



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: 01/01/2025 a 30/04/2025

Prefeitura: PM DE JAGUARÃO

Logradouro: Av. 27 de Janeiro

HomePage: www.jaguarao.rs.gov.br

Prefeito Municipal: ROGÉRIO LEMOS CRUZ

Contabilista: CLAUDETE ACOSTA ALVES

Tipo de entrega: Quadrimestral

nr: 422

compl:

Telefone: (53) 3261-1999

E-Mail: gabinetedoprefeito.jaguarao@gmail.com

Número do CRC: rs06126404

1.2 Prestadora de Serviços de Informática

☐ Não Possui Prestadora de Serviços de Informática

Nome: Duetto Tecnologia Ltda

CNPJ: 04311157000199

Responsável: Rafael Mário Sebben

Telefone: (51)21282200

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
RECEITAS CORRENTES		
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	39.785.968,01	10.549.255,54
Contribuições	4.744.779,83	1.241.938,62
Receita Patrimonial	12.394.336,66	5.527.611,55
Receita de Serviços	2.300,00	0,00
Transferências Correntes	96.327.234,24	31.718.196,06
Outras Receitas Correntes	7.603.150,00	1.582.084,96
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES	160.857.768,74	50.619.086,73
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
Contribuições	9.704.938,83	2.433.215,29
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	9.704.938,83	2.433.215,29
RECEITAS DE CAPITAL		
Operações de Crédito	5.078.129,89	0,00
Alienação de Bens	350.000,00	0,00
Transferências de Capital	2.379.298,16	1.552.134,63
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL	7.807.428,05	1.552.134,63
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS	178.370.135,62	54.604.436,65

2.2 Contas de Despesa

2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

DISCRIMINAÇÃO	VALOR
Dotação Inicial	173.700.135,62
Atualização Monetária	0,00
Créditos Suplementares	5.479.678,81
Créditos Especiais	10.056.626,15
Créditos Extraordinários	0,00
Redução de Dotações	6.114.028,31
Transferências	0,00
Transposições	0,00
Remanejamentos	0,00
DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES	183.122.412,27
DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL	VALOR
PODER EXECUTIVO	
Empenhado	78.388.719,76
Liquidado	48.140.279,47
Pago	45.145.910,64



22501010568534913

PM DE JAGUARÃO

ORGÃO Nº: 50900

CNPJ: 88414552000197

01/01/2025 a 30/04/2025

SALDO A LIQUIDAR 30.248.440,29

SALDO A PAGAR 2.994.368,83

DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES VALOR

Empenhado 8.490.420,09

Liquidado 7.528.008,18

Pago 7.219.866,79

SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO 962.411,91

SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO 308.141,39

2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

ORIGEM DO RECURSO

Superávit Financeiro 4.522.180,37

Excesso de Arrecadação 1.906.964,51

Auxílios e Convênios 2.983.131,77

Suplementações Orçamentárias na mesma entidade 6.114.028,31

Reduções Orçamentárias na mesma entidade 6.114.028,31

Suplementações Orçamentárias entre entidades 10.000,00

2.3 Contas de Verificação

2.3.1 Resumo por Grupos

	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO CIRCULANTE	141.991.377,26D	150.892.960,15D
ATIVO NAO CIRCULANTE	149.513.244,85D	157.198.708,34D
PASSIVO CIRCULANTE	21.672.794,12C	31.578.167,95C
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	328.911.354,18C	320.044.877,27C
PATRIMONIO LIQUIDO	59.079.526,19D	59.246.943,87D
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	22.867.390,29D
BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	8.083.153,11D
USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	0,00	9.951.511,74D
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,00	101.524,46D
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES CONCEDIDAS	0,00	15.820.945,07D
DESVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	889.463,81D
TRIBUTARIAS	0,00	433.567,64D
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS, DOS PRODUTOS VENDIDOS E DOS SERVICOS PRESTADOS	0,00	0,00
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	6.578.455,35D
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	0,00	19.476.054,98C
CONTRIBUICOES	0,00	1.257.748,19C
EXPLORACAO E VENDA DE BENS, SERVICOS E DIREITOS	0,00	305.864,26C
VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	0,00	14.205.621,51C
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	0,00	41.256.544,23C
VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	2.244.830,69C
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	1.694.914,75C
PLANEJAMENTO APROVADO	0,00	0,00
ORCAMENTO APROVADO	0,00	439.881.267,65D
INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR	3.854.983,99D	3.854.983,99D



22501010568534913

PM DE JAGUARÃO

ORGÃO Nº: 50900

CNPJ: 88414552000197

01/01/2025 a 30/04/2025

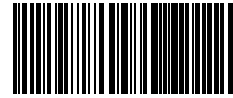
	Saldo Inicial	Saldo Final
EXECUCAO DO PLANEJAMENTO	0,00	0,00
EXECUCAO DO ORCAMENTO	0,00	439.881.267,65C
EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR	3.854.983,99C	3.854.983,99C
ATOS POTENCIAIS	117.132.302,02D	130.703.425,17D
ADMINISTRACAO FINANCEIRA	124.815.679,81D	564.907.791,27D
DIVIDA ATIVA	33.102.799,50D	41.297.406,73D
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	9.946.784,73D	15.207.226,69D
EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS	117.132.302,02C	130.703.425,17C
EXECUCAO DA ADMINISTRACAO FINANCEIRA	124.815.679,81C	564.907.791,27C
EXECUCAO DA DIVIDA ATIVA	33.102.799,50C	41.297.406,73C
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	9.946.784,73C	15.207.226,69C

2.3.3 Disponibilidade Financeira

PODER EXECUTIVO	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	787.546,82D	775.775,80D
Bancos Conta Aplicação	19.256.033,91D	19.549.886,57D
Outros	0,00	0,00
TOTAL PODER EXECUTIVO	20.043.580,73D	20.325.662,37D
RPPS	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	2.813.668,02D	455.014,03D
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL RPPS	2.813.668,02D	455.014,03D
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	22.857.248,75D	20.780.676,40D

2.5 Valores do Exercício Anterior

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
1º Bimestre	46.141.710,33	19.111.907,24	16.918.823,59
2º Bimestre	19.066.278,42	20.766.297,14	20.510.775,53



22501010568534913

PM DE JAGUARÃO

ORGÃO Nº: 50900

CNPJ: 88414552000197

01/01/2025 a 30/04/2025

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
3º Bimestre	22.175.303,01	23.544.793,46	23.632.772,41
4º Bimestre	24.682.924,15	23.634.223,66	23.240.316,87
5º Bimestre	10.965.200,47	21.559.828,59	21.972.882,01
6º Bimestre	18.742.253,08	31.760.876,50	32.112.712,11
CONTAS DE RECEITA		Orçado	Realizado
RECEITAS CORRENTES		156.027.921,31	162.115.962,35
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		8.075.500,00	8.907.284,65
RECEITAS DE CAPITAL		17.677.609,32	15.576.270,12
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		0,00	0,00
DEDUÇÕES DA RECEITA		Orçado	Realizado
DEDUCOES		-13.412.292,59	-20.403.949,52
TOTAL CONTAS DE RECEITA		168.368.738,04	166.195.567,60

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	852.937,03	0,00	852.937,03
121219899010000	INSCRICAO DE CERTIDAO DE DECISAO - TITULO EXECUTIVO DO TCE/RS	7.757.381,46	0,00	7.757.381,46
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		8.610.318,49	0,00	8.610.318,49

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

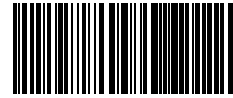
2.6.1 Justificativas da Certidão de Decisão - Título Executivo do TCE-RS

Certidões devidamente reconhecidas contabilmente.

2.7 Arquivo Livro Diário Geral (TCE_4111)

2.7.1 Arquivo Livro Diário Geral

Especificações	SOMA TOTAL DOS VALORES	
	DÉBITO	CRÉDITO
Disponibilidades - CTA_DISP.TXT	217.265.456,39	211.227.364,95



22501010568534913

PM DE JAGUARÃO

ORGÃO Nº: 50900

CNPJ: 88414552000197

01/01/2025 a 30/04/2025

Demais Contas	2.372.035.622,06	2.378.073.713,50
Totais	2.589.301.078,45	2.589.301.078,45
Número Total dos Registros que compõem o arquivo (Campo Finalizador)		324.138

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	2.070.464,56	0,00	2.070.464,56
11125002010000000000	IPTU - Multas e Juros	2.284,00	0,00	2.284,00
11125003010000000000	IPTU - Divida Ativa	282.540,24	0,00	282.540,24
11125004010000000000	IPTU - Multas e Juros - D.A	69.374,50	0,00	69.374,50
11125301010000000000	ITBI - Principal	1.037.374,70	0,00	1.037.374,70
11130311060100000000	IRRF- Prestadores de servico	170.129,82	0,00	170.129,82
11130341010100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo	927.330,32	0,00	927.330,32
11130341020100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo	50.570,45	0,00	50.570,45
11130341030100000000	IRRF Inativos Pagos pelo RPPS	774.714,80	0,00	774.714,80
11145111010000000000	ISS - Principal	2.065.966,94	0,00	2.065.966,94
11145112010000000000	ISS - Multas e Juros	20.627,52	0,00	20.627,52
11145113010000000000	ISS - Divida Ativa	16.883,89	0,00	16.883,89
11145114010000000000	ISS - Multas e Juros - D.A	8.192,64	0,00	8.192,64
17115111010000000000	FPM - Mensal - Principal	10.717.832,03	0,00	10.717.832,03
17115111040000000000	FPM - Mensal - Principal - FUNDEB	2.679.457,99	0,00	2.679.457,99
17115201010000000000	ITR - Principal	104.199,70	0,00	104.199,70
17115201040000000000	ITR - Principal - FUNDEB	26.049,94	0,00	26.049,94
17215001010000000000	ICMS - Principal	7.978.286,12	0,00	7.978.286,12
17215001040000000000	ICMS - Principal - FUNDEB	1.994.571,52	0,00	1.994.571,52
17215101010000000000	IPVA - Principal	2.443.152,17	0,00	2.443.152,17
17215101040000000000	IPVA - Principal - FUNDEB	610.788,04	0,00	610.788,04
17215201010000000000	IPI - Principal	96.460,72	0,00	96.460,72
17215201040000000000	IPI - Principal - FUNDEB	24.115,18	0,00	24.115,18
SUBTOTAL		34.171.367,79	0,00	34.171.367,79
TOTAL - Base Receita Educação (MDE + FUNDEB) - 25% da Receita Ajustada				8.542.841,95

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

FR / CO	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1500 / 1001	ENSINO FUNDAMENTAL	1.426.397,77	0,00	1.426.397,77
1500 / 1001	EDUCACAO INFANTIL	267.748,30	0,00	267.748,30
1500 / 1001	EDUCACAO ESPECIAL	353.624,63	0,00	353.624,63
1500 / 1001	TRANSPORTE RODOVIARIO	54.742,70	0,00	54.742,70
SUBTOTAL I		2.102.513,40	0,00	2.102.513,40
Despesas Não Computáveis				
FR + CO	Natureza de Despesa	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SUBTOTAL II		0,00	0,00	0,00



