



173006182236947288

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



18/07/2018 - 16:16:46

PM DE PONTÃO

ORGÃO Nº: 79100

CNPJ: 92451152000129

01/01/2018 a 30/06/2018

Neste RVE estão incluídos:

Sim

Não

PAD



Solicitação Formal Nº: 52/2017

Data: 01/12/2017

1. Informações da Entidade

1.1 Dados Cadastrais da Administração Atual

CNPJ: 92451152000129

Período: 01/01/2018 a 30/06/2018

Prefeitura: PM DE PONTÃO

Logradouro: Av. Júlio Mailhos

nr: 1613 compl:

Telefone: (54) 3308-1900

HomePage: www.pontao.rs.gov.br

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

Prefeito Municipal: NELSON JOSE GRASSELLI

Contabilista: VALDIRENO ANESI

Número do CRC: 64854

1.2 Prestadora de Serviços de Informática

Não Possui Prestadora de Serviços de Informática

Nome: TCHE INFORMATICA LTDA

CNPJ: 93288165000191

Telefone: (54)33273639

Responsável: CARLOS VARGAS

E-Mail: tche@tcheinfo.com.br

1.3 Sistemas Informatizados

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

2. Informações Contábeis

2.1 Contas de Receita

2.1.1 Resumo por Grupos

ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA	ORÇADA	REALIZADA
RECEITAS CORRENTES		
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHO	1.209.400,00	541.888,46
CONTRIBUICOES	750.000,00	297.829,90
RECEITA PATRIMONIAL	2.285.500,00	684.655,81
RECEITA DE SERVICOS	509.000,00	143.470,00
TRANSFERENCIAS CORRENTES	23.827.600,00	10.207.128,59
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	159.000,00	39.940,31



173006182236947288

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



18/07/2018 - 16:16:46

PM DE PONTÃO

ORGÃO Nº: 79100

CNPJ: 92451152000129

01/01/2018 a 30/06/2018

RECEITAS CORRENTES		
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES	28.740.500,00	11.914.913,07
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
CONTRIBUICOES	1.850.000,00	1.018.213,97
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	1.850.000,00	1.018.213,97
RECEITAS DE CAPITAL		
OPERACOES DE CREDITO	900.000,00	0,00
ALIENACAO DE BENS	150.000,00	0,00
AMORTIZACAO DE EMPRESTIMOS	36.000,00	3.338,24
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	2.867.920,00	1.099.634,36
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	291.020,00	5.240,67
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL	4.244.940,00	1.108.213,27
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00
DEDUÇÕES DE RECEITA	-3.549.000,00	-1.670.821,83
TOTAL DAS RECEITAS	31.286.440,00	12.370.518,48

2.2 Contas de Despesa

2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

DISCRIMINAÇÃO	VALOR
Dotação Inicial	30.221.440,00
Atualização Monetária	0,00
Créditos Suplementares	708.557,68
Créditos Especiais	873.720,00
Créditos Extraordinários	0,00
Redução de Dotações	1.093.304,97
DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES	30.710.412,71
DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL	VALOR
PODER EXECUTIVO	
Empenhado	10.746.828,10
Liquidado	9.499.668,86
Pago	9.471.575,46
SALDO A LIQUIDAR	1.247.159,24
SALDO A PAGAR	28.093,40
DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	VALOR
Empenhado	719.280,11
Liquidado	594.884,16
Pago	593.920,36
SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO	124.395,95
SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO	963,80



173006182236947288

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



18/07/2018 - 16:16:46

PM DE PONTÃO

ORGÃO Nº: 79100

CNPJ: 92451152000129

01/01/2018 a 30/06/2018

2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

ORIGEM DO RECURSO

Auxílios e Convênios	140.000,00
Operações de Crédito	69.313,84
Reduções/Suplementações Orçamentárias na mesma entidade	1.093.304,97
Superávit Financeiro	279.658,87

