITA			
12100101030101000000	CONTR.SERV.ATIVO P/ASSISTÊNCIA - EXECUTIVO	2.424.332,54	0,00	2.424.332,54
12100101030102000000	CONTR.SERV.ATIVO P/ASSISTÊNCIA-IPASEM	15.938,38	0,00	15.938,38
12100101030103000000	CONTR.SERV.ATIVO P/ASSITÊNCIA-CAMARA	11.258,25	0,00	11.258,25
12100101030201000000	COOPARTIC.SERV.ATIVO-EXECUTIVO	157.189,42	0,00	157.189,42
12100101030202000000	COOPARTIC.SERV.ATIVO-CAMARA	433,11	0,00	433,11



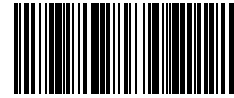
Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
12100101030203000000	COOPARTIC.SERV.ATIVO-IPASEM	3.127,22	0,00	3.127,22
12100101040100000000	CONTR.SERV.INATIVOS P/ASSITÊNCIA-IPASEM	754.667,01	0,00	754.667,01
12100101040200000000	CONTR.SERV.INATIVOS P/ASSITÊNCIA-EXECUTIVO	79.081,76	0,00	79.081,76
12100101040300000000	COOPARTIC.SERV.INATIVOS-IPASEM	123.095,29	0,00	123.095,29
12100101040400000000	COOPARTIC.SERV.INAT./MUNIC.SAUDE-IPASEM	23.399,49	0,00	23.399,49
12100101040500000000	CONTR.SERV.INAT-LEGISL.SAUDE-LM.3.164/08	5.967,73	0,00	5.967,73
12100101040600000000	COOPARTIC.SERV.INAT-SAUDE-CAMARA-LM.3164	44,66	0,00	44,66
12100101050100000000	CONTR.PENSIONISTAS P/ASSIST.MEDICA-IPASEM	93.429,24	0,00	93.429,24
12100101050200000000	CONTR.PENSIONISTAS/MUNIC-ASSIST.MEDICA	12.364,08	0,00	12.364,08
12100101050300000000	COOPARTIC.SERV.PENSIONIST.SAUDE-IPASEM	43.200,40	0,00	43.200,40
12100101050400000000	COOPARTIC.SERV.PENSIONISTA-SAUDE-EXECUTI	10.958,95	0,00	10.958,95
12102907010100000000	PREV.CONTR.SERV.ATIVO-MUNIC.11%-IPASEM	2.917.746,21	0,00	2.917.746,21
12102907010200000000	PREV.CONTR.SERV.ATIVO-CAMARA 11% IPASEM	12.934,04	0,00	12.934,04
12102907010300000000	PREV.CONTR.SERV.ATIVO- IPASEM 11% IPASEM	16.428,45	0,00	16.428,45
12102909010300000000	PREV.CONTR.SERV.INATIVO-IPASEM 11% IPASEM	44.288,90	0,00	44.288,90
12102909010400000000	PREV.CONTR.SERV.INAT.EXECUT.LM.3156/08	5.022,93	0,00	5.022,93
12102911020000000000	CONTRIB.PREVID.PENSIONISTA-EXECUTIVO	1.549,59	0,00	1.549,59
12109902010000000000	COMPENS.PREV.ENTRE RGPS E RPPS-IPASEM	2.048.719,38	0,00	2.048.719,38
13281000010100000000	REC.REND.APLICAÇÃO PREVIDENCIA-IPASEM	6.370.661,76	0,00	6.370.661,76
13282000010100000000	REMUNERAÇÃO INVEST.RENDA VARIÁVEL-IPASEM	242.074,40	0,00	242.074,40
91210010103010100000	(R) CONTR.SERV.ATIVO-ASSIST.MED.MUNICIPI	-2.372,30	0,00	-2.372,30
91210010103020100000	(R)COOPARTIC.SERV.ATIVOS-EXECUTIVO	-231,40	0,00	-231,40
91210010104010000000	(R)CONTR.SERV.INATIVOS P/ASSITÊNCIA-IPASEM	-2.419,71	0,00	-2.419,71
91328100001010000000	(R) REC.REND.APLICAÇÃO PREVID.-IPASEM	-94.279,49	0,00	-94.279,49
TOTAL		203.033,45	0,00	203.033,45
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		258.570,38	0,00	258.570,38

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

5.2.2.1 Modelo 2 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal (Executivo) - Exercício de 2015 - 01/09/2015 a 31/12/2015

CONTAS DE DESPESA

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3100000000000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	308.948,23	0,00	308.948,23
DEDUÇÕES				
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
319005000101000	AUXÍLIO-DOENÇA - PESSOAL ATIVO	870,23	0,00	870,23
3190913600000000	PRECATÓRIOS - PENSIONISTA CIVIL	20.616,56	0,00	20.616,56
319113080100000	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL P/ASSISTÊNCIA-ATIVOS	2.080,56	0,00	2.080,56
TOTAL DAS CONTAS DE DESPESA		285.380,88	0,00	285.380,88



41601032273768889

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



14/09/2016 - 17:54:22

INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43902

CNPJ: 94707817000148

01/01/2016 a 31/08/2016

CONTAS DE RECEITA

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

CONTAS PATRIMONIAIS

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

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

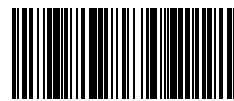
Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3100000000000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	142,12	0,00	142,12
DEDUÇÕES				
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
319113080100000	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL P/ASSISTÊNCIA-ATIVOS	142,12	0,00	142,12
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS		0,00	0,00	0,00

Total da Despesa c/ Pessoal Ex. Anterior	285.380,88	0,00	285.380,88
---	-------------------	-------------	-------------------

5.2.2.2 Modelo 2 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal (Executivo) - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 31/08/2016

CONTAS DE DESPESA

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3100000000000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	10.235.563,97	0,00	10.235.563,97
DEDUÇÕES				
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
319001010100000	APOSENTADORIAS POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO	3.746.016,46	0,00	3.746.016,46
319001010200000	APOSENTADORIAS POR INVALIDEZ	700.398,30	0,00	700.398,30
319001010300000	APOSENTADORIAS COMPULSÓRIAS	67.516,30	0,00	67.516,30
319001010400000	APOSENTADORIAS PROFESSOR	2.261.956,53	0,00	2.261.956,53
319001060100000	13º SALÁRIO APOSENTADOS - IPASEM	963,23	0,00	963,23
319001990100000	APOSENTADORIAS TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO - LM. 3156/08-PREF	288.334,84	0,00	288.334,84
319001990200000	APOSENTADORIAS PROFESSOR - LM 3156/08-PREF.	603.534,50	0,00	603.534,50
319001990300000	APOSENTADORIAS TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO - LM 3164/08 - CÂMARA	60.035,17	0,00	60.035,17
319003010000000	CIVIS	1.017.123,12	0,00	1.017.123,12
319003990000000	OUTRAS PENSÕES	161.134,42	0,00	161.134,42



41601032273768889

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



14/09/2016 - 17:54:22

INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43902

CNPJ: 94707817000148

01/01/2016 a 31/08/2016

CONTAS DE DESPESA

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
319005000101000	AUXÍLIO-DOENÇA - PESSOAL ATIVO	508.246,25	0,00	508.246,25
319005000103000	SALÁRIO MATERNIDADE - PESSOAL ATIVO	336.512,19	0,00	336.512,19
319005000105000	SALÁRIO-FAMÍLIA DE SEGURADOS	33.528,02	0,00	33.528,02
319113080100000	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL P/ASSISTÊNCIA-ATIVOS	5.190,70	0,00	5.190,70
TOTAL DAS CONTAS DE DESPESA		445.073,94	0,00	445.073,94

CONTAS DE RECEITA

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

CONTAS PATRIMONIAIS

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

EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS

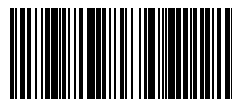
Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
310000000000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	802.704,65	0,00	802.704,65
DEDUÇÕES				
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
319001010200000	APOSENTADORIAS POR INVALIDEZ	357,82	0,00	357,82
319005000101000	AUXÍLIO-DOENÇA - PESSOAL ATIVO	492.248,34	0,00	492.248,34
319005000103000	SALÁRIO MATERNIDADE - PESSOAL ATIVO	267.858,80	0,00	267.858,80
319005000105000	SALÁRIO-FAMÍLIA DE SEGURADOS	26.312,11	0,00	26.312,11
319113080100000	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL P/ASSISTÊNCIA-ATIVOS	1.809,30	0,00	1.809,30
TOTAL DOS EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS		14.118,28	0,00	14.118,28

Total da Despesa c/ Pessoal Ex. Atual 459.192,22 0,00 459.192,22

Total da Despesa com Pessoal 744.573,10 0,00 744.573,10

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 2016 - 01/01/2016 a 31/08/2016



41601032273768889



14/09/2016 - 17:54:22

INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43902

CNPJ: 94707817000148

01/01/2016 a 31/08/2016

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

5.2.4.2 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida Excluído RPPS - Ativo Circulante e Não Circulante - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 31/08/2016

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

5.2.4.3 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida Excluído RPPS - Obrigações Financeiras - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 31/08/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	0,00
Total das Deduções (Total AC + ANC - Obrig. Financ.)				0,00
Total da Dívida Consolidada				0,00

5.2.4.4 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida Excluído RPPS - Outras Obrigações Não Integrantes da Dívida Consolidada - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 31/08/2016

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

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 2016 - 01/01/2016 a 31/08/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
22721030100000002990	APOSENTAD./PENSÕES/OUTROS BENEFIC.PLANO	106.751.216,57	0,00	106.751.216,57
22721030300000002991	(R) CONTRIBUIÇÕES DO ENTE(REDUTORA)	-321.111,41	0,00	-321.111,41
22721030500000002992	(R) COMPEENSAÇÕES DOS PENSIONISTAS(REDUT	-6.632.281,11	0,00	-6.632.281,11
22721040100000002993	APOSENTAD/PENÕES/OUTROS BENEFÍC.PLANO	261.099.547,88	0,00	261.099.547,88
22721040200000002994	(R) CONTRIBUIÇÕES DO ENTE (REDUTORA)	-21.578.950,16	0,00	-21.578.950,16
22721040300000002995	(R) CONTRIBUIÇÕES DO ATIVO (REDUTORA)	-18.631.746,60	0,00	-18.631.746,60
22721040400000002996	(R) COMPENSAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS (REDUTO	-16.221.694,29	0,00	-16.221.694,29
22721040500000002997	(R) PARCEL.DE DÉBITOS PREVIDENC.(REDUTOR	-35.661.784,80	0,00	-35.661.784,80
22721059800000002998	(R) OUTROS CRÉDITOS (REDUTORA)	-230.803.177,44	0,00	-230.803.177,44



41601032273768889

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



14/09/2016 - 17:54:22

INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43902

CNPJ: 94707817000148

01/01/2016 a 31/08/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL		38.000.018,64	0,00	38.000.018,64

5.2.4.6 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida do Regime Próprio de Previdência dos Servidores - RPPS - Ativo Circulante e Não Circulante - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 31/08/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
1111106010000000558	BANRISUL C/PREVIDENCIA	22.180,20	0,00	22.180,20
1111106010000002627	BANRISUL C/PREVIDÊNCIA -LM.3.156/08	4.419,38	0,00	4.419,38
1111106010000003234	BANRISUL C/EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS	341.300,98	0,00	341.300,98
1111106010000004741	BANCO DO BRASIL - REC.EXTRA	1.898,88	0,00	1.898,88
1111106040000002861	BANRISUL C/CONVENIO CONSIGNADO-ADMINISTR	68,11	0,00	68,11
1111106040000004412	BANRISUL - TAXA ADM PREVIDÊNCIA	6.253,58	0,00	6.253,58
1111106040000004413	BANRISUL - TAXA ADM ASSISTÊNCIA	11.462,22	0,00	11.462,22
1138109000000000589	SALARIO-MATERNIDADE	10.375,46	0,00	10.375,46
1138199000000004218	CREDITOS A RECEBER ASSISTENCIA - IPASEM	2.288,57	0,00	2.288,57
1138199000000004219	CREDITOS A RECEBER PREVIDENCIA - IPASEM	3.944,06	0,00	3.944,06
11411090101000003472	BANRISUL C/FUNDO SOBERANO FI.RF.LP-EXTRA	32.508,50	0,00	32.508,50
11411090101000003505	BANRISUL C/FUNDO SOBERANO - ADM.PREV	550.542,16	0,00	550.542,16
11411090101000004488	BANRISUL C/FUNDO SOBERANO - ADM.ASSIST.	132.928,30	0,00	132.928,30
11411090102000003470	BANRISUL C/FUNDO SOBERANO FI.RF.LP-PREV.	15.557,43	0,00	15.557,43
11411090102000003471	BANRISUL C/FUNDO SOBERANO FI.RF.LP-MUNIC	62.563,35	0,00	62.563,35
11411090102000004132	BCO.BRASIL C/APLIC.FUNDO BB PREV.TP IPCA	391.584,58	0,00	391.584,58
11411090102000004133	BCO.BRASIL C/APL.FUNDO BB PREV.IPCA III	1.479.943,01	0,00	1.479.943,01
11411090102000004506	BANCO DO BRASIL PREVID RF IMA-B 5	10.517.236,36	0,00	10.517.236,36
11411090102000004513	BCO.BRASIL BB PREV TP ICPA VII	2.869.118,17	0,00	2.869.118,17
11411090102000004515	CXA.ECO.FED.FI CAIXA BRASIL 2020 IIITPRF	1.919.349,30	0,00	1.919.349,30
11411090102000004532	BCO.BRASIL PREVID RF TP IX	999.068,98	0,00	999.068,98
11411090102000004565	CAIXA ECON FED FI BRASIL DI LONGO PRAZO	2.329.699,25	0,00	2.329.699,25
11411090102000004606	CXA.ECO.FED.FI CAIXA BRASIL 2018 II TPRF	645.765,33	0,00	645.765,33
11411090102000004748	CXA.ECO.FED.C/APL.FUNDO IDKA 2A	11.063.937,15	0,00	11.063.937,15
11411090102000004755	BANCO DO BRASIL - BB PREV RF TP XII FI	8.997.812,49	0,00	8.997.812,49
11411090103000003473	BANRISUL C/FUNDO SOBERANO FI.RF.LP-ASSIS	1.505.185,56	0,00	1.505.185,56
11411090501000004739	BCO.BRASIL C/APL.BB PREVID RF FLUXO	54.259,15	0,00	54.259,15
11411090502000002907	BANCO BRASIL C/BB PREVID.RF IMA-B-PREVID	4.638.104,00	0,00	4.638.104,00
11411090502000003151	BCO.BRASIL C/APL.BB.PREVID RF FLUXO	129.991,68	0,00	129.991,68
11411090502000003452	BCO.BRASIL C/APLIC.PREVI.RF PERFIL -PREV	5.703.608,90	0,00	5.703.608,90
11411090502000003516	CXA.FEDERAL C/FUNDO FI BRASIL IRF-MITPRF	5.923.243,80	0,00	5.923.243,80
11411090502000004356	BCO.BRASIL C/FUNDO PREVID.RF IRF-M	3.474.856,99	0,00	3.474.856,99
11411090502000004735	CAIXA FI BRASIL DISPONIBILIDADES RF	211,10	0,00	211,10
11411090503000003359	BCO.BRASIL C/APL.BB PREVID.RF FLUXO	723.420,53	0,00	723.420,53
11411100102000003192	CXA.ECON.FEDERAL C/FI AÇÕES BRASIL IBX50	245.084,20	0,00	245.084,20



Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11411100102000003522	BCO.BRASIL C/FUNDO BB AÇÕES PIPE FIC PI	425.557,42	0,00	425.557,42
11411100302000003202	CAIXA FI BRASIL IPCA VIII-MULTIMERC.	533.464,23	0,00	533.464,23
11411100302000004507	BANCO DO BRASIL PREVID MULTIMERC	1.220.410,26	0,00	1.220.410,26
11411140100000004746	CAIXA DISPONIBILIDADES RF	193,66	0,00	193,66
12121049900000003355	NELI DE OLIVEIRA BOFF	23.317,41	0,00	23.317,41
12121049900000003356	ALÁIDES ROSA DE SOUZA	9.634,06	0,00	9.634,06
12121049900000003360	MARIA DE FÁTIMA PEREIRA RAYMUNDO	2.800,00	0,00	2.800,00
TOTAL		67.025.148,75	0,00	67.025.148,75

5.2.4.7 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida do Regime Próprio de Previdência dos Servidores - RPPS - Obrigações Financeiras - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 31/08/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
21111010200000002246	13 SALARIO-ATIVOS IPASEM	28.469,59	0,00	28.469,59
21111010300000002247	FÉRIAS-ATIVOS IPASEM	86.318,04	0,00	86.318,04
21121010000000004013	BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS EXERC. RPPS	13.939,39	0,00	13.939,39
21121010000000004688	13º SALARIO - INAT/PENS.IPASEM	647.791,94	0,00	647.791,94
21125000000000004066	BENEF.PREVID.A PAGAR INTERMUNIC. RPPS	3.694,76	0,00	3.694,76
21125000000000004689	13º SALARIO - INAT/PENS-MUN/CAM	91.564,06	0,00	91.564,06
21143010100000003523	INSS/IPASEM-AUTARQUIA	158.216,13	0,00	158.216,13
21311019900000004051	FORNECEDORES NAC. EXERCICIO RPPS	33.268,08	0,00	33.268,08
21311039900000004028	CONTAS A PAGAR EXERCICIO - RPPS	698,83	0,00	698,83
21311039901000004479	RESTOS 2014 IPASEM PROC. FORNECEDORES	1.416,66	0,00	1.416,66
21311039903000004654	RP PROC.2015-FORNECEDORES-IPASEM	3.818,22	0,00	3.818,22
21881010200000000633	INSS SERVIDORES-ATIVOS IPASEM	1.608,97	0,00	1.608,97
21881010200000002180	INSS AUTONOMOS-ADMINISTRAÇÃO	128,58	0,00	128,58
21881010200000003236	INSS AUTÔNOMOS-SAÚDE	334,51	0,00	334,51
21881010401000003257	IRRF S/REND.TRAB.-ATIVOS IPASEM PREVID.	2.071,94	0,00	2.071,94
21881010402000003258	IRRF S/REND.TRAB.-INATIVOS IPASEM	29.832,56	0,00	29.832,56
21881011500000002840	CONSIGNADO BANRISUL-INATIVOS IPASEM	68.368,21	0,00	68.368,21
21881011500000002841	CONSIGNADO BANRISUL-PENSIONISTAS IPASEM	13.050,09	0,00	13.050,09
21881011500000002842	CONSIGNADO BANRISUL-INATIVOS EXECUTIVO	5.958,22	0,00	5.958,22
21881011500000002885	CONSIGNADO BANRISUL-ATIVOS IPASEM PREVID	2.074,65	0,00	2.074,65
21881019900000000635	SISEMUCB-CONTRIB.SIND.-INATIVOS IPASEM	2.527,49	0,00	2.527,49
21881019900000002059	IRRF PREF.C.BOM-FORNECEDORES ADM	553,45	0,00	553,45
21881019900000002174	IRRF PREF.C.BOM-FORNECEDORES ASSIST.	2.010,55	0,00	2.010,55
21881019900000002178	GREMIO-INATIVOS IPASEM	26.170,75	0,00	26.170,75
21881019900000002179	AMCB-INATIVOS IPASEM	120,77	0,00	120,77
21881019900000002638	GREMIO-INATIVOS EXECUTIVO	1.651,77	0,00	1.651,77
21881019900000002641	AMCB-INATIVOS EXECUTIVO	47,63	0,00	47,63
21881019900000002717	IPASEM PREVID.-ATIVOS IPASEM PREVID.	2.647,88	0,00	2.647,88



Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
2188101990000002718	IPASEM SAUDE-ATIVOS IPASEM PREVID.	2.319,66	0,00	2.319,66
2188101990000002719	CO-PARTIC.SAÚDE-ATIVOS IPASEM PREVID.	324,97	0,00	324,97
2188101990000002720	CO-PARTIC.SAUDE-INATIVOS IPASEM	17.449,81	0,00	17.449,81
2188101990000002721	CO-PARTIC.SAUDE-PENSIONISTAS IPASEM	5.730,01	0,00	5.730,01
2188101990000002722	CO-PARTIC.SAUDE-INATIVOS EXECUTIVO	2.623,03	0,00	2.623,03
2188101990000002723	IPASEM PREVID.-INATIVOS IPASEM	6.717,39	0,00	6.717,39
2188101990000002724	IPASEM PREVID.-INATIVOS EXECUTIVO	768,53	0,00	768,53
2188101990000002725	IPASEM SAUDE-INATIVOS IPASEM	114.511,81	0,00	114.511,81
2188101990000002726	IPASEM SAUDE-PENSIONISTAS IPASEM	13.124,27	0,00	13.124,27
2188101990000002727	IPASEM SAUDE-INATIVOS EXECUTIVO	11.140,20	0,00	11.140,20
2188101990000002728	IPASEM SAUDE-PENSIONISTAS EXECUTIVO	1.577,52	0,00	1.577,52
2188101990000002729	IPASEM SAUDE-INATIVOS CAMARA	596,11	0,00	596,11
2188101990000003108	IPASEM PREVID.-PENSIONISTAS EXECUTIVO	221,37	0,00	221,37
TOTAL		1.405.458,40	0,00	1.405.458,40
Total das Deduções (Total AC + ANC - Obrig. Financ.)				65.619.690,35
Total da Dívida Consolidada				0,00

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 2016 - 01/01/2016 a 31/08/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
2114204000000004033	CONTRIB. AO REG.PROPRIO PREVID. - RPPS	8.641,50	0,00	8.641,50
6311000000000091517	RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	622.954,94	0,00	622.954,94
TOTAL		631.596,44	0,00	631.596,44

5.2.5 Modelo 5 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores

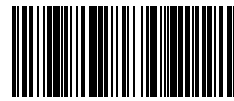
5.2.5.1 Modelo 5 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores - Garantias - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 31/08/2016

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

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 2016 - 01/01/2016 a 31/08/2016

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



Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL		0,00	0,00	0,00

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 2016 - 01/01/2016 a 31/08/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA		0,00	0,00	0,00
Total para fins da apuração do cumprimento do limite				
		0,00	0,00	0,00

5.2.6.2 Modelo 6 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Antecipação da Receita - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 31/08/2016

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

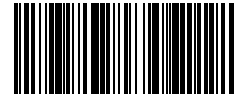
5.2.10 Modelo 13 - Demonstrativos dos Gastos Totais do Legislativo

5.2.10.1 Modelo 13 - Demonstrativos dos Gastos Totais - Receita Realizada no Exercício Anterior - Exercício de 2015 - 01/01/2015 a 31/12/2015

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
12102907010100000000	PREV.CONTR.SERV.ATIVO-MUNIC.11%-IPASEM	4.304.703,61	0,00	4.304.703,61
12102907010200000000	PREV.CONTR.SERV.ATIVO-CAMARA 11% IPASEM	17.685,17	0,00	17.685,17
12102907010300000000	PREV.CONTR.SERV.ATIVO- IPASEM 11% IPASEM	25.233,08	0,00	25.233,08
TOTAL		4.347.621,86	0,00	4.347.621,86

5.2.10.2 Modelo 13 - Demonstrativo dos Gastos Totais - Receita Realizada no Exercício Anterior - Valores Corrigidos - Exercício de 2015 - 01/01/2015 a 31/12/2015

Mês	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado	Índice IGP-DI	Valor Corrigido
Janeiro	330.280,16	0,00	330.280,16	1,1068	365.554,08
Fevereiro	323.577,05	0,00	323.577,05	1,0994	355.740,61
Março	329.231,43	0,00	329.231,43	1,0936	360.047,49
Abril	333.533,60	0,00	333.533,60	1,0805	360.383,05
Mai	333.118,34	0,00	333.118,34	1,0707	356.669,81
Junho	341.258,27	0,00	341.258,27	1,0664	363.917,82
Julho	335.375,93	0,00	335.375,93	1,0592	355.230,19
Agosto	339.126,96	0,00	339.126,96	1,0531	357.134,60
Setembro	337.891,06	0,00	337.891,06	1,0489	354.413,93



41601032273768889

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



14/09/2016 - 17:54:22

INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43902

CNPJ: 94707817000148

01/01/2016 a 31/08/2016

Mês	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado	Índice IGP-DI	Valor Corrigido
Outubro	339.145,27	0,00	339.145,27	1,0342	350.744,04
Novembro	336.814,60	0,00	336.814,60	1,0164	342.338,36
Dezembro	668.269,19	0,00	668.269,19	1,0044	671.209,57
TOTAL	4.347.621,86	0,00	4.347.621,86		4.593.383,55

5.3 Metas de Arrecadação

RECEITAS CORRENTES

	META	REALIZADA
1º Bimestre	2.343.632,60	4.098.220,45
2º Bimestre	1.856.432,60	3.811.247,04
3º Bimestre	1.856.432,60	3.247.614,60
4º Bimestre	1.856.432,60	4.463.865,76
5º Bimestre	1.856.432,60	0,00
6º Bimestre	1.856.637,00	0,00
TOTAL	11.626.000,00	15.620.947,85

RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS

	META	REALIZADA
1º Bimestre	3.617.766,00	4.242.372,62
2º Bimestre	1.635.366,00	2.916.927,60
3º Bimestre	1.635.366,00	3.120.534,98
4º Bimestre	1.635.366,00	1.886.074,79
5º Bimestre	1.635.366,00	0,00
6º Bimestre	1.636.270,00	0,00
TOTAL	11.795.500,00	12.165.909,99

RECEITAS DE CAPITAL

	META	REALIZADA
1º Bimestre	0,00	0,00
2º Bimestre	0,00	0,00
3º Bimestre	0,00	0,00
4º Bimestre	0,00	0,00
5º Bimestre	0,00	0,00
6º Bimestre	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00

RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS

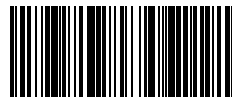
	META	REALIZADA
TOTAL	0,00	0,00

DEDUÇÕES DA RECEITA

	META	REALIZADA
1º Bimestre	-249,80	-15.871,35
2º Bimestre	-249,80	-2.126,98
3º Bimestre	-249,80	-55.663,69
4º Bimestre	-249,80	-25.642,09
5º Bimestre	-249,80	0,00
6º Bimestre	-251,00	0,00
TOTAL	-1.500,00	-99.304,11

TOTAL DA RECEITA

	23.420.000,00	27.687.553,73
--	----------------------	----------------------



5.5 Informações para Emissão de Certidão - Art. 21 da Resolução do Senado Federal n.º 43/2001

5.5.1 Poder Executivo

Não houve captação de recursos a título de antecipação de receita de tributo ou contribuição cujo fato gerador ainda não tenha ocorrido, sem prejuízo do disposto no § 7º do artigo 150 da Constituição Federal, no exercício de 2015.

Não houve captação de recursos a título de antecipação de receita de tributo ou contribuição cujo fato gerador ainda não tenha ocorrido, sem prejuízo do disposto no § 7º do artigo 150 da Constituição Federal, no exercício de 2016.

Não houve recebimento antecipado de valores de empresa em que o Poder Público detenha, direta ou indiretamente, a maioria do capital social com direito a voto, salvo lucros e dividendos, na forma da legislação, no exercício de 2015.

Não houve recebimento antecipado de valores de empresa em que o Poder Público detenha, direta ou indiretamente, a maioria do capital social com direito a voto, salvo lucros e dividendos, na forma da legislação, no exercício de 2016.

Não ocorreu assunção direta de compromisso, confissão de dívida ou operação assemelhada com fornecedores de bens, mercadorias ou serviços, mediante emissão, aceite ou aval de títulos de crédito, no exercício de 2015.

Não ocorreu assunção direta de compromisso, confissão de dívida ou operação assemelhada com fornecedores de bens, mercadorias ou serviços, mediante emissão, aceite ou aval de títulos de crédito, no exercício de 2016.

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

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2016.

6. Cadastro de Administradores da Entidade

6.1 Administradores da Entidade

Identificação do(a) Administrador

Nome: Daniela Campos Maurer

CPF: 62628453053

Cargo/Função: Presidente

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

Substitutos:

CPF: 30909775087

Nome: Fátima Inês Parcianello Drewlo

Cargo: Superintendente Substituta

Substituições:

Início: 01/07/2016

Término: 31/12/2016

Não houve substituições formais no 1º bimestre.

Não houve substituições formais no 2º bimestre.

Não houve substituições formais no 3º bimestre.

7. Observações da Entidade para o TCE-RS

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

NADA A DECLARAR.



41601032273768889

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



14/09/2016 - 17:54:22

INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43902

CNPJ: 94707817000148

01/01/2016 a 31/08/2016

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

CAMPO BOM, 14 de Setembro de 2016

GIZELE VIER
Contabilista

FÁTIMA INÊS PARCIANELLO DREWLO
Responsável



Neste RVE estão incluídos:	Sim	Não
Modelos da LRF do Executivo	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Deverá ser consolidado para fins de LRF	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

1. Informações da Entidade

1.1 Dados Cadastrais da Administração Atual

CNPJ: 90832619000155

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

Prefeitura: PM DE CAMPO BOM

Logradouro: Av. Independência

nr: 800 compl:

Telefone: (51) 3598-8600

HomePage: www.campobom.rs.gov.br

E-Mail: gabinetecb@campobom.rs.gov.br

Prefeito Municipal: FAISAL MOTHCI KARAM

Contabilista: ILONE MARIA ZIMMERMANN

Número do CRC: 053231/O-9

1.2 Prestadora de Serviços de Informática

Não Possui Prestadora de Serviços de Informática

Nome: IP TECNOLOGIA E INFORMÁTICA

CNPJ: 04775736000192

Telefone: (54)34527000

Responsável: CLEITON ANTÔNIO ZARBATO

E-Mail: cleiton@idealsistemas.inf.br

1.3 Sistemas Informatizados

- Contábil
- Financeiro
- Patrimonial
- Pessoal
- Orçamentário
- Tributário
- Folha de Pagamento
- Outros: Estoque e Compras
- Nenhum

1.4 Participação com Consórcio Público

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

1.6 Entidades da Administração Indireta selecionadas pelo PAD

CNPJ	Nome	Tipo	é RPPS
94707817000148	INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM	Autarquia	Sim

1.7 Entidades da Administração Indireta selecionadas pela Entidade

CNPJ	Nome	Tipo	é RPPS
94707817000148	INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM	Autarquia	Sim

2. Informações Contábeis

2.1 Contas de Receita



2.1.1 Resumo por Grupos

ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA	ORÇADA	REALIZADA
RECEITAS CORRENTES		
RECEITA TRIBUTARIA	54.313.500,00	51.750.456,52
RECEITA DE CONTRIBUICOES	3.230.000,00	3.293.767,76
RECEITA PATRIMONIAL	3.799.200,00	2.728.505,92
RECEITA AGROPECUARIA	21.200,00	790,99
RECEITA DE SERVICOS	447.000,00	263.317,54
TRANSFERENCIAS CORRENTES	142.058.000,00	112.086.225,81
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	5.193.400,00	5.507.572,31
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES	209.062.300,00	175.630.636,85
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL		
OPERACOES DE CREDITO	7.000.000,00	3.366.194,30
ALIENACAO DE BENS	758.300,00	1.008.168,61
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	900.000,00	1.074.118,92
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL	8.658.300,00	5.448.481,83
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00
DEDUÇÕES DE RECEITA	-26.220.600,00	-24.508.134,77
TOTAL DAS RECEITAS	191.500.000,00	156.570.983,91

2.2 Contas de Despesa

2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

DISCRIMINAÇÃO	VALOR
Dotação Inicial	185.870.000,00
Atualização Monetária	0,00
Créditos Suplementares	41.870.260,06
Créditos Especiais	6.152.935,83
Créditos Extraordinários	0,00
Redução de Dotações	33.235.790,00
DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES	200.657.405,89
DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL	VALOR
PODER EXECUTIVO	
Empenhado	164.185.151,91
Liquidado	149.831.253,04
Pago	143.488.888,18
SALDO A LIQUIDAR	14.353.898,87
SALDO A PAGAR	6.342.364,86



DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES

	VALOR
Empenhado	27.700.162,97
Liquidado	27.194.850,28
Pago	26.823.681,60
SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO	505.312,69
SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO	371.168,68

2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

ORIGEM DO RECURSO

Auxílios e Convênios	416.900,00
Excesso de Arrecadação	805.000,00
Reduções/Suplementações Orçamentárias na mesma entidade	33.235.790,00
Superávit Financeiro	13.565.505,89
TOTAL	48.023.195,89

2.3 Contas de Verificação

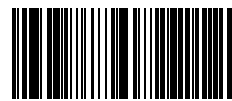
2.3.1 Resumo por Grupos

	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO CIRCULANTE	41.734.332,50D	40.220.439,24D
ATIVO NÃO CIRCULANTE	191.582.166,11D	232.435.315,84D
PASSIVO CIRCULANTE	22.463.514,34C	26.893.912,89C
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	47.083.843,69C	50.450.037,99C
PATRIMÔNIO LIQUIDO	163.769.140,58C	161.783.078,55C
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	76.392.990,81D
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIA	0,00	143.844,62D
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPIT	0,00	56.882.167,20D
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINAN	0,00	392.207,01D
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	0,00	8.571.157,64D
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCOR	0,00	193.225,07D
TRIBUTÁRIAS	0,00	3.774.985,11D
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVA	0,00	1.223.617,55D
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHO	0,00	56.652.100,29C
CONTRIBUIÇÕES	0,00	3.407.296,23C
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E D	0,00	580.216,89C
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINA	0,00	9.078.284,37C
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	0,00	101.482.946,17C
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINC	0,00	2.334.521,30C
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIV	0,00	7.567.555,41C

2.3.3 Disponibilidade Financeira

PODER EXECUTIVO

	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	24.109,40D	130.805,23D
Bancos Conta Movimento	151.602,17D	479.688,85D
Bancos Conta Aplicação	23.028.884,45D	20.277.600,26D
Outros	0,00	0,00



51601033354239139

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



22/11/2016 - 14:30:58

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/10/2016

	Saldo Inicial	Saldo Final
PODER EXECUTIVO		
TOTAL PODER EXECUTIVO	23.204.596,02D	20.888.094,34D
RPPS	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL RPPS	0,00	0,00
OUTROS	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL OUTROS	0,00	0,00
TOTAL	23.204.596,02D	20.888.094,34D

2.5 Valores do Exercício Anterior

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
1º Bimestre	52.735.935,45	20.356.554,68	17.638.895,17
2º Bimestre	23.317.263,43	27.123.448,20	26.700.794,67
3º Bimestre	30.587.384,40	27.564.759,47	27.751.159,02
4º Bimestre	28.836.668,06	30.455.247,65	29.817.454,85
5º Bimestre	20.902.376,59	30.392.860,88	30.838.969,52
6º Bimestre	21.216.207,97	34.028.187,38	32.963.244,14

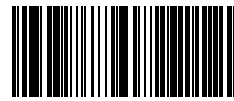
CONTAS DE RECEITA	Orçado	Realizado
RECEITAS CORRENTES	192.160.700,00	195.757.361,88
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL	12.492.700,00	8.679.347,95
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00

DEDUÇÕES DA RECEITA	Orçado	Realizado
DEDUCOES	-24.453.400,00	-26.067.133,83
TOTAL CONTAS DE RECEITA	180.200.000,00	178.369.576,00

2.6 Certidão de Decisão - Título Executivo do TCE-RS

Contas Patrimoniais

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
12121989901000000924	D.ATIV.CERT.DECISÃO-TITULO-TCE-SCHNEIDER	2.896.586,84	0,00	2.896.586,84



51601033354239139

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



22/11/2016 - 14:30:58

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/10/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
12121989901000003105	D.ATIVA-CERT.DECISÃO TIT.TCE-NELSON S.MO	150.668,05	0,00	150.668,05
12121989901000003642	DIVIDA ATIVA DECISÃO TCE-DIVERSOS	11.511,24	0,00	11.511,24
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		3.058.766,13	0,00	3.058.766,13
Contas de Receita				
Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA		0,00	0,00	0,00

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

PROCESSOS TCE DIVIDA ATIVA CERTIDÃO DE DECISÃO-TCE- Certidão Decisão-Título Executivo nº 126/2004-Processo nº 4418-0200/00-5 Sr.Nelson Schneider; Certidão Decisão-Título Executivo nº 375/2004- Processo nº 1718-0200/98-9 Sr. Nelson Schneider; Certidão Decisão Título Executivo nº 2081/2006 -Processo nº 2863/0200/01-7-5 Sr. Nelson Schneider. DIVIDA ATIVA CERTIDÃO DE DECISÃO-TCE- Certidão Decisão Título Executivo nº 0022/2011-Processo nº 005471-0200/07-1 Sr.Nelson Santos de Moraes. D.A ?RESSARCIMENTOS VALOR DECISÃO MP-NELSON SCHNEIDER DÍVIDA ATIVA CERTIDÃO 32458/2016-Processo de Ação Civil Pública 087/1.02.0004532-1-Nelson Schneider.

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				
11120200010100000000	IMPOSTO PREDIAL - PROPRIO	7.102.189,54	0,00	7.102.189,54
11120200010200000000	IMPOSTO TERRITORIAL - PROPRIO	1.903.809,14	0,00	1.903.809,14
11120200020100000000	IMPOSTO PREDIAL - MDE	2.958.965,46	0,00	2.958.965,46
11120200020200000000	IMPOSTO TERRITORIAL - MDE	793.206,01	0,00	793.206,01
11120200030100000000	IMPOSTO PREDIAL - ASPS	1.775.287,31	0,00	1.775.287,31
11120200030200000000	IMPOSTO TERRITORIAL - ASPS	476.591,20	0,00	476.591,20
11120431010101000000	IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-60%	1.379.559,89	0,00	1.379.559,89
11120431010102000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU-IPASEM-60%	28.245,16	0,00	28.245,16
11120431010201000000	IRRF-ATIVO/INAT.-EXECUTIVO-25%	574.816,33	0,00	574.816,33
11120431010202000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-25%	11.768,82	0,00	11.768,82
11120431010301000000	IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-15%	344.889,68	0,00	344.889,68
11120431010302000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-15%	7.061,29	0,00	7.061,29
11120431020100000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-60%-PROPRIO	64.576,78	0,00	64.576,78
11120431020200000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-25%-MDE	26.906,94	0,00	26.906,94
11120431020300000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-15%-ASPS	16.144,15	0,00	16.144,15
11120431030100000000	IRRF-INAT.PG.P/IPASEM-60%-PROPRIO	156.115,89	0,00	156.115,89
11120431030200000000	IRRF-INAT.PG.P/IPASEM-25%-MDE	65.048,28	0,00	65.048,28
11120431030300000000	IRRF-INAT.PG.P/IPASEM-15%-ASPS	39.028,97	0,00	39.028,97
11120431040100000000	IRRF-PENSIONISTA PG REC.TESOURO-60%-PROP	3.433,25	0,00	3.433,25
11120431040200000000	IRRF-PENSIONISTA PG.REC.TESOURO-25%-MDE	1.430,54	0,00	1.430,54
11120431040300000000	IRRF-PENSIONISTA PG REC.TESOURO-15%-ASPS	858,31	0,00	858,31
11120431060101000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.EXECUT.60%PROPRIOS	165.067,00	0,00	165.067,00



51601033354239139

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



22/11/2016 - 14:30:58

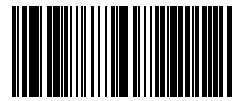
PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/10/2016

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11120431060102000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.IPASEM-60%PROPRIOS	14.712,89	0,00	14.712,89
11120431060201000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.EXECUT.25%MDE	68.774,39	0,00	68.774,39
11120431060202000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.IPASEM-25%MDE	6.130,37	0,00	6.130,37
11120431060301000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.EXECUT.15%ASPS	41.263,19	0,00	41.263,19
11120431060302000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.IPASEM-15%ASPS	3.678,22	0,00	3.678,22
11120431070100000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.LEGIS.60%PROPRIO	5.423,52	0,00	5.423,52
11120431070200000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.LEGIS.25%MDE	2.259,80	0,00	2.259,80
11120431070300000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.LEGIS.15%ASPS	1.355,88	0,00	1.355,88
11120800010000000000	ITBI - 60% - PROPRIO	1.285.057,38	0,00	1.285.057,38
11120800020000000000	ITBI - 25% - MDE	543.768,87	0,00	543.768,87
11120800030000000000	ITBI - 15% - ASPS	326.261,08	0,00	326.261,08
11130501010101000000	ISSQN-60%-PROPRIOS-NORMAL- FIXO	81.327,02	0,00	81.327,02
11130501010102000000	ISSQN-60%-PROPRIOS-NORMAL- VARIÁVEL	15.737.237,59	0,00	15.737.237,59
11130501010202000000	ISSQN-60%-PRÓPRIOS-SIMPLES NAC.-VARIABLE	1.382.378,67	0,00	1.382.378,67
11130501020101000000	ISSQN-25%-MDE-NORMAL- FIXO	33.878,51	0,00	33.878,51
11130501020102000000	ISSQN-25%-MDE-NORMAL- VARIÁVEL	6.561.014,38	0,00	6.561.014,38
11130501020202000000	ISSQN-25%-MDE-SIMPLES NAC.- VARIÁVEL	575.959,32	0,00	575.959,32
11130501030101000000	ISSQN-15%-ASPS-NORMAL - FIXO	20.324,37	0,00	20.324,37
11130501030102000000	ISSQN-15%-ASPS-NORMAL - VARIÁVEL	3.936.594,06	0,00	3.936.594,06
11130501030202000000	ISSQN-15%-ASPS-SIMPLES NAC. - VARIÁVEL	345.564,42	0,00	345.564,42
17210102010000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-PROPRIO-60%	12.624.447,95	0,00	12.624.447,95
17210102020000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-MDE-5%	1.052.037,13	0,00	1.052.037,13
17210102040000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-ASPS-15,00%	3.156.111,71	0,00	3.156.111,71
17210102060000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-FUNDEB-20%	4.208.149,05	0,00	4.208.149,05
17210104010000000000	COTA-PARTE FPM-1%-COTA MES JULHO-PRÓPRIOS	515.705,93	0,00	515.705,93
17210104020000000000	COTA-PARTE FPM-1%-COTA MES JULHO-MDE	214.877,47	0,00	214.877,47
17210104030000000000	COTA-PARTE FPM-1%-COTA MES JULHO-ASPS	128.926,49	0,00	128.926,49
17210105010000000000	COTA-PARTE DO ITR - PROPRIO-60%	4.609,71	0,00	4.609,71
17210105020000000000	COTA-PARTE DO ITR - MDE-5%	384,04	0,00	384,04
17210105030000000000	COTA-PARTE DO ITR - ASPS-15%	1.152,31	0,00	1.152,31
17210105040000000000	COTA-PARTE DO ITR - FUNDEB-20%	1.536,43	0,00	1.536,43
17213600010000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-PRÓPRIO-60%	123.835,48	0,00	123.835,48
17213600020000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-MDE-5%	10.319,56	0,00	10.319,56
17213600040000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-ASPS-15%	30.958,78	0,00	30.958,78
17213600050000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-FUNDEB-20%	41.278,42	0,00	41.278,42
17220101010000000000	COTA-PARTE DO ICMS - PROPRIO-60%	18.302.228,24	0,00	18.302.228,24
17220101020000000000	COTA-PARTE DO ICMS - MDE-5%	1.525.185,46	0,00	1.525.185,46
17220101040000000000	COTA-PARTE DO ICMS - ASPS-15%	4.575.556,70	0,00	4.575.556,70
17220101050000000000	COTA-PARTE DO ICMS - FUNDEB-20%	6.100.742,39	0,00	6.100.742,39
17220102010000000000	COTA-PARTE DO IPVA - PROPRIO-60%	3.765.113,25	0,00	3.765.113,25
17220102020000000000	COTA-PARTE DO IPVA - MDE-5%	313.758,16	0,00	313.758,16
17220102030000000000	COTA-PARTE DO IPVA - ASPS-15%	941.276,49	0,00	941.276,49
17220102040000000000	COTA-PARTE DO IPVA - FUNDEB-20%	1.255.035,84	0,00	1.255.035,84
17220104010000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-PROPRIO-60%	227.000,54	0,00	227.000,54
17220104020000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-MDE-5%	18.916,56	0,00	18.916,56
17220104040000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-ASPS-15%	56.749,91	0,00	56.749,91
17220104050000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-FUNDEB-20%	75.666,63	0,00	75.666,63
19113800010000000000	MULTAS/JUROS MORA IPTU-PROPRIO	56.518,90	0,00	56.518,90



Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
19113800020000000000	MULTAS/JUROS MORA IPTU-MDE	23.368,72	0,00	23.368,72
19113800030000000000	MULTAS/JUROS MORA IPTU-ASPS	13.958,51	0,00	13.958,51
19114000010100000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-PROPR.-NORMAL	16.197,34	0,00	16.197,34
19114000010200000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-PROPR.-SIMPLES NACIONAL	30.420,24	0,00	30.420,24
19114000020100000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-MDE-NORMAL	6.724,94	0,00	6.724,94
19114000020200000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-MDE-SIMP	12.636,70	0,00	12.636,70
19114000030100000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-ASPS-NORMAL	4.027,79	0,00	4.027,79
19114000030200000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-ASPS-SIMP	7.567,58	0,00	7.567,58
19131100010000000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.IPTU-PROPRIO	700.426,74	0,00	700.426,74
19131100020000000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.IPTU-MDE	291.609,38	0,00	291.609,38
19131100030000000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.IPTU-ASPS	174.884,73	0,00	174.884,73
19131300010100000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.ISSQN-PROPRIO-NORMAL	46.639,36	0,00	46.639,36
19131300010200000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.ISSQN-PROPRIO-SIMP	8.586,63	0,00	8.586,63
19131300020100000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.ISSQN-MDE-NORMAL	19.422,12	0,00	19.422,12
19131300020200000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.ISSQN-MDE-SIMP	3.576,18	0,00	3.576,18
19131300030100000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.ISSQN-ASPS-NORMAL	11.649,71	0,00	11.649,71
19131300030200000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.ISSQN-ASPS-SIMP	2.144,98	0,00	2.144,98
19311100010000000000	RECEITA DIV.ATIVA IPTU-PROPRIO	1.345.749,39	0,00	1.345.749,39
19311100020000000000	RECEITA DIV.ATIVA IPTU-MDE	558.896,05	0,00	558.896,05
19311100030000000000	RECEITA DIV.ATIVA IPTU-ASPS	335.307,12	0,00	335.307,12
19311300010100000000	RECEITA DIV.ATIVA-ISSQN-PROPRIO-NORMAL	200.293,96	0,00	200.293,96
19311300010200000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-PROPRIO-SIMP	13.634,54	0,00	13.634,54
19311300020100000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-MDE-NORMAL	83.451,84	0,00	83.451,84
19311300020200000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-MDE-SIMP	5.680,26	0,00	5.680,26
19311300030100000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-ASPS-NORMAL	50.069,65	0,00	50.069,65
19311300030200000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-ASPS-SIMP	3.407,88	0,00	3.407,88
91112020001010200000	(R) DED.- IMP.PREDIAL-PRÓPRIO-DEVOLUCAO	-1.223,18	0,00	-1.223,18
91112020002010200000	(R) DED.IMPOSTO PREDIAL-MDE-DEVOLUCAO	-1.358,93	0,00	-1.358,93
91112020003010200000	(R) DEDUÇÃO IMP.PREDIAL-ASPS-DEVOLUCAO	-815,30	0,00	-815,30
91112080001000000000	(R) DEDUÇÃO ITBI - 60% - PRÓPRIOS	-43.399,71	0,00	-43.399,71
91112080002000000000	(R) DEDUÇÃO ITBI - 25% - MDE	-18.083,21	0,00	-18.083,21
91112080003000000000	(R) DEDUÇÃO ITBI - 15% - ASPS	-10.849,93	0,00	-10.849,93
91113050101010100000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-CREDITOS-LM.3516/2009	-7.638.192,81	0,00	-7.638.192,81
91113050101010300000	(R) DEDUÇÃO ISSQN - DEVOLUÇÕES DIVERSAS	-9.834,20	0,00	-9.834,20
91113050102010100000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-CREDITO-LM.3516/2009	-3.182.580,27	0,00	-3.182.580,27
91113050102010300000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-DEVOLUÇÕES DIVERSAS	-4.097,62	0,00	-4.097,62
91113050103010100000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-CREDITO-LM.3516/2009	-1.909.548,14	0,00	-1.909.548,14
91113050103010300000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-DEVOLUÇÕES DIVERSAS	-2.458,54	0,00	-2.458,54
SUBTOTAL		99.343.933,90	0,00	99.343.933,90

TOTAL I - Base Receita Educação (MDE + FUNDEB) - 25% da Receita Ajustada **24.835.983,48**

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	12.223.928,02	-6.937,04	12.216.990,98
20	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	2.920.600,91	214.879,09	3.135.480,00
20	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.005.366,19	1.346,62	1.006.712,81



Cód. Recurso	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
20	DEDUÇÕES DA RECEITA TRIBUTÁRIA	-3.206.120,03	509,57	-3.205.610,46
31	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	11.682.408,76	1,39	11.682.410,15
TOTAL II		24.626.183,85	209.799,63	24.835.983,48

3.2.3 Cálculo da Despesa Constitucional com Educação (MDE + FUNDEB), por Recursos Vinculados

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
20	Administração Geral	1.876.037,13	17.781,24	1.893.818,37
20	Ensino Fundamental	9.869.764,80	475.498,42	10.345.263,22
20	Educação Infantil	2.720.591,57	96.723,66	2.817.315,23
20	Educação Especial	436.930,99	0,00	436.930,99
31	Ensino Fundamental	22.489.343,18	1.832.778,96	24.322.122,14
31	Educação Infantil	9.886.251,11	0,00	9.886.251,11
31	Educação de Jovens e Adultos	276.524,76	0,00	276.524,76
31	Educação Especial	179.360,20	0,00	179.360,20
SUBTOTAL I		47.734.803,74	2.422.782,28	50.157.586,02

3.2.4 Cálculo da Despesa Constitucional com Educação (MDE + FUNDEB), Contabilizada nas Contas Patrimoniais

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL II		0,00	0,00	0,00
(-) Desp. Liq. com Recursos do PLUS do FUNDEB		21.665.403,01	0,00	21.665.403,01
(-) Desp. Liq. com Rend. da MDE + FUNDEB		133.396,64	0,00	133.396,64
	% de Aplicação			Valor Aplicado
TOTAL III - Gastos Constitucionais com Educação (MDE + FUNDEB)		28,55		28.358.786,37

3.2.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Educação

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

3.3 Índices Constitucionais Referentes ao FUNDEB

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

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
17210102010000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-PROPRIO-60%	12.624.447,95	0,00	12.624.447,95
17210102020000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-MDE-5%	1.052.037,13	0,00	1.052.037,13
17210102040000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-ASPS-15,00%	3.156.111,71	0,00	3.156.111,71
17210102060000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-FUNDEB-20%	4.208.149,05	0,00	4.208.149,05
17210105010000000000	COTA-PARTE DO ITR - PROPRIO-60%	4.609,71	0,00	4.609,71
17210105020000000000	COTA-PARTE DO ITR - MDE-5%	384,04	0,00	384,04
17210105030000000000	COTA-PARTE DO ITR - ASPS-15%	1.152,31	0,00	1.152,31
17210105040000000000	COTA-PARTE DO ITR - FUNDEB-20%	1.536,43	0,00	1.536,43
17213600010000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-PRÓPRIO-60%	123.835,48	0,00	123.835,48
17213600020000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-MDE-5%	10.319,56	0,00	10.319,56
17213600040000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-ASPS-15%	30.958,78	0,00	30.958,78



51601033354239139

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



22/11/2016 - 14:30:58

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/10/2016

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
17213600050000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-FUNDEB-20%	41.278,42	0,00	41.278,42
17220101010000000000	COTA-PARTE DO ICMS - PROPRIO-60%	18.302.228,24	0,00	18.302.228,24
17220101020000000000	COTA-PARTE DO ICMS - MDE-5%	1.525.185,46	0,00	1.525.185,46
17220101040000000000	COTA-PARTE DO ICMS - ASPS-15%	4.575.556,70	0,00	4.575.556,70
17220101050000000000	COTA-PARTE DO ICMS - FUNDEB-20%	6.100.742,39	0,00	6.100.742,39
17220102010000000000	COTA-PARTE DO IPVA - PROPRIO-60%	3.765.113,25	0,00	3.765.113,25
17220102020000000000	COTA-PARTE DO IPVA - MDE-5%	313.758,16	0,00	313.758,16
17220102030000000000	COTA-PARTE DO IPVA - ASPS-15%	941.276,49	0,00	941.276,49
17220102040000000000	COTA-PARTE DO IPVA - FUNDEB-20%	1.255.035,84	0,00	1.255.035,84
17220104010000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-PROPRIO-60%	227.000,54	0,00	227.000,54
17220104020000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-MDE-5%	18.916,56	0,00	18.916,56
17220104040000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-ASPS-15%	56.749,91	0,00	56.749,91
17220104050000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-FUNDEB-20%	75.666,63	0,00	75.666,63
SUBTOTAL		58.412.050,74	0,00	58.412.050,74

Total I - Base Receita do FUNDEB - 20% da Receita Ajustada **11.682.410,15**

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

Cód. Recurso	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	11.682.408,76	1,39	11.682.410,15
TOTAL II		11.682.408,76	1,39	11.682.410,15

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	22.489.343,18	1.790.856,88	24.280.200,06
31	Educação Infantil	9.886.251,11	0,00	9.886.251,11
31	Educação de Jovens e Adultos	276.524,76	0,00	276.524,76
31	Educação Especial	179.360,20	0,00	179.360,20
SUBTOTAL I		32.831.479,25	1.790.856,88	34.622.336,13

(-) Desp. Liq. com Recursos do PLUS do FUNDEB 21.665.403,01

(-) Desp. Liq. com Rend. do FUNDEB 123.018,54

% de Aplicação Valor Aplicado

TOTAL III - Gastos Constitucionais com FUNDEB **21,97** **12.833.914,58**

3.3.4 Cálculo da Proporção de 60% destinada ao pagamento dos Profissionais do Magistério (Art. 60, XII do ADCT)

3.3.4.1 Base de Cálculo para aplicação dos 60% dos Recursos do FUNDEB - Exercício de 2016

Cód. Conta	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
13250102000000000000	REC.REMUN.DEP.VINC.-FUNDEB	123.018,54	0,00	123.018,54
17240101000000000000	TRANSF.RECURS.FUNDEB-PARC.FPM	5.853.021,98	0,00	5.853.021,98
17240102000000000000	TRANSF.RECURS.FUNDEB-PARC.LC.87/9	160.146,68	0,00	160.146,68
17240103000000000000	TRANSF.RECURS.FUNDEB-PARC.ICMS	24.414.728,03	0,00	24.414.728,03
17240104000000000000	TRANSF.RECURS.FUNDEB-PARC.IPI EXP.	302.489,37	0,00	302.489,37
17240105000000000000	TRANSF.RECURS.FUNDEB-PARC.ITR	83.546,31	0,00	83.546,31
17240106000000000000	TRANSF.RECURS.FUNDEB-PARC.IPVA	2.216.989,52	0,00	2.216.989,52



Cód. Conta	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
17240107000000000000	TRANSF.RECURS.FUNDEB-PARC.ITCMD-ESTADO	316.891,23	0,00	316.891,23
Total		33.470.831,66	0,00	33.470.831,66

Base da Receita - 60% do Retorno do FUNDEB 20.082.499,00

3.3.4.2 Aplicação dos Recursos do FUNDEB destinada ao pagamento dos Profissionais do Magistério - Exercício de 2016

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	Ensino Fundamental	21.201.100,38	0,00	21.201.100,38
31	Educação de Jovens e Adultos	265.800,69	0,00	265.800,69
31	Educação Infantil	8.339.465,65	0,00	8.339.465,65
31	Educação Especial	172.314,45	0,00	172.314,45
TOTAL		29.978.681,17	0,00	29.978.681,17

% de Aplicação 89,57

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

3.3.5.1 Base de Cálculo do Superávit do FUNDEB - Exercício Anterior

Rendimentos do FUNDEB - Exercício de 2015	154.392,35	0,00	154.392,35
Plus do FUNDEB - Exercício de 2015	22.495.802,99	0,00	22.495.802,99
TOTAL	22.650.195,34	0,00	22.650.195,34

Limite para Aplicação no 1º Trimestre do Exercício Seguinte: 5% 1.132.509,77

3.3.5.2 Despesas Liquidadas com Recursos do Superávit do FUNDEB - Exercício de 2016 (Janeiro - Outubro)

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

3.4 Justificativa de Seleção/Ajustes nas Contas da Educação e FUNDEB

Nome da Planilha: Base de Cálculo Constitucional da Receita (MDE+FUNDEB)

Justificativa: BASE DE CALCULO CONSTITUCIONAL DA RECEITA (MDE+FUNDEB) Valor ajustado na coluna das Transferências Correntes, devido ao Programa de Rateio utilizado para distribuir o percentual nas receitas da Educação.

Nome da Planilha: Cálculo da Despesa com Educação (MDE+FUNDEB)

Justificativa: BASE DE CALCULO CONSTITUCIONAL DA DESPESA ?MDE-FUNDEB Valor ajustado na coluna das Despesas, devido ao Programa ter demonstrado um valor menor e não ter buscado os valores de restos a pagar liquidados de exercícios anteriores.

Nome da Planilha: Base de Cálculo Constitucional da Receita - FUNDEB

Justificativa: BASE DE CÁLCULO CONSTITUCIONAL DA RECEITA - FUNDEB Valor ajustado devido ao Programa de Rateio utilizado para distribuir o percentual nas receitas do FUNDEB.

Nome da Planilha: Cálculo da Despesa com FUNDEB

Justificativa: BASE DE CALCULO CONSTITUCIONAL DA DESPESA COM PESSOAL -FUNDEB Valor ajustado na coluna das Despesas, devido ao Programa ter demonstrado um valor menor do realmente executado.

3.5 Índices Constitucionais Referentes à Saúde - ASPS

3.5.1 Base de Cálculo Constitucional da Receita da Saúde (ASPS), a Partir das Contas

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11120200010100000000	IMPOSTO PREDIAL - PROPRIO	7.102.189,54	0,00	7.102.189,54
11120200010200000000	IMPOSTO TERRITORIAL - PROPRIO	1.903.809,14	0,00	1.903.809,14
11120200020100000000	IMPOSTO PREDIAL - MDE	2.958.965,46	0,00	2.958.965,46



Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11120200020200000000	IMPOSTO TERRITORIAL - MDE	793.206,01	0,00	793.206,01
11120200030100000000	IMPOSTO PREDIAL - ASPS	1.775.287,31	0,00	1.775.287,31
11120200030200000000	IMPOSTO TERRITORIAL - ASPS	476.591,20	0,00	476.591,20
11120431010101000000	IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-60%	1.379.559,89	0,00	1.379.559,89
11120431010102000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU-IPASEM-60%	28.245,16	0,00	28.245,16
11120431010201000000	IRRF-ATIVO/INAT.-EXECUTIVO-25%	574.816,33	0,00	574.816,33
11120431010202000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-25%	11.768,82	0,00	11.768,82
11120431010301000000	IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-15%	344.889,68	0,00	344.889,68
11120431010302000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-15%	7.061,29	0,00	7.061,29
11120431020100000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-60%-PROPRIO	64.576,78	0,00	64.576,78
11120431020200000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-25%-MDE	26.906,94	0,00	26.906,94
11120431020300000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-15%-ASPS	16.144,15	0,00	16.144,15
11120431030100000000	IRRF-INAT.PG.P/IPASEM-60%-PROPRIO	156.115,89	0,00	156.115,89
11120431030200000000	IRRF-INAT.PG.P/IPASEM-25%-MDE	65.048,28	0,00	65.048,28
11120431030300000000	IRRF-INAT.PG.P/IPASEM-15%-ASPS	39.028,97	0,00	39.028,97
11120431040100000000	IRRF-PENSIONISTA PG REC.TESOURO-60%-PROP	3.433,25	0,00	3.433,25
11120431040200000000	IRRF-PENSIONISTA PG.REC.TESOURO-25%-MDE	1.430,54	0,00	1.430,54
11120431040300000000	IRRF-PENSIONISTA PG REC.TESOURO-15%-ASPS	858,31	0,00	858,31
11120431060101000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.EXECUT.60%PROPRIOS	165.067,00	0,00	165.067,00
11120431060102000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.IPASEM-60%PROPRIOS	14.712,89	0,00	14.712,89
11120431060201000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.EXECUT.25%MDE	68.774,39	0,00	68.774,39
11120431060202000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.IPASEM-25%MDE	6.130,37	0,00	6.130,37
11120431060301000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.EXECUT.15%ASPS	41.263,19	0,00	41.263,19
11120431060302000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.IPASEM-15%ASPS	3.678,22	0,00	3.678,22
11120431070100000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.LEGIS.60%PROPRIO	5.423,52	0,00	5.423,52
11120431070200000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.LEGIS.25%MDE	2.259,80	0,00	2.259,80
11120431070300000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.LEGIS.15%ASPS	1.355,88	0,00	1.355,88
11120800010000000000	ITBI - 60% - PROPRIO	1.285.057,38	0,00	1.285.057,38
11120800020000000000	ITBI - 25% - MDE	543.768,87	0,00	543.768,87
11120800030000000000	ITBI - 15% - ASPS	326.261,08	0,00	326.261,08
11130501010101000000	ISSQN-60%-PROPRIOS-NORMAL- FIXO	81.327,02	0,00	81.327,02
11130501010102000000	ISSQN-60%-PROPRIOS-NORMAL- VARIÁVEL	15.737.237,59	0,00	15.737.237,59
11130501010202000000	ISSQN-60%-PRÓPRIOS-SIMPLES NAC.-VARIABLE	1.382.378,67	0,00	1.382.378,67
11130501020101000000	ISSQN-25%-MDE-NORMAL- FIXO	33.878,51	0,00	33.878,51
11130501020102000000	ISSQN-25%-MDE-NORMAL- VARIÁVEL	6.561.014,38	0,00	6.561.014,38
11130501020202000000	ISSQN-25%-MDE-SIMPLES NAC.- VARIÁVEL	575.959,32	0,00	575.959,32
11130501030101000000	ISSQN-15%-ASPS-NORMAL - FIXO	20.324,37	0,00	20.324,37
11130501030102000000	ISSQN-15%-ASPS-NORMAL - VARIÁVEL	3.936.594,06	0,00	3.936.594,06
11130501030202000000	ISSQN-15%-ASPS-SIMPLES NAC. - VARIÁVEL	345.564,42	0,00	345.564,42
17210102010000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-PROPRIO-60%	12.624.447,95	0,00	12.624.447,95
17210102020000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-MDE-5%	1.052.037,13	0,00	1.052.037,13
17210102040000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-ASPS-15,00%	3.156.111,71	0,00	3.156.111,71
17210102060000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-FUNDEB-20%	4.208.149,05	0,00	4.208.149,05
17210104010000000000	COTA-PARTE FPM-1%-COTA MES JULHO-PRÓPRIOS	515.705,93	0,00	515.705,93
17210104020000000000	COTA-PARTE FPM-1%-COTA MES JULHO-MDE	214.877,47	0,00	214.877,47
17210104030000000000	COTA-PARTE FPM-1%-COTA MES JULHO-ASPS	128.926,49	0,00	128.926,49
17210105010000000000	COTA-PARTE DO ITR - PROPRIO-60%	4.609,71	0,00	4.609,71
17210105020000000000	COTA-PARTE DO ITR - MDE-5%	384,04	0,00	384,04



51601033354239139

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



22/11/2016 - 14:30:58

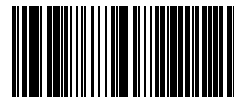
PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/10/2016

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
17210105030000000000	COTA-PARTE DO ITR - ASPS-15%	1.152,31	0,00	1.152,31
17210105040000000000	COTA-PARTE DO ITR - FUNDEB-20%	1.536,43	0,00	1.536,43
17213600010000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-PRÓPRIO-60%	123.835,48	0,00	123.835,48
17213600020000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-MDE-5%	10.319,56	0,00	10.319,56
17213600040000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-ASPS-15%	30.958,78	0,00	30.958,78
17213600050000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-FUNDEB-20%	41.278,42	0,00	41.278,42
17220101010000000000	COTA-PARTE DO ICMS - PROPRIO-60%	18.302.228,24	0,00	18.302.228,24
17220101020000000000	COTA-PARTE DO ICMS - MDE-5%	1.525.185,46	0,00	1.525.185,46
17220101040000000000	COTA-PARTE DO ICMS - ASPS-15%	4.575.556,70	0,00	4.575.556,70
17220101050000000000	COTA-PARTE DO ICMS - FUNDEB-20%	6.100.742,39	0,00	6.100.742,39
17220102010000000000	COTA-PARTE DO IPVA - PROPRIO-60%	3.765.113,25	0,00	3.765.113,25
17220102020000000000	COTA-PARTE DO IPVA - MDE-5%	313.758,16	0,00	313.758,16
17220102030000000000	COTA-PARTE DO IPVA - ASPS-15%	941.276,49	0,00	941.276,49
17220102040000000000	COTA-PARTE DO IPVA - FUNDEB-20%	1.255.035,84	0,00	1.255.035,84
17220104010000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-PROPRIO-60%	227.000,54	0,00	227.000,54
17220104020000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-MDE-5%	18.916,56	0,00	18.916,56
17220104040000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-ASPS-15%	56.749,91	0,00	56.749,91
17220104050000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-FUNDEB-20%	75.666,63	0,00	75.666,63
19113800010000000000	MULTAS/JUROS MORA IPTU-PROPRIO	56.518,90	0,00	56.518,90
19113800020000000000	MULTAS/JUROS MORA IPTU-MDE	23.368,72	0,00	23.368,72
19113800030000000000	MULTAS/JUROS MORA IPTU-ASPS	13.958,51	0,00	13.958,51
19114000010100000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-PROPR.-NORMAL	16.197,34	0,00	16.197,34
19114000010200000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-PROPR.-SIMPLES NACIONAL	30.420,24	0,00	30.420,24
19114000020100000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-MDE-NORMAL	6.724,94	0,00	6.724,94
19114000020200000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-MDE-SIMPLES NACIONAL	12.636,70	0,00	12.636,70
19114000030100000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-ASPS-NORMAL	4.027,79	0,00	4.027,79
19114000030200000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-ASPS-SIMPLES NACIONAL	7.567,58	0,00	7.567,58
19131100010000000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.IPTU-PROPRIO	700.426,74	0,00	700.426,74
19131100020000000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.IPTU-MDE	291.609,38	0,00	291.609,38
19131100030000000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.IPTU-ASPS	174.884,73	0,00	174.884,73
19131300010100000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.ISSQN-PROPRIOS-NORMAL	46.639,36	0,00	46.639,36
19131300010200000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.ISSQN-PROPRIOS-SIMP	8.586,63	0,00	8.586,63
19131300020100000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.ISSQN-MDE-NORMAL	19.422,12	0,00	19.422,12
19131300020200000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.ISSQN-MDE-SIMPLES NACIONAL	3.576,18	0,00	3.576,18
19131300030100000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.ISSQN-ASPS-NORMAL	11.649,71	0,00	11.649,71
19131300030200000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.ISSQN-ASPS-SIMPLES N	2.144,98	0,00	2.144,98
19311100010000000000	RECEITA DIV.ATIVA IPTU-PROPRIO	1.345.749,39	0,00	1.345.749,39
19311100020000000000	RECEITA DIV.ATIVA IPTU-MDE	558.896,05	0,00	558.896,05
19311100030000000000	RECEITA DIV.ATIVA IPTU-ASPS	335.307,12	0,00	335.307,12
19311300010100000000	RECEITA DIV.ATIVA-ISSQN-PROPRIO-NORMAL	200.293,96	0,00	200.293,96
19311300010200000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-PROPRIO-SIMPLES NACIONAL	13.634,54	0,00	13.634,54
19311300020100000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-MDE-NORMAL	83.451,84	0,00	83.451,84
19311300020200000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-MDE-SIMPLES NACIONAL	5.680,26	0,00	5.680,26
19311300030100000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-ASPS-NORMAL	50.069,65	0,00	50.069,65
19311300030200000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-ASPS-SIMPLES NACIONAL	3.407,88	0,00	3.407,88
91112020001010200000	(R) DED.- IMP.PREDIAL-PRÓPRIO-DEVOLUCAO	-1.223,18	0,00	-1.223,18



Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
91112020002010200000	(R) DED.IMPOSTO PREDIAL-MDE-DEVOLUCAO	-1.358,93	0,00	-1.358,93
91112020003010200000	(R) DEDUÇÃO IMP.PREDIAL-ASPS-DEVOLUCAO	-815,30	0,00	-815,30
91112080001000000000	(R) DEDUÇÃO ITBI - 60% - PRÓPRIOS	-43.399,71	0,00	-43.399,71
91112080002000000000	(R) DEDUÇÃO ITBI - 25% - MDE	-18.083,21	0,00	-18.083,21
91112080003000000000	(R) DEDUÇÃO ITBI - 15% - ASPS	-10.849,93	0,00	-10.849,93
91113050101010100000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-CREDITOS-LM.3516/2009	-7.638.192,81	0,00	-7.638.192,81
91113050101010300000	(R) DEDUÇÃO ISSQN - DEVOLUÇÕES DIVERSAS	-9.834,20	0,00	-9.834,20
91113050102010100000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-CREDITO-LM.3516/2009	-3.182.580,27	0,00	-3.182.580,27
91113050102010300000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-DEVOLUÇÕES DIVERSAS	-4.097,62	0,00	-4.097,62
91113050103010100000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-CREDITO-LM.3516/2009	-1.909.548,14	0,00	-1.909.548,14
91113050103010300000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-DEVOLUÇÕES DIVERSAS	-2.458,54	0,00	-2.458,54
SUBTOTAL I		99.343.933,90	0,00	99.343.933,90
TOTAL I - Base Receita Saúde (ASPS) - 15% da Receita Ajustada				14.901.590,09

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	7.334.902,13	-4.707,55	7.330.194,58
40	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	8.761.805,90	128.928,20	8.890.734,10
40	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	603.017,95	1.009,73	604.027,68
40	DEDUÇÕES DA RECEITA TRIBUTÁRIA	-1.923.671,91	305,64	-1.923.366,27
TOTAL II		14.776.054,07	125.536,02	14.901.590,09

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

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
40	Administração Geral	19.806,21	0,00	19.806,21
40	Atenção Básica	28.545.428,39	589.696,81	29.135.125,20
40	Assistência Hospitalar e Ambulatorial	12.740,00	0,00	12.740,00
40	Suporte Profilático e Terapêutico	373.146,00	0,00	373.146,00
40	Vigilância Epidemiológica	160.012,39	0,00	160.012,39
SUBTOTAL I		29.111.132,99	589.696,81	29.700.829,80

3.5.4 Dedução da Despesa Constitucional com Saúde (ASPS)

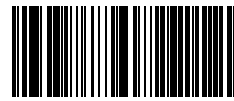
Gastos com aposentadorias e pensões

Cód. Recurso	Cód. Conta	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
		0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL II		0,00	0,00	0,00
(-) Despesa Liquidada com Rendimentos das ASPS		7.751,60	0,00	7.751,60
SUBTOTAL III		7.751,60	0,00	7.751,60

	% de Aplicação	Valor Aplicado
TOTAL IV - Gastos Constitucionais com Saúde (ASPS)	29,89	29.693.078,20

3.5.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Saúde

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



3.6 Justificativa de Seleção/Ajustes nas Contas da Saúde

Nome da Planilha: Base de Cálculo Constitucional da Receita - ASPS

Justificativa: BASE DE CALCULO CONSTITUCIONAL DA RECEITA -ASPS Valor ajustado na coluna das Transferências Correntes, devido ao Programa de Rateio utilizado para distribuir o percentual nas receitas da Saúde.

Nome da Planilha: Cálculo da Despesa com Saúde - ASPS

Justificativa: BASE DE CALCULO CONSTITUCIONAL DA DESPESA -ASPS Valor ajustado na coluna das Despesas, devido ao Programa ter demonstrado um valor menor e não ter buscado os valores de restos a pagar liquidados de exercícios anteriores.

4. Avisos Exibidos na Verificação dos Arquivos Texto

4.1 Avisos Exibidos

Nome do Arquivo	Cód. de Erro	Linha	Campo	Status	Descrição
SUBFUNC.TXT	SFU_09	0	0		A(s) subfunção(ões) da(s) linha(s) 49, 50, 99 e 100 difere(m) da Portaria MOG nº42/1999. Verifique tabela de subfunções na "ajuda" do PAD.
CTA_DISP.TXT	CTV_31	0	0		Código de Recurso Vinculado 1071, do arquivo BAL_REC.TXT, não identificado no arquivo CTA_DISP.TXT

4.2 Avisos Justificados pela Entidade

Descrição: SFU_09 - A(s) subfunção(ões) da(s) linha(s) 49, 50, 99 e 100 difere(m) da Portaria MOG nº42/1999. Verifique tabela de subfunções na "ajuda" do PAD.

Justificativa: O Setor de contabilidade verificou o problema e será corrigido para o próximo exercício.

Descrição: CTV_31 - Código de Recurso Vinculado 1071, do arquivo BAL_REC.TXT, não identificado no arquivo CTA_DISP.TXT

Justificativa: O Setor de contabilidade verificou o problema e será corrigido para o próximo exercício.

5. Informações Referentes à Gestão Fiscal

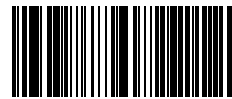
5.1 Transparência da Gestão Fiscal

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

Período	Tipo	Data	Forma Publicação
1º Bimestre	Mural	29/03/2016	Átrio da Prefeitura Municipal
	Jornal	24/03/2016	Jornal "O Fato do Vale"
	Internet	29/03/2016	www.famurs.com.br; www.campobom.rs.gov.br
2º Bimestre	Mural	30/05/2016	Átrio da Prefeitura Municipal
	Jornal	25/05/2016	Jornal "O Fato do Vale"
	Internet	30/05/2016	www.famurs.com.br; www.campobom.rs.gov.br
3º Bimestre	Mural	28/07/2016	Átrio da Prefeitura Municipal
	Jornal	28/07/2016	Jornal "Repercussão"
	Internet	28/07/2016	www.famurs.com.br; www.campobom.rs.gov.br
4º Bimestre	Mural	30/09/2016	Átrio da Prefeitura Municipal
	Jornal	22/09/2016	Jornal "Repercussão"
	Internet	30/09/2016	www.famurs.com.br; www.campobom.rs.gov.br
5º Bimestre	Mural	30/11/2016	Átrio da Prefeitura Municipal
	Jornal	24/11/2016	Jornal "Repercussão"
	Internet	30/11/2016	www.famurs.com.br; www.campobom.rs.gov.br

5.1.3 Data e Local das Audiências Públicas

Período	Data	Local
3º Quadrimestre/2015	26/02/2016	Câmara Municipal de Vereadores
1º Quadrimestre/2016	30/05/2016	Câmara Municipal de Vereadores
2º Quadrimestre/2016	30/09/2016	Câmara Municipal de Vereadores



5.1.4 Disponibilização das Informações na Internet, em tempo real

Data	Endereço Eletrônico
27/04/2011	http://www.campobom.rs.gov.br/

Não foram inseridas observações.

5.3 Metas de Arrecadação

RECEITAS CORRENTES	META	REALIZADA
1º Bimestre	42.100.400,00	42.645.483,32
2º Bimestre	32.748.400,00	36.927.356,80
3º Bimestre	33.218.600,00	32.945.745,16
4º Bimestre	33.543.600,00	31.825.980,29
5º Bimestre	33.543.600,00	31.286.071,28
6º Bimestre	33.907.700,00	0,00
TOTAL	209.062.300,00	175.630.636,85

RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	META	REALIZADA
TOTAL	0,00	0,00

RECEITAS DE CAPITAL	META	REALIZADA
1º Bimestre	675.000,00	1.817.587,48
2º Bimestre	1.540.000,00	1.586.721,72
3º Bimestre	1.590.000,00	473.207,71
4º Bimestre	1.600.000,00	644.283,72
5º Bimestre	1.620.000,00	926.681,20
6º Bimestre	1.633.300,00	0,00
TOTAL	8.658.300,00	5.448.481,83

RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	META	REALIZADA
TOTAL	0,00	0,00

DEDUÇÕES DA RECEITA	META	REALIZADA
1º Bimestre	-3.900.010,00	-4.700.922,29
2º Bimestre	-4.000.030,00	-4.936.801,59
3º Bimestre	-4.300.040,00	-4.689.892,69
4º Bimestre	-4.500.040,00	-4.446.409,60
5º Bimestre	-4.600.040,00	-5.734.108,60
6º Bimestre	-4.920.440,00	0,00
TOTAL	-26.220.600,00	-24.508.134,77

TOTAL DA RECEITA	META	REALIZADA
	191.500.000,00	156.570.983,91

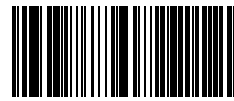
5.5 Informações para Emissão de Certidão - Art. 21 da Resolução do Senado Federal n.º 43/2001

5.5.1 Poder Executivo

Não houve captação de recursos a título de antecipação de receita de tributo ou contribuição cujo fato gerador ainda não tenha ocorrido, sem prejuízo do disposto no § 7º do artigo 150 da Constituição Federal, no exercício de 2015.

Não houve captação de recursos a título de antecipação de receita de tributo ou contribuição cujo fato gerador ainda não tenha ocorrido, sem prejuízo do disposto no § 7º do artigo 150 da Constituição Federal, no exercício de 2016.

Não houve recebimento antecipado de valores de empresa em que o Poder Público detenha, direta ou indiretamente, a maioria do capital social com direito a voto, salvo lucros e dividendos, na forma da legislação, no exercício de 2015.



Não houve recebimento antecipado de valores de empresa em que o Poder Público detenha, direta ou indiretamente, a maioria do capital social com direito a voto, salvo lucros e dividendos, na forma da legislação, no exercício de 2016.

Não ocorreu assunção direta de compromisso, confissão de dívida ou operação assemelhada com fornecedores de bens, mercadorias ou serviços, mediante emissão, aceite ou aval de títulos de crédito, no exercício de 2015.

Não ocorreu assunção direta de compromisso, confissão de dívida ou operação assemelhada com fornecedores de bens, mercadorias ou serviços, mediante emissão, aceite ou aval de títulos de crédito, no exercício de 2016.

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

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2016.

6. Cadastro de Administradores da Entidade

6.1 Administradores da Entidade

Poder Executivo

Identificação do(a) Administrador

Nome: Faisal Mothci Karam

CPF: 30936489049

Cargo/Função: Prefeito

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

Substitutos:

CPF: 10943927072

Nome: Valdir de Ataydes

Cargo: Secretário Geral

Substituições:

Início: 08/05/2016

Término: 10/05/2016

CPF: 34027360044

Nome: Márcia Elisa Alves

Cargo: Secretária de Administração

Substituições:

Início: 11/05/2016

Término: 14/05/2016

Início: 08/09/2016

Término: 16/09/2016

Início: 19/09/2016

Término: 23/09/2016

Início: 24/09/2016

Término: 30/09/2016

Não houve substituições formais no 1º bimestre.

Não houve substituições formais no 2º bimestre.

Não houve substituições formais no 4º bimestre.

7. Observações da Entidade para o TCE-RS

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

O Setor de Contabilidade constatou que no calculo das despesas com Educação e Saúde o programa não buscou alguns valores relativos a algumas sub-funções que tiveram que ser ajustadas. Está sendo verificado junto a empresa prestadora de serviços de informática o que poderá ter ocorrido que motivou a não transferência dos referidos valores para os arquivos do PAD. APRESENTAÇÃO ERRO de funções e Sub-funções e código de recursos vinculado O Setor de contabilidade verificou o problema e será corrigido para o próximo exercício.



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

SIAPC - Sistema de Informações para Auditoria e Prestação de Contas

Programa Autenticador de Dados - PAD Versão: 16.0.0.1

Relatório de Validação e Encaminhamento - RVE



51601033354239139

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



22/11/2016 - 14:30:58

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/10/2016

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

CAMPO BOM, 22 de Novembro de 2016

ILONE MARIA ZIMMERMANN

Contabilista

FAISAL MOTHCI KARAM

Prefeito Municipal

Página
182

Processo
01365-0200/16-2

Página da
peça
17

Peça
465909

DOCUMENTO DE ACESSO
RESTRITO

ACESSO
N00D5170



Neste RVE estão incluídos:	Sim	Não
Modelos da LRF de Autarquia Fundação	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Deverá ser consolidado para fins de LRF	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

1. Informações da Entidade

1.1 Dados Cadastrais da Administração Atual

CNPJ: 94707817000148

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

Município: CAMPO BOM

Autarquia: INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM

Logradouro: Rua São Paulo

nr: 317 compl:

Telefone: (51) 3598-2716

HomePage:

E-Mail: ipasemprev@campobom.rs.gov.br

Responsável: FÁTIMA INÊS PARCIANELLO DREWLO

Contabilista: GIZELE VIER

Número do CRC: 074660/O

1.2 Prestadora de Serviços de Informática

Não Possui Prestadora de Serviços de Informática

Nome: IP TECNOLOGIA E INFORMÁTICA LTDA

CNPJ: 04775736000192

Telefone: (54)35427000

Responsável: CLEITON ANTONIO ZARBATO

E-Mail: cleiton@idealsistemas.inf.br

1.3 Sistemas Informatizados

- Contábil
- Financeiro
- Patrimonial
- Pessoal
- Orçamentário
- Tributário
- Folha de Pagamento
- Outros: FUNDO DE PREVIDÊNCIA
- Nenhum

1.4 Dados Iniciais

A entidade é Regime Próprio de Previdência (RPPS).

2. Informações Contábeis

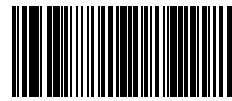
2.1 Contas de Receita

2.1.1 Resumo por Grupos

ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA

ORÇADA

REALIZADA



51601034129025076

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



29/11/2016 - 16:41:44

INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43902

CNPJ: 94707817000148

01/01/2016 a 31/10/2016

RECEITAS CORRENTES

RECEITA DE CONTRIBUICOES	10.246.500,00	11.366.239,95
RECEITA PATRIMONIAL	1.378.100,00	8.205.608,52
RECEITA DE SERVICOS	100,00	0,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.300,00	2.150,60
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES	11.626.000,00	19.573.999,07

RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS

RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	11.794.500,00	12.789.980,99
OUTRAS REC.CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	1.000,00	0,00
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	11.795.500,00	12.789.980,99

RECEITAS DE CAPITAL

ALIENACAO DE BENS	0,00	0,00
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00

RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS

SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00
---	-------------	-------------

DEDUÇÕES DE RECEITA

DEDUÇÕES DE RECEITA	-1.500,00	-102.953,34
----------------------------	------------------	--------------------

TOTAL DAS RECEITAS	23.420.000,00	32.261.026,72
---------------------------	----------------------	----------------------

2.2 Contas de Despesa

2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

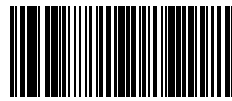
DISCRIMINAÇÃO	VALOR
Dotação Inicial	25.450.000,00
Atualização Monetária	0,00
Créditos Suplementares	282.000,00
Créditos Especiais	5.185,87
Créditos Extraordinários	0,00
Redução de Dotações	287.185,87
DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES	25.450.000,00

DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL

PODER EXECUTIVO	VALOR
Empenhado	19.634.116,74
Liquidado	17.034.039,27
Pago	17.001.095,23
SALDO A LIQUIDAR	2.600.077,47
SALDO A PAGAR	32.944,04

DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES

	VALOR
Empenhado	4.885.504,96
Liquidado	4.262.550,02
Pago	4.257.315,14
SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO	622.954,94



SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO

5.234,88

2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

ORIGEM DO RECURSO

Reduções/Suplementações Orçamentárias na mesma entidade	287.185,87
TOTAL	287.185,87

2.3 Contas de Verificação

2.3.1 Resumo por Grupos

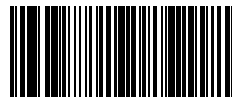
	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO CIRCULANTE	54.016.662,31D	69.045.585,72D
ATIVO NÃO CIRCULANTE	32.020.396,20D	32.006.953,26D
PASSIVO CIRCULANTE	318.051,35C	1.623.876,55C
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	38.000.018,64C	83.687.156,69C
PATRIMÔNIO LIQUIDO	47.718.988,52C	47.424.391,72C
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	768.573,19D
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIA	0,00	13.487.268,37D
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPIT	0,00	3.686.885,52D
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINAN	0,00	332,15D
TRIBUTÁRIAS	0,00	342.874,40D
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVA	0,00	45.687.138,05D
CONTRIBUIÇÕES	0,00	19.540.406,69C
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINA	0,00	8.109.340,52C
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	0,00	1.845.943,15C
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIV	0,00	2.794.495,34C

2.3.3 Disponibilidade Financeira

PODER EXECUTIVO	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL PODER EXECUTIVO	0,00	0,00

RPPS	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	124,47D	93,77D
Bancos Conta Movimento	33.969,25D	406.926,68D
Bancos Conta Aplicação	51.285.179,23D	67.764.088,03D
Outros	0,00	0,00
TOTAL RPPS	51.319.272,95D	68.171.108,48D

OUTROS	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL OUTROS	0,00	0,00



TOTAL **51.319.272,95D** **68.171.108,48D**

2.5 Valores do Exercício Anterior

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
1º Bimestre	6.406.614,02	2.657.135,02	2.580.181,88
2º Bimestre	2.110.023,20	3.069.420,86	3.127.296,28
3º Bimestre	2.390.137,56	2.968.353,20	2.948.216,82
4º Bimestre	3.335.850,20	3.230.592,76	3.235.430,27
5º Bimestre	2.475.484,65	3.233.309,51	3.229.196,90
6º Bimestre	4.157.881,95	4.548.747,14	4.490.604,58
CONTAS DE RECEITA			
		Orçado	Realizado
RECEITAS CORRENTES		9.405.400,00	17.231.522,12
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIA		11.195.200,00	13.899.312,64
RECEITAS DE CAPITAL		0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00
DEDUÇÕES DA RECEITA			
		Orçado	Realizado
DEDUCOES		-600,00	-843.170,00
TOTAL CONTAS DE RECEITA		20.600.000,00	30.287.664,76

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
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		0,00	0,00	0,00

Contas de Receita

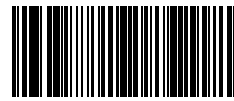
Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA		0,00	0,00	0,00

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

NADA A DECLARAR.

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
SUBTOTAL I				
		0,00	0,00	0,00



3.2.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Educação

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

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

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SUBTOTAL I		0,00	0,00	0,00

3.5.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Saúde

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

4. Avisos Exibidos na Verificação dos Arquivos Texto

4.1 Avisos Exibidos

Nome do Arquivo	Cód. de Erro	Linha	Campo	Status	Descrição
CTA_DISP.TXT	CTV_22	0	0	AVISO	1 % dos campos "código da conta corrente" foram preenchidos com zeros
RECEITA.TXT	RET_24	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 20000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 1º Bimestre zerada
RECEITA.TXT	RET_25	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 20000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 2º Bimestre zerada
RECEITA.TXT	RET_26	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 20000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 3º Bimestre zerada
RECEITA.TXT	RET_27	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 20000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 4º Bimestre zerada
RECEITA.TXT	RET_28	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 20000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 5º Bimestre zerada
RECEITA.TXT	RET_29	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 20000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 6º Bimestre zerada
RECEITA.TXT	RET_30	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 22000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 1º Bimestre zerada ref. Receita Orçamentária de segundo nível
RECEITA.TXT	RET_31	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 22000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 2º Bimestre zerada ref. Receita Orçamentária de segundo nível
RECEITA.TXT	RET_32	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 22000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 3º Bimestre zerada ref. Receita Orçamentária de segundo nível
RECEITA.TXT	RET_33	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 22000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 4º Bimestre zerada ref. Receita Orçamentária de segundo nível
RECEITA.TXT	RET_34	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 22000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 5º Bimestre zerada ref. Receita Orçamentária de segundo nível
RECEITA.TXT	RET_35	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 22000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 6º Bimestre zerada ref. Receita Orçamentária de segundo nível

5. Informações Referentes à Gestão Fiscal

5.3 Metas de Arrecadação

RECEITAS CORRENTES	META	REALIZADA
1º Bimestre	2.343.632,60	4.098.220,45
2º Bimestre	1.856.432,60	3.811.247,04
3º Bimestre	1.856.432,60	3.247.614,60
4º Bimestre	1.856.432,60	4.463.865,76
5º Bimestre	1.856.432,60	3.953.051,22
6º Bimestre	1.856.637,00	0,00
TOTAL	11.626.000,00	19.573.999,07

RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	META	REALIZADA
1º Bimestre	3.617.766,00	4.242.372,62
2º Bimestre	1.635.366,00	2.916.927,60



	META	REALIZADA
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
3º Bimestre	1.635.366,00	3.120.534,98
4º Bimestre	1.635.366,00	1.886.074,79
5º Bimestre	1.635.366,00	624.071,00
6º Bimestre	1.636.270,00	0,00
TOTAL	11.795.500,00	12.789.980,99
RECEITAS DE CAPITAL		
1º Bimestre	0,00	0,00
2º Bimestre	0,00	0,00
3º Bimestre	0,00	0,00
4º Bimestre	0,00	0,00
5º Bimestre	0,00	0,00
6º Bimestre	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
TOTAL	0,00	0,00
DEDUÇÕES DA RECEITA		
1º Bimestre	-249,80	-15.871,35
2º Bimestre	-249,80	-2.126,98
3º Bimestre	-249,80	-55.663,69
4º Bimestre	-249,80	-25.642,09
5º Bimestre	-249,80	-3.649,23
6º Bimestre	-251,00	0,00
TOTAL	-1.500,00	-102.953,34
TOTAL DA RECEITA	23.420.000,00	32.261.026,72

5.5 Informações para Emissão de Certidão - Art. 21 da Resolução do Senado Federal n.º 43/2001

5.5.1 Poder Executivo

Não houve captação de recursos a título de antecipação de receita de tributo ou contribuição cujo fato gerador ainda não tenha ocorrido, sem prejuízo do disposto no § 7º do artigo 150 da Constituição Federal, no exercício de 2015.

Não houve captação de recursos a título de antecipação de receita de tributo ou contribuição cujo fato gerador ainda não tenha ocorrido, sem prejuízo do disposto no § 7º do artigo 150 da Constituição Federal, no exercício de 2016.

Não houve recebimento antecipado de valores de empresa em que o Poder Público detenha, direta ou indiretamente, a maioria do capital social com direito a voto, salvo lucros e dividendos, na forma da legislação, no exercício de 2015.

Não houve recebimento antecipado de valores de empresa em que o Poder Público detenha, direta ou indiretamente, a maioria do capital social com direito a voto, salvo lucros e dividendos, na forma da legislação, no exercício de 2016.

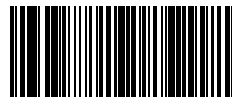
Não ocorreu assunção direta de compromisso, confissão de dívida ou operação assemelhada com fornecedores de bens, mercadorias ou serviços, mediante emissão, aceite ou aval de títulos de crédito, no exercício de 2015.

Não ocorreu assunção direta de compromisso, confissão de dívida ou operação assemelhada com fornecedores de bens, mercadorias ou serviços, mediante emissão, aceite ou aval de títulos de crédito, no exercício de 2016.

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

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2016.

6. Cadastro de Administradores da Entidade



6.1 Administradores da Entidade

Identificação do(a) Administrador

Nome: Karine Andrioli Faria

CPF: 168905078

Cargo/Função: SUPERINTENDENTE GERAL

Mandato - Início e Término: 31/10/2016 a 31/03/2017

Substitutos:

CPF: 30909775087

Nome: Fátima Inês Parcianello Drewlo

Cargo: Superintendente Substituta

Substituições:

Início: 01/07/2016

Término: 31/12/2016

Nome: Daniela Campos Maurer

CPF: 62628453053

Cargo/Função: Presidente

Mandato - Início e Término: 01/01/2013 a 30/10/2016

Não houve substituições formais no 1º bimestre.

Não houve substituições formais no 2º bimestre.

Não houve substituições formais no 3º bimestre.

7. Observações da Entidade para o TCE-RS

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

Retificação de SIAPC devido alteração de responsável legal no SISCAD.



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

SIAPC - Sistema de Informações para Auditoria e Prestação de Contas

Programa Autenticador de Dados - PAD Versão: 16.0.0.1

Relatório de Validação e Encaminhamento - RVE



51601034129025076

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



29/11/2016 - 16:41:44

INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43902

CNPJ: 94707817000148

01/01/2016 a 31/10/2016

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

CAMPO BOM, 29 de Novembro de 2016

GIZELE VIER
Contabilista

FÁTIMA INÊS PARCIANELLO DREWLO
Responsável

Página
190

Processo
01365-0200/16-2

Página da
peça
8

Peça
470708

DOCUMENTO DE ACESSO
RESTRITO

ACESSO
N00D3EB1



61610141520671267

Demonstração das Variações Patrimoniais

INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43902

CNPJ: 94707817000148 01/01/2016 a 31/12/2016

a. Variações Patrimoniais

Conta	Valor
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	37.393.631,06
CONTRIBUIÇÕES	22.937.731,43
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	21.401.613,85
CONTRIBUIÇÕES DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO	1.536.117,58
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINA	9.272.844,29
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APL	9.272.844,29
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	2.388.246,57
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	2.388.246,57
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIV	2.794.808,77
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTAT	2.794.808,77
VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	68.271.169,13
PESSOAL E ENCARGOS	748.652,96
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	583.599,83
ENCARGOS PATRONAIS	142.665,46
BENEFÍCIOS A PESSOAL	22.387,67
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIA	16.438.992,04
APOSENTADORIAS E REFORMAS	12.888.820,12
PENSÕES	1.908.730,28
OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSI	1.641.441,64
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPIT	5.016.010,73
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	148.731,79
SERVIÇOS	4.825.009,50
DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	42.269,44
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINAN	334,59
JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANÇ	2,44
JUROS E ENCARGOS DE MORA	332,15
TRIBUTÁRIAS	380.040,76
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHO	58,53
CONTRIBUIÇÕES	379.982,23
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVA	45.687.138,05
VPD DE CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES	45.687.138,05
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO	-30.877.538,07



Demonstração das Variações Patrimoniais

61610141520671267

INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43902

CNPJ: 94707817000148 01/01/2016 a 31/12/2016

b. Notas Explicativas

CAMPO BOM , 19 de Janeiro de 2017

Gestor responsável pelo período de 01/01/2016 a 31/12/2016 - Karine Andrioli Faria - Responsável**Responsáveis pela entrega dos documentos**GIZELE VIER
ContabilistaKARINE ANDRIOLI FARIA
Responsável



61608141520671267

Balanco Patrimonial

INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43902

CNPJ: 94707817000148

01/01/2016 a 31/12/2016

a. Quadro Principal

ATIVO	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
ATIVO CIRCULANTE	72.689.662,06
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	538.787,26
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	4.463.120,67
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	6.232,63
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A ESTOQUES	67.667.292,36
	11.668,78
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS	2.560,36
ATIVO NÃO CIRCULANTE	28.081.492,74
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	26.477.848,86
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	26.442.097,39
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	35.751,47
INVESTIMENTOS	3.021,21
IMOBILIZADO	1.600.622,67
TOTAL	100.771.154,80

PASSIVO	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
PASSIVO CIRCULANTE	537.144,46
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS	131.352,23
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PR	28.972,06
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	0,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	376.820,17
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	83.687.156,69
PROVISÕES A LONGO PRAZO	83.687.156,69
TOTAL DO PASSIVO	84.224.301,15
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
RESULTADOS ACUMULADOS	16.546.853,65
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	16.546.853,65
TOTAL	100.771.154,80



61608141520671267



Balço Patrimonial

INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43902

CNPJ: 94707817000148

01/01/2016 a 31/12/2016

Processo
01365-0200/16-2Página da
peça
2Peça
500732DOCUMENTO DE ACESSO
RESTRITOACESSO
N00CC969

b. Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

ATIVO (I)	
ATIVO FINANCEIRO	68.206.079,62
Contas escrituráveis da Classe 1 com atributo F	68.206.079,62
ATIVO PERMANENTE	32.565.075,18
Contas escrituráveis da Classe 1 com atributo P	32.565.075,18
TOTAL	100.771.154,80

PASSIVO (II)	
PASSIVO FINANCEIRO	2.986.376,39
Contas escrituráveis do Grupo 2.1 com atributo F	425.058,81
Creditos Empenhado a Liquidar (6.2.2.1.3.01.00)	0,00
Empenhos a Liquidar Inscritos em Restos a Pagar nao Processados (6.2.2.1.3.05.00)	0,00
RP nao Processado a Liquidar (6.3.1.1.0.00.00)	622.657,44
RP nao Processados inscricao no Exercicio (6.3.1.7.1.00.00)	1.938.660,14
PASSIVO PERMANENTE	83.799.242,34
Contas escrituráveis do Grupo 2.1 com atributo P	112.085,65
Contas escrituráveis do Grupo 2.2 com atributo P	83.687.156,69
TOTAL	86.785.618,73
SALDO PATRIMONIAL (I - II)	13.985.536,07

c. Quadro das Contas de Compensações

Compensações ATIVO		Compensações PASSIVO	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
Garantias e Contragarantias Recebidas	0,00	Garantias e Contragarantias Concedidas	0,00
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congeneres	0,00	Obrigacoes Conveniadas e Outros Instrumentos Congeneres	0,00
Direitos Contratuais	0,00	Obrigacoes Contratuais	0,00
Outros Atos Potenciais Ativos	0,00	Outros Atos Potenciais Passivos	0,00
TOTAL	0,00	TOTAL	0,00

d. Quadro do Superávit/Déficit Financeiro

Código do Recurso	Descrição	Valor
1	RECURSO LIVRE	1.108.386,95
5001	IPASEM-PREVIDENCIA	58.169.186,14
5002	IPASEM-ASSISTENCIA	1.390.853,53
5003	IPASEM-ADMINISTRACAO	68,11
5004	TAXA ADMINISTRACAO-PREVIDENCIA	446.986,04
5005	TAXA ADMINISTRACAO-ASSISTENCIA	102.901,13
8003	REC.EXTRA-ORCAM.RETENCOES-IPASEM	4.128.876,62

Assinado digitalmente por: KARINE ANDRIOLI FARIA em 20/01/17 e GIZELE VIER em 20/01/17.

a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificação: 7C66.8C1C.088A.D119.317B.

