

32301033163559270

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: 88414552000197

Período: 01/01/2023 a 31/05/2023

Prefeitura: PM DE JAGUARÃO

Logradouro: Av. 27 de Janeiro

nr: 422 compl:

Telefone: (53) 3261-1999

HomePage: www.jaguarao.rs.gov.br

E-Mail: gabinetedoprefeito.jaguarao@gmail.com

Prefeito Municipal: ROGÉRIO LEMOS CRUZ

Contabilista: CLAUDETE ACOSTA ALVES

Número do CRC: rs06126404

### 1.2 Prestadora de Serviços de Informática

Não Possui Prestadora de Serviços de Informática

Nome: DUETO TECNOLOGIA LTDA

CNPJ: 04311157000199

Telefone: (51)21182200

Responsável: RAFAEL MÁRIO SEBEN

E-Mail: centraldeatendimento@govbr.com.br

### 1.3 Sistemas Informatizados

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

### 1.4 Participação com Consórcio Público

CNPJ	Nome
11312086000104	Consórcio Público do Extremo Sul

### 1.6 Entidades da Administração Indireta selecionadas pelo PAD

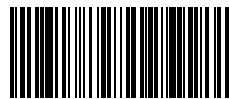
CNPJ	Nome	Tipo	é RPPS
------	------	------	--------

### 1.7 Entidades da Administração Indireta selecionadas pela Entidade

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

## 2. Informações Contábeis

### 2.1 Contas de Receita



32301033163559270

## 2.1.1 Resumo por Grupos

ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA	ORÇADA	REALIZADA
<b>RECEITAS CORRENTES</b>		
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	38.165.973,06	10.189.000,17
Contribuições	3.810.067,60	1.280.811,05
Receita Patrimonial	10.856.604,42	4.475.105,65
Receita de Serviços	2.000,00	0,00
Transferências Correntes	92.402.951,82	38.326.410,65
Outras Receitas Correntes	132.599,74	149.686,38
<b>SOMA DAS RECEITAS CORRENTES</b>	<b>145.370.196,64</b>	<b>54.421.013,90</b>
<b>RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>		
Contribuições	6.806.181,70	2.268.705,27
<b>SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>	<b>6.806.181,70</b>	<b>2.268.705,27</b>
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>		
Operações de Crédito	23.941.709,52	0,00
Alienação de Bens	150.000,00	0,00
Transferências de Capital	1.397.884,80	737.705,11
<b>SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>25.489.594,32</b>	<b>737.705,11</b>
<b>RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>		
<b>SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DEDUÇÕES DE RECEITA</b>	<b>-12.133.854,19</b>	<b>-6.891.004,46</b>
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>165.532.118,47</b>	<b>50.536.419,82</b>

## 2.2 Contas de Despesa

### 2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

DISCRIMINAÇÃO	VALOR
Dotação Inicial	160.962.118,47
Atualização Monetária	0,00
Créditos Suplementares	17.086.925,22
Créditos Especiais	2.226.685,79
Créditos Extraordinários	0,00
Redução de Dotações	4.643.544,05
Transferências	0,00
Transposições	0,00
Remanejamentos	0,00
<b>DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES</b>	<b>175.632.185,43</b>
<b>DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>VALOR</b>
<b>PODER EXECUTIVO</b>	
Empenhado	74.491.314,90
Liquidado	49.669.803,04



32301033163559270

Pago	44.311.321,31
<b>SALDO A LIQUIDAR</b>	<b>24.821.511,86</b>
<b>SALDO A PAGAR</b>	<b>5.358.481,73</b>

#### DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES

#### VALOR

Empenhado	9.735.523,37
Liquidado	8.906.028,11
Pago	8.878.786,24
<b>SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO</b>	<b>829.495,26</b>
<b>SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO</b>	<b>27.241,87</b>

#### 2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

#### ORIGEM DO RECURSO

Superávit Financeiro	13.294.225,43
Excesso de Arrecadação	909.657,57
Auxílios e Convênios	362.793,96
Suplementações Orçamentárias na mesma entidade	4.643.544,05
Reduções Orçamentárias na mesma entidade	4.643.544,05
Suplementações Orçamentárias entre entidades	103.390,00

#### 2.3 Contas de Verificação

#### 2.3.1 Resumo por Grupos

	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO CIRCULANTE	123.218.538,98D	130.238.895,64D
ATIVO NAO CIRCULANTE	100.342.003,58D	118.531.203,05D
PASSIVO CIRCULANTE	26.210.589,86C	31.650.698,86C
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	86.070.788,30C	99.906.729,49C
PATRIMONIO LIQUIDO	111.279.164,40C	110.296.900,06C
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	22.735.208,26D
BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	7.577.473,06D
USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	0,00	10.222.743,79D
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,00	2.471.211,21D
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES CONCEDIDAS	0,00	13.319.698,23D
DESVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	818.857,46D
TRIBUTARIAS	0,00	393.327,01D
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS, DOS PRODUTOS VENDIDOS E DOS SERVICOS PRESTADOS	0,00	0,00
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	1.419.763,82D
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	0,00	13.036.969,33C
CONTRIBUICOES	0,00	1.003.438,82C
EXPLORACAO E VENDA DE BENS, SERVICOS E DIREITOS	0,00	505.445,57C
VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	0,00	8.944.623,85C
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	0,00	39.835.434,26C
VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	2.383.847,04C
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	164.294,25C
PLANEJAMENTO APROVADO	0,00	0,00
ORCAMENTO APROVADO	0,00	415.655.618,80D



	Saldo Inicial	Saldo Final
INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR	3.142.197,61D	3.142.197,61D
EXECUCAO DO PLANEJAMENTO	0,00	0,00
EXECUCAO DO ORCAMENTO	0,00	415.655.618,80C
EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR	3.142.197,61C	3.142.197,61C
ATOS POTENCIAIS	71.804.372,09D	76.944.865,17D
ADMINISTRACAO FINANCEIRA	103.694.232,02D	515.081.586,66D
DIVIDA ATIVA	20.350.938,54D	22.719.864,63D
RISCOS FISCAIS	0,00	0,00
CONSORCIOS PUBLICOS	0,00	0,00
CONTROLES FISCAIS	0,00	0,00
CUSTOS	0,00	0,00
OUTROS CONTROLES	2.725.335,88D	7.445.794,06D
EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS	71.804.372,09C	76.944.865,17C
EXECUCAO DA ADMINISTRACAO FINANCEIRA	103.694.232,02C	515.081.586,66C
EXECUCAO DA DIVIDA ATIVA	20.350.938,54C	22.719.864,63C
EXECUCAO DOS RISCOS FISCAIS	0,00	0,00
EXECUCAO DOS CONSORCIOS PUBLICOS	0,00	0,00
CONTROLES FISCAIS	0,00	0,00
APURACAO DE CUSTOS	0,00	0,00
OUTROS CONTROLES	2.725.335,88C	7.445.794,06C

