

52401032706592797

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: 01/01/2024 a 31/10/2024

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 Sebben

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

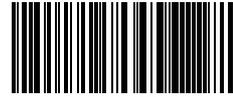
CNPJ	Nome	Tipo	é RPPS
------	------	------	--------

### 1.7 Entidades da Administração Indireta selecionadas pela Entidade

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

## 2. Informações Contábeis

### 2.1 Contas de Receita



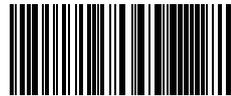
### 2.1.1 Resumo por Grupos

ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA	ORÇADA	REALIZADA
<b>RECEITAS CORRENTES</b>		
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	37.637.948,92	20.471.087,27
Contribuições	4.233.100,00	3.903.566,18
Receita Patrimonial	11.509.624,95	12.182.857,07
Receita de Serviços	2.300,00	0,00
Transferências Correntes	102.500.347,70	88.621.813,30
Outras Receitas Correntes	144.599,74	7.599.458,46
<b>SOMA DAS RECEITAS CORRENTES</b>	<b>156.027.921,31</b>	<b>132.778.782,28</b>
<b>RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>		
Contribuições	8.075.500,00	6.675.493,17
<b>SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>	<b>8.075.500,00</b>	<b>6.675.493,17</b>
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>		
Operações de Crédito	16.339.619,67	10.516.800,40
Alienação de Bens	150.000,00	0,00
Transferências de Capital	1.187.989,65	1.841.215,11
<b>SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>17.677.609,32</b>	<b>12.358.015,51</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>-13.412.292,59</b>	<b>-17.037.947,38</b>
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>168.368.738,04</b>	<b>134.774.343,58</b>

### 2.2 Contas de Despesa

#### 2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

DISCRIMINAÇÃO	VALOR
Dotação Inicial	163.833.738,04
Atualização Monetária	0,00
Créditos Suplementares	38.113.655,82
Créditos Especiais	8.135.397,65
Créditos Extraordinários	0,00
Redução de Dotações	18.170.704,36
Transferências	0,00
Transposições	0,00
Remanejamentos	0,00
<b>DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES</b>	<b>191.912.087,15</b>
<b>DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>VALOR</b>
<b>PODER EXECUTIVO</b>	
Empenhado	123.031.416,38
Liquidado	108.617.050,09



Pago	106.275.570,41
<b>SALDO A LIQUIDAR</b>	<b>14.414.366,29</b>
<b>SALDO A PAGAR</b>	<b>2.341.479,68</b>

#### DESPEAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES

#### VALOR

Empenhado	21.842.174,41
Liquidado	20.643.144,09
Pago	20.389.175,25
<b>SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO</b>	<b>1.199.030,32</b>
<b>SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO</b>	<b>253.968,84</b>

#### 2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

#### ORIGEM DO RECURSO

Superávit Financeiro	13.177.994,84
Excesso de Arrecadação	9.944.398,14
Operações de Crédito	1.475.000,00
Suplementações Orçamentárias na mesma entidade	18.170.704,36
Reduções Orçamentárias na mesma entidade	18.170.704,36
Suplementações Orçamentárias entre entidades	3.480.956,13

#### 2.3 Contas de Verificação

#### 2.3.1 Resumo por Grupos

	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO CIRCULANTE	138.132.874,07D	145.397.751,74D
ATIVO NAO CIRCULANTE	133.614.684,91D	147.365.645,41D
PASSIVO CIRCULANTE	26.696.850,24C	28.626.902,53C
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	307.005.729,70C	315.316.703,81C
PATRIMONIO LIQUIDO	61.955.020,96D	69.336.328,11D
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	59.094.508,03D
BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	18.726.812,87D
USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	0,00	26.020.336,42D
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,00	1.658.467,28D
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES CONCEDIDAS	0,00	31.485.841,99D
DESVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	4.974.139,61D
TRIBUTARIAS	0,00	1.023.750,16D
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS, DOS PRODUTOS VENDIDOS E DOS SERVICOS PRESTADOS	0,00	0,00
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	7.892.350,56D
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	0,00	20.921.914,28C
CONTRIBUICOES	0,00	5.579.405,76C
EXPLORACAO E VENDA DE BENS, SERVICOS E DIREITOS	0,00	1.047.679,75C
VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	0,00	24.489.886,46C
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	0,00	95.805.417,79C
VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	12.028.810,94C
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	9.159.210,86C
PLANEJAMENTO APROVADO	0,00	0,00
ORCAMENTO APROVADO	0,00	483.312.241,57D



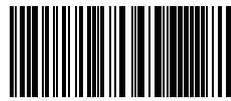
	Saldo Inicial	Saldo Final
INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR	8.892.517,97D	8.892.517,97D
EXECUCAO DO PLANEJAMENTO	0,00	0,00
EXECUCAO DO ORCAMENTO	0,00	483.312.241,57C
EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR	8.892.517,97C	8.892.517,97C
ATOS POTENCIAIS	95.975.504,14D	129.313.654,69D
ADMINISTRACAO FINANCEIRA	106.773.189,67D	654.065.084,09D
DIVIDA ATIVA	21.168.460,43D	35.987.084,91D
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	8.728.573,09D	18.850.188,51D
EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS	95.975.504,14C	129.313.654,69C
EXECUCAO DA ADMINISTRACAO FINANCEIRA	106.773.189,67C	654.065.084,09C
EXECUCAO DA DIVIDA ATIVA	21.168.460,43C	35.987.084,91C
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	8.728.573,09C	18.850.188,51C

### 2.3.3 Disponibilidade Financeira

	Saldo Inicial	Saldo Final
<b>PODER EXECUTIVO</b>		
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	2.092.440,83D	38.183,55D
Bancos Conta Aplicação	17.472.509,01D	23.739.004,16D
Outros	0,00	0,00
<b>TOTAL PODER EXECUTIVO</b>	<b>19.564.949,84D</b>	<b>23.777.187,71D</b>
<b>RPPS</b>		
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	350.175,14D
Bancos Conta Aplicação	89.099.533,96D	0,00
Outros	0,00	0,00
<b>TOTAL RPPS</b>	<b>89.099.533,96D</b>	<b>350.175,14D</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>108.664.483,80D</b>	<b>24.127.362,85D</b>

### 2.5 Valores do Exercício Anterior

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
1º Bimestre	46.271.039,64	17.245.065,54	13.302.025,19