15:38:35



Balanco Patrimonial



61608141520671267

INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43902

CNPJ: 94707817000148

01/01/2016 a 31/12/2016

Código do Recurso	Descrição	Valor
Total		65.347.258,52

Processo
01365-0200/16-2

Página da
peça
3

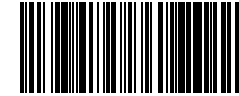
Peça
500732

DOCUMENTO DE ACESSO
RESTRITO

ACESSO
N00CC969



Balanco Patrimonial



61608141520671267

INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43902

CNPJ: 94707817000148

01/01/2016 a 31/12/2016

e. Notas Explicativas

Processo
01365-0200/16-2

CAMPO BOM , 19 de Janeiro de 2017

Gestor responsável pelo período de 01/01/2016 a 31/12/2016 - Karine Andrioli Faria - Responsável

Página da
peça
4

Responsáveis pela entrega dos documentos

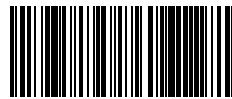
GIZELE VIER
Contabilista

KARINE ANDRIOLI FARIA
Responsável

Peça
500732

DOCUMENTO DE ACESSO
RESTRITO

ACESSO
N00CC969



Neste RVE estão incluídos:	Sim	Não
Modelos da LRF de Autarquia Fundação	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Deverá ser consolidado para fins de LRF	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

1. Informações da Entidade

1.1 Dados Cadastrais da Administração Atual

CNPJ: 94707817000148

Período: 01/01/2016 a 31/12/2016 - 6º Bimestre

Tipo de entrega: Quadrimestral

Município: CAMPO BOM

Autarquia: INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM

Logradouro: Rua São Paulo

nr: 317 compl:

Telefone: (51) 3598-2716

HomePage:

E-Mail: ipasemprev@campobom.rs.gov.br

Responsável: KARINE ANDRIOLI FARIA

Contabilista: GIZELE VIER

Número do CRC: 074660/O

1.2 Prestadora de Serviços de Informática

Não Possui Prestadora de Serviços de Informática

Nome: IP TECNOLOGIA E INFORMÁTICA LTDA

CNPJ: 04775736000192

Telefone: (54)35427000

Responsável: CLEITON ANTONIO ZARBATO

E-Mail: cleiton@idealsistemas.inf.br

1.3 Sistemas Informatizados

- Contábil
- Financeiro
- Patrimonial
- Pessoal
- Orçamentário
- Tributário
- Folha de Pagamento
- Outros: FUNDO DE PREVIDÊNCIA
- Nenhum

1.4 Dados Iniciais

A entidade é Regime Próprio de Previdência (RPPS).

2. Informações Contábeis

2.1 Contas de Receita

2.1.1 Resumo por Grupos

ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA

ORÇADA

REALIZADA



61601141520671267

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



19/01/2017 - 15:38:29

INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43902

CNPJ: 94707817000148

01/01/2016 a 31/12/2016

RECEITAS CORRENTES

RECEITA DE CONTRIBUICOES	10.246.500,00	13.582.464,06
RECEITA PATRIMONIAL	1.378.100,00	9.532.880,02
RECEITA DE SERVICOS	100,00	0,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.300,00	2.464,03
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES	11.626.000,00	23.117.808,11

RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS

RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	11.794.500,00	14.286.639,54
OUTRAS REC.CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	1.000,00	0,00
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	11.795.500,00	14.286.639,54

RECEITAS DE CAPITAL

ALIENACAO DE BENS	0,00	0,00
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00

RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS

SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00
---	-------------	-------------

DEDUÇÕES DE RECEITA

TOTAL DAS RECEITAS	23.420.000,00	37.137.472,48
---------------------------	----------------------	----------------------

2.2 Contas de Despesa

2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

DISCRIMINAÇÃO	VALOR
Dotação Inicial	25.450.000,00
Atualização Monetária	0,00
Créditos Suplementares	2.957.000,00
Créditos Especiais	5.185,87
Créditos Extraordinários	0,00
Redução de Dotações	2.112.185,87
DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES	26.300.000,00

DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL

PODER EXECUTIVO	VALOR
Empenhado	24.401.374,87
Liquidado	22.462.714,73
Pago	22.419.710,97
SALDO A LIQUIDAR	1.938.660,14
SALDO A PAGAR	43.003,76

DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES

	VALOR
Empenhado	4.885.504,96
Liquidado	4.262.847,52
Pago	4.257.612,64
SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO	622.657,44



SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO

5.234,88

2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

ORIGEM DO RECURSO

Excesso de Arrecadação	850.000,00
Reduções/Suplementações Orçamentárias na mesma entidade	2.112.185,87
TOTAL	2.962.185,87

2.3 Contas de Verificação

2.3.1 Resumo por Grupos

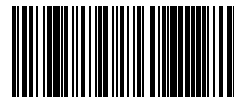
	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO CIRCULANTE	54.016.662,31D	72.689.662,06D
ATIVO NÃO CIRCULANTE	32.020.396,20D	28.081.492,74D
PASSIVO CIRCULANTE	318.051,35C	537.144,46C
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	38.000.018,64C	83.687.156,69C
PATRIMÔNIO LIQUIDO	47.718.988,52C	47.424.391,72C
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	748.652,96D
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIA	0,00	16.438.992,04D
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPIT	0,00	5.016.010,73D
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINAN	0,00	334,59D
TRIBUTÁRIAS	0,00	380.040,76D
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVA	0,00	45.687.138,05D
CONTRIBUIÇÕES	0,00	22.937.731,43C
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINA	0,00	9.272.844,29C
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	0,00	2.388.246,57C
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIV	0,00	2.794.808,77C

2.3.3 Disponibilidade Financeira

PODER EXECUTIVO	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL PODER EXECUTIVO	0,00	0,00

RPPS	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	124,47D	110,21D
Bancos Conta Movimento	33.969,25D	420.395,01D
Bancos Conta Aplicação	51.285.179,23D	67.785.574,40D
Outros	0,00	0,00
TOTAL RPPS	51.319.272,95D	68.206.079,62D

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



61601141520671267

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



19/01/2017 - 15:38:29

INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43902

CNPJ: 94707817000148

01/01/2016 a 31/12/2016

OUTROS	Saldo Inicial	Saldo Final
TOTAL OUTROS	0,00	0,00
TOTAL	51.319.272,95D	68.206.079,62D

2.5 Valores do Exercício Anterior

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
1º Bimestre	6.406.614,02	2.657.135,02	2.580.181,88
2º Bimestre	2.110.023,20	3.069.420,86	3.127.296,28
3º Bimestre	2.390.137,56	2.968.353,20	2.948.216,82
4º Bimestre	3.335.850,20	3.230.592,76	3.235.430,27
5º Bimestre	2.475.484,65	3.233.309,51	3.229.196,90
6º Bimestre	4.157.881,95	4.548.747,14	4.490.604,58
CONTAS DE RECEITA		Orçado	Realizado
RECEITAS CORRENTES		9.405.400,00	17.231.522,12
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIA		11.195.200,00	13.899.312,64
RECEITAS DE CAPITAL		0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00
DEDUÇÕES DA RECEITA		Orçado	Realizado
DEDUCOES		-600,00	-843.170,00
TOTAL CONTAS DE RECEITA		20.600.000,00	30.287.664,76

2.6 Certidão de Decisão - Título Executivo do TCE-RS

Contas Patrimoniais

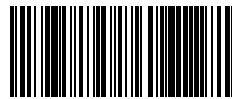
Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		0,00	0,00	0,00

Contas de Receita

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

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
SUBTOTAL I				
		0,00	0,00	0,00



3.2.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Educação

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

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

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SUBTOTAL I		0,00	0,00	0,00

3.5.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Saúde

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

4. Avisos Exibidos na Verificação dos Arquivos Texto

4.1 Avisos Exibidos

Nome do Arquivo	Cód. de Erro	Linha	Campo	Status	Descrição
BAL_VER.TXT	BAV_50	0	0	AVISO	A Soma do Saldo final das Contas Sintéticas nível 04, "S04", não fecha com a soma das contas Analíticas, dentro do grupo 4220.
BVER_ENC.TXT	BAV_51	0	0	AVISO	O saldo final dos valores empenhados (-) o saldo final dos valores liquidados não fecha com o saldo final da conta 5.3.1 - Inscições de Restos a Pagar Não Processados
BVER_ENC.TXT	BAV_52	0	0	AVISO	O saldo final dos valores liquidados (-) o saldo final dos valores pagos não fecha com o saldo final da conta 5.3.2 - Inscições de Restos a Pagar Processados
CTA_DISP.TXT	CTV_22	0	0	AVISO	3 % dos campos "código da conta corrente" foram preenchidos com zeros
RECEITA.TXT	RET_24	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 20000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 1º Bimestre zerada
RECEITA.TXT	RET_25	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 20000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 2º Bimestre zerada
RECEITA.TXT	RET_26	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 20000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 3º Bimestre zerada
RECEITA.TXT	RET_27	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 20000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 4º Bimestre zerada
RECEITA.TXT	RET_28	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 20000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 5º Bimestre zerada
RECEITA.TXT	RET_29	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 20000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 6º Bimestre zerada
RECEITA.TXT	RET_30	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 22000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 1º Bimestre zerada ref. Receita Orçamentária de segundo nível
RECEITA.TXT	RET_31	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 22000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 2º Bimestre zerada ref. Receita Orçamentária de segundo nível
RECEITA.TXT	RET_32	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 22000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 3º Bimestre zerada ref. Receita Orçamentária de segundo nível
RECEITA.TXT	RET_33	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 22000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 4º Bimestre zerada ref. Receita Orçamentária de segundo nível
RECEITA.TXT	RET_34	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 22000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 5º Bimestre zerada ref. Receita Orçamentária de segundo nível
RECEITA.TXT	RET_35	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 22000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 6º Bimestre zerada ref. Receita Orçamentária de segundo nível

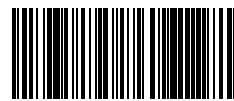
5. Informações Referentes à Gestão Fiscal

5.2 Demonstrativos da Lei de Responsabilidade Fiscal

5.2.1 Modelo 1 - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida

5.2.1.2 Modelo 1 - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 31/12/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1000000000000000	RECEITAS CORRENTES	23.117.808,11	0,00	23.117.808,11



61601141520671267

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



19/01/2017 - 15:38:29

INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43902

CNPJ: 94707817000148

01/01/2016 a 31/12/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
91000000000000	(R) DEDUCOES DAS RECEITAS CORRENTES	-266.975,17	0,00	-266.975,17
SELEÇÃO AUTOMÁTICA	DEDUÇÕES DA RECEITA			
12100101030101000000	CONTR.SERV.ATIVO P/ASSISTÊNCIA - EXECUTIVO	3.678.382,98	0,00	3.678.382,98
12100101030102000000	CONTR.SERV.ATIVO P/ASSISTÊNCIA-IPASEM	24.615,98	0,00	24.615,98
12100101030103000000	CONTR.SERV.ATIVO P/ASSITÊNCIA-CAMARA	18.303,52	0,00	18.303,52
12100101030201000000	COOPARTIC.SERV.ATIVO-EXECUTIVO	243.127,89	0,00	243.127,89
12100101030202000000	COOPARTIC.SERV.ATIVO-CAMARA	866,19	0,00	866,19
12100101030203000000	COOPARTIC.SERV.ATIVO-IPASEM	5.045,85	0,00	5.045,85
12100101040100000000	CONTR.SERV.INATIVOS P/ASSITÊNCIA-IPASEM	1.220.943,39	0,00	1.220.943,39
12100101040200000000	CONTR.SERV.INATIVOS P/ASSITÊNCIA-EXECUTIVO	124.387,45	0,00	124.387,45
12100101040300000000	COOPARTIC.SERV.INATIVOS-IPASEM	201.294,60	0,00	201.294,60
12100101040400000000	COOPARTIC.SERV.INAT./MUNIC.SAUDE-IPASEM	32.561,58	0,00	32.561,58
12100101040500000000	CONTR.SERV.INAT-LEGISL.SAUDE-LM.3.164/08	8.352,17	0,00	8.352,17
12100101040600000000	COOPARTIC.SERV.INAT-SAUDE-CAMARA-LM.3164	460,56	0,00	460,56
12100101050100000000	CONTR.PENSIONISTAS P/ASSIST.MEDICA-IPASEM	145.926,32	0,00	145.926,32
12100101050200000000	CONTR.PENSIONISTAS/MUNIC-ASSIST.MEDICA	19.510,88	0,00	19.510,88
12100101050300000000	COOPARTIC.SERV.PENSIONIST.SAUDE-IPASEM	65.836,13	0,00	65.836,13
12100101050400000000	COOPARTIC.SERV.PENSIONISTA-SAUDE-EXECUTI	10.960,48	0,00	10.960,48
12102907010100000000	PREV.CONTR.SERV.ATIVO-MUNIC.11%-IPASEM	4.847.114,96	0,00	4.847.114,96
12102907010200000000	PREV.CONTR.SERV.ATIVO-CAMARA 11% IPASEM	22.767,79	0,00	22.767,79
12102907010300000000	PREV.CONTR.SERV.ATIVO- IPASEM 11% IPASEM	29.521,36	0,00	29.521,36
12102909010300000000	PREV.CONTR.SERV.INATIVO-IPASEM 11% IPASEM	78.617,22	0,00	78.617,22
12102909010400000000	PREV.CONTR.SERV.INAT.EXECUT.LM.3156/08	8.865,58	0,00	8.865,58
12102911020000000000	CONTRIB.PREVID.PENSIONISTA-EXECUTIVO	2.656,44	0,00	2.656,44
12109902010000000000	COMPENS.PREV.ENTRE RGPS E RPPS-IPASEM	2.792.344,74	0,00	2.792.344,74
13281000010100000000	REC.REND.APLICAÇÃO PREVIDENCIA-IPASEM	8.877.680,58	0,00	8.877.680,58
13282000010100000000	REMUNERAÇÃO INVEST.RENDA VARIÁVEL-IPASEM	311.841,01	0,00	311.841,01
91210010103010100000	(R) CONTR.SERV.ATIVO-ASSIST.MED.MUNICIPI	-3.965,58	0,00	-3.965,58
91210010103020100000	(R)COOPARTIC.SERV.ATIVOS-EXECUTIVO	-554,15	0,00	-554,15
91210010104010000000	(R)CONTR.SERV.INATIVOS P/ASSITÊNCIA-IPASEM	-2.419,71	0,00	-2.419,71
91328100001010000000	(R) REC.REND.APLICAÇÃO PREVID.-IPASEM	-260.034,52	0,00	-260.034,52
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		345.821,25	0,00	345.821,25

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

5.2.2.2 Modelo 2 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal (Executivo) - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 31/12/2016

CONTAS DE DESPESA

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3100000000000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	17.060.207,91	0,00	17.060.207,91
DEDUÇÕES				
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				



61601141520671267

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



19/01/2017 - 15:38:29

INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43902

CNPJ: 94707817000148

01/01/2016 a 31/12/2016

CONTAS DE DESPESA

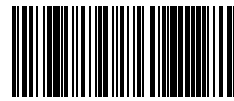
Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
319001010100000	APOSENTADORIAS POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO	5.812.439,88	0,00	5.812.439,88
319001010200000	APOSENTADORIAS POR INVALIDEZ	1.090.816,02	0,00	1.090.816,02
319001010300000	APOSENTADORIAS COMPULSÓRIAS	101.376,06	0,00	101.376,06
319001010400000	APOSENTADORIAS PROFESSOR	3.472.265,51	0,00	3.472.265,51
319001060100000	13º SALÁRIO APOSENTADOS IPASEM - TEMPO CONTRIBUIÇÃO	477.961,41	0,00	477.961,41
319001060200000	13º SALÁRIO APOSENTADOS CAMARA - TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO	4.288,48	0,00	4.288,48
319001060300000	13º SALÁRIO APOSENTADOS IPASEM - INVALIDEZ	90.565,65	0,00	90.565,65
319001060400000	13º SALÁRIO APOSENTADOS IPASEM - COMPULSORIA	8.464,89	0,00	8.464,89
319001060500000	13º SALÁRIO APOSENTADOS IPASEM - PROFESSOR	293.024,06	0,00	293.024,06
319001060600000	13º SALÁRIO APOSENTADOS MUNICIPIO - TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO	36.890,76	0,00	36.890,76
319001060700000	13º SALÁRIO APOSENTADOS MUNICIPIO - PROFESSOR	76.070,25	0,00	76.070,25
319001990100000	APOSENTADORIAS TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO - LM. 3156/08-PREF	435.897,88	0,00	435.897,88
319001990200000	APOSENTADORIAS PROFESSOR - LM 3156/08-PREF.	907.815,50	0,00	907.815,50
319001990300000	APOSENTADORIAS TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO - LM 3164/08 - CÂMARA	77.189,09	0,00	77.189,09
319003010000000	CIVIS	1.520.593,21	0,00	1.520.593,21
319003030100000	13º SALÁRIO PENSIONISTAS - IPASEM	126.254,58	0,00	126.254,58
319003030200000	13º SALÁRIO PENSIONISTAS - MUNICÍPIO	20.096,63	0,00	20.096,63
319003990000000	OUTRAS PENSÕES	241.520,94	0,00	241.520,94
319005000101000	AUXÍLIO-DOENÇA - PESSOAL ATIVO	866.632,78	0,00	866.632,78
319005000103000	SALÁRIO MATERNIDADE - PESSOAL ATIVO	604.326,60	0,00	604.326,60
319005000105000	SALÁRIO-FAMÍLIA DE SEGURADOS	48.711,09	0,00	48.711,09
319113080100000	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL P/ASSISTÊNCIA-ATIVOS	8.076,66	0,00	8.076,66
TOTAL DAS CONTAS DE DESPESA		738.929,98	0,00	738.929,98

CONTAS DE RECEITA

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

CONTAS PATRIMONIAIS

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



RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3100000000000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	204.302,84	0,00	204.302,84
DEDUÇÕES				
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
319005000101000	AUXÍLIO-DOENÇA - PESSOAL ATIVO	133.861,81	0,00	133.861,81
319005000103000	SALÁRIO MATERNIDADE - PESSOAL ATIVO	50.000,00	0,00	50.000,00
319005000105000	SALÁRIO-FAMÍLIA DE SEGURADOS	11.245,68	0,00	11.245,68
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS		9.195,35	0,00	9.195,35
Total da Despesa com Pessoal		748.125,33	0,00	748.125,33

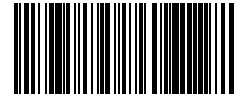
5.2.3 Modelo 3 - Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa

5.2.3.1 Modelo 3 - Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa - Ativo Disponível - Executivo/Indiretas (Exceto RPPS) - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 31/12/2016

Cod. Recurso	Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA					
			0,00	0,00	0,00
TOTAL			0,00	0,00	0,00

5.2.3.3 Modelo 3 - Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa - Ativo Disponível RPPS - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 31/12/2016

Cod. Recurso	Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA					
5001	1111106010000000558	BANRISUL C/PREVIDENCIA	18.396,63	0,00	18.396,63
5001	1111106010000002627	BANRISUL C/PREVIDÊNCIA -LM.3.156/08	2.800,27	0,00	2.800,27
5001	11411090102000003470	BANRISUL C/FUNDO SOBERANO FLRF.LP-PREV.	1.727.261,85	0,00	1.727.261,85
5001	11411090102000003471	BANRISUL C/FUNDO SOBERANO FLRF.LP-MUNIC	65.174,94	0,00	65.174,94
5001	11411090102000004132	BCO.BRASIL C/APLIC.FUNDO BB PREV.TP IPCA	393.159,58	0,00	393.159,58
5001	11411090102000004133	BCO.BRASIL C/APL.FUNDO BB PREV.IPCA III	1.543.634,19	0,00	1.543.634,19
5001	11411090102000004506	BANCO DO BRASIL PREVID RF IMA-B 5	5.759.905,94	0,00	5.759.905,94
5001	11411090102000004513	BCO.BRASIL BB PREV TP ICPA VII	2.972.626,56	0,00	2.972.626,56
5001	11411090102000004515	CXA.ECO.FED.FI CAIXA BRASIL 2020 IIITPRF	1.989.110,50	0,00	1.989.110,50
5001	11411090102000004532	BCO.BRASIL PREVID RF TP IX	1.034.940,42	0,00	1.034.940,42
5001	11411090102000004565	CAIXA ECON FED FI BRASIL DI LONGO PRAZO	2.949.283,38	0,00	2.949.283,38
5001	11411090102000004606	CXA.ECO.FED.FI CAIXA BRASIL 2018 II	5.833.068,58	0,00	5.833.068,58



61601141520671267

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



19/01/2017 - 15:38:29

INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43902

CNPJ: 94707817000148

01/01/2016 a 31/12/2016

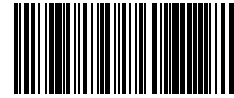
Cod. Recurso	Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
		TPRF			
5001	1141109010200004748	CXA.ECO.FED.C/APL.FUNDO IDKA 2A	6.295.302,34	0,00	6.295.302,34
5001	1141109010200004755	BANCO DO BRASIL - BB PREV RF TP XII FI	9.319.941,85	0,00	9.319.941,85
5001	1141109010200004777	BANCO BRASIL - PREV RF ALOC	5.172.446,25	0,00	5.172.446,25
5001	1141109050200002907	BANCO BRASIL C/BB PREVID.RF IMA-B-PREVID	2.153.230,78	0,00	2.153.230,78
5001	1141109050200003151	BCO.BRASIL C/APL.BB.PREVID RF FLUXO	1.248.426,57	0,00	1.248.426,57
5001	1141109050200003452	BCO.BRASIL C/APLIC.PREVI.RF PERFIL -PREV	4.408.286,23	0,00	4.408.286,23
5001	1141109050200003516	CXA.FEDERAL C/FUNDO FI BRASIL IRF-MITPRF	6.183.284,61	0,00	6.183.284,61
5001	1141109050200004356	BCO.BRASIL C/FUNDO PREVID.RF IRF-M	3.661.658,06	0,00	3.661.658,06
5001	1141109050200004735	CAIXA FI BRASIL DISPONIBILIDADES RF	10.604,75	0,00	10.604,75
5001	1141110010200003522	BCO.BRASIL C/FUNDO BB AÇÕES PIPE FIC PI	413.525,63	0,00	413.525,63
5001	1141110030200004507	BANCO DO BRASIL PREVID MULTIMERC	1.266.221,19	0,00	1.266.221,19
5002	1141109010300003473	BANRISUL C/FUNDO SOBERANO F.I.R.F.LP-ASSIS	1.649.499,94	0,00	1.649.499,94
5002	1141109050300003359	BCO.BRASIL C/APL.BB PREVID.RF FLUXO	754.818,88	0,00	754.818,88
5003	1111106040000002861	BANRISUL C/CONVENIO CONSIGNADO-ADMINISTR	68,11	0,00	68,11
5004	1111106010000004741	BANCO DO BRASIL - REC.EXTRA	4.288,65	0,00	4.288,65
5004	1111106040000004412	BANRISUL - TAXA ADM PREVIDÊNCIA	5.100,93	0,00	5.100,93
5004	1141109010100003505	BANRISUL C/FUNDO SOBERANO - ADM.PREV	615.202,01	0,00	615.202,01
5004	1141109050100004739	BCO.BRASIL C/APL.BB PREVID RF FLUXO	38.616,69	0,00	38.616,69
5004	1141114010000004746	CAIXA DISPONIBILIDADES RF	9.734,69	0,00	9.734,69
5005	1111106040000004413	BANRISUL - TAXA ADM ASSISTÊNCIA	15.402,12	0,00	15.402,12
5005	1141109010100004488	BANRISUL C/FUNDO SOBERANO - ADM.ASSIST.	159.269,91	0,00	159.269,91
8003	1111106010000003234	BANRISUL C/EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS	374.338,30	0,00	374.338,30
8003	1141109010100003472	BANRISUL C/FUNDO SOBERANO F.I.R.F.LP-EXTRA	39.056,04	0,00	39.056,04
TOTAL			68.087.687,37	0,00	68.087.687,37

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 2016 - 01/01/2016 a 31/12/2016

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

5.2.4.2 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida Excluído RPPS - Ativo Circulante e Não Circulante - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a



61601141520671267

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



19/01/2017 - 15:38:29

INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43902

CNPJ: 94707817000148

01/01/2016 a 31/12/2016

31/12/2016

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

5.2.4.3 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida Excluído RPPS - Obrigações Financeiras - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 31/12/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	0,00
Total das Deduções (Total AC + ANC - Obrig. Financ.)				0,00
Total da Dívida Consolidada				0,00

5.2.4.4 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida Excluído RPPS - Outras Obrigações Não Integrantes da Dívida Consolidada - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 31/12/2016

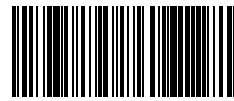
Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	0,00

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 2016 - 01/01/2016 a 31/12/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
22721030100000002990	APOSENTAD./PENSÕES/OUTROS BENEFIC.PLANO	120.046.688,14	0,00	120.046.688,14
22721030300000002991	(R) CONTRIBUIÇÕES DO ENTE(REDUTORA)	-739.855,10	0,00	-739.855,10
22721030500000002992	(R) COMPEENSAÇÕES DOS PENSIONISTAS(REDUT	-7.437.481,54	0,00	-7.437.481,54
22721040100000002993	APOSENTAD/PENÕES/OUTROS BENEFÍC.PLANO	279.889.964,93	0,00	279.889.964,93
22721040200000002994	(R) CONTRIBUIÇÕES DO ENTE (REDUTORA)	-23.174.481,53	0,00	-23.174.481,53
22721040300000002995	(R) CONTRIBUIÇÕES DO ATIVO (REDUTORA)	-20.355.546,73	0,00	-20.355.546,73
22721040400000002996	(R) COMPENSAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS (REDUTO	-17.340.557,06	0,00	-17.340.557,06
22721059800000002998	(R) OUTROS CRÉDITOS (REDUTORA)	-247.201.574,42	0,00	-247.201.574,42
TOTAL		83.687.156,69	0,00	83.687.156,69

5.2.4.6 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida do Regime Próprio de Previdência dos Servidores - RPPS - Ativo Circulante e Não Circulante - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 31/12/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11111060100000000558	BANRISUL C/PREVIDENCIA	18.396,63	0,00	18.396,63



61601141520671267

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



19/01/2017 - 15:38:29

INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43902

CNPJ: 94707817000148

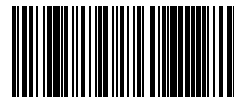
01/01/2016 a 31/12/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1111106010000002627	BANRISUL C/PREVIDÊNCIA -LM.3.156/08	2.800,27	0,00	2.800,27
1111106010000003234	BANRISUL C/EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS	374.338,30	0,00	374.338,30
1111106010000004741	BANCO DO BRASIL - REC.EXTRA	4.288,65	0,00	4.288,65
1111106040000002861	BANRISUL C/CONVENIO CONSIGNADO-ADMINISTR	68,11	0,00	68,11
1111106040000004412	BANRISUL - TAXA ADM PREVIDÊNCIA	5.100,93	0,00	5.100,93
1111106040000004413	BANRISUL - TAXA ADM ASSISTÊNCIA	15.402,12	0,00	15.402,12
1138199000000004218	CREDITOS A RECEBER ASSISTENCIA - IPASEM	2.288,57	0,00	2.288,57
1138199000000004219	CREDITOS A RECEBER PREVIDENCIA - IPASEM	3.944,06	0,00	3.944,06
11411090101000003472	BANRISUL C/FUNDO SOBERANO FI.RF.LP-EXTRA	39.056,04	0,00	39.056,04
11411090101000003505	BANRISUL C/FUNDO SOBERANO - ADM.PREV	615.202,01	0,00	615.202,01
11411090101000004488	BANRISUL C/FUNDO SOBERANO - ADM.ASSIST.	159.269,91	0,00	159.269,91
11411090102000003470	BANRISUL C/FUNDO SOBERANO FI.RF.LP-PREV.	1.727.261,85	0,00	1.727.261,85
11411090102000003471	BANRISUL C/FUNDO SOBERANO FI.RF.LP-MUNIC	65.174,94	0,00	65.174,94
11411090102000004132	BCO.BRASIL C/APLIC.FUNDO BB PREV.TP IPCA	393.159,58	0,00	393.159,58
11411090102000004133	BCO.BRASIL C/APL.FUNDO BB PREV.IPCA III	1.543.634,19	0,00	1.543.634,19
11411090102000004506	BANCO DO BRASIL PREVID RF IMA-B 5	5.759.905,94	0,00	5.759.905,94
11411090102000004513	BCO.BRASIL BB PREV TP ICPA VII	2.972.626,56	0,00	2.972.626,56
11411090102000004515	CXA.ECO.FED.FI CAIXA BRASIL 2020 HIITPRF	1.989.110,50	0,00	1.989.110,50
11411090102000004532	BCO.BRASIL PREVID RF TP IX	1.034.940,42	0,00	1.034.940,42
11411090102000004565	CAIXA ECON FED FI BRASIL DI LONGO PRAZO	2.949.283,38	0,00	2.949.283,38
11411090102000004606	CXA.ECO.FED.FI CAIXA BRASIL 2018 II TPRF	5.833.068,58	0,00	5.833.068,58
11411090102000004748	CXA.ECO.FED.C/APL.FUNDO IDKA 2A	6.295.302,34	0,00	6.295.302,34
11411090102000004755	BANCO DO BRASIL - BB PREV RF TP XII FI	9.319.941,85	0,00	9.319.941,85
11411090102000004777	BANCO BRASIL - PREV RF ALOC	5.172.446,25	0,00	5.172.446,25
11411090103000003473	BANRISUL C/FUNDO SOBERANO FI.RF.LP-ASSIS	1.649.499,94	0,00	1.649.499,94
11411090501000004739	BCO.BRASIL C/APL.BB PREVID RF FLUXO	38.616,69	0,00	38.616,69
11411090502000002907	BANCO BRASIL C/BB PREVID.RF IMA-B-PREVID	2.153.230,78	0,00	2.153.230,78
11411090502000003151	BCO.BRASIL C/APL.BB.PREVID RF FLUXO	1.248.426,57	0,00	1.248.426,57
11411090502000003452	BCO.BRASIL C/APLIC.PREVI.RF PERFIL -PREV	4.408.286,23	0,00	4.408.286,23
11411090502000003516	CXA.FEDERAL C/FUNDO FI BRASIL IRF-MITPRF	6.183.284,61	0,00	6.183.284,61
11411090502000004356	BCO.BRASIL C/FUNDO PREVID.RF IRF-M	3.661.658,06	0,00	3.661.658,06
11411090502000004735	CAIXA FI BRASIL DISPONIBILIDADES RF	10.604,75	0,00	10.604,75
11411090503000003359	BCO.BRASIL C/APL.BB PREVID.RF FLUXO	754.818,88	0,00	754.818,88
11411100102000003522	BCO.BRASIL C/FUNDO BB AÇÕES PIPE FIC PI	413.525,63	0,00	413.525,63
11411100302000004507	BANCO DO BRASIL PREVID MULTIMERC	1.266.221,19	0,00	1.266.221,19
11411140100000004746	CAIXA DISPONIBILIDADES RF	9.734,69	0,00	9.734,69
12121049900000003355	NELI DE OLIVEIRA BOFF	23.317,41	0,00	23.317,41
12121049900000003356	ALAÍDES ROSA DE SOUZA	9.634,06	0,00	9.634,06
12121049900000003360	MARIA DE FÁTIMA PEREIRA RAYMUNDO	2.800,00	0,00	2.800,00
TOTAL		68.129.671,47	0,00	68.129.671,47



5.2.4.7 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida do Regime Próprio de Previdência dos Servidores - RPPS - Obrigações Financeiras - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 31/12/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
21111010300000002247	FÉRIAS-ATIVOS IPASEM	85.837,47	0,00	85.837,47
21121010000000004013	BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS EXERC. RPPS	8.978,06	0,00	8.978,06
21125000000000004066	BENEF.PREVID.A PAGAR INTERMUNIC. RPPS	2.075,65	0,00	2.075,65
21143010100000003523	INSS/IPASEM-AUTARQUIA	26.248,18	0,00	26.248,18
21311019900000004028	CONTAS A PAGAR EXERCICIO - RPPS	2.341,28	0,00	2.341,28
21311019900000004051	FORNECEDORES NAC. EXERCICIO RPPS	21.395,90	0,00	21.395,90
21311039901000004479	RESTOS 2014 IPASEM PROC. FORNECEDORES	1.416,66	0,00	1.416,66
21311039903000004654	RP PROC.2015-FORNECEDORES-IPASEM	3.818,22	0,00	3.818,22
21881010200000000633	INSS SERVIDORES-ATIVOS IPASEM PREVID.	1.202,62	0,00	1.202,62
21881010200000002180	INSS AUTONOMOS-ADMINISTRAÇÃO	128,58	0,00	128,58
21881010200000003236	INSS AUTÔNOMOS-SAÚDE	782,06	0,00	782,06
21881010200000004750	INSS SERVIDORES-ATIVOS IPASEM ASSIST.	370,20	0,00	370,20
21881010401000003257	IRRF S/REND.TRAB.-ATIVOS IPASEM PREVID.	3.031,38	0,00	3.031,38
21881010401000004751	IRRF S/REND.TRAB.-ATIVOS IPASEM ASSIST.	517,62	0,00	517,62
21881010402000003258	IRRF S/REND.TRAB.-INATIVOS IPASEM	48.314,60	0,00	48.314,60
21881010402000004758	IRRF S/REND.TRAB.-PENSIONISTAS IPASEM	793,54	0,00	793,54
21881010402000004759	IRRF S/REND.TRAB.-INATIVOS MUNICIPIO	5.294,96	0,00	5.294,96
21881010402000004760	IRRF S/REND.TRAB.-PENSIONISTAS MUNICIPIO	1.132,94	0,00	1.132,94
21881010402000004761	IRRF S/REND.TRAB.-INATIVOS CAMARA	72,08	0,00	72,08
21881011500000002840	CONSIGNADO BANRISUL-INATIVOS IPASEM	70.303,24	0,00	70.303,24
21881011500000002841	CONSIGNADO BANRISUL-PENSIONISTAS IPASEM	13.529,80	0,00	13.529,80
21881011500000002842	CONSIGNADO BANRISUL-INATIVOS EXECUTIVO	6.609,55	0,00	6.609,55
21881011500000002885	CONSIGNADO BANRISUL-ATIVOS IPASEM PREVID	821,13	0,00	821,13
21881011500000004754	CONSIGNADO BANRISUL-ATIVOS IPASEM ASSIST	763,09	0,00	763,09
21881019900000000635	SISEMUCB-CONTRIB.SIND.-INATIVOS IPASEM	2.426,35	0,00	2.426,35
21881019900000002059	IRRF PREF.C.BOM-FORNECEDORES ADM	419,83	0,00	419,83
21881019900000002174	IRRF PREF.C.BOM-FORNECEDORES ASSIST.	4.128,44	0,00	4.128,44
21881019900000002178	GREMIO-INATIVOS IPASEM	27.998,52	0,00	27.998,52
21881019900000002179	AMCB-INATIVOS IPASEM	112,35	0,00	112,35
21881019900000002638	GREMIO-INATIVOS EXECUTIVO	1.854,58	0,00	1.854,58
21881019900000002641	AMCB-INATIVOS EXECUTIVO	47,63	0,00	47,63
21881019900000002717	IPASEM PREVID.-ATIVOS IPASEM PREVID.	1.734,69	0,00	1.734,69
21881019900000002718	IPASEM SAUDE-ATIVOS IPASEM PREVID.	1.802,89	0,00	1.802,89
21881019900000002719	CO-PARTIC.SAÚDE-ATIVOS IPASEM PREVID.	622,67	0,00	622,67
21881019900000002720	CO-PARTIC.SAÚDE-INATIVOS IPASEM	19.301,02	0,00	19.301,02
21881019900000002721	CO-PARTIC.SAÚDE-PENSIONISTAS IPASEM	5.579,87	0,00	5.579,87
21881019900000002722	CO-PARTIC.SAÚDE-INATIVOS EXECUTIVO	2.249,19	0,00	2.249,19
21881019900000002723	IPASEM PREVID.-INATIVOS IPASEM	6.717,39	0,00	6.717,39



Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
2188101990000002724	IPASEM PREVID.-INATIVOS EXECUTIVO	768,53	0,00	768,53
2188101990000002725	IPASEM SAUDE-INATIVOS IPASEM	118.224,42	0,00	118.224,42
2188101990000002726	IPASEM SAUDE-PENSIONISTAS IPASEM	13.242,18	0,00	13.242,18
2188101990000002727	IPASEM SAUDE-INATIVOS EXECUTIVO	11.140,20	0,00	11.140,20
2188101990000002728	IPASEM SAUDE-PENSIONISTAS EXECUTIVO	1.577,52	0,00	1.577,52
2188101990000002729	IPASEM SAUDE-INATIVOS CAMARA	596,11	0,00	596,11
2188101990000003019	IPASEM SAUDE-ATIVOS IPASEM ASSIST.	720,70	0,00	720,70
2188101990000003108	IPASEM PREVID.-PENSIONISTAS EXECUTIVO	221,37	0,00	221,37
2188101990000004752	IPASEM PREVID.-ATIVOS IPASEM ASSIST.	862,76	0,00	862,76
2188101990000004762	GREMIO-PENSIONISTAS IPASEM	652,74	0,00	652,74
2188101990000004763	SISEMUCB-CONTRIB.SIND.-PENSIONIST.IPASEM	120,24	0,00	120,24
2188101990000004764	SISEMUCB-CONTRIB.SIND.-INATIVOS CAMARA	19,72	0,00	19,72
2188101990000004785	CO-PARTIC.SAÚDE - ATIVOS IPASEM ASSIST.	10,87	0,00	10,87
TOTAL		528.931,59	0,00	528.931,59
Total das Deduções (Total AC + ANC - Obrig. Financ.)				67.600.739,88
Total da Dívida Consolidada				16.086.416,81

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 2016 - 01/01/2016 a 31/12/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
2114204000000004033	CONTRIB. AO REG.PROPRIO PREVID. - RPPS	8.212,87	0,00	8.212,87
6311000000000091517	RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	622.657,44	0,00	622.657,44
TOTAL		630.870,31	0,00	630.870,31

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 2016 - 01/01/2016 a 31/12/2016

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

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 2016 - 01/01/2016 a 31/12/2016

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



61601141520671267



19/01/2017 - 15:38:29

INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43902

CNPJ: 94707817000148

01/01/2016 a 31/12/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL		0,00	0,00	0,00

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 2016 - 01/01/2016 a 31/12/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA		0,00	0,00	0,00
Total para fins da apuração do cumprimento do limite				
		0,00	0,00	0,00

5.2.6.2 Modelo 6 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Antecipação da Receita - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 31/12/2016

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

5.2.7 Modelo 7 - Demonstrativo dos Restos a Pagar - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 31/12/2016

Obrigações de Repasse ao RPPS - Exercício Anterior

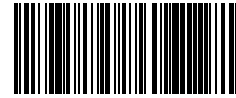
Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	0,00

Obrigações de Repasse ao RPPS - Exercício Atual

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

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

Cód. Recurso Vinculado	Ex. Anterior Valor Ajustado	Ex. Atual			Total Ajustado
		Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado	
5001	0,00	11.053,71	0,00	11.053,71	11.053,71
5002	5.234,88	14.091,52	0,00	14.091,52	19.326,40
5004	0,00	14.476,15	0,00	14.476,15	14.476,15
5005	0,00	3.382,38	0,00	3.382,38	3.382,38
TOTAL	5.234,88	43.003,76	0,00	43.003,76	48.238,64



RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

Cód. Recurso Vinculado	Ex. Anterior Valor Ajustado	Ex. Atual			Total Ajustado
		Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado	
5001	613.134,80	695.107,49	0,00	695.107,49	1.308.242,29
5002	8.882,64	1.072.884,60	0,00	1.072.884,60	1.081.767,24
5004	0,00	125.943,41	0,00	125.943,41	125.943,41
5005	640,00	44.724,64	0,00	44.724,64	45.364,64
TOTAL	622.657,44	1.938.660,14	0,00	1.938.660,14	2.561.317,58

DISPONIBILIDADE

Cód. Recurso Vinculado	Ex. Anterior Valor Ajustado	Ex. Atual			Total Ajustado
		Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado	
5001		64.422.291,10	0,00	64.422.291,10	
5002		2.404.318,82	0,00	2.404.318,82	
5003		68,11	0,00	68,11	
5004		672.942,97	0,00	672.942,97	
5005		174.672,03	0,00	174.672,03	
8003		413.394,34	0,00	413.394,34	
TOTAL		68.087.687,37	0,00	68.087.687,37	

LEGENDA DOS CÓDIGOS DOS RECURSOS VINCULADOS

5001	IPASEM-PREVIDENCIA
5002	IPASEM-ASSISTENCIA
5003	IPASEM-ADMINISTRACAO
5004	TAXA ADMINISTRAÇÃO-PREVIDÊNCIA
5005	TAXA ADMINISTRAÇÃO-ASSISTÊNCIA
8003	REC.EXTRA-ORCAM.RETENCOES-IPASEM

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 2015 - 01/01/2015 a 31/12/2015

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
12102907010100000000	PREV.CONTR.SERV.ATIVO-MUNIC.11%-IPASEM	4.304.703,61	0,00	4.304.703,61
12102907010200000000	PREV.CONTR.SERV.ATIVO-CAMARA 11% IPASEM	17.685,17	0,00	17.685,17
12102907010300000000	PREV.CONTR.SERV.ATIVO- IPASEM 11% IPASEM	25.233,08	0,00	25.233,08
TOTAL		4.347.621,86	0,00	4.347.621,86

5.2.10.2 Modelo 13 - Demonstrativo dos Gastos Totais - Receita Realizada no Exercício Anterior - Valores Corrigidos - Exercício de 2015 - 01/01/2015 a 31/12/2015

Mês	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado	Índice IGP-DI	Valor Corrigido
Janeiro	330.280,16	0,00	330.280,16	1,1068	365.554,08
Fevereiro	323.577,05	0,00	323.577,05	1,0994	355.740,61



61601141520671267

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



19/01/2017 - 15:38:29

INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43902

CNPJ: 94707817000148

01/01/2016 a 31/12/2016

Mês	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado	Índice IGP-DI	Valor Corrigido
Março	329.231,43	0,00	329.231,43	1,0936	360.047,49
Abril	333.533,60	0,00	333.533,60	1,0805	360.383,05
Mai	333.118,34	0,00	333.118,34	1,0707	356.669,81
Junho	341.258,27	0,00	341.258,27	1,0664	363.917,82
Julho	335.375,93	0,00	335.375,93	1,0592	355.230,19
Agosto	339.126,96	0,00	339.126,96	1,0531	357.134,60
Setembro	337.891,06	0,00	337.891,06	1,0489	354.413,93
Outubro	339.145,27	0,00	339.145,27	1,0342	350.744,04
Novembro	336.814,60	0,00	336.814,60	1,0164	342.338,36
Dezembro	668.269,19	0,00	668.269,19	1,0044	671.209,57
TOTAL	4.347.621,86	0,00	4.347.621,86		4.593.383,55

5.3 Metas de Arrecadação

RECEITAS CORRENTES

	META	REALIZADA
1º Bimestre	2.343.632,60	4.098.220,45
2º Bimestre	1.856.432,60	3.811.247,04
3º Bimestre	1.856.432,60	3.247.614,60
4º Bimestre	1.856.432,60	4.463.865,76
5º Bimestre	1.856.432,60	3.953.051,22
6º Bimestre	1.856.637,00	3.543.809,04
TOTAL	11.626.000,00	23.117.808,11

RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS

	META	REALIZADA
1º Bimestre	3.617.766,00	4.242.372,62
2º Bimestre	1.635.366,00	2.916.927,60
3º Bimestre	1.635.366,00	3.120.534,98
4º Bimestre	1.635.366,00	1.886.074,79
5º Bimestre	1.635.366,00	624.071,00
6º Bimestre	1.636.270,00	1.496.658,55
TOTAL	11.795.500,00	14.286.639,54

RECEITAS DE CAPITAL

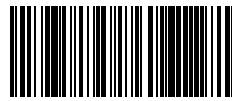
	META	REALIZADA
1º Bimestre	0,00	0,00
2º Bimestre	0,00	0,00
3º Bimestre	0,00	0,00
4º Bimestre	0,00	0,00
5º Bimestre	0,00	0,00
6º Bimestre	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00

RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS

	META	REALIZADA
TOTAL	0,00	0,00

DEDUÇÕES DA RECEITA

	META	REALIZADA
1º Bimestre	-249,80	-15.871,35
2º Bimestre	-249,80	-2.126,98



DEDUÇÕES DA RECEITA	META	REALIZADA
3º Bimestre	-249,80	-55.663,69
4º Bimestre	-249,80	-25.642,09
5º Bimestre	-249,80	-3.649,23
6º Bimestre	-251,00	-164.021,83
TOTAL	-1.500,00	-266.975,17
TOTAL DA RECEITA	23.420.000,00	37.137.472,48

5.5 Informações para Emissão de Certidão - Art. 21 da Resolução do Senado Federal n.º 43/2001

5.5.1 Poder Executivo

Não houve captação de recursos a título de antecipação de receita de tributo ou contribuição cujo fato gerador ainda não tenha ocorrido, sem prejuízo do disposto no § 7º do artigo 150 da Constituição Federal, no exercício de 2015.

Não houve captação de recursos a título de antecipação de receita de tributo ou contribuição cujo fato gerador ainda não tenha ocorrido, sem prejuízo do disposto no § 7º do artigo 150 da Constituição Federal, no exercício de 2016.

Não houve recebimento antecipado de valores de empresa em que o Poder Público detenha, direta ou indiretamente, a maioria do capital social com direito a voto, salvo lucros e dividendos, na forma da legislação, no exercício de 2015.

Não houve recebimento antecipado de valores de empresa em que o Poder Público detenha, direta ou indiretamente, a maioria do capital social com direito a voto, salvo lucros e dividendos, na forma da legislação, no exercício de 2016.

Não ocorreu assunção direta de compromisso, confissão de dívida ou operação assemelhada com fornecedores de bens, mercadorias ou serviços, mediante emissão, aceite ou aval de títulos de crédito, no exercício de 2015.

Não ocorreu assunção direta de compromisso, confissão de dívida ou operação assemelhada com fornecedores de bens, mercadorias ou serviços, mediante emissão, aceite ou aval de títulos de crédito, no exercício de 2016.

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

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2016.

5.6 Operações de Crédito e Despesas de Capital

5.6.1 Operações de Crédito e Despesas de Capital do Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 31/12/2016

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
4000000000000000	DESPESAS DE CAPITAL	28.804,64	0,00	28.804,64
Deduções				
	SELEÇÃO AUTOMÁTICA	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS DE DESPESA		28.804,64	0,00	28.804,64
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DA RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito que excederam as despesas de capital				0,00

6. Cadastro de Administradores da Entidade

6.1 Administradores da Entidade

Identificação do(a) Administrador

Nome: Karine Andrioli Faria



61601141520671267

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



19/01/2017 - 15:38:29

INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43902

CNPJ: 94707817000148

01/01/2016 a 31/12/2016

CPF: 168905078

Cargo/Função: SUPERINTENDENTE GERAL

Mandato - Início e Término: 31/10/2016 a 31/03/2017

Nome: Daniela Campos Maurer

CPF: 62628453053

Cargo/Função: Presidente

Mandato - Início e Término: 01/01/2013 a 30/10/2016

Substitutos:

CPF: 30909775087

Nome: Fátima Inês Parcianello Drewlo

Cargo: Superintendente Substituta

Substituições:

Início: 01/07/2016

Término: 30/10/2016

Não houve substituições formais no 1º bimestre.

Não houve substituições formais no 2º bimestre.

Não houve substituições formais no 3º bimestre.

Não houve substituições formais no 6º bimestre.

7. Observações da Entidade para o TCE-RS

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

NADA A DECLARAR



61601141520671267

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



19/01/2017 - 15:38:29

INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43902

CNPJ: 94707817000148

01/01/2016 a 31/12/2016

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

CAMPO BOM, 19 de Janeiro de 2017

GIZELE VIER
Contabilista

KARINE ANDRIOLI FARIA
Responsável



Balço Orçamentário



61609141520671267

INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43902

CNPJ: 94707817000148

01/01/2016 a 31/12/2016

Processo
01365-0200/16-2

a. Quadro Principal - Receitas e Despesas

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d = c - b)
RECEITAS CORRENTES (I)	23.420.100,00	23.420.100,00	37.137.472,48	13.717.372,48
RECEITA DE CONTRIBUICOES	22.039.900,00	22.039.900,00	27.862.164,16	5.822.264,16
RECEITA PATRIMONIAL	1.377.800,00	1.377.800,00	9.272.844,29	7.895.044,29
RECEITA DE SERVICOS	100,00	100,00	0,00	-100,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2.300,00	2.300,00	2.464,03	164,03
RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
RÉCURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I + II + III)	23.420.100,00	23.420.100,00	37.137.472,48	13.717.372,48
OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operacoes de Credito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliaria	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operacoes de Credito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliaria	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VI) = (IV + V)	23.420.100,00	23.420.100,00	37.137.472,48	13.717.372,48
DÉFICIT (VII)	-	-	0,00	-
TOTAL (VIII) = (VI + VII)	23.420.100,00	23.420.100,00	37.137.472,48	13.717.372,48
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)	-	10.371,74	10.371,74	-
Superavit Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00
Reabertura de Creditos Adicionais	0,00	10.371,74	10.371,74	0,00

Página da
peça
1Peça
500731DOCUMENTO DE ACESSO
RESTRITOACESSO
N00CC96A



61609141520671267

19/01/2017 - 15:38:29

Balço Orçamentário

INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43902

CNPJ: 94707817000148

01/01/2016 a 31/12/2016

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO (j = f - g)
DESPESAS CORRENTES (IX)	24.949.200,00	26.199.200,00	24.372.570,23	22.433.910,09	22.390.906,33	1.826.629,77
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	16.571.600,00	18.432.285,87	17.264.510,75	17.060.207,91	17.040.941,33	1.167.775,12
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	8.377.600,00	7.766.914,13	7.108.059,48	5.373.702,18	5.349.965,00	658.854,65
DESPESAS DE CAPITAL (X)	100.800,00	100.800,00	28.804,64	28.804,64	28.804,64	71.995,36
INVESTIMENTOS	100.800,00	100.800,00	28.804,64	28.804,64	28.804,64	71.995,36
RESERVA DE CONTINGENCIA (XI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DO RPPS (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	25.450.000,00	26.300.000,00	24.401.374,87	22.462.714,73	22.419.710,97	1.898.625,13
AMORTIZAÇÃO DA DÍV. / REFINANCIAMENTO (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL C/ REFINANCIAMENTO (XV) = (XIII + XIV)	25.450.000,00	26.300.000,00	24.401.374,87	22.462.714,73	22.419.710,97	1.898.625,13
SUPERÁVIT (XVI)	-	-	12.736.097,61	-	-	-
TOTAL (XVII) = (XV + XVI)	25.450.000,00	26.300.000,00	37.137.472,48	22.462.714,73	22.419.710,97	1.898.625,13

Processo
01365-0200/16-2Página da
peça
2Peça
500731DOCUMENTO DE ACESSO
RESTRITOACESSO
N00CC96A



61609141520671267

19 / 01 / 2017 - 15 : 38 : 29

Balço Orçamentário

INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43902

CNPJ: 94707817000148

01/01/2016 a 31/12/2016

b. Quadro da Execução dos Restos a Pagar

	RPNP Exercícios Anteriores (a)	RPNP Exercício Anterior (b)	RPP Exercícios Anteriores (c)	RPP Exercício Anterior (d)	Liquidados (e)	Pagos (f)	Cancelados (g)	Saldo (h = a + b + c + d - f - g)
DESPESAS CORRENTES	1.681,00	1.168.433,09	1.416,66	90.504,76	375.652,75	462.339,29	171.803,90	627.892,32
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	142,12	0,00	2.766,46	0,00	2.766,46	142,12	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.681,00	1.168.290,97	1.416,66	87.738,30	375.652,75	459.572,83	171.661,78	627.892,32
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	6.127,00	0,00	6.127,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	6.127,00	0,00	6.127,00	0,00	0,00
TOTAL	1.681,00	1.168.433,09	1.416,66	96.631,76	375.652,75	468.466,29	171.803,90	627.892,32

c. Notas Explicativas

CAMPO BOM , 19 de Janeiro de 2017

Gestor responsável pelo período de 01/01/2016 a 31/12/2016 - Karine Andrioli Faria - Responsável

Responsáveis pela entrega dos documentos

GIZELE VIER
ContabilistaKARINE ANDRIOLI FARIA
ResponsávelProcesso
01365-0200/16-2Página da
peça
3Peça
500731DOCUMENTO DE ACESSO
RESTRITOACESSO
N00CC96A



61610122644544365

Demonstração das Variações Patrimoniais

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155 01/01/2016 a 31/12/2016

a. Variações Patrimoniais

Conta	Valor
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	210.985.256,07
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHO	59.943.807,87
IMPOSTOS	53.651.507,85
TAXAS	6.291.706,77
CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	593,25
CONTRIBUIÇÕES	3.990.054,31
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	131.496,99
CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	3.858.557,32
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E D	665.349,31
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃ	665.349,31
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINA	7.522.268,83
JUROS E ENCARGOS DE MORA	4.767.455,62
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APL	2.754.813,21
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	125.794.211,96
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	40.482,67
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	125.696.896,76
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS	56.832,53
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINC	3.610.542,35
REAVALIAÇÃO DE ATIVOS	349.983,45
GANHOS COM ALIENAÇÃO	1.443.066,38
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	1.817.492,52
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIV	9.459.021,44
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASS	0,00
REVERSÃO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDA	8.314.064,79
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTAT	1.144.956,65
VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	203.805.482,74
PESSOAL E ENCARGOS	96.250.626,01
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	71.134.566,00
ENCARGOS PATRONAIS	19.170.872,15
BENEFÍCIOS A PESSOAL	3.351.110,78
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVA	2.594.077,08
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIA	172.686,83
OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSI	172.686,83
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPIT	69.462.502,24
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	8.916.849,37
SERVIÇOS	57.718.430,69
DEPRECIACÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	2.827.222,18
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINAN	482.442,53
JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANC	482.052,29
JUROS E ENCARGOS DE MORA	390,24
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	10.235.683,86
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	5.828.253,15
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	192.438,38
TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS	4.214.992,33
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCOR	21.133.215,24
REAVALIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL	20.678.229,47
PERDAS COM ALIENAÇÃO	295.977,88
PERDAS INVOLUNTÁRIAS	152.129,50
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS	6.878,39
TRIBUTÁRIAS	4.879.262,25
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHO	3.036.028,55
CONTRIBUIÇÕES	1.843.233,70



61610122644544365

20 / 01 / 2017 -
17 : 05 : 35

Demonstração das Variações Patrimoniais

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155 01/01/2016 a 31/12/2016

Conta	Valor
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVA	1.189.063,78
PREMIAÇÕES	507.032,50
SUBVENÇÕES ECONÔMICAS	429.299,50
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTI	252.731,78
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO	7.179.773,33



61610122644544365

20 / 01 / 2017 -
17 : 05 : 35

Demonstração das Variações Patrimoniais

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155 01/01/2016 a 31/12/2016

b. Notas Explicativas

CAMPO BOM , 20 de Janeiro de 2017

Gestor responsável pelo período de 01/01/2016 a 31/12/2016 - Faisal Mothci Karam - Prefeito Municipal**Responsáveis pela entrega dos documentos**ILONE MARIA ZIMMERMANN
ContabilistaLUCIANO LIBORIO BAPTISTA ORSI
Prefeito Municipal



Modelo 9 - DEMONSTRATIVO DOS LIMITES - RGF

EXECUTIVO/INDIRETAS MUNICIPAIS
EXERCÍCIO DE 2016 - CONSOLIDAÇÃO
PM DE CAMPO BOM
3º Quadrimestre



61602123854890124

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



16.0.0.3
20/01/2017
17:19:13
Pág.: 1/5

Nome da Entidade: PM DE CAMPO BOM

CNPJ: 90832619000155

ORGÃO Nº: 43900

Cód. Barras do RVE Vinculado: 61601122644544365

ENTIDADES DA ADMINISTRAÇÃO INDIRETA QUE COMPÕEM AS INFORMAÇÕES DO MODELO 9:

CNPJ	Nome da Entidade	Tipo	É RPPS ?	Cód. Barras do RVE
94707817000148	INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM	Autarquia	SIM	61601141520671267

MODELO 1 - DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

Lei Complementar Federal nº 101/2000 - LRF, Inciso I do art. 53

Valores expressos em reais

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	Valor Ajustado
Arrecadadas no mês de referência e nos onze anteriores (12 meses)	182.951.150,59

MODELO 2 - DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL

Lei Complementar Federal nº 101/2000 - LRF, art. 54 e alínea "a" do Inciso I do art. 55

Valores expressos em reais

DESPESA COM PESSOAL	VALOR AJUSTADO	% s/RCL
Total da Despesa Líquida c/ Pessoal nos 12 últimos meses	79.296.001,00	43,34%
Limite para Emissão de Alerta - LRF, Inciso II do § 1º do art. 59		48,60%
Limite Prudencial - LRF, Parágrafo Único do art. 22		51,30%
Limite Legal - LRF, alínea "b" do Inciso III do art. 20		54,00%

MODELO 4 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA

Lei Complementar Federal nº 101/2000 - LRF, art. 54 e alínea "b" do Inciso I do art. 55

Valores expressos em reais

DÍVIDA	VALOR AJUSTADO	% s/RCL
Dívida Consolidada Líquida	8.546.878,23	4,67%
Limite Para Emissão de Alerta - LRF, Inciso III do § 1º do art. 59		108,00%
Limite Legal - Resolução do Senado Federal nº 40/2001, Inciso II do art. 3º		120,00%

MODELO 5 - DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES

Lei Complementar Federal nº 101/2000 - LRF, art. 54 e alínea "c" do Inciso I do art. 55

Valores expressos em reais

GARANTIAS DE VALORES	VALOR AJUSTADO	% s/RCL
Total das Garantias	0,00	0,00%
Limite p/Emissão de Alerta s/Limite Legal Ampliado - LRF, Inciso III do § 1º do art. 59		28,80%
Limite Legal Ampliado - Resolução Senado Federal nº 43/2001, Parágrafo Único do art. 9º		32,00%

MODELO 6 - DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO

Lei Complementar Federal nº 101/2000 - LRF, art. 54 e alínea "d" do Inciso I do art. 55

Valores expressos em reais

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR AJUSTADO	% s/RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	3.422.337,35	1,87%
Limite p/Emissão de Alerta s/Limite Legal - LRF, Inciso III do § 1º do art. 59		14,40%
Limite Legal - Operação de Crédito Internas e Externas- Resolução do Senado Federal nº 43/2001, art. 7º		16,00%
Operação de Crédito p/Antecipação de Receita - ARO	0,00	0,00%
Limite p/Emissão de Alerta s/Limite Legal - ARO - Resolução do Senado Federal nº 43/2001, art. 10		6,30%
Limite Legal - ARO - Resolução do Senado Federal nº 43/2001, art. 10		7,00%

MODELO 7 - DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR



Modelo 9 - DEMONSTRATIVO DOS LIMITES - RGF

EXECUTIVO/INDIRETAS MUNICIPAIS
EXERCÍCIO DE 2016 - CONSOLIDAÇÃO
PM DE CAMPO BOM
3º Quadrimestre



61602123854890124

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



16.0.0.3
20/01/2017
17:19:13
Pág.: 2/5

Lei Complementar Federal nº 101/2000 - LRF, art. 54 e alínea "b" do Inciso III do art. 55

Valores expressos em reais

CNPJ: 90832619000155

Entidade: PM DE CAMPO BOM

Código do Recurso	Nome do Recurso	INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR COM SUFICIÊNCIA FINANCEIRA	
		PROCESSADOS	NÃO PROCESSADOS
		Ajustado	Ajustado
1	RECURSO LIVRE	2.669.439,26	226.548,31
20	MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE	210.419,52	0,00
31	FUNDEB-FUNDO DE MANUT.E DESENV.DA EDUC.BÁSICA	1.309.432,91	0,00
40	ASPS - AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	129.868,01	0,00
1009	FMAS-PISO ALTA COMPLEXIDADE	3.077,82	750,00
1010	FMAS-BLOCO DE PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA-PSB	1.580,81	715,15
1012	SUAS-PROGR. PSB IDOSOS-SERV.CONVIVENCIA	1.839,89	127,79
1016	MULTAS PREVISTAS NA LEGISLAÇÃO DE TRÂNSITO	1.276,61	8.208,19
1036	OPERAÇÃO CRÉDITO-PRÓ TRANSP-AV.JOÃO P.DI	340.677,84	0,00
1037	OPERAÇÃO CRÉDITO-PRÓ-TRANSP.NUCLEO HABIT	272.564,61	234.771,89
1040	FUNDO MUNICIPAL DE HABITAÇÃO	0,00	5,50
1041	FUNDO MUNICIPAL DE SEGURANÇA PÚBLICA	10.129,14	380,00
1045	FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E ADOLESCENTE	1.020,13	812,56
1046	FUNDEMA-FUNDO MUNIC.DEFESA MEIO AMBIENTE	24.680,48	390,96
1047	FUNDO MUNICIPAL DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	415.977,94	4.879,70
1050	EXPLOR.RECURSOS MINERAIS-UNIAO	0,00	856,16
1068	SALARIO EDUCACAO-UNIAO	372.189,14	774.670,09
1077	TRANSF.UNIAO-PAC II-PRACA ESPORTES CULTU	0,00	17.787,00
1088	FUNDO REEQUIP.BOMBEIROS-FUNREBOM	31.088,81	16.947,90
1091	FMAS-PROTEÇÃO SOC. ESPECIAL-MÉDIA COMPLE	7.447,10	0,00
1104	SUAS-IGD-SUAS-SIST.UNICO ASSIT.SOCIAL	1.690,00	56,00
1105	FMAS-BOLSA FAMILIA	38.297,00	1.066,00
1116	FEPAC-FUNDO ESPECIAL PROM.ATIV.CULTURAIS	0,00	21.812,25
4011	INCENTIVO A ATENCAO BASICA-ESTADO	28.401,31	5.914,77
4050	FARMACIA BASICA - ESTADO	2.909,50	54,00
4090	PSF-PROGR.SAUDE DA FAMILIA - ESTADO	6.541,30	2.803,50
4220	TRANSF.ESTADO-CAPS-CUCA LEGAL	635,00	0,00
4230	TRANSF.ESTADO-PARceria RESOLVE-HOSP.PUBL	0,00	340.000,00
4505	TRANSF.UNIÃO-EQUIP.UBS-DIV.-ESTRUT.REDE	12.675,00	39.002,77
4510	TRANSF.UNIAO - PAB FIXO	8.020,37	0,00
4521	TRANSF.UNIAO-PAB VARIÁVEL-PMAQ	5.178,57	0,00
4590	TRANSF.UNIAO-TETO FINANC.-MED.ALTA/COMPL	94.116,71	412.694,53
4620	TRANSF.UNIAO-SAMU-MEDIA ALTA COMPLEXIDAD	590,00	1.798,00
4690	FUNDO AÇÃO ESTRAT.COMP.-FAEC	222.417,11	258.272,13
4710	TRANSF.UNIAO TETO FIN.VIG.SAUDE-PISO FIX	3.804,98	0,00



Modelo 9 - DEMONSTRATIVO DOS LIMITES - RGF

EXECUTIVO/INDIRETAS MUNICIPAIS
EXERCÍCIO DE 2016 - CONSOLIDAÇÃO
PM DE CAMPO BOM
3º Quadrimestre



61602123854890124

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



16.00.3
20/01/2017
17:19:13
Pág.: 3/5

4740	TRANSF.UNIAO-INCENT.PROGR.DST/AIDS	3.954,83	1.872,00
4770	TRANSF.UNIAO-FARMACIA BASICA FIXA	2.431,00	315,50
4931	CONV.UNIÃO-AQUISIÇÃO EQUIPAMENTOS	30.650,02	45.045,53
4935	TRANSF.UNIÃO-CONSTR.AMPLIAÇÃO UBS-INVEST	36.606,65	0,00
4957	TRANSF.UNIAO CONV.ESTRUT.REDE ATENCAO BA	0,00	4.688,00
4962	ESTRUT.UNID.ATENÇÃO ESPECIALIZ.EM SAUDE	573,00	42.960,00
SUBTOTAL		6.302.202,37	2.466.206,18
TOTAL			8.768.408,55

Código do Recurso	Nome do Recurso	INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR COM INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA			
		DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		DO EXERCÍCIO ATUAL	
		PROCESSADOS	NÃO PROCESSADOS	PROCESSADOS	NÃO PROCESSADOS
		Ajustado	Ajustado	Ajustado	Ajustado
20	MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE	0,00	0,00	3.972.026,89	61.966,14
40	ASPS - AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	0,00	0,00	1.462.335,30	477.526,42
SUBTOTAL		0,00	0,00	5.434.362,19	539.492,56
TOTAL			0,00		5.973.854,75

TOTAL DOS RESTOS A PAGAR COM INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA

Exercícios Anteriores

Processados	0,00
Não Processados	0,00
Subtotal	0,00

Exercício Atual

Processados	5.434.362,19
Não Processados	539.492,56
Subtotal	5.973.854,75

Total Ex Anterior + Ex Atual 5.973.854,75

MODELO 7 - DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR

Lei Complementar Federal nº 101/2000 - LRF, art. 54 e alínea "b" do Inciso III do art. 55

Valores expressos em reais

CNPJ: 94707817000148

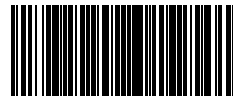
Entidade: INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM

Código do Recurso	Nome do Recurso	INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR COM SUFICIÊNCIA FINANCEIRA	
		PROCESSADOS	NÃO PROCESSADOS
		Ajustado	Ajustado
5001	IPASEM-PREVIDENCIA	11.053,71	1.308.242,29
5002	IPASEM-ASSISTENCIA	19.326,40	1.081.767,24
5004	TAXA ADMINISTRAÇÃO-PREVIDÊNCIA	14.476,15	125.943,41
5005	TAXA ADMINISTRAÇÃO-ASSISTÊNCIA	3.382,38	45.364,64
SUBTOTAL		48.238,64	2.561.317,58



Modelo 9 - DEMONSTRATIVO DOS LIMITES - RGF

EXECUTIVO/INDIRETAS MUNICIPAIS
EXERCÍCIO DE 2016 - CONSOLIDAÇÃO
PM DE CAMPO BOM
3º Quadrimestre



61602123854890124

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



16.0.0.3
20/01/2017
17:19:13
Pág.: 4/5

TOTAL	2.609.556,22
-------	--------------

Código do Recurso	Nome do Recurso	INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR COM INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA			
		DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		DO EXERCÍCIO ATUAL	
		PROCESSADOS	NÃO PROCESSADOS	PROCESSADOS	NÃO PROCESSADOS
		Ajustado	Ajustado	Ajustado	Ajustado
SUBTOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL			0,00		0,00

TOTAL DOS RESTOS A PAGAR COM INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA

Exercícios Anteriores

Processados	0,00
Não Processados	0,00
Subtotal	0,00

Exercício Atual

Processados	0,00
Não Processados	0,00
Subtotal	0,00

Total Ex Anterior + Ex Atual 0,00



Modelo 9 - DEMONSTRATIVO DOS LIMITES - RGF

EXECUTIVO/INDIRETAS MUNICIPAIS
EXERCÍCIO DE 2016 - CONSOLIDAÇÃO
PM DE CAMPO BOM
3º Quadrimestre



61602123854890124

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



16.0.0.3
20/01/2017
17:19:13
Pág.: 5/5

CAMPO BOM, 20 de Janeiro de 2017 .

LUCIANO LIBORIO BAPTISTA ORSI
Prefeito Municipal

FERNANDO EDUARDO TROTT
Responsável pela Administração Financeira

JOCELAINE DOS SANTOS LUONGO
Responsável pelo Controle Interno



MANIFESTAÇÃO CONCLUSIVA DO CONTROLE INTERNO

PODER EXECUTIVO
 EXERCÍCIO DE 2016
 Período: 3º Quadrimestre
 PM DE CAMPO BOM



31604122247600006

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



23/01/2017

17:58:09

3.0.0.6

Pág.: 1/7

Nome da Entidade: PM DE CAMPO BOM

CNPJ: 90832619000155

ORGÃO Nº: 43900

Código de Barras do RGF que originou o Relatório: 61602123854890124 (Modelo 9)

É Encerramento de Mandato? Sim

Possui RPPS? Sim

Forma de Organização? Autarquia/Fundação

Lei de Instituição do Controle Interno: 2.233/2001

Data da Lei de Instituição do Controle Interno: 20/12/2001

Lei de alteração da Instituição do Controle Interno: 3.849/2012

Data da Lei de alteração da Instituição do Controle Interno: 27/04/2012

Cadastro dos Integrantes do Controle Interno

- Responsável pelo Controle Interno

CPF	NOME	CARGO	EMAIL	TELEFONE
61518590063	Jocelaine dos Santos Luongo	Contadora	jocelaine@campobom.rs.gov.br	

- Demais Integrantes do Controle Interno

CPF	NOME
552182028	Karina Lopes
37152599068	Carmen Lígia Torres dos Santos Tonial
48329029034	Marisete de Jesus Coelho Weber
50830104020	Ilone Maria Zimmermann
33075077020	Marilene Barth

- Observações do Cadastro do Sistema de Controle Interno

Observações: Informamos que a servidora Marilene Barth, era membro do Controle Interno com atuação Exclusiva, conforme nomeação da Portaria nº 32.591/2012, de 07 de maio de 2012, sendo exonerada deste cargo em 15 de agosto de 2016, conforme portaria nº 42.020/2016. Informamos que consultamos o SISCAD e a mesma não está cadastrada com nenhum vínculo neste período, porem o programa apresenta o seu nome relacionado como ainda fazendo parte do Controle Interno.

1 - Audiência Pública

O Poder Executivo demonstrou e avaliou o cumprimento das metas fiscais do 2º Quadrimestre do exercício atual, em audiência pública, realizada Camara MUnicipal de Vereadores dentro do prazo estabelecido no art. 9º, § 4º da LRF.

Observações: A Audiência Pública referente ao 1º Quadrimestre de 2016, foi realizada em 30/05/2016 na Câmara Municipal de Vereadores. A Audiência Pública referente ao 2º Quadrimestre de 2016, foi realizada em 30/09/2016 na Câmara Municipal de Vereadores. A Audiência Pública referente ao 3º Quadrimestre de 2016, será realizada em 27/01/2017 na Câmara Municipal de Vereadores.

5 - Disponibilização dos Estudos e Estimativas das Receitas

O Poder Executivo colocou à disposição do Poder Legislativo Municipal em 30/09/2016, os estudos e as estimativas das receitas para o exercício subsequente, inclusive da Receita Corrente Líquida, bem como as respectivas memórias de cálculo, observando o prazo mínimo de trinta dias antes do prazo final de encaminhamento da proposta orçamentária, conforme definido no § 3º do artigo 12 da Lei de Responsabilidade Fiscal.

Observações: Na Lei Orgânica do Município o prazo para a elaboração e envio a Câmara de vereadores da LDO é 30/09/2016. Consequentemente a disponibilidade dos documentos ao Legislativo se fez dentro do prazo estabelecido.



MANIFESTAÇÃO CONCLUSIVA DO CONTROLE INTERNO

PODER EXECUTIVO
EXERCÍCIO DE 2016
Período: 3º Quadrimestre
PM DE CAMPO BOM



31604122247600006

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



23/01/2017

17:58:09

3.0.0.6

Pág.: 2/7

8 - Limitação de Empenho e Movimentação Financeira

O Poder Executivo Municipal não promoveu a limitação de empenho, pois foi constatado que a realização da receita deverá comportar o cumprimento das metas de resultado nominal ou primário.

Não foram inseridas observações para este item.

9 - Operações de Crédito

As operações de crédito, as inscrições em Restos a Pagar e as demais formas de financiamento ou assunção de compromissos junto a terceiros foram escrituradas de modo a evidenciar o montante e a variação da dívida pública no 3º Quadrimestre de 2016, detalhando, pelo menos, a natureza e o tipo do credor.

Não houve realização de operação de crédito por antecipação de receita (ARO) no exercício.

Não foram inseridas observações para este item.

10 - Dívida Consolidada Líquida

A Dívida Consolidada Líquida foi apurada no 3º Quadrimestre de 2016 de acordo com o estabelecido na Resolução do Senado Federal nº 40/2001, inciso II do art. 3º e nas Resoluções e Instruções Normativas do TCE-RS.

Não foram inseridas observações para este item.

11 - Aplicação da Receita de Alienação de Bens

O Poder Executivo aplicou, no 3º Quadrimestre de 2016, a receita de capital derivada da alienação de bens e direitos que integram o patrimônio público para o financiamento de despesa de capital.

A receita de capital foi vinculada a recurso específico, código(s) 1040,1001 e 1002.

Observações: Os recursos oriundos de Aliações de Bens, são aplicados em três projetos distintos: Os recursos provenientes de Alienação de Loteamentos Populares, são vinculados ao recurso 1040-Fundo Municipal de Habitação, e direcionado para investimento em melhorias, nos loteamentos populares já existentes, ou implantação de novos Loteamentos Populares. Os recursos provenientes de Alienação de Loteamentos Industriais são vinculados ao recurso 1002- Recursos de Alienação de Bens Imóveis e são aplicados em novos investimentos de capital em diversas áreas do município, inclusive na ampliação do próprio Loteamento Industrial, e o recurso 1001-Recurso de Alienação de Bens Móveis, que são aplicados em aquisições de novos bens móveis para as diversas áreas do município. Até dezembro foram arrecadados de Alienação de Bens foi de R\$ 1.631.030,27, e o valor pago até o presente momento referente aos três recursos foi de R\$ 1.941.907,26.

13 - Utilização dos Recursos Vinculados

As disponibilidades constam de registro próprio e os recursos vinculados a órgão, fundo ou despesa obrigatória estão identificados e escriturados de forma individualizada.

As disponibilidades do RPPS estão depositadas em conta separada das demais disponibilidades de cada ente e aplicadas nas condições de mercado, com observância dos limites e condições de proteção e prudência financeira.

Os recursos legalmente vinculados à finalidade específica foram utilizados exclusivamente para atender ao objeto de sua vinculação.

Observações: Todos os recursos possuem disponibilidades financeira para cobertura de Restos Processados e Não processados inscritos no exercício, com exceção do recurso 20-MDE e 40-ASPS. As disponibilidades existentes, após todos os ajustes, cobrem as consignações, os valores diferenciados dos recursos 20 e 40, porém não cobrem na plenitude os valores empenhados nos recursos 20 e



MANIFESTAÇÃO CONCLUSIVA DO CONTROLE INTERNO

PODER EXECUTIVO
EXERCÍCIO DE 2016
Período: 3º Quadrimestre
PM DE CAMPO BOM



31604122247600006

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



23/01/2017

17:58:09

3.0.0.6

Pág.: 3/7

40 provenientes de Contribuições Previdenciárias-IPASEM. Informamos que os valores que ficaram a descoberto se referem aos valores provenientes de Contribuições Previdenciárias ao IPASEM-Instituto de Previdência e Assistências dos Servidores de Campo Bom. Entendemos que a referida despesa foi autorizada no início do exercício, não se enquadrando em despesas autorizadas no último quadrimestre, nem despesas não empenhadas previamente. Conforme orientação da DPM-Delegação de Prefeituras Municipais, por ser uma despesa originária de serviços continuados deveria ser empenhada na sua totalidade, mesmo sob o risco de não terem cobertura total, pois caso não fosse empenhada a despesa, não estaria a realidade refletida no exercício.

14 - Identificação de Beneficiários de Pagamentos de Sentenças Judiciais

A contabilidade identifica os beneficiários de pagamento de sentenças judiciais, possibilitando a observância da ordem cronológica determinada no art. 100 da Constituição.

Não foram inseridas observações para este item.

15 - Renúncia de Receita

No 3º Quadrimestre de 2016 não houve renúncia de receita decorrente da concessão e/ou ampliação de incentivo ou benefício de natureza tributária.

Não foram inseridas observações para este item.

16 - Publicação do Relatório Resumido da Execução Orçamentária - RREO

O quadro a seguir demonstra os bimestres em que foram efetuadas as publicações e divulgações bimestrais dos Relatórios Resumidos de Execução Orçamentária - RREO, bem como o cumprimento do prazo fixado no art. 52 da LRF e a observância dos modelos da STN.

	1º Bimestre	2º Bimestre	3º Bimestre	4º Bimestre	5º Bimestre	6º Bimestre
Quanto a fixação em mural:						
o RREO foi fixado em mural?	Sim	Sim	Sim	Sim	Sim	Sim
Foi observado o prazo?	Sim	Sim	Sim	Sim	Sim	Sim
Foram observados os modelos da STN?	Sim	Sim	Sim	Sim	Sim	Sim
Quanto à divulgação, em jornal ou Diário Oficial do Município:						
o RREO foi divulgado em jornal ou Diário Oficial do Município?	Sim	Sim	Sim	Sim	Sim	Sim
Foi observado o prazo?	Sim	Sim	Sim	Sim	Sim	Sim
Foram observados os modelos da STN?	Sim	Sim	Sim	Sim	Sim	Sim
Quanto a disponibilização na Internet:						
o RREO foi disponibilizado na internet?	Sim	Sim	Sim	Sim	Sim	Sim
Foi observado o prazo?	Sim	Sim	Sim	Sim	Sim	Sim
Foram observados os modelos da STN?	Sim	Sim	Sim	Sim	Sim	Sim

Observações: Os Relatórios foram publicados no Mural do Átrio da Prefeitura, no site da Famurs e no do Município, e no Jornal O Fato do Vale e Repercussão. No 1º Bimestre/2016 foram publicados no dia 29/03/2016, no Átrio e no site e no dia 24/02/2016 no Jornal O Fato do Vale. No 2º Bimestre/2016 foram publicados no dia 30/05/2016, no Átrio, no site e no dia 27/05/2016 no jornal O fato do Vale. No 3º Bimestre/2016 foram publicados no dia 28/07/2016, no Átrio, no site e no jornal Repercussão. No 4º Bimestre/2016 foram publicados no dia 30/09/2016, no Átrio e no site e no dia 22/09/2016 no jornal Repercussão. No 5º Bimestre/2016 foram publicados no dia 30/11/2016, no Átrio e no site e no dia 24/11/2016 no jornal Repercussão. No 6º Bimestre/2016 serão publicados no dia 30/01/2017, no Átrio e no site e no dia 27/01/2017 no jornal Repercussão.

17 - Publicação do Relatório de Gestão Fiscal



MANIFESTAÇÃO CONCLUSIVA DO CONTROLE INTERNO

PODER EXECUTIVO
EXERCÍCIO DE 2016
Período: 3º Quadrimestre
PM DE CAMPO BOM



31604122247600006

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



23/01/2017

17:58:09

3.0.0.6

Pág.: 4/7

As publicações e divulgações dos Relatórios de Gestão Fiscal - RGF, relativas ao 3º Quadrimestre de 2016, foram efetuadas pelo Poder Executivo conforme estabelecido nas Resoluções e Instruções Normativas do TCE-RS e na forma do disposto nas Portarias da STN, no prazo fixado no § 2º do art. 55 da LRF.

Observações: Os Relatórios foram publicados no Mural do Átrio da Prefeitura, no site da Famurs e no do Município, e no Jornal O Fato do Vale e Repercussão. - No 1º Quadrimestre/2016, foram publicados no dia 30/05/2016 no Átrio e no site; e no dia 25/05/2016 no jornal O Fato do Vale. - No 2º Quadrimestre/2016, foram publicados no dia 30/09/2016 no Átrio e no site; e no dia 22/09/2016 no jornal Repercussão. - No 3º Quadrimestre/2016, serão publicados no dia 30/01/2017 no Átrio e no site; e no dia 27/01/2017 no jornal Repercussão.

18 - Despesa com Pessoal

A Despesa com Pessoal do Poder Executivo foi apurada conforme estabelecido nas Resoluções e Instruções Normativas do TCE-RS.

A Despesa total com Pessoal não excedeu a 95% (noventa e cinco por cento) do limite no 3º Quadrimestre de 2016.

O Poder Executivo não excedeu o limite de 54% da Despesa com Pessoal no 3º Quadrimestre de 2016.

Não houve a realização de ato que resultou aumento de despesa com pessoal expedido nos cento e oitenta dias anteriores ao final de mandato do titular do respectivo Poder ou órgão referido no artigo 20 da Lei de Responsabilidade Fiscal.

Observações: Valor ajustado de gastos com pessoal, devido ao programa ter demonstrado o valor incluindo as despesas de exercício anterior R\$ 1.967.104,02 que deverá ser descontado do cálculo do gasto com pessoal do exercício. Também foi descontado o montante de R\$ 10.007.886,42, devido a este valor ser referente a Revisão Anual de Salário, conforme Lei Municipal nº 4.472/2016, 10,30% sobre a folha de pagamento a contar de abril/2016, representando R\$ 857.177,25 no mês de abril; R\$ 832.541,94 no mês de maio; R\$ 836.700,18 no mês de junho; R\$ 851.301,95 no mês de julho; R\$ 866.281,79 no mês de agosto; R\$ 750.320,82 no mês de setembro; R\$ 904.961,89 no mês de outubro; R\$ 711.100,85 no mês de novembro e R\$ 1.089.148,54 no mês de dezembro incluído folha de 13º salário, o que perfaz o montante de R\$ 10.007.886,42. Embasamento para desconsiderar a Revisão Anual Salarial de que trata o Art.37, inciso X, da Constituição Federal: Parecer Coletivo nº 03/2002-TCE/RS. Instrução Técnica 11/2008 SIPAG e Ofício Circular DCF-Gab TCE/RS 04/2004 ? Totalizando R\$ 11.974.990,44 a serem desconsiderados da base de cálculo do percentual gasto com pessoal.

19 - Instituição, Previsão e Efetiva Arrecadação de Tributos

Houve a instituição, previsão e efetiva arrecadação de todos os tributos da competência constitucional do Município.

As previsões de receita observaram as normas técnicas e legais, consideraram os efeitos das alterações da legislação, da variação do índice de preços, do crescimento econômico ou de qualquer outro fator relevante e foram acompanhadas de demonstrativo de sua evolução nos últimos três anos, da projeção para os dois seguintes àquele a que se referirem, e da metodologia de cálculo e premissas utilizadas.

Observações: Todos os dados estão disponibilizados no site do Município nos documentos que compoem a Lei de Diretrizes Orçamentária do exercício de 2016.

21 - Restos a Pagar - Últimos 8 meses de mandato

O Poder Executivo, no que concerne a Restos a Pagar por recursos vinculados, apresentou insuficiência financeira decorrente de empenhos emitidos no período de 01/05 a 31/12/2016 (últimos 2 quadrimestres do mandato).

Observações: Na matéria concernente a disponibilidade financeira, todos os vínculos, exceto os recursos 20 e 40, após a implantação de restos a pagar processados e não processados possuem disponibilidade financeira. Alguns recursos foram ajustados devido aos valores não serem repassados pela União Durante o exercício. As disponibilidades existentes, após todos os ajustes, cobrem as consignações, os valores diferenciados dos recursos 20 e 40, porém não cobrem na plenitude os valores empenhados nos recursos 20 e 40 provenientes de Contribuições Previdenciárias-IPASEM. Informamos que os valores que ficaram a descoberto se referem aos valores provenientes de Contribuições Previdenciárias ao IPASEM-Instituto de Previdência e Assistências dos Servidores de Campo Bom. Entendemos que a referida despesa foi autorizada no início do exercício, não se enquadrando em despesas autorizadas no último quadrimestre, nem despesas não empenhadas previamente. Conforme orientação da DPM-Delegação de Prefeituras Municipais, por ser uma des-



MANIFESTAÇÃO CONCLUSIVA DO CONTROLE INTERNO

PODER EXECUTIVO
EXERCÍCIO DE 2016
Período: 3º Quadrimestre
PM DE CAMPO BOM



31604122247600006

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



23/01/2017

17:58:09

3.0.0.6

Pág.: 5/7

pesa originária de serviços continuados deveria ser empenhada na sua totalidade, mesmo sob o risco de não terem cobertura total, pois caso não fosse empenhada a despesa, não estaria a realidade refletida no exercício.

22 - Equilíbrio Financeiro

Na análise do Saldo de Restos a Pagar por recursos vinculados do Poder Executivo, constatou-se a inexistência de recursos financeiros para a cobertura dos mesmos.

Analisando-se a evolução dos restos a pagar por recursos vinculados e das disponibilidades financeiras existentes no encerramento do exercício, constata-se que a insuficiência de R\$ 5.134.101,98 apurada ao final desse exercício, correspondente a 36,60% do total dos Restos a Pagar, teve início neste exercício, pois, no exercício anterior não havia insuficiência, fato que demonstra a situação de Desequilíbrio Financeiro da entidade, restando comprovada a não adoção de medidas suficientes para a busca do equilíbrio das contas públicas, não atendendo o disposto no § 1º do art. 1º da LRF.

Observações: As disponibilidades existentes, após todos os ajustes, cobrem as consignações, os valores diferenciados dos recursos 20 e 40, porém não cobrem na plenitude os valores empenhados nos recursos 20 e 40 provenientes de Contribuições Previdenciárias-IPASEM. Informamos que os valores que ficaram a descoberto se referem aos valores provenientes de Contribuições Previdenciárias ao IPASEM-Instituto de Previdência e Assistências dos Servidores de Campo Bom. Entendemos que a referida despesa foi autorizada no início do exercício, não se enquadrando em despesas autorizadas no último quadrimestre, nem despesas não empenhadas previamente. Conforme orientação da DPM-Delegação de Prefeituras Municipais, por ser uma despesa originária de serviços continuados deveria ser empenhada na sua totalidade, mesmo sob o risco de não terem cobertura total, pois caso não fosse empenhada a despesa, não estaria a realidade refletida no exercício. Durante o exercício o percentual de aplicação das receitas na educação foi de 32,96% e na saúde de 28,96%. Muito além dos percentuais estipulados em Lei, porém muitos projetos foram custeados pelo município por não ter recursos disponíveis da união e do Estado. Informamos também, que este foi o primeiro ano em que apresentamos falta de recursos para cobertura de todos os Restos a Pagar, o que demonstra a grave crise enfrentada pelo País. O Município teve queda nos valores repassados referente as Transferências do FPM e do ICMS, perda esta demonstrada através de um estudo da FAMURS e publicada no site desta Instituição. Além, destas perdas do FPM/ICMS, que é de conhecimento público, enfrentamos redução de arrecadação em algumas receitas próprias, e o não repasse de algumas verbas do Estado e da União em diversas áreas, tais como Saúde e Educação. Mesmo diante deste cenário econômico, o Município teve que dar continuidade aos projetos, para não afetar os serviços prestados a comunidade, despesas estas pagas com recursos próprios (1-Livre) e que ficaram aguardando um possível ressarcimento que até o final do exercício não ocorreu.

23 - Informações sobre Inativos e Pensionistas

O Município paga complementação de aposentadorias, sendo 7 o número total de inativos originários do Poder Executivo que recebem tal complementação.

O número total de inativos pagos pelo RPPS é 656, sendo que 57 inativações foram concedidas no período.

O total de pensões não-compensáveis pagas pelo RPPS é 55.

Observações: Inativos e Pensionistas. Nos números informados de aposentados pelo RPPS estão incluídos as aposentadorias pagas pelo Município.

24 - Contribuição para Custeio de Despesas de Outros Entes da Federação

O município não contribuiu para o custeio de despesas de competência de outros Entes da Federação no exercício de 2016.

Não foram inseridas observações para este item.

25 - Informações referentes à LC nº 131/2009

As informações foram disponibilizadas na Internet, em tempo real, em atendimento ao Art. 48, Parágrafo único, inciso II e Art. 48-A, ambos da LC nº 101/2000, com as alterações introduzidas pela LC nº 131/2009, a partir do dia 27/04/2011.



MANIFESTAÇÃO CONCLUSIVA DO CONTROLE INTERNO

PODER EXECUTIVO
EXERCÍCIO DE 2016
Período: 3º Quadrimestre
PM DE CAMPO BOM



31604122247600006

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



23/01/2017

17:58:09

3.0.0.6

Pág.: 6/7

Observações: Portal da Transparência ? Disponibilidade das informações na Internet em tempo real ? Portal da Transparência disponibilizado a partir de 27/04/2011 conforme previsto na Lei Complementar 131 de 27 de maio de 2009 em seu artigo 73-B, Parágrafo II.

26 - Sistema de controle de custos

A Administração Pública mantém sistema de custos que permite a avaliação e o acompanhamento da gestão orçamentária, financeira e patrimonial conforme previsto no art. 50, § 3º da LRF.

Observações: O Município, no exercício de 2012, não possuiu um sistema de custos instituído. A avaliação da gestão orçamentária, financeira e patrimonial é elaborada pelo próprio setor de contabilidade. O Sistema de Custo será implementado a partir de 2013 conforme Lei Municipal nº 3.933/2013, de 08 de janeiro de 2013, art.3º que cria o departamento de Custos.

Observações do Responsável pelo Controle Interno para o TCERS

Reportando-nos as informações inseridas no Relatório de Validação e Encaminhamento-RVE, gerado pelo SIAPC-PD reafirmamos que as mesmas foram necessárias e expressam os fatos ocorridos no exercício em análise Se fez necessário alguns ajustes para melhor demonstrar os gastos com Saúde Educação e Fundeb. Os percentuais de gastos com educação e saúde atingem os índices exigidos por lei. Os índices apresentados nos relatórios na Educação 32,96% e na Saúde 28,96%. Na matéria concernente ao FUNDEB ? Aplicação 2016, informamos que foi gasto todo o valor arrecadado do FUNDEB durante o exercício de 2016, incluindo rendimentos e plus. O gasto com remuneração do Magistério Educação Infantil e Fundamental do FUNDEB no exercício de 2016 foi de 91,48%. Na matéria concernente a disponibilidade financeira, todos os vínculos, exceto os recursos 20 e 40, após a implantação de restos a pagar processados e não processados possuem disponibilidade financeira. Alguns recursos foram ajustados devido aos valores não serem repassados pela União Durante o exercício. Informamos que os valores disponíveis do recurso livre R\$ 3.586.056,98, mais os Recursos de Cauções disponíveis R\$ 72.067,52, mais os Recursos provenientes do lançamento do Crédito Tributário R\$ 3.550.000,00, que totalizam R\$ 7.208.124,50, cobrirão os saldos dos empenhos referente a fornecedores do recurso 20-R\$ 119.419,31, mais o saldo dos empenhos referente aos fornecedores do Recursos 40-R\$ 467.317,04, mais o saldo das consignações R\$ 2.209.956,28 e dos empenhos do próprio recurso 1-Livre- R\$ 2.931.258,44. Totalizando tudo R\$ 5.547.951,07. Ficando assim demonstrado o cálculo das disponibilidades R\$ 7.208.124,50 (-) R\$ 5.547.951,07 = R\$ 1.660.173,43. As disponibilidades existentes, após todos os ajustes, cobrem as consignações, os valores diferenciados dos recursos 20 e 40, porém não cobrem na plenitude os valores empenhados nos recursos 20 e 40 provenientes de Contribuições Previdenciárias-IPASEM. Informamos que os valores que ficaram a descoberto se referem aos valores provenientes de Contribuições Previdenciárias ao IPASEM-Instituto de Previdência e Assistências dos Servidores de Campo Bom. Entendemos que a referida despesa foi autorizada no início do exercício, não se enquadrando em despesas autorizadas no último quadrimestre, nem despesas não empenhadas previamente. Conforme orientação da DPM-Delegação de Prefeituras Municipais, por ser uma despesa originária de serviços continuados deveria ser empenhada na sua totalidade, mesmo sob o risco de não terem cobertura total, pois caso não fosse empenhada a despesa, não estaria a realidade refletida no exercício. Valor ajustado de gastos com pessoal, devido ao programa ter demonstrado o valor incluindo as despesas de exercício anterior R\$ 1.967.104,02 que deverá ser descontado do cálculo do gasto com pessoal do exercício. Também foi descontado o montante de R\$ 10.007.886,42, devido a este valor ser referente a Revisão Anual de Salário, conforme Lei Municipal nº 4.472/2016, 10,30% sobre a folha de pagamento a contar de abril/2016, representando R\$ 857.177,25 no mês de abril; R\$ 832.541,94 no mês de maio; R\$ 836.700,18 no mês de junho; R\$ 851.301,95 no mês de julho; R\$ 866.281,79 no mês de agosto; R\$ 750.320,82 no mês de setembro; R\$ 904.961,89 no mês de outubro; R\$ 711.100,85 no mês de novembro e R\$ 1.089.148,54 no mês de dezembro incluído folha de 13º salário, o que perfaz o montante de R\$ 10.007.886,42. Embasamento para desconsiderar a Revisão Anual Salarial de que trata o Art.37, inciso X, da Constituição Federal: Parecer Coletivo nº 03/2002-TCE/RS. Instrução Técnica 11/2008 SIPAG e Ofício Circular DCF-Gab TCE/RS 04/2004 ? Totalizando R\$ 11.974.990,44 a serem desconsiderados da base de cálculo do percentual gasto com pessoal.



