



62401030708821077

PM DE JAGUARÃO

ORGÃO Nº: 50900

CNPJ: 88414552000197

01/01/2024 a 30/11/2024

Neste RVE estão incluídos:

Sim

Não

Modelos da LRF do Executivo



Deverá ser consolidado para fins de LRF



1. Informações da Entidade

1.1 Dados Cadastrais da Administração Atual

CNPJ: 88414552000197

Período: 01/01/2024 a 30/11/2024

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

Responsável: Rafael Mário Sebben

Telefone: (51)21182200

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



62401030708821077

PM DE JAGUARÃO

ORGÃO Nº: 50900

CNPJ: 88414552000197

01/01/2024 a 30/11/2024

2.1.1 Resumo por Grupos

ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA	ORÇADA	REALIZADA
RECEITAS CORRENTES		
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	37.637.948,92	22.233.400,90
Contribuições	4.233.100,00	4.249.079,13
Receita Patrimonial	11.509.624,95	13.494.917,90
Receita de Serviços	2.300,00	0,00
Transferências Correntes	102.500.347,70	97.076.402,19
Outras Receitas Correntes	144.599,74	7.789.710,44
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES	156.027.921,31	144.843.510,56
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
Contribuições	8.075.500,00	7.331.856,54
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	8.075.500,00	7.331.856,54
RECEITAS DE CAPITAL		
Operações de Crédito	16.339.619,67	13.260.055,01
Alienação de Bens	150.000,00	0,00
Transferências de Capital	1.187.989,65	2.316.215,11
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL	17.677.609,32	15.576.270,12
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00
DEDUÇÕES DE RECEITA	-13.412.292,59	-18.583.082,98
TOTAL DAS RECEITAS	168.368.738,04	149.168.554,24

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	40.525.768,41
Créditos Especiais	8.716.693,77
Créditos Extraordinários	0,00
Redução de Dotações	19.141.546,10
Transferências	0,00
Transposições	0,00
Remanejamentos	0,00
DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES	193.934.654,12
DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL	VALOR
PODER EXECUTIVO	
Empenhado	133.286.517,47
Liquidado	119.809.149,56



Pago	117.663.727,96
SALDO A LIQUIDAR	13.477.367,91
SALDO A PAGAR	2.145.421,60

DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	VALOR
Empenhado	21.592.291,20
Liquidado	20.617.246,42
Pago	20.421.599,29
SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO	975.044,78
SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO	195.647,13

2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

ORIGEM DO RECURSO

Superávit Financeiro	14.578.265,69
Excesso de Arrecadação	10.525.694,26
Operações de Crédito	1.475.000,00
Suplementações Orçamentárias na mesma entidade	19.141.546,10
Reduções Orçamentárias na mesma entidade	19.141.546,10
Suplementações Orçamentárias entre entidades	3.521.956,13

2.3 Contas de Verificação

2.3.1 Resumo por Grupos

	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO CIRCULANTE	138.132.874,07D	146.067.096,47D
ATIVO NAO CIRCULANTE	133.614.684,91D	147.708.585,54D
PASSIVO CIRCULANTE	26.696.850,24C	27.897.021,64C
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	307.005.729,70C	318.059.648,14C
PATRIMONIO LIQUIDO	61.955.020,96D	68.745.298,62D
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	64.921.922,21D
BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	20.741.704,67D
USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	0,00	28.511.583,47D
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,00	1.673.509,14D
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES CONCEDIDAS	0,00	34.797.231,98D
DESVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	5.771.395,60D
TRIBUTARIAS	0,00	1.194.352,40D
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS, DOS PRODUTOS VENDIDOS E DOS SERVICOS PRESTADOS	0,00	0,00
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	7.951.790,01D
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	0,00	22.139.491,82C
CONTRIBUICOES	0,00	5.924.918,71C
EXPLORACAO E VENDA DE BENS, SERVICOS E DIREITOS	0,00	1.065.726,97C
VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	0,00	26.236.632,33C
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	0,00	104.806.181,12C
VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	12.224.135,14C
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	9.730.714,24C
PLANEJAMENTO APROVADO	0,00	0,00
ORCAMENTO APROVADO	0,00	495.589.909,63D



62401030708821077

PM DE JAGUARÃO

ORGÃO Nº: 50900

CNPJ: 88414552000197

01/01/2024 a 30/11/2024

	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	495.589.909,63C
EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR	8.892.517,97C	8.892.517,97C
ATOS POTENCIAIS	95.975.504,14D	132.782.834,64D
ADMINISTRACAO FINANCEIRA	106.773.189,67D	674.953.811,58D
DIVIDA ATIVA	21.168.460,43D	36.268.666,06D
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	20.292.366,07D
EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS	95.975.504,14C	132.782.834,64C
EXECUCAO DA ADMINISTRACAO FINANCEIRA	106.773.189,67C	674.953.811,58C
EXECUCAO DA DIVIDA ATIVA	21.168.460,43C	36.268.666,06C
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	20.292.366,07C