52401032706592797

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
2º Bimestre	17.394.433,63	20.647.111,93	21.490.035,61
3º Bimestre	19.120.832,90	21.932.458,51	21.661.635,23
4º Bimestre	21.086.255,65	22.029.665,09	21.713.028,98
5º Bimestre	21.395.102,99	22.507.777,57	20.981.489,34
6º Bimestre	15.128.456,97	30.969.476,33	32.719.566,78

CONTAS DE RECEITA	Orçado	Realizado
RECEITAS CORRENTES	145.370.196,64	142.340.413,09
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	6.806.181,70	7.111.376,25
RECEITAS DE CAPITAL	25.489.594,32	13.314.343,66
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00

DEDUÇÕES DA RECEITA	Orçado	Realizado
DEDUCOES	-12.133.854,19	-15.348.877,65

<b>TOTAL CONTAS DE RECEITA</b>	<b>165.532.118,47</b>	<b>147.417.255,35</b>
--------------------------------	-----------------------	-----------------------

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

##### Contas Patrimoniais

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
113812701000000	INSCRICAO DE CERTIDAO DE DECISAO - TITULO EXECUTIVO DO TCE-RS	802.320,47	0,00	802.320,47
121219899010000	INSCRICAO DE CERTIDAO DE DECISAO - TITULO EXECUTIVO DO TCE/RS	7.271.144,41	0,00	7.271.144,41
<b>TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS</b>		<b>8.073.464,88</b>	<b>0,00</b>	<b>8.073.464,88</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>

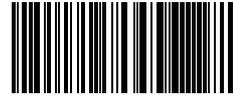
#### 2.6.1 Justificativas da Certidão de Decisão - Título Executivo do TCE-RS

Nada a declarar.

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

##### 2.7.1 Arquivo Livro Diário Geral

SOMA TOTAL DOS VALORES



52401032706592797

Especificações	DÉBITO	CRÉDITO
Disponibilidades - CTA_DISP.TXT	846.839.574,37	828.932.055,66
Demais Contas	4.344.498.498,19	4.362.406.016,90
Totais	5.191.338.072,56	5.191.338.072,56
Número Total dos Registros que compõem o arquivo (Campo Finalizador)		921.949

### 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	2.341.593,25	0,00	2.341.593,25
11125001020000000000	IPTU - Principal - MDE	975.844,84	0,00	975.844,84
11125001030000000000	IPTU - Principal - ASPS	585.737,52	0,00	585.737,52
11125002010000000000	IPTU - Multas e Juros - PROPRIO	6.349,26	0,00	6.349,26
11125002020000000000	IPTU - Multas e Juros - MDE	2.656,96	0,00	2.656,96
11125002030000000000	IPTU - Multas e Juros - ASPS	1.576,23	0,00	1.576,23
11125003010000000000	IPTU - Divida Ativa - PROPRIO	598.175,74	0,00	598.175,74
11125003020000000000	IPTU - Divida Ativa - MDE	249.284,18	0,00	249.284,18
11125003030000000000	IPTU - Divida Ativa - ASPS	149.499,25	0,00	149.499,25
11125004010000000000	IPTU - Multas e Juros - D.A - PROPRIO	242.989,79	0,00	242.989,79
11125004020000000000	IPTU - Multas e Juros - D.A - MDE	101.296,54	0,00	101.296,54
11125004030000000000	IPTU - Multas e Juros - D.A - ASPS	60.696,68	0,00	60.696,68
11125301010000000000	ITBI - Principal - PROPRIO	1.320.821,30	0,00	1.320.821,30
11125301020000000000	ITBI - Principal - MDE	550.342,46	0,00	550.342,46
11125301030000000000	ITBI - Principal - ASPS	330.205,18	0,00	330.205,18
11130311060100000000	IRRF- Prestadores de servico - Proprio	312.860,92	0,00	312.860,92
11130311060200000000	IRRF- Prestadores de servico -MDE	130.456,58	0,00	130.456,58
11130311060300000000	IRRF- Prestadores de servico -ASPS	78.497,48	0,00	78.497,48
11130341010100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - PROPRIO	1.348.190,56	0,00	1.348.190,56
11130341010200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - MDE	591.311,66	0,00	591.311,66
11130341010300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - ASPS	425.744,39	0,00	425.744,39
11130341020100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - PROPRIO	110.888,15	0,00	110.888,15
11130341020200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - MDE	48.635,19	0,00	48.635,19
11130341020300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - ASPS	35.017,32	0,00	35.017,32
11130341030100000000	IRRF Inativos Pagos pelo RPPS- PROPRIO	665.022,89	0,00	665.022,89
11130341030200000000	IRRF Inativos Pagos pelo RPPS - MDE	291.676,72	0,00	291.676,72
11130341030300000000	IRRF Inativos Pagos pelo RPPS - ASPS	210.007,22	0,00	210.007,22
11145111010000000000	ISS - Principal - PROPRIO	2.698.084,36	0,00	2.698.084,36
11145111020000000000	ISS - Principal - MDE	1.126.363,69	0,00	1.126.363,69
11145111030000000000	ISS - Principal - ASPS	681.179,80	0,00	681.179,80
11145112010000000000	ISS - Multas e Juros - PROPRIO	20.044,16	0,00	20.044,16