2.3 Contas de Verificação

2.3.1 Resumo por Grupos

	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO CIRCULANTE	23.400.737,56D	25.623.006,21D
ATIVO NAO CIRCULANTE	16.944.327,35D	16.833.160,46D
BENEF.PREVIDENCIARIOS ASSISTENCIAIS	0,00	361.825,41D
CONTRIBUICOES	0,00	1.316.043,87C
EXP.VENDA BENS, SERVICOS E DIREITOS	0,00	749,35C
IMPOST.TX.CONTRIBUICOES DE MELHORIA	0,00	728.137,75C
OUTRAS VAR.PATR. AUMENTATIVAS	0,00	588.378,60C
OUTRAS VAR.PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	3.244.040,85D
PASSIVO CIRCULANTE	3.445.972,80C	2.933.403,94C
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	16.526.045,82C	19.667.148,37C
PATRIMONIO LIQUIDO	19.373.046,29C	19.373.046,29C
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	5.255.072,58D
TRANSFERENCIAS DELEGACOES CONCEDIDA	0,00	2.278.615,99D
TRANSFERENCIAS DELEGACOES RECEBIDAS	0,00	11.306.762,95C
USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE	0,00	2.960.975,34D
VAR.PATRIMONIAIS AUMENT.FINANCEIRAS	0,00	666.078,19C
VARIACOES PATRIM.DIMINUT. FINANC.	0,00	23.052,47D

2.3.3 Disponibilidade Financeira

PODER EXECUTIVO	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	1.956.176,30D	2.524.809,11D
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL PODER EXECUTIVO	1.956.176,30D	2.524.809,11D
RPPS	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	10.894,89D	4.960,20D
Bancos Conta Aplicação	18.951.792,76D	20.455.210,83D
Outros	0,00	0,00
TOTAL RPPS	18.962.687,65D	20.460.171,03D
OUTROS	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00



173006182236947288

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



18/07/2018 - 16:16:46

PM DE PONTÃO

ORGÃO Nº: 79100

CNPJ: 92451152000129

01/01/2018 a 30/06/2018

OUTROS	Saldo Inicial	Saldo Final
Outros	0,00	0,00
TOTAL OUTROS	0,00	0,00
TOTAL	20.918.863,95D	22.984.980,14D

2.5 Valores do Exercício Anterior

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
1º Bimestre	2.988.475,41	2.246.999,90	2.217.436,58
2º Bimestre	3.204.896,77	3.177.076,93	3.195.957,93
3º Bimestre	3.409.220,04	3.159.352,55	3.157.986,77
4º Bimestre	3.202.280,66	3.263.719,73	3.270.264,45
5º Bimestre	3.017.008,91	3.206.463,58	3.192.466,46
6º Bimestre	3.853.800,58	4.413.188,54	4.261.702,78

CONTAS DE RECEITA	Orçado	Realizado
RECEITAS CORRENTES	26.332.770,00	24.965.853,02
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIA	157.000,00	1.730.883,48
RECEITAS DE CAPITAL	2.703.140,00	1.049.410,14
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00

DEDUÇÕES DA RECEITA	Orçado	Realizado
DEDUCOES	-3.117.680,00	-3.316.016,37

TOTAL CONTAS DE RECEITA	26.075.230,00	24.430.130,27
-------------------------	---------------	---------------

4. Avisos Exibidos na Verificação dos Arquivos Texto

4.1 Avisos Exibidos

Nome do Arquivo	Cód. de Erro	Linha	Campo	Status	Descrição
EMPENHO.TXT	EMP_63	0	0	AVISO	7 ocorrência(s) da licitação nr. 4, ano 2017, modalidade TMP (Tomada de Preços), não cadastrada no Licitacon.
EMPENHO.TXT	EMP_73	0	0		O percentual de ocorrências de Modalidade da Licitação/Forma de Contratação em "NSA - Não se aplica" equivale a 33,963%
LIQUIDAC.TXT	LIQ_36	0	0		Não existe ocorrência, no mês 6/2018, do campo Existe Contrato/Termo preenchido com "S = Sim"
LIQUIDAC.TXT	LIQ_38	0	0		O percentual de ocorrências do campo Existe Contrato/Termo em "N = Não" ou "X = Não se aplica" equivale a 96,192%
LIQUIDAC.TXT	LIQ_39	0	0		O percentual de ocorrências do campo Existe Nota Fiscal em "N = Não" ou "X = Não se Aplica" equivale a