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

FR / CO	Descrição	Valor Digitado
1500 / 1001	Recursos não vinculados de Impostos - MDE	0,00
1502 / 1001	Recursos não vinculados da compensação de impostos - MDE	0,00
1718 / 1001	Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC nº 123/2022 - MDE	0,00
2500 / 1001	Recursos não vinculados de Impostos - MDE	0,00
2502 / 1001	Recursos não vinculados da compensação de impostos - MDE	0,00
2718 / 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
1540	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0,00
1541	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00
1542	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00
1543	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0,00
SUBTOTAL IV		0,00

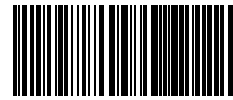
Descrição	Valor Ajustado
TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20%	5.334.982,68
(-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10%	0,00
(-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL	-1.173.747,59
SUBTOTAL V	4.161.235,09

	% de Aplicação	Valor Aplicado
TOTAL - Gastos Constitucionais com Educação (MDE + FUNDEB)	18,33	6.263.748,49

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	10.717.832,03	0,00	10.717.832,03
17115111040000000000	FPM - Mensal - Principal - FUNDEB	2.679.457,99	0,00	2.679.457,99
17115201010000000000	ITR - Principal	104.199,70	0,00	104.199,70
17115201040000000000	ITR - Principal - FUNDEB	26.049,94	0,00	26.049,94
17215001010000000000	ICMS - Principal	7.978.286,12	0,00	7.978.286,12
17215001040000000000	ICMS - Principal - FUNDEB	1.994.571,52	0,00	1.994.571,52
17215101010000000000	IPVA - Principal	2.443.152,17	0,00	2.443.152,17
17215101040000000000	IPVA - Principal - FUNDEB	610.788,04	0,00	610.788,04
17215201010000000000	IPI - Principal	96.460,72	0,00	96.460,72
17215201040000000000	IPI - Principal - FUNDEB	24.115,18	0,00	24.115,18
SUBTOTAL		26.674.913,41	0,00	26.674.913,41
Total - Base Receita do FUNDEB - 20% da Receita Ajustada				5.334.982,68



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

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
13210101010202000000	Rend. Fundeb BB	25.967,36	0,00	25.967,36
17515001010000000000	Rec. Transf. de Recursos FUNDEB	7.119.490,18	0,00	7.119.490,18
Total		7.145.457,54	0,00	7.145.457,54
Limite mínimo a ser aplicado no exercício (90%)				6.430.911,79
Limite máximo permitido para aplicação exercício seguinte (10%)				714.545,75

3.3.3.2 Despesas custeadas com recursos do FUNDEB

Cód. Fonte	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1540	ENSINO FUNDAMENTAL	4.755.399,54	0,00	4.755.399,54
1540	ENSINO PROFISSIONAL	255.434,05	0,00	255.434,05
1540	EDUCACAO INFANTIL	1.914.440,41	0,00	1.914.440,41
1540	EDUCACAO ESPECIAL	217.037,24	0,00	217.037,24
SUBTOTAL I		7.142.311,24	0,00	7.142.311,24

Despesas Não Computáveis

FR+CO / Cod. ND	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SUBTOTAL II		0,00	0,00	0,00

TOTAL - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB	7.142.311,24
--	---------------------

3.3.3.3 Identificação do valor não aplicado excedente ao máximo permitido

Descrição	Valor Ajustado
LIMITE MÍNIMO A SER APLICADO NO EXERCÍCIO (90%)	6.430.911,79
TOTAL DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB	7.142.311,24
(=) 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)

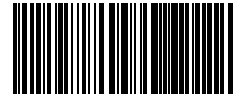
3.3.4.1 Base de Cálculo para aplicação dos 70% dos Recursos do FUNDEB - Exercício de 2025

Cód. Conta	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
13210101010202000000	Rend. Fundeb BB	25.967,36	0,00	25.967,36
17515001010000000000	Rec. Transf. de Recursos FUNDEB	7.119.490,18	0,00	7.119.490,18
Total		7.145.457,54	0,00	7.145.457,54
Base da Receita - 70% do Retorno do FUNDEB				5.001.820,28

3.3.4.2 Aplicação dos Recursos do FUNDEB destinada ao pagamento dos Profissionais da Educação Básica - Exercício de 2025

FR / CO	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1540 / 1070	ENSINO PROFISSIONAL	244.208,95	0,00	244.208,95
1540 / 1070	ENSINO FUNDAMENTAL	4.520.943,41	0,00	4.520.943,41
1540 / 1070	EDUCACAO INFANTIL	1.815.562,81	0,00	1.815.562,81
1540 / 1070	EDUCACAO ESPECIAL	131.348,74	0,00	131.348,74
SUBTOTAL I		6.712.063,91	0,00	6.712.063,91

Despesas Não Computáveis



22501010568534913

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		6.712.063,91	0,00	6.712.063,91
% de Aplicação				93,93

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 2025)

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)	19.728.580,79
Limite máximo para aplicação no exercício atual (10%) (B) = (A) * 10%	1.972.858,08
Despesas do FUNDEB - Exercício Anterior (C)	18.554.833,20
Total não aplicado no exercício anterior (Receita - Despesa) (D) = (A) - (C)	1.173.747,59

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)	1.173.747,59
Total das despesas do Fundeb no 1º Q. do exercício atual (F)	0,00
(-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL	1.173.747,59

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	2.070.464,56	0,00	2.070.464,56
11125002010000000000	IPTU - Multas e Juros	2.284,00	0,00	2.284,00
11125003010000000000	IPTU - Dívida Ativa	282.540,24	0,00	282.540,24
11125004010000000000	IPTU - Multas e Juros - D.A	69.374,50	0,00	69.374,50
11125301010000000000	ITBI - Principal	1.037.374,70	0,00	1.037.374,70
11130311060100000000	IRRF- Prestadores de serviço	170.129,82	0,00	170.129,82
11130341010100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo	927.330,32	0,00	927.330,32
11130341020100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo	50.570,45	0,00	50.570,45
11130341030100000000	IRRF Inativos Pagos pelo RPPS	774.714,80	0,00	774.714,80
11145111010000000000	ISS - Principal	2.065.966,94	0,00	2.065.966,94
11145112010000000000	ISS - Multas e Juros	20.627,52	0,00	20.627,52
11145113010000000000	ISS - Dívida Ativa	16.883,89	0,00	16.883,89
11145114010000000000	ISS - Multas e Juros - D.A	8.192,64	0,00	8.192,64
17115111010000000000	FPM - Mensal - Principal	10.717.832,03	0,00	10.717.832,03
17115111040000000000	FPM - Mensal - Principal - FUNDEB	2.679.457,99	0,00	2.679.457,99
17115201010000000000	ITR - Principal	104.199,70	0,00	104.199,70
17115201040000000000	ITR - Principal - FUNDEB	26.049,94	0,00	26.049,94



22501010568534913

PM DE JAGUARÃO

ORGÃO Nº: 50900

CNPJ: 88414552000197

01/01/2025 a 30/04/2025

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
17215001010000000000	ICMS - Principal	7.978.286,12	0,00	7.978.286,12
17215001040000000000	ICMS - Principal - FUNDEB	1.994.571,52	0,00	1.994.571,52
17215101010000000000	IPVA - Principal	2.443.152,17	0,00	2.443.152,17
17215101040000000000	IPVA - Principal - FUNDEB	610.788,04	0,00	610.788,04
17215201010000000000	IPI - Principal	96.460,72	0,00	96.460,72
17215201040000000000	IPI - Principal - FUNDEB	24.115,18	0,00	24.115,18
SUBTOTAL		34.171.367,79	0,00	34.171.367,79
TOTAL - Base Receita Saúde (ASPS) - 15% da Receita Ajustada				5.125.705,17

3.5.3 Cálculo da Despesa Constitucional com Saúde (ASPS)

Cód. FR / CO	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1500 / 1002	ADMINISTRACAO GERAL	200.278,03	0,00	200.278,03
1500 / 1002	FORMACAO DE RECURSOS HUMANOS	1.925,24	0,00	1.925,24
1500 / 1002	ATENCAO BASICA	3.236.197,31	0,00	3.236.197,31
1500 / 1002	ASSISTENCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL	2.133.091,43	0,00	2.133.091,43
1500 / 1002	SUORTE PROFILATICO E TERAPEUTICO	164.554,88	0,00	164.554,88
1500 / 1002	VIGILANCIA SANITARIA	79.338,01	0,00	79.338,01
SUBTOTAL I		5.815.384,90	0,00	5.815.384,90

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
SUBTOTAL III		0,00	0,00	0,00

	% de Aplicação	Valor Aplicado
TOTAL - Gastos Constitucionais com Saúde (ASPS)	17,02	5.815.384,90

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 LIQUIDADA - Exercício Anterior - 01/05/2024 a 31/12/2024

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3000000000000000	DESPESAS CORRENTES	90.886.244,25	0,00	90.886.244,25

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS - Exercício Anterior - Inscrição em Dezembro/2024

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3000000000000000	DESPESAS CORRENTES	153.213,00	0,00	153.213,00

CANCELAMENTO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO ANTERIOR - Exercício Atual - 01/01/2025 a 30/04/2025

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



22501010568534913

DESPESA CORRENTE LIQUIDADA - Exercício Atual - 01/01/2025 a 30/04/2025

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3000000000000000	DESPESAS CORRENTES	44.989.168,12	0,00	44.989.168,12

DESPESA CORRENTE TOTAL 136.028.625,37

3.8.2 Apuração da Receita Corrente Total

RECEITA CORRENTE ARRECADADA - Exercício Anterior - 01/05/2024 a 31/12/2024

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1000000000000000	RECEITAS CORRENTES	106.022.750,27	0,00	106.022.750,27
7000000000000000	RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS	6.125.453,16	0,00	6.125.453,16
9100000000000000	DEDUÇÃO DAS RECEITAS CORRENTES	-11.186.120,25	0,00	-11.186.120,25
9700000000000000	DEDUÇÃO DAS RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS	-37.788,33	0,00	-37.788,33
Subtotal I		100.924.294,85	0,00	100.924.294,85

RECEITA CORRENTE ARRECADADA - Exercício Atual - 01/01/2025 a 30/04/2025

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1000000000000000	RECEITAS CORRENTES	50.619.086,73	0,00	50.619.086,73
7000000000000000	RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS	2.433.215,29	0,00	2.433.215,29
Subtotal II		53.052.302,02	0,00	53.052.302,02

RECEITA CORRENTE TOTAL 153.976.596,87

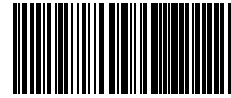
Observação: Posteriormente, conforme demanda pela Declaração prevista no Art. 167-A, § 6º da CF, a Equipe de Auditoria consolidará os dados da Prefeitura Municipal, demais entidades da Adm. Indireta e Câmara Municipal para a apuração da relação.