52401032706592797

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11145112020000000000	ISS - Multas e Juros - MDE	8.362,01	0,00	8.362,01
11145112030000000000	ISS - Multas e Juros - ASPS	4.997,99	0,00	4.997,99
11145113010000000000	ISS - Divida Ativa - PROPRIO	21.136,00	0,00	21.136,00
11145113020000000000	ISS - Divida Ativa - MDE	8.807,49	0,00	8.807,49
11145113030000000000	ISS - Divida Ativa - ASPS	5.283,08	0,00	5.283,08
11145114010000000000	ISS - Multas e Juros - D.A - PROPRIO	12.026,91	0,00	12.026,91
11145114020000000000	ISS - Multas e Juros - D.A - MDE	5.012,47	0,00	5.012,47
11145114030000000000	ISS - Multas e Juros - D.A - ASPS	3.005,72	0,00	3.005,72
17115111010000000000	FPM - Mensal - Principal - PROPRIO	16.520.703,38	0,00	16.520.703,38
17115111020000000000	FPM - Mensal - Principal - MDE	1.448.909,78	0,00	1.448.909,78
17115111030000000000	FPM - Mensal - Principal - ASPS	5.216.075,09	0,00	5.216.075,09
17115111040000000000	FPM - Mensal - Principal - FUNDEB	5.795.638,96	0,00	5.795.638,96
17115121010000000000	FPM - Extraordinarias - Principal - PROPRIO	2.118.156,19	0,00	2.118.156,19
17115201010000000000	ITR - Principal - PROPRIO	623.920,42	0,00	623.920,42
17115201020000000000	ITR - Principal - MDE	54.729,89	0,00	54.729,89
17115201030000000000	ITR - Principal - ASPS	197.027,51	0,00	197.027,51
17115201040000000000	ITR - Principal - FUNDEB	218.919,43	0,00	218.919,43
17215001010000000000	ICMS - Principal - PROPRIO	13.709.552,13	0,00	13.709.552,13
17215001020000000000	ICMS - Principal - MDE	1.202.592,34	0,00	1.202.592,34
17215001030000000000	ICMS - Principal - ASPS	4.329.332,25	0,00	4.329.332,25
17215001040000000000	ICMS - Principal - FUNDEB	4.810.369,15	0,00	4.810.369,15
17215101010000000000	IPVA - Principal - PROPRIO	2.709.201,71	0,00	2.709.201,71
17215101020000000000	IPVA - Principal - MDE	237.649,26	0,00	237.649,26
17215101030000000000	IPVA - Principal - ASPS	855.537,41	0,00	855.537,41
17215101040000000000	IPVA - Principal - FUNDEB	950.597,09	0,00	950.597,09
17215201010000000000	IPI - Principal - PROPRIO	213.456,10	0,00	213.456,10
17215201020000000000	IPI - Principal - MDE	18.724,23	0,00	18.724,23
17215201030000000000	IPI - Principal - ASPS	67.407,19	0,00	67.407,19
17215201040000000000	IPI - Principal - FUNDEB	74.896,85	0,00	74.896,85
17295301010000000000	Auxilio financeiro ICMS -Ar.5o, V, EC 123/2022 - Proprio	220.892,45	0,00	220.892,45
17295301020000000000	Auxilio financeiro ICMS -Ar.5o, V, EC 123/2022 - MDE	19.376,53	0,00	19.376,53
17295301030000000000	Auxilio financeiro ICMS -Ar.5o, V, EC 123/2022 - ASPS	69.755,51	0,00	69.755,51
17295301040000000000	Auxilio financeiro ICMS -Ar.5o, V, EC 123/2022 - FUNDEB	77.506,12	0,00	77.506,12
91112500101000000000	Deducao - IPTU - Principal - PROPRIO	-806.122,92	0,00	-806.122,92
91112500102000000000	Deducao - IPTU - Principal - MDE	-336.022,95	0,00	-336.022,95
91112500103000000000	Deducao - IPTU - Principal - ASPS	-201.857,42	0,00	-201.857,42
91112500201000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - PROPRIO	-336,94	0,00	-336,94
91112500202000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - MDE	-140,52	0,00	-140,52
91112500203000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - ASPS	-83,99	0,00	-83,99
91112500301000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - PROPRIO	-217.689,85	0,00	-217.689,85
91112500302000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - MDE	-90.705,91	0,00	-90.705,91
91112500303000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - ASPS	-54.420,74	0,00	-54.420,74
91112500401000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - D.A - PROPRIO	-128.486,80	0,00	-128.486,80
91112500402000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - D.A - MDE	-53.544,73	0,00	-53.544,73
91112500403000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - D.A - ASPS	-32.111,90	0,00	-32.111,90
91112530101000000000	Deducao - ITBI - Principal - PROPRIO	-13.315,25	0,00	-13.315,25
91112530102000000000	Deducao - ITBI - Principal - MDE	-5.649,34	0,00	-5.649,34
91112530103000000000	Deducao - ITBI - Principal - ASPS	-3.632,77	0,00	-3.632,77



52401032706592797

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
91114511101000000000	Deducao - ISS - Principal - PROPRIO	-14.075,87	0,00	-14.075,87
91114511102000000000	Deducao - ISS - Principal - MDE	-6.173,64	0,00	-6.173,64
91114511103000000000	Deducao - ISS - Principal - ASPS	-4.445,01	0,00	-4.445,01
91114511401000000000	Deducao - ISS - Multas e Juros - D.A - PROPRIO	-5.231,78	0,00	-5.231,78
91114511402000000000	Deducao - ISS - Multas e Juros - D.A - MDE	-2.180,33	0,00	-2.180,33
91114511403000000000	Deducao - ISS - Multas e Juros - D.A - ASPS	-1.307,65	0,00	-1.307,65
91721500104000000000	Deducao - ICMS - Principal - FUNDEB	-23.796,13	0,00	-23.796,13
<b>SUBTOTAL</b>		<b>76.119.276,47</b>	<b>0,00</b>	<b>76.119.276,47</b>
<b>TOTAL - Base Receita Educação (MDE + FUNDEB) - 25% da Receita Ajustada</b>				<b>19.029.819,12</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	1.908.127,03	0,00	1.908.127,03
500 / 1001	ENSINO FUNDAMENTAL	4.142.089,23	0,00	4.142.089,23
500 / 1001	ENSINO PROFISSIONAL	42.818,12	0,00	42.818,12
500 / 1001	EDUCACAO INFANTIL	2.040.346,46	0,00	2.040.346,46
500 / 1001	EDUCACAO ESPECIAL	621.935,65	0,00	621.935,65
500 / 1001	TRANSPORTE RODOVIARIO	638.239,63	0,00	638.239,63
500 / 1001	DESPORTO DE RENDIMENTO	227.392,33	0,00	227.392,33
<b>SUBTOTAL I</b>		<b>9.620.948,45</b>	<b>0,00</b>	<b>9.620.948,45</b>

### Despesas Não Computáveis

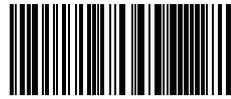
FR + CO	Natureza de Despesa	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
5001001	339008560100000 - ENSINO FUNDAMENTAL	5.016,97	0,00	5.016,97
5001001	339008560100000 - EDUCACAO INFANTIL	1.116,72	0,00	1.116,72
5001001	339008560100000 - EDUCACAO ESPECIAL	1.265,61	0,00	1.265,61
5001001	339008110100000 - ENSINO FUNDAMENTAL	94.485,62	0,00	94.485,62
5001001	339008110100000 - EDUCACAO INFANTIL	37.626,28	0,00	37.626,28
5001001	339008110100000 - EDUCACAO ESPECIAL	25.397,51	0,00	25.397,51
5001001	339008110100000 - DESPORTO DE RENDIMENTO	7.355,66	0,00	7.355,66
5001001	339008110100000 - ADMINISTRACAO FINANCEIRA	95.302,10	0,00	95.302,10
<b>SUBTOTAL II</b>		<b>267.566,47</b>	<b>0,00</b>	<b>267.566,47</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>