### 2.3.3 Disponibilidade Financeira

	Saldo Inicial	Saldo Final
<b>PODER EXECUTIVO</b>		
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	3.297.738,69D	17.213,92D
Bancos Conta Aplicação	12.810.092,33D	16.123.211,39D
Outros	0,00	0,00
<b>TOTAL PODER EXECUTIVO</b>	<b>16.107.831,02D</b>	<b>16.140.425,31D</b>
<b>RPPS</b>	<b>Saldo Inicial</b>	<b>Saldo Final</b>
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	82.452.210,10D	86.571.836,26D
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
<b>TOTAL RPPS</b>	<b>82.452.210,10D</b>	<b>86.571.836,26D</b>
<b>OUTROS</b>	<b>Saldo Inicial</b>	<b>Saldo Final</b>
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
<b>TOTAL OUTROS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>98.560.041,12D</b>	<b>102.712.261,57D</b>

### 2.5 Valores do Exercício Anterior

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
1º Bimestre	36.871.591,50	13.531.537,28	11.036.398,87



32301033163559270

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
2º Bimestre	19.631.277,29	18.210.866,01	17.259.466,70
3º Bimestre	15.598.546,13	19.322.376,88	18.649.082,54
4º Bimestre	17.520.775,06	20.586.634,85	21.470.155,25
5º Bimestre	19.507.358,66	20.402.087,61	19.513.253,91
6º Bimestre	8.965.317,76	24.775.618,31	27.331.901,11

CONTAS DE RECEITA	Orçado	Realizado
RECEITAS CORRENTES	123.018.891,77	127.754.748,68
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	5.470.000,00	6.783.920,31
RECEITAS DE CAPITAL	25.067.077,25	4.362.236,20
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00

DEDUÇÕES DA RECEITA	Orçado	Realizado
DEDUCOES	-11.067.255,21	-14.222.705,79

**TOTAL CONTAS DE RECEITA 142.488.713,81 124.678.199,40**

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

### Contas Patrimoniais

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
112619901000000	INSCRICAO DE CERTIDAO DE DECISAO - TITULO EXECUTIVO DO TCE/RS	4.253.102,52	0,00	4.253.102,52
113812701000000	INSCRICAO DE CERTIDAO DE DECISAO - TITULO EXECUTIVO DO TCE-RS	1.557,32	0,00	1.557,32
<b>TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS</b>		<b>4.254.659,84</b>	<b>0,00</b>	<b>4.254.659,84</b>

### Contas de Receita

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

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

Nada declarar.

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

### 2.7.1 Arquivo Livro Diário Geral

**SOMA TOTAL DOS VALORES**



32301033163559270

Especificações	DÉBITO	CRÉDITO
Disponibilidades - CTA_DISP.TXT	369.362.281,49	365.210.061,04
Demais Contas	2.437.543.335,58	2.441.695.556,03
Totais	2.806.905.617,07	2.806.905.617,07
Número Total dos Registros que compõem o arquivo (Campo Finalizador)		477.610

### 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)

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11125001010000000000	IPTU - Principal - PROPRIO	1.794.519,65	0,00	1.794.519,65
11125001020000000000	IPTU - Principal - MDE	747.748,85	0,00	747.748,85
11125001030000000000	IPTU - Principal - ASPS	448.597,25	0,00	448.597,25
11125002010000000000	IPTU - Multas e Juros - PROPRIO	1.822,46	0,00	1.822,46
11125002020000000000	IPTU - Multas e Juros - MDE	763,71	0,00	763,71
11125002030000000000	IPTU - Multas e Juros - ASPS	646,18	0,00	646,18
11125003010000000000	IPTU - Divida Ativa - PROPRIO	255.532,78	0,00	255.532,78
11125003020000000000	IPTU - Divida Ativa - MDE	106.493,48	0,00	106.493,48
11125003030000000000	IPTU - Divida Ativa - ASPS	63.863,49	0,00	63.863,49
11125004010000000000	IPTU - Multas e Juros - D.A - PROPRIO	84.689,56	0,00	84.689,56
11125004020000000000	IPTU - Multas e Juros - D.A - MDE	35.315,97	0,00	35.315,97
11125004030000000000	IPTU - Multas e Juros - D.A - ASPS	21.146,16	0,00	21.146,16
11125301010000000000	ITBI - Principal - PROPRIO	284.478,80	0,00	284.478,80
11125301020000000000	ITBI - Principal - MDE	118.532,82	0,00	118.532,82
11125301030000000000	ITBI - Principal - ASPS	71.119,67	0,00	71.119,67
11130311060100000000	IRRF- Prestadores de servico - Proprio	129.681,26	0,00	129.681,26
11130311060200000000	IRRF- Prestadores de servico -MDE	54.036,60	0,00	54.036,60
11130311060300000000	IRRF- Prestadores de servico -ASPS	32.425,22	0,00	32.425,22
11130341010100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - PROPRIO	637.539,82	0,00	637.539,82
11130341010200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - MDE	174.064,67	0,00	174.064,67
11130341010300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - ASPS	104.438,79	0,00	104.438,79
11130341020100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - PROPRIO	54.172,90	0,00	54.172,90
11130341020200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - MDE	23.760,05	0,00	23.760,05
11130341020300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - ASPS	17.107,23	0,00	17.107,23
11130341030100000000	IRRF Inativos Pagos pelo RPPS- PROPRIO	222.436,83	0,00	222.436,83
11130341030200000000	IRRF Inativos Pagos pelo RPPS - MDE	97.560,03	0,00	97.560,03
11130341030300000000	IRRF Inativos Pagos pelo RPPS - ASPS	70.243,21	0,00	70.243,21
11145111010000000000	ISS - Principal - PROPRIO	1.176.531,08	0,00	1.176.531,08
11145111020000000000	ISS - Principal - MDE	491.204,32	0,00	491.204,32
11145111030000000000	ISS - Principal - ASPS	297.066,05	0,00	297.066,05
11145112010000000000	ISS - Multas e Juros - PROPRIO	6.673,75	0,00	6.673,75