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	3 ocorrência(s) da licitação nr. 3, ano 2024, modalidade PRE (Pregão Eletrônico), não cadastrada no Licitacon.
EMPENHO.TXT	EMP_63	0	0	AVISO	1 ocorrência(s) da licitação nr. 8, ano 2021, modalidade CNC (Concorrência), não cadastrada no Licitacon.
EMPENHO.TXT	EMP_63	0	0	AVISO	1 ocorrência(s) da licitação nr. 10, ano 2021, modalidade PCP (Pregão Lei 14.133/21 Presencial), não cadastrada no Licitacon.
EMPENHO.TXT	EMP_63	0	0	AVISO	2 ocorrência(s) da licitação nr. 51, ano 2025, modalidade PRI (Processo de Inexigibilidade), não cadastrada no Licitacon.
EMPENHO.TXT	EMP_63	0	0	AVISO	1 ocorrência(s) da licitação nr. 57, ano 2023, modalidade PRP (Pregão Presencial), não cadastrada no Licitacon.
EMPENHO.TXT	EMP_63	0	0	AVISO	1 ocorrência(s) da licitação nr. 62, ano 2023, modalidade PCP (Pregão Lei 14.133/21 Presencial), não cadastrada no Licitacon.
EMPENHO.TXT	EMP_73	0	0	INFO	O percentual de ocorrências de Modalidade da Licitação/Forma de Contratação em "NSA - Não se aplica" equivale a 36,62% dos 1065 empenhos considerados
EMPENHO.TXT	EMP_86	0	0	INFO	96,226% das 159 licitações desta remessa foram cadastradas no Licitacon para fins de controle pelos critérios apresentados no Ofício Circular da DCF 002/2020 e alterações.
LIQUIDAC.TXT	LIQ_32	0	0	AVISO	Contrato Padrão TCE nr. 81, Contrato nr. 81, ano 2024, tipo de instrumento contratual C (Contrato), não cadastrado no Licitacon.
LIQUIDAC.TXT	LIQ_44	0	0	INFO	98,361% dos 61 contratos da remessa foram cadastrados no Licitacon para fins de controle pelos critérios apresentados no Ofício Circular da DCF 002/2020 e alterações.
CTA_DISP.TXT	CTV_33	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



22501010568534913

Nome do Arquivo	Cód. de Erro	Linha	Campo	Status	Descrição
CTA_DISP.TXT	CTV_33	205	0	AVISO	Linha: 205 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	205	0	AVISO	Linha: 205 - Validação da conta 00000000006066720142 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	209	0	AVISO	Linha: 209 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	209	0	AVISO	Linha: 209 - Validação da conta 00000000006066720134 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	210	0	AVISO	Linha: 210 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	210	0	AVISO	Linha: 210 - Validação da conta 00000000006066720134 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	212	0	AVISO	Linha: 212 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	212	0	AVISO	Linha: 212 - Validação da conta 00000000006066720150 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	215	0	AVISO	Linha: 215 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	215	0	AVISO	Linha: 215 - Validação da conta 00000000006064709280 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	221	0	AVISO	Linha: 221 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	221	0	AVISO	Linha: 221 - Validação da conta 00000000006060710099 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	225	0	AVISO	Linha: 225 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	225	0	AVISO	Linha: 225 - Validação da conta 00000000006060710110 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	347	0	AVISO	Linha: 347 - Validação da conta 00000000000402670000 inconsistente para o código do banco 41
CTA_DISP.TXT	CTV_33	354	0	AVISO	Linha: 354 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	354	0	AVISO	Linha: 354 - Validação da conta 00000000000600071008 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	355	0	AVISO	Linha: 355 - Validação da conta 00000000000402604104 inconsistente para o código do banco 41
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 0000000000060710099 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	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	616	0	AVISO	Linha: 616 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	616	0	AVISO	Linha: 616 - 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 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 00000000006000240299 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 0000000000066720126 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 0000000000066720126 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 0000000000066470936 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 0000000000066470936 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 0000000000066470960 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 0000000000060710110 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 0000000000066720142 inconsistente para o código do banco 104



Nome do Arquivo	Cód. de Erro	Linha	Campo	Status	Descrição
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 00000000000066720142 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 0000000000006240280 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 00000000000066720134 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 00000000000066720134 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 00000000000066720150 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	751	0	AVISO	Linha: 751 - Validação da conta 00000000000040526487 inconsistente para o código do banco 41
CTA_DISP.TXT	CTV_34	752	0	AVISO	Linha: 752 - Validação da conta 00000000000040526487 inconsistente para o código do banco 41
CTA_DISP.TXT	CTV_33	764	0	AVISO	Linha: 764 - Validação do prefixo da agência 00485 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	764	0	AVISO	Linha: 764 - Validação da conta 00000000000060710056 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	821	0	AVISO	Linha: 821 - Validação da conta 0000000000001257168 inconsistente para o código do banco 1
CTA_DISP.TXT	CTV_34	822	0	AVISO	Linha: 822 - Validação da conta 0000000000001257168 inconsistente para o código do banco 1
CTA_DISP.TXT	CTV_34	832	0	AVISO	Linha: 832 - Validação da conta 000000000000400057449 inconsistente para o código do banco 41

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	28/03/2025	Prefeitura Municipal de Jaguarão
	Jornal		Não Publicado
	Internet	28/03/2025	https://www.jaguarao.rs.gov.br
2º Bimestre	Mural	30/05/2025	Prefeitura Municipal de Jaguarão
	Jornal		Não Publicado
	Internet	30/05/2025	https://www.jaguarao.rs.gov.br

5.1.2 Data e forma de Publicação dos Relatórios da Gestão Fiscal - Poder Executivo e Indiretas - § 2º do art. 55 da LRF

Período	Tipo	Data	Forma Publicação
1º Quadrimestre	Mural	30/05/2025	Prefeitura Municipal de Jaguarão
	Jornal		Não Publicado
	Internet	30/05/2025	https://www.jaguarao.rs.gov.br

5.1.3 Data e Local das Audiências Públicas

Período	Data	Local
3º Quadrimestre/2024	28/02/2025	Câmara Municipal de Jaguarão
1º Quadrimestre/2025	30/05/2025	Câmara Municipal de Jaguarão

5.1.4 Disponibilização das Informações na Internet, em tempo real

Data	Endereço Eletrônico
15/03/2014	https://www.jaguarao.rs.gov.br

Não foram inseridas observações.



22501010568534913

5.2 Demonstrativos da Lei de Responsabilidade Fiscal

5.2.1 Modelo 1 - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida

5.2.1.1 Modelo 1 - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida - Exercício de 2024 - 01/05/2024 a 31/12/2024

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1000000000000000	RECEITAS CORRENTES	106.022.750,27	0,00	106.022.750,27
9100000000000000	(R) DEDUCOES DAS RECEITAS CORRENTES	-11.186.120,25	0,00	-11.186.120,25
Subtotal I		94.836.630,02	0,00	94.836.630,02
SELEÇÃO AUTOMÁTICA	DEDUÇÕES DA RECEITA - Natureza de Receita			
12150111010000000000	Contr. Serv. Ativo Fundo Cap-Previdenciario	2.016.308,86	0,00	2.016.308,86
12150111020000000000	Contr. Serv. Ativo Fundo Financeiro	1.310.712,12	0,00	1.310.712,12
12150121010000000000	Contr. Serv. Inativo Fundo Cap-Previdenciario	23.037,81	0,00	23.037,81
12150121020000000000	Contr. Serv. Inativo Fundo Financeiro	72.831,21	0,00	72.831,21
13210401010000000000	Rend. Invest. RPPS Fundo Cap-Previdenciario	5.610.007,34	0,00	5.610.007,34
13210401020000000000	Rend. Invest. RPPS Fundo Financeiro	206.673,14	0,00	206.673,14
13210401030000000000	Rend. Invest. RPPS Taxa de administracao	16.207,43	0,00	16.207,43
19990301010000000000	Comp. Financ. entre Regime Geral e Regimes Proprios-PREV	334.572,95	0,00	334.572,95
19990301020000000000	Comp. Financ. entre Regime Geral e Regimes Proprios-FINANC	5.499.300,18	0,00	5.499.300,18
91321040101000000000	Deducao - Rend. Invest. RPPS Fundo Cap-Previdenciario	-579.015,39	0,00	-579.015,39
91321040102000000000	Deducao - Rend. Invest. RPPS Fundo Financeiro	15.731,36	0,00	15.731,36
Subtotal II		14.526.367,01	0,00	14.526.367,01
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (Ex. Anterior)		80.310.263,01	0,00	80.310.263,01
DEDUÇÕES DA RECEITA - EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS				
CO / Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3110 / 17165001170000000000	Rec. PVAC MP 1188/2023 F.1660 D.1086	600.000,00	0,00	600.000,00
3110 / 17165001200000000000	Rec. FNAS - Emenda Parl no 202440730002 F.1660 D.1090	50.000,00	0,00	50.000,00
3110 / 17135021010000000000	Rec. Atencao de Media e Alta Complex. Amb. e Hospit.	150.000,00	0,00	150.000,00
TOTAL DAS DEDUÇÕES DA RECEITA - EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS		800.000,00	0,00	800.000,00
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (Ex. Anterior) - ENDIVIDAMENTO		79.510.263,01	0,00	79.510.263,01
DEDUÇÕES DA RECEITA - EMENDAS PARLAMENTARES DE BANCADA				
CO / Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL DAS DEDUÇÕES DA RECEITA - EMENDAS PARLAMENTARES DE BANCADA		0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES DA RECEITA - FONTES DE RECURSO				
FR / Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
604 / 17135011020000000000	Rec. Agentes comunitarios de saude e de Ag. combate edemias	708.824,00	0,00	708.824,00
TOTAL DAS DEDUÇÕES DA RECEITA - FONTES DE RECURSO		708.824,00	0,00	708.824,00
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (Ex. Anterior) - DESPESA COM PESSOAL		78.801.439,01	0,00	78.801.439,01



22501010568534913

5.2.1.2 Modelo 1 - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida - Exercício de 2025 - 01/01/2025 a 30/04/2025

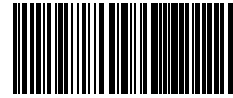
Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1000000000000000	RECEITAS CORRENTES	50.619.086,73	0,00	50.619.086,73
Subtotal I		50.619.086,73	0,00	50.619.086,73
SELEÇÃO AUTOMÁTICA	DEDUÇÕES DA RECEITA - Naturezas de Receita			
12150111010000000000	Contr. Serv. Ativo Fundo Cap-Previdenciario	635.963,04	0,00	635.963,04
12150111020000000000	Contr. Serv. Ativo Fundo Financeiro	557.675,48	0,00	557.675,48
12150121010000000000	Contr. Serv. Inativo Fundo Cap-Previdenciario	20.436,06	0,00	20.436,06
12150121020000000000	Contr. Serv. Inativo Fundo Financeiro	27.864,04	0,00	27.864,04
13210401010000000000	Rend. Invest. RPPS Fundo Cap-Previdenciario	4.302.845,50	0,00	4.302.845,50
13210401020000000000	Rend. Invest. RPPS Fundo Financeiro	345.234,99	0,00	345.234,99
13210401030000000000	Rend. Invest. RPPS Taxa de administracao	9.728,09	0,00	9.728,09
19990301020000000000	Comp. Financ. entre Regime Geral e Regimes Proprios-FINANC	1.310.111,64	0,00	1.310.111,64
Subtotal II		7.209.858,84	0,00	7.209.858,84
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (Ex Atual)		43.409.227,89	0,00	43.409.227,89
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (12 Meses)		123.719.490,90	0,00	123.719.490,90
DEDUÇÕES DA RECEITA - EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS				
CO / Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL DAS DEDUÇÕES DA RECEITA - EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS		0,00	0,00	0,00
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (Janeiro - Abril) - ENDIVIDAMENTO		43.409.227,89	0,00	43.409.227,89
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (12 Meses) - ENDIVIDAMENTO		122.919.490,90	0,00	122.919.490,90
DEDUÇÕES DA RECEITA - EMENDAS PARLAMENTARES DE BANCADA				
CO / Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL DAS DEDUÇÕES DA RECEITA - EMENDAS PARLAMENTARES DE BANCADA		0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES DA RECEITA - FONTES DE RECURSO				
FR / Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1604 / 17135011020000000000	Rec. Agentes comunitarios de saude e de Ag. combate edemias	358.248,00	0,00	358.248,00
TOTAL DAS DEDUÇÕES DA RECEITA - FONTES DE RECURSO		358.248,00	0,00	358.248,00
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (Janeiro - Abril) - DESPESA COM PESSOAL		43.050.979,89	0,00	43.050.979,89
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (12 Meses) - DESPESA COM PESSOAL		121.852.418,90	0,00	121.852.418,90