### 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 -	0,00



Cód. Fonte	Descrição	Valor Digitado
	VAAR	
<b>SUBTOTAL IV</b>		<b>0,00</b>
<b>Descrição</b>		<b>Valor Ajustado</b>
TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20%		11.923.794,93
(-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10%		0,00
(-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL		-1.378.833,49
<b>SUBTOTAL V</b>		<b>10.544.961,44</b>
	% de Aplicação	Valor Aplicado
<b>TOTAL - Gastos Constitucionais com Educação (MDE + FUNDEB)</b>	<b>26,14</b>	<b>19.898.343,42</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
<b>SELEÇÃO AUTOMÁTICA</b>				
17115111010000000000	FPM - Mensal - Principal - PROPRIO	16.520.703,38	0,00	16.520.703,38
17115111020000000000	FPM - Mensal - Principal - MDE	1.448.909,78	0,00	1.448.909,78
17115111030000000000	FPM - Mensal - Principal - ASPS	5.216.075,09	0,00	5.216.075,09
17115111040000000000	FPM - Mensal - Principal - FUNDEB	5.795.638,96	0,00	5.795.638,96
17115201010000000000	ITR - Principal - PROPRIO	623.920,42	0,00	623.920,42
17115201020000000000	ITR - Principal - MDE	54.729,89	0,00	54.729,89
17115201030000000000	ITR - Principal - ASPS	197.027,51	0,00	197.027,51
17115201040000000000	ITR - Principal - FUNDEB	218.919,43	0,00	218.919,43
17215001010000000000	ICMS - Principal - PROPRIO	13.709.552,13	0,00	13.709.552,13
17215001020000000000	ICMS - Principal - MDE	1.202.592,34	0,00	1.202.592,34
17215001030000000000	ICMS - Principal - ASPS	4.329.332,25	0,00	4.329.332,25
17215001040000000000	ICMS - Principal - FUNDEB	4.810.369,15	0,00	4.810.369,15
17215101010000000000	IPVA - Principal - PROPRIO	2.709.201,71	0,00	2.709.201,71
17215101020000000000	IPVA - Principal - MDE	237.649,26	0,00	237.649,26
17215101030000000000	IPVA - Principal - ASPS	855.537,41	0,00	855.537,41
17215101040000000000	IPVA - Principal - FUNDEB	950.597,09	0,00	950.597,09
17215201010000000000	IPI - Principal - PROPRIO	213.456,10	0,00	213.456,10
17215201020000000000	IPI - Principal - MDE	18.724,23	0,00	18.724,23
17215201030000000000	IPI - Principal - ASPS	67.407,19	0,00	67.407,19
17215201040000000000	IPI - Principal - FUNDEB	74.896,85	0,00	74.896,85
17295301010000000000	Auxilio financeiro ICMS -Ar.5o, V, EC 123/2022 - Proprio	220.892,45	0,00	220.892,45
17295301020000000000	Auxilio financeiro ICMS -Ar.5o, V, EC 123/2022 - MDE	19.376,53	0,00	19.376,53
17295301030000000000	Auxilio financeiro ICMS -Ar.5o, V, EC 123/2022 - ASPS	69.755,51	0,00	69.755,51
17295301040000000000	Auxilio financeiro ICMS -Ar.5o, V, EC 123/2022 - FUNDEB	77.506,12	0,00	77.506,12
91721500104000000000	Deducao - ICMS - Principal - FUNDEB	-23.796,13	0,00	-23.796,13
<b>SUBTOTAL</b>		<b>59.618.974,65</b>	<b>0,00</b>	<b>59.618.974,65</b>

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

**11.923.794,93**

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



Programa Autenticador de Dados - PAD Versão: 24.1.0.1

Relatório de Validação e Encaminhamento - RVE



52401032706592797

PM DE JAGUARÃO

ORGÃO Nº: 50900

CNPJ: 88414552000197

01/01/2024 a 31/10/2024

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
13210101010202000000	Rend. Fundeb BB	34.803,34	0,00	34.803,34
17515001010000000000	Rec. Transf. de Recursos FUNDEB	15.936.010,41	0,00	15.936.010,41
<b>Total</b>		<b>15.970.813,75</b>	<b>0,00</b>	<b>15.970.813,75</b>
<b>Limite mínimo a ser aplicado no exercício (90%)</b>				<b>14.373.732,38</b>
<b>Limite máximo permitido para aplicação exercício seguinte (10%)</b>				<b>1.597.081,38</b>

### 3.3.3.2 Despesas custeadas com recursos do FUNDEB

Cód. Fonte	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
540	ENSINO FUNDAMENTAL	11.397.292,73	0,00	11.397.292,73
540	ENSINO PROFISSIONAL	540.754,72	0,00	540.754,72
540	EDUCACAO INFANTIL	3.207.975,43	0,00	3.207.975,43
540	EDUCACAO ESPECIAL	598.893,69	0,00	598.893,69
<b>SUBTOTAL I</b>		<b>15.744.916,57</b>	<b>0,00</b>	<b>15.744.916,57</b>

### Despesas Não Computáveis

FR+CO / Cod. ND	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
5401070 / 339008110100000	ENSINO FUNDAMENTAL	611.231,77	0,00	611.231,77
5401070 / 339008110100000	ENSINO PROFISSIONAL	29.557,85	0,00	29.557,85
5401070 / 339008110100000	EDUCACAO INFANTIL	219.805,05	0,00	219.805,05
5401070 / 339008110100000	EDUCACAO ESPECIAL	18.215,49	0,00	18.215,49
5401070 / 339008560100000	EDUCACAO ESPECIAL	620,40	0,00	620,40
<b>SUBTOTAL II</b>		<b>879.430,56</b>	<b>0,00</b>	<b>879.430,56</b>

### TOTAL - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB

14.865.486,01

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

Descrição	Valor Ajustado
LIMITE MÍNIMO A SER APLICADO NO EXERCÍCIO (90%)	14.373.732,38
TOTAL DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB	14.865.486,01
(=) Receitas do FUNDEB não utilizadas no exercício em valor superior a 10%	0,00