MANIFESTAÇÃO CONCLUSIVA DO CONTROLE INTERNO

PODER EXECUTIVO
EXERCÍCIO DE 2016
Período: 3º Quadrimestre
PM DE CAMPO BOM



31604122247600006

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



3.0.0.6

23/01/2017

17:58:09

Pág.: 7/7

PM DE CAMPO BOM, 23/01/2017

LUCIANO LIBORIO BAPTISTA ORSI
Prefeito Municipal

Jocelaine dos Santos Luongo
Responsável pelo Controle Interno



Balço Orçamentário

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/12/2016

a. Quadro Principal - Receitas e Despesas

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d = c - b)
RECEITAS CORRENTES (I)	182.841.700,00	182.841.700,00	185.759.352,42	2.917.652,42
RECEITA TRIBUTARIA	42.639.500,00	42.639.500,00	44.436.471,04	1.796.971,04
RECEITA DE CONTRIBUICOES	3.230.000,00	3.230.000,00	3.856.639,00	626.639,00
RECEITA PATRIMONIAL	3.799.200,00	3.799.200,00	3.122.314,48	-676.885,52
RECEITA AGROPECUARIA	21.200,00	21.200,00	790,99	-20.409,01
RECEITA DE SERVICOS	447.000,00	447.000,00	282.190,54	-164.809,46
TRANSFERENCIAS CORRENTES	127.511.600,00	127.511.600,00	127.263.393,54	-248.206,46
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	5.193.200,00	5.193.200,00	6.797.552,83	1.604.352,83
RECEITAS DE CAPITAL (II)	8.658.300,00	8.658.300,00	6.418.579,60	-2.239.720,40
OPERACOES DE CREDITO	7.000.000,00	7.000.000,00	3.422.337,35	-3.577.662,65
ALIENACAO DE BENS	758.300,00	758.300,00	1.631.030,27	872.730,27
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	900.000,00	900.000,00	1.365.211,98	465.211,98
RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I + II + III)	191.500.000,00	191.500.000,00	192.177.932,02	677.932,02
OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operacoes de Credito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliaria	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operacoes de Credito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliaria	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VI) = (IV + V)	191.500.000,00	191.500.000,00	192.177.932,02	677.932,02
DÉFICIT (VII)	-	-	4.245.053,17	-
TOTAL (VIII) = (VI + VII)	191.500.000,00	191.500.000,00	196.422.985,19	677.932,02
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)	-	28.118.031,78	28.118.031,78	-
Superavit Financeiro	0,00	27.131.011,78	27.131.011,78	0,00
Reabertura de Creditos Adicionais	0,00	987.020,00	987.020,00	0,00



61609122644544365

Balço Orçamentário

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/12/2016

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO (j = f - g)
DESPESAS CORRENTES (IX)	154.417.260,00	170.738.257,57	167.475.089,78	165.746.767,68	157.483.006,03	3.263.167,79
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	88.565.470,00	104.712.735,48	103.950.943,88	103.876.055,40	97.815.980,32	761.791,60
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	320.000,00	482.200,00	481.978,10	481.978,10	481.978,10	221,90
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	65.531.790,00	65.543.322,09	63.042.167,80	61.388.734,18	59.185.047,61	2.501.154,29
DESPESAS DE CAPITAL (X)	29.652.740,00	30.296.348,32	28.947.895,41	27.755.597,65	24.912.769,06	1.348.452,91
INVESTIMENTOS	24.414.240,00	24.097.148,32	22.758.894,97	21.566.597,21	19.818.887,21	1.338.253,35
INVERSÕES FINANCEIRAS	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	5.236.500,00	6.197.200,00	6.189.000,44	6.189.000,44	5.093.881,85	8.199,56
RESERVA DE CONTINGENCIA (XI)	1.800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DO RPPS (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	185.870.000,00	201.034.605,89	196.422.985,19	193.502.365,33	182.395.775,09	4.611.620,70
AMORTIZAÇÃO DA DÍV. / REFINANCIAMENTO (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Divida Mobiliaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dividas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Divida Mobiliaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dividas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL C/ REFINANCIAMENTO (XV) = (XIII + XIV)	185.870.000,00	201.034.605,89	196.422.985,19	193.502.365,33	182.395.775,09	4.611.620,70
SUPERÁVIT (XVI)	-	-	0,00	-	-	-
TOTAL (XVII) = (XV + XVI)	185.870.000,00	201.034.605,89	196.422.985,19	193.502.365,33	182.395.775,09	4.611.620,70



61609122644544365

Balço Orçamentário

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/12/2016

b. Quadro da Execução dos Restos a Pagar

	RPNP Exercícios Anteriores (a)	RPNP Exercício Anterior (b)	RPP Exercícios Anteriores (c)	RPP Exercício Anterior (d)	Liquidados (e)	Pagos (f)	Cancelados (g)	Saldo (h = a + b + c + d - f - g)
DESPESAS CORRENTES	0,00	1.927.732,14	10.738,31	3.387.045,11	1.443.434,81	4.828.469,35	487.437,33	9.608,88
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	329.607,97	10.641,17	1.564.107,46	317.197,40	1.879.294,29	12.410,57	12.651,74
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	1.598.124,17	97,14	1.822.937,65	1.126.237,41	2.949.175,06	475.026,76	-3.042,86
DESPESAS DE CAPITAL	105.650,00	5.747.045,50	49.887,80	823.495,78	5.624.344,76	5.880.502,90	143.271,86	702.304,32
INVESTIMENTOS	105.650,00	5.747.045,50	49.887,80	823.495,78	5.624.344,76	5.880.502,90	143.271,86	702.304,32
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	105.650,00	7.674.777,64	60.626,11	4.210.540,89	7.067.779,57	10.708.972,25	630.709,19	711.913,20

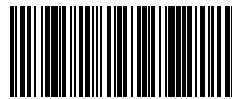
c. Notas Explicativas

CAMPO BOM , 20 de Janeiro de 2017

Gestor responsável pelo período de 01/01/2016 a 31/12/2016 - Faisal Mothci Karam - Prefeito Municipal

Responsáveis pela entrega dos documentos

ILONE MARIA ZIMMERMANN
ContabilistaLUCIANO LIBORIO BAPTISTA ORSI
Prefeito Municipal



Neste RVE estão incluídos:	Sim	Não
Modelos da LRF do Executivo	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Deverá ser consolidado para fins de LRF	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

1. Informações da Entidade

1.1 Dados Cadastrais da Administração Atual

CNPJ: 90832619000155

Período: 01/01/2016 a 31/12/2016 - 6º Bimestre

Tipo de entrega: Quadrimestral

Prefeitura: PM DE CAMPO BOM

Logradouro: Av. Independência

nr: 800 compl:

Telefone: (51) 3598-8600

HomePage: www.campobom.rs.gov.br

E-Mail: gabinetecb@campobom.rs.gov.br

Prefeito Municipal: LUCIANO LIBORIO BAPTISTA ORSI

Contabilista: ILONE MARIA ZIMMERMANN

Número do CRC: 053231/O-9

1.2 Prestadora de Serviços de Informática

Não Possui Prestadora de Serviços de Informática

Nome: IP TECNOLOGIA E INFORMÁTICA

CNPJ: 04775736000192

Telefone: (54)34527000

Responsável: CLEITON ANTÔNIO ZARBATO

E-Mail: cleiton@idealsistemas.inf.br

1.3 Sistemas Informatizados

- Contábil
- Financeiro
- Patrimonial
- Pessoal
- Orçamentário
- Tributário
- Folha de Pagamento
- Outros: Estoque e Compras
- Nenhum

1.4 Participação com Consórcio Público

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

1.6 Entidades da Administração Indireta selecionadas pelo PAD

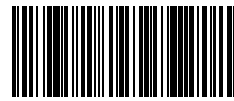
CNPJ	Nome	Tipo	é RPPS
94707817000148	INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM	Autarquia	Sim

1.7 Entidades da Administração Indireta selecionadas pela Entidade

CNPJ	Nome	Tipo	é RPPS
94707817000148	INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM	Autarquia	Sim

2. Informações Contábeis

2.1 Contas de Receita



2.1.1 Resumo por Grupos

ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA	ORÇADA	REALIZADA
RECEITAS CORRENTES		
RECEITA TRIBUTARIA	54.313.500,00	60.633.849,27
RECEITA DE CONTRIBUICOES	3.230.000,00	3.858.557,32
RECEITA PATRIMONIAL	3.799.200,00	3.122.888,48
RECEITA AGROPECUARIA	21.200,00	790,99
RECEITA DE SERVICOS	447.000,00	282.190,54
TRANSFERENCIAS CORRENTES	142.058.000,00	142.313.845,55
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	5.193.400,00	6.798.012,52
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES	209.062.300,00	217.010.134,67
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL		
OPERACOES DE CREDITO	7.000.000,00	3.422.337,35
ALIENACAO DE BENS	758.300,00	1.631.030,27
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	900.000,00	1.365.211,98
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL	8.658.300,00	6.418.579,60
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00
DEDUÇÕES DE RECEITA	-26.220.600,00	-31.250.782,25
TOTAL DAS RECEITAS	191.500.000,00	192.177.932,02

2.2 Contas de Despesa

2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

DISCRIMINAÇÃO	VALOR
Dotação Inicial	185.870.000,00
Atualização Monetária	0,00
Créditos Suplementares	65.241.460,06
Créditos Especiais	6.154.935,83
Créditos Extraordinários	0,00
Redução de Dotações	56.231.790,00
DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES	201.034.605,89
DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL	VALOR
PODER EXECUTIVO	
Empenhado	196.422.985,19
Liquidado	193.502.365,33
Pago	182.395.775,09
SALDO A LIQUIDAR	2.920.619,86
SALDO A PAGAR	11.106.590,24



61601122644544365

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



20/01/2017 - 17:05:35

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/12/2016

DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES

	VALOR
Empenhado	27.599.083,85
Liquidado	27.514.004,97
Pago	26.884.030,65
SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO	85.078,88
SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO	629.974,32

2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

ORIGEM DO RECURSO

Auxílios e Convênios	416.900,00
Excesso de Arrecadação	1.054.200,00
Reduções/Suplementações Orçamentárias entre entidades	128.000,00
Reduções/Suplementações Orçamentárias na mesma entidade	56.231.790,00
Superávit Financeiro	13.565.505,89
TOTAL	71.396.395,89

2.3 Contas de Verificação

2.3.1 Resumo por Grupos

	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO CIRCULANTE	41.734.332,50D	33.932.968,45D
ATIVO NÃO CIRCULANTE	191.582.166,11D	211.319.843,15D
PASSIVO CIRCULANTE	22.463.514,34C	32.433.796,55C
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	47.083.843,69C	43.856.163,17C
PATRIMÔNIO LIQUIDO	163.769.140,58C	161.783.078,55C
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	96.250.626,01D
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIA	0,00	172.686,83D
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPIT	0,00	69.462.502,24D
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINAN	0,00	482.442,53D
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	0,00	10.235.683,86D
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCOR	0,00	21.133.215,24D
TRIBUTÁRIAS	0,00	4.879.262,25D
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVA	0,00	1.189.063,78D
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHO	0,00	59.943.807,87C
CONTRIBUIÇÕES	0,00	3.990.054,31C
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E D	0,00	665.349,31C
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINA	0,00	7.522.268,83C
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	0,00	125.794.211,96C
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINC	0,00	3.610.542,35C
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIV	0,00	9.459.021,44C

2.3.3 Disponibilidade Financeira

PODER EXECUTIVO

	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	24.109,40D	113.713,74D
Bancos Conta Movimento	151.602,17D	1.846.752,93D
Bancos Conta Aplicação	23.028.884,45D	14.844.117,14D



	Saldo Inicial	Saldo Final
PODER EXECUTIVO		
Outros	0,00	0,00
TOTAL PODER EXECUTIVO	23.204.596,02D	16.804.583,81D
RPPS		
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL RPPS	0,00	0,00
OUTROS		
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL OUTROS	0,00	0,00
TOTAL	23.204.596,02D	16.804.583,81D

2.5 Valores do Exercício Anterior

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
1º Bimestre	52.735.935,45	20.356.554,68	17.638.895,17
2º Bimestre	23.317.263,43	27.123.448,20	26.700.794,67
3º Bimestre	30.587.384,40	27.564.759,47	27.751.159,02
4º Bimestre	28.836.668,06	30.455.247,65	29.817.454,85
5º Bimestre	20.902.376,59	30.392.860,88	30.838.969,52
6º Bimestre	21.216.207,97	34.028.187,38	32.963.244,14

CONTAS DE RECEITA	Orçado	Realizado
RECEITAS CORRENTES	192.160.700,00	195.757.361,88
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL	12.492.700,00	8.679.347,95
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
DEDUÇÕES DA RECEITA		
DEDUCOES	-24.453.400,00	-26.067.133,83
TOTAL CONTAS DE RECEITA	180.200.000,00	178.369.576,00

2.6 Certidão de Decisão - Título Executivo do TCE-RS

Contas Patrimoniais

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				



Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
12121989901000000924	D.ATIV.CERT.DECISÃO-TITULO-TCE-SCHNEIDER	2.922.440,21	0,00	2.922.440,21
12121989901000003105	D.ATIVA-CERT.DECISÃO TIT.TCE-NELSON S.MO	150.668,05	0,00	150.668,05
12121989901000003642	DIVIDA ATIVA DECISÃO TCE-DIVERSOS	11.511,24	0,00	11.511,24
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		3.084.619,50	0,00	3.084.619,50

Contas de Receita

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
19229900010200000000	REST.DETERMINADAS TCE-MUNICIPIO	56.787,48	0,00	56.787,48
TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA		56.787,48	0,00	56.787,48

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

PROCESSOS TCE DIVIDA ATIVA CERTIDÃO DE DECISÃO-TCE- Certidão Decisão-Título Executivo nº 126/2004-Processo nº 4418-0200/00-5 Sr.Nelson Schneider; Certidão Decisão-Título Executivo nº 375/2004- Processo nº 1718-0200/98-9 Sr. Nelson Schneider; Certidão Decisão Título Executivo nº 2081/2006 -Processo nº 2863/0200/01-7-5 Sr. Nelson Schneider. DIVIDA ATIVA CERTIDÃO DE DECISÃO-TCE- Certidão Decisão Título Executivo nº 0022/2011-Processo nº 005471-0200/07-1 Sr.Nelson Santos de Moraes. D.A ?RESSARCIMENTOS VALOR DECISÃO MP-NELSON SCHNEIDER DÍVIDA ATIVA CERTIDÃO 32458/2016-Processo de Ação Civil Pública 087/1.02.0004532-1-Nelson Schneider.

3. Índices Constitucionais

3.1.3 - Receita do Município - Base de cálculo do inciso VII do artigo 29 da CF

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
10000000000000000000	RECEITAS CORRENTES	217.010.134,67	0,00	217.010.134,67
20000000000000000000	RECEITAS DE CAPITAL	6.418.579,60	0,00	6.418.579,60
91000000000000000000	(R) DEDUCOES DAS RECEITAS CORRENTES	-31.250.782,25	0,00	-31.250.782,25
SELEÇÃO AUTOMÁTICA DEDUÇÕES DA RECEITA				
13250103000000000000	REC.REMUN.DEP.VINC.-SAUDE-FMS	8.750,52	0,00	8.750,52
13250111010000000000	REC.REMUN.DEP.VINC.-EDUCAÇÃO-FNDE-DIVERS	471,07	0,00	471,07
13250111030000000000	REC.REMUN.DEP.VINC.-PROGR.MERENDA ESCOLA	9.608,04	0,00	9.608,04
13250111040000000000	REC.REMUN.DEP.VINC.-SALÁRIO EDUCAÇÃO	394.830,13	0,00	394.830,13
13250111050000000000	REC.REMUN.DEP.VINC.-TRANSP.ESCOLAR-UNIÃO	774,45	0,00	774,45
13250111060100000000	REC.REMUN.DEP.VINC.-F.CRIANÇA ADOL.-APAE	373,58	0,00	373,58
13250111070000000000	REC.REMUN.DEP.VINC.-TRANSP.ESCOLAR-ESTAD	1.095,76	0,00	1.095,76
13250111130000000000	REC.REM.DEP.VINC.-FNDE-EDUC.INF.RES.19/14	7.788,85	0,00	7.788,85
17213300010000000000	PISO DE ATENCAO BASICA-PAB FIXO	1.585.714,00	0,00	1.585.714,00
17213300020100000000	AÇÕES BÁSICAS DE VIGILANCIA SANITÁRIA	48.422,36	0,00	48.422,36
17213300020200000000	VIGIL.EM SAUDE-MANUT.DE ACADEMIAS DE SAUDE	27.000,00	0,00	27.000,00
17213300020300000000	PROGR.ASSIST.FARMAC.BASICA	360.207,12	0,00	360.207,12
17213300020501000000	PROGR.DE SAUDE DA FAMILIA-PSF-PAB VARIÁVEL	1.122.520,00	0,00	1.122.520,00
17213300020502000000	PROGR.DE SAUDE DA FAMILIA-PSF-PMAQ	490.800,00	0,00	490.800,00
17213300020600000000	PROGR.AGENTES COMUNITARIOS DE SAUDE	926.796,00	0,00	926.796,00
17213300020702000000	PROGR.NAC.AIDS OUTRAS DSTS-VIG.SAUDE	93.750,00	0,00	93.750,00
17213300020703000000	PROGR.NAC.PISO FIXO-VIG.PROM.SAUDE-PFVPS	303.743,93	0,00	303.743,93
17213300030100000000	TRANSF.DE MEDIA/ALTA COMPLEX.TETO FINANC	7.280.410,30	0,00	7.280.410,30
17213300030200000000	TRANSF.MEDIA/ALTA COMPLEX.-SAMU	170.625,00	0,00	170.625,00
17213300030700000000	TRANS.MED/ALTA COMPLEX-CAPS-REDE SAUDE	7.495,16	0,00	7.495,16



61601122644544365

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



20/01/2017 - 17:05:35

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

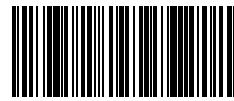
01/01/2016 a 31/12/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
	MENTAL			
17213300040100000000	TRANSF.FUNDO AÇÕES ESTR.COMP-NEFROLOGIA	2.936.127,80	0,00	2.936.127,80
17213300040200000000	TRANSF.FUNDO AÇÕES ESTR.COMP-MAMOGRAFIA	92.295,00	0,00	92.295,00
17213300040300000000	TRANSF.FUNDO AÇÕES ESTR.COMP-TRAT.ODONTO	2.986,74	0,00	2.986,74
17213400010200000000	PROGR.ATEND.INTEGRA FAMILIA-PSB-PAIF	222.537,51	0,00	222.537,51
17213400030000000000	PROGR.PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL-PSE	1.960,00	0,00	1.960,00
17213400040000000000	PROGRAMA DE APOIO A CRIANCA E AO ADOLESCENTE-ABRIGO-ABRIN	110.000,00	0,00	110.000,00
17213400050500000000	TRANSF.UNIÃO-FNAS-SUAS-INDICE GESTÃO-IGD	15.000,00	0,00	15.000,00
17213400060200000000	TRANSF.UNIAO-PROJETO SENTINELA	202.000,00	0,00	202.000,00
17213400060300000000	TRANSF.UNIÃO-FNAS-BOLSA FAMILIA	14.936,92	0,00	14.936,92
17213400060600000000	TRANSF.UNIÃO-FNAS-SUAS-SERV.CONVIVENCIA	14.850,00	0,00	14.850,00
17213400080000000000	PROGRAMA CNEAS-FMAS	50,00	0,00	50,00
17213501000000000000	TRANSF.DO SALARIO-EDUCACAO	3.282.049,58	0,00	3.282.049,58
17213503010000000000	TRANSF.DIRET.FNDE-MERENDA ESCOLAR/PNAP	466.160,00	0,00	466.160,00
17213503020000000000	TRANSF.UNIÃO-MERENDA CRECHE-PNAC	362.940,00	0,00	362.940,00
17213503030000000000	TRANSF.UNIÃO-PNAE-MERENDA-JOVENS/ADULTOS	3.468,00	0,00	3.468,00
17213503040000000000	TRANSF.UNIÃO-AEE-ATEND.EDUC.ESPEC.MEREND	21.080,00	0,00	21.080,00
17213503050000000000	TRANSF.UNIÃO-ENSINO MÉDIO-MERENDA ESCOLAR	892,00	0,00	892,00
17213504000000000000	TRANSF.UNIÃO-TRANSP.ESCOLAR-PNATE	30.304,04	0,00	30.304,04
17213599010000000000	TRANSF.DIRETA FNDE-ALIM.PRE-ESC-PNAP	263.570,00	0,00	263.570,00
17213599080000000000	TRANS.FNDE MANUT.EDUC.INFA.TD.RES.19/14	310.820,50	0,00	310.820,50
17223300030000000000	PROGRAMA FARMACIA BASICA	142.872,00	0,00	142.872,00
17223300120000000000	PROGR.AGENTES COMUNIT.DE SAUDE	66.924,00	0,00	66.924,00
17223300130000000000	TRANS.ESTADO-CAPS-PROGR.CUCA LEGAL	96.000,00	0,00	96.000,00
17223300990100000000	INCENT.PSF-ATENCAO INTEG.SAUDE	437.000,00	0,00	437.000,00
17223300990300000000	PROGRAMA SALVAR	112.552,99	0,00	112.552,99
17223300990600000000	PROG.SAUDE PERTO VOCÊ-PIES-ATENÇÃO BÁSI	471.229,66	0,00	471.229,66
17620100020000000000	TRANSf.EST.APOIO REDE HOSPITALAR-ATENÇÃO	765.000,00	0,00	765.000,00
17620100050000000000	TRANSF.ESTADO-VIG.SAUDE-DENGUE-2015-2016	13.658,89	0,00	13.658,89
17620200010000000000	TRANSF.CONVENIOS P/TRANSPORTE	62.708,42	0,00	62.708,42
24710100090000000000	TRANSF.UNIÃO INV.-AQUIS.EQUIP.DIV.EP-15-ELISEU PADILHA	150.000,00	0,00	150.000,00
24710100170000000000	TRANSF.UNIÃO EQUIP.CAPS-EP-25650013-RENATO MOLLING	150.000,00	0,00	150.000,00
24719900120000000000	TRANSF.UNIÃO-TURISMO-CASA DO ARTESÃO	150.000,00	0,00	150.000,00
24719900130000000000	TRANSF.UNIÃO-MINIST.ESPORTES-PISTA BMX	121.875,00	0,00	121.875,00
24729900020000000000	CONV.CORSAN-FUNDO GESTÃO COMPARTILHADA	793.336,98	0,00	793.336,98
TOTAL		167.449.569,72	0,00	167.449.569,72

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			
11120200010100000000	IMPOSTO PREDIAL - PROPRIO	7.102.390,94	0,00	7.102.390,94
11120200010200000000	IMPOSTO TERRITORIAL - PROPRIO	1.903.905,13	0,00	1.903.905,13
11120200020100000000	IMPOSTO PREDIAL - MDE	2.959.049,17	0,00	2.959.049,17



61601122644544365

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



20/01/2017 - 17:05:35

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/12/2016

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11120200020200000000	IMPOSTO TERRITORIAL - MDE	793.245,71	0,00	793.245,71
11120200030100000000	IMPOSTO PREDIAL - ASPS	1.775.337,47	0,00	1.775.337,47
11120200030200000000	IMPOSTO TERRITORIAL - ASPS	476.614,91	0,00	476.614,91
11120431010101000000	IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-60%	1.763.268,03	0,00	1.763.268,03
11120431010102000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU-IPASEM-60%	34.782,13	0,00	34.782,13
11120431010201000000	IRRF-ATIVO/INAT.-EXECUTIVO-25%	734.694,30	0,00	734.694,30
11120431010202000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-25%	14.492,56	0,00	14.492,56
11120431010301000000	IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-15%	440.816,29	0,00	440.816,29
11120431010302000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-15%	8.695,53	0,00	8.695,53
11120431020100000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-60%-PROPRIO	94.364,62	0,00	94.364,62
11120431020200000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-25%-MDE	39.318,52	0,00	39.318,52
11120431020300000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-15%-ASPS	23.591,10	0,00	23.591,10
11120431030100000000	IRRF-INAT.PG.P/IPASEM-60%-PROPRIO	187.483,79	0,00	187.483,79
11120431030200000000	IRRF-INAT.PG.P/IPASEM-25%-MDE	78.118,24	0,00	78.118,24
11120431030300000000	IRRF-INAT.PG.P/IPASEM-15%-ASPS	46.870,94	0,00	46.870,94
11120431040100000000	IRRF-PENSIONISTA PG REC.TESOURO-60%-PROP	4.113,01	0,00	4.113,01
11120431040200000000	IRRF-PENSIONISTA PG.REC.TESOURO-25%-MDE	1.713,78	0,00	1.713,78
11120431040300000000	IRRF-PENSIONISTA PG REC.TESOURO-15%-ASPS	1.028,25	0,00	1.028,25
11120431060101000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.EXECUT.60%PROPRIOS	202.983,64	0,00	202.983,64
11120431060102000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.IPASEM-60%PROPRIOS	19.013,30	0,00	19.013,30
11120431060201000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.EXECUT.25%MDE	84.572,23	0,00	84.572,23
11120431060202000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.IPASEM-25%MDE	7.922,21	0,00	7.922,21
11120431060301000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.EXECUT.15%ASPS	50.741,64	0,00	50.741,64
11120431060302000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.IPASEM-15%ASPS	4.753,32	0,00	4.753,32
11120431070100000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.LEGIS.60%PROPRIO	5.423,52	0,00	5.423,52
11120431070200000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.LEGIS.25%MDE	2.259,80	0,00	2.259,80
11120431070300000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.LEGIS.15%ASPS	1.355,88	0,00	1.355,88
11120800010000000000	ITBI - 60% - PROPRIO	1.505.105,31	0,00	1.505.105,31
11120800020000000000	ITBI - 25% - MDE	635.455,33	0,00	635.455,33
11120800030000000000	ITBI - 15% - ASPS	381.272,90	0,00	381.272,90
11130501010101000000	ISSQN-60%-PROPRIOS-NORMAL- FIXO	86.119,02	0,00	86.119,02
11130501010102000000	ISSQN-60%-PROPRIOS-NORMAL- VARIÁVEL	19.947.172,24	0,00	19.947.172,24
11130501010202000000	ISSQN-60%-PRÓPRIOS-SIMPLES NAC.-VARIABLE	1.671.241,54	0,00	1.671.241,54
11130501020101000000	ISSQN-25%-MDE-NORMAL- FIXO	35.874,75	0,00	35.874,75
11130501020102000000	ISSQN-25%-MDE-NORMAL- VARIÁVEL	8.313.563,39	0,00	8.313.563,39
11130501020202000000	ISSQN-25%-MDE-SIMPLES NAC.- VARIÁVEL	696.311,85	0,00	696.311,85
11130501030101000000	ISSQN-15%-ASPS-NORMAL - FIXO	21.522,00	0,00	21.522,00
11130501030102000000	ISSQN-15%-ASPS-NORMAL - VARIÁVEL	4.988.120,28	0,00	4.988.120,28
11130501030202000000	ISSQN-15%-ASPS-SIMPLES NAC. - VARIÁVEL	417.773,44	0,00	417.773,44
17210102010000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-PROPRIO-60%	17.475.241,57	0,00	17.475.241,57
17210102020000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-MDE-5%	1.456.269,89	0,00	1.456.269,89
17210102040000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-ASPS-15,00%	4.368.810,05	0,00	4.368.810,05
17210102060000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-FUNDEB-20%	5.825.080,19	0,00	5.825.080,19
17210103010000000000	COTA-PARTE FPM-1% COTA-MES DEZ.-PROPRIO	1.209.437,55	0,00	1.209.437,55
17210104010000000000	COTA-PARTE FPM-1%-COTA MES JULHO-PRÓPRIOS	515.705,93	0,00	515.705,93
17210104020000000000	COTA-PARTE FPM-1%-COTA MES JULHO-MDE	214.877,47	0,00	214.877,47
17210104030000000000	COTA-PARTE FPM-1%-COTA MES JULHO-ASPS	128.926,49	0,00	128.926,49
17210105010000000000	COTA-PARTE DO ITR - PROPRIO-60%	4.728,45	0,00	4.728,45



61601122644544365

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



20/01/2017 - 17:05:35

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/12/2016

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
17210105020000000000	COTA-PARTE DO ITR - MDE-5%	393,93	0,00	393,93
17210105030000000000	COTA-PARTE DO ITR - ASPS-15%	1.181,99	0,00	1.181,99
17210105040000000000	COTA-PARTE DO ITR - FUNDEB-20%	1.576,00	0,00	1.576,00
17213600010000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-PRÓPRIO-60%	148.599,56	0,00	148.599,56
17213600020000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-MDE-5%	12.383,22	0,00	12.383,22
17213600040000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-ASPS-15%	37.149,78	0,00	37.149,78
17213600050000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-FUNDEB-20%	49.533,10	0,00	49.533,10
17220101010000000000	COTA-PARTE DO ICMS - PROPRIO-60%	22.866.835,63	0,00	22.866.835,63
17220101020000000000	COTA-PARTE DO ICMS - MDE-5%	1.905.569,34	0,00	1.905.569,34
17220101040000000000	COTA-PARTE DO ICMS - ASPS-15%	5.716.708,46	0,00	5.716.708,46
17220101050000000000	COTA-PARTE DO ICMS - FUNDEB-20%	7.622.278,10	0,00	7.622.278,10
17220102010000000000	COTA-PARTE DO IPVA - PROPRIO-60%	4.415.027,98	0,00	4.415.027,98
17220102020000000000	COTA-PARTE DO IPVA - MDE-5%	367.917,51	0,00	367.917,51
17220102030000000000	COTA-PARTE DO IPVA - ASPS-15%	1.103.754,85	0,00	1.103.754,85
17220102040000000000	COTA-PARTE DO IPVA - FUNDEB-20%	1.471.673,74	0,00	1.471.673,74
17220104010000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-PROPRIO-60%	285.885,72	0,00	285.885,72
17220104020000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-MDE-5%	23.823,63	0,00	23.823,63
17220104040000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-ASPS-15%	71.471,18	0,00	71.471,18
17220104050000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-FUNDEB-20%	95.294,99	0,00	95.294,99
19113800010000000000	MULTAS/JUROS MORA IPTU-PROPRIO	56.518,90	0,00	56.518,90
19113800020000000000	MULTAS/JUROS MORA IPTU-MDE	23.368,72	0,00	23.368,72
19113800030000000000	MULTAS/JUROS MORA IPTU-ASPS	13.958,51	0,00	13.958,51
19114000010100000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-PROPR.-NORMAL	20.328,70	0,00	20.328,70
19114000010200000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-PROPR.-SIMPLES NACIONAL	38.527,61	0,00	38.527,61
19114000020100000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-MDE-NORMAL	8.443,17	0,00	8.443,17
19114000020200000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-MDE-SIMPLES NACIONAL	16.006,05	0,00	16.006,05
19114000030100000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-ASPS-NORMAL	5.057,58	0,00	5.057,58
19114000030200000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-ASPS-SIMPLES NACIONAL	9.585,99	0,00	9.585,99
19131100010000000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.IPTU-PROPRIO	855.237,61	0,00	855.237,61
19131100020000000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.IPTU-MDE	356.001,50	0,00	356.001,50
19131100030000000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.IPTU-ASPS	213.481,24	0,00	213.481,24
19131300010100000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.ISSQN-PROPRIOS-NORMAL	67.905,42	0,00	67.905,42
19131300010200000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.ISSQN-PROPRIOS-SIMP	13.366,76	0,00	13.366,76
19131300020100000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.ISSQN-MDE-NORMAL	28.280,07	0,00	28.280,07
19131300020200000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.ISSQN-MDE-SIMPLES NACIONAL	5.567,49	0,00	5.567,49
19131300030100000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.ISSQN-ASPS-NORMAL	16.963,68	0,00	16.963,68
19131300030200000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.ISSQN-ASPS-SIMPLES N	3.339,56	0,00	3.339,56
19311100010000000000	RECEITA DIV.ATIVA IPTU-PROPRIO	1.649.198,30	0,00	1.649.198,30
19311100020000000000	RECEITA DIV.ATIVA IPTU-MDE	684.716,43	0,00	684.716,43
19311100030000000000	RECEITA DIV.ATIVA IPTU-ASPS	410.787,45	0,00	410.787,45
19311300010100000000	RECEITA DIV.ATIVA-ISSQN-PROPRIO-NORMAL	222.806,03	0,00	222.806,03
19311300010200000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-PROPRIO-SIMPLES NACIONAL	20.519,43	0,00	20.519,43
19311300020100000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-MDE-NORMAL	92.830,84	0,00	92.830,84
19311300020200000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-MDE-SIMPLES NACIONAL	8.548,80	0,00	8.548,80
19311300030100000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-ASPS-NORMAL	55.696,69	0,00	55.696,69
19311300030200000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-ASPS-SIMPLES NACIONAL	5.128,93	0,00	5.128,93



Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
91112020001010200000	(R) DED.- IMP.PREDIAL-PRÓPRIO-DEVOLUCAO	-1.248,85	0,00	-1.248,85
91112020002010200000	(R) DED.IMPOSTO PREDIAL-MDE-DEVOLUCAO	-1.387,44	0,00	-1.387,44
91112020003010200000	(R) DEDUÇÃO IMP.PREDIAL-ASPS-DEVOLUCAO	-832,40	0,00	-832,40
91112080001000000000	(R) DEDUÇÃO ITBI - 60% - PRÓPRIOS	-48.979,11	0,00	-48.979,11
91112080002000000000	(R) DEDUÇÃO ITBI - 25% - MDE	-20.407,96	0,00	-20.407,96
91112080003000000000	(R) DEDUÇÃO ITBI - 15% - ASPS	-12.244,78	0,00	-12.244,78
91113050101010100000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-CREDITOS-LM.3516/2009	-9.655.044,54	0,00	-9.655.044,54
91113050101010300000	(R) DEDUÇÃO ISSQN - DEVOLUÇÕES DIVERSAS	-11.779,26	0,00	-11.779,26
91113050102010100000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-CREDITO-LM.3516/2009	-4.022.935,15	0,00	-4.022.935,15
91113050102010300000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-DEVOLUÇÕES DIVERSAS	-4.908,07	0,00	-4.908,07
91113050103010100000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-CREDITO-LM.3516/2009	-2.413.761,07	0,00	-2.413.761,07
91113050103010300000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-DEVOLUÇÕES DIVERSAS	-2.944,79	0,00	-2.944,79
SUBTOTAL		123.664.286,35	0,00	123.664.286,35

TOTAL I - Base Receita Educação (MDE + FUNDEB) - 25% da Receita Ajustada **30.916.071,59**

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	14.396.591,84	-5.978,84	14.390.613,00
20	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	3.766.357,52	517.238,78	4.283.596,30
20	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.223.763,07	1.779,80	1.225.542,87
20	DEDUÇÕES DA RECEITA TRIBUTÁRIA	-4.049.638,62	520,27	-4.049.118,35
31	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	15.065.436,12	1,65	15.065.437,77
TOTAL II		30.402.509,93	513.561,66	30.916.071,59

3.2.3 Cálculo da Despesa Constitucional com Educação (MDE + FUNDEB), por Recursos Vinculados

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
20	Administração Geral	2.425.897,52	15.083,30	2.440.980,82
20	Ensino Fundamental	15.996.178,33	1.987.267,79	17.983.446,12
20	Educação Infantil	4.659.844,42	115.640,28	4.775.484,70
20	Educação Especial	524.363,91	-650,00	523.713,91
31	Ensino Fundamental	26.434.957,27	2.423.267,06	28.858.224,33
31	Educação Infantil	11.771.292,88	0,00	11.771.292,88
31	Educação de Jovens e Adultos	340.432,70	0,00	340.432,70
31	Educação Especial	227.046,50	0,00	227.046,50
SUBTOTAL I		62.380.013,53	4.540.608,43	66.920.621,96

3.2.4 Cálculo da Despesa Constitucional com Educação (MDE + FUNDEB), Contabilizada nas Contas Patrimoniais

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL II		0,00	0,00	0,00
	(-) Desp. Liq. com Recursos do PLUS do FUNDEB	25.999.040,57	0,00	25.999.040,57
	(-) Desp. Liq. com Rend. da MDE + FUNDEB	159.247,05	0,00	159.247,05
	% de Aplicação			Valor Aplicado
TOTAL III - Gastos Constitucionais com Educação (MDE + FUNDEB)		32,96		40.762.334,34



3.2.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Educação

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

3.3 Índices Constitucionais Referentes ao FUNDEB

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

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
17210102010000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-PROPRIO-60%	17.475.241,57	0,00	17.475.241,57
17210102020000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-MDE-5%	1.456.269,89	0,00	1.456.269,89
17210102040000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-ASPS-15,00%	4.368.810,05	0,00	4.368.810,05
17210102060000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-FUNDEB-20%	5.825.080,19	0,00	5.825.080,19
17210105010000000000	COTA-PARTE DO ITR - PROPRIO-60%	4.728,45	0,00	4.728,45
17210105020000000000	COTA-PARTE DO ITR - MDE-5%	393,93	0,00	393,93
17210105030000000000	COTA-PARTE DO ITR - ASPS-15%	1.181,99	0,00	1.181,99
17210105040000000000	COTA-PARTE DO ITR - FUNDEB-20%	1.576,00	0,00	1.576,00
17213600010000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-PRÓPRIO-60%	148.599,56	0,00	148.599,56
17213600020000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-MDE-5%	12.383,22	0,00	12.383,22
17213600040000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-ASPS-15%	37.149,78	0,00	37.149,78
17213600050000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-FUNDEB-20%	49.533,10	0,00	49.533,10
17220101010000000000	COTA-PARTE DO ICMS - PROPRIO-60%	22.866.835,63	0,00	22.866.835,63
17220101020000000000	COTA-PARTE DO ICMS - MDE-5%	1.905.569,34	0,00	1.905.569,34
17220101040000000000	COTA-PARTE DO ICMS - ASPS-15%	5.716.708,46	0,00	5.716.708,46
17220101050000000000	COTA-PARTE DO ICMS - FUNDEB-20%	7.622.278,10	0,00	7.622.278,10
17220102010000000000	COTA-PARTE DO IPVA - PROPRIO-60%	4.415.027,98	0,00	4.415.027,98
17220102020000000000	COTA-PARTE DO IPVA - MDE-5%	367.917,51	0,00	367.917,51
17220102030000000000	COTA-PARTE DO IPVA - ASPS-15%	1.103.754,85	0,00	1.103.754,85
17220102040000000000	COTA-PARTE DO IPVA - FUNDEB-20%	1.471.673,74	0,00	1.471.673,74
17220104010000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-PROPRIO-60%	285.885,72	0,00	285.885,72
17220104020000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-MDE-5%	23.823,63	0,00	23.823,63
17220104040000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-ASPS-15%	71.471,18	0,00	71.471,18
17220104050000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-FUNDEB-20%	95.294,99	0,00	95.294,99
SUBTOTAL		75.327.188,86	0,00	75.327.188,86
Total I - Base Receita do FUNDEB - 20% da Receita Ajustada				15.065.437,77

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	15.065.436,12	1,65	15.065.437,77
TOTAL II		15.065.436,12	1,65	15.065.437,77

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	26.434.957,27	2.423.267,06	28.858.224,33
31	Educação Infantil	11.771.292,88	0,00	11.771.292,88
31	Educação de Jovens e Adultos	340.432,70	0,00	340.432,70
31	Educação Especial	227.046,50	0,00	227.046,50



Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SUBTOTAL I		38.773.729,35	2.423.267,06	41.196.996,41
(-) Desp. Liq. com Recursos do PLUS do FUNDEB		25.999.040,57	0,00	25.999.040,57
(-) Desp. Liq. com Rend. do FUNDEB		147.503,83	0,00	147.503,83
	% de Aplicação			Valor Aplicado
TOTAL III - Gastos Constitucionais com FUNDEB		19,98		15.050.452,01

3.3.4 Cálculo da Proporção de 60% destinada ao pagamento dos Profissionais do Magistério (Art. 60, XII do ADCT)

3.3.4.1 Base de Cálculo para aplicação dos 60% dos Recursos do FUNDEB - Exercício de 2016

Cód. Conta	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
13250102000000000000	REC.REMUN.DEP.VINC.-FUNDEB	147.503,83	0,00	147.503,83
17240101000000000000	TRANSF.RECURS.FUNDEB-PARC.FPM	8.004.328,80	0,00	8.004.328,80
17240102000000000000	TRANSF.RECURS.FUNDEB-PARC.LC.87/9	192.176,02	0,00	192.176,02
17240103000000000000	TRANSF.RECURS.FUNDEB-PARC.ICMS	29.562.284,31	0,00	29.562.284,31
17240104000000000000	TRANSF.RECURS.FUNDEB-PARC.IPI EXP.	372.463,88	0,00	372.463,88
17240105000000000000	TRANSF.RECURS.FUNDEB-PARC.ITR	104.294,19	0,00	104.294,19
17240106000000000000	TRANSF.RECURS.FUNDEB-PARC.IPVA	2.390.689,46	0,00	2.390.689,46
17240107000000000000	TRANSF.RECURS.FUNDEB-PARC.ITCMD-ESTADO	423.255,92	0,00	423.255,92
Total		41.196.996,41	0,00	41.196.996,41

Base da Receita - 60% do Retorno do FUNDEB

24.718.197,85

3.3.4.2 Aplicação dos Recursos do FUNDEB destinada ao pagamento dos Profissionais do Magistério - Exercício de 2016

Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
31	Ensino Fundamental	22.607.647,26	3.841.846,73	26.449.493,99
31	Educação de Jovens e Adultos	283.654,44	0,00	283.654,44
31	Educação Infantil	9.198.472,84	1.571.083,04	10.769.555,88
31	Educação Especial	185.958,71	0,00	185.958,71
TOTAL		32.275.733,25	5.412.929,77	37.688.663,02
	% de Aplicação			91,48

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

3.3.5.1 Base de Cálculo do Superávit do FUNDEB - Exercício Anterior

Rendimentos do FUNDEB - Exercício de 2015	154.392,35	0,00	154.392,35
Plus do FUNDEB - Exercício de 2015	22.495.802,99	0,00	22.495.802,99
TOTAL	22.650.195,34	0,00	22.650.195,34

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

1.132.509,77

3.3.5.2 Despesas Liquidadas com Recursos do Superávit do FUNDEB - Exercício de 2016 (Janeiro - Dezembro)

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

3.4 Justificativa de Seleção/Ajustes nas Contas da Educação e FUNDEB



61601122644544365

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



20/01/2017 - 17:05:35

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/12/2016

Nome da Planilha: Base de Cálculo Constitucional da Receita (MDE+FUNDEB)

Justificativa: BASE DE CALCULO CONSTITUCIONAL DA RECEITA (MDE+FUNDEB) Valor ajustado na coluna das Transferências Correntes, devido ao Programa de Rateio utilizado para distribuir o percentual nas receitas da Educação.

Nome da Planilha: Cálculo da Despesa com Educação (MDE+FUNDEB)

Justificativa: BASE DE CALCULO CONSTITUCIONAL DA DESPESA ?MDE-FUNDEB Valor ajustado na coluna das Despesas, devido ao Programa ter demonstrado um valor menor e não ter buscado os valores de restos a pagar liquidados de exercícios anteriores.

Nome da Planilha: Base de Cálculo Constitucional da Receita - FUNDEB

Justificativa: BASE DE CÁLCULO CONSTITUCIONAL DA RECEITA - FUNDEB Valor ajustado devido ao Programa de Rateio utilizado para distribuir o percentual nas receitas do FUNDEB.

Nome da Planilha: Cálculo da Despesa com FUNDEB

Justificativa: BASE DE CALCULO CONSTITUCIONAL DA DESPESA -FUNDEB Valor ajustado na coluna das Despesas, devido ao Programa ter demonstrado um valor menor do realmente executado.

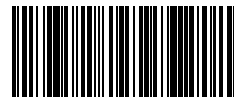
Nome da Planilha: Cálculo da proporção de 60% dest. ao pagam. Profissionais do Magistério

Justificativa: BASE DE CALCULO CONSTITUCIONAL DA DESPESA COM PESSOAL -FUNDEB Valor ajustado na coluna das Despesas, devido ao Programa ter demonstrado um valor menor do realmente executado.

3.5 Índices Constitucionais Referentes à Saúde - ASPS

3.5.1 Base de Cálculo Constitucional da Receita da Saúde (ASPS), a Partir das Contas

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11120200010100000000	IMPOSTO PREDIAL - PROPRIO	7.102.390,94	0,00	7.102.390,94
11120200010200000000	IMPOSTO TERRITORIAL - PROPRIO	1.903.905,13	0,00	1.903.905,13
11120200020100000000	IMPOSTO PREDIAL - MDE	2.959.049,17	0,00	2.959.049,17
11120200020200000000	IMPOSTO TERRITORIAL - MDE	793.245,71	0,00	793.245,71
11120200030100000000	IMPOSTO PREDIAL - ASPS	1.775.337,47	0,00	1.775.337,47
11120200030200000000	IMPOSTO TERRITORIAL - ASPS	476.614,91	0,00	476.614,91
11120431010101000000	IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-60%	1.763.268,03	0,00	1.763.268,03
11120431010102000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU-IPASEM-60%	34.782,13	0,00	34.782,13
11120431010201000000	IRRF-ATIVO/INAT.-EXECUTIVO-25%	734.694,30	0,00	734.694,30
11120431010202000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-25%	14.492,56	0,00	14.492,56
11120431010301000000	IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-15%	440.816,29	0,00	440.816,29
11120431010302000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-15%	8.695,53	0,00	8.695,53
11120431020100000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-60%-PROPRIO	94.364,62	0,00	94.364,62
11120431020200000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-25%-MDE	39.318,52	0,00	39.318,52
11120431020300000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-15%-ASPS	23.591,10	0,00	23.591,10
11120431030100000000	IRRF-INAT.PG.P/IPASEM-60%-PROPRIO	187.483,79	0,00	187.483,79
11120431030200000000	IRRF-INAT.PG.P/IPASEM-25%-MDE	78.118,24	0,00	78.118,24
11120431030300000000	IRRF-INAT.PG.P/IPASEM-15%-ASPS	46.870,94	0,00	46.870,94
11120431040100000000	IRRF-PENSIONISTA PG REC.TESOURO-60%-PROP	4.113,01	0,00	4.113,01
11120431040200000000	IRRF-PENSIONISTA PG.REC.TESOURO-25%-MDE	1.713,78	0,00	1.713,78
11120431040300000000	IRRF-PENSIONISTA PG REC.TESOURO-15%-ASPS	1.028,25	0,00	1.028,25
11120431060101000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.EXECUT.60%PROPRIOS	202.983,64	0,00	202.983,64
11120431060102000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.IPASEM-60%PROPRIOS	19.013,30	0,00	19.013,30
11120431060201000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.EXECUT.25%MDE	84.572,23	0,00	84.572,23
11120431060202000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.IPASEM-25%MDE	7.922,21	0,00	7.922,21
11120431060301000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.EXECUT.15%ASPS	50.741,64	0,00	50.741,64
11120431060302000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.IPASEM-15%ASPS	4.753,32	0,00	4.753,32
11120431070100000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.LEGIS.60%PROPRIO	5.423,52	0,00	5.423,52
11120431070200000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.LEGIS.25%MDE	2.259,80	0,00	2.259,80



61601122644544365

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



20/01/2017 - 17:05:35

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/12/2016

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11120431070300000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.LEGIS.15%ASPS	1.355,88	0,00	1.355,88
11120800010000000000	ITBI - 60% - PROPRIO	1.505.105,31	0,00	1.505.105,31
11120800020000000000	ITBI - 25% - MDE	635.455,33	0,00	635.455,33
11120800030000000000	ITBI - 15% - ASPS	381.272,90	0,00	381.272,90
11130501010101000000	ISSQN-60%-PROPRIOS-NORMAL- FIXO	86.119,02	0,00	86.119,02
11130501010102000000	ISSQN-60%-PROPRIOS-NORMAL- VARIÁVEL	19.947.172,24	0,00	19.947.172,24
11130501010202000000	ISSQN-60%-PRÓPRIOS-SIMPLES NAC.-VARIABLE	1.671.241,54	0,00	1.671.241,54
11130501020101000000	ISSQN-25%-MDE-NORMAL- FIXO	35.874,75	0,00	35.874,75
11130501020102000000	ISSQN-25%-MDE-NORMAL- VARIÁVEL	8.313.563,39	0,00	8.313.563,39
11130501020202000000	ISSQN-25%-MDE-SIMPLES NAC.- VARIÁVEL	696.311,85	0,00	696.311,85
11130501030101000000	ISSQN-15%-ASPS-NORMAL - FIXO	21.522,00	0,00	21.522,00
11130501030102000000	ISSQN-15%-ASPS-NORMAL - VARIÁVEL	4.988.120,28	0,00	4.988.120,28
11130501030202000000	ISSQN-15%-ASPS-SIMPLES NAC. - VARIÁVEL	417.773,44	0,00	417.773,44
17210102010000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-PROPRIO-60%	17.475.241,57	0,00	17.475.241,57
17210102020000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-MDE-5%	1.456.269,89	0,00	1.456.269,89
17210102040000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-ASPS-15,00%	4.368.810,05	0,00	4.368.810,05
17210102060000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-FUNDEB-20%	5.825.080,19	0,00	5.825.080,19
17210103010000000000	COTA-PARTE FPM-1% COTA-MES DEZ.-PROPRIO	1.209.437,55	0,00	1.209.437,55
17210104010000000000	COTA-PARTE FPM-1%-COTA MES JULHO-PRÓPRIOS	515.705,93	0,00	515.705,93
17210104020000000000	COTA-PARTE FPM-1%-COTA MES JULHO-MDE	214.877,47	0,00	214.877,47
17210104030000000000	COTA-PARTE FPM-1%-COTA MES JULHO-ASPS	128.926,49	0,00	128.926,49
17210105010000000000	COTA-PARTE DO ITR - PROPRIO-60%	4.728,45	0,00	4.728,45
17210105020000000000	COTA-PARTE DO ITR - MDE-5%	393,93	0,00	393,93
17210105030000000000	COTA-PARTE DO ITR - ASPS-15%	1.181,99	0,00	1.181,99
17210105040000000000	COTA-PARTE DO ITR - FUNDEB-20%	1.576,00	0,00	1.576,00
17213600010000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-PRÓPRIO-60%	148.599,56	0,00	148.599,56
17213600020000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-MDE-5%	12.383,22	0,00	12.383,22
17213600040000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-ASPS-15%	37.149,78	0,00	37.149,78
17213600050000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-FUNDEB-20%	49.533,10	0,00	49.533,10
17220101010000000000	COTA-PARTE DO ICMS - PROPRIO-60%	22.866.835,63	0,00	22.866.835,63
17220101020000000000	COTA-PARTE DO ICMS - MDE-5%	1.905.569,34	0,00	1.905.569,34
17220101040000000000	COTA-PARTE DO ICMS - ASPS-15%	5.716.708,46	0,00	5.716.708,46
17220101050000000000	COTA-PARTE DO ICMS - FUNDEB-20%	7.622.278,10	0,00	7.622.278,10
17220102010000000000	COTA-PARTE DO IPVA - PROPRIO-60%	4.415.027,98	0,00	4.415.027,98
17220102020000000000	COTA-PARTE DO IPVA - MDE-5%	367.917,51	0,00	367.917,51
17220102030000000000	COTA-PARTE DO IPVA - ASPS-15%	1.103.754,85	0,00	1.103.754,85
17220102040000000000	COTA-PARTE DO IPVA - FUNDEB-20%	1.471.673,74	0,00	1.471.673,74
17220104010000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-PROPRIO-60%	285.885,72	0,00	285.885,72
17220104020000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-MDE-5%	23.823,63	0,00	23.823,63
17220104040000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-ASPS-15%	71.471,18	0,00	71.471,18
17220104050000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-FUNDEB-20%	95.294,99	0,00	95.294,99
19113800010000000000	MULTAS/JUROS MORA IPTU-PROPRIO	56.518,90	0,00	56.518,90
19113800020000000000	MULTAS/JUROS MORA IPTU-MDE	23.368,72	0,00	23.368,72
19113800030000000000	MULTAS/JUROS MORA IPTU-ASPS	13.958,51	0,00	13.958,51
19114000010100000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-PROPR.-NORMAL	20.328,70	0,00	20.328,70
19114000010200000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-PROPR.-SIMPLES NACIONAL	38.527,61	0,00	38.527,61
19114000020100000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-MDE-NORMAL	8.443,17	0,00	8.443,17
19114000020200000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-MDE-SIMPLES NACIONAL	16.006,05	0,00	16.006,05

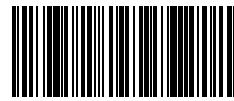


Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
19114000030100000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-ASPS-NORMAL	5.057,58	0,00	5.057,58
19114000030200000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-ASPS-SIMPLES NACIONAL	9.585,99	0,00	9.585,99
19131100010000000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.IPTU-PROPRIO	855.237,61	0,00	855.237,61
19131100020000000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.IPTU-MDE	356.001,50	0,00	356.001,50
19131100030000000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.IPTU-ASPS	213.481,24	0,00	213.481,24
19131300010100000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.ISSQN-PROPRIOS-NORMAL	67.905,42	0,00	67.905,42
19131300010200000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.ISSQN-PROPRIOS-SIMP	13.366,76	0,00	13.366,76
19131300020100000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.ISSQN-MDE-NORMAL	28.280,07	0,00	28.280,07
19131300020200000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.ISSQN-MDE-SIMPLES NACIONAL	5.567,49	0,00	5.567,49
19131300030100000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.ISSQN-ASPS-NORMAL	16.963,68	0,00	16.963,68
19131300030200000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.ISSQN-ASPS-SIMPLES N	3.339,56	0,00	3.339,56
19311100010000000000	RECEITA DIV.ATIVA IPTU-PROPRIO	1.649.198,30	0,00	1.649.198,30
19311100020000000000	RECEITA DIV.ATIVA IPTU-MDE	684.716,43	0,00	684.716,43
19311100030000000000	RECEITA DIV.ATIVA IPTU-ASPS	410.787,45	0,00	410.787,45
19311300010100000000	RECEITA DIV.ATIVA-ISSQN-PROPRIO-NORMAL	222.806,03	0,00	222.806,03
19311300010200000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-PROPRIO-SIMPLES NACIONAL	20.519,43	0,00	20.519,43
19311300020100000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-MDE-NORMAL	92.830,84	0,00	92.830,84
19311300020200000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-MDE-SIMPLES NACIONAL	8.548,80	0,00	8.548,80
19311300030100000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-ASPS-NORMAL	55.696,69	0,00	55.696,69
19311300030200000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-ASPS-SIMPLES NACIONAL	5.128,93	0,00	5.128,93
91112020001010200000	(R) DED.- IMP.PREDIAL-PRÓPRIO-DEVOLUCAO	-1.248,85	0,00	-1.248,85
91112020002010200000	(R) DED.IMPOSTO PREDIAL-MDE-DEVOLUCAO	-1.387,44	0,00	-1.387,44
91112020003010200000	(R) DEDUÇÃO IMP.PREDIAL-ASPS-DEVOLUCAO	-832,40	0,00	-832,40
91112080001000000000	(R) DEDUÇÃO ITBI - 60% - PRÓPRIOS	-48.979,11	0,00	-48.979,11
91112080002000000000	(R) DEDUÇÃO ITBI - 25% - MDE	-20.407,96	0,00	-20.407,96
91112080003000000000	(R) DEDUÇÃO ITBI - 15% - ASPS	-12.244,78	0,00	-12.244,78
91113050101010100000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-CREDITOS-LM.3516/2009	-9.655.044,54	0,00	-9.655.044,54
91113050101010300000	(R) DEDUÇÃO ISSQN - DEVOLUÇÕES DIVERSAS	-11.779,26	0,00	-11.779,26
91113050102010100000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-CREDITO-LM.3516/2009	-4.022.935,15	0,00	-4.022.935,15
91113050102010300000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-DEVOLUÇÕES DIVERSAS	-4.908,07	0,00	-4.908,07
91113050103010100000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-CREDITO-LM.3516/2009	-2.413.761,07	0,00	-2.413.761,07
91113050103010300000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-DEVOLUÇÕES DIVERSAS	-2.944,79	0,00	-2.944,79
SUBTOTAL I		123.664.286,35	0,00	123.664.286,35
TOTAL I - Base Receita Saúde (ASPS) - 15% da Receita Ajustada				18.549.642,95

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	8.638.493,95	-4.126,15	8.634.367,80
40	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	11.299.076,31	310.344,13	11.609.420,44
40	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	733.999,63	1.326,09	735.325,72
40	DEDUÇÕES DA RECEITA TRIBUTÁRIA	-2.429.783,04	312,03	-2.429.471,01
TOTAL II		18.241.786,85	307.856,10	18.549.642,95

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



Cód. Recurso	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
40	Administração Geral	39.300,39	0,00	39.300,39
40	Atenção Básica	33.935.130,13	1.186.593,25	35.121.723,38
40	Assistência Hospitalar e Ambulatorial	12.740,00	0,00	12.740,00
40	Suporte Profilático e Terapêutico	470.316,52	0,00	470.316,52
40	Vigilância Epidemiológica	180.552,28	0,00	180.552,28
SUBTOTAL I		34.638.039,32	1.186.593,25	35.824.632,57

3.5.4 Dedução da Despesa Constitucional com Saúde (ASPS)

Gastos com aposentadorias e pensões

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

(-) Despesa Liquidada com Rendimentos das ASPS		8.750,52	0,00	8.750,52
SUBTOTAL III		8.750,52	0,00	8.750,52

TOTAL IV - Gastos Constitucionais com Saúde (ASPS)	% de Aplicação	28,96		Valor Aplicado 35.815.882,05
---	----------------	--------------	--	--

3.5.5 Despesas Executadas como Contrapartida da Saúde

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

3.6 Justificativa de Seleção/Ajustes nas Contas da Saúde

Nome da Planilha: Base de Cálculo Constitucional da Receita - ASPS

Justificativa: BASE DE CALCULO CONSTITUCIONAL DA RECEITA -ASPS Valor ajustado na coluna das Transferências Correntes, devido ao Programa de Rateio utilizado para distribuir o percentual nas receitas da Saúde.

Nome da Planilha: Cálculo da Despesa com Saúde - ASPS

Justificativa: BASE DE CALCULO CONSTITUCIONAL DA DESPESA -ASPS Valor ajustado na coluna das Despesas, devido ao Programa ter demonstrado um valor menor e não ter buscado os valores de restos a pagar liquidados de exercícios anteriores.

4. Avisos Exibidos na Verificação dos Arquivos Texto

4.1 Avisos Exibidos

Nome do Arquivo	Cód. de Erro	Linha	Campo	Status	Descrição
SUBFUNC.TXT	SFU_09	0	0		A(s) subfunção(ões) da(s) linha(s) 49, 50, 99 e 100 difere(m) da Portaria MOG nº42/1999. Verifique tabela de subfunções na "ajuda" do PAD.
BAL_VER.TXT	BAV_50	0	0	AVISO	A Soma do Saldo final das Contas Sintéticas nível 04, "S04", não fecha com a soma das contas Analíticas, dentro do grupo 3650.
BAL_VER.TXT	BAV_50	0	0	AVISO	A Soma do Saldo final das Contas Sintéticas nível 04, "S04", não fecha com a soma das contas Analíticas, dentro do grupo 3950.
BAL_VER.TXT	BAV_50	0	0	AVISO	A Soma do Saldo final das Contas Sintéticas nível 04, "S04", não fecha com a soma das contas Analíticas, dentro do grupo 4230.
BVER_ENC.TXT	BAV_51	0	0	AVISO	O saldo final dos valores empenhados (-) o saldo final dos valores liquidados não fecha com o saldo final da conta 5.3.1 - Inscrições de Restos a Pagar Não Processados
BVER_ENC.TXT	BAV_52	0	0	AVISO	O saldo final dos valores liquidados (-) o saldo final dos valores pagos não fecha com o saldo final da conta 5.3.2 - Inscrições de Restos a Pagar Processados
BVER_ENC.TXT	BAV_56	0	0		Linha: 320 - O Saldo atual da conta 11900000000000000000, saldo atual devedor (-) saldo atual credor, está com saldo credor quando o correto é saldo devedor
BVER_ENC.TXT	BAV_56	0	0		Linha: 332 - O Saldo atual da conta 12100000000000000000, saldo atual devedor (-) saldo atual credor, está com saldo credor quando o correto é saldo devedor
BVER_ENC.TXT	BAV_56	0	0		Linha: 333 - O Saldo atual da conta 12110000000000000000, saldo atual devedor (-) saldo atual credor, está



Nome do Arquivo	Cód. de Erro	Linha	Campo	Status	Descrição
CTA_DISP.TXT	CTV_31	0	0		com saldo credor quando o correto é saldo devedor
CTA_DISP.TXT	CTV_22	0	0	AVISO	Código de Recurso Vinculado 1071, do arquivo BAL_REC.TXT, não identificado no arquivo CTA_DISP.TXT
CTA_DISP.TXT	CTV_22	0	0	AVISO	1 % dos campos "código da conta corrente" foram preenchidos com zeros

4.2 Avisos Justificados pela Entidade

Descrição: SFU_09 - A(s) subfunção(ões) da(s) linha(s) 49, 50, 99 e 100 difere(m) da Portaria MOG nº42/1999. Verifique tabela de subfunções na "ajuda" do PAD.

Justificativa: O Setor de Contabilidade verificou o problema e será corrigido no próximo exercício.

Descrição: BAV_56 - Linha: 320 - O Saldo atual da conta 11900000000000000000, saldo atual devedor (-) saldo atual credor, está com saldo credor quando o correto é saldo devedor

Justificativa: O Setor de Contabilidade verificou o problema e será corrigido no próximo exercício.

Descrição: BAV_56 - Linha: 332 - O Saldo atual da conta 12100000000000000000, saldo atual devedor (-) saldo atual credor, está com saldo credor quando o correto é saldo devedor

Justificativa: O Setor de Contabilidade verificou o problema e será corrigido no próximo exercício.

Descrição: BAV_56 - Linha: 333 - O Saldo atual da conta 12110000000000000000, saldo atual devedor (-) saldo atual credor, está com saldo credor quando o correto é saldo devedor

Justificativa: O Setor de Contabilidade verificou o problema e será corrigido no próximo exercício.

Descrição: CTV_31 - Código de Recurso Vinculado 1071, do arquivo BAL_REC.TXT, não identificado no arquivo CTA_DISP.TXT

Justificativa: O Setor de Contabilidade verificou o problema e será corrigido no próximo exercício.

5. Informações Referentes à Gestão Fiscal

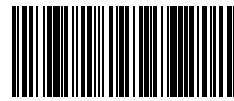
5.1 Transparência da Gestão Fiscal

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

Período	Tipo	Data	Forma Publicação
1º Bimestre	Mural	29/03/2016	Átrio da Prefeitura Municipal
	Jornal	24/03/2016	Jornal "O Fato do Vale"
	Internet	29/03/2016	www.famurs.com.br; www.campobom.rs.gov.br
2º Bimestre	Mural	30/05/2016	Átrio da Prefeitura Municipal
	Jornal	25/05/2016	Jornal "O Fato do Vale"
	Internet	30/05/2016	www.famurs.com.br; www.campobom.rs.gov.br
3º Bimestre	Mural	28/07/2016	Átrio da Prefeitura Municipal
	Jornal	28/07/2016	Jornal "O Fato do Vale"
	Internet	28/07/2016	www.famurs.com.br; www.campobom.rs.gov.br
4º Bimestre	Mural	30/09/2016	Átrio da Prefeitura Municipal
	Jornal	22/09/2016	Jornal "O Fato do Vale"
	Internet	30/09/2016	www.famurs.com.br; www.campobom.rs.gov.br
5º Bimestre	Mural	30/11/2016	Átrio da Prefeitura Municipal
	Jornal	24/11/2016	Jornal "O Fato do Vale"
	Internet	30/11/2016	www.famurs.com.br; www.campobom.rs.gov.br
6º Bimestre	Mural	30/01/2017	Átrio da Prefeitura Municipal
	Jornal	26/01/2017	Jornal "O Fato do Vale"
	Internet	30/01/2017	www.famurs.com.br; www.campobom.rs.gov.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		Não Publicado
	Jornal		Não Publicado
	Internet		Não Publicado



1º Quadrimestre	Mural	30/05/2016	Átório da Prefeitura Municipal
	Jornal	25/05/2016	Jornal "Repercussão"
	Internet	30/05/2016	www.famurs.com.br;www.campobom.rs.gov.br
2º Quadrimestre	Mural	30/09/2016	Átório da Prefeitura Municipal
	Jornal	22/09/2016	Jornal "Repercussão"
	Internet	30/09/2016	www.famurs.com.br;www.campobom.rs.gov.br
3º Quadrimestre	Mural	30/01/2017	Átório da Prefeitura Municipal
	Jornal	26/01/2017	Jornal "Repercussão"
	Internet	30/01/2017	www.famurs.com.br;www.campobom.rs.gov.br

5.1.3 Data e Local das Audiências Públicas

Período	Data	Local
3º Quadrimestre/2015	26/02/2016	Câmara Municipal de Vereadores
1º Quadrimestre/2016	30/05/2016	Câmara Municipal de Vereadores
2º Quadrimestre/2016	30/09/2016	Câmara Municipal de Vereadores

5.1.4 Disponibilização das Informações na Internet, em tempo real

Data	Endereço Eletrônico
27/04/2011	http://www.campobom.rs.gov.br/

Não foram inseridas observações.

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

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

5.2 Demonstrativos da Lei de Responsabilidade Fiscal

5.2.1 Modelo 1 - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida

5.2.1.2 Modelo 1 - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 31/12/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1000000000000000	RECEITAS CORRENTES	217.010.134,67	0,00	217.010.134,67
9100000000000000	(R) DEDUCOES DAS RECEITAS CORRENTES	-31.250.782,25	0,00	-31.250.782,25
SELEÇÃO AUTOMÁTICA	DEDUÇÕES DA RECEITA			
11120431010101000000	IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-60%	1.763.268,03	0,00	1.763.268,03
11120431010102000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU-IPASEM-60%	34.782,13	0,00	34.782,13
11120431010201000000	IRRF-ATIVO/INAT.-EXECUTIVO-25%	734.694,30	0,00	734.694,30
11120431010202000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-25%	14.492,56	0,00	14.492,56
11120431010301000000	IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-15%	440.816,29	0,00	440.816,29
11120431010302000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-15%	8.695,53	0,00	8.695,53
11120431020100000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-60%-PROPRIO	94.364,62	0,00	94.364,62
11120431020200000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-25%-MDE	39.318,52	0,00	39.318,52
11120431020300000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-15%-ASPS	23.591,10	0,00	23.591,10
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		182.605.329,34	0,00	182.605.329,34

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



5.2.2.2 Modelo 2 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal (Executivo) - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 31/12/2016

CONTAS DE DESPESA

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3100000000000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	103.876.055,40	-11.974.990,44	91.901.064,96
DEDUÇÕES				
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
319011070100000	ABONO DE PERMANÊNCIA - RPPS	40.380,15	0,00	40.380,15
319094010100000	INDENIZAÇÃO PARA DEMISSÃO DE SERVIDORES/	2.594.077,08	0,00	2.594.077,08
319113080100000	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL P/ASSISTÊNCIA-ATIVOS	1.124.145,38	0,00	1.124.145,38
319113990100000	AMORTIZAÇÃO DO PASSIVO ATUARIAL DO RPPS	6.672.726,32	0,00	6.672.726,32
TOTAL DAS CONTAS DE DESPESA		93.444.726,47	-11.974.990,44	81.469.736,03

CONTAS DE RECEITA

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11120431010101000000	IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-60%	1.763.268,03	0,00	1.763.268,03
11120431010102000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU-IPASEM-60%	34.782,13	0,00	34.782,13
11120431010201000000	IRRF-ATIVO/INAT.-EXECUTIVO-25%	734.694,30	0,00	734.694,30
11120431010202000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-25%	14.492,56	0,00	14.492,56
11120431010301000000	IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-15%	440.816,29	0,00	440.816,29
11120431010302000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-15%	8.695,53	0,00	8.695,53
TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA		2.996.748,84	0,00	2.996.748,84

CONTAS PATRIMONIAIS

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

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3100000000000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	74.888,48	0,00	74.888,48
DEDUÇÕES				
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS		74.888,48	0,00	74.888,48



61601122644544365

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



20/01/2017 - 17:05:35

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/12/2016

Total da Despesa com Pessoal 90.522.866,11 -11.974.990,44 78.547.875,67

5.2.3 Modelo 3 - Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa

5.2.3.1 Modelo 3 - Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa - Ativo Disponível - Executivo/Indiretas (Exceto RPPS) - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 31/12/2016

Cod. Recurso	Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA					
1	11111010000000000001	CAIXA DO PODER EXECUTIVO	113.713,74	0,00	113.713,74
1	11111190200000000006	BCO.DO BRASIL C/MOVIMENTO/CORRENTE	8.671,45	0,00	8.671,45
1	11111190200000000030	BCO.DO BRASIL C/FPM/CORRENTE	1.399.738,71	0,00	1.399.738,71
1	111111902000000000385	BCO.DO BRASIL C/ICMS EXPORT./CORRENTE	16.350,83	0,00	16.350,83
1	111111902000000002580	BCO.DO BRASIL C/SIMPLES NACIONAL	3.343,05	0,00	3.343,05
1	11111190300000000010	CXA.ECON.FEDERAL C/MOVIMENTO/CORRENTE	44.336,14	0,00	44.336,14
1	111111903000000004584	CXA.ECON.FED.C./NUCLEO HABIT.UNIÃO-LIVRE	13.224,26	0,00	13.224,26
1	111111903000000004587	CXA.ECON.FED.C/AV.JOÃO PEDRO DIAS-LIVRE	3.031,21	0,00	3.031,21
1	11111191200000000003	BANRISUL C/MOVIMENTO/CORRENTE	138.675,88	0,00	138.675,88
1	111111999000000002633	BCO.BRADESCO C/CORRENTE-SALARIO	241,88	0,00	241,88
1	111115002000000000064	CXA.ECON.FEDERAL C/MOVIMENTO-APLICACAO	167.250,72	0,00	167.250,72
1	111115003000000000028	BCO.DO BRASIL C/MOVIMENTO-APLICACAO	7.906,18	0,00	7.906,18
1	111115003000000000793	BCO.DO BRASIL C/FPM-MOVIMENTO-APLICACAO	9.935,36	0,00	9.935,36
1	111115003000000000794	BCO.DO BRASIL C/ICMS-EXP.-MOV./APLICACAO	57,04	0,00	57,04
1	111115003000000002581	BCO.DO BRASIL C/SIMPLES NACIONAL-APLICACAO	6.642,62	0,00	6.642,62
1	111115003000000004790	CXA.FEDERAL C/APLIC.PRAÇA ESPORTE-PAC	413.795,28	0,00	413.795,28
1	111115003000000004791	BANRISUL C/APL.FUNDO GESTÃO-CORSAN-LIVRE	1.305.449,02	0,00	1.305.449,02
20	111111902000000000527	BCO.DO BRASIL C/MDE	82.061,39	0,00	82.061,39
20	111111903000000004767	CAIXA ECON.FEDERAL - MDE	4.495,64	0,00	4.495,64
20	111111912000000003083	BANRISUL C/CORRENTE-MDE	63.344,10	0,00	63.344,10
20	111115003000000000786	BCO.DO BRASIL C/MDE APLICACAO	29.100,66	0,00	29.100,66
20	111115003000000003084	BANRISUL C/APLICACAO-MDE	31.417,73	0,00	31.417,73
31	111115003000000002547	BCO.DO BRASIL C/FUNDEB-APLICACAO	1.309.432,91	0,00	1.309.432,91
40	111111902000000002925	BCO.DO BRASIL C/FMS-PROPRIOS-ASPS	17.567,28	0,00	17.567,28
40	111111903000000004769	CAIXA ECON.FEDERAL-FMS	4.756,45	0,00	4.756,45
40	111111912000000003085	BANRISUL C/CORRENTE-FMS	39.604,93	0,00	39.604,93
40	111115003000000002926	BCO.DO BRASIL C/APLIC.FMS-PROPRIOS-ASPS	54.720,90	0,00	54.720,90
40	111115003000000003086	BANRISUL C/APLICACAO-FMS	13.218,45	0,00	13.218,45



61601122644544365

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



20/01/2017 - 17:05:35

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/12/2016

Cod. Recurso	Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1002	111119120000004329	BANRISUL C/ALIEN.BENS IMOV.LOT.INDUSTRIA	273,59	0,00	273,59
1009	111150030000004708	BANCO BRASIL C/APL.PISO DE ALTA COMPLEX.	64.361,27	0,00	64.361,27
1010	111150030000004710	BANCO BRASIL C/APL.BLOCO PROTEÇÃO SOC.BA	67.982,72	0,00	67.982,72
1016	111119120000000420	BANRISUL C/MULTAS DE TRANSITO	4.717,38	0,00	4.717,38
1016	111150030000000768	BANRISUL C/MULTAS DE TRANSITO-APLICACAO	17.047,57	0,00	17.047,57
1026	111119120000000476	BANRISUL C/TRANSPORTE ESCOLAR	7,30	0,00	7,30
1026	111150030000000775	BANRISUL C/TRANSPORTE ESCOLAR-APLICACAO	6.963,43	0,00	6.963,43
1038	1111500300000003111	CXA.FED.C/APLIC.CONV.FMH-MORADA SOL II	3.274,30	0,00	3.274,30
1040	111119120000000513	BANRISUL C/FUNDO MUNICIPAL DE HABITACAO	4,26	0,00	4,26
1040	111150030000000782	BANRISUL C/F.M.HABITACAO - APLICACAO	2.401,18	0,00	2.401,18
1041	1111191200000003198	BANRISUL C/FUNDO MUNIC.SEGUR.PUBLICA	2,74	0,00	2,74
1041	1111500300000003199	BANRISUL C/APLIC.-FUNDO.MUNIC.SEGUR.PUBL	10.977,80	0,00	10.977,80
1043	111150030000000789	BCO.DO BRASIL C/FUMDER-APLICACAO	3.522,29	0,00	3.522,29
1045	111119120000000439	BANRISUL C/F.MUN.DIREITOS CRIANCA E ADOL	7,10	0,00	7,10
1045	111150030000000771	BANRISUL C/FMD CRIANCA E ADOL.APLICACAO	22.775,75	0,00	22.775,75
1045	1111500300000002601	BANRISUL C/APLIC.TRANSF.APAE FUNDO CRIAN	24.419,46	0,00	24.419,46
1046	1111191200000002778	BANRISUL C/FUNDEMA	1,13	0,00	1,13
1046	1111500300000002779	BANRISUL C/FUNDEMA-APLICACAO	149.533,67	0,00	149.533,67
1047	1111191200000002966	BANRISUL C/FUNDO MUNIC.ILUM.PUBLICA	3,30	0,00	3,30
1047	1111500300000002967	BANRISUL C/F.M.ILUM.PUBLICA-APLICACAO	517.398,18	0,00	517.398,18
1048	1111191200000004516	BANRISUL C/FUNDO MUNIC.TURISMO	2,15	0,00	2,15
1048	1111500300000004517	BANRISUL C/APLIC.FUNDO MUNIC.TURISMO	250,61	0,00	250,61
1050	111150030000000767	BCO.DO BRASIL C/REC.MINERAIS-APLICACAO	25.678,90	0,00	25.678,90
1062	1111500300000004702	BANCO BRASIL C/ APL. ACESSUAS TRABALHO-	92.014,26	0,00	92.014,26
1064	1111500300000004123	BCO.BRASIL C/APLIC.FUNDO MUNIC.ESPORTES	125,88	0,00	125,88
1068	111150030000000877	BCO.DO BRASIL C/SAL.EDUCACAO-APLICACAO	2.474.713,00	0,00	2.474.713,00
1069	111150030000000886	BCO.DO BRASIL C/PNATE-APLICACAO	6,37	0,00	6,37
1073	111150030000000895	BCO.DO BRASIL C/CIDE-APLICACAO	215,45	0,00	215,45
1074	1111500300000003269	CXA.FEDERAL C/APLIC.MOBILIZAÇÃO SOCIAL	4.519,24	0,00	4.519,24
1077	1111500300000003539	CXA.FEDERAL C/APLIC.PRAÇA	81.974,46	0,00	81.974,46



61601122644544365

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



20/01/2017 - 17:05:35

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/12/2016

Cod. Recurso	Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
		ESPORTES PAC			
1078	11111500300000003493	CXA.FED.C/APLIC.CONTR.REPAS.0371526-86	211.179,87	0,00	211.179,87
1081	11111500300000004541	CXA.FEDERAL C/APL.CASA ARTESÃO-2013-VINC	18.107,76	0,00	18.107,76
1083	11111500300000004724	CAIXA FEDERAL C/APLIC.PISTA BMX-2016	130.753,11	0,00	130.753,11
1088	11111191200000002295	BANRISUL C/FUNREBOM	2.232,11	0,00	2.232,11
1088	11111500300000002296	BANRISUL C/FUNREBOM-APLICACAO	123.436,77	0,00	123.436,77
1091	11111500300000002323	BCO.BRASIL C/APL.PROTEÇÃO SOC.ESP.MÉDIA	70.361,46	0,00	70.361,46
1104	11111500300000004706	BANCO BRASIL C/APL. IGD-SUAS-FMAS	8.897,73	0,00	8.897,73
1105	11111500300000002499	BCO.BRASIL C/APL.BOLSA FAMILIA-FMAS	134.938,72	0,00	134.938,72
1116	11111191200000002708	BANRISUL C/FEPAC-FUNDO ESP.PROM.ATIV.CUL	9,66	0,00	9,66
1116	11111500300000002709	BANRISUL C/APLIC-FEPAC-FUNDO ESP.PROM.AT	22.146,33	0,00	22.146,33
1118	11111191200000002927	BANRISUL C/FUNDO GESTÃO COMPART-CORSAN	4,70	0,00	4,70
1118	11111500300000002928	BANRISUL C/APLIC. FUNDO GESTÃO-CORSAN	4.886.062,32	0,00	4.886.062,32
4011	11111191200000002938	BANRISUL C/REDE INC.P/ATENCAO BASIC-PIES	0,96	0,00	0,96
4011	11111500300000002939	BANRISUL C/APL.REDE INC.P/ATENC.BAS.PIES	750,36	0,00	750,36
4050	11111191200000003175	BANRISUL C/FARMACIA BÁSICA-FMS	7,06	0,00	7,06
4050	11111500300000003176	BANRISUL C/APLIC.FARMACIA BÁSICA-FMS	31.904,08	0,00	31.904,08
4080	11111191200000003169	BANRISUL C/AGENTE COMUN.SAUDE-PACS-FMS	10,95	0,00	10,95
4090	11111191200000003171	BANRISUL C/PSF-PROGR.SAUDE FAMILIA-FMS	7,81	0,00	7,81
4090	11111500300000000839	BANRISUL C/APL.PSF PROGR.SISAB-REDESUS	124.965,91	0,00	124.965,91
4090	11111500300000003172	BANRISUL C/APLIC.PROGR.SAUDE FAMIL.-FMS	7.687,98	0,00	7.687,98
4160	11111500300000004348	BANRISUL APL.PRIMEIRA INFANC.MELHOR-ESTA	429,12	0,00	429,12
4170	11111191200000003177	BANRISUL C/PSF-SALVAR-FMS	4,14	0,00	4,14
4170	11111500300000003178	BANRISUL C/APLIC.PSF-SALVAR-FMS	592,31	0,00	592,31
4190	11111191200000002221	BANRISUL C/VIG-SAUDE-DENGUE-2015-2016	1,19	0,00	1,19
4190	11111500300000002225	BANRISUL C/APL.VIG.SAUDE-DENGUE-2015-16	21.142,78	0,00	21.142,78
4220	11111191200000004727	BANRISUL C/MOV.-CAPS-CUCA LEGAL	8,34	0,00	8,34
4220	11111500300000004728	BANRISUL C/APLIC.CAPS-CUCA LEGAL	1.546,04	0,00	1.546,04
4230	11111191200000003264	BANRISUL C/CORR.APOIO REDE HOSPITALAR	3,86	0,00	3,86
4230	11111500300000003265	BANRISUL C/APLIC.APOIO REDE HOSPITALAR	3.707,66	0,00	3.707,66



61601122644544365

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



20/01/2017 - 17:05:35

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/12/2016

Cod. Recurso	Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
4505	11111500300000004596	BCO.BRASIL C/APL.AQUIS.EQUIP.UBS-REDE EST	95.671,79	0,00	95.671,79
4510	11111500300000002879	BCO.DO BRASIL C/APLIC.PAB-FIXO	11.160,16	0,00	11.160,16
4510	11111500300000003325	BCO.DO BRASIL C/APLIC.TELESAUDE-PAB FIXO	6.032,60	0,00	6.032,60
4520	11111500300000000781	BCO.DO BRASIL C/PSF-APL.SAUDE NA ESCOLA	5.385,84	0,00	5.385,84
4520	11111500300000002922	BCO.DO BRASIL C/APLIC.PSF-FMS	39,70	0,00	39,70
4521	11111500300000003323	BCO.DO BRASIL C/APLIC.PMAQ-PAB VARIÁVEL	7.319,87	0,00	7.319,87
4530	11111500300000002924	BCO.DO BRASIL C/APLIC.PACS-FMS	61.956,13	0,00	61.956,13
4590	11111500300000003246	BCO.DO BRASIL C/FATURAS-PACTO/APLIC.	384.479,08	0,00	384.479,08
4590	11111500300000003344	BCO.DO BRASIL C/APLIC.REDE CEGONHA	3.960,96	0,00	3.960,96
4620	11111500300000002877	BCO.DO BRASIL C/APLIC.SAMU - FMS	2.483,98	0,00	2.483,98
4690	11111500300000003254	BCO.DO BRASIL C/APLIC.FAEC-NEFROLOGIA	266.500,56	0,00	266.500,56
4690	11111500300000003330	BCO.DO BRASIL C/APLIC.FAEC-MAMOGRAFIA	19.913,15	0,00	19.913,15
4690	11111500300000003346	BCO BRASIL C/APL.CIRUG I-ALTA/MEDIA-FAEC	5.286,16	0,00	5.286,16
4690	11111500300000003348	BCO BRASIL C/APL.CIRURG II-ALTA/MED-FAEC	19.917,13	0,00	19.917,13
4690	11111500300000003350	BCO.BRASIL C/APL.CIRURG.III-ALTA/MED-FAE	160,05	0,00	160,05
4690	11111500300000003478	BCO.DO BRASIL C/APL. FAEC -SERV.ODONTOL.	2.005,73	0,00	2.005,73
4710	11111500300000002883	BCO.DO BRASIL C/APLIC.VIG.SAUDE - FMS	25.342,36	0,00	25.342,36
4710	11111500300000003442	BCO.BRASIL C/APL.IN PROJ.VIG.PREV.ACIDEN	21.167,31	0,00	21.167,31
4710	11111500300000004737	BCO.BRASIL C/APL.VIG.SAUDE-MANUT.ACADEMI	18.004,50	0,00	18.004,50
4740	11111500300000002881	BCO.DO BRASIL C/APLIC.HIV AIDS - FMS	226.412,36	0,00	226.412,36
4760	11111500300000002943	BCO.DO BRASIL C/APLIC.VIG.SANITÁRIA-FMS	10.390,26	0,00	10.390,26
4770	11111500300000002875	BCO.DO BRASIL C/APL.ASS.FARMACIA BÁSICA	138.213,75	0,00	138.213,75
4841	11111500300000004775	BCO BRASIL C/APLIC.CAPS-REDE SAUDE MENTA	45.442,52	0,00	45.442,52
4900	11111500300000002705	BCO.DO BRASIL C/APLIC.EDUC.SAUDE-GES.SUS	40.986,83	0,00	40.986,83
4931	11111500300000003078	CXA.FED.C/APL.-EQUIP.CAPS-EP-25650013	150.061,38	0,00	150.061,38
4931	11111500300000004779	CXA.FED.C/APL.AQUIS.EQUIP.EP-15-ELISEU P	151.071,89	0,00	151.071,89
4957	11111500300000002488	BCO.BRASIL C/APL.EQUIP.DIVER.UBS-MATERNIO	69.694,03	0,00	69.694,03
4957	11111500300000004142	BCO.BRASIL C/APL.CONV.INVES.UBS-EMENDA P	122.343,57	0,00	122.343,57
4962	11111500300000002431	BCO.BRASIL	88.806,49	0,00	88.806,49



Cod. Recurso	Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
		C/APL.ATENC.ESPECIAL.EQUIP.PA			
4962	11111500300000004581	BCO.BRASIL C/APL.ESTR.ATENÇ.ESP.CAPS I	54.146,51	0,00	54.146,51
8006	11111500300000002422	BCO.BRASIL C/APL.EXTRA-ORÇ.DIVER.CAUÇÕES	72.067,52	0,00	72.067,52
TOTAL			16.804.583,81	0,00	16.804.583,81

5.2.3.3 Modelo 3 - Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa - Ativo Disponível RPPS - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 31/12/2016

Cod. Recurso	Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
		SELEÇÃO AUTOMÁTICA			
			0,00	0,00	0,00
TOTAL			0,00	0,00	0,00

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 2016 - 01/01/2016 a 31/12/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
	SELEÇÃO AUTOMÁTICA			
21231010100000004525	CLUBE 15 NOVEMBRO-L.M.Nº 4.327/2015 (P)	1.397.267,40	0,00	1.397.267,40
21231010100000004529	BCO.BRASIL-CON.40/00720-0-CAM.ESC.15-(P)	92.727,24	0,00	92.727,24
21231010100000004534	BADESUL OPER.CRED.CONT.46/14-SINAL(P)	1.072.103,52	0,00	1.072.103,52
21231010100000004635	CXA.FED.CONT.0399.686-11/14-AV.JOÃO (P)	74.321,52	0,00	74.321,52
21231010100000004637	CXA.FED.CONT.0399.638-22/14-NUCLEO H.(P)	71.240,04	0,00	71.240,04
21311040300000004427	PRECATÓRIOS A PAGAR-TERCEIROS (P)	117.554,55	0,00	117.554,55
22231010000000004528	BCO.BRASIL CONT.40/00720-0-CAM.ESCOLA-15	285.909,17	0,00	285.909,17
22231010000000004538	BADESUL-INFRA-ESTRUT.SINAL.VIÁRIA-46/14	570.614,37	0,00	570.614,37
22231010000000004546	CXA.FED.CONT.0399.638-22/14-NUCLEO HABIT	2.380.894,82	0,00	2.380.894,82
22231010000000004549	CXA.FED.CONT.0399.686.11/14-AV.JOÃO P.DI	2.484.245,60	0,00	2.484.245,60
TOTAL		8.546.878,23	0,00	8.546.878,23

5.2.4.2 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida Excluído RPPS - Ativo Circulante e Não Circulante - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 31/12/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
	SELEÇÃO AUTOMÁTICA			
11111010000000000001	CAIXA DO PODER EXECUTIVO	113.713,74	0,00	113.713,74
11111190200000000006	BCO.DO BRASIL C/MOVIMENTO/CORRENTE	8.671,45	0,00	8.671,45
11111190200000000030	BCO.DO BRASIL C/FPM/CORRENTE	1.399.738,71	0,00	1.399.738,71
111111902000000000385	BCO.DO BRASIL C/ICMS EXPORT./CORRENTE	16.350,83	0,00	16.350,83
111111902000000000527	BCO.DO BRASIL C/MDE	82.061,39	0,00	82.061,39
111111902000000002580	BCO.DO BRASIL C/SIMPLES NACIONAL	3.343,05	0,00	3.343,05



61601122644544365

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



20/01/2017 - 17:05:35

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/12/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1111119020000002925	BCO.DO BRASIL C/FMS-PROPRIOS-ASPS	17.567,28	0,00	17.567,28
1111119030000000010	CXA.ECON.FEDERAL C/MOVIMENTO/CORRENTE	44.336,14	0,00	44.336,14
11111190300000004584	CXA.ECON.FED.C./NUCLEO HABIT.UNIÃO-LIVRE	13.224,26	0,00	13.224,26
11111190300000004587	CXA.ECON.FED.C/AV.JOÃO PEDRO DIAS-LIVRE	3.031,21	0,00	3.031,21
11111190300000004767	CAIXA ECON.FEDERAL - MDE	4.495,64	0,00	4.495,64
11111190300000004769	CAIXA ECON.FEDERAL-FMS	4.756,45	0,00	4.756,45
11111191200000000003	BANRISUL C/MOVIMENTO/CORRENTE	138.675,88	0,00	138.675,88
11111191200000000420	BANRISUL C/MULTAS DE TRANSITO	4.717,38	0,00	4.717,38
11111191200000000439	BANRISUL C/F.MUN.DIREITOS CRIANCA E ADOL	7,10	0,00	7,10
11111191200000000476	BANRISUL C/TRANSPORTE ESCOLAR	7,30	0,00	7,30
11111191200000000513	BANRISUL C/FUNDO MUNICIPAL DE HABITACAO	4,26	0,00	4,26
11111191200000002221	BANRISUL C/VIG-SAUDE-DENGUE-2015-2016	1,19	0,00	1,19
11111191200000002295	BANRISUL C/FUNREBOM	2.232,11	0,00	2.232,11
11111191200000002708	BANRISUL C/FEPAC-FUNDO ESP.PROM.ATIV.CUL	9,66	0,00	9,66
11111191200000002778	BANRISUL C/FUNDEMA	1,13	0,00	1,13
11111191200000002927	BANRISUL C/FUNDO GESTÃO COMPART-CORSAN	4,70	0,00	4,70
11111191200000002938	BANRISUL C/REDE INC.P/ATENCAO BASIC-PIES	0,96	0,00	0,96
11111191200000002966	BANRISUL C/FUNDO MUNIC.ILUM.PUBLICA	3,30	0,00	3,30
11111191200000003083	BANRISUL C/CORRENTE-MDE	63.344,10	0,00	63.344,10
11111191200000003085	BANRISUL C/CORRENTE-FMS	39.604,93	0,00	39.604,93
11111191200000003169	BANRISUL C/AGENTE COMUN.SAUDE-PACS-FMS	10,95	0,00	10,95
11111191200000003171	BANRISUL C/PSF-PROGR.SAUDE FAMILIA-FMS	7,81	0,00	7,81
11111191200000003175	BANRISUL C/FARMACIA BÁSICA-FMS	7,06	0,00	7,06
11111191200000003177	BANRISUL C/PSF-SALVAR-FMS	4,14	0,00	4,14
11111191200000003198	BANRISUL C/FUNDO MUNIC.SEGUR.PUBLICA	2,74	0,00	2,74
11111191200000003264	BANRISUL C/CORR.APOIO REDE HOSPITALAR	3,86	0,00	3,86
11111191200000004329	BANRISUL C/ALIEN.BENS IMOV.LOT.INDUSTRIA	273,59	0,00	273,59
11111191200000004516	BANRISUL C/FUNDO MUNIC.TURISMO	2,15	0,00	2,15
11111191200000004727	BANRISUL C/MOV.-CAPS-CUCA LEGAL	8,34	0,00	8,34
11111199900000002633	BCO.BRADESCO C/CORRENTE-SALARIO	241,88	0,00	241,88
11111500200000000064	CXA.ECON.FEDERAL C/MOVIMENTO-APLICACAO	167.250,72	0,00	167.250,72
11111500300000000028	BCO.DO BRASIL C/MOVIMENTO-APLICACAO	7.906,18	0,00	7.906,18
11111500300000000767	BCO.DO BRASIL C/REC.MINERAIS-APLICACAO	25.678,90	0,00	25.678,90
11111500300000000768	BANRISUL C/MULTAS DE TRANSITO-APLICACAO	17.047,57	0,00	17.047,57
11111500300000000771	BANRISUL C/FMD CRIANCA E ADOL.APLICACAO	22.775,75	0,00	22.775,75
11111500300000000775	BANRISUL C/TRANSPORTE ESCOLAR-APLICACAO	6.963,43	0,00	6.963,43
11111500300000000781	BCO.DO BRASIL C/PSF-APL.SAUDE NA ESCOLA	5.385,84	0,00	5.385,84
11111500300000000782	BANRISUL C/F.M.HABITACAO - APLICACAO	2.401,18	0,00	2.401,18
11111500300000000786	BCO.DO BRASIL C/MDE APLICACAO	29.100,66	0,00	29.100,66
11111500300000000789	BCO.DO BRASIL C/FUMDER-APLICACAO	3.522,29	0,00	3.522,29
11111500300000000793	BCO.DO BRASIL C/FPM-MOVIMENTO-APLICACAO	9.935,36	0,00	9.935,36



61601122644544365

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



20/01/2017 - 17:05:35

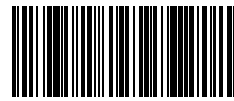
PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/12/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1111150030000000794	BCO.DO BRASIL C/ICMS-EXP.-MOV./APLICACAO	57,04	0,00	57,04
1111150030000000839	BANRISUL C/APL.PSF PROGR.SISAB-REDESUS	124.965,91	0,00	124.965,91
1111150030000000877	BCO.DO BRASIL C/SAL.EDUCACAO-APLICACAO	2.474.713,00	0,00	2.474.713,00
1111150030000000886	BCO.DO BRASIL C/PNATE-APLICACAO	6,37	0,00	6,37
1111150030000000895	BCO.DO BRASIL C/CIDE-APLICACAO	215,45	0,00	215,45
1111150030000002225	BANRISUL C/APL.VIG.SAUDE-DENGUE-2015-16	21.142,78	0,00	21.142,78
1111150030000002296	BANRISUL C/FUNREBOM-APLICACAO	123.436,77	0,00	123.436,77
1111150030000002323	BCO.BRASIL C/APL.PROTEÇÃO SOC.ESP.MÉDIA	70.361,46	0,00	70.361,46
1111150030000002422	BCO.BRASIL C/APL.EXTRA-ORÇ.DIVER.CAUÇÕES	72.067,52	0,00	72.067,52
1111150030000002431	BCO.BRASIL C/APL.ATENC.ESPECIAL.EQUIP.PA	88.806,49	0,00	88.806,49
1111150030000002488	BCO.BRASIL C/APL.EQUIP.DIVER.UBS-MATERNO	69.694,03	0,00	69.694,03
1111150030000002499	BCO.BRASIL C/APL.BOLSA FAMILIA-FMAS	134.938,72	0,00	134.938,72
1111150030000002547	BCO.DO BRASIL C/FUNDEB-APLICAÇÃO	1.309.432,91	0,00	1.309.432,91
1111150030000002581	BCO.DO BRASIL C/SIMPLES NACIONAL-APLICAÇ	6.642,62	0,00	6.642,62
1111150030000002601	BANRISUL C/APLIC.TRANSF.APAE FUNDO CRIAN	24.419,46	0,00	24.419,46
1111150030000002705	BCO.DO BRASIL C/APLIC.EDUC.SAUDE-GES.SUS	40.986,83	0,00	40.986,83
1111150030000002709	BANRISUL C/APLIC-FEPAC-FUNDO ESP.PROM.AT	22.146,33	0,00	22.146,33
1111150030000002779	BANRISUL C/FUNDEMA-APLICACAO	149.533,67	0,00	149.533,67
1111150030000002875	BCO.DO BRASIL C/APL.ASS.FARMACIA BÁSICA	138.213,75	0,00	138.213,75
1111150030000002877	BCO.DO BRASIL C/APLIC.SAMU - FMS	2.483,98	0,00	2.483,98
1111150030000002879	BCO.DO BRASIL C/APLIC.PAB-FIXO	11.160,16	0,00	11.160,16
1111150030000002881	BCO.DO BRASIL C/APLIC.HIV AIDS - FMS	226.412,36	0,00	226.412,36
1111150030000002883	BCO.DO BRASIL C/APLIC.VIG.SAUDE - FMS	25.342,36	0,00	25.342,36
1111150030000002922	BCO.DO BRASIL C/APLIC.PSF-FMS	39,70	0,00	39,70
1111150030000002924	BCO.DO BRASIL C/APLIC.PACS-FMS	61.956,13	0,00	61.956,13
1111150030000002926	BCO.DO BRAISL C/APLIC.FMS-PROPRIOS-ASPS	54.720,90	0,00	54.720,90
1111150030000002928	BANRISUL C/APLIC. FUNDO GESTÃO-CORSAN	4.886.062,32	0,00	4.886.062,32
1111150030000002939	BANRISUL C/APL.REDE INC.P/ATENC.BAS.PIES	750,36	0,00	750,36
1111150030000002943	BCO.DO BRASIL C/APLIC.VIG.SANITÁRIA-FMS	10.390,26	0,00	10.390,26
1111150030000002967	BANRISUL C/F.M.ILUM.PUBLICA-APLICACAO	517.398,18	0,00	517.398,18
1111150030000003078	CXA.FED.C/APL.-EQUIP.CAPS-EP-25650013	150.061,38	0,00	150.061,38
1111150030000003084	BANRISUL C/APLICAÇÃO-MDE	31.417,73	0,00	31.417,73
1111150030000003086	BANRISUL C/APLICAÇÃO-FMS	13.218,45	0,00	13.218,45
1111150030000003111	CXA.FED.C/APLIC.CONV.FMH-MORADA SOL II	3.274,30	0,00	3.274,30
1111150030000003172	BANRISUL C/APLIC.PROGR.SAUDE FAMIL.-FMS	7.687,98	0,00	7.687,98
1111150030000003176	BANRISUL C/APLIC.FARMACIA BÁSICA-FMS	31.904,08	0,00	31.904,08
1111150030000003178	BANRISUL C/APLIC.PSF-SALVAR-FMS	592,31	0,00	592,31
1111150030000003199	BANRISUL C/APLIC.-FUNDO.MUNIC.SEGUR.PUBL	10.977,80	0,00	10.977,80
1111150030000003246	BCO.DO BRASIL C/FATURAS-PACTO/APLIC.	384.479,08	0,00	384.479,08
1111150030000003254	BCO.DO BRASIL C/APLIC.FAEC-NEFROLOGIA	266.500,56	0,00	266.500,56
1111150030000003265	BANRISUL C/APLIC.APOIO REDE HOSPITALAR	3.707,66	0,00	3.707,66



