

52301031090724989

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 31/10/2023

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



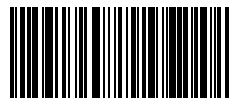
## 2.1.1 Resumo por Grupos

ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA	ORÇADA	REALIZADA
<b>RECEITAS CORRENTES</b>		
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	38.165.973,06	17.407.044,22
Contribuições	3.810.067,60	3.250.024,06
Receita Patrimonial	10.856.604,42	9.993.241,03
Receita de Serviços	2.000,00	0,00
Transferências Correntes	92.402.951,82	77.151.730,08
Outras Receitas Correntes	132.599,74	474.989,54
<b>SOMA DAS RECEITAS CORRENTES</b>	<b>145.370.196,64</b>	<b>108.277.028,93</b>
<b>RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>		
Contribuições	6.806.181,70	5.436.655,55
<b>SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>	<b>6.806.181,70</b>	<b>5.436.655,55</b>
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>		
Operações de Crédito	23.941.709,52	6.700.000,00
Alienação de Bens	150.000,00	0,00
Transferências de Capital	1.397.884,80	1.442.110,52
<b>SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>25.489.594,32</b>	<b>8.142.110,52</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>-12.492.437,42</b>
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>165.532.118,47</b>	<b>109.363.357,58</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	31.704.900,87
Créditos Especiais	3.551.871,03
Créditos Extraordinários	0,00
Redução de Dotações	14.026.042,06
Transferências	0,00
Transposições	0,00
Remanejamentos	0,00
<b>DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES</b>	<b>182.192.848,31</b>
<b>DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>VALOR</b>
<b>PODER EXECUTIVO</b>	
Empenhado	125.267.664,81
Liquidado	104.362.078,64



52301031090724989

Pago	99.148.214,35
<b>SALDO A LIQUIDAR</b>	<b>20.905.586,17</b>
<b>SALDO A PAGAR</b>	<b>5.213.864,29</b>

#### DESPEAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES

VALOR

Empenhado	9.619.693,93
Liquidado	8.909.784,92
Pago	8.887.729,80
<b>SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO</b>	<b>709.909,01</b>
<b>SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO</b>	<b>22.055,12</b>

#### 2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

#### ORIGEM DO RECURSO

Superávit Financeiro	17.478.485,96
Excesso de Arrecadação	2.134.946,92
Auxílios e Convênios	1.209.906,96
Suplementações Orçamentárias na mesma entidade	14.026.042,06
Reduções Orçamentárias na mesma entidade	14.026.042,06
Suplementações Orçamentárias entre entidades	407.390,00

#### 2.3 Contas de Verificação

#### 2.3.1 Resumo por Grupos

	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO CIRCULANTE	123.218.538,98D	133.825.408,28D
ATIVO NAO CIRCULANTE	100.342.003,58D	123.987.733,34D
PASSIVO CIRCULANTE	26.210.589,86C	34.294.763,20C
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	86.070.788,30C	110.617.146,38C
PATRIMONIO LIQUIDO	111.279.164,40C	109.344.303,96C
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	48.259.506,81D
BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	16.382.660,91D
USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	0,00	21.187.171,63D
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,00	3.456.228,57D
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES CONCEDIDAS	0,00	29.344.684,90D
DESVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	2.206.085,63D
TRIBUTARIAS	0,00	845.178,52D
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS, DOS PRODUTOS VENDIDOS E DOS SERVICOS PRESTADOS	0,00	0,00
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	3.453.467,20D
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	0,00	19.574.747,09C
CONTRIBUICOES	0,00	3.105.475,01C
EXPLORACAO E VENDA DE BENS, SERVICOS E DIREITOS	0,00	726.092,42C
VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	0,00	19.219.923,73C
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	0,00	82.433.338,45C
VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	2.914.224,70C
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	718.110,85C
PLANEJAMENTO APROVADO	0,00	0,00
ORCAMENTO APROVADO	0,00	472.992.631,59D



	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	472.992.631,59C
EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR	3.142.197,61C	3.142.197,61C
ATOS POTENCIAIS	71.804.372,09D	98.336.284,36D
ADMINISTRACAO FINANCEIRA	103.694.232,02D	592.104.801,77D
DIVIDA ATIVA	20.350.938,54D	22.057.566,16D
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	12.295.856,96D
EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS	71.804.372,09C	98.336.284,36C
EXECUCAO DA ADMINISTRACAO FINANCEIRA	103.694.232,02C	592.104.801,77C
EXECUCAO DA DIVIDA ATIVA	20.350.938,54C	22.057.566,16C
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	12.295.856,96C

### 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	16.046,87D
Bancos Conta Aplicação	12.810.092,33D	16.378.676,57D
Outros	0,00	0,00
<b>TOTAL PODER EXECUTIVO</b>	<b>16.107.831,02D</b>	<b>16.394.723,44D</b>
<b>RPPS</b>		
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	82.452.210,10D	15.042,14D
Bancos Conta Aplicação	0,00	87.295.950,81D
Outros	0,00	0,00
<b>TOTAL RPPS</b>	<b>82.452.210,10D</b>	<b>87.310.992,95D</b>
<b>OUTROS</b>		
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
<b>TOTAL OUTROS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>98.560.041,12D</b>	<b>103.705.716,39D</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



52301031090724989

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 a declarar

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

### 2.7.1 Arquivo Livro Diário Geral

SOMA TOTAL DOS VALORES



52301031090724989

Especificações	DÉBITO	CRÉDITO
Disponibilidades - CTA_DISP.TXT	678.968.440,66	673.822.765,39
Demais Contas	3.984.802.766,13	3.989.948.441,40
Totais	4.663.771.206,79	4.663.771.206,79
Número Total dos Registros que compõem o arquivo (Campo Finalizador)		966.490

### 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	2.163.954,52	0,00	2.163.954,52
11125001020000000000	IPTU - Principal - MDE	901.696,23	0,00	901.696,23
11125001030000000000	IPTU - Principal - ASPS	540.940,58	0,00	540.940,58
11125002010000000000	IPTU - Multas e Juros - PROPRIO	8.188,43	0,00	8.188,43
11125002020000000000	IPTU - Multas e Juros - MDE	3.423,31	0,00	3.423,31
11125002030000000000	IPTU - Multas e Juros - ASPS	2.230,62	0,00	2.230,62
11125003010000000000	IPTU - Divida Ativa - PROPRIO	508.681,71	0,00	508.681,71
11125003020000000000	IPTU - Divida Ativa - MDE	211.992,91	0,00	211.992,91
11125003030000000000	IPTU - Divida Ativa - ASPS	127.131,40	0,00	127.131,40
11125004010000000000	IPTU - Multas e Juros - D.A - PROPRIO	195.978,28	0,00	195.978,28
11125004020000000000	IPTU - Multas e Juros - D.A - MDE	81.715,12	0,00	81.715,12
11125004030000000000	IPTU - Multas e Juros - D.A - ASPS	48.940,56	0,00	48.940,56
11125301010000000000	ITBI - Principal - PROPRIO	881.117,03	0,00	881.117,03
11125301020000000000	ITBI - Principal - MDE	367.132,12	0,00	367.132,12
11125301030000000000	ITBI - Principal - ASPS	220.279,16	0,00	220.279,16
11130311060100000000	IRRF- Prestadores de servico - Proprio	282.169,69	0,00	282.169,69
11130311060200000000	IRRF- Prestadores de servico -MDE	117.574,78	0,00	117.574,78
11130311060300000000	IRRF- Prestadores de servico -ASPS	70.545,81	0,00	70.545,81
11130341010100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - PROPRIO	1.293.215,21	0,00	1.293.215,21
11130341010200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - MDE	447.262,74	0,00	447.262,74
11130341010300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - ASPS	268.357,61	0,00	268.357,61
11130341020100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - PROPRIO	105.515,51	0,00	105.515,51
11130341020200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - MDE	46.278,73	0,00	46.278,73
11130341020300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - ASPS	33.320,69	0,00	33.320,69
11130341030100000000	IRRF Inativos Pagos pelo RPPS- PROPRIO	347.490,81	0,00	347.490,81
11130341030200000000	IRRF Inativos Pagos pelo RPPS - MDE	152.408,28	0,00	152.408,28
11130341030300000000	IRRF Inativos Pagos pelo RPPS - ASPS	109.733,95	0,00	109.733,95
11145111010000000000	ISS - Principal - PROPRIO	2.386.192,15	0,00	2.386.192,15
11145111020000000000	ISS - Principal - MDE	996.405,68	0,00	996.405,68
11145111030000000000	ISS - Principal - ASPS	602.993,41	0,00	602.993,41
11145112010000000000	ISS - Multas e Juros - PROPRIO	13.695,84	0,00	13.695,84