### 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 2024

Cód. Conta	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
13210101010202000000	Rend. Fundeb BB	34.803,34	0,00	34.803,34
17515001010000000000	Rec. Transf. de Recursos FUNDEB	15.936.010,41	0,00	15.936.010,41
<b>Total</b>		<b>15.970.813,75</b>	<b>0,00</b>	<b>15.970.813,75</b>

### Base da Receita - 70% do Retorno do FUNDEB

11.179.569,62

#### 3.3.4.2 Aplicação dos Recursos do FUNDEB destinada ao pagamento dos Profissionais da Educação Básica - Exercício de 2024

FR / CO	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
540 / 1070	ENSINO PROFISSIONAL	486.024,87	0,00	486.024,87
540 / 1070	ENSINO FUNDAMENTAL	10.197.184,84	0,00	10.197.184,84
540 / 1070	EDUCACAO INFANTIL	2.771.914,33	0,00	2.771.914,33
540 / 1070	EDUCACAO ESPECIAL	298.630,60	0,00	298.630,60



52401032706592797

FR / CO	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
<b>SUBTOTAL I</b>		<b>13.753.754,64</b>	<b>0,00</b>	<b>13.753.754,64</b>
<b>Despesas Não Computáveis</b>				
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 - Gastos Constitucionais com 70% do FUNDEB</b>		<b>13.753.754,64</b>	<b>0,00</b>	<b>13.753.754,64</b>
<b>% de Aplicação</b>				<b>86,12</b>

### 3.3.5 Cálculo da Base de Verificação do § 3º do art. 25 da Lei Federal 14.113/20

#### 3.3.5.1 Despesas Custeadas com Superávit do FUNDEB (1º Quadrimestre de 2024)

Cód. Fonte	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
<b>TOTAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### 3.3.5.2 Identificação do Superávit do FUNDEB permitido no exercício anterior não aplicado no exercício atual

##### Informações do Exercício Anterior

Descrição	Valor Contábil
Receita do FUNDEB - Exercício Anterior (A)	17.172.942,51
Limite máximo para aplicação no exercício atual (10%) (B) = (A) * 10%	1.717.294,25
Despesas do FUNDEB - Exercício Anterior (C)	15.794.109,02
Total não aplicado no exercício anterior (Receita - Despesa) (D) = (A) - (C)	1.378.833,49

##### Identificação do Superávit permitido no exercício anterior não aplicado no exercício atual

Descrição	Valor Contábil
Limite para aplicação no 1º Q. do exercício atual (E) = O menor entre (B) e (D)	1.378.833,49
Total das despesas do Fundeb no 1º Q. do exercício atual (F)	0,00
(-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL	1.378.833,49

### 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
<b>SELEÇÃO AUTOMÁTICA</b>				
11125001010000000000	IPTU - Principal - PROPRIO	2.341.593,25	0,00	2.341.593,25
11125001020000000000	IPTU - Principal - MDE	975.844,84	0,00	975.844,84
11125001030000000000	IPTU - Principal - ASPS	585.737,52	0,00	585.737,52
11125002010000000000	IPTU - Multas e Juros - PROPRIO	6.349,26	0,00	6.349,26
11125002020000000000	IPTU - Multas e Juros - MDE	2.656,96	0,00	2.656,96
11125002030000000000	IPTU - Multas e Juros - ASPS	1.576,23	0,00	1.576,23
11125003010000000000	IPTU - Dívida Ativa - PROPRIO	598.175,74	0,00	598.175,74
11125003020000000000	IPTU - Dívida Ativa - MDE	249.284,18	0,00	249.284,18
11125003030000000000	IPTU - Dívida Ativa - ASPS	149.499,25	0,00	149.499,25
11125004010000000000	IPTU - Multas e Juros - D.A - PROPRIO	242.989,79	0,00	242.989,79
11125004020000000000	IPTU - Multas e Juros - D.A - MDE	101.296,54	0,00	101.296,54
11125004030000000000	IPTU - Multas e Juros - D.A - ASPS	60.696,68	0,00	60.696,68
11125301010000000000	ITBI - Principal - PROPRIO	1.320.821,30	0,00	1.320.821,30
11125301020000000000	ITBI - Principal - MDE	550.342,46	0,00	550.342,46



52401032706592797

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11125301030000000000	ITBI - Principal - ASPS	330.205,18	0,00	330.205,18
11130311060100000000	IRRF- Prestadores de servico - Proprio	312.860,92	0,00	312.860,92
11130311060200000000	IRRF- Prestadores de servico -MDE	130.456,58	0,00	130.456,58
11130311060300000000	IRRF- Prestadores de servico -ASPS	78.497,48	0,00	78.497,48
11130341010100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - PROPRIO	1.348.190,56	0,00	1.348.190,56
11130341010200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - MDE	591.311,66	0,00	591.311,66
11130341010300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - ASPS	425.744,39	0,00	425.744,39
11130341020100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - PROPRIO	110.888,15	0,00	110.888,15
11130341020200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - MDE	48.635,19	0,00	48.635,19
11130341020300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - ASPS	35.017,32	0,00	35.017,32
11130341030100000000	IRRF Inativos Pagos pelo RPPS- PROPRIO	665.022,89	0,00	665.022,89
11130341030200000000	IRRF Inativos Pagos pelo RPPS - MDE	291.676,72	0,00	291.676,72
11130341030300000000	IRRF Inativos Pagos pelo RPPS - ASPS	210.007,22	0,00	210.007,22
11145111010000000000	ISS - Principal - PROPRIO	2.698.084,36	0,00	2.698.084,36
11145111020000000000	ISS - Principal - MDE	1.126.363,69	0,00	1.126.363,69
11145111030000000000	ISS - Principal - ASPS	681.179,80	0,00	681.179,80
11145112010000000000	ISS - Multas e Juros - PROPRIO	20.044,16	0,00	20.044,16
11145112020000000000	ISS - Multas e Juros - MDE	8.362,01	0,00	8.362,01
11145112030000000000	ISS - Multas e Juros - ASPS	4.997,99	0,00	4.997,99
11145113010000000000	ISS - Divida Ativa - PROPRIO	21.136,00	0,00	21.136,00
11145113020000000000	ISS - Divida Ativa - MDE	8.807,49	0,00	8.807,49
11145113030000000000	ISS - Divida Ativa - ASPS	5.283,08	0,00	5.283,08
11145114010000000000	ISS - Multas e Juros - D.A - PROPRIO	12.026,91	0,00	12.026,91
11145114020000000000	ISS - Multas e Juros - D.A - MDE	5.012,47	0,00	5.012,47
11145114030000000000	ISS - Multas e Juros - D.A - ASPS	3.005,72	0,00	3.005,72
17115111010000000000	FPM - Mensal - Principal - PROPRIO	16.520.703,38	0,00	16.520.703,38
17115111020000000000	FPM - Mensal - Principal - MDE	1.448.909,78	0,00	1.448.909,78
17115111030000000000	FPM - Mensal - Principal - ASPS	5.216.075,09	0,00	5.216.075,09
17115111040000000000	FPM - Mensal - Principal - FUNDEB	5.795.638,96	0,00	5.795.638,96
17115201010000000000	ITR - Principal - PROPRIO	623.920,42	0,00	623.920,42
17115201020000000000	ITR - Principal - MDE	54.729,89	0,00	54.729,89
17115201030000000000	ITR - Principal - ASPS	197.027,51	0,00	197.027,51
17115201040000000000	ITR - Principal - FUNDEB	218.919,43	0,00	218.919,43
17215001010000000000	ICMS - Principal - PROPRIO	13.709.552,13	0,00	13.709.552,13
17215001020000000000	ICMS - Principal - MDE	1.202.592,34	0,00	1.202.592,34
17215001030000000000	ICMS - Principal - ASPS	4.329.332,25	0,00	4.329.332,25
17215001040000000000	ICMS - Principal - FUNDEB	4.810.369,15	0,00	4.810.369,15
17215101010000000000	IPVA - Principal - PROPRIO	2.709.201,71	0,00	2.709.201,71
17215101020000000000	IPVA - Principal - MDE	237.649,26	0,00	237.649,26
17215101030000000000	IPVA - Principal - ASPS	855.537,41	0,00	855.537,41
17215101040000000000	IPVA - Principal - FUNDEB	950.597,09	0,00	950.597,09
17215201010000000000	IPI - Principal - PROPRIO	213.456,10	0,00	213.456,10
17215201020000000000	IPI - Principal - MDE	18.724,23	0,00	18.724,23
17215201030000000000	IPI - Principal - ASPS	67.407,19	0,00	67.407,19