32301033163559270

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11145112020000000000	ISS - Multas e Juros - MDE	2.785,66	0,00	2.785,66
11145112030000000000	ISS - Multas e Juros - ASPS	1.661,10	0,00	1.661,10
11145113010000000000	ISS - Divida Ativa - PROPRIO	15.144,05	0,00	15.144,05
11145113020000000000	ISS - Divida Ativa - MDE	6.310,70	0,00	6.310,70
11145113030000000000	ISS - Divida Ativa - ASPS	3.785,17	0,00	3.785,17
11145114010000000000	ISS - Multas e Juros - D.A - PROPRIO	7.430,34	0,00	7.430,34
11145114020000000000	ISS - Multas e Juros - D.A - MDE	3.096,86	0,00	3.096,86
11145114030000000000	ISS - Multas e Juros - D.A - ASPS	1.856,37	0,00	1.856,37
17115111010000000000	FPM - Mensal - Principal - PROPRIO	7.998.993,58	0,00	7.998.993,58
17115111020000000000	FPM - Mensal - Principal - MDE	701.666,12	0,00	701.666,12
17115111030000000000	FPM - Mensal - Principal - ASPS	2.525.997,99	0,00	2.525.997,99
17115111040000000000	FPM - Mensal - Principal - FUNDEB	2.806.664,42	0,00	2.806.664,42
17115201010000000000	ITR - Principal - PROPRIO	128.654,39	0,00	128.654,39
17115201020000000000	ITR - Principal - MDE	11.285,47	0,00	11.285,47
17115201030000000000	ITR - Principal - ASPS	40.627,71	0,00	40.627,71
17115201040000000000	ITR - Principal - FUNDEB	45.141,88	0,00	45.141,88
17215001010000000000	ICMS - Principal - PROPRIO	5.812.609,28	0,00	5.812.609,28
17215001020000000000	ICMS - Principal - MDE	455.688,10	0,00	455.688,10
17215001030000000000	ICMS - Principal - ASPS	1.640.477,14	0,00	1.640.477,14
17215001040000000000	ICMS - Principal - FUNDEB	1.822.752,44	0,00	1.822.752,44
17215101010000000000	IPVA - Principal - PROPRIO	1.926.200,76	0,00	1.926.200,76
17215101020000000000	IPVA - Principal - MDE	168.964,99	0,00	168.964,99
17215101030000000000	IPVA - Principal - ASPS	608.273,90	0,00	608.273,90
17215101040000000000	IPVA - Principal - FUNDEB	675.859,90	0,00	675.859,90
17215201010000000000	IPI - Principal - PROPRIO	185.243,61	0,00	185.243,61
17215201020000000000	IPI - Principal - MDE	16.249,45	0,00	16.249,45
17215201030000000000	IPI - Principal - ASPS	58.497,95	0,00	58.497,95
17215201040000000000	IPI - Principal - FUNDEB	64.997,73	0,00	64.997,73
91112500101000000000	Deducao - IPTU - Principal - PROPRIO	-650.888,33	0,00	-650.888,33
91112500102000000000	Deducao - IPTU - Principal - MDE	-271.223,68	0,00	-271.223,68
91112500103000000000	Deducao - IPTU - Principal - ASPS	-162.701,44	0,00	-162.701,44
91112500201000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - PROPRIO	-423,15	0,00	-423,15
91112500202000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - MDE	-176,64	0,00	-176,64
91112500203000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - ASPS	-105,53	0,00	-105,53
91112500301000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - PROPRIO	-52.083,45	0,00	-52.083,45
91112500302000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - MDE	-21.702,20	0,00	-21.702,20
91112500303000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - ASPS	-13.019,66	0,00	-13.019,66
91112500401000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - D.A - PROPRIO	-50.240,16	0,00	-50.240,16
91112500402000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - D.A - MDE	-20.942,21	0,00	-20.942,21
91112500403000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - D.A - ASPS	-12.551,69	0,00	-12.551,69
91112530101000000000	Deducao - ITBI - Principal - PROPRIO	-5.884,41	0,00	-5.884,41
91112530102000000000	Deducao - ITBI - Principal - MDE	-554,99	0,00	-554,99
91112530103000000000	Deducao - ITBI - Principal - ASPS	-333,00	0,00	-333,00
91114511101000000000	Deducao - ISS - Principal - PROPRIO	-18,29	0,00	-18,29
91114511102000000000	Deducao - ISS - Principal - MDE	-8,02	0,00	-8,02
91114511103000000000	Deducao - ISS - Principal - ASPS	-5,77	0,00	-5,77
91114511201000000000	Deducao - ISS - Multas e Juros - PROPRIO	-8,70	0,00	-8,70
91114511202000000000	Deducao - ISS - Multas e Juros - MDE	-3,63	0,00	-3,63



32301033163559270

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
91114511203000000000	Deducao - ISS - Multas e Juros - ASPS	-2,18	0,00	-2,18
91114511401000000000	Deducao - ISS - Multas e Juros - D.A - PROPRIO	-4.071,07	0,00	-4.071,07
91114511402000000000	Deducao - ISS - Multas e Juros - D.A - MDE	-1.696,46	0,00	-1.696,46
91114511403000000000	Deducao - ISS - Multas e Juros - D.A - ASPS	-1.017,43	0,00	-1.017,43
91721510101000000000	Deducao - IPVA - Principal - PROPRIO	-0,01	0,00	-0,01
<b>SUBTOTAL</b>		<b>34.091.467,60</b>	<b>0,00</b>	<b>34.091.467,60</b>

**TOTAL - Base Receita Educação (MDE + FUNDEB) - 25% da Receita Ajustada** **8.522.866,90**

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

FR / CO	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
500 / 1001	ADMINISTRACAO FINANCEIRA	636.429,83	0,00	636.429,83
500 / 1001	ENSINO FUNDAMENTAL	1.498.949,87	0,00	1.498.949,87
500 / 1001	ENSINO PROFISSIONAL	5.402,34	0,00	5.402,34
500 / 1001	EDUCACAO INFANTIL	965.553,66	0,00	965.553,66
500 / 1001	EDUCACAO ESPECIAL	183.621,55	0,00	183.621,55
500 / 1001	TRANSPORTE RODOVIARIO	225.544,90	0,00	225.544,90
500 / 1001	DESPORTO DE RENDIMENTO	40.038,68	0,00	40.038,68
<b>SUBTOTAL I</b>		<b>3.555.540,83</b>	<b>0,00</b>	<b>3.555.540,83</b>

#### Despesas Não Computáveis

FR + CO	Natureza de Despesa	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
5001001	339008560100000 - ENSINO FUNDAMENTAL	773,67	0,00	773,67
5001001	339008560100000 - EDUCACAO INFANTIL	526,41	0,00	526,41
5001001	339008560100000 - EDUCACAO ESPECIAL	1.495,50	0,00	1.495,50
5001001	339008110100000 - ENSINO PROFISSIONAL	1.713,14	0,00	1.713,14
5001001	339008110100000 - ENSINO FUNDAMENTAL	90.868,26	0,00	90.868,26
5001001	339008110100000 - EDUCACAO INFANTIL	39.459,04	0,00	39.459,04
5001001	339008110100000 - EDUCACAO ESPECIAL	10.332,48	0,00	10.332,48
5001001	339008110100000 - DESPORTO DE RENDIMENTO	2.469,90	0,00	2.469,90
5001001	339008110100000 - ADMINISTRACAO FINANCEIRA	33.796,63	0,00	33.796,63
<b>SUBTOTAL II</b>		<b>181.435,03</b>	<b>0,00</b>	<b>181.435,03</b>

#### Cancelamentos de Restos a Pagar no Exercício

FR / CO	Descrição	Valor Digitado
500 / 1001	Recursos não vinculados de Impostos - MDE	0,00
718 / 1001	Auxílio Financeiro ? Outorga Crédito Tributário ICMS ? Art. 5º, Inciso V, EC nº 123/2022 - MDE	0,00
<b>SUBTOTAL III</b>		<b>0,00</b>

Descrição	Valor Ajustado
TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20%	5.538.969,36
(-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10%	0,00
<b>SUBTOTAL IV</b>	<b>5.538.969,36</b>

TOTAL - Gastos Constitucionais com Educação (MDE + FUNDEB)	% de Aplicação	Valor Aplicado
	<b>26,14</b>	<b>8.913.075,16</b>