173006182236947288

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



18/07/2018 - 16:16:46

PM DE PONTÃO

ORGÃO Nº: 79100

CNPJ: 92451152000129

01/01/2018 a 30/06/2018

Nome do Arquivo	Cód. de Erro	Linha	Campo	Status	Descrição
					32,816%
BAL_REC.TXT	BER_30	823	1	AVISO	Linha: 823 - Natureza da Receita Orçamentária 917180121040000 com o Campo Característica Peculiar igual a 000
BAL_REC.TXT	BER_30	828	1	AVISO	Linha: 828 - Natureza da Receita Orçamentária 917180151040000 com o Campo Característica Peculiar igual a 000
BAL_REC.TXT	BER_30	834	1	AVISO	Linha: 834 - Natureza da Receita Orçamentária 917180611040000 com o Campo Característica Peculiar igual a 000
BAL_REC.TXT	BER_30	842	1	AVISO	Linha: 842 - Natureza da Receita Orçamentária 917280111040000 com o Campo Característica Peculiar igual a 000
BAL_REC.TXT	BER_30	847	1	AVISO	Linha: 847 - Natureza da Receita Orçamentária 917280121040000 com o Campo Característica Peculiar igual a 000
BAL_REC.TXT	BER_30	852	1	AVISO	Linha: 852 - Natureza da Receita Orçamentária 917280131040000 com o Campo Característica Peculiar igual a 000
BAL_VER.TXT	BAV_66	0	0		Saldo Anterior (Saldo Inicial) da Conta 112410100020000 e Indicador de Superávit Financeiro P do arquivo BAL_VER.TXT (R\$ 0,00) diferente do Saldo Atual (Saldo Final) do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 54.711,45).
BAL_VER.TXT	BAV_66	0	0		Saldo Anterior (Saldo Inicial) da Conta 112410200010000 e Indicador de Superávit Financeiro P do arquivo BAL_VER.TXT (R\$ 0,00) diferente do Saldo Atual (Saldo Final) do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 1.515,28).
BAL_VER.TXT	BAV_66	0	0		Saldo Anterior (Saldo Inicial) da Conta 121310100010000 e Indicador de Superávit Financeiro P do arquivo BAL_VER.TXT (R\$ 0,00) diferente do Saldo Atual (Saldo Final) do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 6.921,22).
BAL_VER.TXT	BAV_66	0	0		Saldo Anterior (Saldo Inicial) da Conta 122110100010000 e Indicador de Superávit Financeiro P do arquivo BAL_VER.TXT (R\$ 0,00) diferente do Saldo Atual (Saldo Final) do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 109.881,57).
BAL_VER.TXT	BAV_66	0	0		Saldo Anterior (Saldo Inicial) da Conta 123110100010000 e Indicador de Superávit Financeiro P do arquivo BAL_VER.TXT (R\$ 0,00) diferente do Saldo Atual (Saldo Final) do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 48.946,58).
BAL_VER.TXT	BAV_66	0	0		Saldo Anterior (Saldo Inicial) da Conta 123110100020000 e Indicador de Superávit Financeiro P do arquivo BAL_VER.TXT (R\$ 0,00) diferente do Saldo Atual (Saldo Final) do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 244.225,90).
BAL_VER.TXT	BAV_66	0	0		Saldo Anterior (Saldo Inicial) da Conta 123110100030000 e Indicador de Superávit Financeiro P do arquivo BAL_VER.TXT (R\$ 0,00) diferente do Saldo Atual (Saldo Final) do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 117.829,29).
BAL_VER.TXT	BAV_66	0	0		Saldo Anterior (Saldo Inicial) da Conta 123110100040000 e Indicador de Superávit Financeiro P do arquivo BAL_VER.TXT (R\$ 0,00) diferente do Saldo Atual (Saldo Final) do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 1.059,84).
BAL_VER.TXT	BAV_66	0	0		Saldo Anterior (Saldo Inicial) da Conta 123110100050000 e Indicador de Superávit Financeiro P do arquivo BAL_VER.TXT (R\$ 0,00) diferente do Saldo Atual (Saldo Final) do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 62.935,15).
BAL_VER.TXT	BAV_66	0	0		Saldo Anterior (Saldo Inicial) da Conta 123110100060000 e Indicador de Superávit Financeiro P do arquivo BAL_VER.TXT (R\$ 0,00) diferente do Saldo Atual (Saldo Final) do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 195.879,85).
BAL_VER.TXT	ARQ_04	0	0	AVISO	O número de Avisos ultrapassou o Limite na Rotina BAV_66