52401032706592797

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
17215201040000000000	IPI - Principal - FUNDEB	74.896,85	0,00	74.896,85
17295301010000000000	Auxilio financeiro ICMS -Ar.5o, V, EC 123/2022 - Proprio	220.892,45	0,00	220.892,45
17295301020000000000	Auxilio financeiro ICMS -Ar.5o, V, EC 123/2022 - MDE	19.376,53	0,00	19.376,53
17295301030000000000	Auxilio financeiro ICMS -Ar.5o, V, EC 123/2022 - ASPS	69.755,51	0,00	69.755,51
17295301040000000000	Auxilio financeiro ICMS -Ar.5o, V, EC 123/2022 - FUNDEB	77.506,12	0,00	77.506,12
91112500101000000000	Deducao - IPTU - Principal - PROPRIO	-806.122,92	0,00	-806.122,92
91112500102000000000	Deducao - IPTU - Principal - MDE	-336.022,95	0,00	-336.022,95
91112500103000000000	Deducao - IPTU - Principal - ASPS	-201.857,42	0,00	-201.857,42
91112500201000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - PROPRIO	-336,94	0,00	-336,94
91112500202000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - MDE	-140,52	0,00	-140,52
91112500203000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - ASPS	-83,99	0,00	-83,99
91112500301000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - PROPRIO	-217.689,85	0,00	-217.689,85
91112500302000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - MDE	-90.705,91	0,00	-90.705,91
91112500303000000000	Deducao - IPTU - Divida Ativa - ASPS	-54.420,74	0,00	-54.420,74
91112500401000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - D.A - PROPRIO	-128.486,80	0,00	-128.486,80
91112500402000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - D.A - MDE	-53.544,73	0,00	-53.544,73
91112500403000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - D.A - ASPS	-32.111,90	0,00	-32.111,90
91112530101000000000	Deducao - ITBI - Principal - PROPRIO	-13.315,25	0,00	-13.315,25
91112530102000000000	Deducao - ITBI - Principal - MDE	-5.649,34	0,00	-5.649,34
91112530103000000000	Deducao - ITBI - Principal - ASPS	-3.632,77	0,00	-3.632,77
91114511101000000000	Deducao - ISS - Principal - PROPRIO	-14.075,87	0,00	-14.075,87
91114511102000000000	Deducao - ISS - Principal - MDE	-6.173,64	0,00	-6.173,64
91114511103000000000	Deducao - ISS - Principal - ASPS	-4.445,01	0,00	-4.445,01
91114511401000000000	Deducao - ISS - Multas e Juros - D.A - PROPRIO	-5.231,78	0,00	-5.231,78
91114511402000000000	Deducao - ISS - Multas e Juros - D.A - MDE	-2.180,33	0,00	-2.180,33
91114511403000000000	Deducao - ISS - Multas e Juros - D.A - ASPS	-1.307,65	0,00	-1.307,65
91721500104000000000	Deducao - ICMS - Principal - FUNDEB	-23.796,13	0,00	-23.796,13
<b>SUBTOTAL</b>		<b>74.001.120,28</b>	<b>0,00</b>	<b>74.001.120,28</b>
<b>TOTAL - Base Receita Saúde (ASPS) - 15% da Receita Ajustada</b>				<b>11.100.168,04</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	625.364,30	0,00	625.364,30
500 / 1002	ATENCAO BASICA	7.677.812,11	0,00	7.677.812,11
500 / 1002	ASSISTENCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL	4.736.863,46	0,00	4.736.863,46
500 / 1002	SUPORTE PROFILATICO E TERAPEUTICO	296.367,11	0,00	296.367,11
500 / 1002	VIGILANCIA SANITARIA	209.770,35	0,00	209.770,35
<b>SUBTOTAL I</b>		<b>13.546.177,33</b>	<b>0,00</b>	<b>13.546.177,33</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	12.099,90	0,00	12.099,90



FR+CO / Cód. ND	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
5001002 / 339008110100000	ATENCAO BASICA	199.073,89	0,00	199.073,89
5001002 / 339008560100000	ATENCAO BASICA	1.726,77	0,00	1.726,77
<b>SUBTOTAL III</b>		<b>212.900,56</b>	<b>0,00</b>	<b>212.900,56</b>

	% de Aplicação	Valor Aplicado
<b>TOTAL - Gastos Constitucionais com Saúde (ASPS)</b>	<b>18,02</b>	<b>13.333.276,77</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 - 01/11/2023 a 31/12/2023