2.3.3 Disponibilidade Financeira

PODER EXECUTIVO	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	2.092.440,83D	303.544,27D
Bancos Conta Aplicação	17.472.509,01D	24.979.552,91D
Outros	0,00	0,00
TOTAL PODER EXECUTIVO	19.564.949,84D	25.283.097,18D
RPPS	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	386.269,03D
Bancos Conta Aplicação	89.099.533,96D	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL RPPS	89.099.533,96D	386.269,03D
OUTROS	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL OUTROS	0,00	0,00
TOTAL	108.664.483,80D	25.669.366,21D

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



62401030708821077

PM DE JAGUARÃO

ORGÃO Nº: 50900

CNPJ: 88414552000197

01/01/2024 a 30/11/2024

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

TOTAL CONTAS DE RECEITA	165.532.118,47	147.417.255,35
-------------------------	----------------	----------------

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	814.026,56	0,00	814.026,56
121219899010000	INSCRICAO DE CERTIDAO DE DECISAO - TITULO EXECUTIVO DO TCE/RS	7.357.699,32	0,00	7.357.699,32
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		8.171.725,88	0,00	8.171.725,88

Contas de Receita

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

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

Nada declarar.

2.7 Arquivo Livro Diário Geral (TCE_4111)

2.7.1 Arquivo Livro Diário Geral

	SOMA TOTAL DOS VALORES
--	------------------------



62401030708821077

PM DE JAGUARÃO

ORGÃO Nº: 50900

CNPJ: 88414552000197

01/01/2024 a 30/11/2024

Especificações	DÉBITO	CRÉDITO
Disponibilidades - CTA_DISP.TXT	898.696.430,26	878.647.217,54
Demais Contas	4.668.557.537,08	4.688.606.749,80
Totais	5.567.253.967,34	5.567.253.967,34
Número Total dos Registros que compõem o arquivo (Campo Finalizador)		1.010.423

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	2.401.372,67	0,00	2.401.372,67
11125001020000000000	IPTU - Principal - MDE	1.000.788,55	0,00	1.000.788,55
11125001030000000000	IPTU - Principal - ASPS	600.779,30	0,00	600.779,30
11125002010000000000	IPTU - Multas e Juros - PROPRIO	7.428,40	0,00	7.428,40
11125002020000000000	IPTU - Multas e Juros - MDE	3.108,16	0,00	3.108,16
11125002030000000000	IPTU - Multas e Juros - ASPS	1.844,78	0,00	1.844,78
11125003010000000000	IPTU - Divida Ativa - PROPRIO	625.520,64	0,00	625.520,64
11125003020000000000	IPTU - Divida Ativa - MDE	260.680,60	0,00	260.680,60
11125003030000000000	IPTU - Divida Ativa - ASPS	156.333,02	0,00	156.333,02
11125004010000000000	IPTU - Multas e Juros - D.A - PROPRIO	254.289,73	0,00	254.289,73
11125004020000000000	IPTU - Multas e Juros - D.A - MDE	106.008,80	0,00	106.008,80
11125004030000000000	IPTU - Multas e Juros - D.A - ASPS	63.518,01	0,00	63.518,01
11125301010000000000	ITBI - Principal - PROPRIO	1.370.149,34	0,00	1.370.149,34
11125301020000000000	ITBI - Principal - MDE	570.895,82	0,00	570.895,82
11125301030000000000	ITBI - Principal - ASPS	342.537,14	0,00	342.537,14
11130311060100000000	IRRF- Prestadores de servico - Proprio	338.742,62	0,00	338.742,62
11130311060200000000	IRRF- Prestadores de servico -MDE	141.242,22	0,00	141.242,22
11130311060300000000	IRRF- Prestadores de servico -ASPS	84.971,57	0,00	84.971,57
11130341010100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - PROPRIO	1.511.075,20	0,00	1.511.075,20
11130341010200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - MDE	662.752,29	0,00	662.752,29
11130341010300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - ASPS	477.181,64	0,00	477.181,64
11130341020100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - PROPRIO	122.091,55	0,00	122.091,55
11130341020200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - MDE	53.548,96	0,00	53.548,96
11130341020300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - ASPS	38.555,23	0,00	38.555,23
11130341030100000000	IRRF Inativos Pagos pelo RPPS- PROPRIO	747.021,57	0,00	747.021,57
11130341030200000000	IRRF Inativos Pagos pelo RPPS - MDE	327.641,06	0,00	327.641,06
11130341030300000000	IRRF Inativos Pagos pelo RPPS - ASPS	235.901,54	0,00	235.901,54
11145111010000000000	ISS - Principal - PROPRIO	3.189.140,86	0,00	3.189.140,86
11145111020000000000	ISS - Principal - MDE	1.334.925,37	0,00	1.334.925,37
11145111030000000000	ISS - Principal - ASPS	815.804,13	0,00	815.804,13
11145112010000000000	ISS - Multas e Juros - PROPRIO	22.678,41	0,00	22.678,41



Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11145112020000000000	ISS - Multas e Juros - MDE	9.460,70	0,00	9.460,70
11145112030000000000	ISS - Multas e Juros - ASPS	5.655,08	0,00	5.655,08
11145113010000000000	ISS - Dívida Ativa - PROPRIO	23.022,57	0,00	23.022,57
11145113020000000000	ISS - Dívida Ativa - MDE	9.593,65	0,00	9.593,65
11145113030000000000	ISS - Dívida Ativa - ASPS	5.754,63	0,00	5.754,63
11145114010000000000	ISS - Multas e Juros - D.A - PROPRIO	13.066,33	0,00	13.066,33
11145114020000000000	ISS - Multas e Juros - D.A - MDE	5.445,63	0,00	5.445,63
11145114030000000000	ISS - Multas e Juros - D.A - ASPS	3.265,57	0,00	3.265,57
17115111010000000000	FPM - Mensal - Principal - PROPRIO	18.347.483,17	0,00	18.347.483,17
17115111020000000000	FPM - Mensal - Principal - MDE	1.609.153,61	0,00	1.609.153,61
17115111030000000000	FPM - Mensal - Principal - ASPS	5.792.952,93	0,00	5.792.952,93
17115111040000000000	FPM - Mensal - Principal - FUNDEB	6.436.614,33	0,00	6.436.614,33
17115121010000000000	FPM - Extraordinarias - Principal - PROPRIO	2.118.156,19	0,00	2.118.156,19
17115201010000000000	ITR - Principal - PROPRIO	770.733,26	0,00	770.733,26
17115201020000000000	ITR - Principal - MDE	67.608,21	0,00	67.608,21
17115201030000000000	ITR - Principal - ASPS	243.389,46	0,00	243.389,46
17115201040000000000	ITR - Principal - FUNDEB	270.432,70	0,00	270.432,70
17215001010000000000	ICMS - Principal - PROPRIO	15.173.563,64	0,00	15.173.563,64
17215001020000000000	ICMS - Principal - MDE	1.331.014,40	0,00	1.331.014,40
17215001030000000000	ICMS - Principal - ASPS	4.791.651,68	0,00	4.791.651,68
17215001040000000000	ICMS - Principal - FUNDEB	5.324.057,40	0,00	5.324.057,40
17215101010000000000	IPVA - Principal - PROPRIO	2.753.583,18	0,00	2.753.583,18
17215101020000000000	IPVA - Principal - MDE	241.542,38	0,00	241.542,38
17215101030000000000	IPVA - Principal - ASPS	869.552,62	0,00	869.552,62
17215101040000000000	IPVA - Principal - FUNDEB	966.169,54	0,00	966.169,54
17215201010000000000	IPI - Principal - PROPRIO	231.414,91	0,00	231.414,91
17215201020000000000	IPI - Principal - MDE	20.299,57	0,00	20.299,57
17215201030000000000	IPI - Principal - ASPS	73.078,40	0,00	73.078,40
17215201040000000000	IPI - Principal - FUNDEB	81.198,18	0,00	81.198,18
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	-806.650,73	0,00	-806.650,73
91112500102000000000	Deducao - IPTU - Principal - MDE	-336.248,91	0,00	-336.248,91
91112500103000000000	Deducao - IPTU - Principal - ASPS	-202.007,29	0,00	-202.007,29
91112500201000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - PROPRIO	-368,23	0,00	-368,23
91112500202000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - MDE	-153,63	0,00	-153,63
91112500203000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - ASPS	-91,77	0,00	-91,77
91112500301000000000	Deducao - IPTU - Dívida Ativa - PROPRIO	-217.689,85	0,00	-217.689,85
91112500302000000000	Deducao - IPTU - Dívida Ativa - MDE	-90.705,91	0,00	-90.705,91
91112500303000000000	Deducao - IPTU - Dívida Ativa - ASPS	-54.420,74	0,00	-54.420,74
91112500401000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - D.A - PROPRIO	-131.503,75	0,00	-131.503,75
91112500402000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - D.A - MDE	-54.802,48	0,00	-54.802,48
91112500403000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - D.A - ASPS	-32.865,40	0,00	-32.865,40
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