52301031090724989

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11145112020000000000	ISS - Multas e Juros - MDE	5.716,25	0,00	5.716,25
11145112030000000000	ISS - Multas e Juros - ASPS	3.410,59	0,00	3.410,59
11145113010000000000	ISS - Divida Ativa - PROPRIO	29.322,86	0,00	29.322,86
11145113020000000000	ISS - Divida Ativa - MDE	12.218,94	0,00	12.218,94
11145113030000000000	ISS - Divida Ativa - ASPS	7.329,65	0,00	7.329,65
11145114010000000000	ISS - Multas e Juros - D.A - PROPRIO	15.153,71	0,00	15.153,71
11145114020000000000	ISS - Multas e Juros - D.A - MDE	6.315,92	0,00	6.315,92
11145114030000000000	ISS - Multas e Juros - D.A - ASPS	3.786,07	0,00	3.786,07
17115111010000000000	FPM - Mensal - Principal - PROPRIO	14.615.829,76	0,00	14.615.829,76
17115111020000000000	FPM - Mensal - Principal - MDE	1.252.120,49	0,00	1.252.120,49
17115111030000000000	FPM - Mensal - Principal - ASPS	4.507.633,69	0,00	4.507.633,69
17115111040000000000	FPM - Mensal - Principal - FUNDEB	5.008.481,85	0,00	5.008.481,85
17115121010000000000	FPM - Extraordinarias - Principal - PROPRIO	1.361.302,27	0,00	1.361.302,27
17115201010000000000	ITR - Principal - PROPRIO	960.268,55	0,00	960.268,55
17115201020000000000	ITR - Principal - MDE	84.234,07	0,00	84.234,07
17115201030000000000	ITR - Principal - ASPS	303.242,71	0,00	303.242,71
17115201040000000000	ITR - Principal - FUNDEB	336.936,33	0,00	336.936,33
17215001010000000000	ICMS - Principal - PROPRIO	12.319.935,46	0,00	12.319.935,46
17215001020000000000	ICMS - Principal - MDE	1.026.506,20	0,00	1.026.506,20
17215001030000000000	ICMS - Principal - ASPS	3.695.422,24	0,00	3.695.422,24
17215001040000000000	ICMS - Principal - FUNDEB	4.106.024,77	0,00	4.106.024,77
17215101010000000000	IPVA - Principal - PROPRIO	2.532.790,28	0,00	2.532.790,28
17215101020000000000	IPVA - Principal - MDE	222.090,77	0,00	222.090,77
17215101030000000000	IPVA - Principal - ASPS	799.526,67	0,00	799.526,67
17215101040000000000	IPVA - Principal - FUNDEB	888.363,01	0,00	888.363,01
17215201010000000000	IPI - Principal - PROPRIO	251.592,41	0,00	251.592,41
17215201020000000000	IPI - Principal - MDE	22.069,51	0,00	22.069,51
17215201030000000000	IPI - Principal - ASPS	79.450,20	0,00	79.450,20
17215201040000000000	IPI - Principal - FUNDEB	88.277,97	0,00	88.277,97
17295301010000000000	Auxilio financeiro ICMS -Ar.5o, V, EC 123/2022 - Prorprio	177.880,98	0,00	177.880,98
17295301020000000000	Auxilio financeiro ICMS -Ar.5o, V, EC 123/2022 - MDE	15.603,60	0,00	15.603,60
17295301030000000000	Auxilio financeiro ICMS -Ar.5o, V, EC 123/2022 - ASPS	56.172,95	0,00	56.172,95
17295301040000000000	Auxilio financeiro ICMS -Ar.5o, V, EC 123/2022 - FUNDEB	62.414,38	0,00	62.414,38
91112500101000000000	Deducao - IPTU - Principal - PROPRIO	-688.780,81	0,00	-688.780,81
91112500102000000000	Deducao - IPTU - Principal - MDE	-287.012,98	0,00	-287.012,98
91112500103000000000	Deducao - IPTU - Principal - ASPS	-172.172,83	0,00	-172.172,83
91112500201000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - PROPRIO	-3.115,34	0,00	-3.115,34
91112500202000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - MDE	-1.299,63	0,00	-1.299,63
91112500203000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - ASPS	-777,12	0,00	-777,12
91112500301000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - PROPRIO	-101.157,74	0,00	-101.157,74
91112500302000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - MDE	-42.153,00	0,00	-42.153,00
91112500303000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - ASPS	-25.285,05	0,00	-25.285,05
91112500401000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - D.A - PROPRIO	-126.520,23	0,00	-126.520,23
91112500402000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - D.A - MDE	-52.736,97	0,00	-52.736,97
91112500403000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - D.A - ASPS	-31.611,74	0,00	-31.611,74
91112530101000000000	Deducao - ITBI - Principal - PROPRIO	-24.729,24	0,00	-24.729,24
91112530102000000000	Deducao - ITBI - Principal - MDE	-2.087,63	0,00	-2.087,63
91112530103000000000	Deducao - ITBI - Principal - ASPS	-1.252,58	0,00	-1.252,58