4.2 Avisos Justificados pela Entidade

Descrição: LIQ_36 - Não existe ocorrência, no mês 6/2018, do campo Existe Contrato/Termo preenchido com "S = Sim"

Justificativa: Não houve Liquidação de compromisso ou contrato

Descrição: BAV_66 - Saldo Anterior (Saldo Inicial) da Conta 112410100020000 e Indicador de Superávit Financeiro P do arquivo BAL_VER.TXT (R\$ 0,00) diferente do Saldo Atual (Saldo Final) do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 54.711,45).

Justificativa: Com relação ao Aviso supra citado, informamos que ajustamos o Nosso Plano de Contas à IPC/00 com a finalidade de adequarmos o Plano para a geração da Matriz de Saldos Contábeis

Descrição: BAV_66 - Saldo Anterior (Saldo Inicial) da Conta 112410200010000 e Indicador de Superávit Financeiro P do arquivo BAL_VER.TXT (R\$ 0,00) diferente do Saldo Atual (Saldo Final) do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 1.515,28).

Justificativa: Com relação ao Aviso supra citado, informamos que ajustamos o Nosso Plano de Contas à IPC/00 com a finalidade de adequarmos o Plano para a geração da Matriz de Saldos Contábeis

Descrição: BAV_66 - Saldo Anterior (Saldo Inicial) da Conta 121310100010000 e Indicador de Superávit Financeiro P do arquivo BAL_VER.TXT (R\$ 0,00) diferente do Saldo Atual (Saldo Final) do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 6.921,22).

Justificativa: Com relação ao Aviso supra citado, informamos que ajustamos o Nosso Plano de Contas à IPC/00 com a finalidade de adequarmos o Plano para a geração da Matriz de Saldos Contábeis

Descrição: BAV_66 - Saldo Anterior (Saldo Inicial) da Conta 122110100010000 e Indicador de Superávit Financeiro P do arquivo BAL_VER.TXT (R\$ 0,00) diferente do Saldo Atual (Saldo Final) do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 109.881,57).

Justificativa: Com relação ao Aviso supra citado, informamos que ajustamos o Nosso Plano de Contas à IPC/00 com a finalidade de adequarmos o Plano para a geração da



173006182236947288

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



18/07/2018 - 16:16:46

PM DE PONTÃO

ORGÃO Nº: 79100

CNPJ: 92451152000129

01/01/2018 a 30/06/2018

Matriz de Saldos Contábeis

Descrição: BAV_66 - Saldo Anterior (Saldo Inicial) da Conta 123110100010000 e Indicador de Superávit Financeiro P do arquivo BAL_VER.TXT (R\$ 0,00) diferente do Saldo Atual (Saldo Final) do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 48.946,58).

Justificativa: Com relação ao Aviso supra citado, informamos que ajustamos o Nosso Plano de Contas à IPC/00 com a finalidade de adequarmos o Plano para a geração da Matriz de Saldos Contábeis

Descrição: BAV_66 - Saldo Anterior (Saldo Inicial) da Conta 123110100020000 e Indicador de Superávit Financeiro P do arquivo BAL_VER.TXT (R\$ 0,00) diferente do Saldo Atual (Saldo Final) do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 244.225,90).

Justificativa: Com relação ao Aviso supra citado, informamos que ajustamos o Nosso Plano de Contas à IPC/00 com a finalidade de adequarmos o Plano para a geração da Matriz de Saldos Contábeis

Descrição: BAV_66 - Saldo Anterior (Saldo Inicial) da Conta 123110100030000 e Indicador de Superávit Financeiro P do arquivo BAL_VER.TXT (R\$ 0,00) diferente do Saldo Atual (Saldo Final) do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 117.829,29).