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3000000000000000	DESPESAS CORRENTES	27.592.687,80	0,00	27.592.687,80

##### RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS - Exercício Anterior - Inscrição em Dezembro/2023

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3000000000000000	DESPESAS CORRENTES	1.606.196,61	0,00	1.606.196,61

##### CANCELAMENTO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO ANTERIOR - Exercício Atual - 01/01/2024 a 31/10/2024

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

##### DESPESA CORRENTE LIQUIDADADA - Exercício Atual - 01/01/2024 a 31/10/2024

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3000000000000000	DESPESAS CORRENTES	99.101.071,01	0,00	99.101.071,01

##### DESPESA CORRENTE TOTAL

**128.299.955,42**

#### 3.8.2 Apuração da Receita Corrente Total

##### RECEITA CORRENTE ARRECADADA - Exercício Anterior - 01/11/2023 a 31/12/2023

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1000000000000000	RECEITAS CORRENTES	34.063.384,16	0,00	34.063.384,16
7000000000000000	RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS	1.674.720,70	0,00	1.674.720,70
9100000000000000	DEDUÇÃO DAS RECEITAS CORRENTES	-2.856.440,23	0,00	-2.856.440,23
9700000000000000	DEDUÇÃO DAS RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00	0,00
<b>Subtotal I</b>		<b>32.881.664,63</b>	<b>0,00</b>	<b>32.881.664,63</b>

##### RECEITA CORRENTE ARRECADADA - Exercício Atual - 01/01/2024 a 31/10/2024

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1000000000000000	RECEITAS CORRENTES	132.778.782,28	0,00	132.778.782,28
7000000000000000	RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS	6.675.493,17	0,00	6.675.493,17
9100000000000000	DEDUÇÃO DAS RECEITAS CORRENTES	-15.223.910,61	0,00	-15.223.910,61
9700000000000000	DEDUÇÃO DAS RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS	-37.788,33	0,00	-37.788,33
<b>Subtotal II</b>		<b>124.192.576,51</b>	<b>0,00</b>	<b>124.192.576,51</b>

##### RECEITA CORRENTE TOTAL

**157.074.241,14**

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



52401032706592797

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. 3, ano 2024, modalidade PRE (Pregão Eletrônico), 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	2 ocorrência(s) da licitação nr. 6, ano 2023, 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 2021, modalidade PRE (Pregão Eletrônico), 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	1 ocorrência(s) da licitação nr. 7612, ano 2023, modalidade PRE (Pregão Eletrônico), 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 28,668% dos 2358 empenhos considerados
EMPENHO.TXT	EMP_86	0	0	INFO	98,324% das 358 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 3740 - CNPJ/CPF 24001600000132, do credor vinculado ao empenho nr. 2024000003623, não tem correspondência com o CNPJ/CPF de qualquer um dos participantes informados na licitação nr. 8, ano 2021, modalidade PRP (Pregão Presencial) no Licitacon.
EMPENHO.TXT	EMP_87	0	0	JUSTIF.	Linha 8529 - 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 8547 - 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_87	0	0	JUSTIF.	Linha 8799 - 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.
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_32	0	0	AVISO	Contrato Padrão TCE nr. 111, Contrato nr. 111, ano 2023, tipo de instrumento contratual C (Contrato), não cadastrado no Licitacon.
LIQUIDAC.TXT	LIQ_32	0	0	AVISO	Contrato Padrão TCE nr. 53, Contrato nr. 53, ano 2024, tipo de instrumento contratual C (Contrato), não cadastrado no Licitacon.
LIQUIDAC.TXT	LIQ_44	0	0	INFO	97,638% dos 127 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 653: Fonte de Recurso 540 (Transferências do FUNDEB) associada indevidamente ao Código da Natureza de Receita 19239901000000000000 - Outros Ressarcimentos - Principal
CTA_DISP.TXT	CTV_33	3	0	AVISO	Linha: 3 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	3	0	AVISO	Linha: 3 - Validação da conta 0000000000600000334 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	216	0	AVISO	Linha: 216 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	216	0	AVISO	Linha: 216 - Validação da conta 00000000006066720142 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
CTA_DISP.TXT	CTV_34	223	0	AVISO	Linha: 223 - Validação da conta 00000000006064709280 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	229	0	AVISO	Linha: 229 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	229	0	AVISO	Linha: 229 - Validação da conta 00000000006060710099 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 00000000006060710110 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	235	0	AVISO	Linha: 235 - 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	235	0	AVISO	Linha: 235 - Validação da conta 000000000060710110 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	236	0	AVISO	Linha: 236 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	236	0	AVISO	Linha: 236 - Validação da conta 000000000060710110 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	361	0	AVISO	Linha: 361 - Validação da conta 0000000000402670000 inconsistente para o código do banco 41
CTA_DISP.TXT	CTV_34	366	0	AVISO	Linha: 366 - Validação da conta 0000000000402604104 inconsistente para o código do banco 41
CTA_DISP.TXT	CTV_33	607	0	AVISO	Linha: 607 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	607	0	AVISO	Linha: 607 - Validação da conta 000000000060710099 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	610	0	AVISO	Linha: 610 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	610	0	AVISO	Linha: 610 - Validação da conta 00000000006000240272 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	612	0	AVISO	Linha: 612 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	612	0	AVISO	Linha: 612 - Validação da conta 00000000006000240272 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	613	0	AVISO	Linha: 613 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	613	0	AVISO	Linha: 613 - Validação da conta 00000000006000240272 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	617	0	AVISO	Linha: 617 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	617	0	AVISO	Linha: 617 - Validação da conta 00000000006000240299 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	618	0	AVISO	Linha: 618 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	618	0	AVISO	Linha: 618 - Validação da conta 00000000006000240299 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	619	0	AVISO	Linha: 619 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	619	0	AVISO	Linha: 619 - Validação da conta 0000000000066720126 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	620	0	AVISO	Linha: 620 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	620	0	AVISO	Linha: 620 - Validação da conta 0000000000060710102 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	621	0	AVISO	Linha: 621 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	621	0	AVISO	Linha: 621 - Validação da conta 0000000000060710102 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	622	0	AVISO	Linha: 622 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	622	0	AVISO	Linha: 622 - Validação da conta 0000000000060710102 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	623	0	AVISO	Linha: 623 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	623	0	AVISO	Linha: 623 - Validação da conta 0000000000060710102 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	624	0	AVISO	Linha: 624 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	624	0	AVISO	Linha: 624 - Validação da conta 0000000000060710102 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	625	0	AVISO	Linha: 625 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	625	0	AVISO	Linha: 625 - Validação da conta 0000000000066720126 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	626	0	AVISO	Linha: 626 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	626	0	AVISO	Linha: 626 - Validação da conta 0000000000066470936 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	627	0	AVISO	Linha: 627 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	627	0	AVISO	Linha: 627 - Validação da conta 0000000000066470960 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	628	0	AVISO	Linha: 628 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	628	0	AVISO	Linha: 628 - Validação da conta 0000000000060710110 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	629	0	AVISO	Linha: 629 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	629	0	AVISO	Linha: 629 - Validação da conta 0000000000066720142 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	746	0	AVISO	Linha: 746 - Validação da conta 0000000000040526487 inconsistente para o código do banco 41
CTA_DISP.TXT	CTV_34	747	0	AVISO	Linha: 747 - Validação da conta 0000000000040526487 inconsistente para o código do banco 41
CTA_DISP.TXT	CTV_33	752	0	AVISO	Linha: 752 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	752	0	AVISO	Linha: 752 - Validação da conta 0000000000060710056 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	837	0	AVISO	Linha: 837 - Validação da conta 0000000000400057449 inconsistente para o código do banco 41