5.2.2 Modelo 2 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal (Executivo)

5.2.2.1 Modelo 2 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal (Executivo) - Exercício de 2024 - 01/05/2024 a 31/12/2024

DESPESA LIQUIDADADA

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3100000000000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	52.490.492,68	0,00	52.490.492,68



22501010568534913

PM DE JAGUARÃO

ORGÃO Nº: 50900

CNPJ: 88414552000197

01/01/2025 a 30/04/2025

DESPESA LIQUIDADADA

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL DA DESPESA LIQUIDADADA		52.490.492,68	0,00	52.490.492,68

DEDUÇÕES POR NATUREZA DE DESPESA

SELEÇÃO AUTOMÁTICA

319001010000000	PROVENTOS - PESSOAL CIVIL	10.896.959,66	0,00	10.896.959,66
319001060000000	13 SALARIO - APOSENTADOS - PESSOAL CIVIL	1.350.007,32	0,00	1.350.007,32
319003010000000	PENSOES - PESSOAL CIVIL	878.406,27	0,00	878.406,27
319003030000000	13 SALARIO - PESSOAL CIVIL - PENSIONISTAS	107.317,59	0,00	107.317,59
TOTAL DAS DEDUÇÕES POR NATUREZA DE DESPESA		13.232.690,84	0,00	13.232.690,84

DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
604 / 319011010200000	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PROFISSIONAIS DA SAUDE	632.011,20	0,00	632.011,20
TOTAL DE DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO		632.011,20	0,00	632.011,20

DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO - FR 605 (Pisos salariais dos enfermeiros)

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL DE DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO - FR 605 (Pisos salariais dos enfermeiros)		0,00	0,00	0,00
Dedução permitida em 2024 - 90% do Total		0,00	0,00	0,00

CONTAS PATRIMONIAIS

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
351320101000000	RECURSOS PARA COBERTURA DE INSUFICIENCIAS FINANCEIRAS	1.219.023,19	0,00	1.219.023,19
351320201000000	RECURSOS PARA COBERTURA DE DEFICIT FINANCEIRO	3.366.761,62	0,00	3.366.761,62
SELEÇÃO MANUAL				
351120203000000	REPASSE CONCEDIDO RPPS P/ PAGTO APOSENTADORIAS- PM	0,00	1.116.672,06	1.116.672,06
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		4.585.784,81	1.116.672,06	5.702.456,87

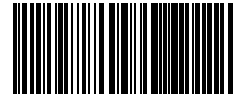
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
310000000000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS		0,00	0,00	0,00

DEDUÇÕES POR NATUREZA DE DESPESA - RPNP

SELEÇÃO AUTOMÁTICA

		0,00	0,00	0,00
TOTAL DEDUÇÕES POR NATUREZA DE DESPESA - RPNP		0,00	0,00	0,00



22501010568534913

DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO - RPNP

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
604 / 319011010200000	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PROFISSIONAIS DA SAUDE	0,00	0,00	0,00
TOTAL DE DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO - RPNP		0,00	0,00	0,00

DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO - FR 605 (Pisos salariais dos enfermeiros) - RPNP

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL DE DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO - FR 605 (Pisos salariais dos enfermeiros) - RPNP		0,00	0,00	0,00
Dedução permitida em 2024 - 90% do Total		0,00	0,00	0,00

Total da Despesa c/ Pessoal Ex. Anterior	43.211.575,45	1.116.672,06	44.328.247,51
--	---------------	--------------	---------------

5.2.2.2 Modelo 2 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal (Executivo) - Exercício de 2025 - 01/01/2025 a 30/04/2025

DESPESA LIQUIDADADA

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3100000000000000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	26.041.674,25	-349.047,37	25.692.626,88
TOTAL DA DESPESA LIQUIDADADA		26.041.674,25	-349.047,37	25.692.626,88

DEDUÇÕES POR NATUREZA DE DESPESA

SELEÇÃO AUTOMÁTICA

319001010000000	PROVENTOS - PESSOAL CIVIL	5.984.114,11	0,00	5.984.114,11
319003010000000	PENSOES - PESSOAL CIVIL	471.405,01	0,00	471.405,01
TOTAL DAS DEDUÇÕES POR NATUREZA DE DESPESA		6.455.519,12	0,00	6.455.519,12

DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO

Cód. Fonte / Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1604 / 319011010200000	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PROFISSIONAIS DA SAUDE	325.661,60	0,00	325.661,60
TOTAL DAS DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO		325.661,60	0,00	325.661,60

DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO - FR 605

Cód. Fonte / Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO - FR 605		0,00	0,00	0,00
Dedução permitida em 2025 - 80% do Total		0,00	0,00	0,00

CONTAS PATRIMONIAIS

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
351320201000000	RECURSOS PARA COBERTURA DE DEFICIT FINANCEIRO	2.228.876,35	0,00	2.228.876,35
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		2.228.876,35	0,00	2.228.876,35

CONTAS CONTÁBEIS DE CONTROLE - Exercício Anterior



Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL DAS CONTAS CONTÁBEIS DE CONTROLE - Exercício Anterior		0,00	0,00	0,00

CONTAS CONTÁBEIS DE CONTROLE - Exercício Atual

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
853240201000000	INFORMACAO DA EXECUCAO DO CONSORCIO PARA CONSOLIDACAO - DESPESA COM PESSOAL - EXERCICIO ATUAL - 1o BIMESTRE	0,00	0,00	0,00
853240202000000	INFORMACAO DA EXECUCAO DO CONSORCIO PARA CONSOLIDACAO - DESPESA COM PESSOAL - EXERCICIO ATUAL - 2o BIMESTRE	0,00	0,00	0,00
863310000000000	DESPESA COM PESSOAL NAO EXECUTADA ORCAMENTARIAMENTE	0,00	0,00	0,00
863320000000000	DESPESA COM PESSOAL NAS ENTIDADES COM CONTRATO DE GESTAO	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS CONTÁBEIS DE CONTROLE - Exercício Atual		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS CONTÁBEIS DE CONTROLE		0,00	0,00	0,00

Total da Despesa c/ Pessoal Ex. Atual	21.489.369,88	-349.047,37	21.140.322,51
---------------------------------------	---------------	-------------	---------------

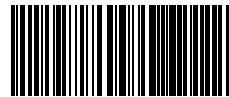
Total da Despesa com Pessoal	64.700.945,33	767.624,69	65.468.570,02
------------------------------	---------------	------------	---------------

5.2.4 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada

5.2.4.1 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Dívida Consolidada ou Fundada - Exercício de 2025

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
212130198010000	CTR. FINANCIAMENTO 0399657-61	332.485,72	0,00	332.485,72
212130198020000	CTR. FINANCIAMENTO 0399649-52	316.258,70	0,00	316.258,70
212130198030000	CTR. FINANCIAMENTO 0557.636-71 - FINISA - PAVIMENTACAO	3.770.712,43	0,00	3.770.712,43
212130198050000	CTR. FINANCIAMENTO BB 40/00015-X (3m)	418.376,13	0,00	418.376,13
212130198060000	CTR. FINANCIAMENTO BB 40/00014-1 (4M)	1.172.887,40	0,00	1.172.887,40
212130198070000	CTR. FINANCIAMENTO BB 40/00035-4 (1.475.000)	188.171,99	0,00	188.171,99
213110102000000	FORNECEDORES PARCELADOS A PAGAR	4.242,41	0,00	4.242,41
213111102010000	PRECATORIO2025- FUNDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE - FUMUMA	64.160,80	0,00	64.160,80
222310101010000	CTR. FINANCIAMENTO 0399657-61	3.109.445,14	0,00	3.109.445,14
222310101020000	CTR. FINANCIAMENTO 0399649-52	2.780.939,60	0,00	2.780.939,60
222310104000000	Contrato de Financiamento 0557.636-71 - FINISA - Pavimentacao	7.708.944,29	0,00	7.708.944,29
222310105000000	Contrato de Financiamento 0557.636-71 - FINISA - Habitacao	2.195.520,01	0,00	2.195.520,01
222310106010000	CTR. FINANCIAMENTO BB 40/00015-X (3 M)	2.540.178,06	0,00	2.540.178,06
222310106020000	CTR. FINANCIAMENTO BB 40/00014-1 (4 M)	2.225.764,23	0,00	2.225.764,23
222310106030000	CTR. FINANCIAMENTO BB 40/00035-4 (1.475)	1.274.598,21	0,00	1.274.598,21
TOTAL		28.102.685,12	0,00	28.102.685,12

5.2.4.2 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Disponibilidade de Caixa (Disponibilidade de Caixa Bruta - Restos a Pagar Processados) - Exercício de 2025