### 3.3 Índices Constitucionais Referentes ao FUNDEB





32301033163559270

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

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
17115111010000000000	FPM - Mensal - Principal - PROPRIO	7.998.993,58	0,00	7.998.993,58
17115111020000000000	FPM - Mensal - Principal - MDE	701.666,12	0,00	701.666,12
17115111030000000000	FPM - Mensal - Principal - ASPS	2.525.997,99	0,00	2.525.997,99
17115111040000000000	FPM - Mensal - Principal - FUNDEB	2.806.664,42	0,00	2.806.664,42
17115201010000000000	ITR - Principal - PROPRIO	128.654,39	0,00	128.654,39
17115201020000000000	ITR - Principal - MDE	11.285,47	0,00	11.285,47
17115201030000000000	ITR - Principal - ASPS	40.627,71	0,00	40.627,71
17115201040000000000	ITR - Principal - FUNDEB	45.141,88	0,00	45.141,88
17215001010000000000	ICMS - Principal - PROPRIO	5.812.609,28	0,00	5.812.609,28
17215001020000000000	ICMS - Principal - MDE	455.688,10	0,00	455.688,10
17215001030000000000	ICMS - Principal - ASPS	1.640.477,14	0,00	1.640.477,14
17215001040000000000	ICMS - Principal - FUNDEB	1.822.752,44	0,00	1.822.752,44
17215101010000000000	IPVA - Principal - PROPRIO	1.926.200,76	0,00	1.926.200,76
17215101020000000000	IPVA - Principal - MDE	168.964,99	0,00	168.964,99
17215101030000000000	IPVA - Principal - ASPS	608.273,90	0,00	608.273,90
17215101040000000000	IPVA - Principal - FUNDEB	675.859,90	0,00	675.859,90
17215201010000000000	IPI - Principal - PROPRIO	185.243,61	0,00	185.243,61
17215201020000000000	IPI - Principal - MDE	16.249,45	0,00	16.249,45
17215201030000000000	IPI - Principal - ASPS	58.497,95	0,00	58.497,95
17215201040000000000	IPI - Principal - FUNDEB	64.997,73	0,00	64.997,73
91721510101000000000	Deducao - IPVA - Principal - PROPRIO	-0,01	0,00	-0,01
<b>SUBTOTAL</b>		<b>27.694.846,80</b>	<b>0,00</b>	<b>27.694.846,80</b>

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

5.538.969,36

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

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
17515001010000000000	Rec. Transf. de Recursos FUNDEB	6.859.117,11	0,00	6.859.117,11
<b>Total</b>		<b>6.859.117,11</b>	<b>0,00</b>	<b>6.859.117,11</b>

Limite mínimo a ser aplicado no exercício (90%)

6.173.205,40

Limite máximo permitido para aplicação exercício seguinte (10%)

685.911,71

### 3.3.3.2 Despesas custeadas com recursos do FUNDEB

Cód. Fonte	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
540	ENSINO FUNDAMENTAL	5.454.254,71	0,00	5.454.254,71
540	ENSINO PROFISSIONAL	155.913,38	0,00	155.913,38
540	EDUCACAO INFANTIL	1.064.560,42	0,00	1.064.560,42
540	EDUCACAO ESPECIAL	230.693,92	0,00	230.693,92
<b>SUBTOTAL I</b>		<b>6.905.422,43</b>	<b>0,00</b>	<b>6.905.422,43</b>

Despesas Não Computáveis

FR+CO / Cod. ND	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
5401070 / 339008110100000	ENSINO FUNDAMENTAL	232.166,79	0,00	232.166,79
5401070 / 339008110100000	ENSINO PROFISSIONAL	6.882,14	0,00	6.882,14
5401070 / 339008110100000	EDUCACAO INFANTIL	66.724,36	0,00	66.724,36



32301033163559270

FR+CO / Cod. ND	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
5401070 / 339008110100000	EDUCACAO ESPECIAL	4.764,65	0,00	4.764,65
<b>SUBTOTAL II</b>		<b>310.537,94</b>	<b>0,00</b>	<b>310.537,94</b>

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

Cód. Fonte	Descrição	Valor Digitado
540	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0,00
<b>SUBTOTAL III</b>		<b>0,00</b>

**TOTAL - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB 6.594.884,49**

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

Descrição	Valor Ajustado
LIMITE MÍNIMO A SER APLICADO NO EXERCÍCIO (90%)	6.173.205,39
TOTAL DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB	6.594.884,49
<b>Valor não aplicado no exercício (referente aos 90%)</b>	<b>-421.679,10</b>
<b>Valor do FUNDEB não aplicado excedente ao máximo permitido</b>	<b>0,00</b>

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

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

Cód. Conta	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
<b>SELEÇÃO AUTOMÁTICA</b>				
13210101010202000000	Rend. Fundeb BB	23.960,02	0,00	23.960,02
17515001010000000000	Rec. Transf. de Recursos FUNDEB	6.859.117,11	0,00	6.859.117,11
91751500101000000000	Deducac - Rec. Transf. de Recursos FUNDEB	-0,10	0,00	-0,10
<b>Total</b>		<b>6.883.077,03</b>	<b>0,00</b>	<b>6.883.077,03</b>

**Base da Receita - 70% do Retorno do FUNDEB 4.818.153,92**

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

FR / CO	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
540 / 1070	ENSINO PROFISSIONAL	145.261,64	0,00	145.261,64
540 / 1070	ENSINO FUNDAMENTAL	5.107.462,30	0,00	5.107.462,30
540 / 1070	EDUCACAO INFANTIL	944.466,39	0,00	944.466,39
540 / 1070	EDUCACAO ESPECIAL	113.440,77	0,00	113.440,77
<b>SUBTOTAL I</b>		<b>6.310.631,10</b>	<b>0,00</b>	<b>6.310.631,10</b>

**Despesas Não Computáveis**

FR+CO / Cod. ND	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
<b>SUBTOTAL II</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>6.310.631,10</b>	<b>0,00</b>	<b>6.310.631,10</b>
<b>% de Aplicação</b>				<b>91,68</b>