61601122644544365

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



20/01/2017 - 17:05:35

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/12/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1111500300000003269	CXA.FEDERAL C/APLIC.MOBILIZAÇÃO SOCIAL	4.519,24	0,00	4.519,24
1111500300000003323	BCO.DO BRASIL C/APLIC.PMAQ-PAB VARIAVEL	7.319,87	0,00	7.319,87
1111500300000003325	BCO.DO BRASIL C/APLIC.TELESAUDE-PAB FIXO	6.032,60	0,00	6.032,60
1111500300000003330	BCO.DO BRASIL C/APLIC.FAEC-MAMOGRAFIA	19.913,15	0,00	19.913,15
1111500300000003344	BCO.DO BRASIL C/APLIC.REDE CEGONHA	3.960,96	0,00	3.960,96
1111500300000003346	BCO BRASIL C/APL.CIRUG I-ALTA/MEDIA-FAEC	5.286,16	0,00	5.286,16
1111500300000003348	BCO BRASIL C/APL.CIRURG II-ALTA/MED-FAEC	19.917,13	0,00	19.917,13
1111500300000003350	BCO.BRASIL C/APL.CIRURG.III-ALTA/MED-FAE	160,05	0,00	160,05
1111500300000003442	BCO.BRASIL C/APL.IN PROJ.VIG.PREV.ACIDEN	21.167,31	0,00	21.167,31
1111500300000003478	BCO.DO BRASIL C/APL. FAEC -SERV.ODONTOL.	2.005,73	0,00	2.005,73
1111500300000003493	CXA.FED.C/APLIC.CONTR.REPAS.0371526-86	211.179,87	0,00	211.179,87
1111500300000003539	CXA.FEDERAL C/APLIC.PRAÇA ESPORTES PAC	81.974,46	0,00	81.974,46
1111500300000004123	BCO.BRASIL C/APLIC.FUNDO MUNIC.ESPORTES	125,88	0,00	125,88
1111500300000004142	BCO.BRASIL C/APL.CONV.INVES.UBS-EMENDA P	122.343,57	0,00	122.343,57
1111500300000004348	BANRISUL APL.PRIMEIRA INFANC.MELHOR-ESTA	429,12	0,00	429,12
1111500300000004517	BANRISUL C/APLIC.FUNDO MUNIC.TURISMO	250,61	0,00	250,61
1111500300000004541	CXA.FEDERAL C/APL.CASA ARTESÃO-2013-VINC	18.107,76	0,00	18.107,76
1111500300000004581	BCO.BRASIL C/APL.ESTR.ATENÇ.ESP.CAPS I	54.146,51	0,00	54.146,51
1111500300000004596	BCO.BRASIL C/APL.AQUIS.EQUIP.UBS-REDE EST	95.671,79	0,00	95.671,79
1111500300000004702	BANCO BRASIL C/ APL. ACESSUAS TRABALHO-	92.014,26	0,00	92.014,26
1111500300000004706	BANCO BRASIL C/APL. IGD-SUAS-FMAS	8.897,73	0,00	8.897,73
1111500300000004708	BANCO BRASIL C/APL.PISO DE ALTA COMPLEX.	64.361,27	0,00	64.361,27
1111500300000004710	BANCO BRASIL C/APL.BLOCO PROTEÇÃO SOC.BA	67.982,72	0,00	67.982,72
1111500300000004724	CAIXA FEDERAL C/APLIC.PISTA BMX-2016	130.753,11	0,00	130.753,11
1111500300000004728	BANRISUL C/APLIC.CAPS-CUCA LEGAL	1.546,04	0,00	1.546,04
1111500300000004737	BCO.BRASIL C/APL.VIG.SAUDE-MANUT.ACADEMI	18.004,50	0,00	18.004,50
1111500300000004775	BCO BRASIL C/APLIC.CAPS-REDE SAUDE MENTA	45.442,52	0,00	45.442,52
1111500300000004779	CXA.FED.C/APL.AQUIS.EQUIP.EP-15-ELISEU P	151.071,89	0,00	151.071,89
1111500300000004790	CXA.FEDERAL C/APLIC.PRAÇA ESPORTE-PAC	413.795,28	0,00	413.795,28
1111500300000004791	BANRISUL C/APL.FUNDO GESTÃO-CORSAN-LIVRE	1.305.449,02	0,00	1.305.449,02
11381080000000000078	SALARIO FAMILIA - CLT	575,68	0,00	575,68
113810800000000002229	SALARIO FAMILIA IPASEM	6.395,51	0,00	6.395,51
11381090000000000079	SALARIO MATERNIDADE-IPASEM	27.343,61	0,00	27.343,61
113811100000000002230	AUXILIO-DOENCA	101.616,10	0,00	101.616,10
113812800000000003435	TRANS.UNIÃO-FUNDO AÇÃO ESTRAT.COMP.FAEC	222.417,11	0,00	222.417,11
113812800000000003585	TRANS.UNIÃO-CONV.0371526-86/2011-MIN.ESP	195.000,00	0,00	195.000,00
113812800000000003586	TRANSF.UNIÃO-AMPL.UBS-PROGR.REQUAL.-AURO	40.392,00	0,00	40.392,00
113812800000000004627	OPERAÇÃO CRÉD.PRÓ-TRANSP.AV.JOÃO PEDRO D	340.677,84	0,00	340.677,84
113812800000000004628	OPERAÇÃO CRÉDITO-PRÓ-TRANSP.NUCLEO HABIT	507.336,50	0,00	507.336,50
113812800000000004796	TRANSF.UNIÃO-TETO FINANC-MÉD.ALTA/COMPLE	121.151,78	0,00	121.151,78
113812900000000002537	TRANSF.EST.PIES-PROGR.INC.ATENÇÃO BÁSICA	46.930,32	0,00	46.930,32



61601122644544365

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



20/01/2017 - 17:05:35

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/12/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1138129000000002538	TRANSF.TRANSF.ESCOLAR-ENS.FUNDAMENTAL	6.967,30	0,00	6.967,30
1138129000000002544	TRANSF.FARMACIA BÁSICA	23.812,00	0,00	23.812,00
1138129000000002614	TRANS.ESTADO-CONSULTA POPULAR 2015/2016	87.238,73	0,00	87.238,73
1138129000000003229	TRANSF.PROGRAMA SAUDE DA FAMILIA-PSF	144.000,00	0,00	144.000,00
1138129000000003230	TRANSF.PROGRAMA SALVAR	30.696,27	0,00	30.696,27
1138129000000003563	TRANS.ESTADO-CAPS-CUCA LEGAL	36.000,00	0,00	36.000,00
1138129000000004407	TRANS.ESTADO-ESTRUT.SAUDE MAIS PERTO VOC	42.000,00	0,00	42.000,00
1138129000000004408	TRANS.ESTADO-ATENÇÃO DEFICIENCIAS-ASSIST	180,00	0,00	180,00
1138129000000004631	TRANSF.ESTADO-PARC.RESOLVE-HOSPITAL PUBL	510.000,00	0,00	510.000,00
1211199030000002854	(R) PROVISÃO P/ PERDAS DIVIDA ATIVA-EXEC	-87.310.261,57	0,00	-87.310.261,57
12121989901000000924	D.ATIV.CERT.DECISÃO-TITULO-TCE-SCHNEIDER	2.922.440,21	0,00	2.922.440,21
12121989901000003105	D.ATIVA-CERT.DECISÃO TIT.TCE-NELSON S.MO	150.668,05	0,00	150.668,05
12121989901000003642	DIVIDA ATIVA DECISÃO TCE-DIVERSOS	11.511,24	0,00	11.511,24
TOTAL		-64.930.327,51	0,00	-64.930.327,51

5.2.4.3 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida Excluído RPPS - Obrigações Financeiras - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 31/12/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
21111010100000004014	SALARIOS, REMUN. BENEFICIOS EXERC. EXEC.	510.508,90	0,00	510.508,90
21111010300000002157	PROVISÃO FÉRIAS-EXECUTIVO	8.849.618,07	0,00	8.849.618,07
21111020100000003037	RESTOS PROC.2010-PESSOAL EXECUTIVO	1.339,51	0,00	1.339,51
21111020100000004417	RESTOS PROC.2014-PESSOAL EXECUTIVO	7.767,06	0,00	7.767,06
21111020100000004660	RO PROC.2015-PESSOAL-EXECUTIVO	2.010,57	0,00	2.010,57
21111030100000004424	PRECATÓRIOS A PAGAR-PESSOAL - EXEC. (P)	713.926,47	0,00	713.926,47
21143010100000004138	PROVISÃO CONTRIB.INSS-EXERCÍCIO-EXECUTIV	247.062,66	0,00	247.062,66
21143050000000002159	ENCARGOS SOCIAIS S/PROVISÃO-FGTS	16.524,28	0,00	16.524,28
21311019900000004026	CONTAS A PAGAR EXERCICIO - EXEC.	364.213,88	0,00	364.213,88
21311019900000004049	FORNECEDORES NAC. EXERCICIO EXEC.	3.577.416,08	0,00	3.577.416,08
21311030100000002693	RESTOS PROC.2008-SERV.DIVIDA-EXECUTIVO	11.870,00	0,00	11.870,00
21311039901000002788	RESTOS PROC.2009-FORNEC.-EXECUTIVO	20.289,15	0,00	20.289,15
21311039901000003412	RESTOS PROC.2012-FORNECEDOR EXECUTIVO	15.307,14	0,00	15.307,14
21311039901000003613	RESTOS PROC.2013-FORNECEDOR EXECUTIVO	24.824,91	0,00	24.824,91
21311039901000004665	RP PROC.2015-FORNECEDORES-EXECUTIVO	567.337,64	0,00	567.337,64
21881011000000000098	FUNCIONARIOS C/PENSAO	10.666,80	0,00	10.666,80
21881011500000002408	EMPRESTIMOS FUNCIONARIOS CEF	26.011,11	0,00	26.011,11
21881011500000002657	EMPRESTIMOS FUNCIONARIOS BCO.BRADESCO	373.591,29	0,00	373.591,29
21881011500000002680	EMPRESTIMO FUNCIONARIO CONSIG.-BANRISUL	23.975,24	0,00	23.975,24
21881011501000000300	IPASEM - CAMPO BOM	730.780,66	0,00	730.780,66
21881019900000000095	ASSOC.MUNIC.DE CAMPO BOM	461,88	0,00	461,88
21881019900000000737	GREMIO SERVIDORES MUNICIPAIS	247.574,57	0,00	247.574,57



Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
2188101990000002321	SINDICATO SERVIDORES MUNIC.CAMPO BOM	208,93	0,00	208,93
21881040102000000096	CAUCOES DIVERSAS	222.411,70	0,00	222.411,70
21881040102000002491	CAUÇÕES PARTICIPAÇÃO EDITAIS -TP-CP.	40.622,42	0,00	40.622,42
21881040501000000453	INSS C/SERVICOS-(11%-PRESTADORES SERV.)	111.299,65	0,00	111.299,65
21881040501000002919	INSS C/PRODUTOR RURAL - (2,3% S/NF)	1.444,05	0,00	1.444,05
21881040502000000099	INSS-INST.NACIONAL DE SEGURIDADE SOCIAL	80.645,69	0,00	80.645,69
21881049900000004789	RECEITA A CLASSIFICAR IPTU-2017	160.262,29	0,00	160.262,29
21891400700000003413	RESTOS A PAGAR-2012- NÃO PROCESSADOS-EXE	7.100,00	0,00	7.100,00
21891400700000003617	RESTOS A PAGAR-2013-NÃO PROCESSADOS-EXEC	7.728,34	0,00	7.728,34
21891400700000004416	RESTOS A PAGAR-2014-NÃO PROCESSADOS-EXEC	70.050,00	0,00	70.050,00
TOTAL		17.044.850,94	0,00	17.044.850,94
Total das Deduções (Total AC + ANC - Obrig. Financ.)				-81.975.178,45
Total da Dívida Consolidada				8.546.878,23

5.2.4.4 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida Excluído RPPS - Outras Obrigações Não Integrantes da Dívida Consolidada - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 31/12/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
21142040000000004031	CONTRIB. AO REG.PROPRIO PREVID. - EXEC.	2.849.329,50	0,00	2.849.329,50
21142040100000002970	PROVISÕES CONTRIB.RPPS-DO EXERCICIO-EXECUT	2.551.047,49	0,00	2.551.047,49
21142040100000004037	CONTRIB.REG.PROPRIO PREVID.RPPS EXEC.	2.700.236,68	0,00	2.700.236,68
21142080000000003644	PARC.DEB. IPASEM-LM4.094/13,4217/14 (F)	1.095.118,59	0,00	1.095.118,59
21142080000000004271	PARC.DEB. IPASEM-LM 4.094/13,4217/14 (P)	3.367.999,08	0,00	3.367.999,08
22142010000000003579	PARC.DÉBITO IPASEM-LM.4094/13,4217/14(P)	26.442.097,40	0,00	26.442.097,40
63110000000000091522	RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	85.078,88	0,00	85.078,88
SUBTOTAL		39.090.907,62	0,00	39.090.907,62
Insuficiência Financeira				81.975.178,45
TOTAL				121.066.086,07

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 2016 - 01/01/2016 a 31/12/2016

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

5.2.4.6 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida do Regime Próprio de Previdência dos Servidores - RPPS - Ativo Circulante e Não Circulante - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 31/12/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				



61601122644544365



20/01/2017 - 17:05:35

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/12/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
		0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	0,00

5.2.4.7 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida do Regime Próprio de Previdência dos Servidores - RPPS - Obrigações Financeiras - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 31/12/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	0,00
Total das Deduções (Total AC + ANC - Obrig. Financ.)				0,00
Total da Dívida Consolidada				0,00

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 2016 - 01/01/2016 a 31/12/2016

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

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 2016 - 01/01/2016 a 31/12/2016

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

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 2016 - 01/01/2016 a 31/12/2016

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

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 2016 - 01/01/2016 a 31/12/2016



61601122644544365

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



20/01/2017 - 17:05:35

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/12/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
21149903000000000000	OPERAÇÃO CREDITO-PAV.AV.JOÃO PEDRO DIAS	1.260.038,09	0,00	1.260.038,09
21149904000000000000	OPERAÇÃO CREDITO-PAVIM.VIAS URBANAS	1.643.678,12	0,00	1.643.678,12
21149905000000000000	OPERAÇÃO CREDITO-INFRA-SINALIZAÇÃO VIÁRIA-INFRA.STRUT.URBANA	518.621,14	0,00	518.621,14
TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA		3.422.337,35	0,00	3.422.337,35
Total para fins da apuração do cumprimento do limite		3.422.337,35	0,00	3.422.337,35

5.2.6.2 Modelo 6 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Antecipação da Receita - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 31/12/2016

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

5.2.7 Modelo 7 - Demonstrativo dos Restos a Pagar - Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 31/12/2016

Obrigações de Repasse ao RPPS - Exercício Anterior

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

Obrigações de Repasse ao RPPS - Exercício Atual

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

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

Cód. Recurso Vinculado	Ex. Anterior Valor Ajustado	Ex. Atual			Total Ajustado
		Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado	
1	71.086,73	2.598.352,53	0,00	2.598.352,53	2.669.439,26
20	6.065,99	4.176.380,42	0,00	4.176.380,42	4.182.446,41
31	0,00	1.309.432,91	0,00	1.309.432,91	1.309.432,91
40	1.726,00	1.590.477,31	0,00	1.590.477,31	1.592.203,31
1009	0,00	3.077,82	0,00	3.077,82	3.077,82
1010	0,00	1.580,81	0,00	1.580,81	1.580,81
1012	0,00	1.839,89	0,00	1.839,89	1.839,89
1016	97,14	1.179,47	0,00	1.179,47	1.276,61



RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

Cód. Recurso Vinculado	Ex. Anterior Valor Ajustado	Ex. Atual			Total Ajustado
		Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado	
1036	282.455,00	58.222,84	0,00	58.222,84	340.677,84
1037	258.063,34	14.501,27	0,00	14.501,27	272.564,61
1041	0,00	10.129,14	0,00	10.129,14	10.129,14
1045	0,00	1.020,13	0,00	1.020,13	1.020,13
1046	0,00	24.680,48	0,00	24.680,48	24.680,48
1047	3.819,35	412.158,59	0,00	412.158,59	415.977,94
1068	6.660,77	365.528,37	0,00	365.528,37	372.189,14
1088	0,00	31.088,81	0,00	31.088,81	31.088,81
1091	0,00	7.447,10	0,00	7.447,10	7.447,10
1104	0,00	1.690,00	0,00	1.690,00	1.690,00
1105	0,00	38.297,00	0,00	38.297,00	38.297,00
4011	0,00	28.401,31	0,00	28.401,31	28.401,31
4050	0,00	2.909,50	0,00	2.909,50	2.909,50
4090	0,00	6.541,30	0,00	6.541,30	6.541,30
4220	0,00	635,00	0,00	635,00	635,00
4505	0,00	12.675,00	0,00	12.675,00	12.675,00
4510	0,00	8.020,37	0,00	8.020,37	8.020,37
4521	0,00	5.178,57	0,00	5.178,57	5.178,57
4590	0,00	94.116,71	0,00	94.116,71	94.116,71
4620	0,00	590,00	0,00	590,00	590,00
4690	0,00	222.417,11	0,00	222.417,11	222.417,11
4710	0,00	3.804,98	0,00	3.804,98	3.804,98
4740	0,00	3.954,83	0,00	3.954,83	3.954,83
4770	0,00	2.431,00	0,00	2.431,00	2.431,00
4931	0,00	30.650,02	0,00	30.650,02	30.650,02
4935	0,00	36.606,65	0,00	36.606,65	36.606,65
4962	0,00	573,00	0,00	573,00	573,00
TOTAL	629.974,32	11.106.590,24	0,00	11.106.590,24	11.736.564,56

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

Cód. Recurso Vinculado	Ex. Anterior Valor Ajustado	Ex. Atual			Total Ajustado
		Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado	
1	85.078,88	141.469,43	0,00	141.469,43	226.548,31
20	0,00	61.966,14	0,00	61.966,14	61.966,14
40	0,00	477.526,42	0,00	477.526,42	477.526,42
1009	0,00	750,00	0,00	750,00	750,00
1010	0,00	715,15	0,00	715,15	715,15
1012	0,00	127,79	0,00	127,79	127,79
1016	0,00	8.208,19	0,00	8.208,19	8.208,19
1037	0,00	234.771,89	0,00	234.771,89	234.771,89



RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

Cód. Recurso Vinculado	Ex. Anterior Valor Ajustado	Ex. Atual			Total Ajustado
		Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado	
1040	0,00	5,50	0,00	5,50	5,50
1041	0,00	380,00	0,00	380,00	380,00
1045	0,00	812,56	0,00	812,56	812,56
1046	0,00	390,96	0,00	390,96	390,96
1047	0,00	4.879,70	0,00	4.879,70	4.879,70
1050	0,00	856,16	0,00	856,16	856,16
1068	0,00	774.670,09	0,00	774.670,09	774.670,09
1077	0,00	17.787,00	0,00	17.787,00	17.787,00
1088	0,00	16.947,90	0,00	16.947,90	16.947,90
1104	0,00	56,00	0,00	56,00	56,00
1105	0,00	1.066,00	0,00	1.066,00	1.066,00
1116	0,00	21.812,25	0,00	21.812,25	21.812,25
4011	0,00	5.914,77	0,00	5.914,77	5.914,77
4050	0,00	54,00	0,00	54,00	54,00
4090	0,00	2.803,50	0,00	2.803,50	2.803,50
4230	0,00	340.000,00	0,00	340.000,00	340.000,00
4505	0,00	39.002,77	0,00	39.002,77	39.002,77
4590	0,00	412.694,53	0,00	412.694,53	412.694,53
4620	0,00	1.798,00	0,00	1.798,00	1.798,00
4690	0,00	258.272,13	0,00	258.272,13	258.272,13
4740	0,00	1.872,00	0,00	1.872,00	1.872,00
4770	0,00	315,50	0,00	315,50	315,50
4931	0,00	45.045,53	0,00	45.045,53	45.045,53
4957	0,00	4.688,00	0,00	4.688,00	4.688,00
4962	0,00	42.960,00	0,00	42.960,00	42.960,00
TOTAL	85.078,88	2.920.619,86	0,00	2.920.619,86	3.005.698,74

DISPONIBILIDADE

Cód. Recurso Vinculado	Ex. Anterior Valor Ajustado	Ex. Atual			Total Ajustado
		Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado	
1		3.652.363,37	0,00	3.652.363,37	
20		210.419,52	0,00	210.419,52	
31		1.309.432,91	0,00	1.309.432,91	
40		129.868,01	0,00	129.868,01	
1002		273,59	0,00	273,59	
1009		64.361,27	0,00	64.361,27	
1010		67.982,72	-1.967,68	66.015,04	
1012		0,00	1.967,68	1.967,68	
1016		21.764,95	0,00	21.764,95	
1026		6.970,73	0,00	6.970,73	
1036		0,00	340.677,84	340.677,84	



DISPONIBILIDADE

Cód. Recurso Vinculado	Ex. Anterior Valor Ajustado	Ex. Atual			Total Ajustado
		Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado	
1037		0,00	507.336,50	507.336,50	
1038		3.274,30	0,00	3.274,30	
1040		2.405,44	0,00	2.405,44	
1041		10.980,54	0,00	10.980,54	
1043		3.522,29	0,00	3.522,29	
1045		47.202,31	0,00	47.202,31	
1046		149.534,80	0,00	149.534,80	
1047		517.401,48	0,00	517.401,48	
1048		252,76	0,00	252,76	
1050		25.678,90	0,00	25.678,90	
1062		92.014,26	0,00	92.014,26	
1064		125,88	0,00	125,88	
1068		2.474.713,00	0,00	2.474.713,00	
1069		6,37	0,00	6,37	
1073		215,45	0,00	215,45	
1074		4.519,24	0,00	4.519,24	
1077		81.974,46	0,00	81.974,46	
1078		211.179,87	0,00	211.179,87	
1081		18.107,76	0,00	18.107,76	
1083		130.753,11	0,00	130.753,11	
1088		125.668,88	0,00	125.668,88	
1091		70.361,46	0,00	70.361,46	
1104		8.897,73	0,00	8.897,73	
1105		134.938,72	0,00	134.938,72	
1116		22.155,99	0,00	22.155,99	
1118		4.886.067,02	0,00	4.886.067,02	
4011		751,32	46.930,32	47.681,64	
4050		31.911,14	0,00	31.911,14	
4080		10,95	0,00	10,95	
4090		132.661,70	0,00	132.661,70	
4160		429,12	0,00	429,12	
4170		596,45	0,00	596,45	
4190		21.143,97	0,00	21.143,97	
4220		1.554,38	0,00	1.554,38	
4230		3.711,52	510.000,00	513.711,52	
4505		95.671,79	0,00	95.671,79	
4510		17.192,76	0,00	17.192,76	
4520		5.425,54	0,00	5.425,54	
4521		7.319,87	0,00	7.319,87	
4530		61.956,13	0,00	61.956,13	
4590		388.440,04	121.151,78	509.591,82	
4620		2.483,98	0,00	2.483,98	
4690		313.782,78	222.417,11	536.199,89	
4710		64.514,17	0,00	64.514,17	
4740		226.412,36	0,00	226.412,36	



DISPONIBILIDADE

Cód. Recurso Vinculado	Ex. Anterior Valor Ajustado	Ex. Atual			Total Ajustado
		Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado	
4760		10.390,26	0,00	10.390,26	
4770		138.213,75	0,00	138.213,75	
4841		45.442,52	0,00	45.442,52	
4900		40.986,83	0,00	40.986,83	
4931		301.133,27	0,00	301.133,27	
4935		0,00	40.392,00	40.392,00	
4957		192.037,60	0,00	192.037,60	
4962		142.953,00	0,00	142.953,00	
8006		72.067,52	0,00	72.067,52	
TOTAL		16.804.583,81	1.788.905,55	18.593.489,36	

LEGENDA DOS CÓDIGOS DOS RECURSOS VINCULADOS

- 1 RECURSO LIVRE
- 20 MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
- 31 FUNDEB-FUNDO DE MANUT.E DESENV.DA EDUC.BÁSICA
- 40 ASPS - AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE
- 1001 ALIENAÇÃO BENS MÓVEIS E IMÓVEIS-LEILÃO
- 1002 RECURSOS DE ALIENAÇÃO BENS IMÓVEIS
- 1009 FMAS-PISO ALTA COMPLEXIDADE
- 1010 FMAS-BLOCO DE PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA-PSB
- 1012 SUAS-PROGR. PSB IDOSOS-SERV.CONVIVENCIA
- 1013 SUAS-PROGR.PSE-PROTECAO SOC. ESPECIAL
- 1015 TRANSF.DA UNIAO-MERENDA ESCOLAR/PNAE
- 1016 MULTAS PREVISTAS NA LEGISLAÇÃO DE TRÂNSITO
- 1019 TRANS.UNIÃO FMAS-CNEAS
- 1026 TRANSPORTE ESCOLAR - ESTADO
- 1031 OPERAÇÃO DE CRÉDITO BADESUL
- 1032 TRANS.UNIÃO-PATRULHA AGRICOLA MECANIZADA
- 1036 OPERAÇÃO CRÉDITO-PRÓ TRANSP-AV.JOÃO P.DI
- 1037 OPERAÇÃO CRÉDITO-PRÓ-TRANSP.NUCLEO HABIT
- 1038 CONV.UNIAO-FUNDO MUN.HABIT - M.SOL II
- 1040 FUNDO MUNICIPAL DE HABITAÇÃO
- 1041 FUNDO MUNICIPAL DE SEGURANÇA PÚBLICA
- 1043 FUMDER-FUNDO MUNICIPAL DE DESENV.RURAL
- 1044 PROCON- PROTEÇÃO DEFESA CONSUMIDOR
- 1045 FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E ADOLESCENTE
- 1046 FUNDEMA-FUNDO MUNIC.DEFESA MEIO AMBIENTE
- 1047 FUNDO MUNICIPAL DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA
- 1048 FUNDO MUNICIPAL DE TURISMO DE CAMPO BOM
- 1050 EXPLOR.RECURSOS MINERAIS-UNIAO
- 1052 COTA-PARTE FUNDO ESPECIAL PETROLEO-FEP
- 1058 TRANS-FNDE-MANUT.EDUC.INF.BRASIL CARINHO
- 1062 FMAS-ACESSUAS TRABALHO-CNEAS
- 1064 FUNDO MUNICIPAL DO ESPORTE
- 1068 SALARIO EDUCACAO-UNIAO



LEGENDA DOS CÓDIGOS DOS RECURSOS VINCULADOS

1069	PROGR.NACIONAL TRANSPORTE ESCOLAR-PNATE
1073	TRANSF.UNIAO-CIDE
1074	TRANSF.UNIÃO-PAC II-MOBILIZAÇÃO SOCIAL
1077	TRANSF.UNIAO-PAC II-PRACA ESPORTES CULTU
1078	MIN.ESPORTE-CAIXA-CONTR.REP.0371526-86
1081	TRANSF.UNIÃO-TURISMO-CASA DO ARTESÃO
1083	TRANSF.UNIÃO MIN.ESPORT-PISTA BMX -CAIXA
1088	FUNDO REEQUIP.BOMBEIROS-FUNREBOM
1091	FMAS-PROTEÇÃO SOC. ESPECIAL-MÉDIA COMPLE
1104	SUAS-IGD-SUAS-SIST.UNICO ASSIT.SOCIAL
1105	FMAS-BOLSA FAMILIA
1116	FEPAC-FUNDO ESPECIAL PROM.ATIV.CULTURAIS
1118	CONV CORSAN-FUNDO GESTAO COMPARTILHADA
4011	INCENTIVO A ATENCAO BASICA-ESTADO
4050	FARMACIA BASICA - ESTADO
4080	PACS-PROGR.AGENTES COMUNIT.DE SAUDE-EST.
4090	PSF-PROGR.SAUDE DA FAMILIA - ESTADO
4160	TRANS.ESTADO-PIM-REDE CEGONHA-PIM
4170	TRANSF.ESTADO-PROGRAMA SALVAR
4190	VIGILÂNCIA EM SAUDE-ESTADO
4220	TRANSF.ESTADO-CAPS-CUCA LEGAL
4230	TRANSF.ESTADO-PARceria RESOLVE-HOSP.PUBL
4232	TRANSF.ESTADO-EQUIP.UBS-CONSULTA POPULAR
4245	TRANS.EST-REG.CONSULTA POPUL-EQUIP.HOSPI
4293	TRANS.EST-CONS POPUL-EQUIP.HOSP-13/14
4505	TRANSF.UNIÃO-EQUIP.UBS-DIV.-ESTRUT.REDE
4510	TRANSF.UNIAO - PAB FIXO
4520	TRANSF.UNIAO-PSF-SAUDE FAMILIA /ESCOL
4521	TRANSF.UNIAO-PAB VARIÁVEL-PMAQ
4530	TRANSF.UNIAO-PACS-PROGR.COMUNIT.SAUDE
4590	TRANSF.UNIAO-TETO FINANC.-MED.ALTA/COMPL
4620	TRANSF.UNIAO-SAMU-MEDIA ALTA COMPLEXIDAD
4690	FUNDO AÇÃO ESTRAT.COMP.-FAEC
4710	TRANSF.UNIAO TETO FIN.VIG.SAUDE-PISO FIX
4740	TRANSF.UNIAO-INCENT.PROGR.DST/AIDS
4760	TRANSF.UNIAO-PISO ATENCAO BASICA-VISA
4770	TRANSF.UNIAO-FARMACIA BASICA FIXA
4841	TETO MUNICIPAL REDE SAUDE MENTAL(RSME)
4900	TRANSF.UNIAO-EDUC.SAUDE-GESTAO SUS
4930	TRANSF.UNIAO INCENT.IMPL.ORG.POL.ESPECIF
4931	CONV.UNIÃO-AQUISIÇÃO EQUIPAMENTOS
4935	TRANSF.UNIÃO-CONSTR.AMPLIAÇÃO UBS-INVEST
4957	TRANSF.UNIAO CONV.ESTRUT.REDE ATENCAO BA
4962	ESTRUT.UNID.ATENÇÃO ESPECIALIZ.EM SAUDE
8004	RETENC.EXTRA-ORÇAM.CONTRIB.IPASEM-EXECUT
8006	RETENÇÃO EXTRA-ORÇ.-DIVERSAS CAUÇÕES-EXE



61601122644544365

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



20/01/2017 - 17:05:35

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/12/2016

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 2015 - 01/01/2015 a 31/12/2015

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11120200010100000000	IMPOSTO PREDIAL - PROPRIO	6.228.538,28	0,00	6.228.538,28
11120200010200000000	IMPOSTO TERRITORIAL - PROPRIO	1.713.201,12	0,00	1.713.201,12
11120200020100000000	IMPOSTO PREDIAL - MDE	2.594.229,12	0,00	2.594.229,12
11120200020200000000	IMPOSTO TERRITORIAL - MDE	713.786,90	0,00	713.786,90
11120200030100000000	IMPOSTO PREDIAL - ASPS	1.556.448,87	0,00	1.556.448,87
11120200030200000000	IMPOSTO TERRITORIAL - ASPS	428.256,56	0,00	428.256,56
11120431010101000000	IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-60%	1.353.162,39	0,00	1.353.162,39
11120431010102000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU-IPASEM-60%	16.771,76	0,00	16.771,76
11120431010201000000	IRRF-ATIVO/INAT.-EXECUTIVO-25%	563.817,56	0,00	563.817,56
11120431010202000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-25%	6.988,23	0,00	6.988,23
11120431010301000000	IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-15%	338.290,35	0,00	338.290,35
11120431010302000000	IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-15%	4.192,93	0,00	4.192,93
11120431020100000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-60%-PROPRIO	77.761,33	0,00	77.761,33
11120431020200000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-25%-MDE	32.351,91	0,00	32.351,91
11120431020300000000	IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-15%-ASPS	19.431,64	0,00	19.431,64
11120431030100000000	IRRF-INAT.PG.P/IPASEM-60%-PROPRIO	102.873,34	0,00	102.873,34
11120431030200000000	IRRF-INAT.PG.P/IPASEM-25%-MDE	42.863,89	0,00	42.863,89
11120431030300000000	IRRF-INAT.PG.P/IPASEM-15%-ASPS	25.718,34	0,00	25.718,34
11120431040100000000	IRRF-PENSIONISTA PG REC.TESOURO-60%-PROP	4.099,27	0,00	4.099,27
11120431040200000000	IRRF-PENSIONISTA PG.REC.TESOURO-25%-MDE	1.708,02	0,00	1.708,02
11120431040300000000	IRRF-PENSIONISTA PG REC.TESOURO-15%-ASPS	1.024,77	0,00	1.024,77
11120431060101000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.EXECUT.60%PROPRIOS	204.577,52	0,00	204.577,52
11120431060102000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.IPASEM-60%PROPRIOS	22.161,98	0,00	22.161,98
11120431060201000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.EXECUT.25%MDE	85.235,62	0,00	85.235,62
11120431060202000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.IPASEM-25%MDE	9.234,17	0,00	9.234,17
11120431060301000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.EXECUT.15%ASPS	51.139,81	0,00	51.139,81
11120431060302000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.IPASEM-15%ASPS	5.540,48	0,00	5.540,48
11120431070100000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.LEGIS.60%PROPRIO	81,64	0,00	81,64
11120431070200000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.LEGIS.25%MDE	34,01	0,00	34,01
11120431070300000000	IRRF-PREST.SERV.TERC.LEGIS.15%ASPS	20,40	0,00	20,40
11120800010000000000	ITBI - 60% - PROPRIO	1.334.972,56	0,00	1.334.972,56
11120800020000000000	ITBI - 25% - MDE	556.237,19	0,00	556.237,19
11120800030000000000	ITBI - 15% - ASPS	333.741,97	0,00	333.741,97
11130501010101000000	ISSQN-60%-PROPRIOS-NORMAL- FIXO	83.230,32	0,00	83.230,32
11130501010102000000	ISSQN-60%-PROPRIOS-NORMAL- VARIÁVEL	15.589.672,59	0,00	15.589.672,59
11130501010202000000	ISSQN-60%-PRÓPRIOS-SIMPLES NAC.-VARIABLE	1.524.855,90	0,00	1.524.855,90
11130501020101000000	ISSQN-25%-MDE-NORMAL- FIXO	34.669,51	0,00	34.669,51
11130501020102000000	ISSQN-25%-MDE-NORMAL- VARIÁVEL	6.493.094,80	0,00	6.493.094,80



61601122644544365

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



20/01/2017 - 17:05:35

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/12/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11130501020202000000	ISSQN-25%-MDE-SIMPLES NAC.- VARIÁVEL	635.318,97	0,00	635.318,97
11130501030101000000	ISSQN-15%-ASPS-NORMAL - FIXO	20.799,44	0,00	20.799,44
11130501030102000000	ISSQN-15%-ASPS-NORMAL - VARIÁVEL	3.895.837,92	0,00	3.895.837,92
11130501030202000000	ISSQN-15%-ASPS-SIMPLES NAC. - VARIÁVEL	381.177,89	0,00	381.177,89
11211700000000000000	TAXA DE FISCAL.VIGIL.SANITARIA	518,02	0,00	518,02
11212101000000000000	TAXA-CONTROLE E FISCALIZ.AMBIENTAL	36.777,62	0,00	36.777,62
11212102010000000000	TAXA LICENCIAMENTO AMBIENTAL-TLA-LIVRE	82.571,85	0,00	82.571,85
11212102020000000000	TAXA LICENC.AMBIENTAL-TLA-50% FUNDEMA	82.570,74	0,00	82.570,74
11212500010000000000	TAXA LICENC.P/FUNCION.ESTABEL.DIVERSOS	54.426,15	0,00	54.426,15
11212500020000000000	TAXA LICENC.P/FUNC.ESTAB.-ERBs-ESTAÇÃO R	28.184,06	0,00	28.184,06
11212800000000000000	TAXA FUNCION.ESTABELECIMENTO	88,47	0,00	88,47
11213101000000000000	TAXA ESTACIONAMENTO-PARQUE TRABALHADOR	123.360,00	0,00	123.360,00
11213200000000000000	TAXA APROV.PROJ.CONSTRUCAO	49.070,95	0,00	49.070,95
11213500000000000000	TAXA ALINHAMENTO/NIVELAMENTO	24.497,72	0,00	24.497,72
11219900010000000000	TAXA FISCALIZACAO E VISTORIA	56.831,28	0,00	56.831,28
11219900020000000000	TAXA FISCALIZACAO/VISTORIA-FMS	23.424,83	0,00	23.424,83
11219900030000000000	TAXA FISCALIZACAO/VISTORIA-FMH	14.052,05	0,00	14.052,05
11221200000000000000	EMOLUM.E CUSTAS PROCES.ADM.	110.474,11	0,00	110.474,11
11222800000000000000	TAXA DE CEMITERIO	35.921,50	0,00	35.921,50
11229000000000000000	TAXA DE LIMPEZA PUBLICA	2.277.277,90	0,00	2.277.277,90
11229900040000000000	TAXA DE EMISSAO DE CERTIDOES	24.072,59	0,00	24.072,59
11229900060000000000	TAXAS DIVERSAS	32.157,41	0,00	32.157,41
11229900070000000000	TAXAS DIVERSAS-FUNREBOM	125.038,24	0,00	125.038,24
17210102010000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-PROPRIO-60%	15.247.931,64	0,00	15.247.931,64
17210102020000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-MDE-5%	1.270.660,74	0,00	1.270.660,74
17210102040000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-ASPS-15,00%	3.811.982,57	0,00	3.811.982,57
17210102060000000000	COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-FUNDEB-20%	5.082.643,51	0,00	5.082.643,51
17210103010000000000	COTA-PARTE FPM-1% COTA-MES DEZ.-PROPRIO	668.612,29	0,00	668.612,29
17210103020000000000	COTA-PARTE FPM-1%-COTA MES DEZ.-MDE	278.588,46	0,00	278.588,46
17210103030000000000	COTA-PARTE FPM-1%-COTA MES DEZ.-ASPS	167.153,07	0,00	167.153,07
17210104010000000000	COTA-PARTE FPM-1%-COTA MES JULHO-PRÓPRIOS	180.466,36	0,00	180.466,36
17210104020000000000	COTA-PARTE FPM-1%-COTA MES JULHO-MDE	75.194,32	0,00	75.194,32
17210104030000000000	COTA-PARTE FPM-1%-COTA MES JULHO-ASPS	45.116,59	0,00	45.116,59
17210105010000000000	COTA-PARTE DO ITR - PROPRIO-60%	5.076,80	0,00	5.076,80
17210105020000000000	COTA-PARTE DO ITR - MDE-5%	422,94	0,00	422,94
17210105030000000000	COTA-PARTE DO ITR - ASPs-15%	1.269,07	0,00	1.269,07
17210105040000000000	COTA-PARTE DO ITR - FUNDEB-20%	1.692,12	0,00	1.692,12
17213600010000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-PRÓPRIO-60%	154.279,13	0,00	154.279,13
17213600020000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-MDE-5%	12.856,53	0,00	12.856,53
17213600040000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-ASPS-15%	38.569,68	0,00	38.569,68
17213600050000000000	TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-FUNDEB-20%	51.426,31	0,00	51.426,31



61601122644544365

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



20/01/2017 - 17:05:35

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/12/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
17220101010000000000	COTA-PARTE DO ICMS - PROPRIO-60%	21.475.218,67	0,00	21.475.218,67
17220101020000000000	COTA-PARTE DO ICMS - MDE-5%	1.789.601,25	0,00	1.789.601,25
17220101040000000000	COTA-PARTE DO ICMS - ASPS-15%	5.368.804,28	0,00	5.368.804,28
17220101050000000000	COTA-PARTE DO ICMS - FUNDEB-20%	7.158.405,80	0,00	7.158.405,80
17220102010000000000	COTA-PARTE DO IPVA - PROPRIO-60%	4.450.505,07	0,00	4.450.505,07
17220102020000000000	COTA-PARTE DO IPVA - MDE-5%	370.873,95	0,00	370.873,95
17220102030000000000	COTA-PARTE DO IPVA - ASPS-15%	1.112.624,24	0,00	1.112.624,24
17220102040000000000	COTA-PARTE DO IPVA - FUNDEB-20%	1.483.499,57	0,00	1.483.499,57
17220104010000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-PROPRIO-60%	413.544,37	0,00	413.544,37
17220104020000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-MDE-5%	34.461,81	0,00	34.461,81
17220104040000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-ASPS-15%	103.385,78	0,00	103.385,78
17220104050000000000	COTA-PARTE IPI/EXPORT-FUNDEB-20%	137.847,81	0,00	137.847,81
17220113000000000000	COTA-PARTE CONTRIB.INTERV.DOMIN.	31.182,49	0,00	31.182,49
19113800010000000000	MULTAS/JUROS MORA IPTU-PROPRIO	53.231,78	0,00	53.231,78
19113800020000000000	MULTAS/JUROS MORA IPTU-MDE	22.007,71	0,00	22.007,71
19113800030000000000	MULTAS/JUROS MORA IPTU-ASPS	13.144,80	0,00	13.144,80
19114000010100000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-PROPR.-NORMAL	30.201,77	0,00	30.201,77
19114000010200000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-PROPR.-SIMPLES NACIONAL	24.629,00	0,00	24.629,00
19114000020100000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-MDE-NORMAL	12.555,28	0,00	12.555,28
19114000020200000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-MDE-SIMPLES NACIONAL	10.225,94	0,00	10.225,94
19114000030100000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-ASPS-NORMAL	7.523,54	0,00	7.523,54
19114000030200000000	MULTAS/JUR.MORA ISSQN-ASPS-SIMPLES NACIONAL	6.122,37	0,00	6.122,37
19119900010000000000	MULTAS/JUROS MORA DAS TAXAS DIVERSAS	20.593,65	0,00	20.593,65
19119900020000000000	MULTAS/JUROS MORA TAXAS LICEN.-ERBs-ESTA	310,47	0,00	310,47
19131100010000000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.IPTU-PROPRIO	770.354,69	0,00	770.354,69
19131100020000000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.IPTU-MDE	320.642,70	0,00	320.642,70
19131100030000000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.IPTU-ASPS	192.267,17	0,00	192.267,17
19131300010100000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.ISSQN-PROPRIOS-NORMAL	58.905,73	0,00	58.905,73
19131300010200000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.ISSQN-PROPRIOS-SIMP	13.202,71	0,00	13.202,71
19131300020100000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.ISSQN-MDE-NORMAL	24.529,44	0,00	24.529,44
19131300020200000000	MULTAS/JUR.MORA D.A.ISSQN-MDE-SIMPLES NACIONAL	5.497,36	0,00	5.497,36
19131300030100000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.ISSQN-ASPS-NORMAL	14.712,64	0,00	14.712,64
19131300030200000000	MULTAS/JUR.MORA-D.A.ISSQN-ASPS-SIMPLES N	3.297,07	0,00	3.297,07
19139800000000000000	MULTAS/JUR.MORA-DIV.AT.CONTRIB.	12.689,05	0,00	12.689,05
19139900010000000000	MULTAS/JUROS MORA-D.A.TAXAS	198.568,05	0,00	198.568,05
19311100010000000000	RECEITA DIV.ATIVA IPTU-PROPRIO	2.672.248,18	0,00	2.672.248,18
19311100020000000000	RECEITA DIV.ATIVA IPTU-MDE	1.110.303,99	0,00	1.110.303,99
19311100030000000000	RECEITA DIV.ATIVA IPTU-ASPS	666.138,22	0,00	666.138,22
19311300010100000000	RECEITA DIV.ATIVA-ISSQN-PROPRIO-NORMAL	158.069,46	0,00	158.069,46
19311300010200000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-PROPRIO-SIMPLES NACIONAL	24.584,47	0,00	24.584,47
19311300020100000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-MDE-NORMAL	65.857,21	0,00	65.857,21



61601122644544365

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



20/01/2017 - 17:05:35

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/12/2016

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
19311300020200000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-MDE-SIMPLES NACIONAL	10.242,03	0,00	10.242,03
19311300030100000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-ASPS-NORMAL	39.512,69	0,00	39.512,69
19311300030200000000	RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-ASPS-SIMPLES NACIONAL	6.144,68	0,00	6.144,68
19319800000000000000	REC.DIVIDA ATIVA-CONTR.MELHORIA	52.761,35	0,00	52.761,35
19319901010200000000	REC.DIV.ATIVA-TAXA LIMPEZA PUBLICA	265.113,12	0,00	265.113,12
19319901010300000000	REC.DIV.ATIVA-TAXA CEMITÉRIO	53.495,00	0,00	53.495,00
91112020001010200000	(R) DED.- IMP.PREDIAL-PRÓPRIO-DEVOLUCAO	-2.056,19	0,00	-2.056,19
91112020001020200000	(R) DED. IMP. TERRIT.- PROPRIO-DEVOLUCAO	-5.247,89	0,00	-5.247,89
91112020002010200000	(R) DED.IMPOSTO PREDIAL-MDE-DEVOLUCAO	-2.284,43	0,00	-2.284,43
91112020002020200000	(R) DED.IMP.TERRITORIAL-MDE-DEVOLUCAO	-5.830,93	0,00	-5.830,93
91112020003010200000	(R) DEDUÇÃO IMP.PREDIAL-ASPS-DEVOLUCAO	-1.370,58	0,00	-1.370,58
91112020003020200000	(R) DED.IMP.TERRITORIAL-ASPS-DEVOLUCAO	-3.498,51	0,00	-3.498,51
91112080001000000000	(R) DEDUÇÃO ITBI - 60% - PRÓPRIOS	-108.255,79	0,00	-108.255,79
91112080002000000000	(R) DEDUÇÃO ITBI - 25% - MDE	-45.106,58	0,00	-45.106,58
91112080003000000000	(R) DEDUÇÃO ITBI - 15% - ASPS	-27.063,93	0,00	-27.063,93
91113050101010100000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-CREDITOS-LM.3516/2009	-7.158.328,22	0,00	-7.158.328,22
91113050101010300000	(R) DEDUÇÃO ISSQN - DEVOLUÇÕES DIVERSAS	-11.293,25	0,00	-11.293,25
91113050102010100000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-CREDITO-LM.3516/2009	-2.982.636,66	0,00	-2.982.636,66
91113050102010300000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-DEVOLUÇÕES DIVERSAS	-4.705,53	0,00	-4.705,53
91113050103010100000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-CREDITO-LM.3516/2009	-1.789.581,96	0,00	-1.789.581,96
91113050103010300000	(R) DEDUÇÃO ISSQN-DEVOLUÇÕES DIVERSAS	-2.823,29	0,00	-2.823,29
91121170000000000000	(R) REDUÇÃO TAXA DE FISCALIZ.VIGILANCIA SANITÁRIA	-715,51	0,00	-715,51
91121250001000000000	(R) REDUÇÃO TAXA LICENC.P/FUNC.ESTABEL.DIVERSOS	-567,28	0,00	-567,28
91122120000000000000	(R) REDUÇÃO-EMOLUM.E CUSTAS PROCES.ADM.	-0,01	0,00	-0,01
91122990006000000000	(R) DEDUÇÃO TAXAS DIVERSAS	-60,26	0,00	-60,26
TOTAL		116.080.620,50	0,00	116.080.620,50

5.2.10.2 Modelo 13 - Demonstrativo dos Gastos Totais - Receita Realizada no Exercício Anterior - Valores Corrigidos - Exercício de 2015 - 01/01/2015 a 31/12/2015

Mês	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado	Índice IGP-DI	Valor Corrigido
Janeiro	18.725.525,59	0,00	18.725.525,59	1,1068	20.725.411,72
Fevereiro	7.716.140,02	0,00	7.716.140,02	1,0994	8.483.124,34
Março	9.517.364,18	0,00	9.517.364,18	1,0936	10.408.189,47
Abril	8.283.871,42	0,00	8.283.871,42	1,0805	8.950.723,07
Mai	9.446.811,03	0,00	9.446.811,03	1,0707	10.114.700,57
Junho	9.686.740,14	0,00	9.686.740,14	1,0664	10.329.939,69
Julho	8.286.746,56	0,00	8.286.746,56	1,0592	8.777.321,96
Agosto	7.966.803,37	0,00	7.966.803,37	1,0531	8.389.840,63
Setembro	8.535.482,68	0,00	8.535.482,68	1,0489	8.952.867,78
Outubro	6.990.887,31	0,00	6.990.887,31	1,0342	7.229.975,66
Novembro	8.484.959,84	0,00	8.484.959,84	1,0164	8.624.113,18



Mês	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado	Índice IGP-DI	Valor Corrigido
Dezembro	12.439.288,36	0,00	12.439.288,36	1,0044	12.494.021,23
TOTAL	116.080.620,50	0,00	116.080.620,50		123.480.229,29

5.2.11 Justificativa dos Ajustes Efetuados nas Planilhas

Nome da Planilha: Modelo 2 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal - Adição/Exclusão

Justificativa: Valor ajustado na coluna de gastos com pessoal, devido ao programa ter demonstrado o valor incluindo as despesas de exercício anterior R\$ 1.967.104,02 que deverá ser descontado do cálculo do gasto com pessoal do exercício. Também foi descontado o montante de R\$ 10.007.886,42, devido a este valor ser referente a Revisão Anual de Salário, conforme Lei Municipal nº 4.472/2016, 10,30% sobre a folha de pagamento a contar de abril/2016, representando R\$ 857.177,25 no mês de abril; R\$ 832.541,94 no mês de maio; R\$ 836.700,18 no mês de junho; R\$ 851.301,95 no mês de julho; R\$ 866.281,79 no mês de agosto; R\$ 750.320,82 no mês de setembro; R\$ 904.961,89 no mês de outubro; R\$ 711.100,85 no mês de novembro e R\$ 1.089.148,54 no mês de dezembro incluído folha de 13º salário, o que perfaz o montante de R\$ 10.007.886,42. Embasamento para desconsiderar a Revisão Anual Salarial de que trata o Art.37, inciso X, da Constituição Federal: Parecer Coletivo nº 03/2002-TCE/RS. Instrução Técnica 11/2008 SIPAG e Ofício Circular DCF-Gab TCE/RS 04/2004 ? totalizando R\$ 11.974.990,44 a serem desconsiderados da base de cálculo do percentual gasto com pessoal.

Nome da Planilha: Modelo 7 - Demonstrativo dos Restos a Pagar - Adição/Exclusão

Justificativa: AJUSTES DE SALDOS FINANCEIROS-RESTOS A PAGAR-2016 A maioria dos vínculos após a implantação de Restos a Pagar Processados e Não-Processados possuem disponibilidade financeira, sendo que os vínculos. Vínculo 20 ? MDE ? Manutenção e Desenvolvimento do Ensino; 040 ? ASPS ? Ações e Serviços Públicos de Saúde; não possuem cobertura dos recursos na sua totalidade, pois durante o exercício foram empenhados valores referente a contribuição patronal e parcelamento junto ao IPASEM-Instituto de previdência e Assistência dos Servidores Municipais, os quais não foram pagos por falta de recursos financeiros. Informamos que os percentuais gastos em Educação e Saúde superam os índices Legais que são 25,00% e 15,00%; apresentando os índices de 32,96% e 28,96% respectivamente. Informamos que os valores referentes aos empenhos não liquidados, que não se referem as despesas com o IPASEM, possuem recursos financeiros que estão alocados no recurso 1-LIVRE. Valores referente ao IPASEM recurso 20- R\$ 3.914.589,96 e Recurso 40- R\$ 1.472.771,16.Os demais vínculos foram ajustados, mediante o lançamento nas disponibilidades financeiras como Créditos a Receber da União e do Estado, devido aos valores dos convênios não terem sido repassados no exercício. Valores ajustados referente a Convênios com a União vínculo 1036-Operação de Crédito-Pró Transp-Av.João Pedro Dias ? R\$ 340.677,84; Vínculo 1037-Operação de Crédito-Pró Transp. Núcleo Habitacional R\$ 507.336,50; Vínculo 4590-Transf.União-Teto Financeiro-Méd.Alta Complex. R\$ 121.151,78; Vínculo 4690-Fundo de Ação Estrat.Comp-FAEC- R\$ 222.417,11; Vínculo 4935-Transf.União-Constr.Ampliação UBS-Investimento R\$ 40.392,00; e referente a Convênios com o Estado Vínculo 4011-Incentivo a Atenção Básica-Estado ? R\$ 46.930,32; Vínculo 4230-Transf.Estado-Parceria Resolve-Hospital Público R\$ 510.000,00, devido aos mesmos estarem lançados nas disponibilidades financeiras como Créditos a Receber de Entidades Federais ? Classificação contábil: Código 113812800000000-Conta contábil Código reduzido 4627-Operação de Crédito-Pro Transp.Av.João Pedro Dias, vínculo 1036;Código reduzido 4628-Operação de crédito-Pró Transp. Nucleo Habitacional União, Vínculo 1037;Código reduzido 4796-Transf.União-Teto Financeiro-Média e Alta Complexidade , Vínculo 4590; Código reduzido 3435-Transf.União-Fundo de Ação estratégica Comp.FAEC , Vínculo 4690; Código reduzido 3586-Constr.Ampl.UBS-Investimento, Vínculo 4935; e Créditos a Receber de Entidades Estaduais ? Classificação contábil: Código 113812900000000-Conta contábil; Código reduzido 2537-Transf.Estado-Incentivo a Atenção Básica , Vínculo 4011; Código reduzido 4631-Transf.Estado-Parceria Resolve Hosp. Público , Vínculo 4230. Os recursos 1010-FMAS-Bloco de proteção Social Básica-PSB e o Recurso 1012-SUAS-Programa PSB Idoso-Serv.Convivência, somente foram ajustados transferindo a disponibilidade de um para o outro, no decorrer do exercício a união mudou a classificação dos vínculos, sendo que ainda tinha empenhos no recurso anterior porem a receita entrou no novo recurso. Informamos que os valores disponíveis do recurso livre R\$ 3.586.056,98, mais os Recursos de Cauções disponíveis R\$ 72.067,52, mais os Recursos provenientes do lançamento do Crédito Tributário R\$ 3.550.000,00, que totalizam R\$ 7.208.124,50, cobrirão os saldos dos empenhos referente a fornecedores do recurso 20-R\$ 119.419,31, mais o saldo dos empenhos referente aos fornecedores do Recursos 40-R\$ 467.317,04, mais o saldo das consignações R\$ 2.209.956,28 e dos empenhos do próprio recurso 1-Livre- R\$ 2.931.258,44. Totalizando tudo R\$ 5.547.951,07. Ficando assim demonstrado o cálculo das disponibilidades R\$ 7.208.124,50 (-) R\$ 5.547.951,07 = R\$ 1.660.173,43.

5.3 Metas de Arrecadação

RECEITAS CORRENTES	META	REALIZADA
1º Bimestre	42.100.400,00	42.645.483,32
2º Bimestre	32.748.400,00	36.927.356,80
3º Bimestre	33.218.600,00	32.945.745,16
4º Bimestre	33.543.600,00	31.825.980,29
5º Bimestre	33.543.600,00	31.286.071,28
6º Bimestre	33.907.700,00	41.379.497,82
TOTAL	209.062.300,00	217.010.134,67

RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	META	REALIZADA
TOTAL	0,00	0,00

RECEITAS DE CAPITAL	META	REALIZADA
1º Bimestre	675.000,00	1.817.587,48
2º Bimestre	1.540.000,00	1.586.721,72
3º Bimestre	1.590.000,00	473.207,71
4º Bimestre	1.600.000,00	644.283,72



RECEITAS DE CAPITAL	META	REALIZADA
5º Bimestre	1.620.000,00	926.681,20
6º Bimestre	1.633.300,00	970.097,77
TOTAL	8.658.300,00	6.418.579,60
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	META	REALIZADA
TOTAL	0,00	0,00
DEDUÇÕES DA RECEITA	META	REALIZADA
1º Bimestre	-3.900.010,00	-4.700.922,29
2º Bimestre	-4.000.030,00	-4.936.801,59
3º Bimestre	-4.300.040,00	-4.689.892,69
4º Bimestre	-4.500.040,00	-4.446.409,60
5º Bimestre	-4.600.040,00	-5.734.108,60
6º Bimestre	-4.920.440,00	-6.742.647,48
TOTAL	-26.220.600,00	-31.250.782,25
TOTAL DA RECEITA	191.500.000,00	192.177.932,02

5.5 Informações para Emissão de Certidão - Art. 21 da Resolução do Senado Federal n.º 43/2001

5.5.1 Poder Executivo

Não houve captação de recursos a título de antecipação de receita de tributo ou contribuição cujo fato gerador ainda não tenha ocorrido, sem prejuízo do disposto no § 7º do artigo 150 da Constituição Federal, no exercício de 2015.

Não houve captação de recursos a título de antecipação de receita de tributo ou contribuição cujo fato gerador ainda não tenha ocorrido, sem prejuízo do disposto no § 7º do artigo 150 da Constituição Federal, no exercício de 2016.

Não houve recebimento antecipado de valores de empresa em que o Poder Público detenha, direta ou indiretamente, a maioria do capital social com direito a voto, salvo lucros e dividendos, na forma da legislação, no exercício de 2015.

Não houve recebimento antecipado de valores de empresa em que o Poder Público detenha, direta ou indiretamente, a maioria do capital social com direito a voto, salvo lucros e dividendos, na forma da legislação, no exercício de 2016.

Não ocorreu assunção direta de compromisso, confissão de dívida ou operação assemelhada com fornecedores de bens, mercadorias ou serviços, mediante emissão, aceite ou aval de títulos de crédito, no exercício de 2015.

Não ocorreu assunção direta de compromisso, confissão de dívida ou operação assemelhada com fornecedores de bens, mercadorias ou serviços, mediante emissão, aceite ou aval de títulos de crédito, no exercício de 2016.

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

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2016.

5.6 Operações de Crédito e Despesas de Capital

5.6.1 Operações de Crédito e Despesas de Capital do Exercício de 2016 - 01/01/2016 a 31/12/2016

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
4000000000000000	DESPESAS DE CAPITAL	27.755.597,65	0,00	27.755.597,65
Deduções				
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS DE DESPESA		27.755.597,65	0,00	27.755.597,65
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
21149903000000000000	OPERAÇÃO CREDITO-PAV.AV.JOÃO PEDRO DIAS	1.260.038,09	0,00	1.260.038,09



61601122644544365

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



20/01/2017 - 17:05:35

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/12/2016

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
21149904000000000000	OPERAÇÃO CREDITO-PAVIM.VIAS URBANAS	1.643.678,12	0,00	1.643.678,12
21149905000000000000	OPERAÇÃO CREDITO-INFRA-SINALIZAÇÃO VIÁRIA-INFRE.STRUT.URBANA	518.621,14	0,00	518.621,14
TOTAL DA RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO		3.422.337,35	0,00	3.422.337,35
Operações de Crédito que excederam as despesas de capital				0,00

6. Cadastro de Administradores da Entidade

6.1 Administradores da Entidade

Poder Executivo

Identificação do(a) Administrador

Nome: Faisal Mothci Karam

CPF: 30936489049

Cargo/Função: Prefeito

Mandato - Início e Término: 01/01/2013 a 31/12/2016

Substitutos:

CPF: 10943927072

Nome: Valdir de Ataydes

Cargo: Secretário Geral

Substituições:

Início: 08/05/2016

Término: 10/05/2016

CPF: 34027360044

Nome: Márcia Elisa Alves

Cargo: Secretária de Administração

Substituições:

Início: 11/05/2016

Término: 14/05/2016

Início: 08/09/2016

Término: 16/09/2016

Início: 19/09/2016

Término: 23/09/2016

Início: 24/09/2016

Término: 30/09/2016

Não houve substituições formais no 1º bimestre.

Não houve substituições formais no 2º bimestre.

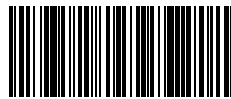
Não houve substituições formais no 4º bimestre.

Não houve substituições formais no 6º bimestre.

7. Observações da Entidade para o TCE-RS

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

Se fez necessário alguns ajustes para melhor demonstrar os gastos com Saúde Educação e Fundeb. Os percentuais de gastos com educação e saúde atingem os índices exigidos por lei. Os índices apresentados nos relatórios na Educação 32,96% e na Saúde 28,96%. Na matéria concernente ao FUNDEB ? Aplicação 2016, informamos que foi gasto todo o valor arrecadado do FUNDEB durante o exercício de 2016, incluindo rendimentos e plus. O gasto com remuneração do Magistério Educação Infantil e Fundamental do FUNDEB no exercício de 2016 foi de 91,48%. Na matéria concernente a disponibilidade financeira, todos os vínculos, exceto os recursos 20 e 40, após a implantação de restos a pagar processados e não processados possuem disponibilidade financeira. Alguns recursos foram ajustados devido aos valores não serem repassados pela União Durante o exercício. Informamos que os valores disponíveis do recurso livre R\$ 3.586.056,98, mais os Recursos de Cauções disponíveis R\$ 72.067,52, mais os Recursos provenientes do lançamento do Crédito Tributário R\$ 3.550.000,00, que totalizam R\$ 7.208.124,50, cobrirão os saldos dos empenhos referente a fornecedores do recurso 20-R\$ 119.419,31, mais o saldo dos empenhos referente aos fornecedores do Recursos 40-R\$ 467.317,04, mais o saldo das consignações R\$ 2.209.956,28 e dos empenhos do próprio recurso 1-Livre- R\$ 2.931.258,44. Totalizando tudo R\$ 5.547.951,07. Ficando assim demonstrado o cálculo das disponibilidades R\$ 7.208.124,50 (-) R\$ 5.547.951,07 = R\$ 1.660.173,43. As disponibilidades existentes, após todos os ajustes, cobrem as consignações, os valores



61601122644544365

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



20/01/2017 - 17:05:35

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/12/2016

diferenciados dos recursos 20 e 40, porém não cobrem na plenitude os valores empenhados nos recursos 20 e 40 provenientes de Contribuições Previdenciárias-IPASEM. Informamos que os valores que ficaram a descoberto se referem aos valores provenientes de Contribuições Previdenciárias ao IPASEM-Instituto de Previdência e Assistências dos Servidores de Campo Bom. Entendemos que a referida despesa foi autorizada no início do exercício, não se enquadrando em despesas autorizadas no último quadrimestre, nem despesas não empenhadas previamente. Conforme orientação da DPM-Delegação de Prefeituras Municipais, por ser uma despesa originária de serviços continuados deveria ser empenhada na sua totalidade, mesmo sob o risco de não terem cobertura total, pois caso não fosse empenhada a despesa, não estaria a realidade refletida no exercício. Valor ajustado de gastos com pessoal, devido ao programa ter demonstrado o valor incluindo as despesas de exercício anterior R\$ 1.967.104,02 que deverá ser descontado do cálculo do gasto com pessoal do exercício. Também foi descontado o montante de R\$ 10.007.886,42, devido a este valor ser referente a Revisão Anual de Salário, conforme Lei Municipal nº 4.472/2016, 10,30% sobre a folha de pagamento a contar de abril/2016, representando R\$ 857.177,25 no mês de abril; R\$ 832.541,94 no mês de maio; R\$ 836.700,18 no mês de junho; R\$ 851.301,95 no mês de julho; R\$ 866.281,79 no mês de agosto; R\$ 750.320,82 no mês de setembro; R\$ 904.961,89 no mês de outubro; R\$ 711.100,85 no mês de novembro e R\$ 1.089.148,54 no mês de dezembro incluído folha de 13º salário, o que perfaz o montante de R\$ 10.007.886,42. Embasamento para desconsiderar a Revisão Anual Salarial de que trata o Art.37, inciso X, da Constituição Federal: Parecer Coletivo nº 03/2002-TCE/RS. Instrução Técnica 11/2008 SIPAG e Ofício Circular DCF-Gab TCE/RS 04/2004 ? Totalizando R\$ 11.974.990,44 a serem desconsiderados da base de cálculo do percentual gasto com pessoal.

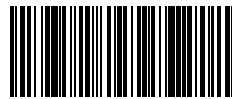


ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

SIAPC - Sistema de Informações para Auditoria e Prestação de Contas

Programa Autenticador de Dados - PAD Versão: 16.0.0.3

Relatório de Validação e Encaminhamento - RVE



61601122644544365

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



20/01/2017 - 17:05:35

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/12/2016

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

CAMPO BOM, 20 de Janeiro de 2017

ILONE MARIA ZIMMERMANN

Contabilista

LUCIANO LIBORIO BAPTISTA ORSI

Prefeito Municipal

Página
280

Processo
01365-0200/16-2

Página da
peça
44

Peça
502221

DOCUMENTO DE ACESSO
RESTRITO

ACESSO
N00CC398



61608122644544365

Balanco Patrimonial

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/12/2016

Processo
01365-0200/16-2

a. Quadro Principal

ATIVO	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
ATIVO CIRCULANTE	33.932.968,45
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	16.804.583,81
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	13.734.937,96
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	2.490.730,75
ESTOQUES	1.783.437,11
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS	-880.721,18
ATIVO NÃO CIRCULANTE	211.319.843,15
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	-4.108.883,16
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	-7.193.502,66
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	3.084.619,50
INVESTIMENTOS	4.817,90
IMOBILIZADO	215.423.908,41
TOTAL	245.252.811,60

PASSIVO	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
PASSIVO CIRCULANTE	32.433.796,55
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS	22.912.488,86
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	2.707.659,72
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	4.698.813,35
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	0,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	2.114.834,62
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	43.856.163,17
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS	26.442.097,40
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	5.721.663,96
DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	11.692.401,81
TOTAL DO PASSIVO	76.289.959,72
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
RESULTADOS ACUMULADOS	168.962.851,88
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	168.962.851,88
TOTAL	245.252.811,60

Página da
peça
1Peça
502223DOCUMENTO DE ACESSO
RESTRITOACESSO
N00CC396



61608122644544365

20 / 01 / 2017 - 17 : 05 : 35

Balanco Patrimonial

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/12/2016

Processo
01365-0200/16-2Página da
peça
2Peça
502223DOCUMENTO DE ACESSO
RESTRITOACESSO
N00CC396

b. Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

ATIVO (I)	
ATIVO FINANCEIRO	16.940.514,71
Contas escrituráveis da Classe 1 com atributo F	16.940.514,71
ATIVO PERMANENTE	228.312.296,89
Contas escrituráveis da Classe 1 com atributo P	228.312.296,89
TOTAL	245.252.811,60

PASSIVO (II)	
PASSIVO FINANCEIRO	16.868.102,97
Contas escrituráveis do Grupo 2.1 com atributo F	13.862.404,23
Contas escrituráveis do Grupo 2.2 com atributo F	0,00
Creditos Empenhado a Liquidar (6.2.2.1.3.01.00)	0,00
Empenhos a Liquidar Inscritos em Restos a Pagar nao Processados (6.2.2.1.3.05.00)	0,00
RP nao Processado a Liquidar (6.3.1.1.0.00.00)	85.078,88
RP nao Processados inscricao no Exercicio (6.3.1.7.1.00.00)	2.920.619,86
PASSIVO PERMANENTE	62.427.555,49
Contas escrituráveis do Grupo 2.1 com atributo P	18.571.392,32
Contas escrituráveis do Grupo 2.2 com atributo P	43.856.163,17
TOTAL	79.295.658,46
SALDO PATRIMONIAL (I - II)	165.957.153,14

c. Quadro das Contas de Compensações

Compensações ATIVO		Compensações PASSIVO	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
Garantias e Contragarantias Recebidas	0,00	Garantias e Contragarantias Concedidas	0,00
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congeneres	0,00	Obrigacoes Conveniadas e Outros Instrumentos Congeneres	0,00
Direitos Contratuais	0,00	Obrigacoes Contratuais	0,00
Outros Atos Potenciais Ativos	0,00	Outros Atos Potenciais Passivos	0,00
TOTAL	0,00	TOTAL	0,00

d. Quadro do Superávit/Déficit Financeiro

Código do Recurso	Descrição	Valor
1	RECURSO LIVRE	-7.746.695,51
20	MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE	281.856,42
31	FUNDEB-FUNDO DE MANUT.E DESENV.DA EDUC.BÁSICA	-1.782.375,81
40	ASPS - AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	3.572.348,96
1001	ALIENAÇÃO BENS MÓVEIS E IMÓVEIS-LEILÃO	3.819,75
1002	RECURSOS DE ALIENAÇÃO BENS IMÓVEIS	-254.553,23
1009	FMAS-PISO ALTA COMPLEXIDADE	60.533,45

Assinado digitalmente por: LUCIANO LIBORIO BAPTISTA ORSI em 24/01/17 e ILONE MARIA ZIMMERMANN em 24/01/17.

20/01/2017 a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificação: 09CD.FE06.56AF.D1D5.4FBC.

Página 2 de 5
17:05:39



61608122644544365

Balanco Patrimonial

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/12/2016

Código do Recurso	Descrição	Valor
1010	FMAS-BLOCO DE PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA-PSB	79.587,04
1012	SUAS-PROGR. PSB IDOSOS-SERV.CONVIVENCIA	-15.867,96
1016	MULTAS PREVISTAS NA LEGISLAÇÃO DE TRÂNSITO	-311.602,47
1026	TRANSPORTE ESCOLAR - ESTADO	22.021,78
1032	TRANS.UNIÃO-PATRULHA AGRICOLA MECANIZADA	6.240,00
1036	OPERAÇÃO CRÉDITO-PRÓ TRANSP-AV.JOÃO P.DI	-340.677,84
1037	OPERAÇÃO CRÉDITO-PRÓ-TRANSP.NUCLEO HABIT	-507.336,50
1038	CONV.UNIAO-FUNDO MUN.HABIT.- M.SOL II	3.274,30
1040	FUNDO MUNICIPAL DE HABITAÇÃO	86.657,14
1041	FUNDO MUNICIPAL DE SEGURANÇA PÚBLICA	-71.232,67
1043	FUMDER-FUNDO MUNICIPAL DE DESENV.RURAL	3.282,21
1045	FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E ADOLESCENTE	-79.894,87
1046	FUNDEMA-FUNDO MUNIC.DEFESA MEIO AMBIENTE	278.181,10
1047	FUNDO MUNICIPAL DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	31.870,86
1048	FUNDO MUNICIPAL DE TURISMO DE CAMPO BOM	195.906,53
1050	EXPLOR.RECURSOS MINERAIS-UNIAO	24.200,13
1052	COTA-PARTE FUNDO ESPECIAL PETROLEO-FEP	1.056,01
1062	FMAS-ACESSUAS TRABALHO-CNEAS	92.014,26
1064	FUNDO MUNICIPAL DO ESPORTE	125,88
1068	SALARIO EDUCACAO-UNIAO	1.327.853,77
1069	PROGR.NACIONAL TRANSPORTE ESCOLAR-PNATE	6,37
1073	TRANSF.UNIAO-CIDE	610,56
1074	TRANSF.UNIÃO-PAC II-MOBILIZAÇÃO SOCIAL	4.519,24
1077	TRANSF.UNIAO-PAC II-PRACA ESPORTES CULTU	64.187,46
1078	MIN.ESPORTE-CAIXA-CONTR.REP.0371526-86	211.179,87
1081	TRANSF.UNIÃO-TURISMO-CASA DO ARTESÃO	18.107,76
1083	TRANSF.UNIÃO MIN.ESPORT-PISTA BMX -CAIXA	130.753,11
1088	FUNDO REEQUIP.BOMBEIROS-FUNREBOM	95.508,82
1091	FMAS-PROTECAO SOC. ESPECIAL-MÉDIA COMPLE	62.232,20
1104	SUAS-IGD-SUAS-SIST.UNICO ASSIT.SOCIAL	7.151,73
1105	FMAS-BOLSA FAMILIA	96.257,88
1116	FEPAC-FUNDO ESPECIAL PROM.ATIV.CULTURAI	-6.867,26
1118	CONV CORSAN-FUNDO GESTAO COMPARTILHADA	4.949.844,01
4011	INCENTIVO A ATENCAO BASICA-ESTADO	110.622,87
4050	FARMACIA BASICA - ESTADO	88.477,64
4080	PACS-PROGR.AGENTES COMUNIT.DE SAUDE-EST.	10,95

Processo
01365-0200/16-2Página da
peça
3Peça
502223DOCUMENTO DE ACESSO
RESTRITOACESSO
N00CC396



61608122644544365

20 / 01 / 2017 - 17 : 05 : 35

Balanco Patrimonial

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/12/2016

Código do Recurso	Descrição	Valor
4090	PSF-PROGR.SAUDE DA FAMILIA - ESTADO	221.316,90
4160	TRANS.ESTADO-PIM-REDE CEGONHA-PIM	429,12
4170	TRANSF.ESTADO-PROGRAMA SALVAR	31.292,72
4190	VIGILÂNCIA EM SAUDE-ESTADO	21.143,97
4220	TRANSF.ESTADO-CAPS-CUCA LEGAL	24.919,38
4230	TRANSF.ESTADO-PARceria RESOLVE-HOSP.PUBL	-251.288,48
4505	TRANSF.UNIÃO-EQUIP.UBS-DIV.-ESTRUT.REDE	43.994,02
4510	TRANSF.UNIAO - PAB FIXO	-699.883,61
4520	TRANSF.UNIAO-PSF-SAUDE FAMILIA /ESCOL	353.455,54
4521	TRANSF.UNIAO-PAB VARIÁVEL-PMAQ	100.541,30
4530	TRANSF.UNIAO-PACS-PROGR.COMUNIT.SAUDE	324.582,13
4590	TRANSF.UNIAO-TETO FINANC.-MED.ALTA/COMPL	2.233.271,60
4620	TRANSF.UNIAO-SAMU-MEDIA ALTA COMPLEXIDAD	-3.280.155,79
4690	FUNDO AÇÃO ESTRAT.COMP.-FAEC	761.702,51
4710	TRANSF.UNIAO TETO FIN.VIG.SAUDE-PISO FIX	20.339,39
4740	TRANSF.UNIAO-INCENT.PROGR.DST/AIDS	245.585,53
4760	TRANSF.UNIAO-PISO ATENCAO BASICA-VISA	23.224,46
4770	TRANSF.UNIAO-FARMACIA BASICA FIXA	75.798,25
4841	TETO MUNICIPAL REDE SAUDE MENTAL(RSME)	45.442,52
4900	TRANSF.UNIAO-EDUC.SAUDE-GESTAO SUS	40.986,83
4931	CONV.UNIÃO-AQUISIÇÃO EQUIPAMENTOS	225.437,72
4935	TRANSF.UNIÃO-CONSTR.AMPLIAÇÃO UBS-INVEST	-36.606,65
4957	TRANSF.UNIAO CONV.ESTRUT.REDE ATENCAO BA	187.349,60
4962	ESTRUT.UNID.ATENÇÃO ESPECIALIZ.EM SAUDE	99.420,00
8006	RETENÇÃO EXTRA-ORÇ.-DIVERSAS CAUÇÕES-EXE	142.252,02
Total		1.747.746,92

Processo
01365-0200/16-2Página da
peça
4Peça
502223DOCUMENTO DE ACESSO
RESTRITOACESSO
N00CC396



61608122644544365

20 / 01 / 2017 - 17 : 05 : 35

Balanco Patrimonial

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/12/2016

e. Notas Explicativas

Referente ao quadro do Ítem d-Superávit/Déficit Financeiro, informamos que o mesmo não reflete o que está no sistema, pois alguns recursos que foram ajustados no RVE, aqui estão demonstrados com saldo negativo, o mesmo se verifica no Recurso livre-01 onde demonstra o valor de R\$ 7.746.695,51 negativo, valores este muito além de qualquer valor justificado. Informamos que todos os recursos foram ajustados e justificados no RVE.

Página da
peça
5

CAMPO BOM , 20 de Janeiro de 2017

Gestor responsável pelo período de 01/01/2016 a 31/12/2016 - Faisal Mothci Karam - Prefeito Municipal**Responsáveis pela entrega dos documentos**ILONE MARIA ZIMMERMANN
ContabilistaLUCIANO LIBORIO BAPTISTA ORSI
Prefeito MunicipalPeça
502223DOCUMENTO DE ACESSO
RESTRITOACESSO
N00CC396

Recibo de Informações Nº 11/2016
Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul

Lei da Transparência - LC nº 131/2009

Órgão: PM DE CAMPO BOM
Encerramento: 13/12/2016 às 11h e 17min
Site: www.campobom.rs.gov.br
População: 64553

Justificativa/Observação:

Pergunta	Resposta
Registro de despesas (Artigo 8º, § 1º, inciso III, da Lei nº 12.527/2011, artigo 2º, inciso I, da Lei Complementar nº 131/2009 e artigo 7º, inciso I, do Decreto nº 7.185/2010)	
- Número e o valor de empenho, liquidação e pagamento	S
- Classificação orçamentária, especificando a unidade orçamentária, a função, a subfunção, a natureza da despesa e a fonte dos recursos	S
- Pessoa física ou jurídica beneficiária do pagamento	S
- Procedimento licitatório, bem como a sua dispensa ou inexigibilidade	S
- Bem fornecido ou serviço prestado	S
- Ferramenta de pesquisa (art. 8º, § 3º, I)	S
- Gravação de relatórios em diversos formatos (art. 8º, § 3º, II)	S
- Existência de informações atualizadas (art. 8º, § 3º, VI)	S
- Existência de histórico das informações (art. 8º)	S
Registro de receitas (Artigo 2º, inciso I, da Lei Complementar nº 131/2009, e artigo 7º, inciso I, do Decreto nº 7.185/2010)	
- Natureza da receita	S
- Previsão dos valores da receita	S
- Valores da arrecadação, inclusive recursos extraordinários	S
- Ferramenta de pesquisa (art. 8º, § 3º, I)	S
- Gravação de relatórios em diversos formatos (art. 8º, § 3º, II)	S
- Existência de informações atualizadas (art. 8º, § 3º, VI)	S
- Existência de histórico das informações (art. 8º)	S
Relatórios da transparência da gestão fiscal (Artigo 48, caput, da LC 101/00)	
- A prestação de contas (relatório de gestão) do ano anterior e o respectivo parecer prévio	S
- Relatório Resumido da Execução Orçamentária (RREO) dos últimos 6 meses	S
- Relatório de Gestão Fiscal (RGF) dos últimos 6 meses	S
- Ferramenta de pesquisa (art. 8º, § 3º, I)	S
- Gravação de relatórios em diversos formatos (art. 8º, § 3º, II)	N
- Existência de informações atualizadas (art. 8º, § 3º, VI)	S
- Existência de histórico das informações (art. 8º)	S
Relatórios da transparência da gestão fiscal (Artigo 48, caput, da LC 101/00)	
Existência do PPA	S
Existência da LDO	S
Existência da LOA	S

Recibo emitido em 06/03/2017 às 14:47

Código de Autenticação
TXFA8-LGCX5-GNTE6

Recibo de Informações Nº 11/2016
Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul

Aplicação da Lei de Acesso à Informação - Lei nº 12.527/2011

Órgão: PM DE CAMPO BOM
Encerramento: 13/12/2016 às 11h e 17min
Site: www.campobom.rs.gov.br
População: 64553

Justificativa/Observação:

Pergunta	Resposta
Pedido de informações por meio da internet (Artigos 9º e 10, § 2º da Lei nº 12.527/2011)	S
Relatório de pedidos de informação (Artigo 30, inciso III, da Lei nº 12.527/2011)	S
Informações organizacionais (Artigo 8º, § 1º, inciso I, da Lei nº 12.527/2011)	
- Registro de Competências	S
- Estrutura Organizacional	S
- Endereço de Unidades	S
- Telefone da Unidade	S
- Horário de Atendimento	S
Registro de repasses ou transferências (Artigo 8º, § 1º, incisos II e III, da Lei nº 12.527/2011)	
Existência de histórico das informações (art. 8º)	S
Ferramenta de pesquisa (art. 8º, § 3º, I)	S
Gravação de relatórios em diversos formatos (art. 8º, § 3º, II)	N
Existência de informações atualizadas (art. 8º, § 3º, VI)	S
Informações sobre licitações e seus editais e resultados (Artigo 8º, § 1º, inciso IV, da Lei nº 12.527/2011)	
Existência de histórico das informações (art. 8º)	S
Ferramenta de pesquisa (art. 8º, § 3º, I)	S
Gravação de relatórios em diversos formatos (art. 8º, § 3º, II)	S
Existência de informações atualizadas (art. 8º, § 3º, VI)	S
Informações sobre contratos celebrados (Artigo 8º, § 1º, inciso IV, da Lei nº 12.527/2011)	
Existência de histórico das informações (art. 8º)	S
Ferramenta de pesquisa (art. 8º, § 3º, I)	S
Gravação de relatórios em diversos formatos (art. 8º, § 3º, II)	S
Existência de informações atualizadas (art. 8º, § 3º, VI)	S
Dados gerais para acompanhamento de programas, ações, projetos e obras (Artigo 7º, inciso VII, alínea "a" e artigo 8º, § 1º, inciso V, da Lei nº 12.527/2011)	
Existência de histórico das informações (art. 8º)	N
Ferramenta de pesquisa (art. 8º, § 3º, I)	N
Gravação de relatórios em diversos formatos (art. 8º, § 3º, II)	N
Existência de informações atualizadas (art. 8º, § 3º, VI)	N
Administração do patrimônio público - Imóveis (Artigo 7º, inciso VI, da Lei nº 12.527/2011)	
Existência de histórico das informações (art. 8º)	N
Ferramenta de pesquisa (art. 8º, § 3º, I)	S
Gravação de relatórios em diversos formatos (art. 8º, § 3º, II)	S
Existência de informações atualizadas (art. 8º, § 3º, VI)	N

Administração do patrimônio público - Veículos (Artigo 7º, inciso VI, da Lei nº 12.527/2011)	
Existência de histórico das informações (art. 8º)	N
Ferramenta de pesquisa (art. 8º, § 3º, I)	S
Gravação de relatórios em diversos formatos (art. 8º, § 3º, II)	S
Existência de informações atualizadas (art. 8º, § 3º, VI)	S
Recursos Humanos (Artigo 8º, § 2º da Lei nº 12.527/2011)	
- Relação dos servidores	S
- Indicação de cargo e/ou função desempenhada por cada servidor	S
- Tabela com o padrão remuneratório dos cargos e funções	S
- Ferramenta de pesquisa (art. 8º, § 3º, I)	S
- Gravação de relatórios em diversos formatos (art. 8º, § 3º, II)	N
- Existência de informações atualizadas (art. 8º, § 3º, VI)	N
- Existência de histórico das informações (art. 8º)	S
Diárias (Artigo 8º, § 2º da Lei nº 12.527/2011) - Nome do beneficiário	S
- Cargo do beneficiário	N
- Número de diárias usufruídas por afastamento	N
- Período de afastamento	S
- Motivo do afastamento	S
- Local de destino	S
- Tabela ou relação que explicita os valores das diárias dentro do Estado, fora do Estado e fora do país, conforme legislação local	N
- Ferramenta de pesquisa (art. 8º, § 3º, I)	S
- Gravação de relatórios em diversos formatos (art. 8º, § 3º, II)	S
- Existência de histórica das informações (art. 8º)	S
Publicação de respostas a perguntas mais frequentes (Artigo 8º, § 1º, inciso VI, da Lei nº 12.527/2011)	N
Ferramenta de pesquisa (Artigo 8º, § 3º, I, da Lei nº 12.527/2011)	S
Canal de Comunicação com o Cidadão ("fale conosco" - Ouvidoria) (Artigo 8º, § 3º, inciso VII, da Lei nº 12.527/2011)	S
Medidas para garantir atendimento a usuários com necessidade especiais (Artigo 8º, § 3º, inciso VIII, da Lei nº 12.527/2011)	3,30
Instrumento Normativo local que regulamente a LAI (Artigo 45 da Lei nº 12.527/2011)	S
Serviços e atividades de interesse coletivo - Executivo (Artigo 7º, inciso V, da Lei nº 12.527/2011)	
Disponibilização de três serviços e atividades	S
Disponibilização superior a 6 serviços e atividades	S

Recibo emitido em 06/03/2017 às 14:46

Código de Autenticação
TXFA8-LGCX5-GNTE6



Assinado digitalmente por: ANDREA PEREIRA DE SOUZA em 05/10/17.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.1D51.FBC2.78CA.FDC8.7AAB.

Consulta de Imóveis e Veículos

Tipo: Imóveis

Secretaria: Todas

Setor: Todos

Seção: Todas

Item	Endereço Imóvel	Secretaria	Setor	Seção
33898 - E. M. E. F. 25 DE JULHO	Rua Deputado Plínio Salgado, 150	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	ESCOLAS DE ENSINO FUNDAMENTAL	E. M. E. F. 25 DE JULHO
33899 - E. M. E. F. MARCOS SILVANO VIEIRA	Rua Hugo Bender, 45	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	ESCOLAS DE ENSINO FUNDAMENTAL	E. M. E. F. MARCOS SILVANO
33900 - E. M. E. F. BORGES DE MEDEIROS	Avenida São Leopoldo, 1565	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	ESCOLAS DE ENSINO FUNDAMENTAL	E. M. E. F. BORGES DE MEDEIROS
33902 - E. M. E. F. DONA AUGUSTA	Rua Alvorada, 395	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	ESCOLAS DE ENSINO FUNDAMENTAL	E. M. E. F. DONA AUGUSTA
33903 - E. M. E. F. DUQUE DE CAXIAS	Rua Idalino João Martin, 1458	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	ESCOLAS DE ENSINO FUNDAMENTAL	E. M. E. F. DUQUE DE CAXIAS
33904 - E. M. E. F. EDMUNDO STRASSBURGER	Rua Três Coroas, 475	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	ESCOLAS DE ENSINO FUNDAMENTAL	E. M. E. F. EDMUNDO STRASSBURGER
33905 - E. M. E. F. ESPERANÇA	Rua Cipreste, 250	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	ESCOLAS DE ENSINO FUNDAMENTAL	E. M. E. F. ESPERANÇA
33906 - E. M. E. F. LUCIA MOSSMANN	Rua Willy Blos, 106	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	ESCOLAS DE ENSINO FUNDAMENTAL	E. M. E. F. LÚCIA MOSSMANN
33907 - E. M. E. F. MARQUES DO HERVAL	Rua Santos Dumont, 523	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	ESCOLAS DE ENSINO FUNDAMENTAL	E. M. E. F. MARQUES DO HERVAL
33908 - E. M. E. F. PRESIDENTE VARGAS	Rua Bom Jesus, 971	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	ESCOLAS DE ENSINO FUNDAMENTAL	E. M. E. F. PRESIDENTE VARGAS
33910 - E. M. E. F. RUI BARBOSA	Rua Vicente Celestino, 275	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	ESCOLAS DE ENSINO FUNDAMENTAL	E. M. E. F. RUI BARBOSA
33911 - E. M. E. F. SANTOS DUMONT	Rua 17 de Abril, 543	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	ESCOLAS DE ENSINO FUNDAMENTAL	E. M. E. F. SANTOS DUMONT
33912 - E. M. E. F. GENUÍNO SAMPAIO	Avenida Emílio Vetter, 267	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	ESCOLAS DE ENSINO FUNDAMENTAL	E. M. E. F. GENUÍNO SAMPAIO
33914 - E. M. E. F. ADRIANO DIAS	Rua Elli Lampert, 127	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	ESCOLAS DE ENSINO FUNDAMENTAL	E. M. E. F. ADRIANO DIAS
33916 - E. M. E. F. OCTACÍLIO ERMINDO FAUTH	Rua Alzemiro Bohrer, 40	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	ESCOLAS DE ENSINO FUNDAMENTAL	E. M. E. F. OCTACÍLIO ERMINDO FAUTH
33917 - E. M. E. F. DOM PEDRO II	Rua Paulista, 256	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	ESCOLAS DE ENSINO FUNDAMENTAL	E. M. E. F. DOM PEDRO II
33918 - E. M. E. F. EMILIO VETTER	Avenida João Pedro Dias, 561	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	ESCOLAS DE ENSINO FUNDAMENTAL	E. M. E. F. EMÍLIO VETTER

33919 - E. M. E. I. DOM PEDRO I	Estrada Fazenda Leão, 3206	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	ESCOLAS DE ENSINO INFANTIL	E. M. E. I. DOM PEDRO I
33920 - E. M. E. F. PRINCESA ISABEL	Avenida Mathias Müller, 147	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	ESCOLAS DE ENSINO FUNDAMENTAL	E. M. E. F. PRINCESA ISABEL
33921 - E. M. E. I. CHAPEUZINHO VERMELHO	Rua Guilherme Kondorfer, 230	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	ESCOLAS DE ENSINO INFANTIL	E. M. E. I. CHAPEUZINHO VERMELHO
33922 - E. M. E. I. SEMPRE UNIDOS	Rua Guajuvira, 85	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	ESCOLAS DE ENSINO INFANTIL	E. M. E. I. SEMPRE UNIDOS
33924 - E. M. E. I. AMARELINHA	Rua Alberto Fleck, 144	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	ESCOLAS DE ENSINO INFANTIL	E. M. E. I. AMARELINHA
33925 - E. M. E. I. ESTRELINHA AZUL	Rua Alvora, 2255	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	ESCOLAS DE ENSINO INFANTIL	E. M. E. I. ESTRELINHA AZUL
33926 - E. M. E. I. ARCO-ÍRIS	Avenida João XXIII, 980	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	ESCOLAS DE ENSINO INFANTIL	E. M. E. I. ARCO-IRIS
33927 - E. M. E. I. PEDACINHO DO CÉU	Rua Maurício Sirotsky Sobrinho, 289	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	ESCOLAS DE ENSINO INFANTIL	E. M. E. I. PEDACINHO DO CÉU
33928 - E. M. E. I. TICO-TICO	Rua Guará, 215	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	ESCOLAS DE ENSINO INFANTIL	E. M. E. I. TICO-TICO
33930 - E. M. E. I. CASINHA DA ALEGRIA	Rua Norberto Maurer, 21	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	ESCOLAS DE ENSINO INFANTIL	E. M. E. I. CASINHA DA ALEGRIA
33931 - E. M. E. I. GUILHERMINA BLOS	Rua Dolores Alcáras Caldas, 184	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	ESCOLAS DE ENSINO INFANTIL	E. M. E. I. GUILHERMINA BLOS
33932 - E. M. E. I. CASA DA CRIANÇA	Rua Wilma Schuck, 42	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	ESCOLAS DE ENSINO INFANTIL	E. M. E. I. CASA DA CRIANÇA
33935 - E. M. E. I. PASTOR WALDEMAR RAMÃO	Rua Washington Luiz, 306	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	ESCOLAS DE ENSINO INFANTIL	E. M. E. I. PASTOR WALDEMAR RAMÃO
33936 - E. M. E. I. PRIMEIROS PASSOS	Rua Padre Azevedo, 291	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	ESCOLAS DE ENSINO INFANTIL	E. M. E. I. PRIMEIROS PASSOS
33937 - E. M. E. I. AMIGUINHO	Rua Bom Jesus, 960	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	ESCOLAS DE ENSINO INFANTIL	E. M. E. I. AMIGUINHO
33938 - E. M. E. I. AQUARELA	Rua Lothario Gerhardt, 51	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	ESCOLAS DE ENSINO INFANTIL	E. M. E. I. AQUARELA
33939 - E. M. E. I. CEBOLINHA	Avenida dos Municípios, 6778	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	ESCOLAS DE ENSINO INFANTIL	E. M. E. I. CEBOLINHA
33940 - E. M. E. I. PAULISTINHA	Rua Emílio Blos II, 349	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	ESCOLAS DE ENSINO INFANTIL	E. M. E. I. PAULISTINHA
33941 - E. M. E. I. PRINCESINHA	Av. Mathias Muller, 147	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	ESCOLAS DE ENSINO INFANTIL	E. M. E. I. PRINCESINHA
33942 - E. M. E. I. SEMPRE VIVA	Rua Eugênio Nelson Ritzel, 860	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	ESCOLAS DE ENSINO INFANTIL	E. M. E. I. SEMPRE VIVA
33943 - E. M. E. I. DEDINHO DE OURO	Rua Alzemiro Bohrer, 40	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	ESCOLAS DE ENSINO INFANTIL	E. M. E. I. DEDINHO DE OURO
33945 - UBS - AURORA	Rua Candelária, 40	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE	UNIDADES BÁSICAS DE SAÚDE - UBS	UBS ERNESTINA A. DA SILVA - AURORA

33946 - UBS - IMIGRANTE NORTE

33947 - UBS - RIO BRANCO

33948 - UBS - QUATRO COLÔNIAS

33949 - UBS - 25 DE JULHO

33950 - UBS - OPERÁRIA

33951 - UBS - PAULISTA/ METZLER

33952 - UBS - CELESTE

33953 - UBS - PORTO BLOS

33954 - PA - 24 HORAS

33955 - ESTAÇÃO SAÚDE

33956 - UBS - SANTA LUCIA

33957 - CENTRO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO CAMPO SEMPRE BOM

33958 - CENTRO ADMINISTRATIVO

33960 - GARAGEM MUNICIPAL

33961 - GINÁSIO MUNICIPAL DE ESPORTES

33963 - RECANTO JOVENS HA MAIS TEMPO

33964 - USINA DE RECICLAGEM DE LIXO

33967 - FEIRA DO PRODUTOR PRESIDENTE VARGAS

33968 - CAPELAS MORTUÁRIAS

Avenida Paraná, 590	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE	UNIDADES BÁSICAS DE SAÚDE - UBS	UBS ARMANDIO ERVINO KLAUS-IMIGRANTE
Rua Tapajós, 146	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE	UNIDADES BÁSICAS DE SAÚDE - UBS	UBS DALVINO CARLOS GUN - RIO BRANCO
Rua Reinaldo Reichert, 201	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE	UNIDADES BÁSICAS DE SAÚDE - UBS	UBS ELPIDIO C. REICHERT -QUATRO COLÔNIAS
Rua Guilherme Kondorfer, 250	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE	UNIDADES BÁSICAS DE SAÚDE - UBS	UBS YEDDA E. FAUTH - 25 DE JULHO
Rua Bom Jesus, 970	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE	UNIDADES BÁSICAS DE SAÚDE - UBS	UBS ETELVINA M. DA SILVA - OPERÁRIA
Rua Adolfo Blankenheim, 35	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE	UNIDADES BÁSICAS DE SAÚDE - UBS	UBS WOLFRAM METZLER - PAULISTA
Avenida Gustavo Vetter, 105	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE	UNIDADES BÁSICAS DE SAÚDE - UBS	UBS OCTACIO REICHERT - CELESTE
Avenida Dos Municípios, 3168	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE	UNIDADES BÁSICAS DE SAÚDE - UBS	UBS LUCIA C. TORETI - PORTO BLOS
Rua Rudolfo Dick, 107	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE	UNIDADES BÁSICAS DE SAÚDE - UBS	CSE-CENTRO DE SAÚDE ESPECIALIZADA
Avenida dos Estados - Ao lado pista atletismo	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE	ESTAÇÃO SAÚDE	ESTAÇÃO SAÚDE
Rua Heitor Sinval Helm, 115	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE	UNIDADES BÁSICAS DE SAÚDE - UBS	UBS SANTA LÚCIA
Avenida Emílio Vetter, 520	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	CENTRO DE ATENDIMENTO ESPECIALIZADO E RECREAÇÃO	CENTRO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO CAMPO SEMPRE BOM
Av. Independência, 800	SECRETARIA DA ADMINISTRACAO	DEPARTAMENTO DE ADMINISTRAÇÃO	CENTRO ADMINISTRATIVO
Avenida Brasil, 3697	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	DIVISÃO DE TRÂNSITO	SECRETARIA DE OBRAS
Avenida Adriano Dias, 720	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	GINASIO/CENTROS DE ESPORTES E LAZER	GINASIO MUNICIPAL KARL HANS KOPITKE
	SECRETARIA DE DESENVOL. SOCIAL E HABITACAO	CENTROS COMUNITÁRIOS	RECANTO JOVEM HA MAIS TEMPO
Estrada Mônaco, 1500	SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE	USINA DE RECICLAGEM DE LIXO	USINA DE RECICLAGEM DE LIXO
	SECRETARIA PARA OUTROS DEPARTAMENTOS	ESCRITORIO DA EMATER	FEIRA DO PRODUTOR PRESIDENTE VARGAS
Av. João XXIII, 776	SECRETARIA DE DESENVOL. SOCIAL E HABITACAO	DEPARTAMENTO DE ASSISTENCIA SOCIAL	CAPELA MORTUÁRIA

33969 - FEIRA PRODUTOR GENUINO SAMPAIO		SECRETARIA PARA OUTROS DEPARTAMENTOS	ESCRITORIO DA EMATER	FEIRA DO PRODUTOR GENUINO SAMPAIO
33970 - HOSPITAL BENEFICENTE LAURO REUS DE CAMPO BOM	Rua Osvaldo Cruz, 116	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE	HOSPITAL DE CAMPO BOM	ADMINISTRAÇÃO GERAL DO HOSPITAL
33972 - IMÓVEIS - ZONA INDUSTRIAL SUL		SECRETARIA DE INDUSTRIA E COM. E TURISMO	ZONA INDUSTRIAL	ZONA INDUSTRIAL SUL
34480 - CENTRO COMUNITÁRIO - SEMPRE UNIDOS	Rua Guajuvira, S/N	SECRETARIA DE DESENVOL. SOCIAL E HABITACAO	CENTROS COMUNITÁRIOS	CENTRO COMUNITÁRIO SEMPRE UNIDOS
36905 - CENTRO COMUNITÁRIO - RIO BRANCO	Rua Edvino Reichert, 100	SECRETARIA DE DESENVOL. SOCIAL E HABITACAO	CENTROS COMUNITÁRIOS	CENTRO COMUNITÁRIO RIO BRANCO
37300 - CENTRO COMUNITÁRIO - VILA NOVA	Rua Nogueira, S/N	SECRETARIA DE DESENVOL. SOCIAL E HABITACAO	CENTROS COMUNITÁRIOS	CENTRO COMUNITÁRIO VILA NOVA
38022 - CENTRO COMUNITÁRIO - SANTA LÚCIA	Rua Idalino João Martin, 456	SECRETARIA DE DESENVOL. SOCIAL E HABITACAO	CENTROS COMUNITÁRIOS	CENTRO COMUNITÁRIO SANTA LÚCIA
38211 - E. M. E. I. CLAUDY SCHAEFER	Rua Ervino Braun, 50	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	ESCOLAS DE ENSINO INFANTIL	E. M. E. I. CLAUDY SCHAEFER
40301 - CENTRO MATERNO INFANTIL	Rua São Paulo, 235	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE	UNIDADES BÁSICAS DE SAÚDE - UBS	CMI-CENTRO MATERNO INFANTIL
40547 - CENTRO COMUNITÁRIO - OPERÁRIA	Rua Cipreste, 215	SECRETARIA DE DESENVOL. SOCIAL E HABITACAO	CENTROS COMUNITÁRIOS	CENTRO COMUNITÁRIO ESPERANÇA
40549 - CENTRO DE ATENDIMENTO PSICOSSOCIAL - CAPS	Rua Araújo Lima, 180	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE	FORUM INTEGRADO PSICOSOCIAL - FIPS	CAPS
40551 - ESPAÇO CIDADÃO CIDADANIA	Rua Vinte de Setembro, 350	SECRETARIA DE DESENVOL. SOCIAL E HABITACAO	DEPARTAMENTO DE ASSISTENCIA SOCIAL	ESPAÇO CIDADÃO CIDADANIA
40746 - CRAS	Rua Santa Teresinha, 82	SECRETARIA DE DESENVOL. SOCIAL E HABITACAO	DEPARTAMENTO DE ASSISTENCIA SOCIAL	CRAS
40747 - TERRENOS - UBS CENTRO		SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE	BENS IMOVEIS POSTOS DE SAUDE	BENS IMOVEIS POSTO DE SAUDE
40748 - CASA DO IDOSO		SECRETARIA DE DESENVOL. SOCIAL E HABITACAO	CASA DO IDOSO	CASA DO IDOSO
40749 - TERRENOS - COMPLEXO SECRETARIA DE OBRAS		SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	COMPLEXO SECRETARIA DE OBRAS	NOVA SECRETARIA DE OBRAS
40751 - DEPÓSITO MERENDA ESCOLAR		SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	ESCOLAS DE ENSINO FUNDAMENTAL	DEPÓSITO MERENDA/ FUTURO PRÉDIO
45874 - HORTA COMUNITÁRIA - AURORA		SECRETARIA DE DESENVOL. SOCIAL E HABITACAO	HORTA COMUNITÁRIA BAIRRO AURORA	HORTA COMUNITÁRIA BAIRRO AURORA

45879 - CENTRO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO AMBIENTAL - CEMEA	Rua Aimoré, 513	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	LABORATÓRIO DE CIENCIAS E PESQUISA	CEMEA - CENTRO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO AMBIENTAL
47094 - CENTRO HISTÓRICO CULTURAL		SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	CENTROS CULTURAIS E HISTORICOS	CENTRO HISTORICO CULTURAL (MUSEU B. PORTO BLOS)
47098 - IMPLANTAÇÃO CENTRO COMUNITÁRIO ALECRIM		SECRETARIA DE DESENVOL. SOCIAL E HABITACAO	CENTROS COMUNITÁRIOS	CENTRO COMUNITÁRIO ALECRIM-OPERÁRIA
47155 - ÁREA DE LAZER - SANTA LÚCIA	Rua João Idalino Martin	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	LOCAIS DE LAZER	ÁREA DE LAZER
47352 - TERRENOS - LOTEAMENTO POPULAR - F. M. HABITACIONAL		SECRETARIA DE DESENVOL. SOCIAL E HABITACAO	DEPARTAMENTO DE HABITAÇÃO	HABITAÇÃO
47353 - IMPLANTAÇÃO DO LOTEAMENTO POPULAR		SECRETARIA DE DESENVOL. SOCIAL E HABITACAO	DEPARTAMENTO DE HABITAÇÃO	HABITAÇÃO
47463 - UBS - IMIGRANTE SUL	Rua Silvino Thöen, 53	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE	UNIDADES BÁSICAS DE SAÚDE - UBS	UBS IMIGRANTE SUL
47470 - CENTRO MUNICIPAL DE APOIO A DIVERSIDADE ESCOLAR	Rua Araújo Lima, 220	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	CENTRO DE ATENDIMENTO ESPECIALIZADO E RECREAÇÃO	CEMADE - CENTRO MUNICIPAL ALBANO IVO SCHUCK
48068 - PARQUE DO TRABALHADOR	Avenida dos Municípios, 1300	SECRETARIA DE INDUSTRIA E COM. E TURISMO	PARQUE DO TRABALHADOR	PARQUE DO TRABALHADOR
48069 - CORPO DE BOMBEIROS	Av. dos Estados	SECRETARIA PARA OUTROS DEPARTAMENTOS	CORPO DE BOMBEIROS	CORPO DE BOMBEIROS
48453 - CENTRO COMUNITÁRIO - COHAB LESTE	Rua Ely Lamper, 111	SECRETARIA GERAL	CONSELHO DOS CENTROS COMUNITÁRIOS	CONSELHOS COMUNITÁRIOS
48661 - CENTRO COMUNITÁRIO - PAULISTA	Rua Marechal Teodoro, 249	SECRETARIA DE DESENVOL. SOCIAL E HABITACAO	CENTROS COMUNITÁRIOS	CENTRO COMUNITÁRIO PAULISTA
48807 - CAMPO DE FUTEBOL IMIGRANTE NORTE	Rua Novo Hamburgo, 215	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	LOCAIS DE LAZER	PRAÇAS, PARQUES, QUADRAS E CAMPOS FUTEBOL
48815 - E. M. E. I. SANTO ANTÔNIO	Rua Selomar Hoffmeister, 315	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	ESCOLAS DE ENSINO INFANTIL	E. M. E. I. SANTO ANTÔNIO
48825 - PARQUE ARNO KUNST	Avenida dos Estados	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	LOCAIS DE LAZER	PRAÇAS, PARQUES, QUADRAS E CAMPOS FUTEBOL
48861 - CEMITÉRIO MUNICIPAL - OSSÁRIO	Av. João XXIII, 776	SECRETARIA DE DESENVOL. SOCIAL E HABITACAO	CEMITÉRIO MUNICIPAL	OSSÁRIO
48863 - ÁREA DE LAZER - MÔNACO		SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	LOCAIS DE LAZER	ÁREA DE LAZER

48991 - E. M. E. F. MORADA DO SOL	Avenida Municipal, 250	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	ESCOLAS DE ENSINO FUNDAMENTAL	E. M. E. F. MORADA DO SOL
49525 - PRAÇA DE ESPORTES E CULTURA - PRAÇA CÉU	Rua Limeira, 315	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	GINASIO/CENTROS DE ESPORTES E LAZER	PRAÇA (CEU) ESPORTES E CULTURA BAIRRO OPERÁRIA
49526 - UBS - MÔNACO	Estrada do Mónaco, 1870	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE	UNIDADES BÁSICAS DE SAÚDE - UBS	UNIDADE BÁSICA SAÚDE ESTRADA MÔNACO
50043 - CENTRO COMUNITÁRIO IDOSOS - OPERÁRIA	Rua Cipreste, 215	SECRETARIA DE DESENVOL. SOCIAL E HABITACAO	CENTROS COMUNITÁRIOS	CENTRO COMUNITÁRIO PARA IDOSOS-Bº OPERÁRIA
50048 - E. M. E. I. BEM VIVER	Avenida das Indústrias, 1215	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	ESCOLAS DE ENSINO INFANTIL	E. M. E. I. BEM VIVER
50606 - CONSELHO TUTELAR	Rua Alcaraz Caldas, 204	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	DEPARTAMENTO CONSELHO TUTELAR	CONSELHO TUTELAR
50607 - CAMPO DE FUTEBOL LOTEAMENTO ESPERANÇA		SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	LOCAIS DE LAZER	PRAÇAS, PARQUES, QUADRAS E CAMPOS FUTEBOL
50608 - CENTRO COMUNITÁRIO - 25 DE JULHO	Rua João Goulart, 155	SECRETARIA DE DESENVOL. SOCIAL E HABITACAO	CENTROS COMUNITÁRIOS	CENTRO COMUNITÁRIO Bº 25 DE JULHO
50860 - CANCHA DE BOCHA PARQUE DÉLCIO LAUER	Avenida dos Municípios	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	LOCAIS DE LAZER	PRAÇAS, PARQUES, QUADRAS E CAMPOS FUTEBOL
50861 - BALNEÁRIO CHICO MENDES	Rua Monteiro Lobato	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	LOCAIS DE LAZER	PRAÇAS, PARQUES, QUADRAS E CAMPOS FUTEBOL
50893 - CAMPO DE FUTEBOL LOTEAMENTO FLORESTA	Rua Alecrim, 280	SECRETARIA DE ESPORTES E LAZER	LOCAIS DE ESPORTES E LAZER.	CAMPOS DE FUTEBOL E GINÁSIO MUN. KARL KOPICKKE
50897 - CENTRO COMUNITÁRIO - AURORA	Rua Feliz, 35	SECRETARIA DE DESENVOL. SOCIAL E HABITACAO	CENTROS COMUNITÁRIOS	CENTRO COMUNITÁRIO BAIRRO AURORA
51093 - BARRACÃO DO PRODUTOR	Av. dos Estados	SECRETARIA DA ADMINISTRACAO	DIVERSOS IMÓVEIS	BARRACÃO DO PRODUTOR
51094 - CAMPO DE FUTEBOL - SEMPRE UNIDOS	Rua Limeira, 143	SECRETARIA DE ESPORTES E LAZER	LOCAIS DE ESPORTES E LAZER.	CAMPO DE FUTEBOL BAIRRO SEMPRE UNIDOS
51245 - CENTRO COMUNITÁRIO - BELA VISTA	Avenida Presidente Vargas, 999	SECRETARIA DE DESENVOL. SOCIAL E HABITACAO	CENTROS COMUNITÁRIOS	CENTRO COMUNITÁRIO BELA VISTA
51981 - DEPARTAMENTO E CENTRO DE EDUCAÇÃO DO TRÂNSITO	Avenida São Leopoldo, 771	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	DIVISÃO DE TRÂNSITO	DIVISÃO DE TRÂNSITO
51982 - TERRENO CENTRO COMUNITÁRIO CELESTE	Rua 24 de Outubro, 125	SECRETARIA DE DESENVOL. SOCIAL E HABITACAO	CENTROS COMUNITÁRIOS	CENTRO COMUNITÁRIO CELESTE
51983 - IMPLANTAÇÃO AVENIDA BRASIL	Avenida Brasil	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	RÓTULAS, RUAS E AVENIDAS	RÓTULAS, RUAS, AVENIDAS E PASSEIOS PÚBLICOS
51984 - IMPLANTAÇÃO RÓTULA RUA IDALINO JOÃO MARTIN		SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	RÓTULAS, RUAS E AVENIDAS	RÓTULAS, RUAS, AVENIDAS E PASSEIOS PÚBLICOS

51985 - IMPLANTAÇÃO RUA SAPUCAIA DO SUL		SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	RÓTULAS,RUAS E AVENIDAS	RÓTULAS, RUAS, AVENIDAS E PASSEIOS PÚBLICOS
51987 - IMPLANTAÇÃO RUA ALFREDO CASEMIRO DE LIMA		SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	RÓTULAS,RUAS E AVENIDAS	RÓTULAS, RUAS, AVENIDAS E PASSEIOS PÚBLICOS
52792 - IMPLANTAÇÃO AVENIDA PRESIDENTE TANCREDO NEVES		SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	RÓTULAS,RUAS E AVENIDAS	RÓTULAS, RUAS, AVENIDAS E PASSEIOS PÚBLICOS
52793 - CENTRO COMUNITÁRIO - CELESTE	Rua 24 de Outubro, 125	SECRETARIA DE DESENVOL. SOCIAL E HABITACAO	CENTROS COMUNITÁRIOS	CENTRO COMUNITÁRIO CELESTE
53947 - QUADRA DE AREIA NO BAIRRO BARRINHA		SECRETARIA DE ESPORTES E LAZER	LOCAIS DE ESPORTES E LAZER.	QUADRA DE AREIA NO BAIRRO BARRINHA
53948 - QUADRA AREIA E PRAÇA BRINQUEDOS AVENIDA KENNEDY		SECRETARIA DE ESPORTES E LAZER	LOCAIS DE ESPORTES E LAZER.	QUADRA DE AREIA E PRAÇA BRINQUEDOS AV.KENNEDY
54630 - CENTRO PROFISSIONALIZANTE, APERF. E RECAPACITAÇÃO		SECRETARIA DA ADMINISTRACAO	DEPARTAMENTO DE ADMINISTRAÇÃO	GABINETE DO SECRETÁRIO
54771 - CEI - CENTRO DE EDUCAÇÃO INTEGRADA	Rua 20 de Setembro, 515	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	ESCOLAS DE ENSINO FUNDAMENTAL	CEI - E. M. E. F. CENTRO DE EDUCAÇÃO INTEGRADA
54866 - QUADRA DE AREIA AV. DOS ESTADOS ESQ. AV. BIBIANO		SECRETARIA DE ESPORTES E LAZER	LOCAIS DE ESPORTES E LAZER.	QUADRAS E MÓDULOS ESPORTIVOS
54867 - IMPLANTAÇÃO RECUPERAÇÃO DE VIAS URBANAS		SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	RÓTULAS,RUAS E AVENIDAS	RÓTULAS, RUAS, AVENIDAS E PASSEIOS PÚBLICOS
54870 - CASA ARTESÃO	Avenida Adriano Dias, 557	SECRETARIA DE INDUSTRIA E COM. E TURISMO	DEPARTAMENTO DE IND. COM. E TURISMO	CASA DO ARTESÃO
54872 - REDE DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA		SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	REDE DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	REDE DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA
54951 - IMPLANTAÇÃO AMPLIAÇÃO MACRO/MICRO DRENAGEM URBANA		SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	RÓTULAS,RUAS E AVENIDAS	IMPL.MACRO/MICRO DRENAGEM URBANA
54956 - ACADEMIA DE SAÚDE - PORTO BLOS		SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE	ACADEMIAS DE SAÚDE	ACADEMIA DE SAÚDE PORTO BLOS
54957 - CONSTRUÇÃO REFORMA PONTES E PASSARELAS		SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	RÓTULAS,RUAS E AVENIDAS	CONSTRUC. REFORMA DE PONTES PASSARELAS
54958 - CAMPO DE FUTEBOL TREZE	Rua Tania Simon, 975	SECRETARIA DE ESPORTES E LAZER	DEPARTAMENTO DE ESPORTES	ESPORTES
54960 - SECRETARIA DE OBRAS		SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	COMPLEXO SECRETARIA DE OBRAS	NOVA SECRETARIA DE OBRAS
54961 - IMPLANTAÇÃO RECUPERAÇÃO DE PASSEIOS PÚBLICOS		SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	RÓTULAS,RUAS E AVENIDAS	RÓTULAS, RUAS, AVENIDAS E PASSEIOS PÚBLICOS

Assinado digitalmente por: ANDREA PEREIRA DE SOUZA em 05/10/17. Confirma a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.1D51.FBC2.78CA.FDC8.7AAB.