22501010568534913

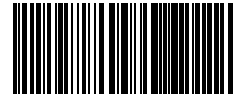
PM DE JAGUARÃO

ORGÃO Nº: 50900

CNPJ: 88414552000197

01/01/2025 a 30/04/2025

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
111111902490000	BB- ESCOLA DE EDUCACAO INFANTIL PAC-2	50.282,72	0,00	50.282,72
111111903010000	CEF- TELECENTRO	92,80	0,00	92,80
111111903170200	CEF- FMS PMAQ FONTE 4521	0,44	0,00	0,44
111111903210100	CEF- CONSTRUCAO DE UBS 15 DE NOVEMBRO	13,26	0,00	13,26
111111903350000	CEF- CONTA MOVIMENTO -0485/006/00000006-7	12.128,77	0,00	12.128,77
111111903780000	CEF - EP ALCEU MOREIRA 202428580010 F.1706 D.1316	18.159,00	0,00	18.159,00
111111903900000	CEF- PRECATORIOS	0,88	0,00	0,88
111111912110000	BAN- FMS PAB FIXO	2,80	0,00	2,80
111111912430200	BAN- PROGRAMA REFORMAS DE UBS	10,24	0,00	10,24
111111912500200	BAN- FMS CAPS F 4590	0,78	0,00	0,78
111111912620000	BAN- PROJETO QUEM AMA CASTRA	50.000,00	0,00	50.000,00
111111912660200	BAN- AQUISICAO DE VEICULO AMBULANCIA RURAL	19,00	0,00	19,00
111111912670000	BAN- REGIAO RESOLVE - CUSTEIO	5,00	0,00	5,00
111111912690000	BAN- FMS AQUIS EQUIP UBS - 4273	10,15	0,00	10,15
111111912710200	AQUISICAO DE VEICULO UBS	1,00	0,00	1,00
111111912770200	BAN- FMS AQUIS USINA OXIG HOSP	15,77	0,00	15,77
111111912940000	BAN- PMAQ	1,00	0,00	1,00
111111912970000	BAN- FOPAG	645.029,31	0,00	645.029,31
111111912990100	ESTIAGEM	2,88	0,00	2,88
111115002040000	CEF- PAC Cidades Historicas Igreja Matriz	763,04	0,00	763,04
111115002090000	CEF MOVIMENTO POUPANCA	748,95	0,00	748,95
111115002100000	CEF- Programa Saude na Escola	27,37	0,00	27,37
111115002120000	CEF- Restauro Teatro Esperanca	5.183,20	0,00	5.183,20
111115002140000	BB- Centro de Economia Solidaria	1.361,47	0,00	1.361,47
111115004010000	PRACA SAGRADA FAMILIA	225.501,47	0,00	225.501,47
111115099000106	BB- QUALIF GESTORES ESCOLARES	7.172,15	0,00	7.172,15
111115099000107	BB- PROGRAMA DE COMBATE	11,84	0,00	11,84
111115099000108	BB- CRIANCA FELIZ	50.003,14	0,00	50.003,14
111115099000110	BB - VINCULADA SALARIO EDUCACAO	568.110,29	0,00	568.110,29
111115099000111	BB - VINCULADA CIDE	71.825,59	0,00	71.825,59
111115099000112	BB - CONTA MOVIMENTO	105.614,70	0,00	105.614,70
111115099000113	BB - FUNDO ESPECIAL DO PETROLEO	193.648,07	0,00	193.648,07
111115099000114	BB- PDDE	68.264,31	0,00	68.264,31
111115099000115	BB - TRANSPORTE ESCOLAR	8.251,59	0,00	8.251,59
111115099000116	BB- FUNDO DE SAUDE (ASPS)	23.534,63	0,00	23.534,63
111115099000117	BB - PDDE EDUCACAO	3.024,44	0,00	3.024,44
111115099000119	BB - FUNDEB	455,33	0,00	455,33
111115099000121	BB- BLOCO FINAN. PSE F 1098	141.966,19	0,00	141.966,19
111115099000122	BB - CONTA FPM	450.643,70	0,00	450.643,70
111115099000123	BB - FEX. AUX. FOMENTO EXPORTACAO	31,80	0,00	31,80



22501010568534913

PM DE JAGUARÃO

ORGÃO Nº: 50900

CNPJ: 88414552000197

01/01/2025 a 30/04/2025

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
111115099000124	BB - SIMPLES NACIONAL	287.079,66	0,00	287.079,66
111115099000125	BB - PROGRAMA BRASIL ALFABETIZADO	34.932,35	0,00	34.932,35
111115099000126	BB- COVID ALIMENTACAO	26,45	0,00	26,45
111115099000127	BB - PMJ TRIBUTOS MUNICIPAIS	186.557,07	0,00	186.557,07
111115099000129	BB - CONVENIO MINISTERIO	107,64	0,00	107,64
111115099000130	BB - FNS CONV. MIN SAUDE BOA ESPERANCA	9.581,62	0,00	9.581,62
111115099000131	BB - MOBILIARIO E EQUIPAMENTOS PAR PRO INFANCIA	20.447,01	0,00	20.447,01
111115099000132	BB- BLOCO FINAN. PSE F 1130	22.836,48	0,00	22.836,48
111115099000133	BB- BLOCO FINAN. PSE F 1111	53.451,84	0,00	53.451,84
111115099000135	BB - ESTRUTURACAO DA REDE DE SERVICOS DA ATENCAO BASICA	33.903,86	0,00	33.903,86
111115099000136	BB - BRASIL CARINHOSO	26,01	0,00	26,01
111115099000137	BB - BG PROG. BOLSA FAMILIA E CAD UNICO	183.315,57	0,00	183.315,57
111115099000138	BB - BLOCO IGD SUAS	13.473,37	0,00	13.473,37
111115099000139	BB - BLOCO BPC NA ESCOLA	5.246,95	0,00	5.246,95
111115099000140	BB- BLOCO PROTECAO SOCIAL BASICA	214.815,53	0,00	214.815,53
111115099000141	BB - FNAS ACESSUAS	26.347,08	0,00	26.347,08
111115099000142	BB- BLOCO PROTECAO SOCIAL BASICA	141.320,83	0,00	141.320,83
111115099000143	BB - APRIMORA REDE	175,67	0,00	175,67
111115099000144	BB- BLOCO FINAN. PSE	62.881,28	0,00	62.881,28
111115099000145	BB - AFM (MP)	397,47	0,00	397,47
111115099000147	BB - ALIMENTACAO ESCOLAR	173.934,09	0,00	173.934,09
111115099000148	BB - BLOCO FINANCEIRO MSE	23.857,60	0,00	23.857,60
111115099000149	COVID EPIS	80,35	0,00	80,35
111115099000150	BB - COVID ACOLHIMENTO	1.068,89	0,00	1.068,89
111115099000151	BB - INCREMENTO COVID BLOCO PSB F 1076	487,44	0,00	487,44
111115099000152	BB - INCREMENTO COVID BLOCO PSE F 1074	3.817,34	0,00	3.817,34
111115099000154	Pav. Pedro Frederico Rache - PA no 0903-003575	3.365,57	0,00	3.365,57
111115099000155	SUAS AUXILIO FINANCEIRO INC I	44.842,25	0,00	44.842,25
111115099000156	SUS AUXILIO FINANCEIRO INC I	19.621,01	0,00	19.621,01
111115099000158	BB- ICMS-DESONERACAO DAS EXP. LEI 87/96 MU	57.271,21	0,00	57.271,21
111115099000160	BB- PSB- Pagamento extraordinario p/ municipios em calamidade Port 751/2022	11,62	0,00	11,62
111115099000161	BB- PSE- Pagamento extraordinario p/ municipios em calamidade Port 751/2022	38,18	0,00	38,18
111115099000162	Emenda 202139200009 SUAS	11.833,19	0,00	11.833,19
111115099000163	IGD PAB PROGRAMA AUXILIO BRASIL	77.257,12	0,00	77.257,12
111115099000164	EP 202281000306 SUAS-APAE-ALCEU	25,63	0,00	25,63
111115099000165	Emenda 202281000306-Hugo Leal	229,99	0,00	229,99
111115099000167	BB - CFEM - EX MINERAL - F1 -	16.333,04	0,00	16.333,04
111115099000168	BB - FINISA - HABITACAO	1.207.846,92	0,00	1.207.846,92
111115099000169	FINANCIAMENTO - FINISA - CTO - 0557.636-71 - PAVIMENTACAO	39.171,38	0,00	39.171,38



Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
111115099000170	PROCAD-ASSIST.SOCIAL	33.845,40	0,00	33.845,40
111115099000172	LEI PAULO GUSTAVO	33.873,53	0,00	33.873,53
111115099000173	LEI PAULO GUSTAVO 195/2022	3.033,53	0,00	3.033,53
111115099000174	TRANSF. EXTRA POR 886/2023	225.715,68	0,00	225.715,68
111115099000175	CONTRATO 40/00015-X EQUIPAMENTO FOTOVOLTAICO	3.406.608,27	0,00	3.406.608,27
111115099000176	ESCOLA TEMPO INTEGRAL	236.347,26	0,00	236.347,26
111115099000177	TRANSF EXTRA PORT 886/2023	222.595,55	0,00	222.595,55
111115099000178	TRANSF EXTRA PORT 886/2023	55.648,89	0,00	55.648,89
111115099000179	TRANSF EXTRA PORT 886/2023	55.667,42	0,00	55.667,42
111115099000180	CUSTEIO ATENCAO BASICA	41.176,71	0,00	41.176,71
111115099000181	CUSTEIO ATENCAO DE MEDIA E ALTA COMPLEXIBILIDADE AMBULATORIAL E HOSPITALAR	448.127,43	0,00	448.127,43
111115099000182	CUSTEIO VIGILANGIA EM SAUDE	50.361,61	0,00	50.361,61
111115099000183	CUSTEIO ASSISTENCIA FARMACEUTICA	178.618,50	0,00	178.618,50
111115099000184	CUSTEIO OUTROS PROGRAMAS FINANCIADOS POR TRANSFERENCIA FUNDO A FUNDO	875,74	0,00	875,74
111115099000185	FNAS PISO VARIABEL ALTA- COMP-MP 1188/2023	467.006,80	0,00	467.006,80
111115099000186	PISO DA ENFERMAGEM	151.142,58	0,00	151.142,58
111115099000188	CUSTEIO ATENCAO SAUDE BUCAL	161.706,62	0,00	161.706,62
111115099000189	CUSTEIO-ATENCAO BASICA ACS	103.939,59	0,00	103.939,59
111115099000190	FABRICA DE ARTEFATOS DE CIMENTO	1.580.111,98	0,00	1.580.111,98
111115099000191	LEI ALDIR BLANC	96.064,59	0,00	96.064,59
111115099000192	INCREMENTO TEMP AO BLOCO PSE MP 1218/24	34.241,53	0,00	34.241,53
111115099000193	INCREMENTO TEMP AO BLOCO PSE MP 1218/24	23.204,52	0,00	23.204,52
111115099000194	CUSTEIO VIGILANCIA EM SAUDE	57.244,99	0,00	57.244,99
111115099000195	EP No 202440730002 SANDERSON	1.521,41	0,00	1.521,41
111115099000196	ONIBUS ESCOLAR - PROC 2340000078202422	3.260,33	0,00	3.260,33
111115099000197	CUSTEIO ASSISTENCIA FARMACEUTICA	47.250,28	0,00	47.250,28
111115099000208	CEF- TELECENTRO	1.911,66	0,00	1.911,66
111115099000211	CEF- FUNDO MUNICIPAL DE HABITACAO POPULAR	2.126,18	0,00	2.126,18
111115099000215	CEF- PNAE - ALIMENTACAO QUILOMBOLAS	4.476,96	0,00	4.476,96
111115099000219	CEF - CONTA MOVIMENTO	816.132,27	0,00	816.132,27
111115099000220	CEF - PNAE MERENDA	193,65	0,00	193,65
111115099000223	CEF- RECURSOS EXERC. ANT. ESTADO F40	33.358,66	0,00	33.358,66
111115099000230	CEF- PAV E DRENAGEM DE VIAS	2.202,17	0,00	2.202,17
111115099000231	CEF- PAC-2 PRO TRANSPORTE	2.196,94	0,00	2.196,94
111115099000234	CEF - PRECATORIOS	10.371,10	0,00	10.371,10
111115099000237	CEF - FMS CUSTEIO	12.858,60	0,00	12.858,60
111115099000238	CEF- ATENCAO MEDIA E ALTA COMPLEX AMBULATORIAL	44.850,75	0,00	44.850,75
111115099000239	CEF- VIGILANCIA EM SAUDE F 4502	220.116,31	0,00	220.116,31
111115099000240	CEF- OUTROS PROG. FINANCIADOS TRANSF FUNDO A FUNDO F 4511	77.336,04	0,00	77.336,04