#### 4.2 Avisos Justificados pela Entidade

**Descrição:** EMP\_87 - Linha 3740 - CNPJ/CPF 24001600000132, do credor vinculado ao empenho nr. 2024000003623, não tem correspondência com o CNPJ/CPF de qualquer um dos participantes informados na licitação nr. 8, ano 2021, modalidade PRP (Pregão Presencial) no Licitacon.



52401032706592797

- Justificativa:** Foi verificado que o cadastro do credor está em duplicidade, sendo que a despesa foi empenhada no código do credor que esta com cadastro incompleto
- Descrição:** EMP\_87 - Linha 8529 - 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 esta com cadastro incompleto
- Descrição:** EMP\_87 - Linha 8547 - 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 esta com cadastro incompleto
- Descrição:** EMP\_87 - Linha 8799 - 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 esta com cadastro incompleto

## 5. Informações Referentes à Gestão Fiscal

### 5.1 Transparência da Gestão Fiscal

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

Período	Tipo	Data	Forma Publicação
1º Bimestre	Mural	29/03/2024	Prefeitura Municipal de Jaguarão
	Jornal		Não Publicado
	Internet	29/03/2024	<a href="https://www.jaguarao.rs.gov.br">https://www.jaguarao.rs.gov.br</a>
2º Bimestre	Mural	30/05/2024	Prefeitura Municipal de Jaguarão
	Jornal		Não Publicado
	Internet	30/05/2024	<a href="https://www.jaguarao.rs.gov.br">https://www.jaguarao.rs.gov.br</a>
3º Bimestre	Mural	30/07/2024	Prefeitura Municipal de Jaguarão
	Jornal		Não Publicado
	Internet	30/07/2024	<a href="https://www.jaguarao.rs.gov.br">https://www.jaguarao.rs.gov.br</a>
4º Bimestre	Mural	30/09/2024	Prefeitura Municipal de Jaguarão
	Jornal		Não Publicado
	Internet	30/09/2024	<a href="https://www.jaguarao.rs.gov.br">https://www.jaguarao.rs.gov.br</a>
5º Bimestre	Mural	29/11/2024	Prefeitura Municipal de Jaguarão
	Jornal		Não Publicado
	Internet	29/11/2024	<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/2023	26/02/2024	Câmara Municipal de Vereadores de Jaguarão/RS
1º Quadrimestre/2024	29/05/2024	Câmara Municipal de Vereadores de Jaguarão/RS
2º Quadrimestre/2024	25/09/2024	Câmara Municipal de Vereadores de Jaguarão/RS

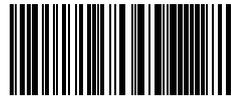
#### 5.1.4 Disponibilização das Informações na Internet, em tempo real

Data	Endereço Eletrônico
15/03/2024	<a href="https://www.jaguarao.rs.gov.br">https://www.jaguarao.rs.gov.br</a>

*Não foram inseridas observações.*

## 5.3 Metas de Arrecadação

RECEITAS CORRENTES	META	REALIZADA
1º Bimestre	22.395.582,53	26.956.140,33
2º Bimestre	23.195.304,93	29.137.071,75
3º Bimestre	25.338.258,33	22.599.253,18



RECEITAS CORRENTES	META	REALIZADA
4º Bimestre	21.573.809,22	24.632.760,96
5º Bimestre	26.535.256,01	29.453.556,06
6º Bimestre	36.989.710,29	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>156.027.921,31</b>	<b>132.778.782,28</b>
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	META	REALIZADA
1º Bimestre	1.445.966,69	1.653.242,16
2º Bimestre	1.463.950,86	1.128.589,33
3º Bimestre	1.726.654,96	1.430.134,38
4º Bimestre	1.433.215,53	1.121.537,93
5º Bimestre	891.349,47	1.341.989,37
6º Bimestre	1.114.362,49	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>8.075.500,00</b>	<b>6.675.493,17</b>
RECEITAS DE CAPITAL	META	REALIZADA
1º Bimestre	2.490.686,75	0,00
2º Bimestre	2.585.102,87	4.393.247,20
3º Bimestre	2.803.191,52	3.215.632,89
4º Bimestre	2.392.735,16	3.595.127,04
5º Bimestre	3.084.831,22	1.154.008,38
6º Bimestre	4.321.061,80	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>17.677.609,32</b>	<b>12.358.015,51</b>
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	META	REALIZADA
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
DEDUÇÕES DA RECEITA	META	REALIZADA
1º Bimestre	-1.890.488,19	-4.372.715,48
2º Bimestre	-1.962.060,96	-3.031.077,02
3º Bimestre	-2.127.932,29	-2.373.849,48
4º Bimestre	-1.816.249,91	-4.470.631,54
5º Bimestre	-2.339.229,56	-2.789.673,86
6º Bimestre	-3.276.331,68	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>-13.412.292,59</b>	<b>-17.037.947,38</b>
<b>TOTAL DA RECEITA</b>	<b>168.368.738,04</b>	<b>134.774.343,58</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 2023.

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 2024.

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 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 2024.

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.



52401032706592797

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 2024.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, 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 2024.

## 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.



52401032706592797

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

JAGUARÃO, 26 de Novembro de 2024

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

Contabilista

\_\_\_\_\_  
ROGÉRIO LEMOS CRUZ

Prefeito Municipal