**3.5 Índices Constitucionais Referentes à Saúde - ASPS**

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



32301033163559270

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11125001010000000000	IPTU - Principal - PROPRIO	1.794.519,65	0,00	1.794.519,65
11125001020000000000	IPTU - Principal - MDE	747.748,85	0,00	747.748,85
11125001030000000000	IPTU - Principal - ASPS	448.597,25	0,00	448.597,25
11125002010000000000	IPTU - Multas e Juros - PROPRIO	1.822,46	0,00	1.822,46
11125002020000000000	IPTU - Multas e Juros - MDE	763,71	0,00	763,71
11125002030000000000	IPTU - Multas e Juros - ASPS	646,18	0,00	646,18
11125003010000000000	IPTU - Divida Ativa - PROPRIO	255.532,78	0,00	255.532,78
11125003020000000000	IPTU - Divida Ativa - MDE	106.493,48	0,00	106.493,48
11125003030000000000	IPTU - Divida Ativa - ASPS	63.863,49	0,00	63.863,49
11125004010000000000	IPTU - Multas e Juros - D.A - PROPRIO	84.689,56	0,00	84.689,56
11125004020000000000	IPTU - Multas e Juros - D.A - MDE	35.315,97	0,00	35.315,97
11125004030000000000	IPTU - Multas e Juros - D.A - ASPS	21.146,16	0,00	21.146,16
11125301010000000000	ITBI - Principal - PROPRIO	284.478,80	0,00	284.478,80
11125301020000000000	ITBI - Principal - MDE	118.532,82	0,00	118.532,82
11125301030000000000	ITBI - Principal - ASPS	71.119,67	0,00	71.119,67
11130311060100000000	IRRF- Prestadores de servico - Proprio	129.681,26	0,00	129.681,26
11130311060200000000	IRRF- Prestadores de servico -MDE	54.036,60	0,00	54.036,60
11130311060300000000	IRRF- Prestadores de servico -ASPS	32.425,22	0,00	32.425,22
11130341010100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - PROPRIO	637.539,82	0,00	637.539,82
11130341010200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - MDE	174.064,67	0,00	174.064,67
11130341010300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - ASPS	104.438,79	0,00	104.438,79
11130341020100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - PROPRIO	54.172,90	0,00	54.172,90
11130341020200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - MDE	23.760,05	0,00	23.760,05
11130341020300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - ASPS	17.107,23	0,00	17.107,23
11130341030100000000	IRRF Inativos Pagos pelo RPPS- PROPRIO	222.436,83	0,00	222.436,83
11130341030200000000	IRRF Inativos Pagos pelo RPPS - MDE	97.560,03	0,00	97.560,03
11130341030300000000	IRRF Inativos Pagos pelo RPPS - ASPS	70.243,21	0,00	70.243,21
11145111010000000000	ISS - Principal - PROPRIO	1.176.531,08	0,00	1.176.531,08
11145111020000000000	ISS - Principal - MDE	491.204,32	0,00	491.204,32
11145111030000000000	ISS - Principal - ASPS	297.066,05	0,00	297.066,05
11145112010000000000	ISS - Multas e Juros - PROPRIO	6.673,75	0,00	6.673,75
11145112020000000000	ISS - Multas e Juros - MDE	2.785,66	0,00	2.785,66
11145112030000000000	ISS - Multas e Juros - ASPS	1.661,10	0,00	1.661,10
11145113010000000000	ISS - Divida Ativa - PROPRIO	15.144,05	0,00	15.144,05
11145113020000000000	ISS - Divida Ativa - MDE	6.310,70	0,00	6.310,70
11145113030000000000	ISS - Divida Ativa - ASPS	3.785,17	0,00	3.785,17
11145114010000000000	ISS - Multas e Juros - D.A - PROPRIO	7.430,34	0,00	7.430,34
11145114020000000000	ISS - Multas e Juros - D.A - MDE	3.096,86	0,00	3.096,86
11145114030000000000	ISS - Multas e Juros - D.A - ASPS	1.856,37	0,00	1.856,37
17115111010000000000	FPM - Mensal - Principal - PROPRIO	7.998.993,58	0,00	7.998.993,58
17115111020000000000	FPM - Mensal - Principal - MDE	701.666,12	0,00	701.666,12
17115111030000000000	FPM - Mensal - Principal - ASPS	2.525.997,99	0,00	2.525.997,99
17115111040000000000	FPM - Mensal - Principal - FUNDEB	2.806.664,42	0,00	2.806.664,42



32301033163559270

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
17115201010000000000	ITR - Principal - PROPRIO	128.654,39	0,00	128.654,39
17115201020000000000	ITR - Principal - MDE	11.285,47	0,00	11.285,47
17115201030000000000	ITR - Principal - ASPS	40.627,71	0,00	40.627,71
17115201040000000000	ITR - Principal - FUNDEB	45.141,88	0,00	45.141,88
17215001010000000000	ICMS - Principal - PROPRIO	5.812.609,28	0,00	5.812.609,28
17215001020000000000	ICMS - Principal - MDE	455.688,10	0,00	455.688,10
17215001030000000000	ICMS - Principal - ASPS	1.640.477,14	0,00	1.640.477,14
17215001040000000000	ICMS - Principal - FUNDEB	1.822.752,44	0,00	1.822.752,44
17215101010000000000	IPVA - Principal - PROPRIO	1.926.200,76	0,00	1.926.200,76
17215101020000000000	IPVA - Principal - MDE	168.964,99	0,00	168.964,99
17215101030000000000	IPVA - Principal - ASPS	608.273,90	0,00	608.273,90
17215101040000000000	IPVA - Principal - FUNDEB	675.859,90	0,00	675.859,90
17215201010000000000	IPI - Principal - PROPRIO	185.243,61	0,00	185.243,61
17215201020000000000	IPI - Principal - MDE	16.249,45	0,00	16.249,45
17215201030000000000	IPI - Principal - ASPS	58.497,95	0,00	58.497,95
17215201040000000000	IPI - Principal - FUNDEB	64.997,73	0,00	64.997,73
91112500101000000000	Deducao - IPTU - Principal - PROPRIO	-650.888,33	0,00	-650.888,33
91112500102000000000	Deducao - IPTU - Principal - MDE	-271.223,68	0,00	-271.223,68
91112500103000000000	Deducao - IPTU - Principal - ASPS	-162.701,44	0,00	-162.701,44
91112500201000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - PROPRIO	-423,15	0,00	-423,15
91112500202000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - MDE	-176,64	0,00	-176,64
91112500203000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - ASPS	-105,53	0,00	-105,53
91112500301000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - PROPRIO	-52.083,45	0,00	-52.083,45
91112500302000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - MDE	-21.702,20	0,00	-21.702,20
91112500303000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - ASPS	-13.019,66	0,00	-13.019,66
91112500401000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - D.A - PROPRIO	-50.240,16	0,00	-50.240,16
91112500402000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - D.A - MDE	-20.942,21	0,00	-20.942,21
91112500403000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - D.A - ASPS	-12.551,69	0,00	-12.551,69
91112530101000000000	Deducao - ITBI - Principal - PROPRIO	-5.884,41	0,00	-5.884,41
91112530102000000000	Deducao - ITBI - Principal - MDE	-554,99	0,00	-554,99
91112530103000000000	Deducao - ITBI - Principal - ASPS	-333,00	0,00	-333,00
91114511101000000000	Deducao - ISS - Principal - PROPRIO	-18,29	0,00	-18,29
91114511102000000000	Deducao - ISS - Principal - MDE	-8,02	0,00	-8,02
91114511103000000000	Deducao - ISS - Principal - ASPS	-5,77	0,00	-5,77
91114511201000000000	Deducao - ISS - Multas e Juros - PROPRIO	-8,70	0,00	-8,70
91114511202000000000	Deducao - ISS - Multas e Juros - MDE	-3,63	0,00	-3,63
91114511203000000000	Deducao - ISS - Multas e Juros - ASPS	-2,18	0,00	-2,18
91114511401000000000	Deducao - ISS - Multas e Juros - D.A - PROPRIO	-4.071,07	0,00	-4.071,07
91114511402000000000	Deducao - ISS - Multas e Juros - D.A - MDE	-1.696,46	0,00	-1.696,46
91114511403000000000	Deducao - ISS - Multas e Juros - D.A - ASPS	-1.017,43	0,00	-1.017,43
91721510101000000000	Deducao - IPVA - Principal - PROPRIO	-0,01	0,00	-0,01
<b>SUBTOTAL</b>		<b>34.091.467,60</b>	<b>0,00</b>	<b>34.091.467,60</b>
<b>TOTAL - Base Receita Saúde (ASPS) - 15% da Receita Ajustada</b>				<b>5.113.720,14</b>

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

Cód. FR / CO	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
500 / 1002	ADMINISTRACAO GERAL	296.106,67	0,00	296.106,67



32301033163559270

PM DE JAGUARÃO

ORGÃO Nº: 50900

CNPJ: 88414552000197

01/01/2023 a 31/05/2023

Cód. FR / CO	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
500 / 1002	ATENCAO BASICA	4.533.331,64	0,00	4.533.331,64
500 / 1002	ASSISTENCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL	2.197.861,08	0,00	2.197.861,08
500 / 1002	SUPORTE PROFILATICO E TERAPEUTICO	92.908,37	0,00	92.908,37
500 / 1002	VIGILANCIA SANITARIA	109.835,12	0,00	109.835,12
<b>SUBTOTAL I</b>		<b>7.230.042,88</b>	<b>0,00</b>	<b>7.230.042,88</b>