Justificativa: Com relação ao Aviso supra citado, informamos que ajustamos o Nosso Plano de Contas à IPC/00 com a finalidade de adequarmos o Plano para a geração da Matriz de Saldos Contábeis

Descrição: BAV_66 - Saldo Anterior (Saldo Inicial) da Conta 123110100040000 e Indicador de Superávit Financeiro P do arquivo BAL_VER.TXT (R\$ 0,00) diferente do Saldo Atual (Saldo Final) do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 1.059,84).

Justificativa: Com relação ao Aviso supra citado, informamos que ajustamos o Nosso Plano de Contas à IPC/00 com a finalidade de adequarmos o Plano para a geração da Matriz de Saldos Contábeis

Descrição: BAV_66 - Saldo Anterior (Saldo Inicial) da Conta 123110100050000 e Indicador de Superávit Financeiro P do arquivo BAL_VER.TXT (R\$ 0,00) diferente do Saldo Atual (Saldo Final) do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 62.935,15).

Justificativa: Com relação ao Aviso supra citado, informamos que ajustamos o Nosso Plano de Contas à IPC/00 com a finalidade de adequarmos o Plano para a geração da Matriz de Saldos Contábeis

Descrição: BAV_66 - Saldo Anterior (Saldo Inicial) da Conta 123110100060000 e Indicador de Superávit Financeiro P do arquivo BAL_VER.TXT (R\$ 0,00) diferente do Saldo Atual (Saldo Final) do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 195.879,85).

Justificativa: Com relação ao Aviso supra citado, informamos que ajustamos o Nosso Plano de Contas à IPC/00 com a finalidade de adequarmos o Plano para a geração da Matriz de Saldos Contábeis

5.3 Metas de Arrecadação

RECEITAS CORRENTES

	META	REALIZADA
1º Bimestre	4.790.081,88	3.911.210,24
2º Bimestre	4.790.081,88	3.819.875,51
3º Bimestre	4.790.081,88	4.183.827,32
4º Bimestre	4.790.081,88	0,00
5º Bimestre	4.790.081,88	0,00
6º Bimestre	4.790.090,60	0,00
TOTAL	28.740.500,00	11.914.913,07

RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS

	META	REALIZADA
1º Bimestre	308.333,32	428.450,12
2º Bimestre	308.333,32	279.685,78
3º Bimestre	308.333,32	310.078,07
4º Bimestre	308.333,32	0,00



RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	META	REALIZADA
5º Bimestre	308.333,32	0,00
6º Bimestre	308.333,40	0,00
TOTAL	1.850.000,00	1.018.213,97
RECEITAS DE CAPITAL	META	REALIZADA
1º Bimestre	707.489,72	163.968,03
2º Bimestre	707.489,72	577.132,24
3º Bimestre	707.489,72	367.113,00
4º Bimestre	707.489,72	0,00
5º Bimestre	707.489,72	0,00
6º Bimestre	707.491,40	0,00
TOTAL	4.244.940,00	1.108.213,27
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	META	REALIZADA
TOTAL	0,00	0,00
DEDUÇÕES DA RECEITA	META	REALIZADA
1º Bimestre	-591.499,94	-560.586,34
2º Bimestre	-591.499,94	-514.491,17
3º Bimestre	-591.499,94	-595.744,32
4º Bimestre	-591.499,94	0,00
5º Bimestre	-591.499,94	0,00
6º Bimestre	-591.500,30	0,00
TOTAL	-3.549.000,00	-1.670.821,83
TOTAL DA RECEITA	31.286.440,00	12.370.518,48

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.

Com relação ao Aviso supra citado, informamos que ajustamos o Nosso Plano de Contas à IPC/00 com a finalidade de adequarmos o Plano para a geração da Matriz de Saldos Contábeis



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

SIAPC - Sistema de Informações para Auditoria e Prestação de Contas

Programa Autenticador de Dados - PAD Versão: 18.0.0.4

Relatório de Validação e Encaminhamento - RVE - Solicitação Formal



173006182236947288

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



18/07/2018 - 16:16:46

PM DE PONTÃO

ORGÃO Nº: 79100

CNPJ: 92451152000129

01/01/2018 a 30/06/2018

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

PONTÃO, 18 de Julho de 2018

VALDIRENO ANESI

Contabilista

NELSON JOSE GRASELLI

Prefeito Municipal