55018 - MICRO/MACRO DRENAGEM NÚCLEO RESIDENCIAL RENASCER		SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	RÓTULAS,RUAS E AVENIDAS	IMPL.MACRO/MICRO DRENAGEM URBANA
55019 - IMPLANTAÇÃO AMPLIAÇÃO GALERIAS PLUVIAIS		SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	RÓTULAS,RUAS E AVENIDAS	IMPLANT.AMPL.GALERIAS PLUVIAIS
55025 - PISTA SKATE E BICICLETA - PARQUE AV. DOS ESTADOS		SECRETARIA DE ESPORTES E LAZER	DEPARTAMENTO DE ESPORTES	ESPORTES
55030 - CENTRO MUN. DE INFORMAÇÃO E LUDICIDADE DR.LIBERATO	Rua dos Andradas, 67	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	CENTROS CULTURAIS E HISTORICOS	ESPAÇO CULTURAL DR. LIBERATO (CEMIL)
55031 - IMÓVEL - AREZZO		SECRETARIA DE INDUSTRIA E COM. E TURISMO	DEPARTAMENTO DE IND. COM. E TURISMO	SETOR DE IND. COM. E TURISMO
55917 - UBS - FIRENZE/ METZLER	Rua Bertilio Canisio Schein, 180	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE	UNIDADES BÁSICAS DE SAÚDE - UBS	UBS FIRENZE/METZLER
55943 - CONSTRUÇÃO E REFORMA DE PONTES E PASSARELAS		SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	RÓTULAS,RUAS E AVENIDAS	CONSTRUC. REFORMA DE PONTES PASSARELAS
55944 - SISTEMA DE MONITORAMENTO		SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	MONITORAMENTO DE VIAS PÚBLICAS	VIAS PÚBLICAS, PRAÇAS
55946 - COMPLEXO BICICROSS	Avenida dos Estados, 4044	SECRETARIA DE ESPORTES E LAZER	LOCAIS DE ESPORTES E LAZER.	QUADRAS E MÓDULOS ESPORTIVOS
56020 - LARGO IRMÃOS VETTER	Rua Lima e Silva, 120	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	LOCAIS DE LAZER	PRAÇAS,PARQUES,QUADRAS E CAMPOS FUTEBOL
56108 - IMÓVEL REDE PLUVIAL		SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	RÓTULAS,RUAS E AVENIDAS	IMPLANT.AMPL.GALERIAS PLUVIAIS
56169 - CAMPO DE FUTEBOL FIRENZE		SECRETARIA DE ESPORTES E LAZER	LOCAIS DE ESPORTES E LAZER.	CAMPO DE FUTEBOL FIRENZE
56343 - QUADRA ESPORTIVA PRAÇA BAIRRO SANTA LUCIA		SECRETARIA DE ESPORTES E LAZER	LOCAIS DE ESPORTES E LAZER.	QUADRAS E MÓDULOS ESPORTIVOS
56493 - PÓRTICO AV. BRASIL COM JOÃO XXIII		SECRETARIA DE ESPORTES E LAZER	LOCAIS DE ESPORTES E LAZER.	PÓRTICOS
56830 - MICRO/ MACRO DRENAGEM GAL. PLUVIAL Z. INDL. NORTE		SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	RÓTULAS,RUAS E AVENIDAS	IMPL.MACRO/MICRO DRENAGEM URBANA
57205 - CONSTRUÇÃO GALPÃO DE TRIAGEM MATERIAL RECICLÁVEL		SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE	TRIAGEM MATERIAL RECICLAVEL	TRIAGEM MATERIAL RECICLAVEL
57502 - CENTRO COMUNITÁRIO - IMIGRANTE NORTE		SECRETARIA DE DESENVOL. SOCIAL E HABITACAO	DEPARTAMENTO DE ASSISTENCIA SOCIAL	IMPLANT. CENTRO COMUNIT. IMIGRANTE NORTE
57685 - PAVIMENTAÇÃO ASFÁLTICA EM RUAS E AVENIDAS		SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	RÓTULAS,RUAS E AVENIDAS	RÓTULAS, RUAS, AVENIDAS E PASSEIOS PÚBLICOS

57687 - TERRENOS LOTEAMENTO POPULAR - FMH

57688 - PARQUE MUNICIPAL INTEGRAÇÃO ARNO KUNZ

57689 - QUADRA ESPORTIVA RIO BRANCO

57690 - IMPLANTAÇÃO IRRIGAÇÃO NO MUNICÍPIO

57691 - PARQUE INDUSTRIAL NORTE

57692 - PROJETO DE ENGENHARIA AVENIDA JOÃO PEDRO DIAS

57783 - CANCHA DE BOCHA RIO BRANCO

58417 - UBS - ALTO PAULISTA

58786 - INFRAESTRUTURA URBANA E RURAL

58788 - INFRAESTRUTURA URBANA - SINALIZAÇÃO VIÁRIA

58791 - CICLOVIA

58835 - QUADRA ESPORTIVA IMIGRANTE NORTE

59175 - TERMINAL RODOVIÁRIO

59179 - CENTRO COMUNITÁRIO - METZLER

59271 - PROJETO IMPL. PAVILHÃO COMUNITÁRIO COHAB LESTE

59397 - CAMPO DE FUTEBOL RIOGRANDENSE

59400 - IMÓVEL PARA DUPLICAÇÃO AVENIDA JOÃO PEDRO DIAS

59403 - IMPLANTAÇÃO AVENIDA JOÃO PEDRO DIAS

	SECRETARIA DE DESENVOL. SOCIAL E HABITACAO	DEPARTAMENTO DE HABITAÇÃO	HABITAÇÃO
	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	LOCAIS DE LAZER	PRAÇAS, PARQUES, QUADRAS E CAMPOS FUTEBOL
	SECRETARIA DE ESPORTES E LAZER	LOCAIS DE ESPORTES E LAZER.	QUADRAS E MÓDULOS ESPORTIVOS
	SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE	ESTABELECIMENTOS RURAIS	ESTABELECIMENTOS RURAIS
	SECRETARIA DE INDUSTRIA E COM. E TURISMO	ZONA INDUSTRIAL	ZONA INDUSTRIAL NORTE
	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	RÓTULAS, RUAS E AVENIDAS	RÓTULAS, RUAS, AVENIDAS E PASSEIOS PÚBLICOS
	SECRETARIA DE ESPORTES E LAZER	LOCAIS DE ESPORTES E LAZER.	CANCHA DE BOCHA LOT. POP. RIO BRANCO
	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE	UNIDADES BÁSICAS DE SAÚDE - UBS	UBS ALTO PAULISTA
	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	RÓTULAS, RUAS E AVENIDAS	RÓTULAS, RUAS, AVENIDAS E PASSEIOS PÚBLICOS
	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	RÓTULAS, RUAS E AVENIDAS	RÓTULAS, RUAS, AVENIDAS E PASSEIOS PÚBLICOS
	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	RÓTULAS, RUAS E AVENIDAS	RÓTULAS, RUAS, AVENIDAS E PASSEIOS PÚBLICOS
	SECRETARIA DE ESPORTES E LAZER	LOCAIS DE ESPORTES E LAZER.	QUADRAS E MÓDULOS ESPORTIVOS
Rua General Ernesto Dornelles, 31	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	TERMINAL RODOVIÁRIO	TERMINAL RODOVIÁRIO
Rua Jacob Weiss, S/N	SECRETARIA DE DESENVOL. SOCIAL E HABITACAO	CENTROS COMUNITÁRIOS	CENTRO COMUNITÁRIO METZLER
	SECRETARIA DE DESENVOL. SOCIAL E HABITACAO	CENTROS COMUNITÁRIOS	CENTRO COMUNITÁRIO COHAB LESTE
Rua das Flores, 903	SECRETARIA DE ESPORTES E LAZER	LOCAIS DE ESPORTES E LAZER.	CAMPO FUTEBOL RIOGRANDENSE
	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	AQUISIÇÃO DE IMÓVEL	AQUIS. IMÓVEL P/ DUPLICAÇÃO AV. JOÃO P. DIAS
AV. JOÃO PEDRO DIAS	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	RÓTULAS, RUAS E AVENIDAS	RÓTULAS, RUAS, AVENIDAS E PASSEIOS PÚBLICOS

Assinado digitalmente por: ANDREA PEREIRA DE SOUZA em 05/10/17. Confirma a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.1D51.FBC2.78CA.FDC8.7AAB.

59407 - PROJETO IMPLANTAÇÃO PISTA DE ESPORTES RADICAIS-BMX	SECRETARIA DE ESPORTES E LAZER	LOCAIS DE ESPORTES E LAZER.	PROJETO IMPL. PISTA DE ESPORT. RADICAIS-BMX
59411 - PROJETO IMPLANTAÇÃO PÓRTICO RODOVIA RS 239	SECRETARIA DE INDUSTRIA E COM. E TURISMO	PROJETO IMPL. PÓRTICO RS 239	PROJETO IMPL. PÓRTICO RS 239
59412 - PROJETO ARQUIT. ESTRUT. RAMPA ACESSO NÁUTICO	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	RÓTULAS,RUAS E AVENIDAS	RÓTULAS, RUAS, AVENIDAS E PASSEIOS PÚBLICOS
59418 - IMÓVEL IMPLANTAÇÃO RUA ALFREDO FELTES	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	AQUISIÇÃO DE IMÓVEL	AQUISIÇÃO IMÓVEL P/AMPLIAÇÃO DA RUA ALFREDO FELTES
59810 - PRAÇA LIMEIRA	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	LOCAIS DE LAZER	PRAÇAS,PARQUES,QUADRAS E CAMPOS FUTEBOL
59811 - IMPLANTAÇÃO AMPLIAÇÃO REMODELAGEM ÁREAS DE LAZER	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	LOCAIS DE LAZER	PRAÇAS,PARQUES,QUADRAS E CAMPOS FUTEBOL
59813 - NÚCLEO HABITACIONAL UNIÃO	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	RÓTULAS,RUAS E AVENIDAS	NÚCLEO HAB. UNIÃO
60107 - CASA DE PASSAGEM QUERUBIM	Rua Cacequi, 210 SECRETARIA DE DESENVOL. SOCIAL E HABITACAO	DEPARTAMENTO DE ASSISTENCIA SOCIAL	CASA DE PASSAGEM
60121 - CASA DA MEMÓRIA PORTO BLOS	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	CENTROS CULTURAIS E HISTORICOS	CENTRO HISTORICO CULTURAL (MUSEU B. PORTO BLOS)
60603 - IMPLANTAÇÃO ACADEMIA DE SAÚDE	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE	ACADEMIAS DE SAÚDE	ACADEMIAS DE SAÚDE
60682 - IMPLANTAÇÃO RUA SANTA ROSA	Rua Santa Rosa SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	AQUISIÇÃO DE IMÓVEL	AQUISIÇÃO DE IMÓVEL-IMPLANT. RUA SANTA ROSA
60874 - CENTRO COMUNITÁRIO - BARRINHA	SECRETARIA DE DESENVOL. SOCIAL E HABITACAO	CENTROS COMUNITÁRIOS	CENTRO COMUNITÁRIO BARRINHA
61439 - IMÓVEL IMPLANTAÇÃO RUA LIMEIRA/ AV. INDUSTRIAL	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	AQUISIÇÃO DE IMÓVEL	IMPLANTAÇÃO RUA LIMEIRA
61440 - IMÓVEL PARA IMPLANTAÇÃO CAPELA MORTUÁRIA	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	AQUISIÇÃO DE IMÓVEL	IMÓVEL IMPLANTAÇÃO CAPELA MORTUÁRIA
61441 - IMPLANTAÇÃO DE BUEIRO CELULAR	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	RÓTULAS,RUAS E AVENIDAS	IMPL.MACRO/MICRO DRENAGEM URBANA
61442 - IMÓVEL ÁREA DE LAZER LOTEAMENTO AURORA	SECRETARIA DE DESENVOL. SOCIAL E HABITACAO	ÁREA DE LAZER E RECREAÇÃO	ÁREA DE LAZER NO LOTEAMENTO AURORA
61443 - IMÓVEL PARA IMPLANTAÇÃO ÁREA LAZER COLINA DEUNER	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	LOCAIS DE LAZER	ÁREA DE LAZER - COLINA DEUNER

61444 - IMÓVEL PARA IMPLANTAÇÃO ACADEMIA AO AR LIVRE

63171 - CENTRO COMUNITÁRIO ESPORTE CLUBE PALMEIRINHA

63172 - PRÉDIO DA DEFESA CIVIL

64686 - AQUISIÇÃO DE IMÓVEL

	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	LOCAIS DE LAZER	ÁREA DE LAZER LOT. BEM VIVER - ACADEMIA AR LIVRE
Rua Idalino João Martins, 1420	SECRETARIA DE DESENVOL. SOCIAL E HABITACAO	CENTROS COMUNITÁRIOS	CENTRO COMUNITÁRIO ESPORTE CLUBE PALMEIRINHA
Av. dos Municípios	GABINETE DO PREFEITO	DEFESA CIVIL	DEFESA CIVIL
	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	AQUISIÇÃO DE IMÓVEL	AQUISIÇÃO DE TERRENO P/AMPL. DRENAGEM PLUVIAL

Assinado digitalmente por: ANDREA PEREIRA DE SOUZA em 05/10/17.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.1D51.FBC2.78CA.FDC8.7AAB.

Consulta de Imóveis e Veículos

Tipo: Veículos

Secretaria: Todas

Setor: Todos

Seção: Todas

Item	Observação	Secretaria	Setor	Seção
5956 - PL. 040430-000001 - TRANSPORTADOR CONTINUO ELEVATO	TRANSPORTADOR CONTÍNUO ELEVATÓRIO	SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE	USINA DE RECICLAGEM DE LIXO	USINA DE RECICLAGEM DE LIXO
28551 - PL. 080101-000020 - VAN MICROONIBUS 310 D SPRINTER	PLACA - IIO 5902 - COR BRANCA	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO GERAL	GABINETE DO SECRETÁRIO
28557 - PL. 080101-000026 - AUTOMOVEL VW SANTANA	VW SANTANA AZUL, PLACA IKE-9583	GABINETE DO PREFEITO	GABINETE DO PREFEITO	GABINETE DO PREFEITO
28573 - PL. 080102-000023 - CAMINHAO TRUCK MERCEDES BENZ	COR: VERMELHO/PRETO/BEGE, PLACA: IHP-1567	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	COMPLEXO SECRETARIA DE OBRAS	TRÁFEGO E TRANSPORTE
28577 - PL. 080102-000028 - CAMINHAO-MERCEDES BENZ-MOD.L-1	PLACA - IHV 1469	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	COMPLEXO SECRETARIA DE OBRAS	TRÁFEGO E TRANSPORTE
28578 - PL. 080102-000029 - CAMINHAO-C/CABINE CUSTON,MOD.1	PLACA - IIF 1886	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	BENS CEDIDOS POR EMPRESTIMO A TERCEIROS	BENS CEDIDOS POR EMPRESTIMO A TERCEIROS
28580 - PL. 080102-000032 - CAMINHAO - CHEVROLET CHASSI 9	PLACA - IHP 1589	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	COMPLEXO SECRETARIA DE OBRAS	TRÁFEGO E TRANSPORTE
28587 - PL. 080102-000039 - CAMINHAO AGRALE MOD.7500 TDX E	PLACA - IKF 2038	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	COMPLEXO SECRETARIA DE OBRAS	ILUMINAÇÃO PÚBLICA
28588 - PL. 080102-000040 - CAMINHAO BASCULANTE C/CACAMBA	PLACA - IKF 1269	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	COMPLEXO SECRETARIA DE OBRAS	TRÁFEGO E TRANSPORTE
28589 - PL. 080102-000041 - CAMINHAO BASCULANTE C/CACAMBA	PLACA - IKF 1273	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	SUCATAS DA SEC.OBRAS	SUCATAS SEC. DE OBRAS, 2015 E 2016

28590 - PL. 080102-000042 - CAMINHAO BASCULANTE C/CACAMBA	PLACA - IKF 1277	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	COMPLEXO SECRETARIA DE OBRAS	TRÁFEGO E TRANSPORTE
28591 - PL. 080102-028591 - CAMINHÃO BASCULANTE VOLKSWAGEN	PLACA - IMR 1846	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	COMPLEXO SECRETARIA DE OBRAS	GABINETE DO SECRETÁRIO
28607 - PL. 080103-000022 - CAMINHONETA-CHEVROLET,MOD. D	PLACA - IIF 1905	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO GERAL	GABINETE DO SECRETÁRIO
28615 - PL. 080103-000030 - CAMIONETA,PICK-UP	PLACA - IIC 0857	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	COMPLEXO SECRETARIA DE OBRAS	TRÁFEGO E TRANSPORTE
28618 - PL. 080103-000033 - KOMBI M. VOLKSWAGEM CHASSI 98W	PLACA - Iiy 9086, COR BRANCO	GABINETE DO PREFEITO	DEPARTAMENTO DO PLANEJAMENTO	PLANEJAMENTO
28620 - PL. 080103-000035 - AMBULÂNCIA SPRINTER	MARCA: MERCEDES BENZ / MOD: SPRINTER F62 PLACA - IKA1622	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE	ADMINISTRAÇÃO GERAL - SAÚDE	GABINETE DA SECRETÁRIA
28621 - PL. 080103-000036 - CAMIONETE CABINE SIMPLES FORD	PLACA - IKE 9576, COR BRANCO	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO GERAL	GABINETE DO SECRETÁRIO
28622 - PL. 080103-000037 - CAMIONETA MERCEDES BENZ MOD.FU	MARCA/MODELO:MERCEDES BENZ / MODELO FURGÃO - SPRINTER - PLACA IKF 7994	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE	ADMINISTRAÇÃO GERAL - SAÚDE	GABINETE DA SECRETÁRIA
28626 - PL. 080103-000041 - KOMBI VOLKSWAGEM, CHASSI- 9BWG	MARCA/MODELO: VOLKSWAGEM - KOMBI - PLACA ILZ 8257	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE	ADMINISTRAÇÃO GERAL - SAÚDE	GABINETE DA SECRETÁRIA
28627 - PL. 080103-000042 - KOMBI STANDERT.MOTOR 1.6, 04 M	MARCA/MODELO: VOLKSWAGEM - KOMBI - PLACA IME 7769	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE	ADMINISTRAÇÃO GERAL - SAÚDE	GABINETE DA SECRETÁRIA
28630 - PL. 080104-000005 - CARREGADEIRA MODELO FR 120 BAS	PLACA - IHC 0407	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	COMPLEXO SECRETARIA DE OBRAS	TRÁFEGO E TRANSPORTE
28646 - PL. 080107-000013 - RETROESCAVADEIRA JCB 214E SERI	PLACA - IKX 8445	SECRETARIA DE INDUSTRIA E COM. E TURISMO	CEDIDOS A TERCEIROS	CEDIDOS A TERCEIROS
28649 - PL. 080108-000005 - TRATOR - VALMET ANO 1982,CHASS	PLACA - IIM 5878	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	COMPLEXO SECRETARIA DE OBRAS	TRÁFEGO E TRANSPORTE
28654 - PL. 080108-000013 - TRATOR-MASSEM FERGUSON,MOD.MF.	PLACA - IDI 0509	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	COMPLEXO SECRETARIA DE OBRAS	TRÁFEGO E TRANSPORTE
28656 - PL. 080108-000015 - TRATOR DE 75 HP 4X2 CHASSI 078	PLACA - IJM 1941	SECRETARIA DE INDUSTRIA E COM. E TURISMO	CEDIDOS A TERCEIROS	CEDIDOS A TERCEIROS

28658 - PL. 080109-000002 - ROLO COMPACTADOR-VIBRATORIO MI	PLACA - IIJ 4984	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	COMPLEXO SECRETARIA DE OBRAS	TRÁFEGO E TRANSPORTE
28660 - PL. 080110-000002 - DISTRIBUIDORA DE ADUBO ORGANIC	PLACA - IHV 1469	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	COMPLEXO SECRETARIA DE OBRAS	LIMPEZA PUBLICA/PARQUES E JARDINS
28661 - PL. 080111-000001 - ONIBUS, UNIDADE MOVEL MEDICO-	MARCA/MODELO: MERCEDES BENS - 1113 / PLACA IIJ 5522	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE	ADMINISTRAÇÃO GERAL - SAÚDE	GABINETE DA SECRETÁRIA
28663 - PL. 080111-000003 - MICRO ONIBUS MOD. LO-814/42.5	PLACA - IHQ 2122	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO GERAL	GABINETE DO SECRETÁRIO
28664 - PL. 080111-000004 - MICROONIBUS MARCA IVECO 59.12	MARCA: IVECO - ANO 2002 - PLACA IKS 9172	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE	ADMINISTRAÇÃO GERAL - SAÚDE	GABINETE DA SECRETÁRIA
28665 - PL. 080111-000005 - ONIBUS FAB.NACIONAL DIESEL 4 C	PLACA - ILA 5770, MARCA MERCEDES BENS	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE	ADMINISTRAÇÃO GERAL - SAÚDE	GABINETE DA SECRETÁRIA
28667 - PL. 080112-000002 - ESCAVADEIRA VOLVO HIDRAULICA,A	PLACA - IKI 3648	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	COMPLEXO SECRETARIA DE OBRAS	TRÁFEGO E TRANSPORTE
28668 - PL. 080114-000001 - MOTOCICLETA-125 CILINDRADAS,HO	MARCA HONDA TITAN, COR VERMELHA, PLACA IHK - 1855	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	SUCATAS DA SEC.OBRAS	SUCATAS SEC. DE OBRAS, 2015 E 2016
28672 - PL. 080201-000001 - BICICLETA USADA MARCA CALOI CO	MARCA CALOI, COR VERDE	SECRETARIA DA ADMINISTRACAO	DEPARTAMENTO DE ADMINISTRAÇÃO	GABINETE DO SECRETÁRIO
28674 - PL. 080202-000002 - CARRETA BASCULANTE, 03 TONELA	CARRETA BASCULANTE REBOQUE	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	COMPLEXO SECRETARIA DE OBRAS	TRÁFEGO E TRANSPORTE
28675 - PL. 080202-000003 - CARRETA-EQUIPAMENTO P/DEMARCAC	CARRETA PARA DEMARCAÇÃO DE SINALIZAÇÃO	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	COMPLEXO SECRETARIA DE OBRAS	PINTURA E SINALIZAÇÃO
28676 - PL. 080202-000004 - CARRETA BECKER 5 TONELADA	MARCA/MODELO: BECKER, COR AZUL	SECRETARIA DE INDUSTRIA E COM. E TURISMO	CEDIDOS A TERCEIROS	CEDIDOS A TERCEIROS
28677 - PL. 080202-000006 - REBOQUE C/MAQ.DE DEMARCACAO DE	PLACA - IKQ 1085	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	COMPLEXO SECRETARIA DE OBRAS	GABINETE DO SECRETÁRIO
28902 - PL. 080205-000001 - CAIQUE C/ 4,5X1.00 .COR VERDE,	CAIQUE - COR VERDE	SECRETARIA DE DESENVOL. SOCIAL E HABITACAO	DEPARTAMENTO DE ASSISTENCIA SOCIAL	ASSISTÊNCIA SOCIAL/PSICOPELOGAS

28920 - PL. 080207-000001 - VAGAO-COM CHASSI EM PERFIL ME	PLACA - IHP 1522	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	COMPLEXO SECRETARIA DE OBRAS	TRÁFEGO E TRANSPORTE
28921 - PL. 080207-000002 - VAGAO-COM CHASSI EM PERFIL ME	PLACA - IHP 1624	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	COMPLEXO SECRETARIA DE OBRAS	TRÁFEGO E TRANSPORTE
28929 - PL. 090101-000001 - TRAILER CONDOR MEDICO-GINICOLO	ANO: 2002 - PLACA: IKU 2755	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE	ADMINISTRAÇÃO GERAL - SAÚDE	GABINETE DA SECRETÁRIA
29804 - MICRO ONIBUS DIESEL ESCOLAR	PLACA - IMU 6536	SECRETARIA DE DESENVOL. SOCIAL E HABITACAO	DEPARTAMENTO GABINETE DO SECRETÁRIO	GABINETE DO SECRETÁRIO DO SEDSH
30259 - AUTOMÓVEL GM CELTA 4P LIFE	MARCA/MODELO: GM CELTA LIFE ANO:2005 / MODELO 2006 PLACA IMW 1048	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE	ADMINISTRAÇÃO GERAL - SAÚDE	GABINETE DA SECRETÁRIA
30261 - AUTOMÓVEL GM CELTA 4P LIFE	MARCA/MODELO: GM/CELTA LIFE - ANO 2005 / MODELO 2006 - PLACA IMW 0991	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE	ADMINISTRAÇÃO GERAL - SAÚDE	GABINETE DA SECRETÁRIA
30262 - AUTOMÓVEL GM CELTA 4P LIFE	MARCA/MODELO: GM/CELTA LIFE ANO/MODELO: 2005/2006 - PLACA IMW 1025	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE	ADMINISTRAÇÃO GERAL - SAÚDE	GABINETE DA SECRETÁRIA
30331 - KOMBI VW	MARCA/MODELO: KOMBI/VW LOTAÇÃO - ANO/MODELO: 2005/2006 - PLACA:IMW 4489	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE	ADMINISTRAÇÃO GERAL - SAÚDE	GABINETE DA SECRETÁRIA
30332 - VW KOMBI LOTAÇÃO VEICULO UTILITARIO POTENCIA MINIM	PLACA - IMW 4491	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	BENS CEDIDOS POR EMPRESTIMO A TERCEIROS	BENS CEDIDOS POR EMPRESTIMO A TERCEIROS
30333 - KOMBI 12 LUGARES	MARCA/MODELO: VW KOMBI ANO/MODELO: 2005/2006 PLACA: IMX3529	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE	ADMINISTRAÇÃO GERAL - SAÚDE	GABINETE DA SECRETÁRIA
30334 - KOMBI 12 LUGARES	MARCA/MODELO: VW KOMBI - ANO/MODELO: 2005/2006 - PLACA IMX 3526	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE	ADMINISTRAÇÃO GERAL - SAÚDE	GABINETE DA SECRETÁRIA
33880 - RENAULT CLIO 1.6	MARCA/MODELO: RENAULT CLIO SEDAN - ANO/MODELO: 2007 - PLACA: IOB 5771	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE	ADMINISTRAÇÃO GERAL - SAÚDE	GABINETE DA SECRETÁRIA
33980 - TREILER COM UNIDADE ODONTOLOGICA	TREILER ODONTOLÓGICO MARCA: DELKA PLACA: IOA 9611	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE	UNIDADES BÁSICAS DE SAÚDE - UBS	UBS ARMANDIO ERVINO KLAUS- IMIGRANTE
34148 - AMULÂNCIA KANGOO 1.6 VA	MARCA/MODELO: RENAULT/KANGOO - AMBULANCIA ANO/MODELO: 2007/2008 - PLACA IPA4647	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE	ADMINISTRAÇÃO GERAL - SAÚDE	GABINETE DA SECRETÁRIA
35510 - MOTOCICLETA 125 CILINDRADAS, C/ BAU NA COR VERMLHO		SECRETARIA PARA OUTROS DEPARTAMENTOS	CORPO DE BOMBEIROS	CORPO DE BOMBEIROS

Assinado digitalmente por: ANDREA PEREIRA DE SOUZA em 05/10/17. Confirma a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.1D51.FBC2.78CA.FDC8.7AAB.

35712 - PALIO FIRE FLEX 4P; CHASSI 9BD1764G85261825	CORPO DE BOMBEIROS	SECRETARIA PARA OUTROS DEPARTAMENTOS	CORPO DE BOMBEIROS	CORPO DE BOMBEIROS
40245 - CAMIONETA FIAT STRADA FIRE FLEX 02 PASSAGEIROS 004	FIAT STRADA FIRE FLEX, 2009/2010, COR BRANCO, PLACA IQD -7733	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	DIVISÃO DE TRANSITO	DIVISÃO DE TRANSITO
40740 - MOTOCICLETA SUZUKI 125 CC 13HP,CHASSI Nº 9CDNF411	MOTOCICLETA SUZUKI 125, 2009/2009, COR PRATA, PLACA IQL-9834	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	COMPLEXO SECRETARIA DE OBRAS	GABINETE DO SECRETÁRIO
40741 - RENAULT LOGAN EXPRESSION 1.6 FLEX	RENAULT LOGAN EXPRESSION 1.6 FLEX, 2009/2010, COR BRANCO, 4P, PLACA IQL-9822	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO GERAL	GABINETE DO SECRETÁRIO
40743 - MICRO-ÔNIBUS RENAULT MASTER MINIBUS MBL2H2 2.8DT	MICRO-ÔNIBUS RENAULT MASTER MINIBUS MBL2H2 2.8DT, 2009/2010, COR BRANCO, 5P, PLACA IQL-9827	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO GERAL	GABINETE DO SECRETÁRIO
43397 - ÔNIBUS ESCOLAR RURAL MODELO VE-3 COM CAPACIDADEN D	ÔNIBUS ESCOLAR RURAL VW MODELO VE-3, COR AMARELO, PLACA IQN-3709	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO GERAL	GABINETE DO SECRETÁRIO
44430 - CAMIONETE OU CAMIONETA GM/S10 ADVANTAGE D	GM S10 ADVANTAGE - ANO/MODELO:2010/2010 - BRIGADA MILITAR - IQR-7767	SECRETARIA PARA OUTROS DEPARTAMENTOS	CENTRAL DE MONITORAMENTO - BM	CENTRAL DE MONITORAMENTO
47105 - AUTOMÓVEL ZERO KM MODELO: GM/CELTA SPIRIT,SEM L	GM CELTA SPIRIT - ANO/MODELO:2010/2011 - BOMBEIROS - PLACA IRA-8407	SECRETARIA PARA OUTROS DEPARTAMENTOS	CORPO DE BOMBEIROS	CORPO DE BOMBEIROS
47325 - REBOQUE DO CARRO ALEGÓRICO	REBOQUE CARRO ALEGÓRICO LEITURINO - PLACA IRF-3271	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO GERAL	GABINETE DO SECRETÁRIO
47326 - GM ZAFIRA COMFORT 2.0 FLEX	GM ZAFIRA COMFORT 2.0 FLEX - ANO/MODELO:2010/2011 - PLACA IRF-9727	GABINETE DO PREFEITO	GABINETE DO PREFEITO	GABINETE DO PREFEITO
47327 - CAMIONETA MONTANA CONQUEST/GM	GM MONTANA CONQUEST 1.4 FLEX - ANO/MODELO:2010/2010 - PLACA IRF-4773	SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE	DEPARTAMENTO DE MEIO AMBIENTE	MEIO AMBIENTE
47478 - CARROCERIA PRANCHA	CARROCERIA PRANCHA	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	COMPLEXO SECRETARIA DE OBRAS	TRÁFEGO E TRANSPORTE
47479 - AUTOMÓVEL FIAT DOBLO	FIAT DOBLO EXL 1.4 FLEX - ANO/MODELO:2010/2011 - PLACA IRJ-9058	SECRETARIA DE FINANÇAS	DEPARTAMENTO DE FISCALIZAÇÃO E ARRECADAÇÃO	FISCALIZAÇÃO E ARRECADAÇÃO
47723 - FURGÃO FIAT DUCATO MAXICARGO	FURGÃO FIAT DUCATO MAXICARGO 2.3 - ANO/MODELO:2010/2011 - PLACA IRF-9424	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO GERAL	GABINETE DO SECRETÁRIO

47733 - CAMINHÃO MUCK COM GUINDASTE	CAMINHÃO AGRALE 13000 C/MUCK - ANO/MODELO:2010/2011 - PLACA IRP-6439	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	COMPLEXO SECRETARIA DE OBRAS	TRÁFEGO E TRANSPORTE
47734 - CAMINHÃO CAÇAMBA AGRALE 13000	CAMINHÃO AGRALE 13000 C/CAÇAMBA - ANO/MODELO:2010/2011 - PLACA IRF-8340	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	COMPLEXO SECRETARIA DE OBRAS	TRÁFEGO E TRANSPORTE
47735 - CAMINHÃO CAÇAMBA AGRALE 13000	CAMINHÃO AGRALE 13000 C/CAÇAMBA - ANO/MODELO:2010/2011 - PLACA IRF-8342	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	COMPLEXO SECRETARIA DE OBRAS	TRÁFEGO E TRANSPORTE
47736 - CAMINHÃO VARREDEIRA	CAMINHÃO AGRALE C/VARREDEIRA - ANO/MODELO:2010/2011 - PLACA IRH-4220	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	COMPLEXO SECRETARIA DE OBRAS	TRÁFEGO E TRANSPORTE
47737 - CAMINHÃO C/ CESTO AEREO	CAMINHÃO AGRALE C/CESTO AÉREO - ANO/MODELO:2010/2011 - PLACA IRF-8761	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	COMPLEXO SECRETARIA DE OBRAS	TRÁFEGO E TRANSPORTE
48119 - CAMIONETA GM/MONTANA FURGÃO	GM MONTANA FURGÃO ENGESIG 1.4 FLEX - ANO/MODELO:2010/2010 - PLACA:IRN-0833	SECRETARIA DE DESENVOL. SOCIAL E HABITACAO	DEPARTAMENTO DE ASSISTENCIA SOCIAL	ASSISTÊNCIA SOCIAL/PSICOPELOGAS
49366 - MOTOCICLETA HONDA XRE 300	MOTOCICLETA HONDA XRE 300 - ANO/MODELO:2011/2011 - GUARDA MUNICIPAL - PLACA ISE-0818	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	DIVISÃO DE TRÂNSITO	DIVISÃO DE TRÂNSITO
49367 - MOTOCICLETA HONDA XRE 300	MOTOCICLETA HONDA XRE 300 - ANO/MODELO:2011/2011 - GUARDA MUNICIPAL - PLACA ISE-0791	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	DIVISÃO DE TRÂNSITO	DIVISÃO DE TRÂNSITO
49713 - FIAT DOBLO ESSENCE 1.8	FIAT DOBLO ESSENCE 1.8 FLEX - ANO/MODELO:2011/2012 - PLACA ISM-0791	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE	ADMINISTRAÇÃO GERAL - SAÚDE	GABINETE DA SECRETÁRIA
50885 - BARCO EM ALUMÍNIO COM MOTOR A GASOLINA	O BARCO POSSUI A GARANTIA DE 01 ANO ATÉ 17/01/2013 E O MOTOR GARANTIA DE 02 ANOS COM VENCIMENTO ATÉ 17/01/2014	SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE	DEPARTAMENTO DE MEIO AMBIENTE	MEIO AMBIENTE
50923 - REBOQUE PARA BARCO	PLACA IST - 7617	SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE	MONITORAMENTO SINOS	MONITORAMENTO DO RIO DOS SINOS
51310 - CARRINHO PARA PINTURA		SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	COMPLEXO SECRETARIA DE OBRAS	PINTURA E SINALIZAÇÃO
52372 - AUTOMÓVEL CHEVROLET SPIN	PLACA : ITR 4302	SECRETARIA DE DESENVOL. SOCIAL E HABITACAO	DEPARTAMENTO GABINETE DO SECRETÁRIO	GABINETE DO SECRETÁRIO DO SEDSH

53951 - AUTOMÓVEL FIAT PALIO FIRE ECONOMY	FIAT PÁLIO FIRE ECONOMY 1.0 FLEX - ANO/MODELO:2013/2014 - PLACA: IUP-1815	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE	ADMINISTRAÇÃO GERAL - SAÚDE	GABINETE DA SECRETÁRIA
53952 - AUTOMÓVEL FIAT PALIO FIRE	FIAT PÁLIO FIRE ECONOMY 1.0 FLEX - ANO/MODELO:2013/2014 - PLACA IUP-1747	SECRETARIA DE FINANÇAS	DEPARTAMENTO DE FINANÇAS GERAL	GABINETE DA SECRETÁRIA
53953 - AUTOMÓVEL FIAT PALIO FIRE	FIAT PALIO FIRE ECONOMY 1.0 FLEX - ANO/MODELO: 2013/2014 - PLACA: IUP-1807	SECRETARIA DE DESENVOL. SOCIAL E HABITACAO	DEPARTAMENTO GABINETE DO SECRETÁRIO	GABINETE DO SECRETÁRIO DO SEDSH
53954 - AUTOMÓVEL FIAT PALIO FIRE	FIAT PALIO FIRE ECONOMY 1.0 FLEX - ANO/MODELO:2013/2014 - PLACA IUP-1769	SECRETARIA DA ADMINISTRACAO	DEPARTAMENTO DE ADMINISTRAÇÃO	GABINETE DO SECRETÁRIO
53955 - AUTOMÓVEL FIAT PALIO FIRE	FIAT PALIO FIRE ECONOMY 1.0 FLEX - ANO/MODELO:2013/2014, PLACA IUP-1758	SECRETARIA DA ADMINISTRACAO	DEPARTAMENTO DE ADMINISTRAÇÃO	GABINETE DO SECRETÁRIO
54847 - MOTOCICLETA YAMAHA FAZER YS 150	YAMAHA/YS 150 FAZER ED - COR PRETA - ANO/MODELO: 2013/2014 - PLACA: IVE-5847	SECRETARIA DE FINANÇAS	DEPARTAMENTO DE FISCALIZAÇÃO E ARRECADAÇÃO	FISCALIZAÇÃO E ARRECADAÇÃO
54850 - AMBULANCIA FORD TRANSITION	AMBULÂNCIA FORD TRANSITION 350L - ANO/MODELO: 2013/2014 - PLACA: IVC-9226	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE	ADMINISTRAÇÃO GERAL - SAÚDE	GABINETE DA SECRETÁRIA
54923 - FIAT /STRADA	FIAT STRADA 1.4, COR BRANCO, PLACA IVS-5855	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	COMPLEXO SECRETARIA DE OBRAS	NOVA SECRETARIA DE OBRAS
55781 - CAMIONETE GM/PICK UP S10	GM PICK-UP S10 - ANO/MODELO:2013/2014 - PLACA: IVL-7724	SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE	DEPARTAMENTO DE MEIO AMBIENTE	MEIO AMBIENTE
56106 - AUTOMOVEL FIAT UNO ECONOMY FLEX	FIAT UNO ECONOMY FLEX 1.4, ANO/MODELO:2014, PLACA: IVR-6186	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE	ADMINISTRAÇÃO GERAL - SAÚDE	GABINETE DA SECRETÁRIA
56143 - AUTOMÓVEL CHEVROLET CLASSIC 1.0 FLEX	CHEVROLET CLASSIC 1.0 FLEX, ANO/MODELO:2014, PLACA: IVR-6209	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE	ADMINISTRAÇÃO GERAL - SAÚDE	GABINETE DA SECRETÁRIA
56194 - FIAT SIENA EL 1.0 FLEX	FIAT SIENA EL 1.0 FLEX, 4P, FABRICADO EM 2014, COR BRANCA, PLACA IVS-2895	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	DIVISÃO DE TRÂNSITO	DIVISÃO DE TRÂNSITO
56195 - FIAT SIENA EL FLEX	FIAT SIENA EL FLEX, 4P, ANO 2014, COR BRANCA, PLACA: IVS-2873	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	DIVISÃO DE TRÂNSITO	DIVISÃO DE TRÂNSITO
56351 - AUTOMÓVEL FIAT PALIO FIRE	FIAT PALIO FIRE ECONOMY FLEX, 2014/2015, PLACA: IVR-6190	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE	ADMINISTRAÇÃO GERAL - SAÚDE	GABINETE DA SECRETÁRIA

56556 - AMBULÂNCIA/FURGÃO CITROEN JUMPER	AMBULÂNCIA/FURGÃO CITROEN JUMPER DIESEL 2.3, 2014/2014, PLACA: IVW-2275	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE	ADMINISTRAÇÃO GERAL - SAÚDE	GABINETE DA SECRETÁRIA
56930 - AUTOMÓVEL FIAT TEMPRA	FIAT TEMPRA, ANO 1996, PLACA: AGA-9887, DOAÇÃO RECEITA FEDERAL	SECRETARIA DA ADMINISTRACAO	DEPARTAMENTO DE ADMINISTRAÇÃO	GABINETE DO SECRETÁRIO
56931 - AUTOMÓVEL FIAT PALIO FIRE ECONOMY	FIAT PALIO FIRE ECONOMY, ANO: 2011, PLACA: ERR-2362, DOAÇÃO DA RECEITA FEDERAL	SECRETARIA DA ADMINISTRACAO	DEPARTAMENTO DE ADMINISTRAÇÃO	GABINETE DO SECRETÁRIO
56933 - AUTOMÓVEL FIAT UNO ELETRONIC	FIAT UNO ELETRONIC, ANO 1994, PLACA GTS-6846, DOAÇÃO RECEITA FEDERAL	SECRETARIA DA ADMINISTRACAO	DEPARTAMENTO DE ADMINISTRAÇÃO	GABINETE DO SECRETÁRIO
56934 - AUTOMÓVEL CHEVROLET SPIN	CHEVROLET SPIN LT (MT) 1.8L, 2014/2014, COR BRANCA E GRAFISMOS DA SDH/PR, PLACA: IVT-3246, DOAÇÃO DA SECRETARIA DE DIREITOS HUMANOS DA PRESIDÊNCIA DA REPÚBLICA	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	DEPARTAMENTO CONSELHO TUTELAR	CONSELHO TUTELAR
56935 - AUTOMÓVEL FIAT PALIO WEEKEND	FIAT PALIO WEEKEND, ANO 1999, PLACA: JWR-9739, DOAÇÃO DA RECEITA FEDERAL	SECRETARIA DA ADMINISTRACAO	DEPARTAMENTO DE ADMINISTRAÇÃO	GABINETE DO SECRETÁRIO
56936 - AUTOMÓVEL GM VECTRA	GM VECTRA SEDAN ELITE, ANO 2008, COR PRETA, PLACA: DWQ-9821, DOAÇÃO DA RECEITA FEDERAL	GABINETE DO PREFEITO	GABINETE DO VICE-PREFEITO	GABINETE DO VICE-PREFEITO
57219 - AUTOMÓVEL CHEVROLET CLASSIC LS	CHEVROLET CLASSIC LS 1.4 FLEX, 2014/2015, COR BRANCA, PLACA IWC-2845	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE	ADMINISTRAÇÃO GERAL - SAÚDE	GABINETE DA SECRETÁRIA
57221 - CHEVROLET CLASSIC LS 1.4	CHEVROLET CLASSIC LS 1.4 FLEX, 2015/2015, COR BRANCO, PLACA: IWC-2904	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE	ADMINISTRAÇÃO GERAL - SAÚDE	GABINETE DA SECRETÁRIA
58008 - AUTOMÓVEL RENAULT DUSTER TECH ROAD II 2.0	RENAULT DUSTER TECH ROAD II 2.0, 2014/2015, BRANCO, EQUIPAMENTOS E ADESIVAÇÃO PADRÃO DA BRIGADA MILITAR, PLACA: IWF-5818	SECRETARIA DA ADMINISTRACAO	DEPARTAMENTO DE ADMINISTRAÇÃO	CENTRO ADMINISTRATIVO
58522 - ÔNIBUS ESCOLAR	ÔNIBUS ESCOLAR IVECO CITYCLASS 70C17, COR: AMARELO, PLACA IWI-9535	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO GERAL	GABINETE DO SECRETÁRIO
58603 - AUTOMÓVEL FIAT UNO EVOLUTION 1.4	FIAT UNO EVOLUTION 1.4 FLEX, 4P, 2015/2015, COR BRANCO, PLACA: IWK-2298	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE	PRONTO ATENDIMENTO	PRONTO ATENDIMENTO 24 HORAS (PA)
58711 - TRICICLO EM AÇO	MARCA BANDEIRANTE	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	DIVISÃO DE TRANSITO	DIVISÃO DE TRANSITO

58712 - TRICICLO EM AÇO	MARCA BANDEIRANTE	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	DIVISÃO DE TRÂNSITO	DIVISÃO DE TRÂNSITO
58713 - TRICICLO EM AÇO	MARCA BANDEIRANTE	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	DIVISÃO DE TRÂNSITO	DIVISÃO DE TRÂNSITO
58714 - TRICICLO EM AÇO	MARCA BANDEIRANTE	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	DIVISÃO DE TRÂNSITO	DIVISÃO DE TRÂNSITO
58715 - TRICICLO EM AÇO	MARCA BANDEIRANTE	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	DIVISÃO DE TRÂNSITO	DIVISÃO DE TRÂNSITO
58716 - TRICICLO EM AÇO	MARCA BANDEIRANTE	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	DIVISÃO DE TRÂNSITO	DIVISÃO DE TRÂNSITO
58717 - TRICICLO EM AÇO	MARCA BANDEIRANTE	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	DIVISÃO DE TRÂNSITO	DIVISÃO DE TRÂNSITO
58718 - TRICICLO EM AÇO	MARCA BANDEIRANTE	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	DIVISÃO DE TRÂNSITO	DIVISÃO DE TRÂNSITO
58719 - TRICICLO EM AÇO	MARCA BANDEIRANTE	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	DIVISÃO DE TRÂNSITO	DIVISÃO DE TRÂNSITO
58720 - TRICICLO EM AÇO	MARCA BANDEIRANTE	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	DIVISÃO DE TRÂNSITO	DIVISÃO DE TRÂNSITO
58813 - ÔNIBUS VW 15.190	ÔNIBUS VW 15.190 EOD E.HD ORE, COR: AMARELO-FNDE, 2015/2015, CARROCERIA MARCOPOLO, PLACA: IWN-9764	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO GERAL	GABINETE DO SECRETÁRIO
58814 - ÔNIBUS VW 15.190	ÔNIBUS VW 15.190 EOD E.HD ORE, COR: AMARELO-FNDE, 2015/2015, CARROCERIA MARCOPOLO, PLACA: IWN-9771	SECRETARIA DE EDUCACAO E CULTURA	DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO GERAL	GABINETE DO SECRETÁRIO
58840 - BICICLETA	MARCA RODA BIKES	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	DIVISÃO DE TRÂNSITO	DIVISÃO DE TRÂNSITO

Assinado digitalmente por: ANDREA PEREIRA DE SOUZA em 05/10/17.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.1DS1.FBC2.78CA.FDC8.7AAB.

58841 - BICICLETA	MARCA RODA BIKES	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	DIVISÃO DE TRÂNSITO	DIVISÃO DE TRÂNSITO
58842 - BICICLETA	MARCA RODA BIKES	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	DIVISÃO DE TRÂNSITO	DIVISÃO DE TRÂNSITO
58843 - BICICLETA	MARCA RODA BIKES	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	DIVISÃO DE TRÂNSITO	DIVISÃO DE TRÂNSITO
58844 - BICICLETA	MARCA RODA BIKES	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	DIVISÃO DE TRÂNSITO	DIVISÃO DE TRÂNSITO
58845 - BICICLETA		SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	DIVISÃO DE TRÂNSITO	DIVISÃO DE TRÂNSITO
58846 - BICICLETA	MARCA RODA BIKES	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	DIVISÃO DE TRÂNSITO	DIVISÃO DE TRÂNSITO
58847 - BICICLETA	MARCA RODA BIKES	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	DIVISÃO DE TRÂNSITO	DIVISÃO DE TRÂNSITO
58848 - BICICLETA	MARCA RODA BIKES	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	DIVISÃO DE TRÂNSITO	DIVISÃO DE TRÂNSITO
58849 - BICICLETA	MARCA RODA BIKES	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	DIVISÃO DE TRÂNSITO	DIVISÃO DE TRÂNSITO
58850 - BICICLETA	MARCA RODA BIKES	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	DIVISÃO DE TRÂNSITO	DIVISÃO DE TRÂNSITO
58851 - BICICLETA	MARCA RODA BIKES	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	DIVISÃO DE TRÂNSITO	DIVISÃO DE TRÂNSITO
58852 - BICICLETA	MARCA RODA BIKES	SECRETARIA DE OBRAS SERV. URBANOS E TRANSITO	DIVISÃO DE TRÂNSITO	DIVISÃO DE TRÂNSITO

Assinado digitalmente por: ANDREA PEREIRA DE SOUZA em 05/10/17.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.1D51.FBC2.78CA.FDC8.7AAB.

58853 - BICICLETA

MARCA RODA BIKES

SECRETARIA DE
OBRAS SERV.
URBANOS E
TRANSITO

DIVISÃO DE
TRÂNSITO

DIVISÃO DE TRÂNSITO

58854 - BICICLETA

MARCA RODA BIKES

SECRETARIA DE
OBRAS SERV.
URBANOS E
TRANSITO

DIVISÃO DE
TRÂNSITO

DIVISÃO DE TRÂNSITO

59586 - VEÍCULO FIAT DOBLO ESSENCE

FIAT DOBLO ESSENCE 1.8
FLEX, 2015/2015, COR BRANCO,
PLACA: IWT-7845

SECRETARIA
MUNICIPAL DE
SAUDE

ADMINISTRAÇÃO
GERAL - SAÚDE

GABINETE DA SECRETÁRIA

59587 - CHEVROLET SPIN 1.8 LTZ

CHEVROLET SPIN 1.8 LTZ,
2015/2016, COR BRANCO,
PLACA: IWT7837

SECRETARIA DE
DESENVOL. SOCIAL
E HABITACAO

DEPARTAMENTO
GABINETE DO
SECRETÁRIO

GABINETE DO SECRETÁRIO
DO SEDSH

59921 - CAMINHONETE PICK-UP FIAT/STRADA

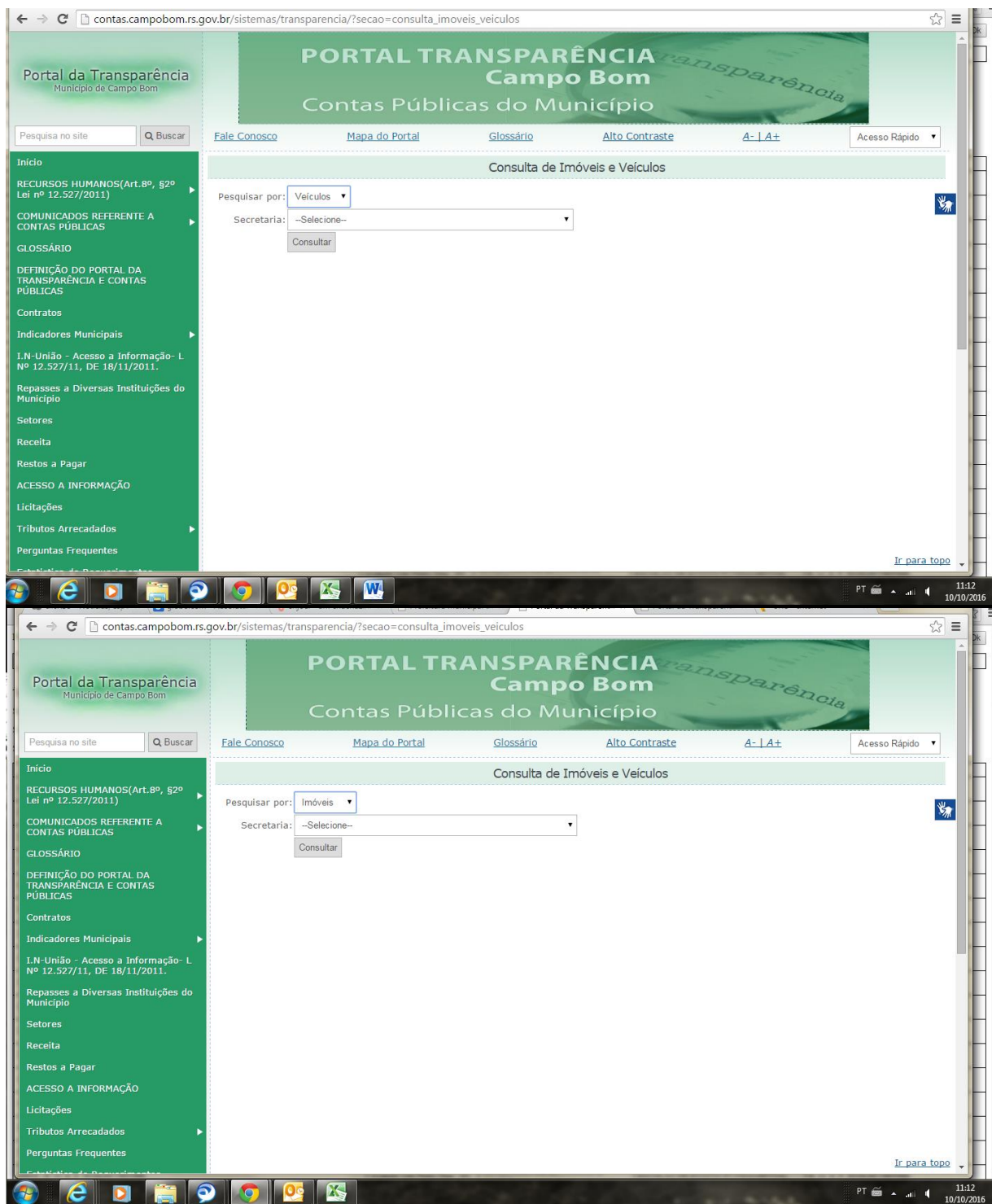
PICK-UP FIAT STRADA
WORKING 1.4 FLEX, 2015/2015,
COR: BRANCO, PLACA:
IWT-7816

SECRETARIA DE
OBRAS SERV.
URBANOS E
TRANSITO

COMPLEXO
SECRETARIA DE
OBRAS

GABINETE DO SECRETÁRIO

Confirmação da data da consulta – questões 11 e 12.



Safari Arquivo Editar Visualizar Histórico Favoritos Desenvolvedor Janela Ajuda

contas.campobom.rs.gov.br

Quinta-Feira, 17 de novembro de 2016 12:28:44

51% [F2] Visualizar como Analógico Visualizar como Digital

Abriu as Preferências Data e Hora...

Portal da Transparência
Município de Campo Bom

Portal da Transparência
Contas Públicas do Município

Alto Contraste

EXECUTIVO - EXECUTIVO-2016

[-RELAÇÃO SERVIDORES DO MUNICÍPIO DE CAMPO BOM.pdf](#) (Publicado em 23/03/2016)
[-RELAÇÃO DOS SERVIDORES ATIVOS DO MUNICÍPIO DE CAMPO BOM.pdf](#) (Publicado em 23/03/2016)
[-TABELA DE SALÁRIOS DOS CARGOS DE CC E DCA.pdf](#) (Publicado em 23/03/2016, alterado em 23/03/2016 18:20:58)
[-TABELA DE VENCIMENTOS DOS SERVIDORES.pdf](#) (Publicado em 23/03/2016)

Início
 RECURSOS HUMANOS (Art. 8º, §2º Lei nº 12.527/2011)
 COMUNICADOS REFERENTE A CONTAS PÚBLICAS
 GLOSSÁRIO
 DEFINIÇÃO DO PORTAL DA TRANSPARÊNCIA E CONTAS PÚBLICAS
 Contratos
 Indicadores Municipais
 IN-União - Acesso a Informação- L Nº 12.527/11, DE 18/11/2011.
 Repasses a Diversas Instituições do Município
 Setores
 Receita
 Restos a Pagar
 ACESSO A INFORMAÇÃO
 Licitações
 Tributos Arrecadados
 Perguntas Frequentes
 Estatística de Requerimentos
 Consulta de Imóveis e Veículos
 IN-Local ao Acesso a Informação-LM Nº 3.862/2012 de 29 de maio de 2012.
 Lei 12.527/2011
 Contas Públicas
 Despesa
 Pessoal

Assinado digitalmente por: ANDREA PEREIRA DE SOUZA em 05/10/17.
 Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.1D51.FBC2.78CA.FDC8.7AAB.

Item	Quantidade	Unidade	Descrição	Valor Estornado	Valor Unitário	Valor Total
06/04/2016	1,0000		DIARIAS DESTINO - A SERVIDORA DEISE BEATRIZ TIMM PARA PARTICIPAR DO III SEMINÁRIO ESTADUAL DO PNAIC - PACTO NACIONAL PELA ALFABETIZAÇÃO NA IDADE CERTA, NOS DIAS 29-30 E 31 DE MARÇO, EM PELOTAS/RS	RS 238,15 Nro Proc Compra 6353	856,0500	856,05

Item	Número Empenho	Data Emissão	Tipo Empenho	Valor Estornado	Valor Unitário	Valor Total
1	20162560	14/03/2016	Ordinário	RS 238,15	856,0500	856,05
	Tipo Licitação	Nro Licitação	Nro Solicitação			
	Dispensada	2016200	1047			
	Despesa:	Órgão: 6 - SECRETARIA DE EDUCAÇÃO E CULTURA Unidade: 6 - DEPARTAMENTO DE ASSISTÊNCIA AO EDUCANDO Categoria: 33390141-4000000 - DIÁRIAS NO PAÍS Fonte de Recurso: 1068 - SALARIO EDUCACAO-UNIAO Entidade: 1 - Município de Campo Bom - CNPJ: 90.832.619/0001-55 MARLISE CLAUDETE FRANCO PADILHA - CPF: 444.279.300-00				
	Credor:	MARLISE CLAUDETE FRANCO PADILHA - CPF: 444.279.300-00				

Item	Número Empenho	Data Emissão	Tipo Empenho	Valor Estornado	Valor Unitário	Valor Total
1	20162578	14/03/2016	Ordinário	RS 210,25	856,0500	856,05
	Tipo Licitação	Nro Licitação	Nro Solicitação			
	Dispensada	2016205	1049			
	Despesa:	Órgão: 6 - SECRETARIA DE EDUCAÇÃO E CULTURA Unidade: 6 - DEPARTAMENTO DE ASSISTÊNCIA AO EDUCANDO Categoria: 33390141-4000000 - DIÁRIAS NO PAÍS Fonte de Recurso: 1068 - SALARIO EDUCACAO-UNIAO Entidade: 1 - Município de Campo Bom - CNPJ: 90.832.619/0001-55 DULCE MARIA FUSIGER GARCIA - CPF: 391.514.330-87				
	Credor:	DULCE MARIA FUSIGER GARCIA - CPF: 391.514.330-87				

Valor Total Liquidado: R\$ 0,00
Total Estornado: R\$ 957,58

Dados Gerados em 13/09/2016 - 21:48:36

Safari Arquivo Editar Visualizar Histórico Favoritos Desenvolvedor Janela Ajuda

Terça-Feira, 27 de setembro de 2016 100% Visualizar como Analógico Visualizar como Digital Abrir as Preferências Data e Hora...

contas.campobom.rs.gov.br

Portal da Transparência

Portal da Transparência
Campo Bom
 Contas Públicas do Município

Alto Contraste A-LA+

Mapa do Portal Glossário

Busca no Portal

Nova Busca Q Buscar

Busca por **tabela de diárias**
 0 registro(s) encontrado(s)

Portal da Transparência
 Município de Campo Bom

Pesquisa no site Q Buscar

- Início
- RECURSOS HUMANOS (Art. 8º, §2º Lei nº 12.527/2011)
- COMUNICADOS REFERENTE A CONTAS PÚBLICAS
- GLOSSÁRIO
- DEFINIÇÃO DO PORTAL DA TRANSPARÊNCIA E CONTAS PÚBLICAS
- Contratos
- Indicadores Municipais
- LN-União - Acesso a Informação- L nº 12.527/11, DE 18/11/2011.
- Repasses a Diversas Instituições do Município
- Setores
- Receita
- Restos a Pagar
- ACESSO A INFORMAÇÃO
- Licitações
- Tributos Arrecadados
- Perguntas Frequentes
- Estatística de Requerimentos
- Consulta de Imóveis e Veículos
- LN-Local ao Acesso a Informação-LM nº 3.862/2012, de 29 de maio de 2012
- Lei 12.527/2011
- Contas Públicas
- Despesa

Ir para topo

Assinado digitalmente por: ANDREA PEREIRA DE SOUZA em 05/10/17.
 Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.1D51.FBC2.78CA.FDC8.7AAB.

Não tem publicação de perguntas e respostas mais frequentes da sociedade



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

Demonstrativo da Despesa com Pessoal e da Receita Corrente Líquida
LC 101/2000, art. 20, inciso III, alíneas "a" e "b" e LC 101/2000,
art.53, inciso I

Fl.

Rubr.

SIA1280

MUNICÍPIO: CAMPO BOM

EXERCÍCIO FINANCEIRO: 2016

PERÍODO DE REFERÊNCIA: 1º Quadrimestre

O Demonstrativo da Despesa com Pessoal e da Receita Corrente Líquida,
apresentado pelo **Poder Executivo** (documentos de código de barras 21602054068349300), foi
ajustado durante a análise realizada pela Equipe Técnica do TCE/RS, conforme segue:

TÍTULO DA CONTA (2015)	CÓDIGO DA CONTA	VALOR
CNPJ: 90832619000155		
Receita Corrente Líquida		
(R) DEDUÇÕES DAS RECEITAS CORRENTES	9100000000000000	-17.602.733,93
IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-60%	11120431010101000000	917.124,40
IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU-IPASEM-60%	11120431010102000000	6.066,35
IRRF-ATIVO/INAT.-EXECUTIVO-25%	11120431010201000000	382.135,08
IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-25%	11120431010202000000	2.527,64
IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-15%	11120431010301000000	229.280,92
IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-15%	11120431010302000000	1.516,58
IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-60%-PROPRIO	11120431020100000000	57.302,80
IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-25%-MDE	11120431020200000000	23.827,53
IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-15%-ASPS	11120431020300000000	14.317,04
RECEITAS CORRENTES	1000000000000000	124.622.703,85
		0,00
Despesas com Pessoal		
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	3100000000000000	60.123.327,17
ABONO DE PERMANÊNCIA - RPPS	3190110701000000	47.929,63
INDENIZAÇÃO PARA DEMISSÃO DE SERVIDORES/	3190940101000000	812.302,48
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL P/ASSISTÊNCIA-ATIVOS	3191130801000000	725.369,57
AMORTIZAÇÃO DO PASSIVO ATUARIAL DO RPPS	3191139901000000	2.871.594,29
		55.666.131,20
Deduções		
IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-60%	11120431010101000000	917.124,40
IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU-IPASEM-60%	11120431010102000000	6.066,35
IRRF-ATIVO/INAT.-EXECUTIVO-25%	11120431010201000000	382.135,08
IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-25%	11120431010202000000	2.527,64
IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-15%	11120431010301000000	229.280,92
IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-15%	11120431010302000000	1.516,58
		-1.538.650,97
Restos a Pagar Não Processados		
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	3100000000000000	315.359,11
		315.359,11
CNPJ: 94707817000148 - INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM		
Receita Corrente Líquida		
(R) DEDUÇÕES DAS RECEITAS CORRENTES	9100000000000000	-788.597,18
RECEITAS CORRENTES	1000000000000000	12.556.646,26
CONTR.SERV.ATIVO P/ASSISTÊNCIA - EXECUTIVO	12100101030101000000	1.884.947,28
CONTR.SERV.ATIVO P/ASSISTÊNCIA-IPASEM	12100101030102000000	13.320,71
CONTR.SERV.ATIVO P/ASSISTÊNCIA-CAMARA	12100101030103000000	11.521,62
COOPARTIC.SERV.ATIVO-EXECUTIVO	12100101030201000000	187.463,44
COOPARTIC.SERV.ATIVO-CAMARA	12100101030202000000	210,44
COOPARTIC.SERV.ATIVO-IPASEM	12100101030203000000	22.520,87
CONTR.SERV.INATIVOS P/ASSISTÊNCIA-IPASEM	12100101040100000000	700.480,13
CONTR.SERV.INATIVOS P/ASSISTÊNCIA-EXECUTIVO	12100101040200000000	82.493,96
COOPARTIC.SERV.INATIVOS-IPASEM	12100101040300000000	124.792,93

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

Demonstrativo da Despesa com Pessoal e da Receita Corrente Líquida
LC 101/2000, art. 20, inciso III, alíneas "a" e "b" e LC 101/2000,
art.53, inciso I

Fl.

Rubr.

SIA1280

MUNICÍPIO: CAMPO BOM

EXERCÍCIO FINANCEIRO: 2016

PERÍODO DE REFERÊNCIA: 1º Quadrimestre

TÍTULO DA CONTA (2015)	CÓDIGO DA CONTA	VALOR
CNPJ: 94707817000148 - INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM		
Receita Corrente Líquida		
COOPARTIC.SERV.INAT./MUNIC.SAUDE-IPASEM	12100101040400000000	32.256,30
CONTR.SERV.INAT-LEGISL.SAUDE-LM.3.164/08	12100101040500000000	3.515,40
COOPARTIC.SERV.INAT-SAUDE-CAMARA-LM.3164	12100101040600000000	17,08
CONTR.PENSIONISTAS P/ASSIST.MEDICA-IPASEM	12100101050100000000	96.752,06
CONTR.PENSIONISTAS/MUNIC-ASSIST.MEDICA	12100101050200000000	12.856,32
COOPARTIC.SERV.PENSIONIST.SAUDE-IPASEM	12100101050300000000	40.921,09
COOPARTIC.SERV.PENSIONISTA-SAUDE-EXECUTI	12100101050400000000	9.469,46
PREV.CONTR.SERV.ATIVO-MUNIC.11%-IPASEM	12102907010100000000	2.998.793,64
PREV.CONTR.SERV.ATIVO-CAMARA 11% IPASEM	12102907010200000000	14.553,44
PREV.CONTR.SERV.ATIVO- IPASEM 11% IPASEM	12102907010300000000	17.652,54
PREV.CONTR.SERV.INATIVO-IPASEM 11% IPASEM	12102909010300000000	36.731,08
PREV.CONTR.SERV.INAT.EXECUT.LM.3156/08	12102909010400000000	6.797,44
CONTRIB.PREVID.PENSIONISTA-EXECUTIVO	12102911020000000000	1.790,37
COMPENS.PREV.ENTRE RGPS E RPPS-IPASEM	12109902010000000000	1.832.617,39
REC.REND.APLICAÇÃO PREVIDENCIA-IPASEM	13281000010100000000	4.277.356,96
REMUNERAÇÃO INVEST.RENDA VARIÁVEL-IPASEM	13282000010100000000	50.954,58
(R) CONTR.SERV.ATIVO-ASSIST.MED.MUNICIPI	91210010103010100000	-315,00
(R) CONTR.SERV.ATIVO P/ASSITÊNCIA-IPASEM	91210010103010200000	-133,96
(R) COOPARTIC.SERV.ATIVOS-EXECUTIVO	91210010103020100000	-35,00
(R) CONTR.SERV.INATIVOS P/ASSITÊNCIA-IPASEM	91210010104010000000	-669,25
(R) CO-PARTIC.SERV.INATIVOS-IPASEM	91210010104030100000	-339,71
(R) REC.REND.APLICAÇÃO PREVID.-IPASEM	91328100001010000000	-787.060,35
		0,00
Despesas com Pessoal		
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	310000000000000000	505.255,36
AUXÍLIO-DOENÇA - PESSOAL ATIVO	3190050001010000	1.002,62
PRECATÓRIOS - PENSIONISTA CIVIL	3190913600000000	20.616,56
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL P/ASSISTÊNCIA-ATIVOS	3191130801000000	4.304,25
		479.331,93
Restos a Pagar Não Processados		
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL P/ASSISTÊNCIA-ATIVOS	3191130801000000	142,12
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	310000000000000000	142,12
		0,00
	TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL	54.922.171,27

TÍTULO DA CONTA (2016)	CÓDIGO DA CONTA	VALOR
CNPJ: 90832619000155		
Receita Corrente Líquida		
IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-15%-ASPS	11120431020300000000	4.861,97
(R) DEDUÇÕES DAS RECEITAS CORRENTES	9100000000000000	-9.637.723,88
RECEITAS CORRENTES	100000000000000000	79.572.840,12
IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-60%	11120431010101000000	516.237,49
IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU-IPASEM-60%	11120431010102000000	11.497,27
IRRF-ATIVO/INAT.-EXECUTIVO-25%	11120431010201000000	215.098,91

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

Demonstrativo da Despesa com Pessoal e da Receita Corrente Líquida
LC 101/2000, art. 20, inciso III, alíneas "a" e "b" e LC 101/2000,
art.53, inciso I

Fl.

Rubr.

SIA1280

MUNICÍPIO: CAMPO BOM

EXERCÍCIO FINANCEIRO: 2016

PERÍODO DE REFERÊNCIA: 1º Quadrimestre

TÍTULO DA CONTA (2016)	CÓDIGO DA CONTA	VALOR
CNPJ: 90832619000155		
Receita Corrente Líquida		
IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-25%	11120431010202000000	4.790,53
IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-15%	11120431010301000000	129.059,32
IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-15%	11120431010302000000	2.874,32
IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-60%-PROPRIO	11120431020100000000	19.447,96
IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-25%-MDE	11120431020200000000	8.103,30
		0,00
Despesas com Pessoal		
REVISÃO ANUAL SALARIAL	310000000000000000	857.177,25 *
ABONO DE PERMANÊNCIA - RPPS	3190110701000000	13.958,17
INDENIZAÇÃO PARA DEMISSÃO DE SERVIDORES/	3190940101000000	580.067,58
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL P/ASSISTÊNCIA-ATIVOS	3191130801000000	387.809,34
AMORTIZAÇÃO DO PASSIVO ATUARIAL DO RPPS	3191139901000000	2.109.857,77
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	310000000000000000	37.182.769,88 *
		33.233.899,77
Deduções		
IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-60%	11120431010101000000	516.237,49
IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU-IPASEM-60%	11120431010102000000	11.497,27
IRRF-ATIVO/INAT.-EXECUTIVO-25%	11120431010201000000	215.098,91
IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-25%	11120431010202000000	4.790,53
IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-15%	11120431010301000000	129.059,32
IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-15%	11120431010302000000	2.874,32
		-879.557,84
Restos a Pagar Não Processados		
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	310000000000000000	3.203.284,39
		3.203.284,39
CNPJ: 94707817000148 - INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM		
Receita Corrente Líquida		
(R) DEDUÇÕES DAS RECEITAS CORRENTES	9100000000000000	-17.998,33
RECEITAS CORRENTES	1000000000000000	7.909.467,49
CONTR.SERV.ATIVO P/ASSISTÊNCIA - EXECUTIVO	12100101030101000000	1.159.252,02
CONTR.SERV.ATIVO P/ASSISTÊNCIA-IPASEM	12100101030102000000	6.357,19
CONTR.SERV.ATIVO P/ASSISTÊNCIA-CAMARA	12100101030103000000	5.085,44
COOPARTIC.SERV.ATIVO-EXECUTIVO	12100101030201000000	80.233,64
COOPARTIC.SERV.ATIVO-CAMARA	12100101030202000000	108,66
COOPARTIC.SERV.ATIVO-IPASEM	12100101030203000000	1.869,42
CONTR.SERV.INATIVOS P/ASSISTÊNCIA-IPASEM	12100101040100000000	308.094,92
CONTR.SERV.INATIVOS P/ASSISTÊNCIA-EXECUTIVO	12100101040200000000	32.961,05
COOPARTIC.SERV.INATIVOS-IPASEM	12100101040300000000	53.118,78
COOPARTIC.SERV.INAT./MUNIC.SAUDE-IPASEM	12100101040400000000	8.979,07
CONTR.SERV.INAT-LEGISL.SAUDE-LM.3.164/08	12100101040500000000	3.579,68
COOPARTIC.SERV.INAT-SAUDE-CAMARA-LM.3164	12100101040600000000	1,50
CONTR.PENSIONISTAS P/ASSIST.MEDICA-IPASEM	12100101050100000000	39.696,04
CONTR.PENSIONISTAS/MUNIC-ASSIST.MEDICA	12100101050200000000	5.217,28

Assinado digitalmente por: ANDREA PEREIRA DE SOUZA em 05/10/17.

Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.F7EE.074A.3472.57F8.1896.

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

Demonstrativo da Despesa com Pessoal e da Receita Corrente Líquida
LC 101/2000, art. 20, inciso III, alíneas "a" e "b" e LC 101/2000,
art.53, inciso I

Fl.

Rubr.

SIA1280

MUNICÍPIO: CAMPO BOM

EXERCÍCIO FINANCEIRO: 2016

PERÍODO DE REFERÊNCIA: 1º Quadrimestre

TÍTULO DA CONTA (2016)	CÓDIGO DA CONTA	VALOR
CNPJ: 94707817000148 - INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM		
Receita Corrente Líquida		
COOPARTIC.SERV.PENSIONIST.SAUDE-IPASEM	12100101050300000000	17.809,47
COOPARTIC.SERV.PENSIONISTA-SAUDE-EXECUTI	12100101050400000000	6.686,09
PREV.CONTR.SERV.ATIVO-MUNIC.11%-IPASEM	12102907010100000000	1.380.137,76
PREV.CONTR.SERV.ATIVO-CAMARA 11% IPASEM	12102907010200000000	5.728,83
PREV.CONTR.SERV.ATIVO- IPASEM 11% IPASEM	12102907010300000000	6.261,61
PREV.CONTR.SERV.INATIVO-IPASEM 11% IPASEM	12102909010300000000	17.419,34
PREV.CONTR.SERV.INAT.EXECUT.LM.3156/08	12102909010400000000	1.948,81
CONTRIB.PREVID.PENSIONISTA-EXECUTIVO	12102911020000000000	664,11
COMPENS.PREV.ENTRE RGPS E RPPS-IPASEM	12109902010000000000	927.597,86
REC.REND.APLICAÇÃO PREVIDENCIA-IPASEM	13281000010100000000	3.640.256,80
REMUNERAÇÃO INVEST.RENDA VARIÁVEL-IPASEM	13282000010100000000	124.973,02
(R) CONTR.SERV.ATIVO-ASSIST.MED.MUNICIPI	91210010103010100000	-1.221,48
(R) COOPARTIC.SERV.ATIVOS-EXECUTIVO	91210010103020100000	-231,40
(R) CONTR.SERV.INATIVOS P/ASSITÊNCIA-IPASEM	91210010104010000000	-1.505,00
(R) REC.REND.APLICAÇÃO PREVID.-IPASEM	91328100001010000000	-15.040,45
		0,00
Despesas com Pessoal		
APOSENTADORIAS POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO	3190010101000000	1.782.624,51
APOSENTADORIAS POR INVALIDEZ	3190010102000000	345.801,65
APOSENTADORIAS COMPULSÓRIAS	3190010103000000	33.656,94
APOSENTADORIAS PROFESSOR	3190010104000000	1.088.422,38
APOSENTADORIAS TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO - LM. 3156/08-PREF	3190019901000000	140.771,80
APOSENTADORIAS PROFESSOR - LM 3156/08-PREF.	3190019902000000	299.253,50
APOSENTADORIAS TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO - LM 3164/08 - CÂMARA	3190019903000000	42.881,25
CIVIS	3190030100000000	515.497,19
OUTRAS PENSÕES	3190039900000000	79.970,76
AUXÍLIO-DOENÇA - PESSOAL ATIVO	3190050001010000	207.954,31
SALÁRIO MATERNIDADE - PESSOAL ATIVO	3190050001030000	129.289,13
SALÁRIO-FAMÍLIA DE SEGURADOS	3190050001050000	18.860,23
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL P/ASSISTÊNCIA-ATIVOS	3191130801000000	2.366,84
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	3100000000000000	4.919.143,89
		231.793,40
Restos a Pagar Não Processados		
APOSENTADORIAS POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO	3190010101000000	3.589,85
AUXÍLIO-DOENÇA - PESSOAL ATIVO	3190050001010000	292.126,63
SALÁRIO MATERNIDADE - PESSOAL ATIVO	3190050001030000	70.710,87
SALÁRIO-FAMÍLIA DE SEGURADOS	3190050001050000	11.139,77
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL P/ASSISTÊNCIA-ATIVOS	3191130801000000	4.633,16
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	3100000000000000	439.650,71
		57.450,43
TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL		35.846.870,15

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

Demonstrativo da Despesa com Pessoal e da Receita Corrente Líquida
LC 101/2000, art. 20, inciso III, alíneas "a" e "b" e LC 101/2000,
art.53, inciso I

Fl.

Rubr.

SIA1280

MUNICÍPIO: CAMPO BOM

EXERCÍCIO FINANCEIRO: 2016

PERÍODO DE REFERÊNCIA: 1º Quadrimestre

Processo
01365-0200/16-2Página da
peça
5Peça
636694DOCUMENTO DE ACESSO
RESTRITOACESSO
N00AB64F

TOTAL ACUMULADO DA DESPESA COM PESSOAL	90.769.041,42
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (p/TCE)	174.580.261,67
% DESPESA COM PESSOAL / RCL	51,99

* Contas incluídas/ajustadas pelo auditor para recomposição do cálculo.

Observações finais:

- Com base nas informações contidas no item 2.1.2 do Relatório de Auditoria do Processo de Contas de Gestão nº 891-02.00/15-2 e no Sistema CliView, foi adicionado à Despesa com Pessoal o montante de R\$ 3.933.419,32, apropriado na rubrica 339039500000000 - Serviços Médico-Hospitalar, Odontológico e Laboratorial, correspondente às terceirizações irregulares de serviços especializados na área da saúde.

- Nos termos do Parecer Coletivo nº 03/2002, foi deduzido da Despesa Total com Pessoal o valor de R\$ 857.177,25, a partir das informações apresentadas pela Origem (502221, pg. 40), relativo à Revisão Anual Salarial de que trata o inciso X do art. 37 da Constituição Federal.

SICM/SAG, em 20/06/2017

ANDRÉA PEREIRA DE SOUZA

Auditor Público Externo.

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

Demonstrativo da Despesa com Pessoal e da Receita Corrente Líquida
LC 101/2000, art. 20, inciso III, alíneas "a" e "b" e LC 101/2000,
art.53, inciso I

Fl.

Rubr.

SIA1280

MUNICÍPIO: CAMPO BOM

EXERCÍCIO FINANCEIRO: 2016

PERÍODO DE REFERÊNCIA: 2º Quadrimestre

O Demonstrativo da Despesa com Pessoal e da Receita Corrente Líquida,
apresentado pelo **Poder Executivo** (documentos de código de barras 41602052845320234), foi
ajustado durante a análise realizada pela Equipe Técnica do TCE/RS, conforme segue:

TÍTULO DA CONTA (2015)	CÓDIGO DA CONTA	VALOR
CNPJ: 90832619000155		
Receita Corrente Líquida		
(R) DEDUÇÕES DAS RECEITAS CORRENTES	9100000000000000	-8.947.217,15
IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-60%	11120431010101000000	497.618,56
IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU-IPASEM-60%	11120431010102000000	2.536,57
IRRF-ATIVO/INAT.-EXECUTIVO-25%	11120431010201000000	207.341,04
IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-25%	11120431010202000000	1.056,91
IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-15%	11120431010301000000	124.404,55
IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-15%	11120431010302000000	634,14
IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-60%-PROPRIO	11120431020100000000	33.481,20
IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-25%-MDE	11120431020200000000	13.901,90
IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-15%-ASPS	11120431020300000000	8.361,68
RECEITAS CORRENTES	1000000000000000	62.503.578,71
		0,00
Despesas com Pessoal		
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	3100000000000000	33.540.180,06 *
ABONO DE PERMANÊNCIA - RPPS	3190110701000000	18.568,74
INDENIZAÇÃO PARA DEMISSÃO DE SERVIDORES/	3190940101000000	402.613,66
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL P/ASSISTÊNCIA-ATIVOS	3191130801000000	361.719,60
AMORTIZAÇÃO DO PASSIVO ATUARIAL DO RPPS	3191139901000000	1.262.885,95
		31.494.392,11
Deduções		
IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-60%	11120431010101000000	497.618,56
IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU-IPASEM-60%	11120431010102000000	2.536,57
IRRF-ATIVO/INAT.-EXECUTIVO-25%	11120431010201000000	207.341,04
IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-25%	11120431010202000000	1.056,91
IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-15%	11120431010301000000	124.404,55
IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-15%	11120431010302000000	634,14
		-833.591,77
Restos a Pagar Não Processados		
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	3100000000000000	36.728,65
		36.728,65
CNPJ: 94707817000148 - INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM		
Receita Corrente Líquida		
(R) DEDUÇÕES DAS RECEITAS CORRENTES	9100000000000000	-136.339,16
RECEITAS CORRENTES	1000000000000000	7.346.144,71
CONTR.SERV.ATIVO P/ASSISTÊNCIA - EXECUTIVO	12100101030101000000	1.010.707,65
CONTR.SERV.ATIVO P/ASSISTÊNCIA-IPASEM	12100101030102000000	7.090,21
CONTR.SERV.ATIVO P/ASSISTÊNCIA-CAMARA	12100101030103000000	7.506,67
COOPARTIC.SERV.ATIVO-EXECUTIVO	12100101030201000000	99.451,15
COOPARTIC.SERV.ATIVO-CAMARA	12100101030202000000	174,48
COOPARTIC.SERV.ATIVO-IPASEM	12100101030203000000	22.165,54
CONTR.SERV.INATIVOS P/ASSISTÊNCIA-IPASEM	12100101040100000000	374.342,25
CONTR.SERV.INATIVOS P/ASSISTÊNCIA-EXECUTIVO	12100101040200000000	41.895,48
COOPARTIC.SERV.INATIVOS-IPASEM	12100101040300000000	63.514,84

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

Demonstrativo da Despesa com Pessoal e da Receita Corrente Líquida
LC 101/2000, art. 20, inciso III, alíneas "a" e "b" e LC 101/2000,
art.53, inciso I

Fl.

Rubr.