#### Execução do Consórcio Público

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
853240300000000	INFORMACAO DA EXECUCAO DO CONSORCIO PARA CONSOLIDACAO - DESPESA COM ASPS	0,00	0,00	0,00
<b>SUBTOTAL II</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### Despesas Não Computáveis

FR+CO / Cód. ND	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
5001002 / 339008110100000	VIGILANCIA SANITARIA	5.163,28	0,00	5.163,28
5001002 / 339008110100000	ATENCAO BASICA	150.268,23	0,00	150.268,23
5001002 / 339008560100000	ATENCAO BASICA	658,02	0,00	658,02
<b>SUBTOTAL III</b>		<b>156.089,53</b>	<b>0,00</b>	<b>156.089,53</b>

	% de Aplicação	Valor Aplicado
<b>TOTAL - Gastos Constitucionais com Saúde (ASPS)</b>	<b>20,75</b>	<b>7.073.953,35</b>

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

##### 4.1 Avisos Exibidos

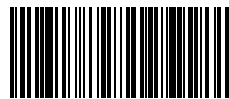
Nome do Arquivo	Cód. de Erro	Linha	Campo	Status	Descrição
CREDOR.TXT	CRE_14	0	0	AVISO	Percentuais de Unidades da Federação Inválidos: 13%
CREDOR.TXT	CRE_15	0	0	AVISO	Percentuais de Campos Endereço + Cidade + UF em Branco: 11%
EMPENHO.TXT	EMP_63	0	0	AVISO	1 ocorrência(s) da licitação nr. 5, ano 2021, modalidade CHP (Chamamento público), não cadastrada no Licitacon.
EMPENHO.TXT	EMP_63	0	0	AVISO	1 ocorrência(s) da licitação nr. 8, ano 2021, modalidade CHP (Chamamento público), não cadastrada no Licitacon.
EMPENHO.TXT	EMP_63	0	0	AVISO	1 ocorrência(s) da licitação nr. 8, ano 2021, modalidade PRE (Pregão Eletrônico), não cadastrada no Licitacon.
EMPENHO.TXT	EMP_63	0	0	AVISO	1 ocorrência(s) da licitação nr. 8, ano 2021, modalidade RPO (Adesão à Ata de Registro de Preços), não cadastrada no Licitacon.
EMPENHO.TXT	EMP_63	0	0	AVISO	2 ocorrência(s) da licitação nr. 8, ano 2022, modalidade PRE (Pregão Eletrônico), não cadastrada no Licitacon.
EMPENHO.TXT	EMP_63	0	0	AVISO	2 ocorrência(s) da licitação nr. 26, ano 2022, modalidade PRE (Pregão Eletrônico), não cadastrada no Licitacon.
EMPENHO.TXT	EMP_63	0	0	AVISO	1 ocorrência(s) da licitação nr. 65, ano 2023, modalidade PRI (Processo de Inexigibilidade), não cadastrada no Licitacon.
EMPENHO.TXT	EMP_63	0	0	AVISO	1 ocorrência(s) da licitação nr. 101, ano 2023, modalidade PRI (Processo de Inexigibilidade), não cadastrada no Licitacon.
EMPENHO.TXT	EMP_63	0	0	AVISO	2 ocorrência(s) da licitação nr. 251, ano 2022, modalidade PRI (Processo de Inexigibilidade), não cadastrada no Licitacon.
EMPENHO.TXT	EMP_63	0	0	AVISO	1 ocorrência(s) da licitação nr. 261, ano 2022, modalidade PRI (Processo de Inexigibilidade), não cadastrada no Licitacon.
EMPENHO.TXT	EMP_73	0	0	INFO	O percentual de ocorrências de Modalidade da Licitação/Forma de Contratação em "NSA - Não se aplica" equivale a 39,938%
EMPENHO.TXT	EMP_86	0	0	INFO	96,587% das 293 licitações desta remessa foram cadastradas no Licitacon para fins de controle pelos critérios apresentados no Ofício Circular da DCF 002/2020 e alterações.
EMPENHO.TXT	EMP_87	0	0	JUSTIF.	Linha 982 - CNPJ/CPF 10273774000140, do credor vinculado ao empenho nr. 2023000001103, não tem correspondência com o CNPJ/CPF de qualquer um dos participantes informados na licitação nr. 21, ano 2021,



Nome do Arquivo	Cód. de Erro	Linha	Campo	Status	Descrição
					modalidade PRP (Pregão Presencial) no Licitacon.
EMPENHO.TXT	EMP_87	0	0	JUSTIF.	Linha 2099 - CNPJ/CPF 0, do credor vinculado ao empenho nr. 2023000002032, não tem correspondência com o CNPJ/CPF de qualquer um dos participantes informados na licitação nr. 1, ano 2023, modalidade PRE (Pregão Eletrônico) no Licitacon.
EMPENHO.TXT	EMP_87	0	0	JUSTIF.	Linha 4523 - CNPJ/CPF 0, do credor vinculado ao empenho nr. 2021000007862, não tem correspondência com o CNPJ/CPF de qualquer um dos participantes informados na licitação nr. 39, ano 2021, modalidade PRP (Pregão Presencial) no Licitacon.
EMPENHO.TXT	EMP_87	0	0	JUSTIF.	Linha 4742 - CNPJ/CPF 10273774000140, do credor vinculado ao empenho nr. 2022000001160, não tem correspondência com o CNPJ/CPF de qualquer um dos participantes informados na licitação nr. 21, ano 2021, modalidade PRP (Pregão Presencial) no Licitacon.
EMPENHO.TXT	EMP_100	0	0	JUSTIF.	Linha 3858 - Empenho 2023002000035 executado com recursos vinculados ao RPPS 0800, sem a devida associação a CO de benefícios previdenciários 0.
EMPENHO.TXT	EMP_100	0	0	JUSTIF.	Linha 3859 - Empenho 2023002000036 executado com recursos vinculados ao RPPS 0800, sem a devida associação a CO de benefícios previdenciários 0.
EMPENHO.TXT	EMP_100	0	0	JUSTIF.	Linha 3860 - Empenho 2023002000037 executado com recursos vinculados ao RPPS 0800, sem a devida associação a CO de benefícios previdenciários 0.
EMPENHO.TXT	EMP_100	0	0	JUSTIF.	Linha 3861 - Empenho 2023002000038 executado com recursos vinculados ao RPPS 0800, sem a devida associação a CO de benefícios previdenciários 0.
EMPENHO.TXT	EMP_100	0	0	JUSTIF.	Linha 3862 - Empenho 2023002000039 executado com recursos vinculados ao RPPS 0800, sem a devida associação a CO de benefícios previdenciários 0.
EMPENHO.TXT	EMP_100	0	0	JUSTIF.	Linha 3864 - Empenho 2023002000041 executado com recursos vinculados ao RPPS 0800, sem a devida associação a CO de benefícios previdenciários 0.
EMPENHO.TXT	EMP_100	0	0	JUSTIF.	Linha 3865 - Empenho 2023002000042 executado com recursos vinculados ao RPPS 0800, sem a devida associação a CO de benefícios previdenciários 0.
LIQUIDAC.TXT	LIQ_32	0	0	AVISO	Contrato Padrão TCE nr. 93, Contrato nr. 93, ano 2023, tipo de instrumento contratual C (Contrato), não cadastrado no Licitacon.
LIQUIDAC.TXT	LIQ_38	0	0	INFO	O percentual de ocorrências do campo Existe Contrato/Termo em "N = Não" ou "X = Não se aplica" equivale a 31,177%
LIQUIDAC.TXT	LIQ_39	0	0	INFO	O percentual de ocorrências do campo Existe Nota Fiscal em "N = Não" ou "X = Não se Aplica" equivale a 25,854%
LIQUIDAC.TXT	LIQ_44	0	0	INFO	97,826% dos 46 contratos da remessa foram cadastrados no Licitacon para fins de controle pelos critérios apresentados no Ofício Circular da DCF 002/2020 e alterações.
CTA_DISP.TXT	CTV_33	11	0	AVISO	Linha: 11 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	11	0	AVISO	Linha: 11 - Validação da conta 0000000000000060334 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	24	0	AVISO	Linha: 24 - Validação da conta 0000000000004026700 inconsistente para o código do banco 41
CTA_DISP.TXT	CTV_34	25	0	AVISO	Linha: 25 - Validação da conta 0000000000004026700 inconsistente para o código do banco 41
CTA_DISP.TXT	CTV_33	31	0	AVISO	Linha: 31 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	31	0	AVISO	Linha: 31 - Validação da conta 0000000000000060792 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	177	0	AVISO	Linha: 177 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	177	0	AVISO	Linha: 177 - Validação da conta 00000000006066720088 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	178	0	AVISO	Linha: 178 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	178	0	AVISO	Linha: 178 - Validação da conta 00000000006066720088 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	180	0	AVISO	Linha: 180 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	180	0	AVISO	Linha: 180 - Validação da conta 00000000006060710056 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	183	0	AVISO	Linha: 183 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	183	0	AVISO	Linha: 183 - Validação da conta 00000000006060710064 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	187	0	AVISO	Linha: 187 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	187	0	AVISO	Linha: 187 - Validação da conta 00000000006066720096 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	188	0	AVISO	Linha: 188 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	188	0	AVISO	Linha: 188 - Validação da conta 00000000006066720096 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	190	0	AVISO	Linha: 190 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	190	0	AVISO	Linha: 190 - Validação da conta 00000000006066470910 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	191	0	AVISO	Linha: 191 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	191	0	AVISO	Linha: 191 - Validação da conta 00000000006066470910 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	192	0	AVISO	Linha: 192 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	192	0	AVISO	Linha: 192 - Validação da conta 00000000006066470910 inconsistente para o código do banco 104