22501010568534913

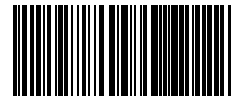
PM DE JAGUARÃO

ORGÃO Nº: 50900

CNPJ: 88414552000197

01/01/2025 a 30/04/2025

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
111115099000241	CEF- ATENCAO BASICA (INVESTIMENTO)	353.852,12	0,00	353.852,12
111115099000242	CEF- INVESTIMENTO ATENCAO ESPECIALIZADA	128.162,15	0,00	128.162,15
111115099000243	CEF - FOPAG 2019	0,39	0,00	0,39
111115099000248	CEF-ASSIST FARMACEUTICA F 4503	128.273,37	0,00	128.273,37
111115099000249	CEF- GESTAO DO SUS F 4509	341.707,21	0,00	341.707,21
111115099000253	CEF - INVESTIMENTO F 4511	32.488,01	0,00	32.488,01
111115099000256	CEF- EMENDA PARLAMENTAR MARIA DO ROSARIO F 1078	28.047,55	0,00	28.047,55
111115099000260	CEF- ORLA DO RIO JAGUARAO ETAPA 5	17.437,16	0,00	17.437,16
111115099000265	CEF-EMENDA PARLAMENTAR MARIA DO ROSARIO F-1660	78.363,37	0,00	78.363,37
111115099000268	Agentes de Saude	174,01	0,00	174,01
111115099000270	CEF - ASSIST FINANCEIRA DA UNIAO DESTINADA PISO PROFISSIONAIS ENFERMAGEM	115.520,33	0,00	115.520,33
111115099000271	CEF- PAV IFSUL - EP FONTANA	692.564,16	0,00	692.564,16
111115099000274	ORLA 7 EP. ALCEU MOREIRA	201.403,63	0,00	201.403,63
111115099000275	CEF- QUADRA DE ESPORTES PATACAO	79.171,56	0,00	79.171,56
111115099000278	EP Alexandre Lindenmeyer	510.449,15	0,00	510.449,15
111115099000280	CEF - EP ALCEU MOREIRA 202428580010 F.1706 D.1316	185.599,05	0,00	185.599,05
111115099000301	BAN - FUNREBOM	5.703,96	0,00	5.703,96
111115099000303	BAN - VINCULADA SALARIO EDUCACAO	40.324,11	0,00	40.324,11
111115099000305	BAN - ASPS	16.007,21	0,00	16.007,21
111115099000306	BAN - IPTU	26.157,71	0,00	26.157,71
111115099000309	BAN- SAMU-SALVAR EMERGENCIA ESTADUAL	3.274,56	0,00	3.274,56
111115099000310	BAN- FUNDAGRO	24.000,57	0,00	24.000,57
111115099000311	BAN- EPIDEMIOLOGIA	475,68	0,00	475,68
111115099000312	MUNICIPIO RESOLVE-GESTAO BASICA	6.573,39	0,00	6.573,39
111115099000313	FARMACIA BASICA	34.509,00	0,00	34.509,00
111115099000314	FMDCA- FUNDICA	139.867,01	0,00	139.867,01
111115099000315	BAN- CONTA MDE	7.794,70	0,00	7.794,70
111115099000316	BAN- CONVENIO DETRAN	3.497,77	0,00	3.497,77
111115099000317	BAN- FUNDO MUNIC. MEIO AMBIENTE	120.617,99	0,00	120.617,99
111115099000318	CONVENIO TRANSP. ESCOLAR ESTADO	35.029,89	0,00	35.029,89
111115099000319	TAXA DE FISCALIZACAO VIGILANCIA SANITARIA	143.565,58	0,00	143.565,58
111115099000320	BAN- DIABETES MELLITUS	697,63	0,00	697,63
111115099000321	ATENCAO BASICA ESTADO	342.260,10	0,00	342.260,10
111115099000322	FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	11,93	0,00	11,93
111115099000323	CONSULTA POPULAR REGIAO RESOLVE	1.063,86	0,00	1.063,86
111115099000325	BAN- PROGRAMA REFORMAS DE UBS	1.203,85	0,00	1.203,85
111115099000326	PSF/ESF/SAUDE BUCAL	2.502,72	0,00	2.502,72
111115099000327	TETO FINANCEIRO VIGILANCIA SANITARIA	223.351,47	0,00	223.351,47
111115099000330	TETO FINANCEIRO NAO PAB	356.630,22	0,00	356.630,22
111115099000331	BAN- TRANSF FUNDERGS	1.345,01	0,00	1.345,01



22501010568534913

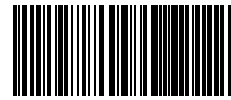
PM DE JAGUARÃO

ORGÃO Nº: 50900

CNPJ: 88414552000197

01/01/2025 a 30/04/2025

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
111115099000332	CAPS CENTRO DE ATENCAO PSICOSSOCIAL	137.790,62	0,00	137.790,62
111115099000334	BAN- AQUISICAO DE VEICULO AMBULANCIA RURAL	2.767,77	0,00	2.767,77
111115099000335	BAN- REGIAO RESOLVE - CUSTEIO	394,23	0,00	394,23
111115099000336	BAN- FMS AQUIS EQUIP UBS	21.644,20	0,00	21.644,20
111115099000337	AQUISICAO DE VEICULO UBS	6.100,22	0,00	6.100,22
111115099000338	BAN- CONSTRUCAO GALPAO FLOCULAGEM PET	560,38	0,00	560,38
111115099000339	BAN- AQUISICAO DE DISPEN. DE FRALDAS	19.772,05	0,00	19.772,05
111115099000340	FEAS/CRAS	15.016,41	0,00	15.016,41
111115099000341	BAN- FMS AQUIS USINA OXIG HOSP	265,58	0,00	265,58
111115099000343	PAGAMENTO HONORARIOS ADVOCATICIOS POR SUCUMBENCIA	338,52	0,00	338,52
111115099000344	BAN- CONS POP 2017/2018 EQUIP E MAT	498,69	0,00	498,69
111115099000345	FUNDIPI- FUNDO MUNICIPAL DA PESSOA IDOSA	235.573,73	0,00	235.573,73
111115099000347	CONTA MOVIMENTO	10.942,90	0,00	10.942,90
111115099000348	BAN- ESTIAGEM	9.702,97	0,00	9.702,97
111115099000349	PIM- PRIMEIRA INFANCIA MELHOR	57.585,26	0,00	57.585,26
111115099000350	FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA	87.135,33	0,00	87.135,33
111115099000352	FUNDER	42.151,94	0,00	42.151,94
111115099000353	PMAQ	37.037,78	0,00	37.037,78
111115099000358	PASSE LIVRE ESTUDANTIL	22.316,39	0,00	22.316,39
111115099000360	CONSULTA POPUPAR 2018/2019 AQUIS. EQUIP.	1.665,89	0,00	1.665,89
111115099000362	BAN- PMJ BENS INSERVIVEIS	0,02	0,00	0,02
111115099000364	PROGRAMA AVANCAR NA SAUDE - EQ. ODONTOLOGICO	19.187,56	0,00	19.187,56
111115099000365	PSEMAC-PROTECAO SOCIAL ESPECIAL MEDIA E ALTA COMPLEXIDADE	67.714,32	0,00	67.714,32
111115099000366	BENEFICIOS EVENTUAIS	7.101,20	0,00	7.101,20
111115099000368	BAN- PROGRAMA AVANCAR ACUDES F 1031	12,78	0,00	12,78
111115099000369	Emenda Carlos Burigo	58.429,76	0,00	58.429,76
111115099000370	BAN- Padaria do Sitio- CAPS	22.367,71	0,00	22.367,71
111115099000371	FUND MUNICIPAL DE PROTECAO E DEF CIVIL	3.798,04	0,00	3.798,04
111115099000372	BANRISUL - APLICACAO FINANCEIRA - VENDA FOPAG	297,81	0,00	297,81
111115099000373	BAN- PROGRAMA PAVIMENTA RS	242.079,19	0,00	242.079,19
111115099000375	PISO REGULAR GAUCHO	37.931,86	0,00	37.931,86
111115099000376	BAN- EP 1058/2024 CENTRO DE AUTISMO- PROFESSOR ISSUR	50.439,85	0,00	50.439,85
111115099000400	SICRED	50.104,61	0,00	50.104,61
218810103000000	ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES	-47.910,74	0,00	-47.910,74
218810111010000	CONTRIBUICOES AO RPPS CAPITALIZADO	-557.515,33	0,00	-557.515,33
218810111020000	CONTRIBUICAO AO RPPS FINANCEIRO	-282.421,95	0,00	-282.421,95
218810199010000	SINDICATO DOS PROFESSORES MUNICIPAIS DE JAGUARAO	-43.050,73	0,00	-43.050,73
218810199020000	ASSOCIACAO DOS FUNCIONARIOS MUNICIPAIS DE JAGUARAO	-32.824,97	0,00	-32.824,97
218810199030000	SINDICATO DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE	-258,00	0,00	-258,00



Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
JAGUARAO				
218810199070000	CONSIGNADO BANRISUL	-325.649,02	0,00	-325.649,02
218810199090000	CONSIGNADO CAIXA	-104.331,44	0,00	-104.331,44
218810199140000	RESTITUICAO PAGAMENTO INDEVIDO FOLHA	-3.892,70	0,00	-3.892,70
218810199300000	CONSIGNADO SICREDI	-11.837,20	0,00	-11.837,20
218810199310000	SPMJ- Mensalidade	-7.529,54	0,00	-7.529,54
218810199320000	AFMJ- Mensalidade	-3.000,00	0,00	-3.000,00
218810199330000	SSMJ- Mensalidade	-1.910,77	0,00	-1.910,77
218810405010000	RETENCOES CONTRATUAIS	-71.479,64	0,00	-71.479,64
218819919000000	DEPOSITOS DE RECEITAS A CLASSIFICAR - AR	-499.653,30	0,00	-499.653,30
218830102000000	CONTRIBUICAO AO RGPS	-53.442,46	0,00	-53.442,46
218830104010000	IRRF -Servidores Ativos	-365.932,30	0,00	-365.932,30
631300000000000	RP NAO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR	-8.012,59	0,00	-8.012,59
632100000000000	RP PROCESSADOS A PAGAR	-300.128,80	0,00	-300.128,80
TOTAL		17.604.880,89	0,00	17.604.880,89

5.2.4.3 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Demais Haveres Financeiros - Exercício de 2025

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	0,00
Total das Deduções (Disponibilidade de Caixa + Demais Haveres Financeiros)				17.604.880,89
Total da Dívida Consolidada Líquida (Dívida Consolidada - Deduções)				10.497.804,23

5.2.4.4 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Outras Obrigações Não Integrantes da Dívida Consolidada - Exercício de 2025