62401030708821077

PM DE JAGUARÃO

ORGÃO Nº: 50900

CNPJ: 88414552000197

01/01/2024 a 30/11/2024

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
91114511101000000000	Deducao - ISS - Principal - PROPRIO	-14.190,18	0,00	-14.190,18
91114511102000000000	Deducao - ISS - Principal - MDE	-6.223,78	0,00	-6.223,78
91114511103000000000	Deducao - ISS - Principal - ASPS	-4.481,11	0,00	-4.481,11
91114511401000000000	Deducao - ISS - Multas e Juros - D.A - PROPRIO	-5.695,97	0,00	-5.695,97
91114511402000000000	Deducao - ISS - Multas e Juros - D.A - MDE	-2.373,76	0,00	-2.373,76
91114511403000000000	Deducao - ISS - Multas e Juros - D.A - ASPS	-1.423,70	0,00	-1.423,70
91721500104000000000	Deducao - ICMS - Principal - FUNDEB	-23.796,13	0,00	-23.796,13
SUBTOTAL		83.836.683,03	0,00	83.836.683,03

TOTAL - Base Receita Educação (MDE + FUNDEB) - 25% da Receita Ajustada **20.959.170,76**

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	2.109.324,71	0,00	2.109.324,71
500 / 1001	ENSINO FUNDAMENTAL	4.372.261,07	0,00	4.372.261,07
500 / 1001	ENSINO PROFISSIONAL	42.818,12	0,00	42.818,12
500 / 1001	EDUCACAO INFANTIL	2.273.353,78	0,00	2.273.353,78
500 / 1001	EDUCACAO ESPECIAL	694.171,41	0,00	694.171,41
500 / 1001	TRANSPORTE RODOVIARIO	746.213,95	0,00	746.213,95
500 / 1001	DESPORTO DE RENDIMENTO	249.257,50	0,00	249.257,50
SUBTOTAL I		10.487.400,54	0,00	10.487.400,54

Despesas Não Computáveis

FR + CO	Natureza de Despesa	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
5001001	339008560100000 - ENSINO FUNDAMENTAL	5.575,33	0,00	5.575,33
5001001	339008560100000 - EDUCACAO INFANTIL	1.178,76	0,00	1.178,76
5001001	339008560100000 - EDUCACAO ESPECIAL	1.327,65	0,00	1.327,65
5001001	339008110100000 - ENSINO FUNDAMENTAL	103.981,32	0,00	103.981,32
5001001	339008110100000 - EDUCACAO INFANTIL	40.814,46	0,00	40.814,46
5001001	339008110100000 - EDUCACAO ESPECIAL	28.720,60	0,00	28.720,60
5001001	339008110100000 - DESPORTO DE RENDIMENTO	8.099,64	0,00	8.099,64
5001001	339008110100000 - ADMINISTRACAO FINANCEIRA	105.391,39	0,00	105.391,39
SUBTOTAL II		295.089,15	0,00	295.089,15

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
SUBTOTAL III		0,00

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



62401030708821077

PM DE JAGUARÃO

ORGÃO Nº: 50900

CNPJ: 88414552000197

01/01/2024 a 30/11/2024

Cód. Fonte	Descrição	Valor Digitado
	VAAR	
SUBTOTAL IV		0,00
Descrição	Valor Ajustado	
TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20%	13.151.845,61	
(-) 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	
SUBTOTAL V	11.773.012,12	
		% de Aplicação
TOTAL - Gastos Constitucionais com Educação (MDE + FUNDEB)		26,20
		Valor Aplicado
		21.965.323,51