Nome do Arquivo	Cód. de Erro	Linha	Campo	Status	Descrição
CTA_DISP.TXT	CTV_33	195	0	AVISO	Linha: 195 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	195	0	AVISO	Linha: 195 - Validação da conta 00000000006060710099 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	218	0	AVISO	Linha: 218 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	218	0	AVISO	Linha: 218 - Validação da conta 00000000006060710099 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	219	0	AVISO	Linha: 219 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	219	0	AVISO	Linha: 219 - Validação da conta 00000000006066470928 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	365	0	AVISO	Linha: 365 - Validação da conta 0000000000402670000 inconsistente para o código do banco 41
CTA_DISP.TXT	CTV_34	368	0	AVISO	Linha: 368 - Validação da conta 0000000000402604104 inconsistente para o código do banco 41
CTA_DISP.TXT	CTV_33	666	0	AVISO	Linha: 666 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	666	0	AVISO	Linha: 666 - Validação da conta 0000000000066470901 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	667	0	AVISO	Linha: 667 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	667	0	AVISO	Linha: 667 - Validação da conta 0000000000066720088 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	668	0	AVISO	Linha: 668 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	668	0	AVISO	Linha: 668 - Validação da conta 0000000000066720088 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	669	0	AVISO	Linha: 669 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	669	0	AVISO	Linha: 669 - Validação da conta 0000000000066720088 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	670	0	AVISO	Linha: 670 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	670	0	AVISO	Linha: 670 - Validação da conta 0000000000060710064 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	671	0	AVISO	Linha: 671 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	671	0	AVISO	Linha: 671 - Validação da conta 0000000000060710064 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	672	0	AVISO	Linha: 672 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	672	0	AVISO	Linha: 672 - Validação da conta 0000000000066720096 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	673	0	AVISO	Linha: 673 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	673	0	AVISO	Linha: 673 - Validação da conta 0000000000066720096 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	674	0	AVISO	Linha: 674 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	674	0	AVISO	Linha: 674 - Validação da conta 0000000000066470910 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	675	0	AVISO	Linha: 675 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	675	0	AVISO	Linha: 675 - Validação da conta 0000000000066470910 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	676	0	AVISO	Linha: 676 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	676	0	AVISO	Linha: 676 - Validação da conta 0000000000066470910 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	677	0	AVISO	Linha: 677 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	677	0	AVISO	Linha: 677 - Validação da conta 0000000000060710056 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	678	0	AVISO	Linha: 678 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	678	0	AVISO	Linha: 678 - Validação da conta 00000000000606470910 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	679	0	AVISO	Linha: 679 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	679	0	AVISO	Linha: 679 - Validação da conta 00000000000606470910 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	680	0	AVISO	Linha: 680 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	680	0	AVISO	Linha: 680 - Validação da conta 00000000000606470910 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	681	0	AVISO	Linha: 681 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	681	0	AVISO	Linha: 681 - Validação da conta 0000000000060710099 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	682	0	AVISO	Linha: 682 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	682	0	AVISO	Linha: 682 - Validação da conta 0000000000060710099 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	683	0	AVISO	Linha: 683 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	683	0	AVISO	Linha: 683 - Validação da conta 0000000000060710099 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	684	0	AVISO	Linha: 684 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	684	0	AVISO	Linha: 684 - Validação da conta 0000000000066720096 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	685	0	AVISO	Linha: 685 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	685	0	AVISO	Linha: 685 - Validação da conta 000000000006240272 inconsistente para o código do banco 104



32301033163559270

Nome do Arquivo	Cód. de Erro	Linha	Campo	Status	Descrição
CTA_DISP.TXT	CTV_33	686	0	AVISO	Linha: 686 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	686	0	AVISO	Linha: 686 - Validação da conta 00000000000066470928 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	859	0	AVISO	Linha: 859 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	859	0	AVISO	Linha: 859 - Validação da conta 00000000000060710056 inconsistente para o código do banco 104

#### 4.2 Avisos Justificados pela Entidade

**Descrição:** EMP\_87 - Linha 982 - CNPJ/CPF 10273774000140, do credor vinculado ao empenho nr. 2023000001103, não tem correspondência com o CNPJ/CPF de qualquer um dos participantes informados na licitação nr. 21, ano 2021, modalidade PRP (Pregão Presencial) no Licitacon.

**Justificativa:** Foi verificado que o cadastro do credor está em duplicidade, sendo que a despesa foi empenhada no código do credor que está com o cadastro incompleto.

**Descrição:** EMP\_87 - Linha 2099 - CNPJ/CPF 0, do credor vinculado ao empenho nr. 2023000002032, não tem correspondência com o CNPJ/CPF de qualquer um dos participantes informados na licitação nr. 1, ano 2023, modalidade PRE (Pregão Eletrônico) no Licitacon.