52301031090724989

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
91114511101000000000	Deducao - ISS - Principal - PROPRIO	-377,68	0,00	-377,68
91114511102000000000	Deducao - ISS - Principal - MDE	-163,82	0,00	-163,82
91114511103000000000	Deducao - ISS - Principal - ASPS	-113,68	0,00	-113,68
91114511201000000000	Deducao - ISS - Multas e Juros - PROPRIO	-162,24	0,00	-162,24
91114511202000000000	Deducao - ISS - Multas e Juros - MDE	-67,63	0,00	-67,63
91114511203000000000	Deducao - ISS - Multas e Juros - ASPS	-40,51	0,00	-40,51
91114511301000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa - PROPRIO	-208,17	0,00	-208,17
91114511302000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa - MDE	-86,78	0,00	-86,78
91114511303000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa - ASPS	-52,00	0,00	-52,00
91114511401000000000	Deducao - ISS - Multas e Juros - D.A - PROPRIO	-8.660,07	0,00	-8.660,07
91114511402000000000	Deducao - ISS - Multas e Juros - D.A - MDE	-3.608,94	0,00	-3.608,94
91114511403000000000	Deducao - ISS - Multas e Juros - D.A - ASPS	-2.164,18	0,00	-2.164,18
91711511101000000000	Deducao - FPM - Mensal - Principal - PROPRIO	-22.418,47	0,00	-22.418,47
91721510101000000000	Deducao - IPVA - Principal - PROPRIO	-0,01	0,00	-0,01
<b>SUBTOTAL</b>		<b>66.795.170,91</b>	<b>0,00</b>	<b>66.795.170,91</b>
<b>TOTAL - Base Receita Educação (MDE + FUNDEB) - 25% da Receita Ajustada</b>				<b>16.698.792,73</b>

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

FR / CO	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
500 / 1001	ADMINISTRACAO FINANCEIRA	1.425.969,84	0,00	1.425.969,84
500 / 1001	ENSINO FUNDAMENTAL	4.859.962,67	0,00	4.859.962,67
500 / 1001	ENSINO PROFISSIONAL	19.286,56	0,00	19.286,56
500 / 1001	EDUCACAO INFANTIL	1.777.683,26	0,00	1.777.683,26
500 / 1001	EDUCACAO ESPECIAL	412.350,09	0,00	412.350,09
500 / 1001	TRANSPORTE RODOVIARIO	690.224,40	0,00	690.224,40
500 / 1001	DESPORTO DE RENDIMENTO	121.724,77	0,00	121.724,77
<b>SUBTOTAL I</b>		<b>9.307.201,59</b>	<b>0,00</b>	<b>9.307.201,59</b>

### Despesas Não Computáveis

FR + CO	Natureza de Despesa	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
5001001	339008560100000 - ENSINO FUNDAMENTAL	1.790,61	0,00	1.790,61
5001001	339008560100000 - EDUCACAO INFANTIL	1.244,25	0,00	1.244,25
5001001	339008560100000 - EDUCACAO ESPECIAL	2.709,85	0,00	2.709,85
5001001	339008110100000 - ENSINO PROFISSIONAL	1.713,14	0,00	1.713,14
5001001	339008110100000 - ENSINO FUNDAMENTAL	135.018,80	0,00	135.018,80
5001001	339008110100000 - EDUCACAO INFANTIL	60.045,28	0,00	60.045,28
5001001	339008110100000 - EDUCACAO ESPECIAL	19.799,07	0,00	19.799,07
5001001	339008110100000 - DESPORTO DE RENDIMENTO	4.962,68	0,00	4.962,68
5001001	339008110100000 - ADMINISTRACAO FINANCEIRA	72.613,78	0,00	72.613,78
<b>SUBTOTAL II</b>		<b>299.897,46</b>	<b>0,00</b>	<b>299.897,46</b>

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

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





52301031090724989

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

Cód. Fonte	Descrição	Valor Digitado
540	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0,00
541	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00
542	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00
543	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0,00
<b>SUBTOTAL IV</b>		<b>0,00</b>
Descrição	Valor Ajustado	
TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20%	10.678.090,07	
(-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10%	0,00	
<b>SUBTOTAL V</b>	<b>10.678.090,07</b>	
	% de Aplicação	Valor Aplicado
<b>TOTAL - Gastos Constitucionais com Educação (MDE + FUNDEB)</b>	<b>29,47</b>	<b>19.685.394,20</b>

**3.3 Índices Constitucionais Referentes ao FUNDEB**

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

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
17115111010000000000	FPM - Mensal - Principal - PROPRIO	14.615.829,76	0,00	14.615.829,76
17115111020000000000	FPM - Mensal - Principal - MDE	1.252.120,49	0,00	1.252.120,49
17115111030000000000	FPM - Mensal - Principal - ASPS	4.507.633,69	0,00	4.507.633,69
17115111040000000000	FPM - Mensal - Principal - FUNDEB	5.008.481,85	0,00	5.008.481,85
17115201010000000000	ITR - Principal - PROPRIO	960.268,55	0,00	960.268,55
17115201020000000000	ITR - Principal - MDE	84.234,07	0,00	84.234,07
17115201030000000000	ITR - Principal - ASPS	303.242,71	0,00	303.242,71
17115201040000000000	ITR - Principal - FUNDEB	336.936,33	0,00	336.936,33
17215001010000000000	ICMS - Principal - PROPRIO	12.319.935,46	0,00	12.319.935,46
17215001020000000000	ICMS - Principal - MDE	1.026.506,20	0,00	1.026.506,20
17215001030000000000	ICMS - Principal - ASPS	3.695.422,24	0,00	3.695.422,24
17215001040000000000	ICMS - Principal - FUNDEB	4.106.024,77	0,00	4.106.024,77
17215101010000000000	IPVA - Principal - PROPRIO	2.532.790,28	0,00	2.532.790,28
17215101020000000000	IPVA - Principal - MDE	222.090,77	0,00	222.090,77
17215101030000000000	IPVA - Principal - ASPS	799.526,67	0,00	799.526,67
17215101040000000000	IPVA - Principal - FUNDEB	888.363,01	0,00	888.363,01
17215201010000000000	IPI - Principal - PROPRIO	251.592,41	0,00	251.592,41
17215201020000000000	IPI - Principal - MDE	22.069,51	0,00	22.069,51
17215201030000000000	IPI - Principal - ASPS	79.450,20	0,00	79.450,20
17215201040000000000	IPI - Principal - FUNDEB	88.277,97	0,00	88.277,97
17295301010000000000	Auxilio financeiro ICMS -Ar.5o, V, EC 123/2022 - Proprio	177.880,98	0,00	177.880,98
17295301020000000000	Auxilio financeiro ICMS -Ar.5o, V, EC 123/2022 - MDE	15.603,60	0,00	15.603,60
17295301030000000000	Auxilio financeiro ICMS -Ar.5o, V, EC 123/2022 - ASPS	56.172,95	0,00	56.172,95
17295301040000000000	Auxilio financeiro ICMS -Ar.5o, V, EC 123/2022 - FUNDEB	62.414,38	0,00	62.414,38



52301031090724989

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
91711511101000000000	Deducao - FPM - Mensal - Principal - PROPRIO	-22.418,47	0,00	-22.418,47
91721510101000000000	Deducao - IPVA - Principal - PROPRIO	-0,01	0,00	-0,01
<b>SUBTOTAL</b>		<b>53.390.450,37</b>	<b>0,00</b>	<b>53.390.450,37</b>
<b>Total - Base Receita do FUNDEB - 20% da Receita Ajustada</b>				<b>10.678.090,07</b>

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

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
13210101010201000000	Rend. Fundeb	0,00	0,00	0,00
13210101010202000000	Rend. Fundeb BB	45.153,08	0,00	45.153,08
17515001010000000000	Rec. Transf. de Recursos FUNDEB	13.808.159,37	0,00	13.808.159,37
19225101000000000000	Restituicoes de Recursos do FUNDEB - Principal	150.544,18	0,00	150.544,18
91751500101000000000	Deducao - Rec. Transf. de Recursos FUNDEB	-0,10	0,00	-0,10
<b>Total</b>		<b>14.003.856,53</b>	<b>0,00</b>	<b>14.003.856,53</b>
<b>Limite mínimo a ser aplicado no exercício (90%)</b>				<b>12.603.470,88</b>
<b>Limite máximo permitido para aplicação exercício seguinte (10%)</b>				<b>1.400.385,65</b>