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
211110503160000	PRECATORIO- Rosaira Teixeira Rodrigues Alves	117.171,35	0,00	117.171,35
211110503610012	PRECATORIO-2023-Ademilson Almeida Duarte	35.505,27	0,00	35.505,27
211110503630100	PRECATORIO2025 - NARA RAQUEL DA SILVEIRA MARTINS BLANCO	104.415,80	0,00	104.415,80
211110503630200	PRECATORIO2025-LUCIA HELENA CORREIA OLIVEIRA	21.701,01	0,00	21.701,01
211110503630300	PRECATORIO2025- VERA LUCIA RESEM FROEHLICH	79.249,11	0,00	79.249,11
211110503630400	PRECATORIO2025- PATRIQUE VITEFELDT DOS SANTOS	15.034,42	0,00	15.034,42
211110503630500	PRECATORIO2025- JANETE TEIXEIRA ARAUJO	116.032,97	0,00	116.032,97
211110503630600	PRECATORIO2025 - CARMEM LUCIA BARBOSA AGUIAR	42.934,43	0,00	42.934,43
211110503630700	PRECATORIOS2025- MARIA JULIA SILVA ARAUJO	184.135,36	0,00	184.135,36
211110503630800	PRECATORIO2025- LUCIANE HOLZ MARQUES	40.181,55	0,00	40.181,55
211110503630900	PRECATORIO2025-JEOVANA AMARAL DIAS	29.668,74	0,00	29.668,74
211110503631000	PRECATORIO2025- VALERIA SILVA JUSTO	109.614,05	0,00	109.614,05



22501010568534913

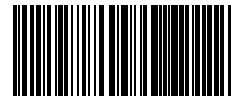
PM DE JAGUARÃO

ORGÃO Nº: 50900

CNPJ: 88414552000197

01/01/2025 a 30/04/2025

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
211110503631100	PRECATORIO2025- LUCIENE TEIXEIRA DA COSTA MOURA	46.574,47	0,00	46.574,47
211110503631200	PRECATORIO2025- DYNARA MARTINEZ SILVEIRA	65.230,05	0,00	65.230,05
211110503631300	PRECATORIO2025- FRANCINE SILVA NUNES TEIXEIRA	21.887,80	0,00	21.887,80
211110503631400	PRECATORIO2025- MARIA ELAINE SOARES	11.807,89	0,00	11.807,89
211110503631500	PRECATORIO2025- ROISENI BOTELHO CALDAS FREITAS	27.107,19	0,00	27.107,19
211110503631600	PRECATORIO2025- MARIA JULIA SILVA ARAUJO	41.038,03	0,00	41.038,03
211110503631700	PRECATORIO2025- RAFAEL QUADROS PEREIRA	18.766,46	0,00	18.766,46
211110503631800	PRECATORIO2025- TANIA MARIA PEREIRA RODRIGUES NUNES	206.971,88	0,00	206.971,88
211110503631900	PRECATORIO2025- MONTEIRO E MONTEIRO ADVOGADOS	22.029,29	0,00	22.029,29
211110503632000	PRECATORIO2025- HONORIA CORREA GONCALVES	42.675,39	0,00	42.675,39
211110503632100	PRECATORIO2025- BERENICE AQUINO MACHADO	46.971,02	0,00	46.971,02
211110503632200	PRECATORIO2025-RAFAEL ACOSTA CAETANO	84.074,46	0,00	84.074,46
211110503632300	PRECATORIO2025- ANA PAULA ZIEMER	56.167,18	0,00	56.167,18
211110503632400	PRECATORIO2025- VALDIR SILVA	13.271,12	0,00	13.271,12
211110503632500	PRECATORIO2025- NIRACI RODRIGUES SOUZA DE PAIVA	38.124,83	0,00	38.124,83
211110503632600	PRECATORIO2025- ANA MARCIA GONZALES CASTRO	23.173,29	0,00	23.173,29
211110503632700	PRECATORIO2025- JOAO MANUEL LEIRIA MEDEIROS	33.551,09	0,00	33.551,09
211110503632800	PRECATORIO2025- FERNANDA SILVA ROLIM RONDAN	26.462,12	0,00	26.462,12
211110503632900	PRECATORIO2025- MARA JUREMA LIMA PEREIRA	59.604,91	0,00	59.604,91
211110503633000	PRECATORIO2025- GLEICIMARI ROLDAN AVILA	28.937,60	0,00	28.937,60
211110503633100	PRECATORIO2025- ELIANE OLIVEIRA DEGLAUX	66.244,60	0,00	66.244,60
211110503633200	PRECATORIO2025- SIMONE CARVALHO GONCALVES	73.912,44	0,00	73.912,44
211110503633300	PRECATORIO2025- NEUSA HELAINE NUNES CASTRO	28.668,64	0,00	28.668,64
211110503633400	PRECATORIO2025- ANA MARIA CONZALES CASTRO	23.173,29	0,00	23.173,29
211110503633500	PRECATORIO2025- ELISETE SENA DE OLIVEIRA	93.483,49	0,00	93.483,49
211110503633600	PRECATORIO2025- ROSIMERE ECHEVENGUA MACHADO	50.886,98	0,00	50.886,98
211110503633700	PRECATORIO2025- MARCONI ARAUJO CANTOS	55.114,90	0,00	55.114,90
211110503633800	PRECATORIO2025 - LUIZ CARLOS CUNHA CORREA	57.041,95	0,00	57.041,95
211110503633900	PRECATORIO2025- ELIANE OLIVEIRA DEGLAUX	23.962,51	0,00	23.962,51
211110503634000	PRECATORIO2025- ADRIANA CAETANO RAMOS	68.264,51	0,00	68.264,51
211110503634100	PRECATORIO2025- ENY BEATRIZ RIVAS RIBEIRO	138.591,37	0,00	138.591,37
211110503634200	PRECATORIO2025- NIRACI RODRIGUES SOUZA DE PAIVA	40.044,99	0,00	40.044,99
211110503634300	PRECATORIO2025- IARA PINTO ANTUNES	86.506,27	0,00	86.506,27
227210101000000	APOSENTADORIAS/PENSOES/OUTROS BENEFICIOS CONCEDIDOS DO FUNDO EM REPARTICAO DO RPPS	176.206.708,30	0,00	176.206.708,30
227210103000000	(-) CONTRIBUICOES DO APOSENTADO PARA O FUNDO EM REPARTICAO DO RPPS	-918.526,80	0,00	-918.526,80
227210104000000	(-) CONTRIBUICOES DO PENSIONISTA PARA O FUNDO EM REPARTICAO DO RPPS	-40.764,32	0,00	-40.764,32
227210105000000	(-) COMPENSACAO PREVIDENCIARIA DO FUNDO EM REPARTICAO DO RPPS	-27.302.715,05	0,00	-27.302.715,05
227210201000000	APOSENTADORIAS/PENSOES/OUTROS BENEFICIOS A CONCEDER DO FUNDO EM REPARTICAO DO RPPS	68.789.255,90	0,00	68.789.255,90



Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
227210202000000	(-) CONTRIBUICOES DO ENTE PARA O FUNDO EM REPARTICAO DO RPPS	-3.297.362,02	0,00	-3.297.362,02
227210203000000	(-) CONTRIBUICOES DO ATIVO PARA O FUNDO EM REPARTICAO DO RPPS	-983.149,17	0,00	-983.149,17
227210204000000	(-) COMPENSACAO PREVIDENCIARIA DO FUNDO EM REPARTICAO DO RPPS	-5.211.771,10	0,00	-5.211.771,10
227210301000000	APOSENTADORIAS/PENSOES/OUTROS BENEFICIOS CONCEDIDOS DO FUNDO EM CAPITALIZACAO DO RPPS	13.336.562,93	0,00	13.336.562,93
227210305000000	(-) COMPENSACAO PREVIDENCIARIA DO FUNDO EM CAPITALIZACAO DO RPPS	-1.461.807,35	0,00	-1.461.807,35
227210401000000	APOSENTADORIAS/PENSOES/OUTROS BENEFICIOS A CONCEDER DO FUNDO EM CAPITALIZACAO DO RPPS	172.307.816,23	0,00	172.307.816,23
227210402000000	(-) CONTRIBUICOES DO ENTE PARA O FUNDO EM CAPITALIZACAO DO RPPS	-47.170.967,82	0,00	-47.170.967,82
227210403000000	(-) CONTRIBUICOES DO ATIVO PARA O FUNDO EM CAPITALIZACAO DO RPPS	-38.170.910,84	0,00	-38.170.910,84
227210404000000	(-) COMPENSACAO PREVIDENCIARIA DO FUNDO EM CAPITALIZACAO DO RPPS	-14.975.827,65	0,00	-14.975.827,65
227220101000000	(-) COBERTURA DE INSUFICIENCIA FINANCEIRA - FUNDO EM REPARTICAO - BENEFICIOS CONCEDIDOS	-139.441.063,52	0,00	-139.441.063,52
227220203000000	(-) COBERTURA DE INSUFICIENCIA FINANCEIRA - FUNDO EM REPARTICAO - BENEFICIOS A CONCEDER	-59.296.973,61	0,00	-59.296.973,61
227220501000000	OBRIGACAO ATUAL DE COBERTURA DE INSUFICIENCIA FINANCEIRA - FUNDO EM REPARTICAO - BENEFICIOS CONCEDIDOS	147.016.176,92	0,00	147.016.176,92
227220502000000	OBRIGACAO ATUAL DE COBERTURA DE INSUFICIENCIA FINANCEIRA - FUNDO EM REPARTICAO - BENEFICIOS A CONCEDER	58.803.366,47	0,00	58.803.366,47
631100000000000	RP NAO PROCESSADOS A LIQUIDAR	929.402,49	0,00	929.402,49
TOTAL		301.733.416,06	0,00	301.733.416,06

5.2.5 Modelo 5 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores

5.2.5.1 Modelo 5 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores - Garantias - Exercício de 2025 - 01/01/2025 a 30/04/2025

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

O município não foi chamado a honrar quaisquer garantias.

5.2.5.2 Modelo 5 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores - Contragarantias - Exercício de 2025 - 01/01/2025 a 30/04/2025

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA		0,00	0,00	0,00



22501010568534913

PM DE JAGUARÃO

ORGÃO Nº: 50900

CNPJ: 88414552000197

01/01/2025 a 30/04/2025

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL		0,00	0,00	0,00

5.2.6 Modelo 6 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Internas e Externas

5.2.6.1 Modelo 6 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Internas e Externas - Exercício de 2025 - 01/01/2025 a 30/04/2025

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

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		0,00	0,00	0,00
Total para fins da apuração do cumprimento do limite		0,00	0,00	0,00

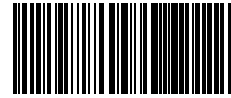
5.2.6.2 Modelo 6 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Antecipação da Receita - Exercício de 2025 - 01/01/2025 a 30/04/2025

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

5.2.6.3 Modelo 6 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Outras operações que integram a Dívida Consolidada

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		0,00	0,00	0,00
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
OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA		0,00	0,00	0,00

5.2.10 Modelo 13 - Demonstrativos dos Gastos Totais do Legislativo



22501010568534913

5.2.10.1 Modelo 13 - Demonstrativos dos Gastos Totais - Receita Realizada no Exercício Anterior - Exercício de 2024 - 01/01/2024 a 31/12/2024