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 - PRÓPRIO	18.347.483,17	0,00	18.347.483,17
17115111020000000000	FPM - Mensal - Principal - MDE	1.609.153,61	0,00	1.609.153,61
17115111030000000000	FPM - Mensal - Principal - ASPS	5.792.952,93	0,00	5.792.952,93
17115111040000000000	FPM - Mensal - Principal - FUNDEB	6.436.614,33	0,00	6.436.614,33
17115201010000000000	ITR - Principal - PRÓPRIO	770.733,26	0,00	770.733,26
17115201020000000000	ITR - Principal - MDE	67.608,21	0,00	67.608,21
17115201030000000000	ITR - Principal - ASPS	243.389,46	0,00	243.389,46
17115201040000000000	ITR - Principal - FUNDEB	270.432,70	0,00	270.432,70
17215001010000000000	ICMS - Principal - PRÓPRIO	15.173.563,64	0,00	15.173.563,64
17215001020000000000	ICMS - Principal - MDE	1.331.014,40	0,00	1.331.014,40
17215001030000000000	ICMS - Principal - ASPS	4.791.651,68	0,00	4.791.651,68
17215001040000000000	ICMS - Principal - FUNDEB	5.324.057,40	0,00	5.324.057,40
17215101010000000000	IPVA - Principal - PRÓPRIO	2.753.583,18	0,00	2.753.583,18
17215101020000000000	IPVA - Principal - MDE	241.542,38	0,00	241.542,38
17215101030000000000	IPVA - Principal - ASPS	869.552,62	0,00	869.552,62
17215101040000000000	IPVA - Principal - FUNDEB	966.169,54	0,00	966.169,54
17215201010000000000	IPI - Principal - PRÓPRIO	231.414,91	0,00	231.414,91
17215201020000000000	IPI - Principal - MDE	20.299,57	0,00	20.299,57
17215201030000000000	IPI - Principal - ASPS	73.078,40	0,00	73.078,40
17215201040000000000	IPI - Principal - FUNDEB	81.198,18	0,00	81.198,18
17295301010000000000	Auxílio financeiro ICMS -Ar.5o, V, EC 123/2022 - Prorprio	220.892,45	0,00	220.892,45
17295301020000000000	Auxílio financeiro ICMS -Ar.5o, V, EC 123/2022 - MDE	19.376,53	0,00	19.376,53
17295301030000000000	Auxílio financeiro ICMS -Ar.5o, V, EC 123/2022 - ASPS	69.755,51	0,00	69.755,51
17295301040000000000	Auxílio 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
SUBTOTAL		65.759.228,05	0,00	65.759.228,05

Total - Base Receita do FUNDEB - 20% da Receita Ajustada 13.151.845,61

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



62401030708821077

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
13210101010202000000	Rend. Fundeb BB	39.115,26	0,00	39.115,26
17515001010000000000	Rec. Transf. de Recursos FUNDEB	17.492.090,68	0,00	17.492.090,68
Total		17.531.205,94	0,00	17.531.205,94
Limite mínimo a ser aplicado no exercício (90%)				15.778.085,35
Limite máximo permitido para aplicação exercício seguinte (10%)				1.753.120,59

3.3.3.2 Despesas custeadas com recursos do FUNDEB

Cód. Fonte	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
540	ENSINO FUNDAMENTAL	12.671.073,67	0,00	12.671.073,67
540	ENSINO PROFISSIONAL	607.389,78	0,00	607.389,78
540	EDUCACAO INFANTIL	3.495.196,23	0,00	3.495.196,23
540	EDUCACAO ESPECIAL	633.478,11	0,00	633.478,11
SUBTOTAL I		17.407.137,79	0,00	17.407.137,79

Despesas Não Computáveis

FR+CO / Cod. ND	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
5401070 / 339008110100000	ENSINO FUNDAMENTAL	674.664,23	0,00	674.664,23
5401070 / 339008110100000	ENSINO PROFISSIONAL	33.243,70	0,00	33.243,70
5401070 / 339008110100000	EDUCACAO INFANTIL	243.101,70	0,00	243.101,70
5401070 / 339008110100000	EDUCACAO ESPECIAL	20.137,66	0,00	20.137,66
5401070 / 339008560100000	EDUCACAO ESPECIAL	682,44	0,00	682,44
SUBTOTAL II		971.829,73	0,00	971.829,73

TOTAL - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB	16.435.308,06
--	----------------------

3.3.3.3 Identificação do valor não aplicado excedente ao máximo permitido

Descrição	Valor Ajustado
LIMITE MÍNIMO A SER APLICADO NO EXERCÍCIO (90%)	15.778.085,35
TOTAL DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB	16.435.308,06
(=) 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	39.115,26	0,00	39.115,26
17515001010000000000	Rec. Transf. de Recursos FUNDEB	17.492.090,68	0,00	17.492.090,68
Total		17.531.205,94	0,00	17.531.205,94

Base da Receita - 70% do Retorno do FUNDEB	12.271.844,16
---	----------------------

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	546.246,08	0,00	546.246,08
540 / 1070	ENSINO FUNDAMENTAL	11.349.253,31	0,00	11.349.253,31
540 / 1070	EDUCACAO INFANTIL	3.013.220,88	0,00	3.013.220,88
540 / 1070	EDUCACAO ESPECIAL	328.998,81	0,00	328.998,81



62401030708821077

FR / CO	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SUBTOTAL I		15.237.719,08	0,00	15.237.719,08
Despesas Não Computáveis				
FR+CO / Cod. ND	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SUBTOTAL II		0,00	0,00	0,00
Total - Gastos Constitucionais com 70% do FUNDEB		15.237.719,08	0,00	15.237.719,08
% de Aplicação				86,92