### 3.3.3.2 Despesas custeadas com recursos do FUNDEB

Cód. Fonte	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
540	ENSINO FUNDAMENTAL	10.033.012,40	0,00	10.033.012,40
540	ENSINO PROFISSIONAL	362.229,71	0,00	362.229,71
540	EDUCACAO INFANTIL	2.731.927,29	0,00	2.731.927,29
540	EDUCACAO ESPECIAL	478.175,24	0,00	478.175,24
<b>SUBTOTAL I</b>		<b>13.605.344,64</b>	<b>0,00</b>	<b>13.605.344,64</b>

#### Despesas Não Computáveis

FR+CO / Cod. ND	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
5401070 / 339008110100000	ENSINO FUNDAMENTAL	547.464,07	0,00	547.464,07
5401070 / 339008110100000	ENSINO PROFISSIONAL	19.491,82	0,00	19.491,82
5401070 / 339008110100000	EDUCACAO INFANTIL	168.422,79	0,00	168.422,79
5401070 / 339008110100000	EDUCACAO ESPECIAL	12.225,98	0,00	12.225,98
<b>SUBTOTAL II</b>		<b>747.604,66</b>	<b>0,00</b>	<b>747.604,66</b>

#### TOTAL - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB

12.857.739,98

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

Descrição	Valor Ajustado
LIMITE MÍNIMO A SER APLICADO NO EXERCÍCIO (90%)	12.603.470,87
TOTAL DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB	12.857.739,98
<b>Valor não aplicado no exercício (referente aos 90%)</b>	<b>-254.269,11</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
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
13210101010202000000	Rend. Fundeb BB	45.153,08	0,00	45.153,08



52301031090724989

Cód. Conta	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
17515001010000000000	Rec. Transf. de Recursos FUNDEB	13.808.159,37	0,00	13.808.159,37
91751500101000000000	Deducao - Rec. Transf. de Recursos FUNDEB	-0,10	0,00	-0,10
<b>Total</b>		<b>13.853.312,35</b>	<b>0,00</b>	<b>13.853.312,35</b>

Base da Receita - 70% do Retorno do FUNDEB

9.697.318,64

### 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	328.180,29	0,00	328.180,29
540 / 1070	ENSINO FUNDAMENTAL	8.995.574,67	0,00	8.995.574,67
540 / 1070	EDUCACAO INFANTIL	2.391.156,82	0,00	2.391.156,82
540 / 1070	EDUCACAO ESPECIAL	230.186,61	0,00	230.186,61
<b>SUBTOTAL I</b>		<b>11.945.098,39</b>	<b>0,00</b>	<b>11.945.098,39</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>

Total - Gastos Constitucionais com 70% do FUNDEB

11.945.098,39

0,00

11.945.098,39

% de Aplicação

86,23

### 3.5 Índices Constitucionais Referentes à Saúde - ASPS

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

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11125001010000000000	IPTU - Principal - PROPRIO	2.163.954,52	0,00	2.163.954,52
11125001020000000000	IPTU - Principal - MDE	901.696,23	0,00	901.696,23
11125001030000000000	IPTU - Principal - ASPS	540.940,58	0,00	540.940,58
11125002010000000000	IPTU - Multas e Juros - PROPRIO	8.188,43	0,00	8.188,43
11125002020000000000	IPTU - Multas e Juros - MDE	3.423,31	0,00	3.423,31
11125002030000000000	IPTU - Multas e Juros - ASPS	2.230,62	0,00	2.230,62
11125003010000000000	IPTU - Divida Ativa - PROPRIO	508.681,71	0,00	508.681,71
11125003020000000000	IPTU - Divida Ativa - MDE	211.992,91	0,00	211.992,91
11125003030000000000	IPTU - Divida Ativa - ASPS	127.131,40	0,00	127.131,40
11125004010000000000	IPTU - Multas e Juros - D.A - PROPRIO	195.978,28	0,00	195.978,28
11125004020000000000	IPTU - Multas e Juros - D.A - MDE	81.715,12	0,00	81.715,12
11125004030000000000	IPTU - Multas e Juros - D.A - ASPS	48.940,56	0,00	48.940,56
11125301010000000000	ITBI - Principal - PROPRIO	881.117,03	0,00	881.117,03
11125301020000000000	ITBI - Principal - MDE	367.132,12	0,00	367.132,12
11125301030000000000	ITBI - Principal - ASPS	220.279,16	0,00	220.279,16
11130311060100000000	IRRF- Prestadores de servico - Proprio	282.169,69	0,00	282.169,69
11130311060200000000	IRRF- Prestadores de servico -MDE	117.574,78	0,00	117.574,78
11130311060300000000	IRRF- Prestadores de servico -ASPS	70.545,81	0,00	70.545,81
11130341010100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - PROPRIO	1.293.215,21	0,00	1.293.215,21
11130341010200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - MDE	447.262,74	0,00	447.262,74
11130341010300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo -	268.357,61	0,00	268.357,61