SIA1280

MUNICÍPIO: CAMPO BOM

EXERCÍCIO FINANCEIRO: 2016

PERÍODO DE REFERÊNCIA: 2º Quadrimestre

TÍTULO DA CONTA (2015)	CÓDIGO DA CONTA	VALOR
CNPJ: 94707817000148 - INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM		
Receita Corrente Líquida		
COOPARTIC.SERV.INAT./MUNIC.SAUDE-IPASEM	12100101040400000000	13.500,68
CONTR.SERV.INAT-LEGISL.SAUDE-LM.3.164/08	12100101040500000000	1.810,20
CONTR.PENSIONISTAS P/ASSIST.MEDICA-IPASEM	12100101050100000000	49.250,51
CONTR.PENSIONISTAS/MUNIC-ASSIST.MEDICA	12100101050200000000	6.428,16
COOPARTIC.SERV.PENSIONIST.SAUDE-IPASEM	12100101050300000000	19.806,58
COOPARTIC.SERV.PENSIONISTA-SAUDE-EXECUTI	12100101050400000000	7.081,28
PREV.CONTR.SERV.ATIVO-MUNIC.11%-IPASEM	12102907010100000000	1.662.484,56
PREV.CONTR.SERV.ATIVO-CAMARA 11% IPASEM	12102907010200000000	10.137,00
PREV.CONTR.SERV.ATIVO- IPASEM 11% IPASEM	12102907010300000000	9.498,56
PREV.CONTR.SERV.INATIVO-IPASEM 11% IPASEM	12102909010300000000	23.138,28
PREV.CONTR.SERV.INAT.EXECUT.LM.3156/08	12102909010400000000	4.562,16
CONTRIB.PREVID.PENSIONISTA-EXECUTIVO	12102911020000000000	994,65
COMPENS.PREV.ENTRE RGPS E RPPS-IPASEM	12109902010000000000	1.271.153,58
REC.REND.APLICAÇÃO PREVIDENCIA-IPASEM	13281000010100000000	2.560.227,32
REMUNERAÇÃO INVEST.RENDA VARIÁVEL-IPASEM	13282000010100000000	23.677,95
(R) CONTR.SERV.ATIVO-ASSIST.MED.MUNICIPI	91210010103010100000	-315,00
(R) CONTR.SERV.ATIVO P/ASSITÊNCIA-IPASEM	91210010103010200000	-133,96
(R) COOPARTIC.SERV.ATIVOS-EXECUTIVO	91210010103020100000	-35,00
(R) CONTR.SERV.INATIVOS P/ASSITÊNCIA-IPASEM	91210010104010000000	-490,00
(R) CO-PARTIC.SERV.INATIVOS-IPASEM	91210010104030100000	-21,19
(R) REC.REND.APLICAÇÃO PREVID.-IPASEM	91328100001010000000	-135.335,97
		0,00
Despesas com Pessoal		
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	310000000000000000	308.948,23
AUXÍLIO-DOENÇA - PESSOAL ATIVO	3190050001010000	870,23
PRECATÓRIOS - PENSIONISTA CIVIL	3190913600000000	20.616,56
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL P/ASSISTÊNCIA-ATIVOS	3191130801000000	2.080,56
		285.380,88
Restos a Pagar Não Processados		
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL P/ASSISTÊNCIA-ATIVOS	3191130801000000	142,12
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	310000000000000000	142,12
		0,00
	TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL	30.982.909,87

TÍTULO DA CONTA (2016)	CÓDIGO DA CONTA	VALOR
CNPJ: 90832619000155		
Receita Corrente Líquida		
IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-15%-ASPS	11120431020300000000	12.291,89
(R) DEDUÇÕES DAS RECEITAS CORRENTES	9100000000000000	-18.774.026,17
RECEITAS CORRENTES	100000000000000000	144.344.565,57
IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-60%	11120431010101000000	1.095.873,83
IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU-IPASEM-60%	11120431010102000000	22.565,12
IRRF-ATIVO/INAT.-EXECUTIVO-25%	11120431010201000000	456.613,98
IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-25%	11120431010202000000	9.402,14

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

Demonstrativo da Despesa com Pessoal e da Receita Corrente Líquida
LC 101/2000, art. 20, inciso III, alíneas "a" e "b" e LC 101/2000,
art.53, inciso I

Fl.

Rubr.

SIA1280

MUNICÍPIO: CAMPO BOM

EXERCÍCIO FINANCEIRO: 2016

PERÍODO DE REFERÊNCIA: 2º Quadrimestre

TÍTULO DA CONTA (2016)	CÓDIGO DA CONTA	VALOR
CNPJ: 90832619000155		
Receita Corrente Líquida		
IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-15%	11120431010301000000	273.968,29
IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-15%	11120431010302000000	5.641,28
IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-60%-PROPRIO	11120431020100000000	49.167,69
IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-25%-MDE	11120431020200000000	20.486,50
		0,00
Despesas com Pessoal		
REVISÃO ANUAL SALARIAL	3100000000000000	4.244.003,11 *
ABONO DE PERMANÊNCIA - RPPS	3190110701000000	27.425,56
INDENIZAÇÃO PARA DEMISSÃO DE SERVIDORES/	3190940101000000	1.138.487,42
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL P/ASSISTÊNCIA-ATIVOS	3191130801000000	806.220,29
AMORTIZAÇÃO DO PASSIVO ATUARIAL DO RPPS	3191139901000000	3.396.625,04
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	3100000000000000	66.742.985,18 *
		57.130.223,76
Deduções		
IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-60%	11120431010101000000	1.095.873,83
IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU-IPASEM-60%	11120431010102000000	22.565,12
IRRF-ATIVO/INAT.-EXECUTIVO-25%	11120431010201000000	456.613,98
IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-25%	11120431010202000000	9.402,14
IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-15%	11120431010301000000	273.968,29
IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-15%	11120431010302000000	5.641,28
		-1.864.064,64
Restos a Pagar Não Processados		
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	3100000000000000	898.179,35
		898.179,35
CNPJ: 94707817000148 - INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM		
Receita Corrente Líquida		
(R) DEDUÇÕES DAS RECEITAS CORRENTES	9100000000000000	-99.304,11
RECEITAS CORRENTES	1000000000000000	15.620.947,85
CONTR.SERV.ATIVO P/ASSISTÊNCIA - EXECUTIVO	12100101030101000000	2.424.332,54
CONTR.SERV.ATIVO P/ASSISTÊNCIA-IPASEM	12100101030102000000	15.938,38
CONTR.SERV.ATIVO P/ASSISTÊNCIA-CAMARA	12100101030103000000	11.258,25
COOPARTIC.SERV.ATIVO-EXECUTIVO	12100101030201000000	157.189,42
COOPARTIC.SERV.ATIVO-CAMARA	12100101030202000000	433,11
COOPARTIC.SERV.ATIVO-IPASEM	12100101030203000000	3.127,22
CONTR.SERV.INATIVOS P/ASSISTÊNCIA-IPASEM	12100101040100000000	754.667,01
CONTR.SERV.INATIVOS P/ASSISTÊNCIA-EXECUTIVO	12100101040200000000	79.081,76
COOPARTIC.SERV.INATIVOS-IPASEM	12100101040300000000	123.095,29
COOPARTIC.SERV.INAT./MUNIC.SAUDE-IPASEM	12100101040400000000	23.399,49
CONTR.SERV.INAT-LEGISL.SAUDE-LM.3.164/08	12100101040500000000	5.967,73
COOPARTIC.SERV.INAT-SAUDE-CAMARA-LM.3164	12100101040600000000	44,66
CONTR.PENSIONISTAS P/ASSIST.MEDICA-IPASEM	12100101050100000000	93.429,24
CONTR.PENSIONISTAS/MUNIC-ASSIST.MEDICA	12100101050200000000	12.364,08
COOPARTIC.SERV.PENSIONIST.SAUDE-IPASEM	12100101050300000000	43.200,40

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

Demonstrativo da Despesa com Pessoal e da Receita Corrente Líquida
LC 101/2000, art. 20, inciso III, alíneas "a" e "b" e LC 101/2000,
art.53, inciso I

Fl.

Rubr.

SIA1280

MUNICÍPIO: CAMPO BOM

EXERCÍCIO FINANCEIRO: 2016

PERÍODO DE REFERÊNCIA: 2º Quadrimestre

TÍTULO DA CONTA (2016)	CÓDIGO DA CONTA	VALOR
CNPJ: 94707817000148 - INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM		
Receita Corrente Líquida		
COOPARTIC.SERV.PENSIONISTA-SAUDE-EXECUTI	12100101050400000000	10.958,95
PREV.CONTR.SERV.ATIVO-MUNIC.11%-IPASEM	12102907010100000000	2.917.746,21
PREV.CONTR.SERV.ATIVO-CAMARA 11% IPASEM	12102907010200000000	12.934,04
PREV.CONTR.SERV.ATIVO- IPASEM 11% IPASEM	12102907010300000000	16.428,45
PREV.CONTR.SERV.INATIVO-IPASEM 11% IPASEM	12102909010300000000	44.288,90
PREV.CONTR.SERV.INAT.EXECUT.LM.3156/08	12102909010400000000	5.022,93
CONTRIB.PREVID.PENSIONISTA-EXECUTIVO	12102911020000000000	1.549,59
COMPENS.PREV.ENTRE RGPS E RPPS-IPASEM	12109902010000000000	2.048.719,38
REC.REND.APLICAÇÃO PREVIDENCIA-IPASEM	13281000010100000000	6.370.661,76
REMUNERAÇÃO INVEST.RENDA VARIÁVEL-IPASEM	13282000010100000000	242.074,40
(R) CONTR.SERV.ATIVO-ASSIST.MED.MUNICIPI	91210010103010100000	-2.372,30
(R) COOPARTIC.SERV.ATIVOS-EXECUTIVO	91210010103020100000	-231,40
(R) CONTR.SERV.INATIVOS P/ASSITÊNCIA-IPASEM	91210010104010000000	-2.419,71
(R) REC.REND.APLICAÇÃO PREVID.-IPASEM	91328100001010000000	-94.279,49
		0,00
Despesas com Pessoal		
APOSENTADORIAS POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO	319001010100000	3.746.016,46
APOSENTADORIAS POR INVALIDEZ	319001010200000	700.398,30
APOSENTADORIAS COMPULSÓRIAS	319001010300000	67.516,30
APOSENTADORIAS PROFESSOR	319001010400000	2.261.956,53
13º SALÁRIO APOSENTADOS - IPASEM	319001060100000	963,23
APOSENTADORIAS TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO - LM. 3156/08-PREF	319001990100000	288.334,84
APOSENTADORIAS PROFESSOR - LM 3156/08-PREF.	319001990200000	603.534,50
APOSENTADORIAS TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO - LM 3164/08 - CÂMARA	319001990300000	60.035,17
CIVIS	319003010000000	1.017.123,12
OUTRAS PENSÕES	319003990000000	161.134,42
AUXÍLIO-DOENÇA - PESSOAL ATIVO	319005000101000	508.246,25
SALÁRIO MATERNIDADE - PESSOAL ATIVO	319005000103000	336.512,19
SALÁRIO-FAMÍLIA DE SEGURADOS	319005000105000	33.528,02
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL P/ASSISTÊNCIA-ATIVOS	319113080100000	5.190,70
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	310000000000000	10.235.563,97
		445.073,94
Restos a Pagar Não Processados		
APOSENTADORIAS POR INVALIDEZ	319001010200000	357,82
AUXÍLIO-DOENÇA - PESSOAL ATIVO	319005000101000	492.248,34
SALÁRIO MATERNIDADE - PESSOAL ATIVO	319005000103000	267.858,80
SALÁRIO-FAMÍLIA DE SEGURADOS	319005000105000	26.312,11
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL P/ASSISTÊNCIA-ATIVOS	319113080100000	1.809,30
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	310000000000000	802.704,65
		14.118,28
TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL		56.623.530,69

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

Demonstrativo da Despesa com Pessoal e da Receita Corrente Líquida
LC 101/2000, art. 20, inciso III, alíneas "a" e "b" e LC 101/2000,
art.53, inciso I

Fl.

Rubr.

SIA1280

MUNICÍPIO: CAMPO BOM

EXERCÍCIO FINANCEIRO: 2016

PERÍODO DE REFERÊNCIA: 2º Quadrimestre

Processo
01365-0200/16-2Página da
peça
10Peça
636694DOCUMENTO DE ACESSO
RESTRITOACESSO
N00AB64F

TOTAL ACUMULADO DA DESPESA COM PESSOAL	87.606.440,56
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (p/TCE)	176.550.124,07
% DESPESA COM PESSOAL / RCL	49,62

* Contas incluídas/ajustadas pelo auditor para recomposição do cálculo.

Observações finais:

- Com base nas informações contidas no item 2.1.2 do Relatório de Auditoria do Processo de Contas de Gestão nº 891-02.00/15-2 e no Sistema CliView, foi adicionado à Despesa com Pessoal o montante de R\$ 3.830.406,16, apropriado na rubrica 339039500000000 - Serviços Médico-Hospitalar, Odontológico e Laboratorial, correspondente às terceirizações irregulares de serviços especializados na área da saúde - Credor Extremo Sul.

- Nos termos do Parecer Coletivo nº 03/2002, foi deduzido da Despesa Total com Pessoal o valor de R\$ 4.244.003,11, a partir das informações apresenta-das pela Origem (502221, pg. 40), relativo à Revisão Anual Salarial de que trata o inciso X do art. 37 da Constituição Federal.

SICM/SAG, em 20/06/2017

ANDRÉA PEREIRA DE SOUZA

Auditor Público Externo.

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

Demonstrativo da Despesa com Pessoal e da Receita Corrente Líquida
LC 101/2000, art. 20, inciso III, alíneas "a" e "b" e LC 101/2000,
art.53, inciso I

Fl.

Rubr.

SIA1280

MUNICÍPIO: CAMPO BOM

EXERCÍCIO FINANCEIRO: 2016

PERÍODO DE REFERÊNCIA: 2º Semestre/3º Quadrimestre

O Demonstrativo da Despesa com Pessoal e da Receita Corrente Líquida,
apresentado pelo **Poder Executivo** (documentos de código de barras 61602123854890124), foi
ajustado durante a análise realizada pela Equipe Técnica do TCE/RS, conforme segue:

TÍTULO DA CONTA (2016)	CÓDIGO DA CONTA	VALOR
CNPJ: 90832619000155		
Receita Corrente Líquida		
(R) DEDUÇÕES DAS RECEITAS CORRENTES	9100000000000000	-31.250.782,25
IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-15%-ASPS	11120431020300000000	23.591,10
IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-60%	11120431010101000000	1.763.268,03
IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-60%	11120431010102000000	34.782,13
IRRF-ATIVO/INAT.-EXECUTIVO-25%	11120431010201000000	734.694,30
IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-25%	11120431010202000000	14.492,56
IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-15%	11120431010301000000	440.816,29
IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-15%	11120431010302000000	8.695,53
IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-60%-PROPRIO	11120431020100000000	94.364,62
IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-25%-MDE	11120431020200000000	39.318,52
RECEITAS CORRENTES	1000000000000000	217.010.134,67
		0,00
Despesas com Pessoal		
ABONO DE PERMANÊNCIA - RPPS	3190110701000000	40.380,15
INDENIZAÇÃO PARA DEMISSÃO DE SERVIDORES/	3190940101000000	2.594.077,08
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL P/ASSISTÊNCIA-ATIVOS	3191130801000000	1.124.145,38
AMORTIZAÇÃO DO PASSIVO ATUARIAL DO RPPS	3191139901000000	6.672.726,32
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	3100000000000000	96.193.088,78 *
		85.761.759,85
Deduções		
IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-60%	11120431010101000000	1.763.268,03
IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-60%	11120431010102000000	34.782,13
IRRF-ATIVO/INAT.-EXECUTIVO-25%	11120431010201000000	734.694,30
IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-25%	11120431010202000000	14.492,56
IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-15%	11120431010301000000	440.816,29
IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-15%	11120431010302000000	8.695,53
		-2.996.748,84
Restos a Pagar Não Processados		
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	3100000000000000	74.888,48
		74.888,48
CNPJ: 94707817000148 - INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM		
Receita Corrente Líquida		
(R) DEDUÇÕES DAS RECEITAS CORRENTES	9100000000000000	-266.975,17
RECEITAS CORRENTES	1000000000000000	23.117.808,11
CONTR.SERV.ATIVO P/ASSISTÊNCIA - EXECUTIVO	12100101030101000000	3.678.382,98
CONTR.SERV.ATIVO P/ASSISTÊNCIA-IPASEM	12100101030102000000	24.615,98
CONTR.SERV.ATIVO P/ASSISTÊNCIA-CAMARA	12100101030103000000	18.303,52
COOPARTIC.SERV.ATIVO-EXECUTIVO	12100101030201000000	243.127,89
COOPARTIC.SERV.ATIVO-CAMARA	12100101030202000000	866,19
COOPARTIC.SERV.ATIVO-IPASEM	12100101030203000000	5.045,85
CONTR.SERV.INATIVOS P/ASSISTÊNCIA-IPASEM	12100101040100000000	1.220.943,39
CONTR.SERV.INATIVOS P/ASSISTÊNCIA-EXECUTIVO	12100101040200000000	124.387,45
COOPARTIC.SERV.INATIVOS-IPASEM	12100101040300000000	201.294,60

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

Demonstrativo da Despesa com Pessoal e da Receita Corrente Líquida
LC 101/2000, art. 20, inciso III, alíneas "a" e "b" e LC 101/2000,
art.53, inciso I

Fl.

Rubr.

SIA1280

MUNICÍPIO: CAMPO BOM

EXERCÍCIO FINANCEIRO: 2016

PERÍODO DE REFERÊNCIA: 2º Semestre/3º Quadrimestre

Processo
01365-0200/16-2Página da
peça
12Peça
636694DOCUMENTO DE ACESSO
RESTRITOACESSO
N00AB64F

TÍTULO DA CONTA (2016)	CÓDIGO DA CONTA	VALOR
CNPJ: 94707817000148 - INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM		
Receita Corrente Líquida		
COOPARTIC.SERV.INAT./MUNIC.SAUDE-IPASEM	12100101040400000000	32.561,58
CONTR.SERV.INAT-LEGISL.SAUDE-LM.3.164/08	12100101040500000000	8.352,17
COOPARTIC.SERV.INAT-SAUDE-CAMARA-LM.3164	12100101040600000000	460,56
CONTR.PENSIONISTAS P/ASSIST.MEDICA-IPASEM	12100101050100000000	145.926,32
CONTR.PENSIONISTAS/MUNIC-ASSIST.MEDICA	12100101050200000000	19.510,88
COOPARTIC.SERV.PENSIONIST.SAUDE-IPASEM	12100101050300000000	65.836,13
COOPARTIC.SERV.PENSIONISTA-SAUDE-EXECUTI	12100101050400000000	10.960,48
PREV.CONTR.SERV.ATIVO-MUNIC.11%-IPASEM	12102907010100000000	4.847.114,96
PREV.CONTR.SERV.ATIVO-CAMARA 11% IPASEM	12102907010200000000	22.767,79
PREV.CONTR.SERV.ATIVO- IPASEM 11% IPASEM	12102907010300000000	29.521,36
PREV.CONTR.SERV.INATIVO-IPASEM 11% IPASEM	12102909010300000000	78.617,22
PREV.CONTR.SERV.INAT.EXECUT.LM.3156/08	12102909010400000000	8.865,58
CONTRIB.PREVID.PENSIONISTA-EXECUTIVO	12102911020000000000	2.656,44
COMPENS.PREV.ENTRE RGPS E RPPS-IPASEM	12109902010000000000	2.792.344,74
REC.REND.APLICAÇÃO PREVIDENCIA-IPASEM	13281000010100000000	8.877.680,58
REMUNERAÇÃO INVEST.RENDA VARIÁVEL-IPASEM	13282000010100000000	311.841,01
(R) CONTR.SERV.ATIVO-ASSIST.MED.MUNICIPI	91210010103010100000	-3.965,58
(R) COOPARTIC.SERV.ATIVOS-EXECUTIVO	91210010103020100000	-554,15
(R) CONTR.SERV.INATIVOS P/ASSITÊNCIA-IPASEM	91210010104010000000	-2.419,71
(R) REC.REND.APLICAÇÃO PREVID.-IPASEM	91328100001010000000	-260.034,52
		0,00
Despesas com Pessoal		
APOSENTADORIAS POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO	319001010100000	5.812.439,88
APOSENTADORIAS POR INVALIDEZ	319001010200000	1.090.816,02
APOSENTADORIAS COMPULSÓRIAS	319001010300000	101.376,06
APOSENTADORIAS PROFESSOR	319001010400000	3.472.265,51
13º SALÁRIO APOSENTADOS IPASEM - TEMPO CONTRIBUIÇÃO	319001060100000	477.961,41
13º SALÁRIO APOSENTADOS CAMARA - TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO	319001060200000	4.288,48
13º SALÁRIO APOSENTADOS IPASEM - INVALIDEZ	319001060300000	90.565,65
13º SALÁRIO APOSENTADOS IPASEM - COMPULSORIA	319001060400000	8.464,89
13º SALÁRIO APOSENTADOS IPASEM - PROFESSOR	319001060500000	293.024,06
13º SALÁRIO APOSENTADOS MUNICIPIO - TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO	319001060600000	36.890,76
13º SALÁRIO APOSENTADOS MUNICIPIO - PROFESSOR	319001060700000	76.070,25
APOSENTADORIAS TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO - LM. 3156/08-PREF	319001990100000	435.897,88
APOSENTADORIAS PROFESSOR - LM 3156/08-PREF.	319001990200000	907.815,50
APOSENTADORIAS TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO - LM 3164/08 - CÂMARA	319001990300000	77.189,09
CIVIS	319003010000000	1.520.593,21
13º SALÁRIO PENSIONISTAS - IPASEM	319003030100000	126.254,58
13º SALÁRIO PENSIONISTAS - MUNICÍPIO	319003030200000	20.096,63
OUTRAS PENSÕES	319003990000000	241.520,94
AUXÍLIO-DOENÇA - PESSOAL ATIVO	319005000101000	866.632,78
SALÁRIO MATERNIDADE - PESSOAL ATIVO	319005000103000	604.326,60
SALÁRIO-FAMÍLIA DE SEGURADOS	319005000105000	48.711,09
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL P/ASSISTÊNCIA-ATIVOS	319113080100000	8.076,66

Assinado digitalmente por: ANDREA PEREIRA DE SOUZA em 05/10/17.

Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.F7EE.074A.3472.57F8.1896.

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

Demonstrativo da Despesa com Pessoal e da Receita Corrente Líquida
LC 101/2000, art. 20, inciso III, alíneas "a" e "b" e LC 101/2000,
art.53, inciso I

Fl.

Rubr.

SIA1280

MUNICÍPIO: CAMPO BOM

EXERCÍCIO FINANCEIRO: 2016

PERÍODO DE REFERÊNCIA: 2º Semestre/3º Quadrimestre

TÍTULO DA CONTA (2016)	CÓDIGO DA CONTA	VALOR
CNPJ: 94707817000148 - INST. PREV. ASSIST. SERV. MUN. CAMPO BOM		
Despesas com Pessoal		
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	3100000000000000	17.060.207,91
		738.929,98
Restos a Pagar Não Processados		
AUXÍLIO-DOENÇA - PESSOAL ATIVO	319005000101000	133.861,81
SALÁRIO MATERNIDADE - PESSOAL ATIVO	319005000103000	50.000,00
SALÁRIO-FAMÍLIA DE SEGURADOS	319005000105000	11.245,68
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	3100000000000000	204.302,84
		9.195,35
TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL		83.588.024,82
TOTAL ACUMULADO DA DESPESA COM PESSOAL		83.588.024,82
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (p/TCE)		182.951.150,59
% DESPESA COM PESSOAL / RCL		45,69

* Contas incluídas/ajustadas pelo auditor para recomposição do cálculo.

Observações finais:

- Com base nas informações contidas no item 1.1.2 do Relatório de Auditoria do Processo de Contas de Gestão nº 1364-0200/16-0, foi adicionado à Despesa com Pessoal o montante de R\$ 4.292.023,82, apropriado na rubrica 3390395000000000 - Serviços Médico-Hospitalar, Odontológico e Laboratorial, correspondente às terceirizações irregulares de serviços especializados na área da saúde.

SICM/SAG, em 20/06/2017

ANDRÉA PEREIRA DE SOUZA

Auditor Público Externo.

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

Modelo 7 - Demonstrativo dos Restos a Pagar Ajustado

LC Federal nº 101/2000, art. 54 e alínea "b" do inciso III do art. 55

Fl.
Rubr.

SIA1288

MUNICÍPIO: CAMPO BOM

EXERCÍCIO FINANCEIRO: 2016

PERÍODO DE REFERÊNCIA: 2º Semestre/3º Quadrimestre

O Demonstrativo dos Restos a Pagar por recurso vinculado, apresentado pelo Poder Executivo (documentos de código de barras 61601122644544365), foi ajustado durante a análise realizada pela Equipe Técnica do TCE/RS, conforme segue:

CNPJ: 90832619000155

R E C U R S O	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS			RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS			Disponibilidade	Suficiência ou Insuficiência Financeira para a Cobertura
	Exercícios Anteriores	Exercício Atual	TOTAL	Exercícios Anteriores	Exercício Atual	TOTAL		
1	71.086,73	2.598.352,53	2.669.439,26	85.078,88	141.469,43	226.548,31	1.694.474,61	-1.201.512,96
20	6.065,99	4.176.380,42	4.182.446,41	0,00	61.966,14	61.966,14	210.419,52	-4.033.993,03
31	0,00	1.309.432,91	1.309.432,91	0,00	0,00	0,00	1.309.432,91	0,00
40	1.726,00	1.590.477,31	1.592.203,31	0,00	477.526,42	477.526,42	129.868,01	-1.939.861,72
1002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	273,59	273,59
1009	0,00	3.077,82	3.077,82	0,00	750,00	750,00	64.361,27	60.533,45
1010	0,00	1.580,81	1.580,81	0,00	715,15	715,15	66.015,04	63.719,08
1012	0,00	1.839,89	1.839,89	0,00	127,79	127,79	1.967,68	0,00
1016	97,14	1.179,47	1.276,61	0,00	8.208,19	8.208,19	21.764,95	12.280,15
1026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.970,73	6.970,73
1036	282.455,00	58.222,84	340.677,84	0,00	0,00	0,00	340.677,84	0,00
1037	258.063,34	14.501,27	272.564,61	0,00	234.771,89	234.771,89	507.336,50	0,00
1038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.274,30	3.274,30
1040	0,00	0,00	0,00	0,00	5,50	5,50	2.405,44	2.399,94
1041	0,00	10.129,14	10.129,14	0,00	380,00	380,00	10.980,54	471,40
1043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.522,29	3.522,29
1045	0,00	1.020,13	1.020,13	0,00	812,56	812,56	47.202,31	45.369,62
1046	0,00	24.680,48	24.680,48	0,00	390,96	390,96	149.534,80	124.463,36
1047	3.819,35	412.158,59	415.977,94	0,00	4.879,70	4.879,70	517.401,48	96.543,84
1048	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	252,76	252,76
1050	0,00	0,00	0,00	0,00	856,16	856,16	25.678,90	24.822,74
1062	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92.014,26	92.014,26
1064	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125,88	125,88
1068	6.660,77	365.528,37	372.189,14	0,00	774.670,09	774.670,09	2.474.713,00	1.327.853,77
1069	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,37	6,37
1073	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215,45	215,45
1074	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.519,24	4.519,24
1077	0,00	0,00	0,00	0,00	17.787,00	17.787,00	81.974,46	64.187,46
1078	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	211.179,87	211.179,87
1081	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.107,76	18.107,76
1083	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130.753,11	130.753,11
1088	0,00	31.088,81	31.088,81	0,00	16.947,90	16.947,90	125.668,88	77.632,17
1091	0,00	7.447,10	7.447,10	0,00	0,00	0,00	70.361,46	62.914,36
1104	0,00	1.690,00	1.690,00	0,00	56,00	56,00	8.897,73	7.151,73
1105	0,00	38.297,00	38.297,00	0,00	1.066,00	1.066,00	134.938,72	95.575,72
1116	0,00	0,00	0,00	0,00	21.812,25	21.812,25	22.155,99	343,74
1118	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.886.067,02	4.886.067,02
4011	0,00	28.401,31	28.401,31	0,00	5.914,77	5.914,77	47.681,64	13.365,56
4050	0,00	2.909,50	2.909,50	0,00	54,00	54,00	31.911,14	28.947,64
4080	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,95	10,95
4090	0,00	6.541,30	6.541,30	0,00	2.803,50	2.803,50	132.661,70	123.316,90
4160	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	429,12	429,12
4170	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	596,45	596,45
4190	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.143,97	21.143,97
4220	0,00	635,00	635,00	0,00	0,00	0,00	1.554,38	919,38
4230	0,00	0,00	0,00	0,00	340.000,00	340.000,00	513.711,52	173.711,52

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

Modelo 7 - Demonstrativo dos Restos a Pagar Ajustado

LC Federal nº 101/2000, art. 54 e alínea "b" do inciso III do art. 55

Fl.
Rubr.

SIA1288

MUNICÍPIO: CAMPO BOM

EXERCÍCIO FINANCEIRO: 2016

PERÍODO DE REFERÊNCIA: 2º Semestre/3º Quadrimestre

CNPJ: 90832619000155

R E C U R S O	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS			RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS			Disponibilidade	Suficiência ou Insuficiência Financeira para a Cobertura
	Exercícios Anteriores	Exercício Atual	TOTAL	Exercícios Anteriores	Exercício Atual	TOTAL		
4505	0,00	12.675,00	12.675,00	0,00	39.002,77	39.002,77	95.671,79	43.994,02
4510	0,00	8.020,37	8.020,37	0,00	0,00	0,00	17.192,76	9.172,39
4520	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.425,54	5.425,54
4521	0,00	5.178,57	5.178,57	0,00	0,00	0,00	7.319,87	2.141,30
4530	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.956,13	61.956,13
4590	0,00	94.116,71	94.116,71	0,00	412.694,53	412.694,53	509.591,82	2.780,58
4620	0,00	590,00	590,00	0,00	1.798,00	1.798,00	2.483,98	95,98
4690	0,00	222.417,11	222.417,11	0,00	258.272,13	258.272,13	536.199,89	55.510,65
4710	0,00	3.804,98	3.804,98	0,00	0,00	0,00	64.514,17	60.709,19
4740	0,00	3.954,83	3.954,83	0,00	1.872,00	1.872,00	226.412,36	220.585,53
4760	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.390,26	10.390,26
4770	0,00	2.431,00	2.431,00	0,00	315,50	315,50	138.213,75	135.467,25
4841	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.442,52	45.442,52
4900	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.986,83	40.986,83
4931	0,00	30.650,02	30.650,02	0,00	45.045,53	45.045,53	301.133,27	225.437,72
4935	0,00	36.606,65	36.606,65	0,00	0,00	0,00	40.392,00	3.785,35
4957	0,00	0,00	0,00	0,00	4.688,00	4.688,00	192.037,60	187.349,60
4962	0,00	573,00	573,00	0,00	42.960,00	42.960,00	142.953,00	99.420,00
8006	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72.067,52	72.067,52

CNPJ: 94707817000148

R E C U R S O	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS			RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS			Disponibilidade	Suficiência ou Insuficiência Financeira para a Cobertura
	Exercícios Anteriores	Exercício Atual	TOTAL	Exercícios Anteriores	Exercício Atual	TOTAL		
5001	0,00	11.053,71	11.053,71	613.134,80	695.107,49	1.308.242,29	64.422.291,10	63.102.995,10
5002	5.234,88	14.091,52	19.326,40	8.882,64	1.072.884,60	1.081.767,24	2.404.318,82	1.303.225,18
5003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68,11	68,11
5004	0,00	14.476,15	14.476,15	0,00	125.943,41	125.943,41	672.942,97	532.523,41
5005	0,00	3.382,38	3.382,38	640,00	44.724,64	45.364,64	174.672,03	125.925,01
8003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	413.394,34	413.394,34
TOTAIS:			11.784.803,20			5.567.016,32	84.723.287,97	
TOTAL DA INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA:								7.175.367,71

Observações finais:

- Foi deduzido da disponibilidade financeira do Recurso 0001 - Livre (R\$ 3.652.363,37 - peça 502221, pg. 32), nos termos da Instrução Normativa/TCE nº 18/2015 (Anexo I, Modelo 7), para a cobertura dos Valores Restituíveis (valores de terceiros), inscritos no Passivo Circulante, no total de R\$ 2.029.956,28, não cobertos pelo Recurso 8006 - Extraorçamentário, no valor de R\$ 72.067,52 (peça 502221, pgs. 27/28 e 34). Assim, fica alterado o valor da insuficiência financeira apresentado no Modelo 9 (peça 502230), de R\$ 5.973.854,75, para R\$ 7.175.367,71.

SICM/SAG, em 15/05/2017

ANDRÉA PEREIRA DE SOUZA

Auditor Público Externo.

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO
VINCULAÇÃO DE RECURSOS PARA APLICAÇÃO EM AÇÕES
E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE - ASPS

Fl.
Rubr.

SIA1281

MUNICÍPIO: CAMPO BOM

EXERCÍCIO FINANCEIRO: 2016

PERÍODO DE REFERÊNCIA: 2º Semestre/3º Quadrimestre

Demonstrativo da Aplicação em Ações e Serviços Públicos de Saúde - ASPS

O índice de aplicação em Ações e Serviços Públicos e Saúde (ASPS), apresentado pelo Poder Executivo (documentos de código de barras 61601122644544365), foi ajustado d

DISCRIMINAÇÃO	CÓDIGO	VALOR
Despesas por Recursos Vinculados		
Administração Geral	40	39.300,39
Atenção Básica	40	35.121.723,38
Vigilância Epidemiológica	40	180.552,28
Suporte Profilático e Terapêutico	40	470.316,52
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	40	12.740,00
Rendimentos de Aplicações Financeiras		
(-) Despesa Liquidada com Rendimentos das ASPS	2	8.750,52
Contas da Receitas		
COTA-PARTE DO IPVA - ASPS-15%	*****	1.103.754,85
COTA-PARTE DO IPVA - FUNDEB-20%	*****	1.471.673,74
COTA-PARTE IPI/EXPORT-PROPRIO-60%	*****	285.885,72
COTA-PARTE IPI/EXPORT-MDE-5%	*****	23.823,63
COTA-PARTE IPI/EXPORT-ASPS-15%	*****	71.471,18
COTA-PARTE IPI/EXPORT-FUNDEB-20%	*****	95.294,99
MULTAS/JUROS MORA IPTU-PROPRIO	*****	56.518,90
MULTAS/JUROS MORA IPTU-MDE	*****	23.368,72
MULTAS/JUROS MORA IPTU-ASPS	*****	13.958,51
MULTAS/JUR.MORA ISSQN-PROPR.-NORMAL	*****	20.328,70
MULTAS/JUR.MORA ISSQN-PROPR.-SIMPLES NACIONAL	*****	38.527,61
MULTAS/JUR.MORA ISSQN-MDE-NORMAL	*****	8.443,17
MULTAS/JUR.MORA ISSQN-MDE-SIMPLES NACIONAL	*****	16.006,05
MULTAS/JUR.MORA ISSQN-ASPS-NORMAL	*****	5.057,58
MULTAS/JUR.MORA ISSQN-ASPS-SIMPLES NACIONAL	*****	9.585,99
MULTAS/JUR.MORA-D.A.IPTU-PROPRIO	*****	855.237,61
MULTAS/JUR.MORA D.A.IPTU-MDE	*****	356.001,50
MULTAS/JUR.MORA D.A.IPTU-ASPS	*****	213.481,24
MULTAS/JUR.MORA-D.A.ISSQN-PROPRIOS-NORMAL	*****	67.905,42
MULTAS/JUR.MORA D.A.ISSQN-PROPRIOS-SIMP	*****	13.366,76
MULTAS/JUR.MORA D.A.ISSQN-MDE-NORMAL	*****	28.280,07
MULTAS/JUR.MORA D.A.ISSQN-MDE-SIMPLES NACIONAL	*****	5.567,49
MULTAS/JUR.MORA-D.A.ISSQN-ASPS-NORMAL	*****	16.963,68
MULTAS/JUR.MORA-D.A.ISSQN-ASPS-SIMPLES N	*****	3.339,56
RECEITA DIV.ATIVA IPTU-PROPRIO	*****	1.649.198,30
RECEITA DIV.ATIVA IPTU-MDE	*****	684.716,43
RECEITA DIV.ATIVA IPTU-ASPS	*****	410.787,45
RECEITA DIV.ATIVA-ISSQN-PROPRIO-NORMAL	*****	222.806,03
RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-PROPRIO-SIMPLES NACIONAL	*****	20.519,43
RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-MDE-NORMAL	*****	92.830,84
RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-MDE-SIMPLES NACIONAL	*****	8.548,80

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO
VINCULAÇÃO DE RECURSOS PARA APLICAÇÃO EM AÇÕES
E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE - ASPS

Fl.
Rubr.

SIA1281

MUNICÍPIO: CAMPO BOM

EXERCÍCIO FINANCEIRO: 2016

PERÍODO DE REFERÊNCIA: 2º Semestre/3º Quadrimestre

DISCRIMINAÇÃO	CÓDIGO	VALOR
Contas da Receitas		
RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-ASPS-NORMAL	*****	55.696,69
RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-ASPS-SIMPLES NACIONAL	*****	5.128,93
(R) DED.- IMP.PREDIAL-PRÓPRIO-DEVOLUCAO	*****	-1.248,85
(R) DED.IMPOSTO PREDIAL-MDE-DEVOLUCAO	*****	-1.387,44
(R) DEDUÇÃO IMP.PREDIAL-ASPS-DEVOLUCAO	*****	-832,40
(R) DEDUÇÃO ITBI - 60% - PRÓPRIOS	*****	-48.979,11
(R) DEDUÇÃO ITBI - 25% - MDE	*****	-20.407,96
(R) DEDUÇÃO ITBI - 15% - ASPS	*****	-12.244,78
(R) DEDUÇÃO ISSQN-CREDITOS-LM.3516/2009	*****	-9.655.044,54
(R) DEDUÇÃO ISSQN - DEVOLUÇÕES DIVERSAS	*****	-11.779,26
(R) DEDUÇÃO ISSQN-CREDITO-LM.3516/2009	*****	-4.022.935,15
(R) DEDUÇÃO ISSQN-DEVOLUÇÕES DIVERSAS	*****	-4.908,07
(R) DEDUÇÃO ISSQN-CREDITO-LM.3516/2009	*****	-2.413.761,07
(R) DEDUÇÃO ISSQN-DEVOLUÇÕES DIVERSAS	*****	-2.944,79
IMPOSTO PREDIAL - PROPRIO	*****	7.102.390,94
IMPOSTO TERRITORIAL - PROPRIO	*****	1.903.905,13
IMPOSTO PREDIAL - MDE	*****	2.959.049,17
IMPOSTO TERRITORIAL - MDE	*****	793.245,71
IMPOSTO PREDIAL - ASPS	*****	1.775.337,47
IMPOSTO TERRITORIAL - ASPS	*****	476.614,91
IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-60%	*****	1.763.268,03
IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU-IPASEM-60%	*****	34.782,13
IRRF-ATIVO/INAT.-EXECUTIVO-25%	*****	734.694,30
IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-25%	*****	14.492,56
IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-15%	*****	440.816,29
IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-15%	*****	8.695,53
IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-60%-PROPRIO	*****	94.364,62
IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-25%-MDE	*****	39.318,52
IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-15%-ASPS	*****	23.591,10
IRRF-INAT.PG.P/IPASEM-60%-PROPRIO	*****	187.483,79
IRRF-INAT.PG.P/IPASEM-25%-MDE	*****	78.118,24
IRRF-INAT.PG.P/IPASEM-15%-ASPS	*****	46.870,94
IRRF-PENSIONISTA PG REC.TESOURO-60%-PROP	*****	4.113,01
IRRF-PENSIONISTA PG.REC.TESOURO-25%-MDE	*****	1.713,78
IRRF-PENSIONISTA PG REC.TESOURO-15%-ASPS	*****	1.028,25
IRRF-PREST.SERV.TERC.EXECUT.60%PROPRIOS	*****	202.983,64
IRRF-PREST.SERV.TERC.IPASEM-60%PROPRIOS	*****	19.013,30
IRRF-PREST.SERV.TERC.EXECUT.25%MDE	*****	84.572,23
IRRF-PREST.SERV.TERC.IPASEM-25%MDE	*****	7.922,21
IRRF-PREST.SERV.TERC.EXECUT.15%ASPS	*****	50.741,64
IRRF-PREST.SERV.TERC.IPASEM-15%ASPS	*****	4.753,32
IRRF-PREST.SERV.TERC.LEGIS.60%PROPRIO	*****	5.423,52
IRRF-PREST.SERV.TERC.LEGIS.25%MDE	*****	2.259,80
IRRF-PREST.SERV.TERC.LEGIS.15%ASPS	*****	1.355,88

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO
VINCULAÇÃO DE RECURSOS PARA APLICAÇÃO EM AÇÕES
E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE - ASPS

Fl.
Rubr.

SIA1281

MUNICÍPIO: CAMPO BOM
EXERCÍCIO FINANCEIRO: 2016
PERÍODO DE REFERÊNCIA: 2º Semestre/3º Quadrimestre

DISCRIMINAÇÃO	CÓDIGO	VALOR
Contas da Receitas		
ITBI - 60% - PROPRIO	*****	1.505.105,31
ITBI - 25% - MDE	*****	635.455,33
ITBI - 15% - ASPS	*****	381.272,90
ISSQN-60%-PROPRIOS-NORMAL- FIXO	*****	86.119,02
ISSQN-60%-PROPRIOS-NORMAL- VARIÁVEL	*****	19.947.172,24
ISSQN-60%-PRÓPRIOS-SIMPLES NAC.-VARIABLE	*****	1.671.241,54
ISSQN-25%-MDE-NORMAL- FIXO	*****	35.874,75
ISSQN-25%-MDE-NORMAL- VARIÁVEL	*****	8.313.563,39
ISSQN-25%-MDE-SIMPLES NAC.- VARIÁVEL	*****	696.311,85
ISSQN-15%-ASPS-NORMAL - FIXO	*****	21.522,00
ISSQN-15%-ASPS-NORMAL - VARIÁVEL	*****	4.988.120,28
ISSQN-15%-ASPS-SIMPLES NAC. - VARIÁVEL	*****	417.773,44
COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-PROPRIO-60%	*****	17.475.241,57
COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-MDE-5%	*****	1.456.269,89
COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-ASPS-15,00%	*****	4.368.810,05
COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-FUNDEB-20%	*****	5.825.080,19
COTA-PARTE FPM-1% COTA-MES DEZ.-PROPRIO	*****	1.209.437,55
COTA-PARTE FPM-1%-COTA MES JULHO-PRÓPRIOS	*****	515.705,93
COTA-PARTE FPM-1%-COTA MES JULHO-MDE	*****	214.877,47
COTA-PARTE FPM-1%-COTA MES JULHO-ASPS	*****	128.926,49
COTA-PARTE DO ITR - PROPRIO-60%	*****	4.728,45
COTA-PARTE DO ITR - MDE-5%	*****	393,93
COTA-PARTE DO ITR - ASPS-15%	*****	1.181,99
COTA-PARTE DO ITR - FUNDEB-20%	*****	1.576,00
TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-PRÓPRIO-60%	*****	148.599,56
TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-MDE-5%	*****	12.383,22
TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-ASPS-15%	*****	37.149,78
TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-FUNDEB-20%	*****	49.533,10
COTA-PARTE DO ICMS - PROPRIO-60%	*****	22.866.835,63
COTA-PARTE DO ICMS - MDE-5%	*****	1.905.569,34
COTA-PARTE DO ICMS - ASPS-15%	*****	5.716.708,46
COTA-PARTE DO ICMS - FUNDEB-20%	*****	7.622.278,10
COTA-PARTE DO IPVA - PROPRIO-60%	*****	4.415.027,98
COTA-PARTE DO IPVA - MDE-5%	*****	367.917,51
TOTAL DA APLICAÇÃO EM ASPS		35.815.882,05
RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS (Ajustada)		123.664.286,35
ÍNDICE DE APLICAÇÃO EM ASPS		28,96

* Contas incluídas/ajustadas pelo auditor para recomposição do cálculo.

SICM/SAG, em 13/02/2017

ARLETE VEIGA EGGRES

Auditor Público Externo.

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO
VINCULAÇÃO DE RECURSOS PARA APLICAÇÃO EM
MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE

Fl.

Rubr.

SIA1282

MUNICÍPIO: CAMPO BOM

EXERCÍCIO FINANCEIRO: 2016

PERÍODO DE REFERÊNCIA: 2º Semestre/3º Quadrimestre

Demonstrativo da Aplicação em Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE

O índice de aplicação em Manutenção e Desenvolvimento do Ensino (MDE), apresentado pelo **Poder Executivo** (documentos de código de barras 61601122644544365), fo

DISCRIMINAÇÃO	CÓDIGO	VALOR
Despesas por Recursos Vinculados		
Administração Geral	20	2.440.980,82
Ensino Fundamental	20	17.983.446,12
Ensino Fundamental	31	28.858.224,33
Educação Especial	31	227.046,50
Educação Infantil	31	11.771.292,88
Educação de Jovens e Adultos	31	340.432,70
Educação Especial	20	523.713,91
Educação Infantil	20	4.775.484,70
(-) Desp. Liq. com Recursos do PLUS do FUNDEB	1	25.999.040,57
(-) Desp. Liq. com Rend. da MDE + FUNDEB	2	159.247,05
Contas da Receitas		
COTA-PARTE DO IPVA - ASPS-15%	17220102030000000000	1.103.754,85
COTA-PARTE DO IPVA - FUNDEB-20%	17220102040000000000	1.471.673,74
COTA-PARTE IPI/EXPORT-PROPRIO-60%	17220104010000000000	285.885,72
COTA-PARTE IPI/EXPORT-MDE-5%	17220104020000000000	23.823,63
COTA-PARTE IPI/EXPORT-ASPS-15%	17220104040000000000	71.471,18
COTA-PARTE IPI/EXPORT-FUNDEB-20%	17220104050000000000	95.294,99
MULTAS/JUROS MORA IPTU-PROPRIO	19113800010000000000	56.518,90
MULTAS/JUROS MORA IPTU-MDE	19113800020000000000	23.368,72
MULTAS/JUROS MORA IPTU-ASPS	19113800030000000000	13.958,51
MULTAS/JUR.MORA ISSQN-PROPR.-NORMAL	19114000010100000000	20.328,70
MULTAS/JUR.MORA ISSQN-PROPR.-SIMPLES NACIONAL	19114000010200000000	38.527,61
MULTAS/JUR.MORA ISSQN-MDE-NORMAL	19114000020100000000	8.443,17
MULTAS/JUR.MORA ISSQN-MDE-SIMPLES NACIONAL	19114000020200000000	16.006,05
MULTAS/JUR.MORA ISSQN-ASPS-NORMAL	19114000030100000000	5.057,58
MULTAS/JUR.MORA ISSQN-ASPS-SIMPLES NACIONAL	19114000030200000000	9.585,99
MULTAS/JUR.MORA-D.A.IPTU-PROPRIO	19131100010000000000	855.237,61
MULTAS/JUR.MORA D.A.IPTU-MDE	19131100020000000000	356.001,50
MULTAS/JUR.MORA D.A.IPTU-ASPS	19131100030000000000	213.481,24
MULTAS/JUR.MORA-D.A.ISSQN-PROPRIOS-NORMAL	19131300010100000000	67.905,42
MULTAS/JUR.MORA D.A.ISSQN-PROPRIOS-SIMP	19131300010200000000	13.366,76
MULTAS/JUR.MORA D.A.ISSQN-MDE-NORMAL	19131300020100000000	28.280,07
MULTAS/JUR.MORA D.A.ISSQN-MDE-SIMPLES NACIONAL	19131300020200000000	5.567,49
MULTAS/JUR.MORA-D.A.ISSQN-ASPS-NORMAL	19131300030100000000	16.963,68
MULTAS/JUR.MORA-D.A.ISSQN-ASPS-SIMPLES N	19131300030200000000	3.339,56
RECEITA DIV.ATIVA IPTU-PROPRIO	19311100010000000000	1.649.198,30
RECEITA DIV.ATIVA IPTU-MDE	19311100020000000000	684.716,43
RECEITA DIV.ATIVA IPTU-ASPS	19311100030000000000	410.787,45

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO
VINCULAÇÃO DE RECURSOS PARA APLICAÇÃO EM
MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE

Fl.
Rubr.

SIA1282

MUNICÍPIO: CAMPO BOM

EXERCÍCIO FINANCEIRO: 2016

PERÍODO DE REFERÊNCIA: 2º Semestre/3º Quadrimestre

DISCRIMINAÇÃO	CÓDIGO	VALOR
Contas da Receitas		
RECEITA DIV.ATIVA-ISSQN-PROPRIO-NORMAL	19311300010100000000	222.806,03
RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-PROPRIO-SIMPLES NACIONAL	19311300010200000000	20.519,43
RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-MDE-NORMAL	19311300020100000000	92.830,84
RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-MDE-SIMPLES NACIONAL	19311300020200000000	8.548,80
RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-ASPS-NORMAL	19311300030100000000	55.696,69
RECEITA DIV.ATIVA ISSQN-ASPS-SIMPLES NACIONAL	19311300030200000000	5.128,93
(R) DED.- IMP.PREDIAL-PRÓPRIO-DEVOLUCAO	91112020001010200000	-1.248,85
(R) DED.IMPOSTO PREDIAL-MDE-DEVOLUCAO	91112020002010200000	-1.387,44
(R) DEDUÇÃO IMP.PREDIAL-ASPS-DEVOLUCAO	91112020003010200000	-832,40
(R) DEDUÇÃO ITBI - 60% - PRÓPRIOS	91112080001000000000	-48.979,11
(R) DEDUÇÃO ITBI - 25% - MDE	91112080002000000000	-20.407,96
(R) DEDUÇÃO ITBI - 15% - ASPS	91112080003000000000	-12.244,78
(R) DEDUÇÃO ISSQN-CREDITOS-LM.3516/2009	91113050101010100000	-9.655.044,54
(R) DEDUÇÃO ISSQN - DEVOLUÇÕES DIVERSAS	91113050101010300000	-11.779,26
(R) DEDUÇÃO ISSQN-CREDITO-LM.3516/2009	91113050102010100000	-4.022.935,15
(R) DEDUÇÃO ISSQN-DEVOLUÇÕES DIVERSAS	91113050102010300000	-4.908,07
(R) DEDUÇÃO ISSQN-CREDITO-LM.3516/2009	91113050103010100000	-2.413.761,07
(R) DEDUÇÃO ISSQN-DEVOLUÇÕES DIVERSAS	91113050103010300000	-2.944,79
IMPOSTO PREDIAL - PROPRIO	11120200010100000000	7.102.390,94
IMPOSTO TERRITORIAL - PROPRIO	11120200010200000000	1.903.905,13
IMPOSTO PREDIAL - MDE	11120200020100000000	2.959.049,17
IMPOSTO TERRITORIAL - MDE	11120200020200000000	793.245,71
IMPOSTO PREDIAL - ASPS	11120200030100000000	1.775.337,47
IMPOSTO TERRITORIAL - ASPS	11120200030200000000	476.614,91
IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-60%	11120431010101000000	1.763.268,03
IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU-IPASEM-60%	11120431010102000000	34.782,13
IRRF-ATIVO/INAT.-EXECUTIVO-25%	11120431010201000000	734.694,30
IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-25%	11120431010202000000	14.492,56
IRRF-ATIVO/INAT.EXECUTIVO-15%	11120431010301000000	440.816,29
IRRF-ATIVO IPASEM/INAT.TESOU.-IPASEM-15%	11120431010302000000	8.695,53
IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-60%-PROPRIO	11120431020100000000	94.364,62
IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-25%-MDE	11120431020200000000	39.318,52
IRRF-ATIVO/INAT.LEGISL.-15%-ASPS	11120431020300000000	23.591,10
IRRF-INAT.PG.P/IPASEM-60%-PROPRIO	11120431030100000000	187.483,79
IRRF-INAT.PG.P/IPASEM-25%-MDE	11120431030200000000	78.118,24
IRRF-INAT.PG.P/IPASEM-15%-ASPS	11120431030300000000	46.870,94
IRRF-PENSIONISTA PG REC.TESOURO-60%-PROP	11120431040100000000	4.113,01
IRRF-PENSIONISTA PG.REC.TESOURO-25%-MDE	11120431040200000000	1.713,78
IRRF-PENSIONISTA PG REC.TESOURO-15%-ASPS	11120431040300000000	1.028,25
IRRF-PREST.SERV.TERC.EXECUT.60%PROPRIOS	11120431060101000000	202.983,64
IRRF-PREST.SERV.TERC.IPASEM-60%PROPRIOS	11120431060102000000	19.013,30
IRRF-PREST.SERV.TERC.EXECUT.25%MDE	11120431060201000000	84.572,23
IRRF-PREST.SERV.TERC.IPASEM-25%MDE	11120431060202000000	7.922,21
IRRF-PREST.SERV.TERC.EXECUT.15%ASPS	11120431060301000000	50.741,64

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO
VINCULAÇÃO DE RECURSOS PARA APLICAÇÃO EM
MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE

Fl.

Rubr.

SIA1282

MUNICÍPIO: CAMPO BOM

EXERCÍCIO FINANCEIRO: 2016

PERÍODO DE REFERÊNCIA: 2º Semestre/3º Quadrimestre

DISCRIMINAÇÃO	CÓDIGO	VALOR
Contas da Receitas		
IRRF-PREST.SERV.TERC.IPASEM-15%ASPS	11120431060302000000	4.753,32
IRRF-PREST.SERV.TERC.LEGIS.60%PROPRIO	11120431070100000000	5.423,52
IRRF-PREST.SERV.TERC.LEGIS.25%MDE	11120431070200000000	2.259,80
IRRF-PREST.SERV.TERC.LEGIS.15%ASPS	11120431070300000000	1.355,88
ITBI - 60% - PROPRIO	11120800010000000000	1.505.105,31
ITBI - 25% - MDE	11120800020000000000	635.455,33
ITBI - 15% - ASPS	11120800030000000000	381.272,90
ISSQN-60%-PROPRIOS-NORMAL- FIXO	11130501010101000000	86.119,02
ISSQN-60%-PROPRIOS-NORMAL- VARIÁVEL	11130501010102000000	19.947.172,24
ISSQN-60%-PRÓPRIOS-SIMPLES NAC.-VARIABLE	11130501010202000000	1.671.241,54
ISSQN-25%-MDE-NORMAL- FIXO	11130501020101000000	35.874,75
ISSQN-25%-MDE-NORMAL- VARIÁVEL	11130501020102000000	8.313.563,39
ISSQN-25%-MDE-SIMPLES NAC.- VARIÁVEL	11130501020202000000	696.311,85
ISSQN-15%-ASPS-NORMAL - FIXO	11130501030101000000	21.522,00
ISSQN-15%-ASPS-NORMAL - VARIÁVEL	11130501030102000000	4.988.120,28
ISSQN-15%-ASPS-SIMPLES NAC. - VARIÁVEL	11130501030202000000	417.773,44
COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-PROPRIO-60%	17210102010000000000	17.475.241,57
COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-MDE-5%	17210102020000000000	1.456.269,89
COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-ASPS-15,00%	17210102040000000000	4.368.810,05
COTA-PARTE DO FPM-MENSAL-FUNDEB-20%	17210102060000000000	5.825.080,19
COTA-PARTE FPM-1% COTA-MES DEZ.-PROPRIO	17210103010000000000	1.209.437,55
COTA-PARTE FPM-1%-COTA MES JULHO-PRÓPRIOS	17210104010000000000	515.705,93
COTA-PARTE FPM-1%-COTA MES JULHO-MDE	17210104020000000000	214.877,47
COTA-PARTE FPM-1%-COTA MES JULHO-ASPS	17210104030000000000	128.926,49
COTA-PARTE DO ITR - PROPRIO-60%	17210105010000000000	4.728,45
COTA-PARTE DO ITR - MDE-5%	17210105020000000000	393,93
COTA-PARTE DO ITR - ASPS-15%	17210105030000000000	1.181,99
COTA-PARTE DO ITR - FUNDEB-20%	17210105040000000000	1.576,00
TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-PRÓPRIO-60%	17213600010000000000	148.599,56
TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-MDE-5%	17213600020000000000	12.383,22
TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-ASPS-15%	17213600040000000000	37.149,78
TRANSF.FINANC.LC Nº87/96-FUNDEB-20%	17213600050000000000	49.533,10
COTA-PARTE DO ICMS - PROPRIO-60%	17220101010000000000	22.866.835,63
COTA-PARTE DO ICMS - MDE-5%	17220101020000000000	1.905.569,34
COTA-PARTE DO ICMS - ASPS-15%	17220101040000000000	5.716.708,46
COTA-PARTE DO ICMS - FUNDEB-20%	17220101050000000000	7.622.278,10
COTA-PARTE DO IPVA - PROPRIO-60%	17220102010000000000	4.415.027,98
COTA-PARTE DO IPVA - MDE-5%	17220102020000000000	367.917,51
TOTAL DA APLICAÇÃO EM MDE		40.762.334,34
RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS (Ajustada)		123.664.286,35
ÍNDICE DE APLICAÇÃO EM MDE		32,96

* Contas incluídas/ajustadas pelo auditor para recomposição do cálculo.

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO
VINCULAÇÃO DE RECURSOS PARA APLICAÇÃO EM
MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE

Fl.
Rubr.

SIA1282

SICM/SAG, em 13/02/2017

ARLETE VEIGA EGGRES
Auditor Público Externo.

Página
339

Processo
01365-0200/16-2

Página da
peça
4

Peça
674635

**DOCUMENTO DE ACESSO
RESTRITO**

ACESSO
N00A221A



Processo nº 01365-02.00/16-2

Poder Executivo: CAMPO BOM

Administração: Faisal Mothci Karam

Valdir de Ataydes

Márcia Elisa Alves

Instrução Técnica Final/Encerramento do exercício financeiro de 2016

Senhor(a) Coordenador(a):

Consoante o art. 59 da Lei Complementar Federal nº 101/2000 - conhecida como Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF) - e o art. 5º, Inciso XVI do Regimento Interno do Tribunal de Contas do Rio Grande do Sul – RITCE, Resolução TCE/RS nº 1028/2015, compete a esta Corte de Contas fiscalizar o cumprimento, por parte dos órgãos e entidades municipais, dos dispositivos constantes no referido diploma legal. Assim, foi realizada avaliação da Gestão Fiscal do Executivo referente ao encerramento do exercício financeiro de 2016.

A análise foi procedida através dos dados fornecidos pelo Poder Executivo, relativos ao exercício de 2016, constantes nos Demonstrativos da Receita Corrente Líquida, da Despesa Total com Pessoal, da Dívida Consolidada Líquida, das Garantias e Contragarantias de Valores, das Operações de Crédito, das Disponibilidades de Caixa e dos Restos a Pagar, bem como aqueles encaminhados pelos responsáveis pelo Controle Interno do Município.

Os pontos supracitados foram objeto de verificação na presente Instrução Técnica, visando à avaliação da gestão fiscal do exercício financeiro de 2016. Contemplou-se nesta tarefa, ainda, o atendimento de outros mandamentos legais tais como a Lei da Transparência (Lei Complementar nº 131/2009, que acrescenta dispositivos a LRF), Lei de Acesso a Informação (Lei Complementar nº 12.527/2011), caso o Município possua mais de 10.000 habitantes, e, além destes, as Resoluções e Instruções Normativas emitidas pelo TCE/RS com o objetivo de que a fiscalização que lhe foi atribuída pelos normativos mencionados possa ser exercida de forma eficaz. Neste sentido, cumpre mencionar a Instrução Normativa TCE/RS nº 18/2015 que regulamenta a forma de publicação das informações do Relatório Resumido da Execução Orçamentária (RREO) e do Relatório de Gestão Fiscal (RGF), bem como acerca das normas e procedimentos de remessa das informações e dos dados relativos aos órgãos e entes da esfera municipal.

Nos termos do disposto nas Resoluções TCE/RS nº 766/2007 e nº 1052/2015 e Instruções Normativas TCE/RS nº 01/2016 e nº 25/2007, foram utilizadas as informações provenientes do Sistema de Informações para a Auditoria e Prestação de Contas – SIAPC, que compreende o conjunto de dados e informações contábeis gerados pelas entidades da esfera municipal e colocados à disposição do TCE/RS para consultas e análises.



Nesse contexto, o Programa Autenticador de Dados – PAD (programa disponibilizado pelo TCE/RS aos jurisdicionados para o funcionamento adequado do SIAPC) gera relatórios bimestrais, denominados Relatórios de Validação e Encaminhamento – RVE, contendo dados e informações contábeis acerca da execução orçamentária coletados do sistema contábil do jurisdicionado, os quais são encaminhados ao TCE/RS, após a realização de testes de consistências lógicas e contábeis.

O exame realizado foi baseado pelos documentos de códigos de barras nºs 61601122644544365, 61601141520671267 e 31604122247600006, tendo sido levadas em conta, também, as informações da contabilidade disponíveis no Sistema de Informações para a Auditoria e Prestação de Contas - SIAPC e as observações existentes no Relatório de Validação e Encaminhamento - RVE, sendo efetuados os respectivos ajustes, quando necessários.

1- DA ENTREGA

1.1 – Do Relatório de Gestão Fiscal - RGF

O Relatório da Gestão Fiscal está previsto no art. 54 da LRF. Deve ser emitido pelos titulares dos Poderes, ao final de cada quadrimestre, contendo comparativo dos limites de despesa total com pessoal, dívida consolidada e mobiliária, concessão de garantias, operações de crédito, indicação de medidas corretivas caso ultrapasse um dos limites, bem como, no último quadrimestre, demonstrativos do montante das disponibilidades e da inscrição em Restos a Pagar.

Esta Corte de Contas, a fim de realizar o devido acompanhamento, estabeleceu, através da Instrução Normativa TCE/RS nº 18/2015, o procedimento de remessa de informações para fins da fiscalização que lhe é atribuída:

Art. 3º

§ 2º O Relatório de Gestão Fiscal (RGF) corresponderá:

I – no Poder Executivo, ao Modelo 9 – Demonstrativo dos Limites, o qual conterà o resultado da apuração da Receita Corrente Líquida, da Despesa com Pessoal, da Dívida Consolidada Líquida, das Garantias e Contragarantias de Valores, das Operações de Crédito e dos Restos a Pagar, detalhado no Relatório de Validação e Encaminhamento (RVE);

O RGF deverá ser entregue a este Tribunal nos prazos previstos no art. 2º, inciso II e artigo 8º, inciso I da Resolução TCE/RS nº 1052/2015, de acordo com sua exigibilidade quadrimestral ou semestral, a saber:

Art. 2º Para o exame das contas de governo dos Prefeitos Municipais deverão ser entregues os seguintes documentos:



(...)

II – a cada quadrimestre ou semestre, conforme o número de habitantes do Município, o Relatório de Gestão Fiscal – RGF, acompanhado obrigatoriamente da Manifestação da Unidade Central de Controle Interno – UCCI sobre o cumprimento da Lei Complementar Federal nº 101, de 4 de maio de 2000, ambos gerados pelo SIAPC/PAD e pelo Sistema Manifestação Conclusiva do Controle Interno – MCI, respectivamente; e

(...)

Artigo 8º Os documentos referidos no artigo 2º, inciso II, e no artigo 4º, inciso II, deverão ser entregues nos seguintes prazos:

I – Municípios com cinquenta mil habitantes ou mais – exigibilidade quadrimestral, no primeiro, segundo e terceiro quadrimestres do exercício, encerrados nos meses de abril, agosto e dezembro: até o último dia útil do mês subsequente; e

II – Municípios com menos de cinquenta mil habitantes – exigibilidade semestral, no primeiro e segundo semestres do exercício, encerrados no mês de junho e dezembro: até o último dia útil do mês subsequente.

Em face ao exposto, procede-se à análise.

Verifica-se que o Poder procedeu à entrega da referida documentação dentro dos prazos e condições estabelecidos na Resolução nº 1052/2015 e na Instrução Normativa nº 18/2015.

1.2 – Do Relatório de Validação e Encaminhamento – RVE

O Relatório de Validação e Encaminhamento (RVE) consiste em um termo formal de entrega dos arquivos digitais de dados e de informações para fins de exercício da fiscalização que compete a esta Corte de Contas. Os procedimentos para remessa destas informações está previsto na Instrução Normativa TCE/RS nº 18/2015, que assim determina:

Art. 3º As informações e os dados a serem remetidos a este Tribunal de Contas, para os fins de que trata o artigo 1º desta Instrução Normativa, correspondem àqueles constantes no Relatório de Validação e Encaminhamento (RVE), o qual conterá informações e dados relativos aos Relatórios de Gestão Fiscal (RGF) e aos Relatórios Resumidos de Execução Orçamentária (RREO).

§ 1º O Relatório de Validação e Encaminhamento (RVE) integrará o Processo de Contas de Governo do Poder Executivo e de Gestão do Poder Legislativo.



As informações mínimas que o RVE deve conter estão previstas na Instrução Normativa TCE/RS nº 25/2007, art. 8º, § 4º, a seguir:

I - Identificação do órgão/entidade com o uso de código de barras;

II - Identificação dos Responsáveis nos termos do art. 1º da Resolução nº 766, de 2007;

III - Relatórios com informações detalhadas e/ou com parâmetros e totalizadores dos dados e das informações constantes dos arquivos digitais, de acordo com os critérios estabelecidos por este TCE/RS;

IV - Justificativas e observações efetuados pelos responsáveis dos órgãos/entidades;

V - Campos próprios para identificação e aposição das assinaturas do responsável pelo órgão/entidade, do contabilista, do responsável pelo preenchimento dos dados e das informações ou outra identificação julgada necessária por este TCE/RS;

VI - Outras informações de interesse deste Tribunal.

Os prazos para remessa destes dados e informações, a ser realizada bimestralmente de modo acumulado no período que se inicia em janeiro, é até o último dia útil do mês seguinte ao término dos bimestres que se encerram nos meses de fevereiro, abril, junho, agosto, outubro e dezembro conforme previsto no art. 6º da Instrução Normativa TCE/RS nº 25/2007.

Em face ao exposto, procede-se à análise.

Observa-se que o Poder procedeu à entrega da referida documentação dentro dos prazos e condições estabelecidos na Instrução Normativa TCE/RS nº 25/2007.

2- DA TRANSPARÊNCIA

2.1 – Das Publicações

2.1.1 – Do Relatório de Gestão Fiscal – RGF Artigo 55, § 2º, da LC Federal nº 101/2000

A LRF determina que o RGF deverá ser publicado e disponibilizado ao acesso público, inclusive em meios eletrônicos, até trinta dias após o encerramento do período a que corresponder. Prazo que, para o primeiro quadrimestre, se encerra em 30 de maio, para o segundo quadrimestre, se encerra



em 30 de setembro e, para o terceiro quadrimestre, se encerra em 30 de janeiro do ano subsequente ao de referência.

É facultado aos Municípios com população inferior a cinquenta mil habitantes optar por divulgar, semestralmente, o Relatório de Gestão Fiscal. A divulgação do relatório com os seus demonstrativos deverá ser realizada em até trinta dias após o encerramento do semestre.

Em face ao exposto, procede-se à análise.

Constata-se que o Poder publicou e divulgou os Relatórios de Gestão Fiscal de acordo com o estabelecido no § 2º do art. 55 da LC Federal nº 101/2000.

2.1.2 – Do Relatório Resumido da Execução Orçamentária - RREO Artigo 52 da LC Federal nº 101/2000

O Relatório Resumido da Execução Orçamentária - RREO é exigido pela Constituição da República Federativa do Brasil de 1988, que estabelece em seu artigo 165, parágrafo 3º, a obrigatoriedade do Poder Executivo publicá-lo, até trinta dias após o encerramento de cada bimestre.

A LC nº 101, de 4 de maio de 2000, estabelece as normas para sua elaboração e publicação. O RREO abrangerá os órgãos da administração direta e entidades da administração indireta de todos os poderes, que recebam recursos dos orçamentos fiscal e da seguridade social, inclusive sob a forma de subvenções para pagamento de pessoal ou de custeio em geral ou de capital, excluídos, no último caso, aqueles provenientes de aumento de participação acionária.

Em face ao exposto, procede-se à análise.

O Poder publicou e divulgou os Relatórios Resumidos da Execução Orçamentária de acordo com o estabelecido no art. 52 da LC Federal nº 101/2000.

2.2 – Das Audiências Públicas

O objetivo da transparência é promover a participação popular nos atos de governo, a fim de que o cidadão, tendo conhecimento da ação governamental, possa contribuir para o seu aprimoramento e exercer um controle sobre os atos de governo. Um dos meios de assegurar que o cidadão exerça a participação popular é a audiência pública, considerada um ambiente propício para a conscientização e discussão da sociedade.

Nesse sentido, o ordenamento jurídico brasileiro estabelece algumas situações nas quais, para se garantir legitimidade do processo, deve-se



realizar audiências públicas oportunizando à sociedade a participação na condução de temas de seu interesse.

Assim, a LRF, estabelece que até o final dos meses de maio, setembro e fevereiro, o Poder Executivo demonstrará e avaliará o cumprimento das metas fiscais de cada quadrimestre, em audiência pública nas Casas Legislativas municipais.

Em face ao exposto, procede-se à análise.

As audiências públicas, conforme informações prestadas pelo Poder Executivo (peça 502221, pg. 17), foram realizadas nas seguintes datas e locais:

Período	Prazo até	Audiência	Local	Dias atraso
3ºQ/15	29-02-16	26-02-16	Câmara Municipal de Vereadores	0
1ºQ/16	31-05-16	30-05-16	Câmara Municipal de Vereadores	0
2ºQ/16	30-09-16	30-09-16	Câmara Municipal de Vereadores	0

Verifica-se que o Poder realizou as audiências públicas dentro dos prazos dispostos no § 4º do artigo 9º da LC Federal nº 101/2000.

2.3 – Da Lei da Transparência

A transparência, um dos pilares da Lei de Responsabilidade Fiscal, tem importante papel na viabilização da participação da sociedade na gestão e na fiscalização da aplicação dos recursos públicos, permitindo o fortalecimento do controle social.

Visando tornar tal tarefa efetiva, o caput do art. 48 da referida lei, especifica quais são os instrumentos de transparência da gestão fiscal, aos quais será dada ampla divulgação, inclusive em meios eletrônicos de acesso público:

- Os planos, orçamentos e leis de diretrizes orçamentárias;
- As prestações de contas e o respectivo parecer prévio;
- O Relatório Resumido da Execução Orçamentária e o Relatório de Gestão Fiscal;
- As versões simplificadas desses documentos.

Inicialmente, salienta-se que a divulgação do Relatório Resumido da Execução Orçamentária e do Relatório de Gestão Fiscal já foram objeto de análise nesta Instrução Técnica nos itens 2.1.1 – Do Relatório de Gestão Fiscal – RGF e 2.1.2 – Do Relatório Resumido da Execução Orçamentária – RREO.



Desse modo, no que diz respeito ao caput do art. 48 da LRF, a análise realizada neste item (2.3 – Da Lei da Transparência), limita-se a verificar a divulgação pelos Municípios dos planos, orçamentos e leis de diretrizes orçamentárias, além das prestações de contas com o respectivo parecer prévio.

Outrossim, é averiguado neste item o cumprimento do inciso II do citado artigo da LRF, o qual determina a liberação ao pleno conhecimento e acompanhamento da sociedade, em tempo real, de informações pormenorizadas sobre a execução orçamentária e financeira, em meios eletrônicos de acesso público.

Nesse sentido, a LC nº 131/2009 – conhecida como Lei da Transparência – acrescentou dispositivos à LRF, destacando-se o art. 48-A que indica quais informações sobre a execução orçamentária e financeira devem ser disponibilizadas em meios eletrônicos de acesso público, elucidando o inciso II, do art. 48 da LRF. Assim, quanto à despesa, está previsto a disponibilização de todos os atos praticados pelas unidades gestoras no decorrer da execução da despesa, informando o número do processo, o bem fornecido ou serviço prestado, pessoa beneficiária do pagamento e procedimento licitatório realizado. Já no que se refere a receita, deve ser informado à sociedade o lançamento e o recebimento de toda a receita das unidades gestoras.

Normatizando o art. 48, parágrafo único, inciso III, da Lei Complementar nº 101/2000, o Decreto Federal nº 7.185/2010 elencou quais informações, relativas à despesa e à receita, deverão ser disponibilizadas em meio eletrônico de amplo acesso público para assegurar a transparência na gestão fiscal:

Art. 7º [...]

I - quanto à despesa:

a) o valor do empenho, liquidação e pagamento;

b) o número do correspondente processo da execução, quando for o caso;

c) a classificação orçamentária, especificando a unidade orçamentária, função, subfunção, natureza da despesa e a fonte dos recursos que financiaram o gasto;

d) a pessoa física ou jurídica beneficiária do pagamento, inclusive nos desembolsos de operações independentes da execução orçamentária, exceto no caso de folha de pagamento de pessoal e de benefícios previdenciários;

e) o procedimento licitatório realizado, bem como à sua dispensa ou inexigibilidade, quando for o caso, com o número do correspondente processo;



f) o bem fornecido ou serviço prestado, quando for o caso.

II - quanto à receita, os valores de todas as receitas da unidade gestora, compreendendo no mínimo sua natureza, relativas a:

- a) previsão;*
- b) lançamento, quando for o caso;*
- c) arrecadação, inclusive referente a recursos extraordinários.*

Em face ao exposto, procede-se à análise.

Com base na análise das informações contidas em sítio eletrônico, constatou-se que estão sendo cumpridas as exigências do caput do art. 48 e dos incisos I e II do art.48-A, ambos da LC Federal nº 101/2000, com as alterações introduzidas pela LC Federal nº 131/2009, conforme se demonstra na peça 636688.

2.4 – Da Lei de Acesso à Informação – Lei Federal nº 12.527/2011

A Constituição federal de 1988 em seu inciso XXXIII, art. 5º, prevê que todos têm direito a receber informações de seu interesse particular, ou de interesse coletivo ou geral, de órgãos públicos, que serão prestadas no prazo da lei, sob pena de responsabilidade. Estabelece, ainda, que a lei disciplinará as formas de participação dos usuários na administração pública regulando “o acesso dos usuários a registros administrativos sobre atos de governo”.

Neste sentido, a Lei de Acesso a Informação – LAI veio regulamentar este direito constitucional de acesso às informações públicas, criando mecanismos que possibilitam, a qualquer pessoa, física ou jurídica, sem necessidade de apresentar motivo, o recebimento de informações públicas dos órgãos e entidades.

O art. 8º, §1º, da referida lei, estabelece quais informações mínimas deverão ser divulgadas pelos órgãos públicos, em local de amplo acesso, independente de requerimento, quais sejam:

- I - registro das competências e estrutura organizacional, endereços e telefones das respectivas unidades e horários de atendimento ao público;*
- II - registros de quaisquer repasses ou transferências de recursos financeiros;*
- III - registros das despesas;*



IV - informações concernentes a procedimentos licitatórios, inclusive os respectivos editais e resultados, bem como a todos os contratos celebrados;

V - dados gerais para o acompanhamento de programas, ações, projetos e obras de órgãos e entidades;

VI - respostas a perguntas mais frequentes da sociedade.

Ademais, a LAI, em seu art. 8º, §3º, institui os requisitos que o sítio dos órgãos públicos deverão atender :

I - conter ferramenta de pesquisa de conteúdo que permita o acesso à informação de forma objetiva, transparente, clara e em linguagem de fácil compreensão;

II - possibilitar a gravação de relatórios em diversos formatos eletrônicos, inclusive abertos e não proprietários, tais como planilhas e texto, de modo a facilitar a análise das informações;

III - possibilitar o acesso automatizado por sistemas externos em formatos abertos, estruturados e legíveis por máquina;

IV - divulgar em detalhes os formatos utilizados para estruturação da informação;

V - garantir a autenticidade e a integridade das informações disponíveis para acesso;

VI - manter atualizadas as informações disponíveis para acesso;

VII - indicar local e instruções que permitam ao interessado comunicar-se, por via eletrônica ou telefônica, com o órgão ou entidade detentora do sítio;

VIII - adotar as medidas necessárias para garantir a acessibilidade de conteúdo para pessoas com deficiência, nos termos do art. 17 da Lei no 10.098, de 19 de dezembro de 2000, e do art. 9º da Convenção sobre os Direitos das Pessoas com Deficiência, aprovada pelo Decreto Legislativo no 186, de 9 de julho de 2008.

Por fim, cabe referir que constitui conduta ilícita, ensejando responsabilização do agente público, “recusar-se a fornecer informação requerida nos termos desta Lei, retardar deliberadamente o seu fornecimento ou fornecê-la intencionalmente de forma incorreta, incompleta ou imprecisa” (art. 32, III, Lei nº 12.527/2011).



Em face ao exposto, procede-se à análise.

Com base na análise das informações contidas em sítio eletrônico, constatou-se que as exigências da Lei Federal nº 12.527, de 18-11-2011, não estão sendo cumpridas em sua totalidade, conforme se demonstra na peça 636690 e anexo (peça 636666).

3- DO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

Controle Interno é o controle decorrente de órgão integrante da própria estrutura em que se insere o órgão controlado¹. A Resolução TCE/RS nº 936/2012, em seu art. 2º assim define:

I – controle interno (CI): conjunto de recursos, métodos e processos adotado pelas próprias gerências do setor público, com vistas a impedir o erro, a fraude e a ineficiência, visando a dar atendimento aos princípios constitucionais, em especial os da legalidade, impessoalidade, moralidade, publicidade e eficiência;

II – sistema de controle interno (SCI): conjunto de unidades técnicas, articuladas a partir de um órgão central de coordenação, orientadas para o desempenho das atribuições de controle interno previstas na Constituição e normatizadas em cada nível de governo;

III – unidade central de controle interno (UCCI): órgão central responsável pela coordenação das atividades do sistema de controle interno; (...).

O Controle Interno deve ser uma atividade permanente dentro da organização, seguindo manuais de boas práticas, devendo apontar e solucionar determinados desvios dos objetivos traçados pela organização².

Uma das atividades do Sistema de Controle Interno - SCI é a prestação de apoio ao órgão de controle externo, no exercício de sua missão institucional. Esse apoio consiste no fornecimento de informações e dos resultados das ações do Sistema de Controle Interno dentro do órgão.

O art. 31 da CF/88 dispõe em seu *caput* que a fiscalização dos municípios será exercida pelo Poder Legislativo Municipal, mediante controle externo, e pelos sistemas de controle interno do Poder Executivo Municipal.

¹ CHAVES, Renato Santos. Controles na Administração Pública. Instituto Serzedello Corrêa, Tribunal de Contas da União – agosto/2012.

² LIMA, Luiz Henrique. Controle Externo. Elsevier, 5ª edição. 2013.



O artigo 3º da Resolução TCE/RS nº 936/2012, informa que cabe ao Poder Executivo Municipal, mediante lei de sua iniciativa, instituir o Sistema de Controle Interno, prevendo que os órgãos e entidades da Administração Municipal, direta e indireta, além do Poder Legislativo, submetem-se à fiscalização da UCCI.

A LRF também atribuiu novas responsabilidades ao controle interno. Em seu art. 54, parágrafo único, estabelece que os Relatórios de Gestão Fiscal, quadrimestrais, assinados pelos titulares dos Poderes e órgãos mencionados no seu art. 20, serão também assinados pelo controle interno.

De posse destas informações, inicia-se a análise referente ao Sistema de Controle Interno Municipal.

3.1- Da Instituição

O Sistema de Controle Interno foi instituído pela Lei Municipal nº 2.233, de 20-12-2001, em observância ao disposto no art. 31 da Constituição Federal e na Resolução TCE/RS nº 936/2012.

3.2- Da Assinatura do Relatório de Gestão Fiscal

Os Relatórios de Gestão Fiscal referentes ao 1º, 2º e 3º Quadrimestres do exercício de 2016 contêm assinatura digital do responsável pelo Controle Interno, nos termos do disposto no art. 4º, inciso I, da Instrução Normativa TCE/RS nº 18/2015 e no parágrafo único do artigo 54 da LC Federal nº 101/2000.

3.3- Da Manifestação Conclusiva da Unidade de Controle Interno

Nos termos dispostos no art. 2º, inciso II da Resolução TCE/RS nº 1052/2015, o Relatório de Gestão Fiscal deve, obrigatoriamente, ser acompanhado da Manifestação Conclusiva da Unidade de Controle Interno.

A Instrução Normativa TCE/RS nº 01/2016 dispõe sobre os critérios para a elaboração da manifestação conclusiva para a Unidade de Controle Interno.

As Manifestações Conclusivas da Unidade de Controle Interno devem ser entregues a este Tribunal nos prazos previstos no artigo 8º da Resolução nº 1052/2015, de acordo com sua exigibilidade quadrimestral ou semestral.

Em observância à Resolução TCE/RS nº 1052/2015 e à Instrução Normativa TCE/RS nº 01/2016, as Manifestações Conclusivas da Unidade de Controle Interno acerca do cumprimento das normas da LRF foram entregues nos prazos estabelecidos (peças 347512/425352/504223).



4- DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL

O artigo 19 da LRF dispõe que a despesa total com pessoal, no âmbito municipal, em cada período de apuração, não poderá exceder 60% (sessenta por cento) da receita corrente líquida.

Quanto à repartição do limite global, esse não poderá exceder os seguintes percentuais:

Esfera municipal	6% (seis por cento) para o Legislativo
	54% (cinquenta e quatro por cento) para o Executivo

A verificação do cumprimento dos limites com despesa de pessoal será realizada ao final de cada quadrimestre através do Relatório de Gestão Fiscal, sendo facultado aos Municípios com população inferior a cinquenta mil habitantes optar pela divulgação do RGF semestralmente, cujas informações devem ser elaboradas de forma individual, pelas Entidades do Poder Executivo Municipal, ou seja, Prefeituras, Autarquias, Fundações e Empresas Estatais Dependentes.

Cabe ao Tribunal de Contas alertar os Poderes ou órgãos quando constatarem que o montante da despesa total com pessoal ultrapassou 90% (noventa por cento) do limite.

Entretanto se a despesa total com pessoal exceder a 95% (noventa e cinco por cento) do limite, são vedados ao Poder ou órgão referido que houver incorrido no excesso:

1. Concessão de vantagem, aumento, reajuste ou adequação de remuneração a qualquer título, salvo os derivados de sentença judicial ou de determinação legal ou contratual;
2. Criação de cargo, emprego ou função;
3. Alteração de estrutura de carreira que implique aumento de despesa;
4. Provimento de cargo público, admissão ou contratação de pessoal a qualquer título, ressalvada a reposição decorrente de aposentadoria ou falecimento de servidores das áreas de educação, saúde e segurança;
5. Contratação de hora extra, salvo as situações previstas na lei de diretrizes orçamentárias.



Se a despesa total com pessoal, do Poder ou órgão, ultrapassar os limites definidos em lei o percentual excedente terá de ser eliminado nos dois quadrimestres seguintes, sendo pelo menos um terço no primeiro.

Não alcançada a redução no prazo estabelecido, e enquanto perdurar o excesso, o ente não poderá:

1. Receber transferências voluntárias;
2. Obter garantia, direta ou indireta, de outro ente;
3. Contratar operações de crédito, ressalvadas as destinadas ao refinanciamento da dívida mobiliária e as que visem à redução das despesas com pessoal.

Apresenta-se quadro-resumo contendo os limites da despesa com pessoal, preconizados na LRF:

LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL EM RELAÇÃO À RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	
Limite Legal – Alínea “b” do inciso III do artigo 20	54,00%
Limite Prudencial – Parágrafo único do artigo 22	51,30%
Limite para Emissão de Alerta – Inciso II do § 1º do artigo 59	48,60%

Em face ao exposto, procede-se à análise.

O Executivo apresentou os dados relativos à Receita Corrente Líquida - Modelo 1 e Despesa com Pessoal - Modelo 2, do 1º, 2º e 3º Quadrimestres de 2016 (peças 346729/425348/502230), os quais, após a realização dos ajustes necessários (peça 636694), foram inseridos na tabela a seguir, para fins de cálculo e análise dos percentuais obtidos.

Período	3ºQ/2016	Mês Referência	Dez/16
Envios em 2016			
<i>Em R\$</i>			
Período	R C L	D P	%
1ºQ/16	174.580.261,67	90.769.041,42	51,99
2ºQ/16	176.550.124,07	87.606.440,56	49,62
3ºQ/16	182.951.150,59	83.588.024,82	45,69

RCL = Receita Corrente Líquida
DP = Despesa com Pessoal



Tendo em vista que os percentuais apurados pelo Poder no 1º e 2º Quadrimestres de 2016 ultrapassaram 90% do limite de que trata o art. 59, § 1º inciso II, da LC Federal nº 101/2000, o Sistema de Informações para Auditoria e Prestação de Contas – SIAPC – gerou, automaticamente, alertas (peças 346729/425348), nos termos do artigo 12, inciso IX, da Resolução TCE/RS nº 1028/2015, estando ciente o Administrador, conforme assinaturas digitais.

As análises das documentações apresentadas, subsidiadas pelos dados disponibilizados nos sistemas deste Tribunal - SIAPC, ratificam as situações de alertas.

Considerando que o percentual apurado no 3º Quadrimestre de 2016 é inferior ao limite de 90% de que trata o artigo 59, § 1º, inciso II da LC Federal nº 101/2000 e, evidentemente, aos limites de 95% e máximo, de que tratam, respectivamente, os artigos 22, parágrafo único e 20, inciso III, alínea "b", todos da referida lei, não houve emissão de alerta ao Poder em tela.

Conclui-se, na análise da tabela, que os percentuais apurados são inferiores ao limite máximo previsto no artigo 20, inciso III, alínea "b" da LC Federal nº 101/2000.

A informação acerca da repercussão financeira no gasto total com pessoal, decorrente da Revisão Anual de Salários de que trata o inciso X do art. 37 da Constituição Federal foi informada pela Origem conforme peça 502221, págs. 18 e 40.

5- DOS RESTOS A PAGAR E DO EQUILÍBRIO FINANCEIRO

5.1- Do Artigo 42 da LC Federal nº 101/2000

O Executivo apresentou o Demonstrativo dos Restos a Pagar e das Disponibilidades de Caixa – Modelo 7, do exercício de 2016 (peça 502221, págs. 30/35).

Considerando que, ao final do exercício, as despesas empenhadas e não pagas devem ser inscritas como Restos a Pagar, conforme disposto no art. 36 da Lei Federal nº 4.320/64, buscou-se, junto ao SIAPC, o valor dos empenhos efetuados nos meses de maio a dezembro de 2016, identificando, dentre os mesmos, aqueles que não haviam sido liquidados, e, dentre os liquidados, aqueles que não haviam sido pagos durante o exercício de 2016, os quais são demonstrados no quadro a seguir, com as respectivas disponibilidades financeiras, para possibilitar a verificação do cumprimento do disposto no art. 42 da LC Federal nº 101/2000.



Cabe referir que, após análise, foi realizado ajuste na disponibilidade financeira do Recurso Livre – 0001, conforme consta no Demonstrativo dos Restos a Pagar Ajustado (peça 636695).

Em R\$

Recurso	Restos a Pagar			Disponibilidade Financeira	Insuficiência
	Processados	Não Processados	Total		
0001	1.865.818,65	116.473,78	1.982.292,43	1.694.474,61	287.817,82
0020	4.126.030,37	55.466,29	4.181.496,66	210.419,52	3.971.077,14
0031	1.309.432,91	0,00	1.309.432,91	1.309.432,91	0,00
0040	1.587.498,01	467.043,68	2.054.541,69	129.868,01	1.924.673,68

Legenda dos códigos dos Recursos Vinculados

0001 RECURSO LIVRE
0020 MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
0031 FUNDEB-FUNDO DE MANUT.E DESENV.DA EDUC.BÁSICA
0040 ASPS - AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE

Conclui-se, na análise da tabela, que o Executivo não atendeu aos preceitos inscritos no art. 42 da LC Federal nº 101/2000, tendo em vista que não há suficiente disponibilidade financeira para as despesas empenhadas nos últimos dois quadrimestres do mandato, nos recursos relacionados na tabela acima, que não foram pagas dentro do mesmo.

5.2- Do Equilíbrio Financeiro

Esta análise tem a finalidade de verificar o atendimento pelo Gestor Público, no exercício financeiro de 2016, do disposto no § 1º, do art. 1º, da LRF. O dispositivo em tela alude que a responsabilidade na gestão fiscal pressupõe a ação planejada e transparente em que se previnem riscos e se corrigem desvios capazes de afetar o equilíbrio das contas públicas. Tal equilíbrio impõe que ajustes devam ser observados no decorrer de todo o mandato, de forma que as receitas não sejam superestimadas, nem haja acúmulo excessivo de passivos financeiros.

Nesse contexto, como regra geral, as despesas devem ser executadas e pagas no exercício financeiro. Excepcionalmente, o Gestor pode deixar obrigações a serem cumpridas no exercício seguinte, porém, com disponibilidade de caixa. Desse modo, o controle da disponibilidade de caixa e da geração de obrigações deve ocorrer simultaneamente à execução financeira da despesa em todos os exercícios e não somente no último ano de mandato.

O equilíbrio intertemporal (equilíbrio ao longo dos exercícios) entre as receitas e as despesas públicas se estabelece como pilar da gestão fiscal responsável. O planejamento é ferramenta imprescindível à boa gestão fiscal e



consiste em definir os objetivos que devem ser alcançados e prever, permanente e sistematicamente, os acontecimentos que poderão interferir no cumprimento desses objetivos, notadamente no que se refere ao equilíbrio das contas públicas.

Destaca-se que, nos termos do art. 35 da Lei 4.320/64, pertencem ao exercício financeiro às receitas nele arrecadadas e as despesas nele legalmente empenhadas. Portanto, a execução das despesas orçamentárias está condicionada ao exercício financeiro, ou seja, ao princípio da anualidade. Vale ressaltar que o exercício financeiro coincide com o calendário civil, ou seja, de 1 de janeiro a 31 de dezembro. Dessa maneira, a inscrição em restos a pagar dos investimentos plurianuais deve ocorrer segundo o cronograma e a programação de execução física e financeira, e por exercício financeiro, ou seja, deve seguir o princípio da anualidade mesmo que os investimentos sejam plurianuais. O cronograma físico-financeiro afetará o controle da inscrição em restos a pagar e da respectiva disponibilidade de caixa exigida, já que a inscrição em restos a pagar estará associada à dotação da parcela consignada no orçamento em curso, não podendo ser exigida disponibilidade de caixa para as parcelas do investimento que deverão ser objeto de crédito em orçamentos futuros.

Para fins de verificação do atendimento deste item, foram utilizadas, inicialmente, as informações constantes no Modelo 7 - Demonstrativo dos Restos a Pagar, compreendido no Relatório de Gestão Fiscal (Executivo e Indiretas Municipais), o qual deve evidenciar a existência ou a inexistência disponibilidade financeira suficiente para inscrição em Restos a Pagar das despesas empenhadas e não pagas ao final do exercício financeiro de 2016. O Demonstrativo em tela visa dar transparência ao equilíbrio entre a geração de obrigações de despesa e a disponibilidade de caixa e está devidamente detalhado no Relatório de Validação e Encaminhamento (Item 5.2.7). Deverá ser elaborado somente no último quadrimestre/semestre pelos Poderes e órgãos da Administração Municipal, sendo evidenciado pelo confronto da disponibilidade de caixa bruta com as obrigações financeiras, segregado por vinculação de recursos. O resultado obtido desse confronto irá permitir a inscrição dos Restos a Pagar Não Processados.

Em face ao exposto, procede-se à análise.

As informações constantes no Modelo 9 – Demonstrativo dos Limites (peça 502230), demonstram insuficiência financeira para a cobertura dos valores inscritos em Restos a Pagar, nos Recursos Vinculados 0020 – MDE e 0040 – ASPS, no total de R\$ 5.973.854,75.

Todavia, após análise, foi ajustada a disponibilidade financeira do Recurso Livre – 0001, alterando o montante da Insuficiência Financeira, conforme contido no Demonstrativo dos Restos a Pagar Ajustado (peça 636695).



Em R\$

Recurso	Exercícios Anteriores		Exercício Atual		CGC
	Processados	Não Processados	Processados	Não Processados	
0001	0,00	85.078,88	974.964,65	141.469,43	90832619000155
0020	0,00	0,00	3.972.026,89	61.966,14	90832619000155
0040	0,00	0,00	1.462.335,30	477.526,42	90832619000155
Subtotal	0,00	85.078,88	6.409.326,84	680.961,99	
TOTAL				7.175.367,71	

Legenda dos códigos dos Recursos Vinculados

0001 RECURSO LIVRE

0020 MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE

0040 ASPS - AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE

Exercício	RESTOS A PAGAR			INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA		
	Valor* (R\$)	Relativo Base Fixa**	Evolução Anual (%)	Valor* (R\$)	Relativo Base Fixa**	Evolução Anual (%)
2012	7.920.959,71	100,00	-	0,00	100,00	-
2013	16.080.031,61	203,01	103,01	0,00	-	-
2014	14.456.133,67	182,50	-10,10	0,00	-	-
2015	14.677.080,24	185,29	1,53	0,00	-	-
2016	17.351.819,52	219,06	18,22	7.175.367,71	-	-

(*) Valores indexados pelo IGP-DI/FGV Médio, tomando-se como base o exercício de 2016.

(**) Base fixa: exercício de 2012.

Tendo por base os valores atualizados monetariamente, observa-se uma Insuficiência Financeira no encerramento do exercício de 2016, no valor de R\$ 7.175.367,71, inexistente no encerramento do exercício de 2012, demonstrando uma situação de Desequilíbrio Financeiro durante esta gestão.

Assim, conclui-se pelo não atendimento ao disposto no § 1º do art. 1º da LC Federal nº 101/2000.

Salienta-se, com relação ao Instituto de Previdência e Assistência dos Servidores Municipais de Campo Bom, que a disponibilidade financeira do Recurso Extraorçamentário 8003 (peça 500730, pg. 15) é suficiente para a cobertura dos Valores Restituíveis inscritos no Passivo Circulante, no total de R\$ 376.820,17 (peça 500730, pgs. 11/12).



6- DO ENDIVIDAMENTO

A correta administração da dívida pública é essencial para o equilíbrio entre receitas e despesas, haja vista que, quando mal administrada, gera grande potencial para causar danos às finanças do ente governamental. Este assunto é de tal relevância que o art. 35 da Constituição Federal de 1988 dispõe que os Estados não intervirão nos seus Municípios, exceto, entre outros motivos, para reorganizar as finanças municipais do ente que suspender o pagamento da dívida fundada por mais de dois anos consecutivos, salvo motivo de força maior.

A LRF estabeleceu regras mais rígidas para o endividamento público, inclusive redefiniu conceitos da Lei nº 4.320/1964 e do Decreto nº 93.872/1986.

Nesse sentido, pode-se definir dívida pública consolidada ou fundada como montante total, apurado sem duplicidade, das obrigações financeiras do ente da Federação, assumidas em virtude de leis, contratos, convênios ou tratados e da realização de operações de crédito, para amortização em prazo superior a doze meses. Também integram a dívida pública consolidada as operações de crédito de prazo inferior a doze meses cujas receitas tenham constado do orçamento.

Já a dívida pública mobiliária é representada por títulos emitidos pela União, Estados e Municípios.

O refinanciamento da dívida mobiliária significa emissão de títulos para pagamento do principal acrescido da atualização monetária, excluindo os juros.

É oportuno salientar que o § 4º do artigo 29 estatui que o refinanciamento do principal da dívida mobiliária não excederá, ao término de cada exercício financeiro, o montante do final do exercício anterior, somado ao das operações de crédito autorizadas no orçamento para este efeito e efetivamente realizadas, acrescido de atualização monetária.

Destaca-se que conforme inciso III, art. 167 da Constituição Federal de 1988, é vedada a realização de operações de créditos que excedam o montante das despesas de capital, ressalvadas as autorizadas mediante créditos suplementares ou especiais com finalidade específica, aprovada pelo Poder Legislativo, por maioria absoluta. Essa norma, conhecida como “regra de ouro”, objetiva dificultar a contratação de empréstimos para financiar gastos correntes, evitando que o ente público tome emprestado de terceiros para pagar despesas correntes, como pessoal e juros. Portanto, não deve haver endividamento direcionado para manutenção da máquina pública administrativa.



Quanto aos limites para a dívida pública, operações de crédito e concessão de garantia, eles serão fixados em percentual da receita corrente líquida para cada esfera de governo.

Para fins de verificação do atendimento do limite, a apuração do montante da dívida consolidada será efetuada ao final de cada quadrimestre com exceção dos municípios com população inferior a 50 mil habitantes, que podem usufruir de regras especiais de aplicação das determinações constantes na LRF, entre as quais se inclui a apuração semestral dos limites da dívida consolidada.

Conforme Incisos VI e IX do art. 52 da Constituição Federal de 1988, compete privativamente ao Senado Federal dispor sobre os limites globais para o montante da dívida pública consolidada e da dívida pública mobiliária dos Municípios.

Portanto, coube à Resolução Senado Federal nº 40/2001 dispor sobre tais matérias.

Cumprе salientar que, conforme tal Resolução, a dívida pública consolidada representa o montante total apurado sem duplicidade, das obrigações financeiras, inclusive as decorrentes de emissão de títulos do Município, ou seja, a dívida pública mobiliária pertence ao montante único de cálculo do limite legal.

Com intuito de calcular o limite legal, é utilizado o conceito de dívida consolidada líquida. Trata-se da dívida pública consolidada deduzidas as disponibilidades de caixa, as aplicações financeiras e os demais haveres financeiros. Logo, o limite da dívida consolidada líquida municipal, conforme inciso II, art. 3º da Resolução Senado Federal nº 40/2001, é de 120%.

Salienta-se que, conforme § 7º do art. 30 da LRF, os precatórios judiciais não pagos durante a execução do orçamento em que houverem sido incluídos integram a dívida consolidada, para fins de aplicação dos limites.

O art. 31 da LRF prevê que se a dívida consolidada municipal ultrapassar o respectivo limite ao final de um quadrimestre, deverá ser a ele reconduzida até o término dos três quadrimestres subsequentes, reduzindo o excedente em pelo menos 25% no primeiro.

Enquanto perdurar o excesso, o ente que nele houver incorrido será submetido a certos deveres e sanções:

1. Estará proibido de realizar operação de crédito interna ou externa, inclusive por antecipação de receita, ressalvado o refinanciamento do principal atualizado da dívida mobiliária;



2. Deverá obter resultado primário necessário à recondução da dívida ao limite, promovendo, entre outras medidas, limitação de empenho.

Ressalta-se que estas restrições aplicam-se imediatamente se o montante da dívida exceder o limite no primeiro quadrimestre do último ano do mandato do Chefe do Poder Executivo.

Caso ocorra vencimento do prazo para retorno da dívida ao limite, e enquanto perdurar o excesso, o ente ficará também impedido de receber transferências voluntárias da União ou do Estado.