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
TOTAL		0,00	0,00	0,00

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
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11125001010000000000	IPTU - Principal - PROPRIO	2.401.372,67	0,00	2.401.372,67
11125001020000000000	IPTU - Principal - MDE	1.000.788,55	0,00	1.000.788,55
11125001030000000000	IPTU - Principal - ASPS	600.779,30	0,00	600.779,30
11125002010000000000	IPTU - Multas e Juros - PROPRIO	7.428,40	0,00	7.428,40
11125002020000000000	IPTU - Multas e Juros - MDE	3.108,16	0,00	3.108,16
11125002030000000000	IPTU - Multas e Juros - ASPS	1.844,78	0,00	1.844,78
11125003010000000000	IPTU - Dívida Ativa - PROPRIO	625.520,64	0,00	625.520,64
11125003020000000000	IPTU - Dívida Ativa - MDE	260.680,60	0,00	260.680,60
11125003030000000000	IPTU - Dívida Ativa - ASPS	156.333,02	0,00	156.333,02
11125004010000000000	IPTU - Multas e Juros - D.A - PROPRIO	254.289,73	0,00	254.289,73
11125004020000000000	IPTU - Multas e Juros - D.A - MDE	106.008,80	0,00	106.008,80
11125004030000000000	IPTU - Multas e Juros - D.A - ASPS	63.518,01	0,00	63.518,01
11125301010000000000	ITBI - Principal - PROPRIO	1.370.149,34	0,00	1.370.149,34
11125301020000000000	ITBI - Principal - MDE	570.895,82	0,00	570.895,82



62401030708821077

PM DE JAGUARÃO

ORGÃO Nº: 50900

CNPJ: 88414552000197

01/01/2024 a 30/11/2024

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11125301030000000000	ITBI - Principal - ASPS	342.537,14	0,00	342.537,14
11130311060100000000	IRRF- Prestadores de servico - Proprio	338.742,62	0,00	338.742,62
11130311060200000000	IRRF- Prestadores de servico -MDE	141.242,22	0,00	141.242,22
11130311060300000000	IRRF- Prestadores de servico -ASPS	84.971,57	0,00	84.971,57
11130341010100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - PROPRIO	1.511.075,20	0,00	1.511.075,20
11130341010200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - MDE	662.752,29	0,00	662.752,29
11130341010300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - ASPS	477.181,64	0,00	477.181,64
11130341020100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - PROPRIO	122.091,55	0,00	122.091,55
11130341020200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - MDE	53.548,96	0,00	53.548,96
11130341020300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - ASPS	38.555,23	0,00	38.555,23
11130341030100000000	IRRF Inativos Pagos pelo RPPS- PROPRIO	747.021,57	0,00	747.021,57
11130341030200000000	IRRF Inativos Pagos pelo RPPS - MDE	327.641,06	0,00	327.641,06
11130341030300000000	IRRF Inativos Pagos pelo RPPS - ASPS	235.901,54	0,00	235.901,54
11145111010000000000	ISS - Principal - PROPRIO	3.189.140,86	0,00	3.189.140,86
11145111020000000000	ISS - Principal - MDE	1.334.925,37	0,00	1.334.925,37
11145111030000000000	ISS - Principal - ASPS	815.804,13	0,00	815.804,13
11145112010000000000	ISS - Multas e Juros - PROPRIO	22.678,41	0,00	22.678,41
11145112020000000000	ISS - Multas e Juros - MDE	9.460,70	0,00	9.460,70
11145112030000000000	ISS - Multas e Juros - ASPS	5.655,08	0,00	5.655,08
11145113010000000000	ISS - Divida Ativa - PROPRIO	23.022,57	0,00	23.022,57
11145113020000000000	ISS - Divida Ativa - MDE	9.593,65	0,00	9.593,65
11145113030000000000	ISS - Divida Ativa - ASPS	5.754,63	0,00	5.754,63
11145114010000000000	ISS - Multas e Juros - D.A - PROPRIO	13.066,33	0,00	13.066,33
11145114020000000000	ISS - Multas e Juros - D.A - MDE	5.445,63	0,00	5.445,63
11145114030000000000	ISS - Multas e Juros - D.A - ASPS	3.265,57	0,00	3.265,57
17115111010000000000	FPM - Mensal - Principal - PROPRIO	18.347.483,17	0,00	18.347.483,17
17115111020000000000	FPM - Mensal - Principal - MDE	1.609.153,61	0,00	1.609.153,61
17115111030000000000	FPM - Mensal - Principal - ASPS	5.792.952,93	0,00	5.792.952,93
17115111040000000000	FPM - Mensal - Principal - FUNDEB	6.436.614,33	0,00	6.436.614,33
17115201010000000000	ITR - Principal - PROPRIO	770.733,26	0,00	770.733,26
17115201020000000000	ITR - Principal - MDE	67.608,21	0,00	67.608,21
17115201030000000000	ITR - Principal - ASPS	243.389,46	0,00	243.389,46
17115201040000000000	ITR - Principal - FUNDEB	270.432,70	0,00	270.432,70
17215001010000000000	ICMS - Principal - PROPRIO	15.173.563,64	0,00	15.173.563,64
17215001020000000000	ICMS - Principal - MDE	1.331.014,40	0,00	1.331.014,40
17215001030000000000	ICMS - Principal - ASPS	4.791.651,68	0,00	4.791.651,68
17215001040000000000	ICMS - Principal - FUNDEB	5.324.057,40	0,00	5.324.057,40
17215101010000000000	IPVA - Principal - PROPRIO	2.753.583,18	0,00	2.753.583,18
17215101020000000000	IPVA - Principal - MDE	241.542,38	0,00	241.542,38
17215101030000000000	IPVA - Principal - ASPS	869.552,62	0,00	869.552,62
17215101040000000000	IPVA - Principal - FUNDEB	966.169,54	0,00	966.169,54
17215201010000000000	IPI - Principal - PROPRIO	231.414,91	0,00	231.414,91
17215201020000000000	IPI - Principal - MDE	20.299,57	0,00	20.299,57
17215201030000000000	IPI - Principal - ASPS	73.078,40	0,00	73.078,40



Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
17215201040000000000	IPI - Principal - FUNDEB	81.198,18	0,00	81.198,18
17295301010000000000	Auxilio financeiro ICMS -Ar.5o, V, EC 123/2022 - Prprio	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	-806.650,73	0,00	-806.650,73
91112500102000000000	Deducao - IPTU - Principal - MDE	-336.248,91	0,00	-336.248,91
91112500103000000000	Deducao - IPTU - Principal - ASPS	-202.007,29	0,00	-202.007,29
91112500201000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - PROPRIO	-368,23	0,00	-368,23
91112500202000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - MDE	-153,63	0,00	-153,63
91112500203000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - ASPS	-91,77	0,00	-91,77
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	-131.503,75	0,00	-131.503,75
91112500402000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - D.A - MDE	-54.802,48	0,00	-54.802,48
91112500403000000000	Deducao - IPTU - Multas e Juros - D.A - ASPS	-32.865,40	0,00	-32.865,40
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	-14.190,18	0,00	-14.190,18
91114511102000000000	Deducao - ISS - Principal - MDE	-6.223,78	0,00	-6.223,78
91114511103000000000	Deducao - ISS - Principal - ASPS	-4.481,11	0,00	-4.481,11
91114511401000000000	Deducao - ISS - Multas e Juros - D.A - PROPRIO	-5.695,97	0,00	-5.695,97
91114511402000000000	Deducao - ISS - Multas e Juros - D.A - MDE	-2.373,76	0,00	-2.373,76
91114511403000000000	Deducao - ISS - Multas e Juros - D.A - ASPS	-1.423,70	0,00	-1.423,70
91721500104000000000	Deducao - ICMS - Principal - FUNDEB	-23.796,13	0,00	-23.796,13
SUBTOTAL		81.718.526,84	0,00	81.718.526,84
TOTAL - Base Receita Saúde (ASPS) - 15% da Receita Ajustada				12.257.779,03

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	641.338,78	0,00	641.338,78
500 / 1002	ATENCAO BASICA	8.713.428,66	0,00	8.713.428,66
500 / 1002	ASSISTENCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL	5.076.733,36	0,00	5.076.733,36
500 / 1002	SUPORTE PROFILATICO E TERAPEUTICO	340.046,31	0,00	340.046,31
500 / 1002	VIGILANCIA SANITARIA	229.282,99	0,00	229.282,99
SUBTOTAL I		15.000.830,10	0,00	15.000.830,10

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
SUBTOTAL II		0,00	0,00	0,00

Despesas Não Computáveis

FR+CO / Cód. ND	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
5001002 / 339008110100000	VIGILANCIA SANITARIA	13.314,89	0,00	13.314,89



62401030708821077

PM DE JAGUARÃO

ORGÃO Nº: 50900

CNPJ: 88414552000197

01/01/2024 a 30/11/2024

FR+CO / Cód. ND	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
5001002 / 339008110100000	ATENCAO BASICA	232.756,86	0,00	232.756,86
5001002 / 339008560100000	ATENCAO BASICA	1.912,89	0,00	1.912,89
SUBTOTAL III		247.984,64	0,00	247.984,64

	% de Aplicação	Valor Aplicado
TOTAL - Gastos Constitucionais com Saúde (ASPS)	18,05	14.752.845,46