52301031090724989

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11130341020100000000	Principal - ASPS IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - PROPRIO	105.515,51	0,00	105.515,51
11130341020200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - MDE	46.278,73	0,00	46.278,73
11130341020300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - ASPS	33.320,69	0,00	33.320,69
11130341030100000000	IRRF Inativos Pagos pelo RPPS- PROPRIO	347.490,81	0,00	347.490,81
11130341030200000000	IRRF Inativos Pagos pelo RPPS - MDE	152.408,28	0,00	152.408,28
11130341030300000000	IRRF Inativos Pagos pelo RPPS - ASPS	109.733,95	0,00	109.733,95
11145111010000000000	ISS - Principal - PROPRIO	2.386.192,15	0,00	2.386.192,15
11145111020000000000	ISS - Principal - MDE	996.405,68	0,00	996.405,68
11145111030000000000	ISS - Principal - ASPS	602.993,41	0,00	602.993,41
11145112010000000000	ISS - Multas e Juros - PROPRIO	13.695,84	0,00	13.695,84
11145112020000000000	ISS - Multas e Juros - MDE	5.716,25	0,00	5.716,25
11145112030000000000	ISS - Multas e Juros - ASPS	3.410,59	0,00	3.410,59
11145113010000000000	ISS - Divida Ativa - PROPRIO	29.322,86	0,00	29.322,86
11145113020000000000	ISS - Divida Ativa - MDE	12.218,94	0,00	12.218,94
11145113030000000000	ISS - Divida Ativa - ASPS	7.329,65	0,00	7.329,65
11145114010000000000	ISS - Multas e Juros - D.A - PROPRIO	15.153,71	0,00	15.153,71
11145114020000000000	ISS - Multas e Juros - D.A - MDE	6.315,92	0,00	6.315,92
11145114030000000000	ISS - Multas e Juros - D.A - ASPS	3.786,07	0,00	3.786,07
17115111010000000000	FPM - Mensal - Principal - PROPRIO	14.615.829,76	0,00	14.615.829,76
17115111020000000000	FPM - Mensal - Principal - MDE	1.252.120,49	0,00	1.252.120,49
17115111030000000000	FPM - Mensal - Principal - ASPS	4.507.633,69	0,00	4.507.633,69
17115111040000000000	FPM - Mensal - Principal - FUNDEB	5.008.481,85	0,00	5.008.481,85
17115201010000000000	ITR - Principal - PROPRIO	960.268,55	0,00	960.268,55
17115201020000000000	ITR - Principal - MDE	84.234,07	0,00	84.234,07
17115201030000000000	ITR - Principal - ASPS	303.242,71	0,00	303.242,71
17115201040000000000	ITR - Principal - FUNDEB	336.936,33	0,00	336.936,33
17215001010000000000	ICMS - Principal - PROPRIO	12.319.935,46	0,00	12.319.935,46
17215001020000000000	ICMS - Principal - MDE	1.026.506,20	0,00	1.026.506,20
17215001030000000000	ICMS - Principal - ASPS	3.695.422,24	0,00	3.695.422,24
17215001040000000000	ICMS - Principal - FUNDEB	4.106.024,77	0,00	4.106.024,77
17215101010000000000	IPVA - Principal - PROPRIO	2.532.790,28	0,00	2.532.790,28
17215101020000000000	IPVA - Principal - MDE	222.090,77	0,00	222.090,77
17215101030000000000	IPVA - Principal - ASPS	799.526,67	0,00	799.526,67
17215101040000000000	IPVA - Principal - FUNDEB	888.363,01	0,00	888.363,01
17215201010000000000	IPI - Principal - PROPRIO	251.592,41	0,00	251.592,41
17215201020000000000	IPI - Principal - MDE	22.069,51	0,00	22.069,51
17215201030000000000	IPI - Principal - ASPS	79.450,20	0,00	79.450,20
17215201040000000000	IPI - Principal - FUNDEB	88.277,97	0,00	88.277,97
17295301010000000000	Auxilio financeiro ICMS -Ar.5o, V, EC 123/2022 - Prprio	177.880,98	0,00	177.880,98
17295301020000000000	Auxilio financeiro ICMS -Ar.5o, V, EC 123/2022 - MDE	15.603,60	0,00	15.603,60
17295301030000000000	Auxilio financeiro ICMS -Ar.5o, V, EC 123/2022 - ASPS	56.172,95	0,00	56.172,95
17295301040000000000	Auxilio financeiro ICMS -Ar.5o, V, EC 123/2022 - FUNDEB	62.414,38	0,00	62.414,38
91112500101000000000	Deducao - IPTU - Principal - PROPRIO	-688.780,81	0,00	-688.780,81
91112500102000000000	Deducao - IPTU - Principal - MDE	-287.012,98	0,00	-287.012,98
91112500103000000000	Deducao - IPTU - Principal - ASPS	-172.172,83	0,00	-172.172,83



52301031090724989

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
91112500201000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - PROPRIO	-3.115,34	0,00	-3.115,34
91112500202000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - MDE	-1.299,63	0,00	-1.299,63
91112500203000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - ASPS	-777,12	0,00	-777,12
91112500301000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - PROPRIO	-101.157,74	0,00	-101.157,74
91112500302000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - MDE	-42.153,00	0,00	-42.153,00
91112500303000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - ASPS	-25.285,05	0,00	-25.285,05
91112500401000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - D.A - PROPRIO	-126.520,23	0,00	-126.520,23
91112500402000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - D.A - MDE	-52.736,97	0,00	-52.736,97
91112500403000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - D.A - ASPS	-31.611,74	0,00	-31.611,74
91112530101000000000	Deducao - ITBI - Principal - PROPRIO	-24.729,24	0,00	-24.729,24
91112530102000000000	Deducao - ITBI - Principal - MDE	-2.087,63	0,00	-2.087,63
91112530103000000000	Deducao - ITBI - Principal - ASPS	-1.252,58	0,00	-1.252,58
91114511101000000000	Deducao - ISS - Principal - PROPRIO	-377,68	0,00	-377,68
91114511102000000000	Deducao - ISS - Principal - MDE	-163,82	0,00	-163,82
91114511103000000000	Deducao - ISS - Principal - ASPS	-113,68	0,00	-113,68
91114511201000000000	Deducao - ISS - Multas e Juros - PROPRIO	-162,24	0,00	-162,24
91114511202000000000	Deducao - ISS - Multas e Juros - MDE	-67,63	0,00	-67,63
91114511203000000000	Deducao - ISS - Multas e Juros - ASPS	-40,51	0,00	-40,51
91114511301000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa - PROPRIO	-208,17	0,00	-208,17
91114511302000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa - MDE	-86,78	0,00	-86,78
91114511303000000000	Deducao - ISS - Divida Ativa - ASPS	-52,00	0,00	-52,00
91114511401000000000	Deducao - ISS - Multas e Juros - D.A - PROPRIO	-8.660,07	0,00	-8.660,07
91114511402000000000	Deducao - ISS - Multas e Juros - D.A - MDE	-3.608,94	0,00	-3.608,94
91114511403000000000	Deducao - ISS - Multas e Juros - D.A - ASPS	-2.164,18	0,00	-2.164,18
91711511101000000000	Deducao - FPM - Mensal - Principal - PROPRIO	-22.418,47	0,00	-22.418,47
91721510101000000000	Deducao - IPVA - Principal - PROPRIO	-0,01	0,00	-0,01
<b>SUBTOTAL</b>		<b>65.433.868,64</b>	<b>0,00</b>	<b>65.433.868,64</b>
<b>TOTAL - Base Receita Saúde (ASPS) - 15% da Receita Ajustada</b>				<b>9.815.080,30</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	503.974,60	0,00	503.974,60
500 / 1002	ATENCAO BASICA	7.365.774,59	0,00	7.365.774,59
500 / 1002	ASSISTENCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL	4.696.362,96	0,00	4.696.362,96
500 / 1002	SUPORTE PROFILATICO E TERAPEUTICO	216.822,03	0,00	216.822,03
500 / 1002	VIGILANCIA SANITARIA	195.592,75	0,00	195.592,75
<b>SUBTOTAL I</b>		<b>12.978.526,93</b>	<b>0,00</b>	<b>12.978.526,93</b>

#### Execução do Consórcio Público

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
8532403000000000	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	10.126,06	0,00	10.126,06
5001002 / 339008110100000	ATENCAO BASICA	208.077,17	0,00	208.077,17



FR+CO / Cód. ND	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
5001002 / 339008560100000	ATENCAO BASICA	1.854,42	0,00	1.854,42
<b>SUBTOTAL III</b>		<b>220.057,65</b>	<b>0,00</b>	<b>220.057,65</b>

	% de Aplicação	Valor Aplicado
<b>TOTAL - Gastos Constitucionais com Saúde (ASPS)</b>	<b>19,50</b>	<b>12.758.469,28</b>

### 3.8 Apuração das Despesas Correntes e das Receitas Correntes para verificação do Art. 167-A da Constituição Federal

#### 3.8.1 Apuração da Despesa Corrente Total

##### DESPESA CORRENTE LIQUIDADADA - Exercício Anterior - 01/11/2022 a 31/12/2022

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3000000000000000	DESPESAS CORRENTES	22.923.437,01	0,00	22.923.437,01

##### RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS - Exercício Anterior - Inscrição em Dezembro/2022

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3000000000000000	DESPESAS CORRENTES	1.205.791,85	0,00	1.205.791,85

##### CANCELAMENTO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO ANTERIOR - Exercício Atual - 01/01/2023 a 31/10/2023

Cód. Conta	Descrição	Valor Digitado
3000000000000000	DESPESAS CORRENTES	0,00

##### DESPESA CORRENTE LIQUIDADADA - Exercício Atual - 01/01/2023 a 31/10/2023

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3000000000000000	DESPESAS CORRENTES	90.499.765,60	0,00	90.499.765,60

<b>DESPESA CORRENTE TOTAL</b>	<b>114.628.994,46</b>
-------------------------------	-----------------------

#### 3.8.2 Apuração da Receita Corrente Total

##### RECEITA CORRENTE ARRECADADA - Exercício Anterior - 01/11/2022 a 31/12/2022

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1000000000000000	RECEITAS CORRENTES	23.424.051,43	0,00	23.424.051,43
7000000000000000	RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS	1.415.640,57	0,00	1.415.640,57
9100000000000000	DEDUÇÃO DAS RECEITAS CORRENTES	-2.529.459,53	0,00	-2.529.459,53
9700000000000000	DEDUÇÃO DAS RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00	0,00
<b>Subtotal I</b>		<b>22.310.232,47</b>	<b>0,00</b>	<b>22.310.232,47</b>

##### RECEITA CORRENTE ARRECADADA - Exercício Atual - 01/01/2023 a 31/10/2023

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1000000000000000	RECEITAS CORRENTES	108.277.028,93	0,00	108.277.028,93
7000000000000000	RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS	5.436.655,55	0,00	5.436.655,55
9100000000000000	DEDUÇÃO DAS RECEITAS CORRENTES	-12.492.437,42	0,00	-12.492.437,42
9700000000000000	DEDUÇÃO DAS RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00	0,00
<b>Subtotal II</b>		<b>101.221.247,06</b>	<b>0,00</b>	<b>101.221.247,06</b>

<b>RECEITA CORRENTE TOTAL</b>	<b>123.531.479,53</b>
-------------------------------	-----------------------

Observação: Posteriormente, conforme demanda pela Declaração prevista no Art. 167-A, § 6º da CF, a Equipe de Auditoria consolidará os dados da Prefeitura Municipal,



52301031090724989

demais entidades da Adm. Indireta e Câmara Municipal para a apuração da relação.

### 3.8.3 Justificativa de ajustes nas contas de Despesa e/ou Receita para para fins de verificação do Art. 167-A da Constituição Federal

## 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. 2, ano 2022, modalidade PRP (Pregão Presencial), não cadastrada no Licitacon.
EMPENHO.TXT	EMP_63	0	0	AVISO	4 ocorrência(s) da licitação nr. 3, ano 2023, modalidade RPO (Adesão à Ata de Registro de Preços), não cadastrada no Licitacon.
EMPENHO.TXT	EMP_63	0	0	AVISO	3 ocorrência(s) da licitação nr. 4, ano 2023, modalidade CHP (Chamamento público), não cadastrada no Licitacon.
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	2 ocorrência(s) da licitação nr. 5, ano 2023, modalidade CHP (Chamamento público), não cadastrada no Licitacon.
EMPENHO.TXT	EMP_63	0	0	AVISO	1 ocorrência(s) da licitação nr. 6, ano 2023, 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	1 ocorrência(s) da licitação nr. 8, ano 2022, modalidade RPO (Adesão à Ata de Registro de Preços), não cadastrada no Licitacon.
EMPENHO.TXT	EMP_63	0	0	AVISO	1 ocorrência(s) da licitação nr. 21, ano 2023, modalidade PRP (Pregão Presencial), 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	1 ocorrência(s) da licitação nr. 109, ano 2022, modalidade PRI (Processo de Inexigibilidade), não cadastrada no Licitacon.
EMPENHO.TXT	EMP_63	0	0	AVISO	2 ocorrência(s) da licitação nr. 146, 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_63	0	0	AVISO	1 ocorrência(s) da licitação nr. 2022, ano 2022, modalidade PRP (Pregão Presencial), 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 39,39%
EMPENHO.TXT	EMP_86	0	0	INFO	95,00% das 400 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, modalidade PRP (Pregão Presencial) no Licitacon.
EMPENHO.TXT	EMP_87	0	0	JUSTIF.	Linha 5576 - CNPJ/CPF 23867037000117, do credor vinculado ao empenho nr. 2023000005370, não tem correspondência com o CNPJ/CPF de qualquer um dos participantes informados na licitação nr. 17, ano 2021, modalidade TMP (Tomada de Preços) no Licitacon.
EMPENHO.TXT	EMP_87	0	0	JUSTIF.	Linha 8965 - 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 9184 - CNPJ/CPF 10273774000140, do credor vinculado ao empenho nr. 2022000001160, não tem



Nome do Arquivo	Cód. de Erro	Linha	Campo	Status	Descrição
					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 6430 - Empenho 2023002000107 executado com recursos vinculados ao RPPS 0801, sem a devida associação a CO de benefícios previdenciários 0.
EMPENHO.TXT	EMP_100	0	0	JUSTIF.	Linha 6459 - Empenho 2023002000108 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 8010 - Empenho 2023002000107 executado com recursos vinculados ao RPPS 0801, sem a devida associação a CO de benefícios previdenciários 0.
EMPENHO.TXT	EMP_100	0	0	JUSTIF.	Linha 8011 - Empenho 2023002000108 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. 61, Contrato nr. 61, 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 29,948%
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 21,761%
LIQUIDAC.TXT	LIQ_44	0	0	INFO	98,851% dos 87 contratos da remessa foram cadastrados no Licitacon para fins de controle pelos critérios apresentados no Ofício Circular da DCF 002/2020 e alterações.
BAL_REC.TXT	BER_50	0	0	AVISO	Linha 525: Fonte de Recurso 540 (Transferências do FUNDEB) associada indevidamente ao Código da Natureza de Receita 17215001040000000000 - ICMS - Principal - FUNDEB
BAL_REC.TXT	BER_50	0	0	AVISO	Linha 614: Fonte de Recurso 540 (Transferências do FUNDEB) associada indevidamente ao Código da Natureza de Receita 19225101000000000000 - Restituições de Recursos do FUNDEB - Principal
CTA_DISP.TXT	CTV_33	12	0	AVISO	Linha: 12 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	12	0	AVISO	Linha: 12 - Validação da conta 0000000000000060334 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	27	0	AVISO	Linha: 27 - Validação da conta 0000000000004026700 inconsistente para o código do banco 41
CTA_DISP.TXT	CTV_34	28	0	AVISO	Linha: 28 - Validação da conta 0000000000004026700 inconsistente para o código do banco 41
CTA_DISP.TXT	CTV_33	34	0	AVISO	Linha: 34 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	34	0	AVISO	Linha: 34 - Validação da conta 0000000000000060792 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	186	0	AVISO	Linha: 186 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	186	0	AVISO	Linha: 186 - Validação da conta 00000000006066720088 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 00000000006066720088 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	189	0	AVISO	Linha: 189 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	189	0	AVISO	Linha: 189 - Validação da conta 00000000006060710056 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 00000000006060710064 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	196	0	AVISO	Linha: 196 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	196	0	AVISO	Linha: 196 - Validação da conta 00000000006066720096 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	197	0	AVISO	Linha: 197 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	197	0	AVISO	Linha: 197 - Validação da conta 00000000006066720096 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	199	0	AVISO	Linha: 199 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	199	0	AVISO	Linha: 199 - Validação da conta 00000000006066470910 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	200	0	AVISO	Linha: 200 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	200	0	AVISO	Linha: 200 - Validação da conta 00000000006066470910 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	201	0	AVISO	Linha: 201 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	201	0	AVISO	Linha: 201 - Validação da conta 00000000006066470910 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	202	0	AVISO	Linha: 202 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	202	0	AVISO	Linha: 202 - Validação da conta 00000000006066470910 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	205	0	AVISO	Linha: 205 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	205	0	AVISO	Linha: 205 - Validação da conta 00000000006060710099 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	207	0	AVISO	Linha: 207 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	207	0	AVISO	Linha: 207 - Validação da conta 00000000006066720126 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	223	0	AVISO	Linha: 223 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104