Quanto à fiscalização, conforme inciso IV do art. 59 da LRF, o Poder Legislativo, diretamente ou com o auxílio do Tribunal de Contas, fiscalizará as providências tomadas para recondução dos montantes das dívidas consolidada e mobiliária aos respectivos limites.

Também compete à Corte de Contas, consoante inciso III, § 1º do artigo supracitado, emitir alerta aos Poderes ou órgãos fiscalizados sobre a extrapolação de 90% dos respectivos limites das dívidas consolidada e mobiliária. Em vista disso, apresenta-se quadro-resumo contendo os limites examinados pelo TCE/RS.

LIMITES DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA EM RELAÇÃO À RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	
Limite Legal – Inciso II, art. 3º da Resolução Senado Federal nº 40/2001	120,00%
Limite para Emissão de Alerta – LRF, inciso III do § 1º do artigo 59	108,00%

Em face ao exposto, procede-se à análise.

O Executivo apresentou os valores relativos ao Endividamento do 1º, 2º e 3º Quadrimestres de 2016 no Modelo 4 – Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida e os respectivos percentuais de endividamento descritos no Modelo 9 – Demonstrativo dos Limites (peças 346729/425348/502230), que foram inseridos na tabela a seguir, para fins de cálculo e análise dos percentuais obtidos, nos termos definidos pela Resolução do Senado Federal nº 40/2001 e pela Portaria STN nº 637/2012.

Período	RCL	DCL	Em R\$
			%
1ºQ/16	174.580.261,67	8.419.726,63	4,82
2ºQ/16	176.550.124,07	8.012.214,74	4,54
3ºQ/16	182.951.150,59	8.546.878,23	4,67

RCL = Receita Corrente Líquida
DCL = Dívida Consolidada Líquida



Constatou-se que o percentual da Dívida Consolidada Líquida - DCL em relação à Receita Corrente Líquida - RCL ficou abaixo do limite de 120%, de que trata o art. 3º, inciso II, da Resolução do Senado Federal nº 40/2001, estando o Município enquadrado na regra permanente, prevista no artigo 31 da LC Federal nº 101/2000.

Verifica-se, também, que o mesmo não apresenta dívida decorrente de emissão de títulos (Dívida Pública Mobiliária), atendendo ao disposto no art. 11 da Resolução nº 43/2001 do Senado Federal.

7- DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO

Operação de crédito é o compromisso financeiro assumido em razão de mútuo, abertura de crédito, emissão e aceite de título, aquisição financiada de bens, recebimento antecipado de valores provenientes da venda a termo de bens e serviços, arrendamento mercantil e outras operações assemelhadas, inclusive com o uso de derivativos financeiros.

Conforme art. 32 da LRF, o Ministério da Fazenda verificará o cumprimento dos limites e condições relativos à realização de operações de crédito de cada Município, inclusive das empresas por ele controladas, direta ou indiretamente.

Consoante art. 40 da LRF, os Municípios poderão conceder garantia em operações de crédito internas ou externas, observados o disposto naquele artigo e as normas do art. 32.

Por fim, conforme art. 38 da LRF, a operação de crédito por antecipação de receita destina-se a atender insuficiência de caixa durante o exercício financeiro e cumprirá as seguintes exigências:

1. Realizar-se-á somente a partir do décimo dia do início do exercício;
2. Deverá ser liquidada, com juros e outros encargos incidentes, até o dia dez de dezembro de cada ano;
3. Não será autorizada se forem cobrados outros encargos que não a taxa de juros da operação, obrigatoriamente prefixada ou indexada à taxa básica financeira, ou à que vier a esta substituir;
4. Estará proibida:
 - 4.1 Enquanto existir operação anterior da mesma natureza não integralmente resgatada;



4.2 No último ano de mandato do Presidente, Governador ou Prefeito Municipal.

As operações de crédito por antecipação de receita orçamentária compõem a dívida flutuante; logo, não compõem a dívida fundada do ente, tampouco entram nos limites ao endividamento público. As operações de crédito por ARO também não serão computadas para efeito do que dispõe a regra de ouro, desde que liquidadas com juros e outros encargos incidentes, até o dia 10 de dezembro de cada ano.

Ato contínuo, conforme Inciso VII do art. 52 da Constituição Federal de 1988, compete privativamente ao Senado Federal dispor sobre limites globais e condições para as operações de crédito externo e interno dos Municípios.

Portanto, coube à Resolução Senado Federal nº 43/2001 dispor sobre tais matérias.

Os limites legais das operações de crédito e assuntos correlatos, assim como os percentuais para emissão alerta sobre a extrapolação de 90% dos respectivos limites são os seguintes:

LIMITES EM RELAÇÃO À RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	
1) Limite legal para contratação de operações de crédito - Inciso I, art. 7º da Resolução Senado Federal nº 43/2001	16,00%
1.1) Limite para emissão de alerta - Inciso III do § 1º do artigo 59 da LRF	14,40%
2) Limite legal para concessão de garantias - Art. 9º da Resolução Senado Federal nº 43/2001	22,00%
2.1) Limite para emissão de alerta - Inciso III do § 1º do artigo 59 da LRF	19,80%
3) Limite legal ampliado para concessão de garantias - Parágrafo único do art. 9º da Resolução Senado Federal nº 43/2001	32,00%
3.1) Limite para emissão de alerta - Inciso III do § 1º do artigo 59 da LRF	28,80%
4) Contratação de operações por ARO - Art. 10 da Resolução Senado Federal nº 43/2001	7,00%
4.1) Limite para emissão de alerta - Inciso III do § 1º do artigo 59 da LRF	6,30%

Consoante § 5º do art. 31 da LRF, as normas referentes à recondução da dívida pública consolidada serão observadas nos casos de descumprimento dos limites da dívida mobiliária e das operações de crédito internas e externas.

Ainda, de acordo com o inciso II do art. 59 da LRF, o Poder Legislativo, diretamente ou com o auxílio do Tribunal de Contas, fiscalizará os limites e condições para realização de operações de crédito.

Em face ao exposto, procede-se à análise.



Consideradas as informações do Modelo 6 – Demonstrativo das Operações de Crédito e os respectivos percentuais descritos no Modelo 9 – Demonstrativo dos Limites (peça 502230) e, ainda, os dados constantes do SIAPC, constatou-se que:

Operações de Crédito Internas e Externas

As Operações de Crédito Internas e Externas, no exercício de 2016, atingiram o montante de R\$ 3.422.337,35, representando, em relação à Receita Corrente Líquida do mesmo período, um percentual de 1,87%, atendendo ao limite de 16% disposto no inciso I do art. 7º da Resolução nº 43/2001 do Senado Federal.

Operações de Crédito p/ Antecipação de Receita

O Executivo não apresenta saldo na conta Operações de Crédito por Antecipação de Receita Orçamentária, atendendo o inciso II do art. 38 da LC Federal nº 101/2000.

8 – DO CUSTEIO DE DESPESAS PARA OUTROS ENTES DA FEDERAÇÃO

Os recursos públicos municipais são arrecadados objetivando sua aplicação na execução das competências que ao Município estão determinadas constitucionalmente, tais como saúde, educação, saneamento, transporte municipal, etc.

O art. 30 da CF/88, em seus incisos III e V dispõe:

Art. 30. Compete aos Municípios:

(...)

III – instituir e arrecadar os tributos de sua competência, bem como aplicar suas rendas, sem prejuízo da obrigatoriedade de prestar contas e publicar balancetes nos prazos fixados em lei;

(...)

V – organizar e prestar, diretamente ou sob regime de concessão ou permissão, os serviços públicos de interesse local, incluído o de transporte coletivo, que tem caráter essencial.



Assim, aos Municípios coube exercer, com os recursos que lhes foram destinados, as competências postas, fundamentalmente, nos artigos 23, 30 e 195 da Lei Magna.

Há instrumentos jurídicos que permitem que o Ente Municipal custeie despesas de outros entes da Federação. Para que haja esta colaboração, há que se observar, além da oportunidade e conveniência, matéria a ser exaurida em sede local, os regramentos constitucionais e legais aplicáveis à esta espécie de ajuste e que não haja desvio do cumprimento das competências do município.

Portanto, para que seja possível o custeio de despesas de um ente por outro, conforme artigo 62 da LRF, é necessário que todos os requisitos abaixo sejam cumpridos cumulativamente:

- Autorização na LDO;
 - Autorização na LOA;
 - Existência de convênio, acordo, ajuste ou congênere.
- Em face ao exposto, procede-se à verificação.

No caso em análise, o município não contribuiu para o custeio de despesas de competência de outros entes da Federação no exercício de 2016 (peça 502221, pg. 17).

9- DA CONCLUSÃO

Do exame realizado, salienta-se a existência de itens passíveis de esclarecimentos, pelo Sr. Faisal Mothci Karam:

Item 2.4 – Da Lei de Acesso à Informação - Lei Federal nº 12527, de 18-11-2011;

Item 5.1 - Restos a Pagar – art. 42 da LC Federal nº 101/2000;

Item 5.2 - Equilíbrio Financeiro - § 1º do art. 1º da LC Federal nº 101/2000.

É a Instrução Técnica Final.



Senhor(a) Supervisor(a):

Examinados os termos da Informação e a documentação anexada aos autos, esta Coordenação concorda com o Informe Técnico produzido.

Em 06/10/2017.

Assinado digitalmente pelo Coordenador.

TC-01.3



O processo encontra-se em condições de seguir seu trâmite regular.

Em 06/10/2017.

Andréa Doval da Costa,
Supervisora.

TC-01.3



**Prefeitura Municipal de Campo Bom
Estado do Rio Grande do Sul - Brasil
Secretaria de Finanças**

RELATÓRIO CIRCUNSTANCIADO DO PREFEITO MUNICIPAL

Artigo 2º, inciso III, alínea "a" da Resolução nº 1.052/2015.

Encaminha as Contas do Prefeito Municipal:

FAISAL MOTHCI KARAM: 01/01/2016 à 31/12/2016.

Senhor Presidente do

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

Temos a satisfação de apresentar a Vossa Excelência o Balanço Geral da Administração Direta da Prefeitura, relativo ao exercício de **2016**, acompanhado da presente exposição que visa demonstrar a situação econômico-financeira do Município, na forma da Resolução nº 1052/2015 desse Egrégio Tribunal de Contas.

1 - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

1.1 - ORÇAMENTO

A Lei de Meio para o exercício de **2016**, de nº **4.417** de 08/12/2015, estimou a Receita da Administração Direta em R\$ **191.500.000,00** e fixou a Despesa em R\$ **189.470.000,00**.

Entretanto, a abertura de Créditos Adicionais no decorrer do exercício, como também a transferência de Créditos Especiais, veio alterar estas cifras, como demonstra o quadro que se segue:



**Prefeitura Municipal de Campo Bom
Estado do Rio Grande do Sul – Brasil
Secretaria de Finanças**

Despesa Fixada		189.470.000,00
Créditos Suplementares	65.521.460,06	
(-) Reduções	(-) 56.639.790,00	
Créditos Especiais	6.154.935,83	
Subtotal		15.036.605,89
Total da Despesa Autorizada		204.506.605,89

1.2 – CRÉDITOS ADICIONAIS

No exercício considerado, para o Executivo Municipal foram autorizados 88 Créditos Adicionais que somaram R\$ 71.396.395,89, sendo que 69 Suplementares no montante de R\$ 65.241.460,06 e 19 Especiais que totalizam R\$ 6.154.936,83 utilizados os recursos abaixo discriminados, de acordo com o artigo 43 da Lei nº. 4.320, de 17 de março de 1964.

Reabertura de Créditos Especiais	R\$	352.000,00
Superávit Financeiro	R\$	13.565.505,89
Excesso de Arrecadação	R\$	1.054.200,00
Anulação de Dotações	R\$	56.359.790,00
Operações de Créditos	R\$	0,00
Convênio e/ou Auxílios	R\$	64.900,00
TOTAL DOS RECURSOS UTILIZADOS	R\$	71.396.395,89

Vale observar que os recursos do Excesso de Arrecadação, referem-se apenas à vínculos de Receita específica, não se vinculando à Receita do Orçamento Geral do Município, conforme os Decretos nº 6.128/16, nº 6.132/16, nº 6.175/16 e nº 6.521/16.



**Prefeitura Municipal de Campo Bom
Estado do Rio Grande do Sul - Brasil
Secretaria de Finanças**

Observação: Foram relacionados, em anexo (modelo 19), os créditos adicionais abertos durante o exercício, cujas cópias foram encaminhadas ao Tribunal de Contas, pelo Sistema Base de Legislação Municipal – BLM.

1.3 – ANÁLISE DO DESEMPENHO DA ARRECADAÇÃO

A Receita Orçamentária efetivamente arrecadada foi de **R\$ 192.177.932,02** (Cento e Noventa e Dois Milhões, Cento e Setenta e Sete Mil, Novecentos e Trinta e Dois Reais e Dois Centavos), verificando-se uma arrecadação à maior de **R\$ 677.932,02** (Seiscentos e Setenta e Sete Mil, Novecentos e Trinta e Dois Reais e Dois Centavos) da prevista. O comportamento da receita no exercício considerado está no quadro a baixo:

TÍTULOS	PREVISTA	ARRECADADA	DIFERENÇA
RECEITAS CORRENTES	209.062.300,00	217.010.134,67	(+) 7.947.834,67
Receita Tributária	54.313.500,00	60.633.849,27	6.320.349,27
Receita de Contribuições	3.230.000,00	3.858.557,32	628.557,32
Receita Patrimonial	3.799.200,00	3.122.888,48	(-) 676.311,52
Receita Agropecuária	21.200,00	790,99	(-) 20.409,01
Receita de Serviço	447.000,00	282.190,54	(-) 164.809,46
Transferências Correntes	142.058.000,00	142.313.845,55	255.845,55
Outras Receitas Correntes	5.193.400,00	6.798.012,52	1.604.612,52
RECEITAS DE CAPITAL	8.658.300,00	6.418.579,60	(-) 2.239.720,40
Operação de Crédito	7.000.000,00	3.422.337,35	(-) 3.577.662,65
Alienação de Bens	758.300,00	1.631.030,27	872.730,27
Amortização Empréstimos	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital	900.000,00	1.365.211,98	465.211,98
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00
Deduções Rec. Diversas	(-) 26.220.600,00	(-) 31.250.782,25	(-) 5.030.182,25
TOTAL	191.500.000,00	192.177.932,02	(+) 677.932,02



**Prefeitura Municipal de Campo Bom
Estado do Rio Grande do Sul - Brasil
Secretaria de Finanças**

As Transferências Líquidas (já deduzindo o desconto do FUNDEB) da União e do Estado, no montante de **R\$ 143.679.057,53** (Cento e Quarenta e Três Milhões, Seiscentos e Setenta e Nove Mil, Cinquenta e Sete Reais e Cinquenta e Três Centavos), correspondem a **74,76%** do total da receita líquida arrecadada. O Comportamento da receita realizada nos últimos exercícios, distinguindo-se as receitas próprias, foi o seguinte:

RECEITA REALIZADA

EXERCÍCIO	PRÓPRIAS	TRANSFERÊNCIAS	TOTAL	%
2014	50.626.910,08	111.674.254,93	162.301.165,01	100%
2015	55.719.270,18	122.650.305,82	178.369.576,00	(+)9,90%
2016	48.498.874,49	143.679.057,53	192.177.932,02	(+)18,41%

Houve, assim, um acréscimo de arrecadação de **18,41 %** ao primeiro ano considerado.

1.4 – ANÁLISE DO DESEMPENHO DA DESPESA

A despesa inicialmente autorizada em **R\$ 185.870.000,00** foi alterada conforme os Créditos Adicionais já citados para **R\$ 201.034.605,89**

A despesa realizada alcançou **R\$ 196.422.985,19**, importância que se distribui da seguinte forma:



**Prefeitura Municipal de Campo Bom
Estado do Rio Grande do Sul - Brasil
Secretaria de Finanças**

TÍTULOS	PREVISTA	REALIZADA	DIFERENÇAS
DESPESAS CORRENTES	154.417.260,00	167.475.089,78	13.057.829,78
Pessoal e Encargos Sociais	88.565.470,00	103.950.943,88	15.385.473,88
Juros e Encargos da Dívida	320.000,00	481.978,10	161.978,10
Outras Despesas Correntes	65.531.790,00	63.042.167,80	(-) 2.489.622,20
DESPESAS DE CAPITAL	29.652.740,00	28.947.895,41	(-) 704.844,59
Investimentos	24.414.240,00	22.758.894,97	(-) 1.655.345,03
Inversões Financeiras	2.000,00	0,00	(-) 2.000,00
Amortização da Dívida	5.236.500,00	6.189.000,44	952.500,44
Reserva de Contingência	1.800.000,00	0,00	(-) 1.800.000,00
TOTAL	185.870.000,00	196.422.985,19	10.552.985,19

A maior concentração de dispêndio deu-se em Despesa de Pessoal e Encargos Sociais, no valor de **R\$ 103.950.943,88** (Cento e Três Milhões, Novecentos e Cinquenta Mil, Novecentos e Quarenta e Três Reais e Oitenta e Oito Centavos), que representam **62,07 %** do total, na categoria Despesas Correntes e **52,92 %** da Despesa Total.

O Comportamento da despesa realizada nos três últimos exercícios, destacando-se as Despesas Correntes da Despesa de Capital foi o seguinte:

DESPESA REALIZADA

ANOS	CORRENTES	CAPITAL	TOTAL	%
2014	132.424.306,73	24.492.551,75	156.916.858,48	100,00
2015	145.028.619,58	32.567.216,32	177.595.835,90	(+) 13,18
2016	167.475.089,78	28.947.895,41	196.422.985,19	(+) 25,18



**Prefeitura Municipal de Campo Bom
Estado do Rio Grande do Sul – Brasil
Secretaria de Finanças**

Verifica-se, desta forma, que na execução orçamentária dos três exercícios anteriores, a receita arrecadada obteve um incremento de **18,41%**, enquanto que a despesa teve um acréscimo de **25,06%** ao primeiro ano considerado.

1.5 – CONFRONTO DA RECEITA E DESPESA

A execução orçamentária alcançou as cifras seguintes:

DESPESA REALIZADA	
Créditos Orçamentários, Suplementares e Especiais	R\$ 196.422.985,19
DESPESA AUTORIZADA	R\$ 201.034.605,89
DESPESA A MENOR	R\$ (-)4.611.620,70
RECEITA PREVISTA	R\$ 191.500.000,00
(-) RECEITA ARRECADADA	R\$ 192.177.932,02
RECEITA A MAIOR	R\$ (+) 677.932,02

RESUMO

Receita Corrente	R\$ 185.759.352,42	Despesa Corrente	R\$ 167.475.089,78
Receita de Capital	R\$ 6.418.579,60	Despesa de Capital	R\$ 28.947.895,41
DEFICIT	R\$ 4.245.043,17		R\$
TOTAL	R\$ 196.422.985,19	TOTAL	R\$ 196.422.985,19



**Prefeitura Municipal de Campo Bom
Estado do Rio Grande do Sul - Brasil
Secretaria de Finanças**

1.5.1 - CONFRONTO DA RECEITA E DESPESA LIQUIDADADA

Confrontando-se a execução da Receita com o total da Despesa Liquidada no exercício, houve um Superávit de R\$ 1.324.433,31, conforme demonstração no resumo abaixo:

RESUMO

Receitas Correntes	R\$	185.759.352,42	Despesa Corrente	R\$	150.908.736,91
Receita Capital	R\$	6.418.579,60	Despesa de Capital	R\$	24.528.388,07
Receitas Intraorçamentária	R\$		Despesa Intraorçamentária	R\$	18.065.240,35
DÉFICIT	R\$	1.324.433,31	SUPERÁVIT	R\$	
TOTAL	R\$	193.502.365,33	TOTAL	R\$	193.502.365,33

2 - GESTÃO FINANCEIRA-ECONÔMICA

2.1 - BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro constitui-se em peça básica para a demonstração da Gestão Financeira e Fiscal desenvolvida ao longo de um período, uma vez que conjuga operações da receita e despesa orçamentária além que, por sua natureza independem de autorizações na Lei de Meios, com os saldos em espécies no início e no final do exercício.



Prefeitura Municipal de Campo Bom
Estado do Rio Grande do Sul - Brasil
Secretaria de Finanças

No Balanco Financeiro: verificou-se a consistência das informações, comparando-se os dados constantes no demonstrativo com os saldos do balancete de verificação contábil de 31/12/2016, conforme quadro a seguir:

SALDO NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	R\$	23.204.596,02
RECEITA REALIZADA		
ORÇAMENTÁRIA	R\$	192.177.932,02
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	R\$	40.482,67
EXTRAORÇAMENTÁRIA		
Formação de Dívidas	R\$	34.957.552,38
SOMA	R\$	<u>250.380.563,09</u>

Menos

DESPESA REALIZADA		
ORÇAMENTÁRIA		
Empenhada e Paga	R\$	182.395.775,09
Empenhada e a Pagar	R\$	14.027.210,10
Transferência Financeira Concedida	R\$	<u>5.828.253,15</u>
	R\$	202.251.238,34

EXTRA-ORÇAMENTÁRIA

Formação de Créditos	R\$	1.763.707,16
Pagamento de Dívidas	R\$	29.408.904,28
SOMA	R\$	<u>31.172.611,44</u>
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016	R\$	16.804.583,81
SOMA	R\$	<u>250.228.433,59</u>



**Prefeitura Municipal de Campo Bom
Estado do Rio Grande do Sul – Brasil
Secretaria de Finanças**

A diferença de R\$ 152.129,50 entre os valores de Ingressos no Exercício e Dispendios no Exercício do Balanço Financeiro, referem-se ao saldo remanescente de encerramento do Exercício de 2016, na conta 4619 (Outras Perdas – Assalto, Furto e Roubo), onde foi contabilizado e lançado os valores pelo roubo do malote da Tesouraria ocorrido em 27/01/2016 conforme ocorrência policial nº 657/2016.

O Saldo acima conforme com o constante de ativo disponível do Balanço Patrimonial, bem como a existência em 30 de dezembro de 2016, último dia útil do exercício, conforme Termo de Conferência de Caixa.

DISPONÍVEL EM BANCOS EXECUTIVO	R\$	16.690.870,07
DISPONÍVEL EM CAIXA EXECUTIVO	R\$	113.713,74
TOTAL	R\$	16.804.583,81

REALIZÁVEL:

**CRÉDITOS DO MUNICÍPIO JUNTO AO
ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL E UNIÃO**

CRÉDITOS DO MUNICÍPIO

Os valores demonstrados no Balanço do exercício anterior no total de **R\$ 5.229.676,08** (Cinco Milhões, Duzentos e Vinte e Nove Mil, Seiscentos e Setenta e Seis Reais e Oito Centavos), cabem os seguintes esclarecimentos:



**Prefeitura Municipal de Campo Bom
Estado do Rio Grande do Sul – Brasil
Secretaria de Finanças**

CREDITOS DA UNIÃO:

Valor a Receber da União, referente o exercício de 2013 – do Convênio 0371526-86/2011 do Ministério dos Esportes – para implantação de Espaços de Lazer Parque do Trabalhador e Modernização Quadras Parque Dêlcio Lauer no valor de R\$ 195.000,00.

Baixou-se o valor arrecadado da Operação de Crédito realizada com o Badesul, Contrato nº46/2014 – Pró-Vias Infraestrutura, ref. valor programado não repassado exercício de 2015 no valor de R\$ 518.621,14.

Baixou-se parte do valor arrecadado da Operação de Crédito realizada CEF Contrato nº 0399.686-11/14, Avenida João Pedro Dias, referente valor programado e não repassado no exercício de 2015 em R\$ 1.299.969,37, ficando um saldo à receber no valor de R\$ 340.677,84.

Baixou-se parte do valor arrecadado da Operação de Crédito realizada CEF Contrato nº 0399.686-11/14, Núcleo Habitacional, referente valores programados e não repassados referente exercício de 2015 no valor de R\$ 876.776,84. Baixa do valor para ajuste de saldo à receber no exercício de 2017, no valor de R\$ 517.628,12, ficando um saldo à receber de R\$ 507.336,50.

Baixa de valor arrecadado de competência dezembro/2015, referente ao vínculo 4510(PAB/FIXO) no valor de R\$ 121.978,00.



**Prefeitura Municipal de Campo Bom
Estado do Rio Grande do Sul – Brasil
Secretaria de Finanças**

Baixa de valor arrecadado parcela referente ao Convenio nº 787763/2013 do Ministério do Turismo, para a Construção da Casa do Artesão, no valor de R\$ 150.000,00.

Foram lançados Créditos à Receber da União:

- 1- Valor do Crédito à receber, conforme Processo nº 25000.108716/2014-99 e Proposta nº 1131016600011400, referente Programa Requalificação UBS, com Fundo Nacional de Saúde Vínculo 4935 no valor de R\$ 40.392,00.
- 2- Valor do Crédito à receber, referente competência de dez/2016 de R\$ 116.488,53 e referente Convênio Manut. UTI TIPO I de R\$ 4.663,25, referente Incentivo Federal inc.4590.
- 3- Valor do Crédito à receber, referente competência de dez/2016 dos recursos FAEC (Fundo Ação Estrat. Comp. FAEC) vínculo 4690 no valor de R\$ 222.417,11.

Assim, o valor total dos Créditos à Receber da União somam R\$ 1.426.975,23 (Um Milhão, Quatrocentos e Vinte e Seis Mil, Novecentos e Setenta e Cinco Reais e Vinte e Três Centavos).

CRÉDITOS DO ESTADO:

Baixou-se o Crédito à Receber do Estado, referente exercício de 2015 – Transferências do Incentivo Farmácia Estado, vínculo 4050 no valor de R\$ 11.906,00.



**Prefeitura Municipal de Campo Bom
Estado do Rio Grande do Sul – Brasil
Secretaria de Finanças**

Baixou-se Crédito a Receber do Estado, referente exercício de 2015 – Transf. Programa Saúde da Família PSF, vinculo 4090 no valor de R\$ 49.000,00.

Baixou-se o Crédito à receber do Estado referente exercício de 2015 Transf. de Programa Salvar vinculo 4170, no valor de R\$ 10.232,09.

Baixou-se Crédito à Receber do Estado do exercício 2015 – Transferências do Programa Saúde Perto de Você, referente exercício de 2015 no valor de R\$ 85.000,00 ficando saldo devedor apresentado no valor de R\$ 42.000,00. Continua, Crédito a Receber do Estado referente exercício de 2014- Transferência Programa Atenção Deficiências, conforme relatório saldo devedor apresentado no valor de R\$ 180,00.

Baixou-se Crédito à Receber do Estado referente exercício 2015 – Tranferência Incentivo dos Hospitais Públicos - Parcela Resolve, no valor de R\$ 425.000,00 referente parcelas de Agosto à Dez/2015.

Foram Lançados os seguintes Créditos a Receber do Estado:

Crédito à Receber do Estado do exercício de 2016 – Transferências do Incentivo Farmácia Estado, no valor de R\$ 11.906,00 apresentando saldo devedor no valor de R\$ 23.812,00, com a parcela de 2014.

Crédito à Receber do Estado do exercício de 2016 – Transferências do Programa Saúde da Família, no valor de R\$ 98.000,00, apresentando saldo devedor no valor de R\$ 144.000,00, com a parcela de 2014.



**Prefeitura Municipal de Campo Bom
Estado do Rio Grande do Sul – Brasil
Secretaria de Finanças**

Crédito à Receber do Estado do exercício de 2016 – Transferências do Programa Salvar, no valor de R\$ 10.232,09, apresentando saldo devedor no de R\$ 30.696,27, com a parcela de 2014.

Crédito à Receber do Estado referente exercício de 2016 – Transferência Incentivo Hospitalar Público não repassado referente Programa Gestante e Samú-Vínculo 4230, no valor de R\$ 85.000,00 e Credito à Receber do Estado, referente exercício de 2016 Transferência Incentivo Hospitalar Público referente parcelas de Março, Abril, Maio, Outubro, Novembro e Dezembro, vínculo 4230 no valor de R\$ 425.000,00.

Crédito à receber do Estado referente exercício de 2016, Transferência Programa PIES, vínculo 4011 no valor de R\$ 46.930,32.

Crédito à receber do Estado referente exercício de 2016, Transporte Escolar Ensino Fundamental vínculo 4230, no valor de R\$ 6.967,30.

Crédito à receber do Estado referente exercício de 2016, Consulta Popular 2015/2016 no valor de R\$ 87.238,73.

Crédito à receber do Estado referente exercício de 2016, referente Programa CAPS-UCA LEGAL, vínculo 4220 no valor de R\$ 36.000,00.

Assim o saldo demonstrado no Balanço referente posição de Dezembro 2016 é de R\$ 2.354.799,85(Dois Milhões, Trezentos e Cinquenta e Quatro Mil, Setecentos e Noventa e Nove Reais e Oitenta e Cinco Centavos).



Prefeitura Municipal de Campo Bom
Estado do Rio Grande do Sul – Brasil
Secretaria de Finanças

2.2 – BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial deve expressar qualitativamente e quantitativamente o Patrimônio do Município, demonstrando a situação dos bens, direitos e obrigações em determinado momento, consideradas a origem e a aplicação dos recursos à disposição da "Fazenda Pública".

A situação do Patrimônio Financeiro do Município, segundo esse Balanço é a seguinte:

ATIVO FINANCEIRO	R\$	16.940.514,71
(-)PASSIVO FINANCEIRO		
Restos a Pagar do Exercício Liquidado	R\$	11.106.590,24
Obrig. a Pagar/ RP Exercícios Anteriores/Oper. Crédito	R\$	168.286,68
Depósitos	R\$	<u>2.587.527,31</u>
SUPERÁVIT FINANCEIRO		R\$ 3.078.110,48

Por seu turno, a representação do Patrimônio Permanente resume-se assim:

ATIVO PERMANENTE			
BENS MÓVEIS	R\$	25.909.352,89	
Deprec. Acumulada - Bens Móveis	R\$	(-) 12.185.176,29	
BENS IMÓVEIS	R\$	201.604.146,77	
Bens de Natureza Industrial	R\$	95.585,04	
Demais Créditos e Valores	R\$	<u>9.338.388,48</u>	R\$ 224.762.296,89
(-) PASSIVO PERMANENTE			R\$ 62.427.555,49
ATIVO PERMANENTE LÍQUIDO			R\$ 162.334.741,40



**Prefeitura Municipal de Campo Bom
Estado do Rio Grande do Sul – Brasil
Secretaria de Finanças**

Os valores do Ativo Financeiro Líquido e do Ativo Permanente Líquido conduzem ao resultado Patrimonial do Exercício.

ATIVO FINANCEIRO LÍQUIDO	R\$	3.078.110,48
ATIVO PERMANENTE LÍQUIDO	R\$	162.334.741,40
ATIVO REAL LÍQUIDO	R\$	165.412.851,88

Balanço Patrimonial: Para fins de verificação da consistência das informações constantes do demonstrativo foi verificado mediante a consistência dos valores do encerramento do exercício e a situação patrimonial encontrada.

Saldo Patrimonial do Exercício Anterior	R\$	163.769.140,58
(-) Ajustes de Exercícios Anteriores	R\$	(-) 1.986.062,03
(+) Resultado do exercício apurado conforme Demonstração Variações Patrimoniais	R\$	3.629.773,33
(=) Saldo Patrimonial do exercício atual (31/12/2016)	R\$	165.412.851,88

2.3 – DÍVIDA PÚBLICA

a) DÍVIDA FUNDADA

A Dívida Fundada que compreende os compromissos de exigibilidade superior a 12 (doze) meses, contraídos para atender o desequilíbrio orçamentário ou financiamento de obras e serviços públicos, montou em R\$ 43.856.163,17 previamente autorizados, nos termos das disposições do diploma legal 4.320/64.

O saldo desta dívida apresenta a seguinte situação em reais:



**Prefeitura Municipal de Campo Bom
Estado do Rio Grande do Sul – Brasil
Secretaria de Finanças**

SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	R\$	47.083.843,69
NOVA FORMAÇÃO DE DÍVIDA	R\$	3.772.807,76
AMORTIZAÇÃO VERIFICADA NO EXERCÍCIO	R\$	7.000.488,28
SALDO QUE SE TRANSFERE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE	R\$	43.856.163,17

b) DÍVIDA FLUTUANTE

A Dívida Flutuante da Prefeitura no montante de R\$ 13.862.404,23 é a seguinte:

Restos a Pagar do Exercício Liquidado	R\$	11.106.590,24
Obrigações a Pagar Restos a Pagar/RP/Exerc. Anteriores/Oper.Créd.	R\$	168.286,68
Depósitos	R\$	2.587.527,31

O saldo desta Dívida apresenta a seguinte situação em reais:

SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	R\$	5.962.158,20
(-) AMORTIZAÇÃO NO EXERCÍCIO	R\$	235.216.963,00
NOVA FORMAÇÃO DE DÍVIDA	R\$	<u>243.117.209,03</u>
<u>SALDO DESTA DÍVIDA</u>	R\$	13.862.404,23

2.4 – DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

As alterações experimentadas pelo Patrimônio da Prefeitura estão demonstradas no Balanço Econômico e, analisadas, podem ser traduzidas assim:



Prefeitura Municipal de Campo Bom
Estado do Rio Grande do Sul - Brasil
Secretaria de Finanças

(-) Variações Patrimoniais Diminutivas	R\$	203.805.482,74
(+) Variações Patrimoniais Aumentativas	R\$	207.435.256,07
(=) Resultado do Exercício apurado conforme Demonstração das Variações Patrimoniais	R\$	(+) 3.629.773,33
(-) Ajustes de Exercícios Anteriores	R\$	(-) 1.986.062,03
(+) Superávit de Exercícios Anteriores	R\$	163.769.140,58
(=) Total do Superávit no final do Exercício	R\$	165.412.851,88
Patrimônio Líquido Total	R\$	165.412.851,88


OBS: Partindo do Total do Superávit de Exercícios Anteriores demonstrado no Anexo das Variações Patrimoniais no valor de **R\$ 163.769.140,58** e somando-se o valor do Resultado Patrimonial apurado no encerramento do exercício de 2016 no valor de **R\$ 3.629.773,33** e descontando-se aos ajustes de exercícios anteriores no valor de R\$ 1.986.062,03, temos o valor do Saldo Patrimonial do Exercício (Anexo14) de **R\$ 165.412.851,88**.

2.5 - RELATÓRIO FÍSICO-FINANCEIRO GERENCIAL DOS RECURSOS MDE/FUNDEB

Conforme, relatório anexo, estão demonstradas as aplicações na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE/FUNDEB durante o exercício de 2016, em cumprimento a letra "a" Inciso I, do Art. 2º da Resolução nº. 591/2002 e § 2º do Art. 2º da Instrução Normativa nº 04/2002.



Prefeitura Municipal de Campo Bom
Estado do Rio Grande do Sul - Brasil
Secretaria de Finanças

 PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPO BOM Estado do Rio Grande do Sul - Brasil Secretaria de Finanças			
DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DE DEZEMBRO/2016 - RECEITAS E DESPESAS VINCULADAS A MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO (Inciso X, Art 37 da Resolução nº 512/98)			
IMPOSTOS	VALOR ARRECADADO	FUNDEB (Dedução na Fonte)	MDE
IPTU	15.010.543,33		3.752.635,83
(-) Dedução de IPTU	-3.468,69		-867,17
IRRF	3.852.376,63		963.094,16
(-) Dedução de IRRF	0,00		0,00
ITBI	2.521.833,54		630.458,39
(-) Dedução de ITBI	-81.631,85		-20.407,96
ISSQN	36.177.898,51		9.044.424,63
(-) Dedução de ISSQN	-16.111.372,88		-4.027.843,22
FPM	29.125.401,70	5.825.080,34	1.456.270,09
COTA EXTRA FPM	2.068.947,44		517.236,86
ITR	7.880,37	1.576,07	394,02
LEI COMPLEM.87/96 (Kandir)	247.665,66	49.533,13	12.383,28
ICMS	38.111.391,53	7.622.278,31	1.905.569,58
IPVA	7.358.374,08	1.471.674,82	367.918,70
IPI - EXPORTAÇÃO	478.475,52	95.295,10	23.823,78
MULTAS E JUROS - IPTU e ISSQN	191.795,23		47.948,81
DÍVIDA ATIVA	3.150.232,90		787.558,23
MULTAS E JUROS - DÍVIDA ATIVA	1.560.143,33		390.035,83
	(I)	(II)	(III)
(A) TOTAL	123.664.286,36	15.065.437,77	15.860.633,82
Rendimento de Aplicação Financeira MDE			11.743,22
Rendimento de Aplicação Financeira FUNDEB			147.503,83
(B) TOTAL			159.247,05
Página 1			
(C) Cálculo do Plus FUNDEB	Valor Arrecadado	Valor Contribuído pelo Município	PLUS
	41.049.492,58	15.050.452,01	26.999.040,57
DESPESA LIQUIDADADA MDE			
Restos a Pagar 2015			103.864,10
Unidade 0601 - 2016			2.177.149,37
Unidade 0602 - 2016			4.775.484,70
Unidade 0603 - 2016			18.686.410,92
(D) TOTAL			26.722.909,09
DESPESA LIQUIDADADA FUNDEB			
Restos a Pagar 2015			0,00
Unidade 0604 - 2016			41.196.996,41
(-) Resíduo do FUNDEB - 2015			0,00
(E) TOTAL			41.196.996,41
CÁLCULO DO PERCENTUAL UTILIZADO NO MDE			
TOTAL DA DESPESA MDE			26.722.909,09
TOTAL DA DESPESA FUNDEB			41.196.996,41
RENDIMENTO DE APLICAÇÃO DE MDE E FUNDEB			159.247,05
PLUS DO FUNDEB			26.999.040,57
RECEITA DOS IMPOSTOS			123.664.286,35
PERCENTUAL (D+E-B-C)/A(I)			32,96%



Prefeitura Municipal de Campo Bom
Estado do Rio Grande do Sul – Brasil
Secretaria de Finanças

De acordo com a sua conclusão, o Município realizou despesas computáveis na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino um percentual de 32,96% em relação a receita auferida proveniente da arrecadação de impostos e transferências constitucionais e dívida ativa.

2.6 – DEMONSTRAÇÃO DA APLICAÇÃO DOS RECURSOS NA SAÚDE

2.6.1 – INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

EMENDA CONSTITUCIONAL Nº 29, 13/09/2000

BASE DE CÁLCULO

Recursos Vinculados cfe. art. 198, § 2º, III da CF		
IMPOSTOS	VALOR ARRECADADO	FMS (15%)
IPTU	15.010.543,33	2.251.581,50
(-) Dedução de IPTU	- 3.468,69	- 520,30
IRRF	3.852.376,63	577.856,49
(-) Dedução de IRRF	0,00	0,00
ITBI	2.521.833,54	378.275,03
(-) Dedução de ITBI	- 81.631,85	- 12.244,78
ISSQN	36.177.698,51	5.426.654,78
(-) Dedução de ISSQN	(-) 16.111.372,88	- 2.416.705,93
FPM	29.125.401,70	4.368.810,26
ITR	7.880,37	1.182,06
LEI COMPLEM.87/96 (Kandir)	247.665,66	37.149,85
ICMS	38.111.391,53	5.716.708,73
IPVA	7.358.374,08	1.103.756,11
IPI - EXPORTAÇÃO	476.475,52	71.471,33
MULTAS E JUROS - IPTU e ISSQN	191.795,23	28.769,28
DÍVIDA ATIVA	3.150.232,90	472.534,94
MULTAS E JUROS - DÍVIDA ATIVA	1.560.143,33	234.021,50
COTA-EXTRA FPM	2.068.947,44	310.342,12
	(I)	(II)
(A) TOTAL	123.664.286,35	18.549.642,97

Fonte: Anexo 10 – Lei Federal nº. 4.320/1964 e Balancete da Receita.



Prefeitura Municipal de Campo Bom
Estado do Rio Grande do Sul - Brasil
Secretaria de Finanças

2.6.2 - RECURSOS DE CONVÊNIO E/OU AUXÍLIOS

Além dos recursos constitucionalmente previstos, o Município recebeu no exercício econômico e financeiro de **2016**, recursos oriundos de auxílios e convênios para aplicação em ações e serviços públicos em saúde, cuja execução é demonstrada, de forma resumida, no seguinte quadro, incluindo-se o valor de rendimentos bancários:

Demonstrativo dos Recursos Transferidos da União e Estado

	SALDO EM: 31/12/2015	RECEITAS	RENDIMENTOS	DESPESAS	SALDO EM: 31/12/2016
FONTE ESTADUAL					
Assistência Farmacêutica					
4060 - Farmácia Básica	6,32	142.872,00	3.604,08	114.571,25	31.911,14
Atenção Básica					
4011 - Atenção Básica	204.491,94	471.229,56	13.713,47	685.583,75	751,32
4080 - PACS	10.034,43	96.924,00	986,77	77.934,25	10,95
4090 - PSF	310.381,93	437.000,00	31.798,12	546.518,35	132.661,70
4160 - Primeira Infância Melhor - PIM	5.543,43	0,00	735,69	5.950,00	429,12
4230 - Apoio à rede hospitalar	49.824,88	765.000,00	8.724,54	819.837,90	3.711,52
Consulta Popular					
4232 - Regionalização-aquisição equiptos.UBS	70.513,59	0,00	4.298,48	74.812,07	0,00
4245 - Regionalização - aquisição equiptos para hospital	111.544,57	0,00	7.016,85	118.561,42	0,00
Média e Alta Complexidade					
4170 - SAMU/UPA	570,46	112.552,99	1.038,34	113.585,34	596,45
4220 - CAPS-CUCA LEGAL	0,00	96.000,00	1.510,32	95.956,94	1.554,38
TC ou Portaria SES					
4293 - Aquisição de equipamentos e Material Permanente	228.533,54	0,00	17.504,41	246.037,95	0,00
Vigilância em Saúde					
4190 - Vigilância em Saúde	8.025,98	13.558,89	2.345,80	2.667,70	21.143,97
SUBTOTAL	999.671,07	2.105.237,54	93.277,87	3.005.315,93	192.770,55
FONTE FEDERAL					
Assistência Farmacêutica					
4770 - Farmácia Básica Fixa	0,00	360.207,12	5.494,47	227.487,84	138.213,75
Atenção Básica					
4510 - PAB Fixo	7.177,18	1.585.714,00	8.869,11	1.584.567,53	17.192,76
4520 - PSF - Saúde Família / Saúde na Escola	5.164,44	1.122.520,00	7.080,89	1.129.339,79	5.425,54
4521 - PMAD - Programa de Melhorias do Acesso e da	60.808,83	490.800,00	4.454,23	548.753,19	7.319,57
4530 - PACS	3.159,15	925.796,00	4.478,46	872.477,48	61.955,13
Gestão do SUS					
4900 - Educação em Saúde	42.641,66	0,00	4.683,98	6.318,61	40.986,83
4930 - Inc a Implant de UBS e ou Org. De Pol.Especifica	1.412,02	0,00	88,39	1.500,41	0,00
INVESTIMENTO					
4505 - INVESTIMENTOS NA REDE DE SERVIÇOS DE	144.897,12	0,00	11.523,30	60.748,63	95.671,79
4931- ADQUIÇÃO DE EQUIPAMENTOS	0,00	300.000,00	7.254,48	5.121,21	301.133,27
4935 - Construção ou ampliação de Unidades Básicas de	10.464,52	0,00	817,98	11.282,50	0,00
Média e Alta Complexidade					
4590 - Limite Financeiro da Média e Alta Complexidade	1.050.050,78	7.280.410,30	85.586,59	8.028.517,83	388.440,04
4620 - SAMU	458,08	170.525,00	8.206,04	174.805,12	2.483,98



**Prefeitura Municipal de Campo Bom
Estado do Rio Grande do Sul – Brasil
Secretaria de Finanças**

4690 - Fundo Ações Estratégicas e Compensação	87.233,98	3.031.409,54	11.209,59	2.818.070,33	313.782,78
4841 - Teto Munic Rede Saúde Mental(RSME)	0,00	44.970,95	471,56	0,00	45.442,52
Programa Federal					
4957 - Estruturação da rede de serviços de atenção básica de	251.855,10	0,00	24.819,69	84.637,19	192.037,60
4962 - Estruturação de unidades de atenção especializada em	414.455,09	0,00	34.777,41	308.309,50	142.953,00
Vigilância em Saúde					
4710 - Limite Financeiro da Vigilância em Saúde	21.561,02	330.743,93	4.682,30	292.473,08	64.514,17
4740 - Incentivo Programa DST/AIDS	196.424,54	93.750,00	24.264,12	88.026,30	225.412,36
4760 - Piso Atenção Básica em VISA - PAB VISA	8.195,62	48.422,36	1.241,04	47.469,76	10.390,25
SUBTOTAL	2.305.989,11	15.786.389,21	249.003,63	16.287.005,30	2.054.356,65
TOTAL	3.305.560,18	17.891.606,75	342.281,50	19.292.321,23	2.247.127,20

No quadro a seguir demonstramos o total gasto na saúde incluindo os recursos vinculados demonstrados no quadro anterior.

2.6.3 - APURAÇÃO DO ÍNDICE DE APLICAÇÃO DOS RECURSOS

Especificação	Valor
Total das Receitas Vinculadas	123.664.286,35
Valor mínimo a ser aplicado em ASPS (15%)	18.549.642,97
Total das despesas liquidadas na saúde	54.381.175,67
(-) Despesas com recursos de auxílios e convênios	(-) 18.668.002,70
(-) Pagamentos c/ Rendimentos	8.750,52
(+) Restos a Pagar Exercício anterior	111.459,60
(=) Valor Total Aplicado	35.815.882,05
Percentual Aplicado	28,96%

2.6.4 - CONCLUSÃO:

O Município arrecadou com Impostos, Transferências de Impostos e Dívida Ativa Tributária de Impostos o montante de **R\$ 123.664.286,35(Cento e Vinte e Três**



**Prefeitura Municipal de Campo Bom
Estado do Rio Grande do Sul – Brasil
Secretaria de Finanças**

Milhões, Seiscentos e Sessenta e Quatro Mil, Duzentos e Oitenta e Seis Reais e Trinta e Cinco Centavos) e aplicou em ações relacionadas com a Saúde o total de R\$ 35.815.882,05 (Trinta e Cinco Milhões, Oitocentos e Quinze Mil, Oitocentos e Oitenta e Dois Reais e Cinco Centavos) que representam 28,96%, sendo que o percentual mínimo exigido no exercício é de 15%.

2.7 - PROJETOS/ATIVIDADES

Deixaram de ser executados os seguintes Projetos/Atividades por falta de recebimento de recursos ou devido a prioridades por outros setores:

2005	Manutenção do Centro de Criação
2004	Serviços Comunitários
2007	Atendimento a Jovens
2295	Manutenção Serviços - Registros Imobiliários
2384	Aquisição de Bens Móveis e Imóveis Leilão
2022	Serviços de Microfilmagem
2024	Manutenção do Núcleo de Criação
2165	Modernização da Administ. Tributária PMAT Vinculado
2180	Modernização da Administ. Tributária PMAT Livre
2026	Iluminação de Prédios Públicos
2296	Manutenção da Capacitação de Recursos Humanos
2361	Modernização da Administ. Tributária PMAT Vinculado
2289	Sistema de Gestão de Documentos PMAT Vinculado
2290	Sistema de Gestão de Documentos PMAT Livre
2291	Modernização da Administ. Tributária PMAT Vinculado
2301	Modernização Atendimento ao Cidadão Contribuinte PMAT Vinculado
2302	Modernização Atendimento ao Cidadão Contribuinte PMAT Livre
2309	Manutenção do Progr. Municipal de Educação Fiscal
2036	Modernização dos Serviços Financeiros PMAT Vinc.
2308	Modernização dos Serviços Financeiros PMAT Livre



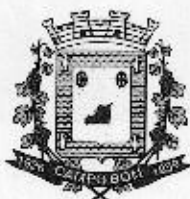
Prefeitura Municipal de Campo Bom
Estado do Rio Grande do Sul – Brasil
Secretaria de Finanças

2281	Modernização da Administ. Tributária PMAT vinculado
2375	Revisão da Legislação Tributária
2041	Manutenção do Núcleo de Criação
2152	Reequip. Setor Fiscalização PMAT Livre
2303	Rev. Planta Genérica Valores PMAT Vinc.
2304	Rev. Planta Genérica Valores PMAT Livre
2305	Reequip. Setor Fiscalização PMAT Vinculado
2310	Manutenção Política Fiscal e Trib. no Município
2048	Aquis. de Equipam. Tecnológicos
2297	Manut. Serv. Atend. Serv. Publico Munic.
2360	Modern da Administração Tribut. PMAT-Livre
2374	Reequip. Setor Fiscalização PMAT Vinc.
2363	Modernização da Administração Tributária PMAT - MDE
2050	Manutenção Progr. Municipal Educação Fiscal
1001	Implant. e Manut. Centro Educ. P/ Trânsito
2052	Qualificação de Professores Educ. Infantil
1002	Implant. Ampliação e Reforma Prédios Educ. Infantil-MDE
2330	Manutenção Proj. Floração – Educ. infantil
2326	Manut. Serv. Acessibilidade Educ. Especial
2364	Manut. Centro Munic. Educação Especializada
2057	Manut. do Centro de Educ. Ambiental -Infantil
2053	Qualificação de Professores Educ. Especial
2062	Manut. Progr. Municipal Educ. Fiscal
1003	Implant. e Manut. Centro de Educ. p/ Trânsito- MDE
2064	Progr. de Prevenção de Drogas - MDE
2366	Hist. e Cultura Afro-Brasileira/Indígena
1005	Constr. Ampl. E Ref. Prédios Educ. Fundam. - MDE
2073	Manutenção Projeto Floração
2316	Manut. Segur. Prédios Escol. e Centro Adm. Munic.
2319	Manut. Centro Recrea. e Conviv. Catléia
2327	Manut. Serv. Acessibil. Educ. Especial
2365	Manut. Centro Munic. Educação Especializada
2070	Manut. da Educ. Jovens e Adultos MDE
2074	Manut. Educ. Especial EJA - MDE
2078	Manut. Transp. Escolar EJA - MDE
2069	Qualificação de Professores Educ. Especial



Prefeitura Municipal de Campo Bom
Estado do Rio Grande do Sul – Brasil
Secretaria de Finanças

2367	Qualif. Professores Educ. Espec. Fundamental.
2100	Manut. Do Ensino Fundamental Resíduo FUNDEB
2325	Assess. Em Educação Inclusiva
2329	Implant.Manut. do Cinema Digital
2370	Modernização da Admin. Tributária PMAT - Vinc.
1014	Implant. e Manutenção Centro de Educ. p/Trânsito- Fundam
2385	Aquis. De Bens Moveis e Imóveis- Leilão
1017	Aquis. Veículos - Programa Caminho da Escola
2283	Manutenção da Educação Infantil – (NOVAS TURMAS)
2122	Atendimento a Demandas Judicias
2323	Incentivo à Leitura
2126	Manutenção do Núcleo de Criação
2129	Manut. Dos Serviços e do Esp. Cidadão Cidadania
2331	Manutenção dos Serviços
2132	Atendimento a Jovens
2140	Manut. do Progr. Munic. de Seg. Alimentar - PMSA
2130	Manut. Serviços PCD PSE
2134	Manut. Serv. Carat. Soc. Atenção Espec. CREAS
2135	Implant. e Manut. Fundo Munic. Atend. A Mulher
2139	PSB Para Idosos e Crianças
2141	Manut. dos Serv. Increm. Renda Familiar
2145	Manutenção dos Serv. - PCD- PSE
2278	Manut. Progr. Bolsa Família
2275	Manut. do Progr. Acesso Trabalho
2382	Progr. Habit. Auxílio à Moradia
1020	Implant de Complex. Habitacionais Populares
2157	Manut. dos Serviços do Idoso
2056	Manut. da Educ. Infantil MDE
2158	Implant. e Manutenção Fundo Munic. Segur. Alim. Nutric. FMSAN
2160	Manut. do Conselho Municipal de Saúde
1068	Implant. Academias da Terceira Idade
2161	Programa de Saúde do Idoso
2163	Manut. Assist. Médica e Odont. Especializada
2164	Manut. da Farmácia Básica e Insumos de Diabetes
1081	Implant. Projetos Educ. em Saúde
2332	Saúde da Mulher



Prefeitura Municipal de Campo Bom
Estado do Rio Grande do Sul – Brasil
Secretaria de Finanças

2334	Reequip. e Fortalecimento Institucional
2336	Manut. da Atenção Psicossocial
2337	Práticas Integrativas
2338	Programa Saúde do Homem
2339	Programa Saúde do Trabalhador
2174	Ampliação de Quadro de Servidores
2195	Manutenção Recursos do PMAQ
2277	Estratégia Saúde Bucal União
1024	Aquisição de Equipamentos Tele saúde
1028	Aquis. de Equip. P/UBS Prop. 1100-03
1029	Impl. Ampl. de Academia de Saúde
1030	Implant. e Ampliação de Unidades Básica de Saúde
1058	Aquis. de Veículo ESF
1059	Aquis. Ambulância Atendimento SUS
2333	Saúde da Mulher PAB
2335	Manut. Estrat. Saúde Bucal ESB UNIÃO
2386	Aquis. De Bens Moveis e Imóveis - Leilão
2196	Repasse ao Hospital Dr. Lauro Réus
2377	Repasse Hosp. Lauro Réus UTI Tipo 2
2200	Atendim. Cirurgias Alta/Med./Compl./ FAEC
1079	Ampl. Serviço de Saúde Bucal
2184	Manut. da Campanha de Vacinação
2176	Vigilância e Prev. de Violência e Acidentes
2373	Moderniz. da Admin. PMAT – Saúde Vinculada
2201	Manutenção do Núcleo de Criação
2383	Ampliação do Parque Rodoviário
2384	Aquis. De Bens Móveis e Imóveis Leilão
2387	Aquis. De Bens Móveis e Imóveis Leilão
2203	Implantação Centro de Educ. Para o Trânsito
1041	Infraestrutura Urbana e Rural
2210	Manutenção Terminais e Paradas de Ônibus
1037	Constr. e Reformas Pontes e Passarelas
2208	Conservação Pontes e Passarelas
1047	Implant. Modern. de Praças, Parques e Áreas de Lazer
1070	Ampliação e Melhoria do Sistema de Esgoto Sanitário
2221	Infraestrutura em Zona Rural



Prefeitura Municipal de Campo Bom
Estado do Rio Grande do Sul – Brasil
Secretaria de Finanças

1045	Implant. e Melh. Rede de Iluminação Pública
2225	Manut. da Fábrica de Artefatos de Cimento
2226	Manutenção do Núcleo de Criação
1082	Proj. de Engenharia de Tráfego
2342	Manut. Serviço de Placas Identificativas
2229	Programa de Educ. Para o Trânsito
1048	Recapeamento de Vias Urbanas
2235	Reserva de Contingência
2243	Manutenção do Núcleo de Criação
2247	Programa de Cooperat. e Associativismo
2244	Fundo Desenv. Tecnológico em Informativa
1049	Manut. da Patrulha Agrícola
2353	Manutenção dos Serviços
1013	Implant. Bueiros Celulares Av. Edgar Hoffmeister
1065	Implant. Casa do Artesão
1051	Implant. de Pórticos
1086	Implant. de Sinalização Turística
2347	Programa de Qualificação do Turismo
2349	Manut. do PROCON - Campo Bom
1060	Implant. da Casa da Memória
2256	Manut. do Núcleo de Criação
1053	Recup. de Área Degradada
1054	Manut. dos Serviços
2260	Manut. do Consórcio Pró-Sinos Educ. Ambiental
2351	Plano Gerenciamento Resid. Sólidos
2352	Manut. da Arboriz. Urbana e Mata ciliar
2262	Manut. da Estação Meteorológica Automática
2267	Programa de Irrigação no Município
2266	Manut. do Licenciamento Ambiental
2268	Manut. do Núcleo de Criação
1055	Modernização dos Serviços
1087	Implant. de Pista de Esportes Radicais - BMX
2274	Manut. do Fundo Munic. De Esporte


Foram ressaltados neste Relatório os principais aspectos da gestão financeira e econômica do Município no exercício de 2016.

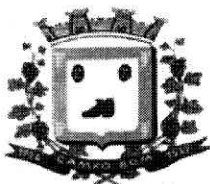


**Prefeitura Municipal de Campo Bom
Estado do Rio Grande do Sul – Brasil
Secretaria de Finanças**

Outrossim, permanecemos à disposição para os esclarecimentos que se tornarem necessários.

Atenciosamente,


**Faisal Mothci Karam
PREFEITO MUNICIPAL**



Prefeitura Municipal de Campo Bom
Estado do Rio Grande do Sul – Brasil
SISTEMA DE CONTROLE INTERNO
Lei Municipal n.º 2.233 /2001 de 20 de dezembro de 2001

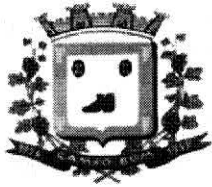
**RELATÓRIO E PARECER DO CONTROLE INTERNO
SOBRE AS CONTAS DO EXECUTIVO
EXERCÍCIO - 2016**

Na qualidade de responsáveis pelo órgão de Controle Interno do Município de Campo Bom, vimos apresentar Relatório e Parecer sobre as contas do Poder Executivo, relativos ao exercício econômico e financeiro de 2016, em conformidade com o previsto no art. 74 da Constituição Federal, art. 59 da Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000 e, nos termos do disposto no art. 113, inciso I, letra “b” da Resolução nº 544, de 21 de junho de 2000, do Tribunal de Contas do Estado, com a redação que lhe deu a Resolução nº 1.052, de 09 de dezembro de 2015.

Destaca-se, inicialmente que o órgão de Controle Interno do Município foi instituído pela Lei Municipal nº 2.233, de 20 de dezembro de 2001 do Executivo Municipal, tendo sido designados seus membros pelas Portarias nº 17.902, de 30 de abril de 2002, 17.903, de 30 de abril de 2002 e 24.680, de 10 de junho de 2009. Para atender a Resolução do Tribunal de Contas nº 936/2012, de 07 de março de 2012, foi alterada a composição do Sistema de Controle Interno, regulamentada pela Lei Municipal nº 3.849/2012, de 27 de abril de 2012. A Lei Municipal Nº 4.174/2014, de 27 de maio de 2014, alterou a composição do Sistema de Controle Interno. No exercício de 2016 o Sistema de Controle Interno teve a composição dos seguintes membros designados pelas Portarias abaixo relacionadas:

Nome	Cargo Efetivo	Atuação	Portaria	Data
Jocelaine dos Santos Luongo	Contadora	Exclusiva	37.933/2014	09/06/2014
Carmen Lígia Torres dos Santos Tonial	Técnica em Contabilidade	Exclusiva	42.046/2016	16/08/2016
Ilone Maria Zimmermann	Contadora	Complementar	32.593/2012	07/05/2012
Marisete de Jesus Coelho Weber	Programador de Sistemas	Complementar	36.497/2013	20/11/2013
Karina Lopes	Assistente Administrativo	Complementar	42.045/2016	16/08/2016
Marilene Barth	Assistente Administrativo	Exclusiva	32.591/2012	07/07/2016
			42.020/2016	15/08/2016
Carmen Lígia Torres dos Santos Tonial	Técnica em Contabilidade	Complementar	40.262/A/2015	03/11/2015
			42.044/2016	16/08/2016

Página 1 de 18



Prefeitura Municipal de Campo Bom
Estado do Rio Grande do Sul – Brasil
SISTEMA DE CONTROLE INTERNO
Lei Municipal n.º 2.233 /2001 de 20 de dezembro de 2001

O Sistema de Controle Interno desenvolveu suas atividades através da orientação e prestação de informações visando o pleno atendimento das normas legais. Basicamente o Sistema atuou através da sistemática de informar e fazer recomendações administrativas informais, visando sanar irregularidades ou deficiências administrativas detectadas.

Em análise da execução do orçamento, verificamos o atendimento das metas principais estabelecidas na Lei de Diretrizes Orçamentárias.

No que respeita ao atendimento dos limites e condições para realização de operações de crédito e inscrição em restos a pagar, cabem as seguintes considerações:

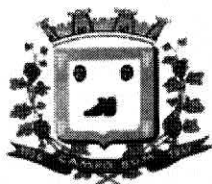
OPERAÇÃO DE CRÉDITO

O Município possui três operações de créditos em andamento no exercício de 2016, todas contratadas em 2015, sendo que uma delas foi concluída, e duas serão finalizadas em 2017, pois possuem valores a serem repassados. Abaixo relacionadas as operações contratadas. Todas as operações possuem autorização do STN.

CONTRATO	Valor Contratado	Valor recebido e apropriado 2015	Valor recebido e apropriado 2016	Valor a ser apropriado em Dívida Fundada no exercício de 2017
BADESUL - Contr.46/2014-Sinalização Viária	R\$ 3.000.000,00	R\$ 2.481.378,86	R\$ 1.518.621,14	R\$ 0,00
CAIXA FEDERAL- Contr. 0399.686-11/2014 - Av. João Pedro Dias	R\$ 3.000.000,00	R\$ 1.359.352,79	R\$ 1.260.038,09	R\$ 380.609,12
CAIXA FEDERAL- Contr. 0399.638-22/2014 - Núcleo Habitacional União	R\$ 3.000.000,00	R\$ 866.485,21	R\$ 1.643.678,12	R\$ 489.836,67
TOTAL	R\$ 9.000.000,00	R\$ 4.707.216,86	R\$ 3.422.237,35	R\$ 870.445,79

Para fins de verificação do cumprimento dos limites estabelecidos na legislação, elaboramos o seguinte quadro:

Página 2 de 18



Prefeitura Municipal de Campo Bom
Estado do Rio Grande do Sul – Brasil
SISTEMA DE CONTROLE INTERNO
Lei Municipal n.º 2.233 /2001 de 20 de dezembro de 2001

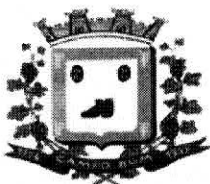
Receita Corrente Líquida (RCL)	R\$	182.951.150,59
Montante das Operações de Crédito Realizadas		0,00
Limite legal cfe art. 7º da Resolução 43/2001	R\$	29.272.184,09 (=16,00% s/ RCL)
Limite de alerta cfe art. 59, § 1º, III da LRF	R\$	25.344.965,68 (=14,40% s/ RCL)
Montante das Operações de Crédito Realizadas(A)	R\$	3.422.237,35
Despesas de Capital (Valor Liquidado) (B)	R\$	24.568.784,81
(-) Incentivos Fiscais a Contribuintes – LRF art. § 3º, I (C)		R\$ 0,00
Diferença (A – (B-C))	R\$	21.146.547,46

OPERAÇÃO DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA

O Município não realizou qualquer Operação de Crédito, através de Antecipação de Receita Orçamentária, no exercício econômico e financeiro de 2016.

RESTOS A PAGAR E DISPONIBILIDADE FINANCEIRA

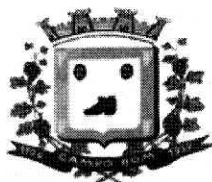
Quanto aos restos a pagar, verificou-se o seguinte: o balancete da despesa emitido em 31/12/2016, revela que o total de restos a pagar processados foi de R\$ 11.106.590,24 (onze milhões, cento e seis mil, quinhentos e noventa reais e vinte e quatro centavos), e o total de restos a pagar não processados foi de R\$ 2.920.619,86 (dois milhões, novecentos e vinte mil, seiscentos e dezenove reais e oitenta e seis centavos). Estes valores foram inscritos em Restos a Pagar Processados e Não Processados, respectivamente. Confrontando-se tais empenhos com as disponibilidades de caixa verificada em 31/12/2016 e respeitadas as fontes de recursos correspondentes, temos o seguinte quadro:



Prefeitura Municipal de Campo Bom
Estado do Rio Grande do Sul – Brasil
SISTEMA DE CONTROLE INTERNO
Lei Municipal n.º 2.233 /2001 de 20 de dezembro de 2001

RECURSOS	Dispon. 31/12 - Valor Ajustado	A pagar 31/12	Saldo
001 - RECURSO LIVRE	R\$ 3.652.363,37	R\$ 2.931.258,44	R\$ 721.104,93
0020 - MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	R\$ 210.419,52	R\$ 4.244.412,55	R\$ (4.033.993,03)
0031 – FUNDEB -FUNDO DE MANUT. E DESENV. EDUC. BÁSICA	R\$ 1.309.432,91	R\$ 1.309.432,91	R\$ -
0040 – ASPS - AÇÕES E SERVIÇOS PUBLICOS DA SAÚDE	R\$ 129.868,01	R\$ 2.069.956,21	R\$ (1.940.088,20)
1002 - RECURSOS DE ALIENAÇÃO BENS IMÓVEIS	R\$ 273,59	R\$ -	R\$ 273,59
1009 – FMAS – PISO ALTA COMPLEXIDADE	R\$ 64.361,27	R\$ 3.827,82	R\$ 60.533,45
1010 – FMAS – BLOCO DE PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA -PSB	R\$ 66.015,04	R\$ 2.295,96	R\$ 63.719,08
1012 – SUAS – PROGR. PSB IDOSOS – SERV. CONVIVÊNCIA	R\$ 1.967,68	R\$ 1.967,68	R\$ -
1016 - MULTAS PREVISTAS LEGISLAÇÃO DE TRANSITO	R\$ 21.764,95	R\$ 9.484,80	R\$ 12.280,15
1026 - TRANSPORTE ESCOLAR - ESTADO	R\$ 13.938,03	R\$ -	R\$ 13.938,03
1036 - OPERAÇÃO DE CRÉDITO – PRÓ TRANSP - AV JOÃO PEDRO DIAS	R\$ 340.677,84	R\$ 340.677,84	R\$ -
1037 - OPERAÇÃO DE CRÉDITO - PRÓ TRANSP NÚCLEO HABITACIONAL	R\$ 507.336,50	R\$ 507.336,50	R\$ -
1038 - CONV. UNIÃO - FUNDO MUNICIPAL DE HABITAÇÃO – MORADA DO SOL II	R\$ 3.274,30	R\$ -	R\$ 3.274,30
1040 - FUNDO MUNICIPAL DE HABITAÇÃO	R\$ 2.405,44	R\$ 5,50	R\$ 2.399,94
1041 - FUNDO MUNICIPAL DE SEGURANÇA PÚBLICA	R\$ 10.980,54	R\$ 10.509,14	R\$ 471,40
1043 – FUMDER - FUNDO MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO RURAL	R\$ 3.522,29	R\$ -	R\$ 3.522,29
1045 - FUNDO MUNIC.CRIANÇA E ADOLESCENTE	R\$ 47.202,31	R\$ 1.832,69	R\$ 45.369,62
1046 – FUNDEMA -FUNDO MUNICIPAL DEFESA MEIO AMBIENTE	R\$ 149.534,80	R\$ 25.071,44	R\$ 124.463,36
1047 - FUNDO MUNICIPAL DE LUMINAÇÃO PÚBLICA	R\$ 517.401,48	R\$ 420.857,64	R\$ 96.543,84
1048 - FUNDO MUNICIPAL DE TURISMO DE CAMPO BOM	R\$ 252,76	R\$ -	R\$ 252,76
1050 - EXPLOR. RECURSOS MINERAIS - UNIÃO	R\$ 25.678,90	R\$ 856,16	R\$ 24.822,74
1062 – FMAS – ACESSUAS TRABALHO - CNEAS	R\$ 92.014,26	R\$ -	R\$ 92.014,26
1064 - FUNDO MUNICIPAL DO ESPORTE	R\$ 125,88	R\$ -	R\$ 125,88
1068 - SALÁRIO EDUCAÇÃO - UNIÃO	R\$ 2.474.713,00	R\$ 1.146.859,23	R\$ 1.327.853,77
1069 - PROGR.NACIONAL TRANSPORTE ESCOLAR-PNATE	R\$ 6,37	R\$ -	R\$ 6,37
1073 – TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO - CIDE	R\$ 215,45	R\$ -	R\$ 215,45

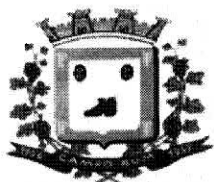
Página 4 de 18



Prefeitura Municipal de Campo Bom
Estado do Rio Grande do Sul – Brasil
SISTEMA DE CONTROLE INTERNO
Lei Municipal n.º 2.233 /2001 de 20 de dezembro de 2001

1074 – TRANSFERÊNCIA UNIÃO-PAC II - MOBILIZAÇÃO SOCIAL	R\$ 4.519,24	R\$ -	R\$ 4.519,24
1077 – TRANSFERÊNCIA UNIÃO PAC II-PRAÇA ESPORTE E CULTURA	R\$ 81.974,46	R\$ 17.787,00	R\$ 64.187,46
1078 - MIN. ESPORTE – CAIXA - CONTR. REP 0371526-86	R\$ 406.179,87	R\$ -	R\$ 406.179,87
1081 – TRANSFERÊNCIA UNIÃO - TURISMO - CASA DO ARTESÃO	R\$ 18.107,76	R\$ -	R\$ 18.107,76
1083 - TRANSF. UNIÃO MIN. ESPORTE - PISTA BMX-CAIXA	R\$ 130.753,11	R\$ -	R\$ 130.753,11
1088 - FUNDO REEQUIP.BOMBEIROS-FUNREBOM	R\$ 125.668,88	R\$ 48.036,71	R\$ 77.632,17
1091 – FMAS – PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL – MÉDIA COMPLEXIDADE	R\$ 70.361,46	R\$ 7.447,10	R\$ 62.914,36
1104 – SUAS – IGB - SUAS - SIST.UNICO ASSIST SOCIAL	R\$ 8.897,73	R\$ 1.746,00	R\$ 7.151,73
1105 - FNAS-BOLSA FAMÍLIA	R\$ 134.938,72	R\$ 39.363,00	R\$ 95.575,72
1116 – FEPAC - FUNDO ESPECIAL PROM.ATIV.CULTURAIS	R\$ 22.155,99	R\$ 21.812,25	R\$ 343,74
1118 - CONV. CORSAN - FUNDO GESTÃO COMPARTILHADA	R\$ 4.886.067,02	R\$ -	R\$ 4.886.067,02
4000 - GESTÃO DO SUS - MUNICÍPIO RESOLVE	R\$ 42.180,00	R\$ -	R\$ 42.180,00
4011 - INCENTIVO A ATENÇÃO BASICA - ESTADO	R\$ 47.681,64	R\$ 34.316,08	R\$ 13.365,56
4050 - FARMÁCIA BÁSICA - ESTADO	R\$ 55.723,14	R\$ 2.963,50	R\$ 52.759,64
4080 - PACS PROGRAMA AGENTES COMUNIT SAÚDE ESTADO	R\$ 10,95	R\$ -	R\$ 10,95
4090 - PSF- PROGR. SAÚDE DA FAMÍLIA - ESTADO	R\$ 132.661,70	R\$ 9.344,80	R\$ 123.316,90
4160 - TRANS. ESTADO - PIM - REDE CEGONHA - PIM	R\$ 429,12	R\$ -	R\$ 429,12
4170 - TRANS. ESTADO PROGRAMA SALVAR	R\$ 31.292,72	R\$ -	R\$ 31.292,72
4190 - VIGILÂNCIA EM SAÚDE - ESTADO	R\$ 21.143,97	R\$ -	R\$ 21.143,97
4220 - TRANSF. ESTADO - CAPS - CUCA LEGAL	R\$ 37.554,38	R\$ 635,00	R\$ 36.919,38
4230 - TRANS. ESTADO-PARceria RESOLVE-HOSP.PUBLICO	R\$ 513.711,52	R\$ 340.000,00	R\$ 173.711,52
4245 - TRANSF EST- REG. CONSULTA POPUL - EQUIP HOSP	R\$ 87.238,73	R\$ -	R\$ 87.238,73
4505 - TRANSF. UNIÃO - EQUIP. UBS – DIV. ESTR. REDE	R\$ 95.671,79	R\$ 51.677,77	R\$ 43.994,02
4510 - TRANSF.UNIÃO-PAB FIXO	R\$ 17.192,76	R\$ 8.020,37	R\$ 9.172,39
4520 - TRANSF.UNIÃO-PSF-SAÚDE DA FAMÍLIA - ESCOL	R\$ 149.425,54	R\$ -	R\$ 149.425,54
4521 - TRANSF.UNIÃO - PAB VARIÁVEL-PMAQ	R\$ 7.319,87	R\$ 5.178,57	R\$ 2.141,30
4530 - TRANSF.UNIÃO – PACS - PROGR. COMUNIT. SAÚDE	R\$ 61.956,13	R\$ -	R\$ 61.956,13
4590 – TRANSF. UNIÃO - TETO FINANC.-MED.ALTA/COMPL	R\$ 509.591,82	R\$ 506.811,24	R\$ 2.780,58

Página 5 de 18



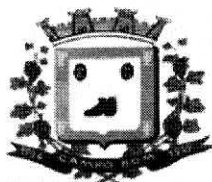
Prefeitura Municipal de Campo Bom
Estado do Rio Grande do Sul – Brasil
SISTEMA DE CONTROLE INTERNO
Lei Municipal n.º 2.233 /2001 de 20 de dezembro de 2001

4620 - TRANSF. UNIÃO – SAMU - MÉDIA ALTA COMPLEXIDADE	R\$ 2.483,98	R\$ 2.388,00	R\$ 95,98
4690 - FUNDO AÇÃO ESTRAT. COMP.- FAEC	R\$ 536.199,89	R\$ 480.689,24	R\$ 55.510,65
4710 - TRANSF. UNIÃO TETO FIN. VIG. SAÚDE - PISO FIXO	R\$ 64.514,17	R\$ 3.804,98	R\$ 60.709,19
4740 - TRANSF. UNIÃO - INCENT. PROGR. DST/AIDS	R\$ 226.412,36	R\$ 5.826,83	R\$ 220.585,53
4760 - TRANSF. UNIÃO - PISO ATENÇÃO BÁSICA - VISA	R\$ 10.390,26	R\$ -	R\$ 10.390,26
4770 - TRANSF. UNIÃO- FARMÁCIA BÁSICA FIXA	R\$ 138.213,75	R\$ 2.746,50	R\$ 135.467,25
4841 - TETO MUNICIPAL REDE SAÚDE MENTAL - (RSME)	R\$ 45.442,52	R\$ -	R\$ 45.442,52
4900 - TRANSF. UNIÃO - EDUC. SAÚDE GESTÃO SUS	R\$ 40.986,83	R\$ -	R\$ 40.986,83
4931 - CONVÊNIO UNIÃO - AQUISIÇÃO EQUIPAMENTOS	R\$ 301.133,27	R\$ 75.695,55	R\$ 225.437,72
4935 - TRANSF. UNIÃO - CONSTR. AMPLIAÇÃO UBS - INVEST	R\$ 40.392,00	R\$ 36.606,65	R\$ 3.785,35
4957 - TRANSF. UNIÃO CONV. ESTRUT. REDE ATENÇÃO BÁSICA	R\$ 192.037,60	R\$ 4.688,00	R\$ 187.349,60
4962 - ESTRUT. UNID. ATENÇÃO ESPECIALIZ. EM SAÚDE	R\$ 142.953,00	R\$ 43.533,00	R\$ 99.420,00
8006 - RETENÇÃO EXTRA-ORÇAM. DIVERSAS CAUÇÕES - EXECUTIVO	R\$ 72.067,52	R\$ -	R\$ 72.067,52
TOTAL	R\$ 19.159.383,66	R\$ 14.777.760,65	R\$ 4.381.623,01

Obs.: A inscrição de R\$ 715.053,20 (setecentos e quinze mil, cinquenta e três reais e vinte centavos), referem-se aos restos de exercícios anteriores.

Analisando-se o quadro acima, verifica-se a suficiência financeira na maior parte dos recursos. As disponibilidades existentes, após os ajustes, cobrem as consignações, os valores diferenciados dos recursos 20 e 40, porém não cobrem na plenitude os valores empenhados nos recursos 20 e 40 provenientes de Contribuições Previdenciárias – IPASEM. Informamos que os valores que ficaram a descoberto se referem aos valores provenientes de Contribuições Previdenciárias ao IPASEM – Instituto de Previdência e Assistência dos Servidores de Campo Bom. Entendemos que a referida despesa autorizada no início do exercício, não se enquadrando em despesa autorizadas no último quadrimestre, nem despesas não empenhadas previamente. Conforme orientação da DPM – Delegação de Prefeituras Municipais, por ser despesa originária de serviços continuados deveria ser empenhada na sua totalidade, mesmo sob o risco de não terem cobertura total, pois caso não fosse empenhada a despesa, não estaria a realidade refletida no exercício.

Página 6 de 18



Prefeitura Municipal de Campo Bom
Estado do Rio Grande do Sul – Brasil
SISTEMA DE CONTROLE INTERNO
Lei Municipal n.º 2.233 /2001 de 20 de dezembro de 2001

DESPESA COM PESSOAL

No tocante à despesa total com pessoal, de que tratam os arts. 18 a 23, da Lei Complementar nº 101/2000, cabem as seguintes considerações:

Receita Corrente Líquida (RCL)	R\$ 182.951.150,59
Despesas com Pessoal computáveis nos últimos 12 meses	R\$ 79.296.001,00 = 43,34% s/ RCL
Limite de alerta cfe. art. 59, § 1º, II da LRF	R\$ 88.914.259,19 = 48,60% s/ RCL
Limite prudencial cfe. art. 22, § único da LRF	R\$ 93.853.940,25 = 51,30% s/ RCL
Limite legal cfe. art. 20, III, "b" da LRF	R\$ 98.793.621,32 = 54,00% s/ RCL

Verifica-se que o limite de despesa com pessoal está abaixo do limite de alerta conforme art. 59, § 1º, II da Lei Complementar nº 101/2000.

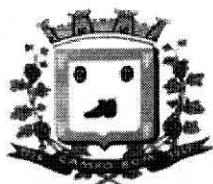
DÍVIDA CONSOLIDADA

No exercício de 2016 houve um acréscimo no valor da Dívida devido a incorporação das Operações de Créditos.

A dívida consolidada líquida do Município apresentou a seguinte posição em 31/12/2016, a qual atende ao disposto na Resolução nº 40/2001 do Senado Federal:

DEMONSTRATIVO DÍVIDA CONSOLIDADA

Receita Corrente Líquida RCL	R\$ 182.961,150,59
Dívida Consolidada	R\$ 5.183.178,49
(-) Aplicações Financeiras (exceto do RPPS)	R\$ 16.804.583,81
(-) Demais disponibilidades financeiras (exceto do RPPS)	R\$ 135.930,90
(+) Obrigações financeiras (exceto do RPPS)	R\$ 11.757.336,22
(=) Dívida Consolidada Líquida	R\$ 14.938.547,00(= 8,16%)
Lim. de Em de alerta cfe. art. 59, § 1º, III da LRF	R\$ 197.598.004,64= 108%
Limite legal cfe. art. 3º, II da Resolução 40/2001	R\$ 219.553.338,71 =120%



Prefeitura Municipal de Campo Bom
Estado do Rio Grande do Sul – Brasil
SISTEMA DE CONTROLE INTERNO
Lei Municipal n.º 2.233 /2001 de 20 de dezembro de 2001

Nota: Está excluído da Dívida Consolidada Líquida do Município o valor de R\$ 29.810.096,48 (vinte e nove milhões, oitocentos e dez mil, noventa e seis reais e quarenta e oito centavos) referente à Repactuação do Parcelamento IPASEM-LM.4.094/2013. O Referido contrato foi reajustado conforme termos da Lei Municipal nº 3.690/2011, de 29 de 03 de 2011.

ALIENAÇÃO DE BENS

No exercício econômico e financeiro de 2016 houve a alienação de bens integrantes do Ativo Permanente, os valores arrecadados deverão ser aplicados na forma prescrita no art.44 da Lei Complementar nº 101/2000, conforme descrito a seguir:

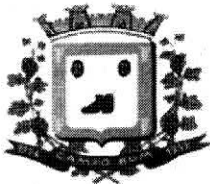
DEMONSTRATIVO DE ALIENAÇÃO DE BENS

Alienação de Bens Móveis	R\$	214.400,00
Alienação de Bens Imóveis	R\$	1.416.630,27
Alienação de Outros Bens Integrantes do Ativo	R\$	-
Total da Alienação de Bens	R\$	1.631.030,27
Aquisição de Bens Móveis e Imóveis Diversos Vínculos	R\$	19.665.086,69
Aplicação do Recurso na Aquisição de Capital vinculado 1040-1001-1002	R\$	1.941.907,26
Aplicação dos Recursos na Amortização da Dívida	R\$	-
Aplicação dos Recursos em despesas correntes do RPPS	R\$	-
Total das Aplicações	R\$	21.606.993,95
Saldo a Aplicar	R\$	0,00

Nota: O Controle Interno justificou mediante esclarecimento esta operação no M.C.I do 3º Quadrimestre de 2016.

Os recursos oriundos de Alienações de Bens, são aplicados em três projetos distintos: Os recursos provenientes de Alienação de Loteamentos Populares são vinculados ao recurso 1040 - Fundo Municipal de Habitação, é direcionado para investimentos em melhorias nos loteamentos populares já existentes, ou implantação de novos Loteamentos Populares. Os recursos provenientes de Alienação de Loteamentos Industriais são vinculados ao recurso 1002 – Recurso de Alienação de Bens Imóveis e

Página 8 de 18



Prefeitura Municipal de Campo Bom
Estado do Rio Grande do Sul – Brasil
SISTEMA DE CONTROLE INTERNO
Lei Municipal n.º 2.233 /2001 de 20 de dezembro de 2001

são Loteamentos Industriais, e são aplicados em novos investimentos de capital em diversas áreas do município, inclusive na ampliação do próprio Loteamento Industrial, e o Recurso1001- Recurso de Bens Móveis, que são aplicados em aquisições de novos bens móveis para diversas áreas do Município. Até dezembro foram arrecadados de Alienação de Bens foi de R\$ 1.631.030,27 (um milhão, seiscentos e trinta e um mil, trinta reais com vinte e sete centavos), e o valor pago até o presente momento referente aos três recursos foi de R\$ 1.941.907,26 (um milhão, novecentos e quarenta e um mil, novecentos e sete reais com vinte e seis centavos).

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

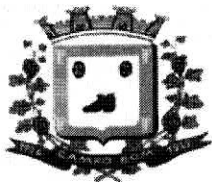
Em análise mais detalhada das operações financeiras e orçamentárias realizadas pela Contadoria no exercício econômico e financeiro de 2016, observamos, em relação ao disposto no Capítulo II, do Título IX da Lei Federal nº 4.320/1964, que todas foram escrituradas em conformidade com as normas aí previstas e com observância dos princípios fundamentais de contabilidade, aplicáveis à espécie, pois:

A despesa orçamentária conteve-se no limite dos créditos votados e em nenhum momento, durante a execução, excederam o montante autorizado, sendo autorizados os seguintes créditos especiais:

Despesa Fixada		R\$ 189.470.000,00
Créditos Suplementares	R\$ 65.521.460,06	
(-) Reduções	R\$ 56.639.790,00	
Créditos Especiais	R\$ 6.154.935,83	
Subtotal		R\$ 15.036.605,89
Total da Despesa Autorizada		R\$ 204.506.605,89

Estes créditos adicionais autorizados são provenientes da utilização dos seguintes recursos:

Reabertura de Créditos Especiais	R\$ 352.000,00
Superávit Financeiro	R\$ 13.565.505,89
Excesso de Arrecadação	R\$ 1.054.200,00



Prefeitura Municipal de Campo Bom
Estado do Rio Grande do Sul – Brasil
SISTEMA DE CONTROLE INTERNO
Lei Municipal n.º 2.233 /2001 de 20 de dezembro de 2001

Anulação de Dotações	R\$	56.359.790,00
Operações de Crédito	R\$	-
Convênio e/ou Auxílios	R\$	64.900,00
Total	R\$	71.396.395,89

Os gastos efetuados guardaram conformidade com a classificação funcional-programática da Lei Federal nº 4.320/1964 e Portarias Ministeriais.

Ficou caracterizada a observância das fases da despesa estabelecidas nos arts. 60, 63 e 64 da Lei Federal nº 4.320/1964.

As Notas de Empenho e respectivos pagamentos estão acompanhados de documentação comprobatória.

No exame da documentação relativa às Prestações de Contas de Adiantamentos, constatamos que há Lei Municipal de Adiantamentos.

Os bens móveis e imóveis adquiridos ou alienados no exercício econômico e financeiro de 2016 foram contabilizados nas contas patrimoniais respectivas.

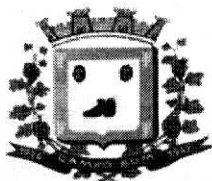
INVENTÁRIO

Nos inventários dos materiais estocados em almoxarifado e dos bens patrimoniais não há diferença entre o contábil e físico:

Especificação	Contabilidade		Inventário		Diferença
Almoxarifado	R\$	2.496.139,63	R\$	2.496.139,63	R\$ -
Bens Móveis	R\$	23.015.327,89	R\$	23.015.327,89	R\$ -
Bens Imóveis	R\$	178.288.670,38	R\$	178.288.670,38	R\$ -
Depreciações (-)	-R\$	10.247.270,53	-R\$	10.247.270,53	R\$ -

No controle contábil das operações financeiras extra-orçamentárias, nenhuma irregularidade foi constatada.

Página 10 de 18



Prefeitura Municipal de Campo Bom
Estado do Rio Grande do Sul – Brasil
SISTEMA DE CONTROLE INTERNO
Lei Municipal n.º 2.233 /2001 de 20 de dezembro de 2001

Analisando-se os créditos adicionais abertos no exercício, observa-se a existência de autorização legal para a abertura bem como a existência dos recursos indicados para a sua cobertura, conforme o prescrito no art. 43 da Lei 4.320/1964, no exercício econômico e financeiro de 2016.

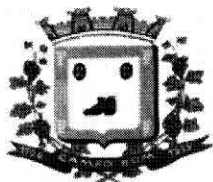
DEMONSTRATIVOS FINANCEIROS:

Analisando-se os principais demonstrativos financeiros que compõem o Balanço Geral do Município, especificamente o Balanço Financeiro (anexo 13), Balanço Patrimonial (anexo 14) e a Demonstração das Variações Patrimoniais (anexo 15), verificou-se o atendimento das normas legais vigentes, mediante a aplicação dos seguintes testes de consistência e relação de saldo contábil.

Balanço Financeiro: verificou-se a consistência das informações, comparando-se os dados constantes no demonstrativo com os saldos do balancete de verificação contábil de 31/12/2016, mediante a aplicação do seguinte teste:

Saldo anterior do ativo disponível (caixa e bancos)	R\$ 23.204.596,02
(+) Receita orçamentária realizada	R\$ 192.177.932,02
(+) Transferências Recebidas	R\$ 40.482,67
(+) Receita Extra- Orçamentária	R\$ 34.957.552,38
(-) Despesa orçamentária realizada (empenhada)	R\$ 196.422.985,19
(-) Despesa Extra- Orçamentária	R\$ 31.172.611,44
(-) Transferências Financeiras concedidas	R\$ 5.828.253,15
(=) Saldos das disponibilidades em 31/12 (caixa e bancos)	R\$ 16.804.583,81

Demonstração das Variações Patrimoniais: a consistência da apuração do resultado do exercício foi verificada mediante a extração dos seguintes dados do balancete de verificação contábil de 31/12/2016, conjugados com a movimentação da Receita, Variações, Despesa Orçamentária e Mutações. O resultado encontrado coincide



Prefeitura Municipal de Campo Bom
Estado do Rio Grande do Sul – Brasil
SISTEMA DE CONTROLE INTERNO
Lei Municipal n.º 2.233 /2001 de 20 de dezembro de 2001

com aquele constante no Demonstrativo das Variações Patrimoniais, demonstrando a consistência das informações contábeis.

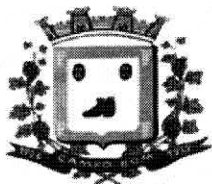
(+) Variações Patrimoniais Aumentativas	R\$	207.435.256,07
(-) Variações Patrimoniais Diminutivas	R\$	203.805,482,74
(=) Resultado do Exercício apurado conforme Demonstração das Variações Patrimoniais	R\$	3.629.773,33
(-) Ajustes de Exercícios Anteriores	R\$	1.986.062,03
(+) Superávit de Exercícios Anteriores	R\$	163.769.140,58
(=) Total do Superávit no final do exercício	R\$	165.412.854,88

O resultado encontrado coincide com aquele constante do Demonstrativo das Variações Patrimoniais (anexo 15), demonstrando a consistência das informações contábeis.

Balanço Patrimonial: para fins de verificação da consistência das informações constantes do demonstrativo foi verificado mediante a consistência dos valores do encerramento do exercício e a situação patrimonial encontrada.

Saldo Patrimonial do exercício anterior	R\$	163.769.140,58
(-) Ajustes de Exercícios Anteriores	R\$	1.986.062,03
(+) Resultado do exercício apurado conforme Demonstração Variações Patrimoniais	R\$	3.629.773,33
(=) Saldo patrimonial do exercício atual (31/12/2016)	R\$	165.412.851,88

Tal informação coincide com o Saldo Patrimonial constante do Balanço Patrimonial, demonstrando a consistência das informações.



Prefeitura Municipal de Campo Bom
Estado do Rio Grande do Sul – Brasil
SISTEMA DE CONTROLE INTERNO
Lei Municipal n.º 2.233 /2001 de 20 de dezembro de 2001

PARECER

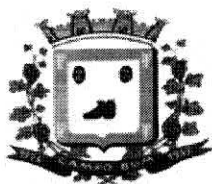
A análise específica da Execução Orçamentária, com o detalhamento do Orçamento, Créditos Adicionais, análise da Receita e Despesa, confronto entre os valores realizados através da Receita e os dispêndios realizados através da Despesa pública, do Balanço Financeiro, do Balanço Patrimonial, da Dívida Pública, com o detalhamento da Dívida Fundada, Dívida Flutuante, da Demonstração das Variações Patrimoniais, com detalhamento das Variações, Mutações e a apuração do Resultado do Exercício, foram devidamente analisados através do Relatório apresentado pelo Chefe do Executivo Municipal, o qual é parte integrante do Balanço Geral do Exercício econômico e financeiro em análise.

Diante do exposto, o Controle Interno é de Parecer que as metas previstas no Plano Plurianual, priorizadas na Lei de Diretrizes Orçamentárias e elencadas na Lei Orçamentária do exercício econômico e financeiro de 2016, foram adequadamente cumpridas de acordo com as disponibilidades financeiras, ressalvando-se os seguintes:

PROJETOS/ATIVIDADES

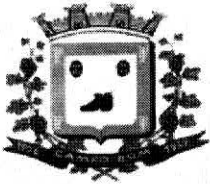
Deixaram de ser executados os seguintes Projetos/Atividades por falta de recebimento de recursos ou devido a prioridades por outros setores:

2005	Manutenção do Centro de Criação
2004	Serviços Comunitários
2007	Atendimento a Jovens
2295	Manutenção Serviços - Registros Imobiliários
2384	Aquisição de Bens Móveis e Imóveis Leilão
2022	Serviços de Microfilmagem
2024	Manutenção do Núcleo de Criação
2165	Modernização da Administ. Tributária PMAT Vinculado
2180	Modernização da Administ. Tributária PMAT Livre
2026	Iluminação de Prédios Públicos
2296	Manutenção da Capacitação de Recursos Humanos
2361	Modernização da Administ. Tributária PMAT Vinculado
2289	Sistema de Gestão de Documentos PMAT Vinculado



Prefeitura Municipal de Campo Bom
Estado do Rio Grande do Sul – Brasil
SISTEMA DE CONTROLE INTERNO
Lei Municipal n.º 2.233 /2001 de 20 de dezembro de 2001

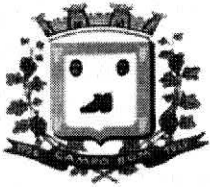
2290	Sistema de Gestão de Documentos PMAT Livre
2291	Modernização da Administ. Tributária PMAT Vinculado
2301	Modernização Atendimento ao Cidadão Contribuinte PMAT Vinculado
2302	Modernização Atendimento ao Cidadão Contribuinte PMAT Livre
2309	Manutenção do Progr. Municipal de Educação Fiscal
2036	Modernização dos Serviços Financeiros PMAT Vinc.
2308	Modernização dos Serviços Financeiros PMAT Livre
2281	Modernização da Administ. Tributária PMAT vinculado
2375	Revisão da Legislação Tributária
2041	Manutenção do Núcleo de Criação
2152	Reequip. Setor Fiscalização PMAT Livre
2303	Rev. Planta Genérica Valores PMAT Vinc.
2304	Rev. Planta Genérica Valores PMAT Livre
2305	Reequip. Setor Fiscalização PMAT Vinculado
2310	Manutenção Política Fiscal e Trib. no Município
2048	Aquis. de Equipam. Tecnológicos
2297	Manut. Serv. Atend. Serv. Publico Munic.
2360	Modern da Administração Tribut. PMAT-Livre
2374	Reequip. Setor Fiscalização PMAT Vinc.
2363	Modernização da Administração Tributária PMAT - MDE
2050	Manutenção Progr. Municipal Educação Fiscal
1001	Implant. e Manut. Centro Educ. P/ Trânsito
2052	Qualificação de Professores Educ. Infantil
1002	Implant. Ampliação e Reforma Prédios Educ. Infantil-MDE
2330	Manutenção Proj. Floração – Educ. infantil
2326	Manut. Serv. Acessibilidade Educ. Especial
2364	Manut. Centro Munic. Educação Especializada
2057	Manut. do Centro de Educ. Ambiental -Infantil
2053	Qualificação de Professores Educ. Especial
2062	Manut. Progr. Municipal Educ. Fiscal
1003	Implant. e Manut. Centro de Educ. p/ Trânsito- MDE
2064	Progr. de Prevenção de Drogas - MDE
2366	Hist. e Cultura Afro-Brasileira/Indígena
1005	Constr. Ampl. E Ref. Prédios Educ. Fundam. - MDE
2073	Manutenção Projeto Floração
2316	Manut. Segur. Prédios Escol. e Centro Adm. Munic.
2319	Manut. Centro Recrea. e Conviv. Catléia
2327	Manut. Serv. Acessibil. Educ. Especial
2365	Manut. Centro Munic. Educação Especializada
2070	Manut. da Educ. Jovens e Adultos MDE
2074	Manut. Educ. Especial EJA - MDE
2078	Manut. Transp. Escolar EJA - MDE



Prefeitura Municipal de Campo Bom
Estado do Rio Grande do Sul – Brasil
SISTEMA DE CONTROLE INTERNO
Lei Municipal n.º 2.233 /2001 de 20 de dezembro de 2001

2069	Qualificação de Professores Educ. Especial
2367	Qualif. Professores Educ. Espec. Fundamental.
2100	Manut. Do Ensino Fundamental Resíduo FUNDEB
2325	Assess. Em Educação Inclusiva
2329	Implant. do Cinema Digital
2370	Modernização da Admin. Tributária PMAT - Vinc.
1014	Implant. e Manutenção Centro de Educ. p/Trânsito- Fundam
2385	Aquis. De Bens Moveis e Imóveis- Leilão
1017	Aquis. Veículos - Programa Caminho da Escola
2283	Manutenção da Educação Infantil – (NOVAS TURMAS)
2122	Atendimento a Demandas Judicias
2323	Incentivo à Leitura
2126	Manutenção do Núcleo de Criação
2129	Manut. Dos Serviços e do Esp. Cidadão Cidadania
2331	Manutenção dos Serviços
2132	Atendimento a Jovens
2140	Manut. do Progr. Munic. de Seg. Alimentar - PMSA
2130	Manut. Serviços PCD PSE
2134	Manut. Serv. Carat. Soc. Atenção Espec. CREAS
2135	Implant. e Manut. Fundo Munic. Atend. A Mulher
2139	PSB Para Idosos e Crianças
2141	Manut. dos Serv. Increm. Renda Familiar
2145	Manutenção dos Serv. - PCD- PSE
2278	Manut. Progr. Bolsa Família
2275	Manut. do Progr. Acessus Trabalho
2382	Progr. Habit. Auxílio à Moradia
1020	Implant de Complex. Habitacionais Populares
2157	Manut. dos Serviços do Idoso
2056	Manut. da Educ. Infantil MDE
2158	Implant. e Manutenção Fundo Munic. Segur. Alim. Nutric. FMSAN
2160	Manut. do Conselho Municipal de Saúde
1068	Implant. Academias da Terceira Idade
2161	Programa de Saúde do Idoso
2163	Manut. Assist. Médica e Odont. Especializada
2164	Manut. da Farmácia Básica e Insumos de Diabetes
1081	Implant. Projetos Educ. em Saúde
2332	Saúde da Mulher
2334	Reequip. e Fortalecimento Institucional
2336	Manut. da Atenção Psicossocial
2337	Práticas Integrativas
2338	Programa Saúde do Homem
2339	Programa Saúde do Trabalhador

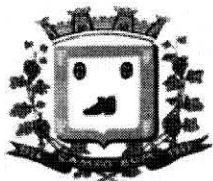
Página 15 de 18



Prefeitura Municipal de Campo Bom
Estado do Rio Grande do Sul – Brasil
SISTEMA DE CONTROLE INTERNO
Lei Municipal n.º 2.233 /2001 de 20 de dezembro de 2001

2174	Ampliação de Quadro de Servidores
2195	Manutenção Recursos do PMAQ
2277	Estratégia Saúde Bucal União
1024	Aquisição de Equipamentos Tele saúde
1028	Aquis. de Equip. P/UBS Prop. 1100-03
1029	Impl. Ampl. de Academia de Saúde
1030	Implant. e Ampliação de Unidades Básica de Saúde
1058	Aquis. de Veículo ESF
1059	Aquis. Ambulância Atendimento SUS
2333	Saúde da Mulher PAB
2335	Manut. Estrat. Saúde Bucal ESB UNIÃO
2386	Aquis. De Bens Moveis e Imóveis - Leilão
2196	Repasse ao Hospital Dr. Lauro Réus
2377	Repasse Hosp. Lauro Réus UTI Tipo 2
2200	Atendim. Cirurgias Alta/Med./Compl./ FAEC
1079	Ampl. Serviço de Saúde Bucal
2184	Manut. da Campanha de Vacinação
2176	Vigilância e Prev. de Violência e Acidentes
2373	Moderniz. da Admin. PMAT – Saúde Vinculada
2201	Manutenção do Núcleo de Criação
2383	Ampliação do Parque Rodoviário
2384	Aquis. De Bens Móveis e Imóveis Leilão
2387	Aquis. De Bens Móveis e Imóveis Leilão
2203	Implantação Centro de Educ. Para o Trânsito
1041	Infraestrutura Urbana e Rural
2210	Manutenção Terminais e Paradas de Ônibus
1037	Constr. e Reformas Pontes e Passarelas
2208	Conservação Pontes e Passarelas
1047	Implant. Modern. de Praças, Parques e Áreas de Lazer
1070	Ampliação e Melhoria do Sistema de Esgoto Sanitário
2221	Infraestrutura em Zona Rural
1045	Implant. e Melh. Rede de Iluminação Pública
2225	Manut. da Fábrica de Artefatos de Cimento
2226	Manutenção do Núcleo de Criação
1082	Proj. de Engenharia de Tráfego
2342	Manut. Serviço de Placas Identificativas
2229	Programa de Educ. Para o Trânsito
1048	Recapamento de Vias Urbanas
2235	Reserva de Contingência
2243	Manutenção do Núcleo de Criação
2247	Programa de Cooperat. e Associativismo
2244	Fundo Desenv. Tecnológico em Informativa

Página 16 de 18



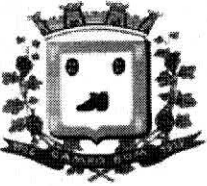
Prefeitura Municipal de Campo Bom
Estado do Rio Grande do Sul – Brasil
SISTEMA DE CONTROLE INTERNO
Lei Municipal n.º 2.233 /2001 de 20 de dezembro de 2001

1049	Manut. da Patrulha Agrícola
2353	Manutenção dos Serviços
1013	Implant. Bueiros Celulares Av. Edgar Hoffmeister
1065	Implant. Casa do Artesão
1051	Implant. de Pórticos
1086	Implant. de Sinalização Turística
2347	Programa de Qualificação do Turismo
2349	Manut. do PROCON - Campo Bom
1060	Implant. da Casa da Memória
2256	Manut. do Núcleo de Criação
1053	Recup. de Área Degradada
1054	Manut. dos Serviços
2260	Manut. do Consórcio Pró-Sinos Educ. Ambiental
2351	Plano Gerenciamento Resid. Sólidos
2352	Manut. da Arboriz. Urbana e Mata ciliar
2262	Manut. da Estação Meteorológica Automática
2267	Programa de Irrigação no Município
2266	Manut. do Licenciamento Ambiental
2268	Manut. do Núcleo de Criação
1055	Modernização dos Serviços
1087	Implant. de Pista de Esportes Radicais - BMX
2274	Manut. do Fundo Munic. De Esporte

De outra parte, no que se refere à legalidade dos atos de gestão orçamentária, financeira e patrimonial, salvo melhor juízo, foi ela observada. Quanto à eficácia da gestão, os resultados obtidos foram os previstos nas leis orçamentárias com proveito para a coletividade atendida.