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	2 ocorrência(s) da licitação nr. 3, ano 2024, modalidade PRE (Pregão Eletrônico), não cadastrada no Licitacon.
EMPENHO.TXT	EMP_63	0	0	AVISO	2 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. 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 28,785% dos 2477 empenhos considerados
EMPENHO.TXT	EMP_86	0	0	INFO	98,098% das 368 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 9359 - 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 9377 - 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 9629 - 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 10859 - 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.
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	97,674% dos 129 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 658: 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 00000000000600000334 inconsistente para o código do banco 104



62401030708821077

Nome do Arquivo	Cód. de Erro	Linha	Campo	Status	Descrição
CTA_DISP.TXT	CTV_33	218	0	AVISO	Linha: 218 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	218	0	AVISO	Linha: 218 - Validação da conta 00000000006066720142 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	219	0	AVISO	Linha: 219 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	219	0	AVISO	Linha: 219 - Validação da conta 00000000006066720142 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	226	0	AVISO	Linha: 226 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	226	0	AVISO	Linha: 226 - Validação da conta 00000000006064709280 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	237	0	AVISO	Linha: 237 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	237	0	AVISO	Linha: 237 - Validação da conta 00000000006060710110 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	238	0	AVISO	Linha: 238 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	238	0	AVISO	Linha: 238 - Validação da conta 00000000006060710110 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	239	0	AVISO	Linha: 239 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	239	0	AVISO	Linha: 239 - Validação da conta 00000000006060710110 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	364	0	AVISO	Linha: 364 - Validação da conta 0000000000402670000 inconsistente para o código do banco 41
CTA_DISP.TXT	CTV_34	369	0	AVISO	Linha: 369 - Validação da conta 0000000000402604104 inconsistente para o código do banco 41
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 000000000060710099 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	615	0	AVISO	Linha: 615 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	615	0	AVISO	Linha: 615 - 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 00000000006000240272 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 00000000006000240272 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 00000000006000240299 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 00000000006000240299 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 0000000000606720126 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 000000000060710102 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 000000000060710102 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 000000000060710102 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 000000000060710102 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 000000000060710102 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	630	0	AVISO	Linha: 630 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	630	0	AVISO	Linha: 630 - Validação da conta 00000000006066720126 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	631	0	AVISO	Linha: 631 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	631	0	AVISO	Linha: 631 - Validação da conta 0000000000606470936 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	632	0	AVISO	Linha: 632 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	632	0	AVISO	Linha: 632 - Validação da conta 0000000000606470960 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	633	0	AVISO	Linha: 633 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	633	0	AVISO	Linha: 633 - Validação da conta 000000000060710110 inconsistente para o código do banco 104



Nome do Arquivo	Cód. de Erro	Linha	Campo	Status	Descrição
CTA_DISP.TXT	CTV_33	634	0	AVISO	Linha: 634 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	634	0	AVISO	Linha: 634 - Validação da conta 00000000000066720142 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	635	0	AVISO	Linha: 635 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	635	0	AVISO	Linha: 635 - Validação da conta 00000000000066720142 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	636	0	AVISO	Linha: 636 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	636	0	AVISO	Linha: 636 - Validação da conta 00000000000066720280 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	754	0	AVISO	Linha: 754 - Validação da conta 00000000000040526487 inconsistente para o código do banco 41
CTA_DISP.TXT	CTV_34	755	0	AVISO	Linha: 755 - Validação da conta 00000000000040526487 inconsistente para o código do banco 41
CTA_DISP.TXT	CTV_33	760	0	AVISO	Linha: 760 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	760	0	AVISO	Linha: 760 - Validação da conta 00000000000060710056 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	845	0	AVISO	Linha: 845 - Validação da conta 000000000000400057449 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.

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 9359 - 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 9377 - 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 9629 - 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

Descrição: EMP_87 - Linha 10859 - 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

5. Informações Referentes à Gestão Fiscal

5.1 Transparência da Gestão Fiscal

5.1.4 Disponibilização das Informações na Internet, em tempo real

Data	Endereço Eletrônico
15/03/2024	https://www.jaguarao.rs.gov.br

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
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	12.064.728,28
TOTAL	156.027.921,31	144.843.510,56



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	656.363,37
TOTAL	8.075.500,00	7.331.856,54
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	3.218.254,61
TOTAL	17.677.609,32	15.576.270,12
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	META	REALIZADA
TOTAL	0,00	0,00
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	-1.545.135,60
TOTAL	-13.412.292,59	-18.583.082,98
TOTAL DA RECEITA	168.368.738,04	149.168.554,24

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.

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.



62401030708821077



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.



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

JAGUARÃO, 20 de Dezembro de 2024

CLAUDETE ACOSTA ALVES
Contabilista

ROGÉRIO LEMOS CRUZ
Prefeito Municipal