**Justificativa:** Foi verificado que o cadastro do credor está em duplicidade, sendo que a despesa foi empenhada no código do credor que está com o cadastro incompleto.

**Descrição:** EMP\_87 - Linha 4523 - CNPJ/CPF 0, do credor vinculado ao empenho nr. 2021000007862, não tem correspondência com o CNPJ/CPF de qualquer um dos participantes informados na licitação nr. 39, ano 2021, modalidade PRP (Pregão Presencial) no Licitacon.

**Justificativa:** Foi verificado que o cadastro do credor está em duplicidade, sendo que a despesa foi empenhada no código do credor que está com o cadastro incompleto.

**Descrição:** EMP\_87 - Linha 4742 - CNPJ/CPF 10273774000140, do credor vinculado ao empenho nr. 2022000001160, não tem correspondência com o CNPJ/CPF de qualquer um dos participantes informados na licitação nr. 21, ano 2021, modalidade PRP (Pregão Presencial) no Licitacon.

**Justificativa:** Foi verificado que o cadastro do credor está em duplicidade, sendo que a despesa foi empenhada no código do credor que está com o cadastro incompleto.

**Descrição:** EMP\_100 - Linha 3858 - Empenho 2023002000035 executado com recursos vinculados ao RPPS 0800, sem a devida associação a CO de benefícios previdenciários 0.

**Justificativa:** Em verificação.

**Descrição:** EMP\_100 - Linha 3859 - Empenho 2023002000036 executado com recursos vinculados ao RPPS 0800, sem a devida associação a CO de benefícios previdenciários 0.

**Justificativa:** Em verificação.

**Descrição:** EMP\_100 - Linha 3860 - Empenho 2023002000037 executado com recursos vinculados ao RPPS 0800, sem a devida associação a CO de benefícios previdenciários 0.

**Justificativa:** Em verificação.

**Descrição:** EMP\_100 - Linha 3861 - Empenho 2023002000038 executado com recursos vinculados ao RPPS 0800, sem a devida associação a CO de benefícios previdenciários 0.

**Justificativa:** Em verificação.

**Descrição:** EMP\_100 - Linha 3862 - Empenho 2023002000039 executado com recursos vinculados ao RPPS 0800, sem a devida associação a CO de benefícios previdenciários 0.

**Justificativa:** Em verificação.

**Descrição:** EMP\_100 - Linha 3864 - Empenho 2023002000041 executado com recursos vinculados ao RPPS 0800, sem a devida associação a CO de benefícios previdenciários 0.

**Justificativa:** Em verificação.Em verificação.

**Descrição:** EMP\_100 - Linha 3865 - Empenho 2023002000042 executado com recursos vinculados ao RPPS 0800, sem a devida associação a CO de benefícios previdenciários 0.

**Justificativa:** Em verificação.

#### 5. Informações Referentes à Gestão Fiscal

##### 5.1 Transparência da Gestão Fiscal

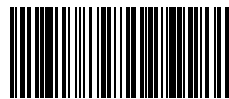
##### 5.1.4 Disponibilização das Informações na Internet, em tempo real

Data	Endereço Eletrônico
15/03/2014	<a href="http://www.jaguarao.rs.gov.br">http://www.jaguarao.rs.gov.br</a>

*Não foram inseridas observações.*

##### 5.3 Metas de Arrecadação





32301033163559270

	META	REALIZADA
<b>RECEITAS CORRENTES</b>		
1º Bimestre	23.814.234,17	21.918.985,45
2º Bimestre	25.488.333,70	22.505.768,41
3º Bimestre	26.851.320,19	9.996.260,04
4º Bimestre	22.609.738,78	0,00
5º Bimestre	21.223.474,59	0,00
6º Bimestre	25.383.095,21	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>145.370.196,64</b>	<b>54.421.013,90</b>
<b>RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>		
1º Bimestre	1.156.057,20	1.161.332,75
2º Bimestre	1.259.715,32	1.107.372,52
3º Bimestre	1.085.225,25	0,00
4º Bimestre	1.311.469,54	0,00
5º Bimestre	1.424.887,75	0,00
6º Bimestre	568.826,64	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>6.806.181,70</b>	<b>2.268.705,27</b>
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>		
1º Bimestre	4.165.662,42	0,00
2º Bimestre	4.453.057,62	253.192,52
3º Bimestre	4.749.985,92	484.512,59
4º Bimestre	3.902.966,67	0,00
5º Bimestre	3.616.540,12	0,00
6º Bimestre	4.601.381,57	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>25.489.594,32</b>	<b>737.705,11</b>
<b>RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>		
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DEDUÇÕES DA RECEITA</b>		
1º Bimestre	-1.983.115,82	-3.310.134,42
2º Bimestre	-2.120.004,12	-2.420.812,24
3º Bimestre	-2.260.605,66	-1.160.057,80
4º Bimestre	-1.858.727,12	0,00
5º Bimestre	-1.722.937,01	0,00
6º Bimestre	-2.188.464,46	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>-12.133.854,19</b>	<b>-6.891.004,46</b>
<b>TOTAL DA RECEITA</b>	<b>165.532.118,47</b>	<b>50.536.419,82</b>

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

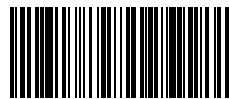
### 5.5.1 Poder Executivo

Não houve captação de recursos a título de antecipação de receita de tributo ou contribuição cujo fato gerador ainda não tenha ocorrido, sem prejuízo do disposto no § 7º do artigo 150 da Constituição Federal, no exercício de 2022.

Não houve captação de recursos a título de antecipação de receita de tributo ou contribuição cujo fato gerador ainda não tenha ocorrido, sem prejuízo do disposto no § 7º do artigo 150 da Constituição Federal, no exercício de 2023.

Não houve recebimento antecipado de valores de empresa em que o Poder Público detenha, direta ou indiretamente, a maioria do capital social com direito a voto, salvo lucros e dividendos, na forma da legislação, no exercício de 2022.

Não houve recebimento antecipado de valores de empresa em que o Poder Público detenha, direta ou indiretamente, a maioria do capital social com direito a voto, salvo



32301033163559270

lucros e dividendos, na forma da legislação, no exercício de 2023.

Não ocorreu assunção direta de compromisso, confissão de dívida ou operação assemelhada com fornecedores de bens, mercadorias ou serviços, mediante emissão, aceite ou aval de títulos de crédito, no exercício de 2022.

Não ocorreu assunção direta de compromisso, confissão de dívida ou operação assemelhada com fornecedores de bens, mercadorias ou serviços, mediante emissão, aceite ou aval de títulos de crédito, no exercício de 2023.

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

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

## 6. Cadastro de Administradores da Entidade

### 6.1 Administradores da Entidade

#### Poder Executivo

Identificação do(a) Administrador

Nome: Rogério Lemos Cruz

CPF: 36984787068

Cargo/Função: Prefeito Municipal

Mandato - Início e Término: 01/04/2022 a 31/12/2024

**Não houve substituições formais no período.**

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

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

Nada a declarar.



32301033163559270

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

JAGUARÃO, 21 de Junho de 2023

\_\_\_\_\_  
CLAUDETE ACOSTA ALVES

Contabilista

\_\_\_\_\_  
ROGÉRIO LEMOS CRUZ

Prefeito Municipal