Nome do Arquivo	Cód. de Erro	Linha	Campo	Status	Descrição
CTA_DISP.TXT	CTV_34	223	0	AVISO	Linha: 223 - Validação da conta 00000000006664709280 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	230	0	AVISO	Linha: 230 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	230	0	AVISO	Linha: 230 - Validação da conta 00000000006060710099 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	231	0	AVISO	Linha: 231 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	231	0	AVISO	Linha: 231 - Validação da conta 00000000006060710099 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	232	0	AVISO	Linha: 232 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	232	0	AVISO	Linha: 232 - Validação da conta 00000000006060710099 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	233	0	AVISO	Linha: 233 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	233	0	AVISO	Linha: 233 - Validação da conta 00000000006066470928 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	234	0	AVISO	Linha: 234 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	234	0	AVISO	Linha: 234 - Validação da conta 00000000006066470928 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	392	0	AVISO	Linha: 392 - Validação da conta 0000000000402670000 inconsistente para o código do banco 41
CTA_DISP.TXT	CTV_34	395	0	AVISO	Linha: 395 - Validação da conta 0000000000402604104 inconsistente para o código do banco 41
CTA_DISP.TXT	CTV_33	701	0	AVISO	Linha: 701 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	701	0	AVISO	Linha: 701 - Validação da conta 000000000066470901 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	702	0	AVISO	Linha: 702 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	702	0	AVISO	Linha: 702 - Validação da conta 000000000066720088 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	703	0	AVISO	Linha: 703 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	703	0	AVISO	Linha: 703 - Validação da conta 000000000066720088 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	704	0	AVISO	Linha: 704 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	704	0	AVISO	Linha: 704 - Validação da conta 000000000066720088 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	705	0	AVISO	Linha: 705 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	705	0	AVISO	Linha: 705 - Validação da conta 000000000060710064 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	706	0	AVISO	Linha: 706 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	706	0	AVISO	Linha: 706 - Validação da conta 000000000060710064 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	707	0	AVISO	Linha: 707 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	707	0	AVISO	Linha: 707 - Validação da conta 000000000066720096 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	708	0	AVISO	Linha: 708 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	708	0	AVISO	Linha: 708 - Validação da conta 000000000066720096 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	709	0	AVISO	Linha: 709 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	709	0	AVISO	Linha: 709 - Validação da conta 000000000066470910 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	710	0	AVISO	Linha: 710 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	710	0	AVISO	Linha: 710 - Validação da conta 000000000066470910 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	711	0	AVISO	Linha: 711 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	711	0	AVISO	Linha: 711 - Validação da conta 000000000066470910 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	712	0	AVISO	Linha: 712 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	712	0	AVISO	Linha: 712 - Validação da conta 000000000060710056 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	713	0	AVISO	Linha: 713 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	713	0	AVISO	Linha: 713 - Validação da conta 0000000000606470910 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	714	0	AVISO	Linha: 714 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	714	0	AVISO	Linha: 714 - Validação da conta 0000000000606470910 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	715	0	AVISO	Linha: 715 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	715	0	AVISO	Linha: 715 - Validação da conta 0000000000606470910 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	716	0	AVISO	Linha: 716 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	716	0	AVISO	Linha: 716 - Validação da conta 000000000060710099 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	717	0	AVISO	Linha: 717 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	717	0	AVISO	Linha: 717 - Validação da conta 000000000060710099 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	718	0	AVISO	Linha: 718 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104



Nome do Arquivo	Cód. de Erro	Linha	Campo	Status	Descrição
CTA_DISP.TXT	CTV_34	718	0	AVISO	Linha: 718 - Validação da conta 00000000000060710099 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	719	0	AVISO	Linha: 719 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	719	0	AVISO	Linha: 719 - Validação da conta 00000000000066720096 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	720	0	AVISO	Linha: 720 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	720	0	AVISO	Linha: 720 - Validação da conta 0000000000006240272 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	721	0	AVISO	Linha: 721 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	721	0	AVISO	Linha: 721 - Validação da conta 00000000000066470928 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	722	0	AVISO	Linha: 722 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	722	0	AVISO	Linha: 722 - Validação da conta 0000000000006240272 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	723	0	AVISO	Linha: 723 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	723	0	AVISO	Linha: 723 - Validação da conta 0000000000006240272 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	726	0	AVISO	Linha: 726 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	726	0	AVISO	Linha: 726 - Validação da conta 0000000000006240299 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	727	0	AVISO	Linha: 727 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	727	0	AVISO	Linha: 727 - Validação da conta 00000000000066720126 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	904	0	AVISO	Linha: 904 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	904	0	AVISO	Linha: 904 - Validação da conta 00000000000060710056 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	ARQ_04	0	0	AVISO	O número de Avisos ultrapassou o Limite na Rotina CTV_34
TCE_4111.TXT	4111_22	0	0	AVISO	Os registros com o número de Lançamento 000000002676 possuem total a débito de R\$ 0,00 e total a crédito de R\$ 186.684,27
TCE_4111.TXT	4111_22	0	0	AVISO	Os registros com o número de Lançamento 000000077094 possuem total a débito de R\$ 30.808,39 e total a crédito de R\$ 0,00
TCE_4111.TXT	4111_22	0	0	AVISO	Os registros com o número de Lançamento 000000226533 possuem total a débito de R\$ 0,00 e total a crédito de R\$ 30.808,39
TCE_4111.TXT	4111_22	0	0	AVISO	Os registros com o número de Lançamento 000000226537 possuem total a débito de R\$ 186.684,27 e total a crédito de R\$ 0,00
TCE_4111.TXT	4111_35	0	0	JUSTIF.	Os registros com o número de LOTE 101156542 possuem total a débito 0,00 diferente de total a crédito 186.684,27.
TCE_4111.TXT	4111_35	0	0	JUSTIF.	Os registros com o número de LOTE 224193120 possuem total a débito 61.616,78 diferente de total a crédito 30.808,39.
TCE_4111.TXT	4111_35	0	0	JUSTIF.	Os registros com o número de LOTE 531616635 possuem total a débito 30.808,39 diferente de total a crédito 61.616,78.
TCE_4111.TXT	4111_35	0	0	JUSTIF.	Os registros com o número de LOTE 531616645 possuem total a débito 186.684,27 diferente de total a crédito 0,00.