Em relação à aplicação de recursos públicos por entidades de direito privado sem fins lucrativos, nota-se que o Município concedeu auxílios e subvenções sociais, mediante convênio a diversas entidades, visando a diferentes objetivos, os quais foram alcançados, observando-se que houve a devida prestação de contas dos recursos repassados.

A análise da movimentação financeira e orçamentária relativa ao período em análise foi efetuada de acordo com as normas de controle e princípios fundamentais de contabilidade.



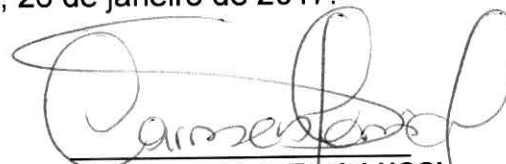
Prefeitura Municipal de Campo Bom
Estado do Rio Grande do Sul – Brasil
SISTEMA DE CONTROLE INTERNO
Lei Municipal n.º 2.233 /2001 de 20 de dezembro de 2001

Em nossa opinião, os registros e documentos examinados traduzem adequadamente a execução orçamentária de responsabilidade do Administrador Municipal.

É o relatório e parecer.

Campo Bom/RS, 26 de janeiro de 2017.


Jocelaine dos Santos Luongo-UCCI


Carmen Ligia Tonial-UCCI


Ilone Maria Zimmermann-SCI


Karina Lopes - SCI


Marisete Cœlho Weber-SCI



**Prefeitura Municipal de Campo Bom
Estado do Rio Grande do Sul – Brasil
Secretaria de Finanças**

**ATA DE ENCERRAMENTO DE INVENTÁRIO DE BENS E VALORES
DA CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES DE CAMPO BOM-RS**

Aos trinta dias do mês de dezembro do ano de dois mil e dezesseis, reuniu-se a Comissão de Reavaliação, designada pela Portaria nº 42.897/2016 de 12 de dezembro de 2016, composta pelos servidores Diego Jardel Strack, Ilone Maria Zimmermann, Patrícia Klaus, Rodrigo Peres Silveira, Gessy Dorli Kuhs e Ricardo Henrique Schuetz, sob a coordenação de Diego Jardel Strack e o encarregado pelo patrimônio da Câmara, o servidor Paulo Santos da Silveira, a fim de avaliar e relatar os trabalhos atinentes ao inventário dos bens patrimoniais pertencentes a Câmara Municipal de Vereadores de Campo Bom, para fins do disposto no art. 2º, inciso I, alínea “e”, da Resolução nº 962/2012, do Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul. A comissão de reavaliação é formada por servidores de diversas secretarias, concursados, e por servidores do Setor de Patrimônio. Dentre as atribuições dos servidores do Setor de Patrimônio está elencada a de proceder os inventários dos bens patrimoniais. Para tal finalidade a Comissão de Reavaliação do Patrimônio Público Municipal, e o servidor encarregado pelo patrimônio da Câmara realizaram o levantamento físico dos bens permanentes de sua responsabilidade. Desse modo, foi realizada a vistoria *in loco*, com o registro em formulários próprios, de todos os bens permanentes encontrados nas dependências da Câmara, sendo relevante ponderar que foram considerados os dados constantes nos inventários anteriores. Algumas divergências foram verificadas, tais como: Bens que não estavam nos setores determinados, ou que já não compõem o patrimônio, por estarem em péssimo estado de conservação não sendo os mesmos utilizados. Em complemento às atividades de conferência dos bens e tendo em vista a defasagem do inventário anterior, os bens existentes foram devidamente identificados com respectivo número de tombamento, descrição, condição de uso e marcados como presentes nos respectivos locais. Também foram encontrados alguns bens em desuso, os quais foram considerados como inservíveis ou sucata, cuja relação contendo a descrição, valor e efetiva condição de uso foi encaminhada ao setor de Contabilidade para efetuarem os devidos lançamentos contábeis

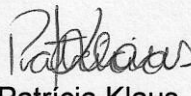


Prefeitura Municipal de Campo Bom
Estado do Rio Grande do Sul – Brasil
Secretaria de Finanças

de baixa de bens por inservibilidade. Quanto à avaliação/reavaliação dos bens, a Comissão de Reavaliação iniciou os levantamentos para atualização dos valores referente aos bens móveis da Câmara de Vereadores, ao qual será dado prosseguimento e conclusão, incluindo os lançamentos contábeis dos ajustes necessários no próximo exercício. O inventário dos bens imóveis e a reavaliação dos bens móveis, serão efetuados no exercício de 2017. O valor total de imobilizado apresentado no Balanço em Dezembro de 2016 é de R\$ 1.774.253,21, sendo constituído da seguinte forma: R\$ 915.286,97 - Bens Imóveis; R\$ 858.966,24 de Bens Móveis. Os bens móveis não estão sendo depreciados, visto a Comissão não ter reavaliado os bens, tampouco definido e aprovado a tabela de depreciação que será utilizada. Nada mais havendo a tratar, encerrou-se a reunião da qual se lavrou a presente Ata, que vai assinada pela Comissão. É importante ressaltar que a comissão de Patrimônio em conjunto com o Responsável pelo Patrimônio, procede a adequação de todos os dados dos bens móveis e imóveis no Portal da Transparência.



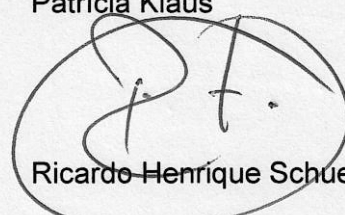
Ilone Maria Zimmermann




Patricia Klaus



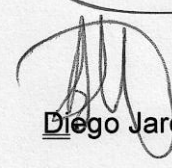
Rodrigo Peres Silveira



Ricardo Henrique Schuetz



Paulo Santos Silveira



Diego Jardel Strack



**Município de Campo Bom
Estado do Rio Grande do Sul – Brasil**

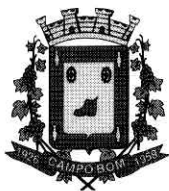
TERMO DE DECLARAÇÃO

DECLARAMOS, para fins de Prestação de Contas do Exercício Financeiro 2016, em atendimento ao Artigo 2º, Inciso III, letra "e" da Resolução nº 1052/2015, que foram encaminhadas as Leis que compõem o Processo Orçamentário, bem como as Leis de abertura de Créditos Adicionais e de Operação de Crédito pelo Sistema Base de Legislação Municipal - BLM

Campo Bom, 31 de dezembro de 2016.

Fabíula Kersch Dieter

Fabíula Kersch Dieter
OPERADORA RESPONSÁVEL PELO SISTEMA
BASE DE LEGISLAÇÃO - BLM



Município de Campo Bom
Estado do Rio Grande do Sul – Brasil

TERMO DE DECLARAÇÃO

DECLARAMOS, para fins de Prestação de Contas do Exercício Financeiro 2016, em atendimento ao Artigo 2º, Inciso III, letra "f" da Resolução nº 1052/2015, que os agentes públicos que desempenharam atividades neste Poder Executivo, apresentaram suas declarações de bens e rendas.

Campo Bom, 31 de dezembro de 2016.

Faisal Motnci Karam,
PREFEITO MUNICIPAL.

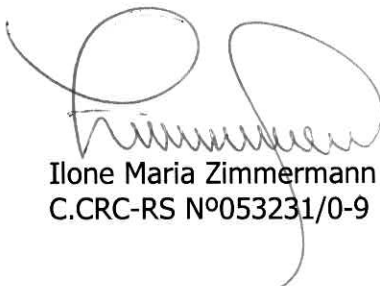


Município de Campo Bom
Estado do Rio Grande do Sul – Brasil

TERMO DE DECLARAÇÃO

DECLARAMOS, para fins de Prestação de Contas do Exercício Financeiro 2016, em atendimento á letra "G" do Inciso III, do Artigo 2º, da Resolução nº 1052/2015, a realização de conciliações bancárias com seus respectivos resultados.

Campo Bom, 30 de dezembro de 2016.



Ilone Maria Zimmermann
C.CRC-RS Nº053231/0-9

Ratifica a Declaração acima:



Faisal Motnci Karam
PREFEITO MUNICIPAL



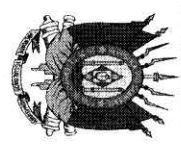
**Município de Campo Bom
Estado do Rio Grande do Sul – Brasil**

TERMO DE DECLARAÇÃO

DECLARAMOS, para fins de Prestação de Contas do Exercício Financeiro 2016, em atendimento ao Artigo 2º, Inciso III, letra "h" da Resolução nº 1052/2015, que o Regime Próprio de Previdência, foi instituído sob forma de Autarquia.

Campo Bom, 31 de dezembro de 2016.

Faisal Motho Karam,
PREFEITO MUNICIPAL.



SIAPC - Sistema de Informações para Auditoria e Prestação de Contas
Programa Autenticador de Dados - Versão: 16.0.0.3

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

Balanco Patrimonial



20/01/2017 - 17:05:35

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/12/2016

a. Quadro Principal

ATIVO		PASSIVO	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
ATIVO CIRCULANTE	33.932.968,45	PASSIVO CIRCULANTE	32.433.796,55
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	16.804.583,81	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS	22.912.488,86
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	13.734.937,96	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRA	2.707.659,72
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	2.490.730,75	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PR	4.698.813,35
ESTOQUES	1.783.437,11	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS	-880.721,18	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	2.114.834,62
ATIVO NÃO CIRCULANTE	211.319.843,15	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	43.856.163,17
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	-4.108.883,16	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS	26.442.097,40
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	-7.193.502,66	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRA	5.721.663,96
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	3.084.619,50	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	11.692.401,81
INVESTIMENTOS	4.817,90	TOTAL DO PASSIVO	76.289.959,72
IMOBILIZADO	215.423.908,41	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
		RESULTADOS ACUMULADOS	Exercício Atual
		TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	168.962.851,88
TOTAL	245.252.811,60	TOTAL	245.252.811,60



SIAPC - Sistema de Informações para Auditoria e Prestação de Contas
Programa Autenticador de Dados - Versão: 16.0.0.3

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

Balanco Patrimonial

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/12/2016

20 / 01 / 2017 - 17 : 05 : 35



b. Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

ATIVO (I)		PASSIVO (II)	
ATIVO FINANCEIRO	16.940.514,71	PASSIVO FINANCEIRO	16.868.102,97
Contas escrituráveis da Classe 1 com atributo F	16.940.514,71	Contas escrituráveis do Grupo 2.1 com atributo F	13.862.404,23
		Contas escrituráveis do Grupo 2.2 com atributo F	0,00
		Creditos Empenhado a Liquidar (6.2.2.1.3.01.00)	0,00
		Empenhos a Liquidar inscritos em Restos a Pagar nao Processados (6.2.2.1.3.05.00)	0,00
		RP nao Processado a Liquidar (6.3.1.1.0.00.00)	85.078,88
		RP nao Processados inscricao no Exercicio (6.3.1.7.1.00.00)	2.920.619,86
ATIVO PERMANENTE	228.312.296,89	PASSIVO PERMANENTE	62.427.555,49
Contas escrituráveis da Classe 1 com atributo P	228.312.296,89	Contas escrituráveis do Grupo 2.1 com atributo P	18.571.392,32
		Contas escrituráveis do Grupo 2.2 com atributo P	43.856.163,17
TOTAL	245.252.811,60	TOTAL	79.295.658,46
		SALDO PATRIMONIAL (I - II)	165.957.153,14

c. Quadro das Contas de Compensações

Compensações ATIVO		Compensações PASSIVO	
ESPECIFICAÇÃO	Exercicio Atual	ESPECIFICAÇÃO	Exercicio Atual
Garantias e Contragarantias Recebidas	0,00	Garantias e Contragarantias Concedidas	0,00
Direitos Conventados e Outros Instrumentos Congeneres	0,00	Obrigacoes Conventiadas e Outros Instrumentos Congeneres	0,00
Direitos Contratuais	0,00	Obrigacoes Contratuais	0,00
Outros Atos Potenciais Ativos	0,00	Outros Atos Potenciais Passivos	0,00
TOTAL	0,00	TOTAL	0,00

d. Quadro do Superávit/Déficit Financeiro

Código do Recurso	Descrição	Valor
1	RECURSO LIVRE	-7.746.695,51
20	MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE	281.856,42
31	FUNDEB-FUNDO DE MANUT E DESENV DA EDUC BÁSICA	-1.792.375,81
40	ASPS - AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	3.572.348,96
1001	ALIENAÇÃO BENS MÓVEIS E IMÓVEIS-LEILÃO	3.819,75
1002	RECURSOS DE ALIENAÇÃO BENS IMÓVEIS	-254.553,23
1009	FMAS-PISO ALTA COMPLEXIDADE	60.533,45



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 - Versão: 16.0.0.3

Balanco Patrimonial



20 / 01 / 2017 - 17 : 05 : 35

PM DE CAMPO BOM ORGAO Nº: 43900 CNPJ: 90832619000155 01/01/2016 a 31/12/2016

Código do Recurso	Descrição	Valor
1010	FMAS-BLOCO DE PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA-PSB	79.587,04
1012	SUAS-PROGR. PSB IDOSOS-SERV CONVIVENCIA	-15.867,96
1016	MULTAS PREVISTAS NA LEGISLAÇÃO DE TRANSITO	-311.602,47
1026	TRANSPORTE ESCOLAR - ESTADO	22.021,78
1032	TRANS. UNIÃO-PATRULHA AGRICOLA MECANIZADA	6.240,00
1036	OPERAÇÃO CRÉDITO-PRÓ TRANSP.AV.JOÃO P.DI	-340.677,84
1037	OPERAÇÃO CRÉDITO-PRÓ-TRANSP.NUCLEO HABIT	-507.336,50
1038	CONV. UNIÃO-FUNDO MUN.HABIT - M.SOL II	3.274,30
1040	FUNDO MUNICIPAL DE HABITAÇÃO	86.657,14
1041	FUNDO MUNICIPAL DE SEGURANÇA PÚBLICA	-71.232,67
1043	FUMDER-FUNDO MUNICIPAL DE DESENV.RURAL	3.282,21
1045	FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E ADOLESCENTE	-79.894,87
1046	FUNDEMA-FUNDO MUNIC.DEFESA MEIO AMBIENTE	278.181,10
1047	FUNDO MUNICIPAL DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	31.870,86
1048	FUNDO MUNICIPAL DE TURISMO DE CAMPO BOM	195.906,53
1050	EXPLOR.RECURSOS MINERAIS-UNIÃO	24.200,13
1052	COTA-PARTE FUNDO ESPECIAL PETROLEO-FEP	1.056,01
1062	FMAS-ACESSUAS TRABALHO-CNEAS	92.014,26
1064	FUNDO MUNICIPAL DO ESPORTE	125,88
1068	SALARIO EDUCACAO-UNIÃO	1.327.853,77
1069	PROGR.NACIONAL TRANSPORTE ESCOLAR-PNATE	6,37
1073	TRANSF. UNIÃO-CIDE	610,56
1074	TRANSF. UNIÃO-PAC II-MOBILIZAÇÃO SOCIAL	4.519,24
1077	TRANSF. UNIÃO-PAC II-PRACA ESPORTES CULTU	64.187,46
1078	MIN ESPORTE-CAIXA-CONTR.REP.0371526-86	211.179,87
1081	TRANSF. UNIÃO- TURISMO-CASA DO ARTESAO	18.107,76
1083	TRANSF. UNIÃO MIN ESPORT.-PISTA BMX -CAIXA	130.753,11
1088	FUNDO REEQUIP.BOMBEIROS-FUNREBOM	95.508,82
1091	FMAS-PROTEÇÃO SOC. ESPECIAL-MÉDIA COMPLE	62.232,20
1104	SUAS-IGD-SUAS-SIST.UNICO ASSIT.SOCIAL	7.151,73
1105	FMAS-BOLSA FAMILIA	96.257,88
1116	FEPAC-FUNDO ESPECIAL PROM.ATIV.CUL.TURAIS	-6.867,26
1118	CONV.CORSAN-FUNDO GESTAO COMPARTILHADA	4.949.844,01
4011	INCENTIVO A ATENCAO BASICA-ESTADO	110.622,87
4050	FARMACIA BASICA - ESTADO	88.477,64
4080	PACS-PROGR.AGENTES COMUNIT.DE SAUDE-EST.	10,95



SIAPC - Sistema de Informações para Auditoria e Prestação de Contas
Programa Autenticador de Dados - Versão: 16.0.0.3

Balanco Patrimonial



61608122644544365

20 / 01 / 2017 - 17 : 05 : 35



PM DE CAMPO BOM

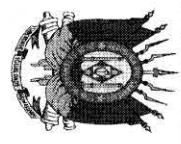
ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/12/2016

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

Código do Recurso	Descrição	Valor
4090	PSF-PROGR.SAUDE DA FAMILIA - ESTADO	221.316,90
4160	TRANS. ESTADO-PIM-REDE CEGONHA-PIM	429,12
4170	TRANSF. ESTADO-PROGRAMA SALVAR	31.292,72
4190	VIGILÂNCIA EM SAUDE-ESTADO	21.143,97
4220	TRANSF. ESTADO-CAPS-CUCA LEGAL	24.919,38
4230	TRANSF. ESTADO-PARCEIRA RESOLVE-HOSP.PUBL	-251.288,48
4505	TRANSF. UNIAO-EQUIP.UBS-DIV.-ESTRUT. REDE	43.994,02
4510	TRANSF. UNIAO - PAB FIXO	-699.883,61
4520	TRANSF. UNIAO-PSF-SAUDE FAMILIA /ESCOL	353.455,54
4521	TRANSF. UNIAO-PAB VARIAVEL-PMQAQ	100.541,30
4530	TRANSF. UNIAO-PACS-PROGR.COMUNIT.SAUDE	324.582,13
4590	TRANSF. UNIAO-TETO FINANÇ.-MED.ALTA/COMPL	2.233.271,60
4620	TRANSF. UNIAO-SAMU-MEDIA ALTA COMPLEXIDAD	-3.280.155,79
4690	FUNDO AÇÃO ESTRAT. COMP.-FAEC	761.702,51
4710	TRANSF. UNIAO TETO FIN.VIG.SAUDE-PISO FIX	20.339,39
4740	TRANSF. UNIAO-INCENT.PROGR.DST/AIDS	245.585,53
4760	TRANSF. UNIAO-PISO ATENCAO BASICA-VISA	23.224,46
4770	TRANSF. UNIAO-FARMACIA BASICA FIXA	75.798,25
4841	TETO MUNICIPAL REDE SAUDE MENTAL(RSME)	45.442,52
4900	TRANSF. UNIAO-EDUC.SAUDE-GESTAO SUS	40.986,83
4931	CONV.UNIAO-AQUISIÇÃO EQUIPAMENTOS	225.437,72
4935	TRANSF. UNIAO-CONSTR.AMPPLIAÇÃO UBS-INVEST	-36.606,65
4957	TRANSF. UNIAO CONV.ESTRUT. REDE ATENCAO BA	187.349,60
4962	ESTRUT. UNID.ATENÇÃO ESPECIALIZ.EM SAUDE	99.420,00
8006	RETENÇÃO EXTRA-ORÇ.-DIVERSAS CAUÇÕES-EXE	142.252,02
Total		1.747.746,92



SIAPC - Sistema de Informações para Auditoria e Prestação de Contas
Programa Autenticador de Dados - Versão: 16.0.0.3

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

Balanco Patrimonial



6160812264544365

20 / 01 / 2017 - 17 : 05 : 35



PM DE CAMPO BOM

ORGÃO N°: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/12/2016

e. Notas Explicativas

Referente ao quadro do Item d-Superávit/Déficit Financeiro, informamos que o mesmo não reflete o que está no sistema, pois alguns recursos que foram ajustados no RVE, aqui estão demonstrados com saldo negativo, o mesmo se verifica no Recurso livre-01 onde demonstra o valor de R\$ 7.746.695,51 negativo, valores este muito além de qualquer valor justificado. Informamos que todos os recursos foram ajustados e justificados no RVE.

CAMPO BOM, 20 de Janeiro de 2017

Gestor responsável pelo período de 01/01/2016 a 31/12/2016 - Faisal Mothci Karam - Prefeito Municipal

Responsáveis pela entrega dos documentos

ILONE MARIA ZIMMERMANN,
Contabilista

LUCIANO LIBORIO BAPTISTA ORSI
Prefeito Municipal



61610122644544365

Demonstração das Variações Patrimoniais

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155 01/01/2016 a 31/12/2016

a. Variações Patrimoniais

Conta	Valor
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	210.985.256,07
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHO	59.943.807,87
IMPOSTOS	53.651.507,85
TAXAS	6.291.706,77
CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	593,25
CONTRIBUIÇÕES	3.990.054,31
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	131.496,99
CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	3.858.557,32
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E D	665.349,31
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO	665.349,31
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINA	7.522.268,83
JUROS E ENCARGOS DE MORA	4.767.455,62
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APL	2.754.813,21
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	125.794.211,96
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	40.482,67
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	125.696.896,76
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS	56.832,53
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINC	3.610.542,35
REAVALIAÇÃO DE ATIVOS	349.983,45
GANHOS COM ALIENAÇÃO	1.443.066,38
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	1.817.492,52
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIV	9.459.021,44
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASS	0,00
REVERSÃO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDA	8.314.064,79
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTAT	1.144.956,65
VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	203.805.482,74
PESSOAL E ENCARGOS	96.250.626,01
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	71.134.566,00
ENCARGOS PATRONAIS	19.170.872,15
BENEFÍCIOS A PESSOAL	3.351.110,78
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVA	2.594.077,08
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIA	172.686,83
OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSI	172.686,83
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPIT	69.462.502,24
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	8.916.849,37
SERVIÇOS	57.718.430,69
DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	2.827.222,18
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINAN	482.442,53
JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANC	482.052,29
JUROS E ENCARGOS DE MORA	390,24
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	10.235.683,86
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	5.828.253,15
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	192.438,38
TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS	4.214.992,33
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCOR	21.133.215,24
REAVALIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL	20.678.229,47
PERDAS COM ALIENAÇÃO	295.977,88
PERDAS INVOLUNTÁRIAS	152.129,50
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS	6.878,39
TRIBUTÁRIAS	4.879.262,25
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHO	3.036.028,55
CONTRIBUIÇÕES	1.843.233,70



61610122644544365

20 / 01 / 2017 -
17 : 05 : 35

Demonstração das Variações Patrimoniais

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155 01/01/2016 a 31/12/2016

Conta	Valor
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVA	1.189.063,78
PREMIAÇÕES	507.032,50
SUBVENÇÕES ECONÔMICAS	429.299,50
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTI	252.731,78
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO	7.179.773,33



61610122644544365



20/01/2017 -
17:05:35

Demonstração das Variações Patrimoniais

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155 01/01/2016 a 31/12/2016

b. Notas Explicativas

CAMPO BOM, 20 de Janeiro de 2017

Gestor responsável pelo período de 01/01/2016 a 31/12/2016 - Faisal Mothci Karam - Prefeito Municipal

ILONE MARIA ZIMMERMANN
Contabilista

Responsáveis pela entrega dos documentos

LUCIANO LIBORIO BAPTISTA ORSI
Prefeito Municipal



SIAPC - Sistema de Informações para Auditoria e Prestação de Contas
Programa Autenticador de Dados - Versão: 16.0.0.3

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

Balanco Orçamentário

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/12/2016



61609122644544365

20 / 01 / 2017 - 17 : 05 : 35



a. Quadro Principal - Receitas e Despesas

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d = c - b)
RECEITAS CORRENTES (I)	182.841.700,00	182.841.700,00	185.759.352,42	2.917.652,42
RECEITA TRIBUTÁRIA	42.639.500,00	42.639.500,00	44.436.471,04	1.796.971,04
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	3.230.000,00	3.230.000,00	3.856.639,00	626.639,00
RECEITA PATRIMONIAL	3.799.200,00	3.799.200,00	3.122.314,48	-676.885,52
RECEITA AGROPECUÁRIA	21.200,00	21.200,00	790,99	-20.409,01
RECEITA DE SERVIÇOS	447.000,00	447.000,00	282.190,54	-164.809,46
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	127.511.600,00	127.511.600,00	127.263.393,54	-248.206,46
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	5.193.200,00	5.193.200,00	6.797.552,83	1.604.352,83
RECEITAS DE CAPITAL (II)	8.658.300,00	8.658.300,00	6.418.579,60	-2.239.720,40
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	7.000.000,00	7.000.000,00	3.422.337,35	-3.577.662,65
ALIEÇÃO DE BENS	758.300,00	758.300,00	1.631.030,27	872.730,27
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	900.000,00	900.000,00	1.365.211,98	465.211,98
RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I + II + III)	191.500.000,00	191.500.000,00	192.177.932,02	677.932,02
OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VI) = (IV + V)	191.500.000,00	191.500.000,00	192.177.932,02	677.932,02
DÉFICIT (VII)	-	-	4.245.053,17	-
TOTAL (VIII) = (VI + VII)	191.500.000,00	191.500.000,00	196.422.985,19	677.932,02
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)	-	28.118.031,78	28.118.031,78	-
Superavit Financeiro	0,00	27.131.011,78	27.131.011,78	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	987.020,00	987.020,00	0,00



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 - Versão: 16.0.0.3

Balanco Orçamentário



20/01/2017 - 17:05:35



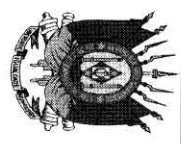
PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/12/2016

DESPESAS ORÇAMENTARIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO (j = f - g)
DESPESAS CORRENTES (IX)	154.417.260,00	170.738.257,57	167.475.089,78	166.746.767,68	157.483.006,03	3.263.167,79
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	88.565.470,00	104.712.735,48	103.950.943,88	103.876.055,40	97.815.980,32	761.791,60
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	320.000,00	482.200,00	481.978,10	481.978,10	481.978,10	221,90
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	65.531.790,00	65.543.322,09	63.042.167,80	61.388.734,18	59.185.047,61	2.501.154,29
DESPESAS DE CAPITAL (X)	29.652.740,00	30.296.348,32	28.947.895,41	27.755.597,65	24.912.769,06	1.348.452,91
INVESTIMENTOS	24.414.240,00	24.097.148,32	22.758.894,97	21.566.597,21	19.818.887,21	1.338.253,35
INVERSÕES FINANCEIRAS	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	5.236.500,00	6.197.200,00	6.189.000,44	6.189.000,44	5.093.881,85	8.199,56
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XI)	1.800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DO RPPS (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	185.870.000,00	201.034.605,89	196.422.985,19	193.502.365,33	182.395.775,09	4.611.620,70
AMORTIZAÇÃO DA DIV. / REFINANCIAMENTO (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL C/ REFINANCIAMENTO (XV) = (XIII + XIV)	185.870.000,00	201.034.605,89	196.422.985,19	193.502.365,33	182.395.775,09	4.611.620,70
SUPERÁVIT (XVI)	-	-	0,00	-	-	-
TOTAL (XVII) = (XV + XVI)	185.870.000,00	201.034.605,89	196.422.985,19	193.502.365,33	182.395.775,09	4.611.620,70



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 - Versão: 16.0.0.3

Balanco Orçamentário

PM DE CAMPO BOM

ORGÃO Nº: 43900

CNPJ: 90832619000155

01/01/2016 a 31/12/2016



20 / 01 / 2017 - 17 : 05 : 35

b. Quadro da Execução dos Restos a Pagar

	RPNP Exercícios Anteriores (a)	RPNP Exercício Anterior (b)	RPP Exercícios Anteriores (c)	RPP Exercício Anterior (d)	Liquidados (e)	Pagos (f)	Cancelados (g)	Saldo (h = a + b + c + d - f - g)
DESPESAS CORRENTES	0,00	1.927.732,14	10.738,31	3.387.045,11	1.443.434,81	4.828.469,35	487.437,33	9.608,88
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	329.607,97	10.641,17	1.564.107,46	317.197,40	1.879.294,29	12.410,57	12.651,74
JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	1.598.124,17	97,14	1.822.937,65	1.126.237,41	2.949.175,06	475.026,76	-3.042,86
DESPESAS DE CAPITAL	105.650,00	5.747.045,50	49.887,80	823.495,78	5.624.344,76	5.880.502,90	143.271,86	702.304,32
INVESTIMENTOS	105.650,00	5.747.045,50	49.887,80	823.495,78	5.624.344,76	5.880.502,90	143.271,86	702.304,32
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DIVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	105.650,00	7.674.777,64	60.626,11	4.210.540,89	7.067.779,57	10.708.972,25	630.709,19	711.913,20

c. Notas Explicativas

CAMPO BOM, 20 de Janeiro de 2017

Gestor responsável pelo período de 01/01/2016 a 31/12/2016 - Faisal Mochci Karam - Prefeito Municipal

Responsáveis pela entrega dos documentos

LIONE MARIA ZIMMERMANN
Contabilista

LUCIANO LIBORIO BAPTISTA ORSI
Prefeito Municipal



PROCESSO Nº 001365-0200/16-2

EXECUTIVO MUNICIPAL DE CAMPO BOM

ADMINISTRAÇÃO: Faisal Mothci Karam (prefeito)

Valdir de Ataydes (secretário geral)

Márcia Elisa Alves (secretária de administração)

IT - RELATÓRIO GERAL DE CONSOLIDAÇÃO DAS CONTAS

PROCESSO DE CONTAS DE GOVERNO/2016

Senhora Coordenadora:

Em cumprimento ao disposto no art. 4º, parágrafo único, da Instrução Normativa nº 005/2012, registra-se que não existem processos de Tomadas de Contas Especiais, Inspeções Extraordinárias ou Especiais em andamento, de responsabilidade dos Administradores no exercício sob exame, tratando de matéria relativa às Contas de Governo.

Cabe destacar que, no exame das Contas de Governo, foi constatado:

1 – DA GESTÃO FISCAL

A Instrução Técnica Final/Encerramento do exercício financeiro de 2016, realizada pelo Serviço de Acompanhamento de Gestão – SAG, deste Processo de Contas de Governo, concluiu pelo não atendimento dos seguintes dispositivos legais (peça 742582, página 24):

- Item 2.4 – Da Lei de Acesso à Informação - Lei Federal nº 12527, de 18-11-2011;

- Item 5.1 - Restos a Pagar – art. 42 da LC Federal nº 101/2000;



- Item 5.2 - Equilíbrio Financeiro - § 1º do art. 1º da LC Federal nº 101/2000.

2 – DA ENTREGA DOS DOCUMENTOS

2.1 - DOS DOCUMENTOS

O exame acerca da documentação enviada pela Auditada evidencia as seguintes irregularidades:

2.1.1 – Das demonstrações contábeis da administração direta, das autarquias, das fundações e das empresas estatais dependentes, se houver, relativas ao exercício anterior, as quais serão geradas eletrônica e automaticamente pelo SIAPC/PAD, em atendimento ao art. 2º, inciso III, alínea “c” da Resolução nº 1.052/2015. O Balanço Patrimonial da Auditada traz saldos credores nas contas “Créditos a Longo Prazo” e “Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas”, contas essas de natureza devedora. Tais inconsistências demonstram não atendimento ao PCASP – Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (peça 502223).

2.1.2 - Da cópia das atas de encerramento dos inventários de bens e valores, elaboradas pela comissão inventariante, evidenciando eventuais diferenças e as respectivas providências, em atendimento ao art. 2º, inciso III, alínea “d” da Resolução nº 1.052/2015. O documento acostado à peça 514668 é parcial, uma vez que faz referência apenas à Câmara de Vereadores.

3 – DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES CONSTITUCIONAIS RELATIVOS À EDUCAÇÃO E À SAÚDE

3.1 - MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE

Após análise técnica realizada por este Tribunal, através dos dados disponíveis no Sistema de Informações para a Auditoria e Prestação de Contas – SIAPC e no Relatório de Validação e Encaminhamento – RVE (peça 674635), constata-se que o percentual aplicado em Manutenção e



Desenvolvimento do Ensino – MDE, pelo Executivo Municipal no exercício de 2016, **atendeu** ao disposto no *caput* do art. 212 da Constituição Federal, que estabelece o percentual de 25% como aplicação mínima, conforme se demonstra:

Receita base de cálculo – R\$	Valor aplicado - R\$	%
123.664.286,35	40.762.334,34	32,96

3.2 - AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE – ASPS

Após análise técnica realizada por este Tribunal, através dos dados disponíveis no Sistema de Informações para a Auditoria e Prestação de Contas – SIAPC e no Relatório de Validação e Encaminhamento – RVE (peça 674634), constata-se que o percentual aplicado em Ações e Serviços Públicos de Saúde - ASPS, pelo Executivo Municipal no exercício de 2016, **atendeu** ao disposto no art. 7º da Lei Complementar nº 141, de 13 de janeiro de 2012, que estabelece o percentual de 15% como aplicação mínima, conforme se demonstra:

Receita base de cálculo – R\$	Valor aplicado – R\$	%
123.664.286,35	35.815.882,05	28,96

CONCLUSÃO

No que tange ao **Sr. . Faisal Mothci Karam**, salienta-se a existência de irregularidades de sua responsabilidade passíveis de serem esclarecidas, quanto aos tópicos indicados abaixo. Quanto aos demais Administradores, sugere-se **que não sejam intimados porquanto não foram constatadas irregularidades de suas responsabilidades.**

- **Da Gestão Fiscal – Instrução Técnica Final/Encerramento do exercício financeiro de 2016 (peça 742582);**
- **Do Relatório Geral de Consolidação das Contas, quanto ao item 2.1 – Dos Documentos (itens 2.1.1 e 2.1.2).**



À sua consideração.

Em 21 de novembro de 2017

VLADIMIR COSTA DA SILVA
Auditor Público Externo



Senhor(a) Supervisor(a):

Examinados os termos da Informação e a documentação anexada aos autos, esta Coordenação concorda com o Informe Técnico produzido.

Em 24/01/2018.

Assinado digitalmente pelo Coordenador.

TC-01.3



O processo está em condições de ser encaminhado à apreciação superior.

Em 24/01/2018.

Assinado digitalmente pelo Supervisor.

TC-01.3



Processo:	001365-0200/16-2
Órgão:	PM DE CAMPO BOM
Matéria:	Contas de Governo
Exercício:	2016

Nos termos da Resolução nº 1.028/2015, Regimento Interno deste Tribunal de Contas, artigo 12, inciso IV, determino a intimação do Sr. Faisal Mothci Karam, para que, no prazo improrrogável de 30 dias, preste esclarecimentos sobre o conteúdo das peças 786566 - Relatório Geral, 742582 - Gestão Fiscal - Final, juntando a documentação comprobatória que considerar pertinente.

Após a elaboração da Análise dos Esclarecimentos, remetam-se os autos ao Ministério Público de Contas para emissão de Parecer, nos termos do artigo 36, Inciso II, do Regimento Interno desta Corte.

Assinado digitalmente pelo Relator.



**ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO**



Ofício DCF nº 02038/2018

Porto Alegre, 08 de março de 2018.

Processo nº 001365-0200/16-2
Órgão: PM de Campo Bom

Ao Senhor
Faisal Mothci Karam
PM de Campo Bom
Rua Machado de Assis, 253 Santa Lúcia
CEP 93700000 - Campo Bom/RS

Prezado Senhor,

Nos termos do artigo 117, § 3º, c/c o artigo 12, inciso IV e V e § 1º, do Regimento Interno deste Tribunal de Contas, considerando a determinação do Exmo. Sr. Conselheiro-Relator, nos autos do processo em epígrafe, fica V. S.^a intimado para, no prazo de 30 (trinta) dias, apresentar esclarecimentos sobre o destacado na(s) peças 856023, 786566, 742582 daqueles autos.

Em caso de processo eletrônico, o envio de esclarecimentos deverá ser realizado por meio do Portal do TCE (www.tce.rs.gov.br). As orientações poderão ser encontradas no Portal do TCERS, na guia Jurisdicionados -> Processo Eletrônico -> Orientações de uso -> Instruções para envio de esclarecimentos.

Comunico-lhe, ainda, que a íntegra da decisão poderá ser acessada no site (www.tce.rs.gov.br), mediante utilização de senha pessoal, que poderá ser gerada no Portal deste Tribunal, na guia Jurisdicionados -> Consulta Processual Privada e Geração de Guias de Recolhimento.

A autenticidade desta intimação pode ser aferida por meio da Consulta Processual Privada.

Atenciosamente,

Assinado digitalmente

Laura Tein de Souza
Oficial de Controle Externo



Certidão de Disponibilização Oficial

Consoante disposto no Regimento Interno do Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul, e conforme pesquisa efetuada no Sistema de Informações para o Controle Externo, certifico a disponibilização no Diário Eletrônico relativa ao expediente abaixo, nos seguintes termos:

Comunicado/intimado: Faisal Mothci Karam

Processo: 001365-0200/16-2

Órgão: PM DE CAMPO BOM

Matéria: Contas de Governo

Gabinete: Cezar Miola

Data decisão: 25/01/2018

Decisão: Apresentar esclarecimentos.

peças 856023, 786566, 742582

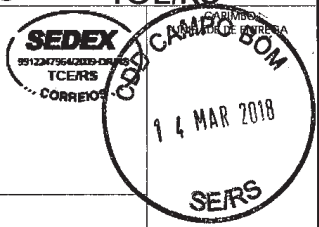
Prazo: 30 dias.

Diário Eletrônico do Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul, disponibilizado em 09/03/2018, no Boletim nº 306/2018, considera-se publicado na data de 12/03/2018.

Porto Alegre, 09 de março de 2018.

MARCIA COIMBRA PINTO
Oficial de Controle Externo

 INTIMAÇÃO TCE/RS		
DESTINATÁRIO FAISAL MOTHCI KARAM RUA MACHADO DE ASSIS-253- CAMPO BOM - RS 93700-000 AR974031455SI 		
ENDEREÇO PARA DEVOLUÇÃO DO AR CENTRAL DE ARs - 91040-973 - Porto Alegre - RS		
DECLARAÇÃO DE CONHECIDO Lista 120/2018. Processo: 1365-0200/16-2. Of. DCF-Gab.: 2038/2018. Setor: (0265) SEPROC.		
TENTATIVAS DE ENTREGA 1º _____ 2º _____ 3º _____	MOTIVO DE DEVOLUÇÃO <input type="checkbox"/> 1 Mudou-se <input type="checkbox"/> 2 Endereço insuficiente <input type="checkbox"/> 3 Não existe o número <input type="checkbox"/> 4 Desconhecido <input type="checkbox"/> 9 <input type="checkbox"/> 5 Recusado <input type="checkbox"/> 6 Não procurado <input type="checkbox"/> 7 Ausente <input type="checkbox"/> 8 Falcido	RUBRICA E MATRÍCULA DO CARTEIRO <i>Edson 7200</i> <i>Mes 8-093 839</i>
ASSINATURA DO RECEBEDOR  NOME LEGAL DO RECEBEDOR <i>SILVIO SOARES</i>	DATA DE ENTREGA <i>14/03/18</i> N.º DO DOCUMENTO <i>55728723</i>	





Processo nº 001365-0200/16-2

Órgão: Executivo Municipal de Campo Bom

Administradores¹: Faisal Mothci Karam (Prefeito)

Márcia Elisa Alves (Prefeita em exercício)

Valdir de Ataydes (Prefeito em exercício)

IT - Reativação

Processo de Contas de Governo/2016

Senhor Coordenador:

Em atendimento à determinação do Conselheiro-Relator (peça 856023), o Sr. **Faisal Mothci Karam (Prefeito)** foi intimado (peças 920393, 921496 e 1186331) para, no prazo de 30 dias, apresentar esclarecimentos sobre o conteúdo das peças 786566 (Relatório Geral) e 742582 (Gestão Fiscal – Final).

No entanto, esgotado o prazo concedido, não houve qualquer manifestação do Administrador quanto aos esclarecimentos solicitados por esta Corte de Contas.

Consoante reza o § 1º do art. 12 do Regimento Interno deste Tribunal (Resolução nº 1.028/2015), a omissão de defesa ou esclarecimento pelo responsável, no prazo estabelecido, entender-se-á como renúncia à faculdade oferecida para justificação dos atos impugnados.

Cabe referir que a Sra. **Márcia Elisa Alves** e o Sr. **Valdir de Ataydes**, Prefeitos em exercício, **não foram intimados** para prestar esclarecimentos em razão da inexistência de irregularidades de suas responsabilidades nos períodos em que estiveram à frente do Poder Executivo Municipal.

Em cumprimento ao disposto no art. 4º, parágrafo único, da Instrução Normativa nº 05/2012, registra-se que não existem processos de Toma-

¹ Consulta aos Sistemas Corporativos, RES1310, em 26-07-2018.



das de Contas Especiais, Inspeções Extraordinárias ou Especiais em andamento, de responsabilidade do Gestor no exercício sob exame².

Assim, apresenta-se a síntese dos apontamentos remanescentes a seguir.

DA GESTÃO FISCAL

Da Instrução Técnica Final/Encerramento do exercício financeiro de 2016

Item 2.4 - Da Lei de Acesso à Informação. Com base na análise das informações contidas em sítio eletrônico, constatou-se que as exigências da Lei Federal nº 12.527/11, não estão sendo cumpridas em sua totalidade, conforme se demonstra na peça 636690 e anexo (peça 636666) (peça 742582, pp. 8 a 10).

Item 5.1 - Restos a Pagar. Conclui-se que o Executivo não atendeu aos preceitos inscritos no art. 42 da LC Federal nº 101/2000, tendo em vista que não há suficiente disponibilidade financeira para as despesas empenhadas nos últimos dois quadrimestres do mandato, nos recursos relacionados na tabela abaixo, que não foram pagas dentro do mesmo (peça 742582, pp. 14 e 15).

Recurso		Insuficiência
1	Livre	287.817,82
20	MDE	3.971.077,14
40	ASPS	1.924.673,68
	SOMA	6.183.568,64

Item 5.2 - Equilíbrio Financeiro. Tendo por base os valores atualizados monetariamente, observou-se uma Insuficiência Financeira no encerramento do exercício de 2016, no valor de R\$ 7.175.367,71, inexistente

² Consulta ao Sistema Corporativo - RES1310, realizada em 26-07-2018.



no encerramento do exercício de 2012. Concluiu-se pelo não atendimento ao disposto no § 1º do art. 1º da LC Federal nº 101/2000 (peça 742582, pp. 15 a 17).

DO RELATÓRIO GERAL DE CONSOLIDAÇÃO DAS CONTAS

2.1.1 - Das demonstrações contábeis da administração direta, das autarquias, nos termos do disposto no art. 2º, inciso III, alínea “c” da Resolução nº 1.052/2015. O Balanço Patrimonial da Auditada (peça 502223) traz saldos credores nas contas “Créditos a Longo Prazo” e “Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas”, contas essas de natureza devedora, demonstrando o atendimento ao Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (peça 786566, p. 2).

2.1.2 - Da cópia das atas de encerramento dos inventários de bens e valores, nos termos do disposto no art. 2º, inciso III, alínea “d” da Resolução nº 1.052/2015. O documento acostado à peça 514668 é parcial, uma vez que faz referência apenas à Câmara de Vereadores (peça 786566, p. 2).

CONCLUSÃO

Diante da ausência de manifestação por parte do Administrador e da verificação da procedência das irregularidades apuradas, **opina-se pela manutenção dos apontes.**

À sua consideração.

Eduardo Boff Cruz
Auditor Público Externo



Senhor(a) Supervisor(a):
Examinados os termos da Informação e a documentação anexada aos autos, esta
Coordenação concorda com o Informe Técnico produzido.

Em 30/07/2018.

Assinado digitalmente pelo Coordenador.

TC-01.3



O processo está em condições de ser encaminhado à apreciação superior.

Em 30/07/2018.

Assinado digitalmente pelo Supervisor.

TC-01.3



MINISTÉRIO PÚBLICO DE CONTAS
DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

PARECER MPC 11327/2018

Processo nº	001365-0200/16-2
Relator:	Conselheiro Cezar Miola
Matéria:	Contas de Governo - EXERCÍCIO DE 2016
Órgão:	PM DE CAMPO BOM
Gestores:	Faisal Mothci Karam (Prefeito), Márcia Elisa Alves (Prefeita em exercício) e Valdir de Ataydes (Prefeito em exercício)

CONTAS DE GOVERNO. NÃO ATENDIMENTO DA LRF. PARECER FAVORÁVEL (SRA. MÁRCIA ELISA ALVES E SR. VALDIR DE ATAYDES). PARACER DESFAVORÁVEL (SR. FAISAL MOTHCI KARAM). RECOMENDAÇÃO AO ATUAL GESTOR.

A conduta infringente de normas de finanças públicas, em especial o não atendimento à Lei Complementar nº 101/2000 decorrente de desequilíbrio financeiro, enseja a emissão de parecer desfavorável à aprovação das contas do Gestor (Prefeito).

A inexistência de falhas enseja a emissão de parecer favorável às contas dos Administradores (Prefeito e Prefeita em Exercício).

Para exame e parecer o Processo de Contas de Governo dos Administradores acima nominados.

Registre-se que o Sr. Faisal Mothci Karam (Prefeito), regularmente intimado, não apresentou esclarecimentos, o que, de acordo com o art. 12, § 1º, do RITCE, constitui renúncia à faculdade oferecida para a justificação dos atos impugnados.

A Sra. Márcia Elisa Alves (Prefeita em exercício) e o Sr. Valdir de Ataydes (Prefeito em exercício) não foram intimados para prestar



esclarecimentos, em razão da inexistência de irregularidades de suas responsabilidades no período em que esteve à frente do Executivo Municipal.

I – RESULTADO DAS VERIFICAÇÕES PROCEDIDAS

Preliminarmente, cumpre referir que as falhas serão examinadas apenas para fins da emissão de parecer sobre as contas, descartando-se a incidência da aplicação da penalidade pecuniária, tendo em vista que esta Corte, no Processo nº 5907-0200/16-5, decidiu que descabe em processos de contas de governo a aplicação de multa ao Administrador.

Ressalva este Agente Ministerial, contudo, sua posição em sentido contrário, a qual foi consignada no processo já citado, no Parecer MPC nº 11834/2016.

1. A SICM registra a inexistência de processos de Tomadas de Contas Especiais, Inspeções Extraordinárias ou Especiais em andamento, de responsabilidade do Gestor no exercício sob exame.

2. As irregularidades a seguir, constantes dos relatórios de Gestão Fiscal e Consolidado, de responsabilidade do Sr. Faisal Mothci Karam (Prefeito), desvelam a transgressão a dispositivos constitucionais e a normas de administração financeira e orçamentária.

GESTÃO FISCAL

2.4 - Da Lei de Acesso à Informação. Com base na análise das informações contidas em sítio eletrônico, constatou-se que as exigências da Lei Federal nº 12.527/11, não estão sendo cumpridas em sua totalidade, conforme se demonstra na peça 636690 e anexo.

Em conformidade com o SAG, pugna-se pela **manutenção do aponte**, pois as exigências da Lei de Acesso à Informação não foram



MINISTÉRIO PÚBLICO DE CONTAS
DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

atendidas em sua plenitude no período em análise e o Gestor, devidamente intimado, não apresentou esclarecimentos.

5.1 - Restos a Pagar. Conclui-se que o Executivo não atendeu aos preceitos inscritos no art. 42 da LC Federal nº 101/2000, tendo em vista que não há suficiente disponibilidade financeira para as despesas empenhadas nos últimos dois quadrimestres do mandato, nos recursos relacionados na tabela abaixo, que não foram pagas dentro do mesmo.

5.2 - Equilíbrio Financeiro. Tendo por base os valores atualizados monetariamente, observou-se uma Insuficiência Financeira no encerramento do exercício de 2016, no valor de R\$ 7.175.367,71, inexistente no encerramento do exercício de 2012. Concluiu-se pelo não atendimento ao disposto no § 1º do art. 1º da LC Federal nº 101/2000.

Exercício	RESTOS A PAGAR			INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA		
	Valor* (R\$)	Relativo Base Fixa**	Evolução Anual (%)	Valor* (R\$)	Relativo Base Fixa**	Evolução Anual (%)
2012	7.920.959,71	100,00	-	0,00	100,00	-
2013	16.080.031,61	203,01	103,01	0,00	-	-
2014	14.456.133,67	182,50	-10,10	0,00	-	-
2015	14.677.080,24	185,29	1,53	0,00	-	-
2016	17.351.819,52	219,06	18,22	7.175.367,71	-	-

(*) Valores indexados pelo IGP-DI/FGV Médio, tomando-se como base o exercício de 2016.

(**) Base fixa: exercício de 2012.

O quadro acima, elaborado pelo SAG à peça 742582 (p.17), evidencia não só a existência de insuficiência financeira como uma exponencial elevação, se comparado com o exercício de 2015.

Nesse contexto, diante da omissão do Gestor em se manifestar em relação aos itens 5.1 e 5.2, o MPC opina pelo não atendimento à LC Federal nº 101/2000, fato que, inclusive, enseja à emissão de **parecer desfavorável** à aprovação das contas de governo.



MINISTÉRIO PÚBLICO DE CONTAS
DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

RELATÓRIO GERAL DE CONSOLIDAÇÃO

2.1.1 - Das demonstrações contábeis da administração direta, das autarquias, nos termos do disposto no art. 2º, inciso III, alínea “c” da Resolução nº 1.052/2015. O Balanço Patrimonial da Auditada (peça 502223) traz saldos credores nas contas “Créditos a Longo Prazo” e “Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas”, contas essas de natureza devedora, demonstrando o atendimento ao Plano de Contas Aplicado ao Setor Público.

2.1.2 - Da cópia das atas de encerramento dos inventários de bens e valores, nos termos do disposto no art. 2º, inciso III, alínea “d” da Resolução nº 1.052/2015. O documento acostado à peça 514668 é parcial, uma vez que faz referência apenas à Câmara de Vereadores.

II – CONCLUSÃO

Diante do exposto, opina este Ministério Público de Contas nos seguintes termos:

1º) **Não atendimento** à Lei Complementar Federal nº 101/2000.

2º) **Parecer favorável** à aprovação das contas de governo da Sra. Márcia Elisa Alves (Prefeita em exercício) e do Sr. Valdir de Ataydes (Prefeito em exercício), Administradores do Executivo Municipal de Campo Bom, no exercício de 2016, com fundamento no art. 3º da Resolução nº 1.009/2014.

3º) **Parecer desfavorável** à aprovação das contas de governo do Sr. Faisal Mothci Karam (Prefeito), Administrador do Executivo Municipal de Campo Bom, no exercício de 2016, com fundamento no art. 2º da Resolução nº 1.009/2014.

4º) **Ciência** ao Procurador-Geral de Justiça e ao Procurador Regional Eleitoral, consoante o disposto no artigo 140 do Diploma Regimental;



MINISTÉRIO PÚBLICO DE CONTAS
DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

5º) **Recomendação** ao atual Administrador para que corrija e evite a reincidência dos apontes criticados nos autos, bem como verificação, em futura auditoria, das medidas implementadas nesse sentido.

É o Parecer.

MPC, em 06 de novembro de 2018.

ÂNGELO G. BORGHETTI,
Adjunto de Procurador.
Assinado digitalmente.

110



Certidão de Publicação de Pauta

Certifico para que surtam todos os efeitos jurídicos e legais, que foi publicado no Diário Eletrônico do TCE, na edição de 01 de Fevereiro de 2019, disponível no portal do TCE-RS, a Pauta da 3ª Sessão da Segunda Câmara, aprazada para o dia 06 de Fevereiro de 2019 - 10h30min, onde consta o seguinte Processo:

Processo: 001365-0200/16-2
Órgão: PM de Campo Bom
Matéria: Contas de Governo

Porto Alegre, 30 de janeiro de 2019.



Processo nº	1365-0200/16-2
Matéria:	CONTAS DE GOVERNO – EXERCÍCIO DE 2016
Órgão:	EXECUTIVO MUNICIPAL DE CAMPO BOM
Gestores:	FAISAL MOTHCI KARAM (PREFEITO), MÁRCIA ELISA ALVES (SECRETÁRIA DE ADMINISTRAÇÃO) E VALDIR DE ATAYDES (SECRETÁRIO-GERAL DE GOVERNO)
Relatório consolidado:	PEÇA 786566
Instrução técnica:	PEÇA 1390093
Parecer do MPC:	11327/2018 (AGB) PEÇA 1487839
Órgão Julgador:	SEGUNDA CÂMARA
Data da sessão:	06-02-2019

**CONTAS DE GOVERNO. PARECER DESFAVORÁVEL.
RECOMENDAÇÃO AO ATUAL GESTOR.**

O desatendimento a regras de transparência e de responsabilidade fiscal implica emissão de parecer desfavorável.

As infringências ao ordenamento jurídico justificam recomendação ao atual Administrador no sentido da implementação de medidas preventivas e corretivas.

RELATÓRIO

Os autos apresentam informes acerca da gestão fiscal, em vários de seus aspectos, de índices constitucionais e normas de regulação atinentes à educação e pertinentes à saúde, bem como substratos dizentes com outras obrigações do Gestor. Também são acostados documentos previstos em normativas específicas.

A partir do exame desses elementos, o Órgão Técnico elaborou o relatório geral de consolidação das contas, o qual concluiu pela presença de inconformidades no período analisado.

Transcorrido o prazo para esclarecimentos sem manifestação (peça 1186331), a Supervisão de Instrução de Contas Municipais – SICM opinou pela permanência de todos os apontamentos.



Nos termos regimentais, o Ministério Público de Contas – MPC pronunciou-se no seguinte sentido: não atendimento à Lei Complementar Federal nº 101/2000, emissão de parecer favorável à aprovação das Contas de Governo dos Administradores Márcia Elisa Alves e Valdir de Ataydes, e de parecer desfavorável àquelas do Gestor Faisal Mothci Karam, além de recomendação ao atual Gestor para que “corrija e evite a reincidência dos apontes criticados nos autos”.

É o relatório.

VOTO

I – Presentes os pressupostos de constituição e de desenvolvimento válido e regular do processo, passo ao exame do mérito.

II – A partir dos aspectos examinados pelo Órgão Técnico e pelo *Parquet*, tenho por configuradas as seguintes inconformidades:

1 – Da Gestão Fiscal

2.4 – Da Lei de Acesso à Informação. Com base na análise das informações contidas em sítio eletrônico, constatou-se que as exigências da Lei Federal nº 12.527/2011 estão sendo cumpridas apenas parcialmente (peças 636690, 636666 e 742582, pp. 8 a 10).

Conforme destacado no Recibo de Informações nº 11/2016, acostado aos autos pela Área Técnica (peça 636690), não foi possível encontrar informações acerca de programas, ações, projetos e obras, administração do patrimônio público, recursos humanos e diárias. Respostas a perguntas mais frequentes também não estavam disponíveis ao público.

Em consulta recente, identifico que muitas das informações exigidas pela Lei de Acesso à Informação continuam indisponíveis para consulta dos cidadãos.

Portanto, mantenho o apontamento relatado.

5.1 – Restos a Pagar. Conclui-se que o Executivo não atendeu aos preceitos inscritos no art. 42 da LC Federal nº 101/2000, tendo em vista que não havia suficiente disponibilidade financeira para as despesas empenhadas nos últimos dois quadrimestres do mandato, que não foram pagas dentro do mesmo, nos recursos Livre, MDE e ASPS (peça 742582, pp. 14 e 15).



Registro que 86% do total da insuficiência financeira adquirida no exercício, o que equivale ao valor de R\$ 6.183.568,64 (peça 742582, pp. 14 a 17), formou-se justamente nos dois últimos quadrimestres, período que se requer maior atenção do gestor em face da vedação específica da legislação que ocorre apenas no último ano de mandato.

A situação denota, portanto, afronta aos preceitos inscritos no art. 42 da LC Federal nº 101/2000.

5.2 – Equilíbrio Financeiro. Tendo por base os valores atualizados monetariamente, observou-se insuficiência financeira no encerramento do exercício de 2016, no valor de R\$ 7.175.367,71, inexistente no encerramento do exercício de 2012. Conclui-se pelo não atendimento ao disposto no § 1º do art. 1º da LC Federal nº 101/2000 (peça 742582, pp. 15 a 17).

Em consulta aos dados financeiros constantes no Sistema de Informações para Auditoria e Prestação de Contas – SIAPC, verifico que o surgimento da insuficiência financeira ocorreu em um cenário de crescimento real das receitas correntes de 4,3% em relação a 2015, com destaque para o crescimento de 13,5% nas receitas tributárias.

Ainda, o cotejo entre os valores arrecadados e aqueles previstos pelo Município para o ano de 2016 demonstra não ter havido frustração de receitas. Muito pelo contrário: as receitas correntes em 2016 alcançaram R\$ 217 milhões, valor 3,8% acima do esperado. Destaco também o montante arrecadado de receitas tributárias, cujo valor de R\$ 60,6 milhões surpreendeu a projeção da Administração Municipal em 11,6% para essa rubrica:

	Valor arrecadado em 2016 (R\$ milhões)	Variação real em relação a 2015	% arrecadado sobre o previsto
FPM	29,13	7,8%	104,2%
Cota-parte ICMS	38,11	0,2%	105,0%
Receita tributária	60,63	13,5%	111,6%
Receita Corrente	217,01	4,3%	103,8%

Nota: dados extraídos do sistema informatizado SIAPC/TCE-RS; variação real calculada a partir de dados deflacionados pelo IPCA.

Portanto, não há que se falar em frustração de receitas para justificar o elevado montante de insuficiência financeira registrado em 2016:



Exercício	RESTOS A PAGAR			INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA		
	Valor* (R\$)	Relativo Base Fixa**	Evolução Anual (%)	Valor* (R\$)	Relativo Base Fixa**	Evolução Anual (%)
2012	7.920.959,71	100,00	-	0,00	100,00	-
2013	16.080.031,61	203,01	103,01	0,00	-	-
2014	14.456.133,67	182,50	-10,10	0,00	-	-
2015	14.677.080,24	185,29	1,53	0,00	-	-
2016	17.351.819,52	219,06	18,22	7.175.367,71	-	-

(*) Valores indexados pelo IGP-DI/FGV Médio, tomando-se como base o exercício de 2016.

(**) Base fixa: exercício de 2012.

Fonte: tabela extraída da peça 742582, p. 16.

Pelo olhar das despesas, verifico despesas empenhadas no valor de R\$ 196,4 milhões em 2016, o que representa um aumento real de 4,1% em relação àquelas empenhadas em 2015. Sobre esse tema, menciono que os argumentos lançados pelo Gestor no corpo do Relatório de Validação e Encaminhamento – RVE 6º bimestre (peça 502221, p. 40), acerca do lançamento de valores referentes a contribuição patronal e parcelamento junto ao IPASEM, os quais não foram pagos por falta de recursos financeiros, não vieram acompanhados de documentação comprobatória e, por si só, não se prestam para justificar a insuficiência financeira registrada. Por esse motivo, o montante foi contabilizado como restos a pagar pelo próprio Gestor e mantido pela Área Técnica quando da análise dos ajustes na contabilidade (peça 502221, p. 40, e 636695).

Portanto, os dados demonstram que o Gestor não buscou, no exercício de 2016, garantir o equilíbrio das contas públicas, visto o surgimento da insuficiência financeira em seu último ano de mandato, no montante de R\$ 7.175.367,71 (o que representa 3,9% da receita corrente líquida - peça 742582, página 13), mesmo em um cenário de crescimento das receitas.

Sendo assim, acompanho o *Parquet* e concluo pelo desatendimento ao artigo 1º, §1º, da Lei Complementar Federal nº 101/2000.

2 – Da Documentação

2.1.1 – O Balanço Patrimonial da Auditada (peça 502223) traz saldos credores nas contas “Créditos a Longo Prazo” e “Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas”, contas essas de natureza devedora, demonstrando inconsistência com as diretrizes do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público.



Desatendimento ao art. 2º, inciso III, alínea “c” da Resolução nº 1.052/2015¹ (peça 786566, p. 2).

O Gestor não apresentou esclarecimentos para refutar o relatado. Mantenho, portanto, o apontamento.

2.1.2 – O documento acostado à peça 514668, qual seja a cópia das atas de encerramento dos inventários de bens e valores, refere-se apenas à Câmara de Vereadores. Desatendimento ao disposto no art. 2º, inciso III, alínea “d”, da Resolução nº 1.052/2015 (peça 786566, p. 2).

O Gestor não juntou aos autos a cópia das atas de encerramento dos inventários de bens e valores do Executivo Municipal, nem mesmo quando da oportunidade dos esclarecimentos.

Por pertinente, registro que o zelo para com o acervo patrimonial do ente público decorre não apenas dos deveres básicos do Gestor, estando também expresso em vários dispositivos do ordenamento jurídico: Resolução TCE nº 1.052/2015, o artigo 23, inciso I, da Constituição da República, e os artigos 94 e 96 da Lei nº 4.320/1964. Assim, a mesma atenção que esta Casa dedica ao processamento do gasto público deve se estender aos produtos adquiridos com tais dispêndios, sob pena da incompletude do controle e dos fins por ele colimados. E ao Administrador incumbe guardar e bem utilizar o acervo, controlando e evidenciando tal proceder.

Portanto, mantenho o apontamento, ressaltando a importância de apresentar a referida documentação a esta Casa, conforme exigência disposta no art. 2º, inciso III, alínea “d”, da Resolução nº 1.052/2015, vigente durante o exercício sob análise².

III – Conclusão

As ocorrências descritas nos autos evidenciam a afronta a regras e a princípios constitucionais, bem assim a diferentes normas de regulação. É nesse quadro que se colocam inconformidades como a infringência a dispositivos da Lei de Responsabilidade Fiscal (Lei Complementar nº 101/2000), da Lei de Acesso à Informação (Lei Federal nº 12.527/2011) e da Resolução TCE

¹ Em momento posterior ao exercício sob análise, em 07-11-2018, a Resolução nº 1.052/2015 foi revogada pela Resolução nº 1.099/2018.

² Em 07-11-2018 entrou em vigor a Resolução nº 1.099/2018, que revogou a Resolução nº 1.052/2015.



nº 1.052/2015³, as quais se veem confirmadas, mesmo após as amplas faculdades oferecidas no contexto do devido processo legal:

Consoante se denota, tal conjunto de incidências não pode ser considerado como práticas isoladas, configurando, na verdade, atos de gestão já capitulados por esta Casa como suficientes para justificar a emissão de parecer desfavorável à aprovação das Contas do Senhor Faisal Mothci Karam, nos termos do contido no artigo 2º, *caput* e incisos XIX, XX e XXVII, da Resolução nº 1.009/2014. Tanto ainda mais se acentua desde que considerado o não envio de Esclarecimentos a esta Instituição, inércia que, em tese, denota pouca submissão ao Controle Externo.

IV – Em face do exposto, voto por:

a) emitir parecer favorável à aprovação das Contas de Governo da Senhora Márcia Elisa Alves e do Senhor Valdir de Ataydes, Administradores do Município de Campo Bom no exercício de 2016;

b) emitir parecer desfavorável à aprovação das Contas de Governo do Senhor Faisal Mothci Karam, Administrador do Município de Campo Bom, no exercício de 2016, com fundamento no 2º, *caput* e incisos XIX, XX e XXVII, da Resolução nº 1.009/2014;

c) recomendar ao atual Administrador que adote providências de modo a prevenir ocorrências como as apontadas nestes autos;

d) dar ciência do inteiro teor deste relatório e voto e da decisão que vier a ser prolatada ao Sistema de Controle Interno do Município; e

e) remeter a matéria à Câmara de Vereadores do Município de Campo Bom para os fins do julgamento estatuído no § 2º do artigo 31 da Constituição da República, uma vez observados os consectários legais e regimentais e após o trânsito em julgado da decisão.

É o meu voto.

Gabinete, em 06-02-2019

Letícia Ayres Ramos,
Conselheira-Substituta, Relatora.

VT001365162-18.docx/14

³ Vigente durante o exercício sob análise, tendo sido revogada apenas em 07-11-2018.



Relatora: Conselheira-Substituta Leticia Ramos, em Substituição ao Conselheiro Cezar Miola

Processo n. 001365-02.00/16-2 –

Decisão n. 2C-0037/2019

– Contas de Governo dos Administradores do **Executivo Municipal de Campo Bom** no exercício de **2016**.

A Secretária da Segunda Câmara certifica que, apresentado o relatório da matéria, a Conselheira-Relatora prolatou seu voto, constante nos autos, o qual foi acolhido em plenário.

Certifica, outrossim, que foi proferida a seguinte decisão:

A Segunda Câmara, por unanimidade, acolhendo o voto da Conselheira-Relatora, por seus jurídicos fundamentos, decide:

a) emitir Parecer sob o n. 19.994, Favorável à aprovação das Contas de Governo da Senhora **Márcia Elisa Alves** e do Senhor **Valdir de Ataydes**, Administradores do **Executivo Municipal de Campo Bom** no exercício de **2016**;

b) emitir Parecer sob o n. 19.994, Desfavorável à aprovação das Contas de Governo do Senhor **Faisal Mothci Karam**, Administrador do **Executivo Municipal de Campo Bom** no exercício de **2016**, com fundamento no artigo 2º, caput e incisos XIX, XX e XXVII, da Resolução TCE n. 1.009/2014;

c) recomendar ao atual Administrador que adote providências de modo a prevenir ocorrências como as apontadas nos autos deste processo;

d) cientificar do inteiro teor do Relatório e Voto da Conselheira-Relatora, bem como desta Decisão, o Sistema de Controle Interno do Município;



e) remeter a matéria à Câmara de Vereadores do Município de Campo Bom para os fins do julgamento estatuído no parágrafo 2º do artigo 31 da Constituição da República, uma vez observados os consectários legais e regimentais, e após o trânsito em julgado da presente Decisão.

Participaram do julgamento deste processo os Conselheiros-Substitutos Renato Azeredo (Presidente), Leticia Ramos (Relatora) e Roberto Loureiro.

Plenário Gaspar Silveira Martins, em 06-02-2019.

Lisiane Glass,
Secretária da Segunda Câmara.



PARECER N. 19.994

Processo n. 001365-02.00/16-2

Processo de Contas de Governo dos Administradores do **Executivo Municipal de Campo Bom**, referente ao exercício de **2016**. Senhor **Faisal Mothci Karam** – **Parecer Desfavorável** – Falhas prejudiciais ao Erário. Recomendação. Senhor **Valdir de Ataydes** e Senhora **Márcia Elisa Alves** – **Parecer Favorável** – Inexistência de falhas.

A Segunda Câmara do Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul, reunida em Sessão Ordinária de 06 de fevereiro de 2019, em cumprimento ao disposto nos parágrafos 1º e 2º do artigo 31 da Constituição Federal e artigo 71 da Constituição Estadual;

– considerando o contido no Processo n. **001365-02.00/16-2**, de Contas de Governo dos Administradores do **Executivo Municipal de Campo Bom**, Senhores **Faisal Mothci Karam**, **Valdir de Ataydes** e **Márcia Elisa Alves**, referente ao exercício de **2016**;



Continuação do Parecer n. 19.994

– Quanto ao Administrador, Senhor **Faisal Mothci Karam**:

– considerando o fato de o Balanço-Geral da Administração Municipal e os demais documentos que integram o referido Processo de Contas de Governo, no período de sua responsabilidade, conterem falhas prejudiciais ao Erário, as quais, na sua globalidade, comprometem as Contas em seu conjunto, situações ensejadoras de recomendação no sentido de sua correção para os exercícios subsequentes;

Decide:

– **Emitir**, por unanimidade, **Parecer Desfavorável** à aprovação das Contas de Governo do Administrador do **Executivo Municipal de Campo Bom**, correspondentes ao exercício de **2016**, gestão do Senhor **Faisal Mothci Karam**, em conformidade com o artigo 2º, *caput* e incisos XIX, XX e XXVII, da Resolução TCE n. 1.009, de 19 de março de 2014; **recomendar** ao atual Administrador que adote providências de modo a prevenir ocorrências como as apontadas nos autos deste processo;

– Quanto aos Administradores, Senhor **Valdir de Ataydes** e Senhora **Márcia Elisa Alves**:

– considerando o fato de o Balanço-Geral da Administração Municipal e os demais documentos que integram o referido Processo de Contas de Governo, no período de suas responsabilidades, demonstrarem a inexistência de falhas;

Decide:

– **Emitir**, por unanimidade, **Parecer Favorável** à aprovação das Contas de Governo dos Administradores do **Executivo Municipal de Campo Bom**, correspondentes ao exercício de **2016**, gestão dos Senhores **Valdir de Ataydes** e **Márcia Elisa Alves**, em conformidade com o artigo 3º da Resolução TCE n. 1.009, de 19 de março de 2014;



Continuação do Parecer n. 19.994

– **Encaminhar** o presente Parecer, bem como os autos que embasaram o exame técnico procedido, à Câmara Municipal de Vereadores correspondente, para os fins de julgamento estatuído no parágrafo 2º do artigo 31 da Constituição Federal.

Plenário Gaspar Silveira Martins,
06 de fevereiro de 2019.

Presidente

CONSELHEIRO-SUBSTITUTO RENATO LUÍS BORDIN DE AZEREDO

Relatora

CONSELHEIRA-SUBSTITUTA LETÍCIA AYRES RAMOS

CONSELHEIRO-SUBSTITUTO ROBERTO DEBACCO LOUREIRO

Estive presente:

**ADJUNTA DE PROCURADOR DO MINISTÉRIO PÚBLICO DE CONTAS
FERNANDA ISMAEL**



Certidão de Disponibilização Oficial

Consoante disposto no Regimento Interno do Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul, e conforme pesquisa efetuada no Sistema de Informações para o Controle Externo, certifico a disponibilização no Diário Eletrônico relativa ao expediente abaixo, nos seguintes termos:

Comunicado/intimado:

Processo: 001365-0200/16-2
Órgão: PM DE CAMPO BOM
Matéria: Contas de Governo
Gabinete: Cezar Miola
Magistrado: Letícia Ayres Ramos
Data decisão: 06/02/2019
Decisão: 2C-0037/2019

Diário Eletrônico do Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul, disponibilizado em 19/03/2019, no Boletim nº 397/2019, considera-se publicado na data de 20/03/2019.

Porto Alegre, 19 de março de 2019.

JÚLIO CÉSAR LANDIN
Oficial de Controle Externo

EXCELENTÍSSIMO PRESIDENTE DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

Campo Bom

MUNICÍPIO DE CAMPO BOM

Faisal Motchi Karam – CONTAS DE GOVERNO 001365-02.00/16.2

Pelos procuradores, neste ato, conforme procuração em anexo, respeitosamente, à presença de V. Exmo, vem requerer-se o que segue:

Sejam habilitados e cadastrados os procuradores, conforme instrumento em anexo, no referido ato 001365-02.00/16.2 de PRESTAÇÃO DE CONTAS DE GOVERNO do período de 2016, onde Faisal Motchi Karam responde como administrador do Município de Campo Bom.

Para tanto solicita-se as devidas notificações e comunicações pertinentes.

Porto Alegre, 27 de março de 2019.

JOÃO LUIZ VARGAS
OAB RS 25.782

SHARLA RUANA RECH
OAB RS 96.702

PROCURAÇÃO

FAISAL MOTCHI KARAM, brasileiro, divorciado, residente na Rua Machado de Assis, nº 253, Bairro Santa Lúcia, Campo Bom RS, pelo presente instrumento particular de procuração, nomeia e constitui seu procurador, Dr. JOÃO LUIZ DOS SANTOS VARGAS, brasileiro, casado, advogado, inscrito na OAB/RS 25.782 e a Dra. SHARLA RUANA DOS SANTOS CAMARGO STUMM RECH, brasileira, solteira, advogada, inscrita na OAB/RS 96.702 ambos com escritório sito na Avenida Ipiranga, nº 40, Torre B, sala 1701 – Trend Offices – Praia de Belas, Porto Alegre RS, CEP 90160 091, telefone para contato 51 3239 2858, a quem confere amplos poderes de SERVIÇOS JURÍDICOS ESPECIALIZADOS, usando os recursos legais e acompanhando-os, conferindo-lhes, ainda, poderes especiais objetivando o acompanhamento do cumprimento dos parâmetros da Lei Complementar nº 101/200 (Lei de Responsabilidade Fiscal), com estudo na prestação de Contas de Gestão e Contas de Governo, principalmente referente ao processo 001365-02.00/16-2, junto ao TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL, podendo ainda substabelecer esta em outrem, com, ou sem, reservas de iguais poderes, dando tudo por bom, firme e valioso.

Porto Alegre, 25 de março de 2019.



FAISAL MOTCHI KARAM



**TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO
SUPERVISÃO DE SERVIÇOS PROCESSUAIS
SERVIÇO DE CONTROLE PROCESSUAL E OPERACIONAL**



Documento: 9765-0299/19-4
Processo: 1365-0200/16-2 – Contas de Governo 2016
Órgão: PM de Campo Bom
Relator: Cezar Miola
Informação nº 428/2019

Senhora Coordenadora:

Trata-se de procuração encaminhada pela Adv^a. Sharla Ruana dos Santos Camargo Stumm Rech, procuradora do Sr. Faisal Motchi Karam, gestor responsável pela PM de Campo Bom no exercício de 2016.

O processo referido foi julgado e está no SEPROC aguardando prazo de sua publicação.

Diante do exposto, sugere-se o encaminhamento do documento em epígrafe ao Relator para deliberação.

À sua consideração.
SEPROC, em 29/03/2019.

Fabiane Luz Pacheco,
Dirigente.

De acordo com a informação
e encaminhamento proposto.
SEPROC, em 29/03/2019.

Carla Rejane Doval Flório,
Coordenadora.

À consideração do Exmo. Sr. Relator.
SSP/GAB, em 29/03/2019.

Michael Abreu Ribeiro,
Supervisor.

TC-01.1



Documento nº	9765-0299/19-4
Processo nº	1365-0200/16-2
Matéria:	CONTAS DE GOVERNO – EXERCÍCIO DE 2016
Órgão:	EXECUTIVO MUNICIPAL DE CAMPO BOM

Vistos em Gabinete.

Ao SEPROC para juntada ao processo
respectivo e registros que se revelarem necessários.

Gabinete, em 01-04-2019.

Conselheiro Cezar Miola,
Relator

X009765194-13.docx/04

EXCELENTÍSSIMO SENHOR DESEMBARGADOR RELATOR DO TRIBUNAL DE CONTAS DO
ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

Processo nº 001365-0200/16-2

Órgão: PM DE CAMPO BOM

JOÃO LUIZ VARGAS, advogado constituído nos autos do
processo em epígrafe, vem, respeitosamente à presença de
Vossa Excelência, dizer e requerer o que segue:

Em razão da incompatibilidade do cargo que passará a ocupar, vem
RENUNCIAR aos poderes conferidos pelo instrumento particular de mandato.

Requer, ainda, a dispensa da comprovação de intimação prevista no
§2º do artigo 112 do Código de Processo Civil, uma vez que a parte continuará
representada no processo.

Termos em que pede deferimento.

Porto Alegre, 09 de dezembro de 2020.

João Luiz Vargas
OAB/RS 25.782



Relator: Conselheiro Renato Azeredo –
Processo n. 016078-02.00/19-5 –
Decisão n. TP-0341/2022

– Recurso de Embargos interposto em face da decisão proferida no Processo n.001365-02.00/16-2 – Contas de Governo dos Administradores do **Executivo Municipal de Campo Bom** no exercício de **2016**. Recorrente: **Faisal Mothci Karam**.

A Secretária do Tribunal Pleno certifica que as ocorrências pertinentes a este processo, nesta sessão, estão abaixo consignadas.

Apresentado o relatório da matéria, o Conselheiro-Relator prolatou seu voto, constante nos autos.

A seguir, ocorreram as seguintes manifestações:

Conselheiro-Presidente, Alexandre Postal: “Obrigado, Conselheiro Renato Azeredo. Eu coloco em discussão o referido processo. Se ninguém deseja discuti-lo, eu colho os votos. Como vota o Conselheiro Marco Peixoto?”

Conselheiro Marco Peixoto: “Com o Relator, Presidente.”

Conselheiro-Presidente, Alexandre Postal: “Obrigado. Como vota o Conselheiro Iradir Pietroski?”

Conselheiro Iradir Pietroski: “Acompanho o Relator, o Conselheiro Renato.”

Conselheiro-Presidente, Alexandre Postal: “Obrigado. Como vota o Conselheiro Estilac Xavier?”

Conselheiro Estilac Xavier “Senhor Presidente, eu vim para a sessão, neste caso de Campo Bom, convencido da necessidade de votar com o juízo *a quo*, porque qual critério que preside a minha opinião em relação às insuficiências financeiras? É jogar tudo para o último ano do mandato. E, às vezes, até em uma posição mais extensiva, posição defendida originalmente pelo Conselheiro Pedro Poli de Figueiredo aqui neste Tribunal, neste Pleno, de que, quando reeleito, teria que se averiguar os oito anos. Eu sempre achei que era razoável isto. No caso aqui, este Administrador não teve insuficiência financeira no primeiro, no segundo, terceiro e no quarto ano. E, no último ano, que é o ano da eleição, mesmo havendo aumento de receita, pelo que está nos autos, houve um acréscimo de insuficiência financeira no último quadrimestre. O Conselheiro Renato anuncia o seguinte: que este valor foi, nos subseqüentes exercícios, ou seja, 2017, 2018 e 2019, já por outro Prefeito, trazido a equilíbrio. Isto posto, parece-me que o prejuízo que se poderia alegar e a própria ideia de tornar as Contas desfavoráveis ou irregulares não me parece o mais adequado. Eu estou pensando que aqui o adequado, pelos dados que eu tenho, pelas informações que estão colocadas, é acompanhar o voto do Relator, que é no particular. Eu estou alertando para isto, porque eu tenho um critério, inclusive não estou criticando quem o



faz, mas ele às vezes não atinge o *quantum* de percentual da Receita Corrente Líquida, que está afetada pela insuficiência, embora eu ache que seja um dado a ser ponderado. No caso aqui, vale a pena acompanhar, na minha opinião, as exposições feitas pelo Relator, e eu estou votando com o Relator.”

Conselheiro-Presidente, Alexandre Postal: “Obrigado, Conselheiro Estilac Xavier. Acompanha o Relator. Como vota o Conselheiro Edson Brum?”.

Conselheiro Edson Brum: “Acompanho o Relator.”

Conselheiro-Presidente, Alexandre Postal: “Obrigado. Como vota a Conselheira Daniela Zago?”.

Conselheira-Substituta Daniela Zago: “Excelências, inicialmente, gostaria de registrar a análise muito bem pontuada pelo Conselheiro-Relator e sua equipe. Também, as considerações trazidas pelo Conselheiro Estilac Xavier e, sobretudo, o voto *a quo*, que me sensibiliza. Li atentamente todas as considerações do Conselheiro Renato, entendo, de fato, que é interessante, importante uma análise global. Prestei atenção no sentido de que, em 2013, 2014 e 2015, não houve uma insuficiência grave e, depois, já com outro Prefeito, outra Administração, as coisas melhoraram. Todavia, embora seja 2016, penso que foi no momento decisivo, bem no término de governo e, por tal motivo, entendo por acompanhar o voto da decisão a quo, ou seja, também a manifestação, aqui no caso, do Ministério Público de Contas e equipe técnica, no sentido de improvimento. Então, por todas estas motivações, utilizando, em parte, as fundamentações trazidas pelo Conselheiro Estilac, que sopesou, embora tenha acompanhado o Conselheiro-Relator que é um ano decisivo, estou, neste sentido, com a vênua do Conselheiro-Relator, divergindo.”

Conselheiro-Presidente, Alexandre Postal: “Ok. Então, no Processo de n. 16078/19-5, do Executivo Municipal de Campo Bom, um Recurso de Embargos, é aprovado, por maioria – vencida a Conselheira Daniela Zago –, o voto lançado pelo Conselheiro Renato Azeredo.”

Certifica, outrossim, que foi proferida a seguinte decisão:

*O Tribunal Pleno, por unanimidade, acolhendo o voto do Conselheiro-Relator, por seus jurídicos fundamentos, conhece deste Recurso de Embargos, interposto pelo Senhor **Faisal Mothci Karam** (p.p. Advogados Sharla Ruana dos Santos Camargo Stumm Rech, OAB/RS n. 96.702, e João Luiz dos Santos Vargas, OAB/RS n. 25.782), uma vez preenchidos os requisitos de admissibilidade; e, no mérito, por maioria, igualmente recepcionando o voto do Conselheiro Renato Azeredo, Relator, que foi acompanhado pelos Conselheiros Marco Peixoto, Iradir Pietroski, Estilac Xavier e Edson Brum, decide por seu provimento, para reverter a parte Desfavorável do Parecer n. 19.994, para Parecer sob o n. 21.670, Favorável com Ressalvas à aprovação das Contas de Governo do Recorrente, Administrador do Executivo Municipal de Campo Bom no exercício de 2016.*



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
TRIBUNAL DE CONTAS

Cópia a ser anexada ao
Processo n. 001365-02.00/16-2



Restou vencida, quanto ao mérito, a Conselheira-Substituta Daniela Zago, que votou pelo não provimento do Recurso.

Participaram do julgamento os Conselheiros Renato Azeredo (Relator), Marco Peixoto, Iradir Pietroski, Estilac Xavier e Edson Brum e a Conselheira-Substituta Daniela Zago.

Plenário Gaspar Silveira Martins e Sala Virtual, em 23-11-2022.

Débora Pinto da Silva,
Secretária do Tribunal Pleno.



PARECER N. 21.670

Processo n. 001365-02.00/16-2
Anexo: 016078-02.00/19-5

Contas de Governo dos Administradores do **Executivo Municipal de Campo Bom**, referente ao exercício de **2016**. Recurso de Embargos. Tornada sem efeito a parte Desfavorável do Parecer n. 19.994. Emissão do Parecer Favorável n. 21.670.

O Tribunal Pleno do Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul, reunido na Sessão de 23 de novembro de 2022, em cumprimento ao disposto no parágrafo 1º do artigo 31 da Constituição Federal, adaptado ao Estado pelo artigo 71 da Constituição Estadual, analisou o Processo n. 016078-02.00/19-5, que trata do Recurso de Embargos interposto em face da decisão proferida no Processo n. 001365-02.00/16-2 – Contas de Governo dos Administradores do **Executivo Municipal de Campo Bom**, referente ao exercício de **2016**.

Tendo reexaminado as Contas de Governo, as informações e os documentos apresentados no Recurso de Embargos, o Tribunal Pleno, por maioria, tornou sem efeito a parte Desfavorável do Parecer n. 19.994 e emitiu o Parecer sob o n. **21.670, Favorável com Ressalvas** à aprovação das Contas de Governo do Senhor **Faisal Mothci Karam**, Administrador do **Executivo Municipal de Campo Bom** no exercício de **2016**.

Plenário Gaspar Silveira Martins e Sala Virtual, 23 de novembro de 2022.

Presidente

CONSELHEIRO ALEXANDRE POSTAL

Relator

CONSELHEIRO RENATO LUÍS BORDIN DE AZEREDO



Continuação do Parecer n. 21.670

CONSELHEIRO MARCO ANTONIO LOPES PEIXOTO

CONSELHEIRO IRADIR PIETROSKI

CONSELHEIRO ESTILAC MARTINS RODRIGUES XAVIER

CONSELHEIRO EDSON BRUM

CONSELHEIRA-SUBSTITUTA DANIELA ZAGO GONÇALVES DA CUNDA vencida

Estive presente:

ADJUNTA DE PROCURADOR DO MINISTÉRIO PÚBLICO DE CONTAS, DOUTORA
FERNANDA ISMAEL



Certidão de Trânsito em Julgado

Processo: 001365-0200/16-2

Certifico, para que surtam todos os efeitos jurídicos e legais, conforme consulta ao Sistema de Controle Externo desta Egrégia Corte de Contas, que na data abaixo ocorreu o Trânsito em Julgado da Decisão referente ao seguinte expediente:

Data do Trânsito em julgado: 22/02/2023

Processo: 001365-0200/16-2

Órgão: PM de Campo Bom

Matéria: Contas de Governo

Exercício: 2016

Recursos: 016078-0200/19-5

Assim, lavrei a presente certidão nesta data.

Porto Alegre, 24 de Fevereiro de 2023.

Andrea Ruthner Stolfo
Oficial de Controle Externo

Certidão de Envio de Comunicação

Certifica-se que foi enviada comunicação eletrônica nos seguintes termos:

Processo 001365-0200/16-2 - Matéria - Contas de Governo

- Órgão: PM DE CAMPO BOM
- Relator: Cezar Miola
- Peça(s):
 - nº 1784065 - Decisão
 - Conclusões
 - Cientificar / Alertar / Recomendar / Advertir / Determinar
 - Parecer Desfavorável
 - Parecer Favorável
- Data de envio da comunicação: 24/02/2023
- Motivo: Intimado - Para cumprir determinação
 - Destinatário: **Luciano Liborio Baptista Orsi** - Responsável (e-com nº 68509/240391)
- Motivo: Notificado - Para conhecimento
 - Destinatário: **Jocelaine dos Santos Luongo** - Controle Interno - Responsável (e-com nº 68509/240392)

Porto Alegre, 24 de Fevereiro de 2023

Documento assinado digitalmente por Tribunal de Contas do Estado do RS

Certidão de Consulta

Processo nº: 001365-0200/16-2
Órgão: PM DE CAMPO BOM
Destinatário: Jocelaine dos Santos Luongo
Matéria: Contas de Governo
Motivo: Para conhecimento
Prazo: dia(s)

Nos termos do artigo 117, §4º, do Regimento Interno deste TCE-RS, certifica-se que Jocelaine dos Santos Luongo efetivou a consulta ao teor da comunicação eletrônica número 68509/240392 em:

06/03/2023 14:42:20

Porto Alegre, 06 de Março de 2023

Documento assinado digitalmente por Tribunal de Contas do Estado do RS



Procedência: SEADE – SECALC

Destinatário: SEADE – SEARQ

Processo/Expediente nº 001365-0200/16-2

Contas de Governo Exercício: 2016

Prefeitura Municipal de Campo Bom

TERMO DE ENCERRAMENTO DE PROCESSO

A decisão da Segunda Câmara, em Sessão de 06/02/2019, transitou em julgado em 22/02/2023 e todas as alíneas foram cumpridas (peça 1784065).

Emitido Parecer, sob o nº 21670 Favorável à aprovação das Contas do(s) Senhor(es) Márcia Elisa Alves, Faisal Mothci Karam e Valdir de Ataydes, Administradores do Executivo Municipal de Campo Bom, no exercício de 2016 (peça 4833811).

O processo está em condições de ser encaminhado ao Legislativo Municipal para fins de julgamento.

Conforme previsto no artigo 72 do Regimento Interno do TCE-RS, “a Câmara de Vereadores remeterá ao Tribunal, no prazo de até 30 (trinta) dias após o julgamento, para ciência, cópia da decisão sobre as contas anuais do Prefeito Municipal”.

ORIENTAÇÕES AO PODER LEGISLATIVO

A íntegra do expediente deve ser examinada para posterior julgamento por parte do Poder Legislativo competente, nos termos do artigo 31, §2º, da Constituição Federal, podendo ser acessada no Portal do TCE/RS (www.tce.rs.gov.br), mediante utilização de **senha pessoal**, que poderá ser gerada no Portal deste Tribunal, na guia **Para o Fiscalizado** → [Consulta Processual e Geração de Guias](#).

O envio do julgamento pelo Legislativo deverá ser realizado por meio do Portal do TCE/RS (www.tce.rs.gov.br), na guia **Para o Fiscalizado** > [Processo Eletrônico](#) > Acesso ao Sistema, com criação de um **e-protocolo avulso** do tipo “**Julgamento das Contas pelo Legislativo**”.

Em caso de dúvidas quanto ao acesso ao Sistema, ligar para o Setor de Atendimento pelo telefone (51) 32149869.

SEADE – SECALC, em 13 de março de 2023.

Joice Alexandra Cardoso de Farias,
Oficial de Controle Externo

Cleber José Nascimento
Coordenador SEADE

AD-95.2.1

Certidão de Envio de Comunicação

Certifica-se que foi enviada comunicação eletrônica nos seguintes termos:

Processo 001365-0200/16-2 - Matéria - Contas de Governo

- Órgão: PM DE CAMPO BOM
- Relator: Cezar Miola
- Peça(s):
 - nº 4975653 - Termo de encerramento
- Data de envio da comunicação: 20/03/2023
- Motivo: Notificado - Disponibilização do Parecer Prévio
 - Destinatário: **Jerri Luis de Moraes** - CM DE CAMPO BOM - Responsável (e-com nº 71062/247810)
 - Destinatário: **Jocelaine dos Santos Luongo** - CM DE CAMPO BOM - Controle Interno - Responsável (e-com nº 71062/247776)

Porto Alegre, 20 de Março de 2023

Documento assinado digitalmente por Tribunal de Contas do Estado do RS

Certidão de Consulta

Processo nº: 001365-0200/16-2
Órgão: PM DE CAMPO BOM
Destinatário: Jerri Luis de Moraes
Matéria: Contas de Governo
Motivo: Disponibilização do Parecer Prévio
Prazo: dia(s)

Nos termos do artigo 117, §§4º e 6º, do Regimento Interno deste TCE-RS, certifica-se que a consulta à comunicação eletrônica número 71062/247810, enviada a Jerri Luis de Moraes, em 20/03/2023, foi automaticamente consumada em:

30/03/2023 23:59:59

Porto Alegre, 31 de Março de 2023

Documento assinado digitalmente por Tribunal de Contas do Estado do RS

Certidão de Consulta

Processo nº: 001365-0200/16-2
Órgão: PM DE CAMPO BOM
Destinatário: Jocelaine dos Santos Luongo
Matéria: Contas de Governo
Motivo: Disponibilização do Parecer Prévio
Prazo: dia(s)

Nos termos do artigo 117, §§4º e 6º, do Regimento Interno deste TCE-RS, certifica-se que a consulta à comunicação eletrônica número 71062/247776, enviada a Jocelaine dos Santos Luongo, em 20/03/2023, foi automaticamente consumada em:

30/03/2023 23:59:59

Porto Alegre, 31 de Março de 2023

Documento assinado digitalmente por Tribunal de Contas do Estado do RS

Certidão de Envio de Comunicação

Certifica-se que foi enviada comunicação eletrônica nos seguintes termos:

Processo 001365-0200/16-2 - Matéria - Contas de Governo

- Órgão: PM DE CAMPO BOM
- Relator: Cezar Miola
- Peça(s):
 - nº 4975653 - Termo de encerramento
- Data de envio da comunicação: 13/06/2023
- Motivo: Notificado - Disponibilização do Parecer Prévio
 - Destinatário: **Jerri Luis de Moraes** - CM DE CAMPO BOM - Responsável (e-com nº 79449/273007)
 - Destinatário: **Jocelaine dos Santos Luongo** - Controle Interno - Responsável (e-com nº 79449/273008)

Observações:

A íntegra do expediente deve ser examinada para posterior julgamento por parte do Poder Legislativo competente, nos termos do artigo 31, §2º, da Constituição Federal, podendo ser acessada no Portal do TCE/RS (www.tce.rs.gov.br), mediante utilização de senha pessoal, que poderá ser gerada no Portal deste Tribunal, na guia Para o Fiscalizado - Consulta Processual e Geração de Guias. O envio do julgamento pelo Legislativo deverá ser realizado por meio do Portal do TCE/RS (www.tce.rs.gov.br), na guia Para o Fiscalizado - Processo Eletrônico - Acesso ao Sistema, com criação de um e-protocolo avulso do tipo "Julgamento das Contas pelo Legislativo". Importante ressaltar que o prazo para julgamento está estabelecido nas normas locais, bem como há também o prazo de até 30 dias para encaminhar a esta Corte de Contas cópia da decisão sobre as contas anuais do Prefeito Municipal, conforme prevê a Resolução nº 1028/2015, art. 72: "A Câmara de Vereadores remeterá ao Tribunal, no prazo de até 30 (trinta) dias após o julgamento, para ciência, cópia da decisão sobre as contas anuais do Prefeito Municipal". Caso o referido Processo já tenha sido julgado pela Câmara de Vereadores, o resultado da votação (Decreto Legislativo) deverá igualmente ser encaminhado conforme orientação acima. Em caso de dúvidas quanto ao acesso ao Sistema, ligar para o Setor de Atendimento pelo telefone (51) 32149869.

Porto Alegre, 13 de Junho de 2023

Documento assinado digitalmente por Tribunal de Contas do Estado do RS

Certidão de Consulta

Processo nº: 001365-0200/16-2
Órgão: PM DE CAMPO BOM
Destinatário: Jocelaine dos Santos Luongo
Matéria: Contas de Governo
Motivo: Disponibilização do Parecer Prévio
Prazo: dia(s)

Nos termos do artigo 117, §4º, do Regimento Interno deste TCE-RS, certifica-se que Jocelaine dos Santos Luongo efetivou a consulta ao teor da comunicação eletrônica número 79449/273008 em:

19/06/2023 15:37:45

Porto Alegre, 19 de Junho de 2023

Documento assinado digitalmente por Tribunal de Contas do Estado do RS

Certidão de Consulta

Processo nº: 001365-0200/16-2
Órgão: PM DE CAMPO BOM
Destinatário: Jerri Luis de Moraes
Matéria: Contas de Governo
Motivo: Disponibilização do Parecer Prévio
Prazo: dia(s)

Nos termos do artigo 117, §4º, do Regimento Interno deste TCE-RS, certifica-se que Jerri Luis de Moraes efetivou a consulta ao teor da comunicação eletrônica número 79449/273007 em:

19/06/2023 15:38:36

Porto Alegre, 19 de Junho de 2023

Documento assinado digitalmente por Tribunal de Contas do Estado do RS