#### 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:** Resposta: Não foi realizado Pregão Presencial no Exercício de 2023. O Pregão 21 é na modalidade Eletrônica. Possível Causa do Erro: foi selecionada modalidade de licitação incorreta no momento da emissão da Nota de Empenho.

**Descrição:** EMP\_87 - Linha 5576 - CNPJ/CPF 23867037000117, do credor vinculado ao empenho nr. 2023000005370, não tem correspondência com o CNPJ/CPF de qualquer um dos participantes informados na licitação nr. 17, ano 2021, modalidade TMP (Tomada de Preços) no Licitacon.

**Justificativa:** Resposta: A Licitação Tomada de Preços 17/2021 teve resultado Deserta, não havendo vencedores. Possível Causa do Erro: Foi selecionada a licitação incorreta no momento da emissão da Nota de Empenho.

**Descrição:** EMP\_87 - Linha 8965 - 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 9184 - 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 6430 - Empenho 2023002000107 executado com recursos vinculados ao RPPS 0801, sem a devida associação a CO de benefícios previdenciários 0.

**Justificativa:** O empenho foi estornado e refeito na fonte de recurso correta em 10/2023

**Descrição:** EMP\_100 - Linha 6459 - Empenho 2023002000108 executado com recursos vinculados ao RPPS 0800, sem a devida associação a CO de benefícios



previdenciários 0.

**Justificativa:** O empenho foi estornado e refeito na fonte de recurso correta em 10/2023

**Descrição:** EMP\_100 - Linha 8010 - Empenho 2023002000107 executado com recursos vinculados ao RPPS 0801, sem a devida associação a CO de benefícios previdenciários 0.

**Justificativa:** O empenho foi estornado e refeito na fonte de recurso correta em 10/2023

**Descrição:** EMP\_100 - Linha 8011 - Empenho 2023002000108 executado com recursos vinculados ao RPPS 0800, sem a devida associação a CO de benefícios previdenciários 0.

**Justificativa:** O empenho foi estornado e refeito na fonte de recurso correta em 10/2023

**Descrição:** 4111\_35 - Os registros com o número de LOTE 101156542 possuem total a débito 0,00 diferente de total a crédito 186.684,27.

**Justificativa:** Em análise com empresa de informática- GovBR governaçabrasil, conforme chamado de atendimento ao cliente (RAC) sob nº 682630

**Descrição:** 4111\_35 - Os registros com o número de LOTE 224193120 possuem total a débito 61.616,78 diferente de total a crédito 30.808,39.

**Justificativa:** Em análise com empresa de informática- GovBR governaçabrasil, conforme chamado de atendimento ao cliente (RAC) sob nº 682630

**Descrição:** 4111\_35 - Os registros com o número de LOTE 531616635 possuem total a débito 30.808,39 diferente de total a crédito 61.616,78.

**Justificativa:** Em análise com empresa de informática- GovBR governaçabrasil, conforme chamado de atendimento ao cliente (RAC) sob nº 682630

**Descrição:** 4111\_35 - Os registros com o número de LOTE 531616645 possuem total a débito 186.684,27 diferente de total a crédito 0,00.

**Justificativa:** Em análise com empresa de informática- GovBR governaçabrasil, conforme chamado de atendimento ao cliente (RAC) sob nº 682630

## 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	30/03/2023	Mural
	Jornal		Não Publicado
	Internet	30/03/2023	<a href="https://www.jaguarao.rs.gov.br/">https://www.jaguarao.rs.gov.br/</a>
2º Bimestre	Mural	30/05/2023	Mural
	Jornal		Não Publicado
	Internet	30/05/2023	<a href="https://www.jaguarao.rs.gov.br/">https://www.jaguarao.rs.gov.br/</a>
3º Bimestre	Mural	30/07/2023	Mural
	Jornal		Não Publicado
	Internet	30/07/2023	<a href="https://www.jaguarao.rs.gov.br/">https://www.jaguarao.rs.gov.br/</a>
4º Bimestre	Mural	29/09/2023	Mural
	Jornal		Não Publicado
	Internet	29/09/2023	<a href="https://www.jaguarao.rs.gov.br/">https://www.jaguarao.rs.gov.br/</a>
5º Bimestre	Mural	30/11/2023	Mural
	Jornal		Não Publicado
	Internet	30/11/2023	<a href="https://www.jaguarao.rs.gov.br/">https://www.jaguarao.rs.gov.br/</a>

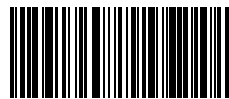
#### 5.1.3 Data e Local das Audiências Públicas

Período	Data	Local
3º Quadrimestre/2022	27/02/2023	Câmara Municipal de Vereadores de Jaguarão/RS
1º Quadrimestre/2023	29/05/2023	Câmara Municipal de Vereadores de Jaguarão/RS
2º Quadrimestre/2023	29/09/2023	Câmara Municipal de Vereadores de Jaguarão/RS

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

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

*Não foram inseridas observações.*



52301031090724989

### 5.3 Metas de Arrecadação

	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	21.270.736,13
4º Bimestre	22.609.738,78	21.172.205,65
5º Bimestre	21.223.474,59	21.409.333,29
6º Bimestre	25.383.095,21	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>145.370.196,64</b>	<b>108.277.028,93</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	1.460.964,86
4º Bimestre	1.311.469,54	1.107.015,49
5º Bimestre	1.424.887,75	599.969,93
6º Bimestre	568.826,64	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>6.806.181,70</b>	<b>5.436.655,55</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	3.484.205,00
4º Bimestre	3.902.966,67	0,00
5º Bimestre	3.616.540,12	4.404.713,00
6º Bimestre	4.601.381,57	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>25.489.594,32</b>	<b>8.142.110,52</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	-2.231.373,09
4º Bimestre	-1.858.727,12	-2.152.389,10
5º Bimestre	-1.722.937,01	-2.377.728,57
6º Bimestre	-2.188.464,46	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>-12.133.854,19</b>	<b>-12.492.437,42</b>
<b>TOTAL DA RECEITA</b>	<b>165.532.118,47</b>	<b>109.363.357,58</b>

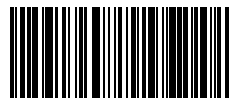
### 5.5 Informações para Emissão de Certidão - Art. 21 da Resolução do Senado Federal n.º 43/2001

#### 5.5.1 Poder Executivo

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

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

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



lucros e dividendos, na forma da legislação, no exercício de 2022.

Não houve recebimento antecipado de valores de empresa em que o Poder Público detenha, direta ou indiretamente, a maioria do capital social com direito a voto, salvo lucros e dividendos, na forma da legislação, no exercício de 2023.

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

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

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

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

## 6. Cadastro de Administradores da Entidade

### 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



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: 23.0.1.4

Relatório de Validação e Encaminhamento - RVE

PM DE JAGUARÃO

ORGÃO Nº: 50900

CNPJ: 88414552000197

01/01/2023 a 31/10/2023



30/11/2023 - 09:42:19



52301031090724989

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

JAGUARÃO, 30 de Novembro de 2023

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

Contabilista

\_\_\_\_\_  
ROGÉRIO LEMOS CRUZ

Prefeito Municipal