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11125001010000000000	IPTU - Principal - PROPRIO	2.456.662,92	0,00	2.456.662,92
11125001020000000000	IPTU - Principal - MDE	1.023.837,37	0,00	1.023.837,37
11125001030000000000	IPTU - Principal - ASPS	614.625,85	0,00	614.625,85
11125002010000000000	IPTU - Multas e Juros - PROPRIO	8.616,98	0,00	8.616,98
11125002020000000000	IPTU - Multas e Juros - MDE	3.604,84	0,00	3.604,84
11125002030000000000	IPTU - Multas e Juros - ASPS	2.140,39	0,00	2.140,39
11125003010000000000	IPTU - Divida Ativa - PROPRIO	649.229,92	0,00	649.229,92
11125003020000000000	IPTU - Divida Ativa - MDE	270.561,96	0,00	270.561,96
11125003030000000000	IPTU - Divida Ativa - ASPS	162.257,81	0,00	162.257,81
11125004010000000000	IPTU - Multas e Juros - D.A - PROPRIO	264.470,51	0,00	264.470,51
11125004020000000000	IPTU - Multas e Juros - D.A - MDE	110.253,15	0,00	110.253,15
11125004030000000000	IPTU - Multas e Juros - D.A - ASPS	66.060,36	0,00	66.060,36
11125301010000000000	ITBI - Principal - PROPRIO	1.434.254,03	0,00	1.434.254,03
11125301020000000000	ITBI - Principal - MDE	597.606,12	0,00	597.606,12
11125301030000000000	ITBI - Principal - ASPS	358.563,29	0,00	358.563,29
11130311060100000000	IRRF- Prestadores de servico - Proprio	499.446,49	0,00	499.446,49
11130311060200000000	IRRF- Prestadores de servico -MDE	208.217,45	0,00	208.217,45
11130311060300000000	IRRF- Prestadores de servico -ASPS	125.191,60	0,00	125.191,60
11130341010100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - PROPRIO	2.071.023,03	0,00	2.071.023,03
11130341010200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - MDE	908.343,46	0,00	908.343,46
11130341010300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo - Principal - ASPS	654.007,28	0,00	654.007,28
11130341020100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - PROPRIO	148.775,40	0,00	148.775,40
11130341020200000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - MDE	65.252,40	0,00	65.252,40
11130341020300000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo - Principal - ASPS	46.981,71	0,00	46.981,71
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	3.542.153,03	0,00	3.542.153,03
11145111020000000000	ISS - Principal - MDE	1.482.286,61	0,00	1.482.286,61
11145111030000000000	ISS - Principal - ASPS	904.871,54	0,00	904.871,54
11145112010000000000	ISS - Multas e Juros - PROPRIO	25.591,22	0,00	25.591,22
11145112020000000000	ISS - Multas e Juros - MDE	10.675,97	0,00	10.675,97
11145112030000000000	ISS - Multas e Juros - ASPS	6.381,98	0,00	6.381,98
11145113010000000000	ISS - Divida Ativa - PROPRIO	24.214,62	0,00	24.214,62
11145113020000000000	ISS - Divida Ativa - MDE	10.090,35	0,00	10.090,35
11145113030000000000	ISS - Divida Ativa - ASPS	6.052,62	0,00	6.052,62



22501010568534913

PM DE JAGUARÃO

ORGÃO Nº: 50900

CNPJ: 88414552000197

01/01/2025 a 30/04/2025

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11145114010000000000	ISS - Multas e Juros - D.A - PROPRIO	13.880,72	0,00	13.880,72
11145114020000000000	ISS - Multas e Juros - D.A - MDE	5.785,01	0,00	5.785,01
11145114030000000000	ISS - Multas e Juros - D.A - ASPS	3.469,12	0,00	3.469,12
11210101020000000000	Taxa pelo Exercicio do Poder de Policia	421.338,46	0,00	421.338,46
11210101040000000000	Taxa de Utilizacao de Dominio Publico	218.999,36	0,00	218.999,36
11210101050000000000	Taxa de Aprovacao do Projeto de Construcão Civil	166.593,42	0,00	166.593,42
11210101060000000000	Taxa de Habita-se	2.220,52	0,00	2.220,52
11210101070000000000	Taxa de Apreensao, Deposito ou Liberacao de Animais	1.521,14	0,00	1.521,14
11210101100000000000	Taxa de Licenciamento Ambiental	8.952,14	0,00	8.952,14
11210101110000000000	Taxa de Servicos Cadastrais Meio Ambiente	698,55	0,00	698,55
11210102020000000000	Taxa pelo exercicio do poder de policia	11.651,39	0,00	11.651,39
11210102040000000000	Taxa de Utilizacao de Dominio Publico	1.040,73	0,00	1.040,73
11210102050000000000	Taxa de Aprovacao do Projeto de Construcão Civil	198,96	0,00	198,96
11210102060000000000	Taxa de Habita-se	2,30	0,00	2,30
11210103020000000000	Taxa pelo exercicio do poder de policia	74.660,67	0,00	74.660,67
11210103040000000000	Taxa de Utilizacao de Dominio Publico	22.057,87	0,00	22.057,87
11210103050000000000	Taxa de Aprovacao do Projeto de Construcão Civil	333,23	0,00	333,23
11210103060000000000	Taxa de Habita-se	19,27	0,00	19,27
11210104020000000000	Taxa pelo exercicio do poder de policia	31.316,74	0,00	31.316,74
11210104040000000000	Taxa de Utilizacao de Dominio Publico	7.357,85	0,00	7.357,85
11210104050000000000	Taxa de Aprovacao do Projeto de Construcão Civil	23,20	0,00	23,20
11215001000000000000	Taxa de Fiscalizacao de Vigilancia Sanitaria - Principal	93.481,50	0,00	93.481,50
11215002000000000000	Taxa de Fiscalizacao de Vigilancia Sanitaria - Multas e Juros de Mora	6.807,97	0,00	6.807,97
11215003000000000000	Taxa de Fiscalizacao de Vigilancia Sanitaria - Divida Ativa	2.504,19	0,00	2.504,19
11215004000000000000	Taxa de Fiscalizacao de Vigilancia Sanitaria - Divida Ativa - Multas e Juros de Mora da Divida Ativa	328,97	0,00	328,97
11220101010000000000	Taxa de Prestacao de Servicos Publicos	2.048.954,63	0,00	2.048.954,63
11220101020000000000	Taxa de Emissao de Certidoes	4.881,99	0,00	4.881,99
11220101030000000000	Taxa de Servico de Registro de Marca e Sinal	6.974,04	0,00	6.974,04
11220101050000000000	Taxa de Servico do Cemiterio	359.630,45	0,00	359.630,45
11220101060000000000	Taxa Patrulha Agricola	2.534,60	0,00	2.534,60
11220102010000000000	Taxa de Prestacao de Servicos Publicos	9.677,43	0,00	9.677,43
11220102020000000000	Taxa de Emissao de Certidoes	0,89	0,00	0,89
11220102050000000000	Taxa de Servico do Cemiterio	2.132,96	0,00	2.132,96
11220103010000000000	Taxa de Prestacao de Servicos Publicos	516.880,10	0,00	516.880,10
11220103020000000000	Taxa de Emissao de Certidoes	30,94	0,00	30,94
11220103050000000000	Taxa de Servico do Cemiterio	16.937,44	0,00	16.937,44
11220103060000000000	Taxa Patrulha Agricola	519,43	0,00	519,43
11220104010000000000	Taxa de Prestacao de Servicos Publicos	245.110,77	0,00	245.110,77
11220104020000000000	Taxa de Emissao de Certidoes	19,19	0,00	19,19
11220104050000000000	Taxa de Servico do Cemiterio	4.842,05	0,00	4.842,05



22501010568534913

PM DE JAGUARÃO

ORGÃO Nº: 50900

CNPJ: 88414552000197

01/01/2025 a 30/04/2025

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11220104060000000000	Taxa Patrulha Agricola	104,12	0,00	104,12
11315101000000000000	Contribuicao de Melhoria para Expansao da Rede de Iluminacao Publica na Cidade - Principal	163.418,10	0,00	163.418,10
12150111010000000000	Contr. Serv. Ativo Fundo Cap-Previdenciario	3.293.645,89	0,00	3.293.645,89
12150111020000000000	Contr. Serv. Ativo Fundo Financeiro	1.647.911,68	0,00	1.647.911,68
17115111010000000000	FPM - Mensal - Principal - PROPRIO	20.401.321,62	0,00	20.401.321,62
17115111020000000000	FPM - Mensal - Principal - MDE	1.789.022,30	0,00	1.789.022,30
17115111030000000000	FPM - Mensal - Principal - ASPS	6.440.480,21	0,00	6.440.480,21
17115111040000000000	FPM - Mensal - Principal - FUNDEB	7.156.089,07	0,00	7.156.089,07
17115121010000000000	FPM - Extraordinarias - Principal - PROPRIO	3.687.336,51	0,00	3.687.336,51
17115201010000000000	ITR - Principal - PROPRIO	852.285,40	0,00	852.285,40
17115201020000000000	ITR - Principal - MDE	74.761,91	0,00	74.761,91
17115201030000000000	ITR - Principal - ASPS	269.142,77	0,00	269.142,77
17115201040000000000	ITR - Principal - FUNDEB	299.047,50	0,00	299.047,50
17215001010000000000	ICMS - Principal - PROPRIO	17.112.659,99	0,00	17.112.659,99
17215001020000000000	ICMS - Principal - MDE	1.461.977,51	0,00	1.461.977,51
17215001030000000000	ICMS - Principal - ASPS	5.263.118,83	0,00	5.263.118,83
17215001040000000000	ICMS - Principal - FUNDEB	5.847.909,78	0,00	5.847.909,78
17215101010000000000	IPVA - Principal - PROPRIO	3.512.683,49	0,00	3.512.683,49
17215101020000000000	IPVA - Principal - MDE	308.130,14	0,00	308.130,14
17215101030000000000	IPVA - Principal - ASPS	1.109.268,53	0,00	1.109.268,53
17215101040000000000	IPVA - Principal - FUNDEB	1.232.520,53	0,00	1.232.520,53
17215201010000000000	IPI - Principal - PROPRIO	251.641,68	0,00	251.641,68
17215201020000000000	IPI - Principal - MDE	22.073,85	0,00	22.073,85
17215201030000000000	IPI - Principal - ASPS	79.465,80	0,00	79.465,80
17215201040000000000	IPI - Principal - FUNDEB	88.295,29	0,00	88.295,29
17215301010000000000	Rec. Cota-Parte da CIDE	33.174,52	0,00	33.174,52
17295301010000000000	Auxilio financeiro ICMS -Ar.5o, V, EC 123/2022 - Prorprio	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
TOTAL		107.172.254,25	0,00	107.172.254,25

5.2.10.2 Modelo 13 - Demonstrativo dos Gastos Totais - Receita Realizada no Exercício Anterior - Valores Corrigidos - Exercício de 2024 - 01/01/2024 a 31/12/2024

Mês	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado	Índice IGP-DI	Valor Corrigido
Janeiro	10.043.308,67	0,00	10.043.308,67	1,0792	10.838.738,72
Fevereiro	9.049.400,50	0,00	9.049.400,50	1,0792	9.766.113,02
Março	9.913.941,69	0,00	9.913.941,69	1,0792	10.699.125,87
Abril	9.191.249,86	0,00	9.191.249,86	1,0792	9.919.196,85
Maiο	7.424.298,99	0,00	7.424.298,99	1,0715	7.955.136,37
Junho	7.395.033,99	0,00	7.395.033,99	1,0622	7.855.005,10



22501010568534913

PM DE JAGUARÃO

ORGÃO Nº: 50900

CNPJ: 88414552000197

01/01/2025 a 30/04/2025

Mês	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado	Índice IGP-DI	Valor Corrigido
Julho	9.043.522,18	0,00	9.043.522,18	1,0570	9.559.002,94
Agosto	7.645.220,23	0,00	7.645.220,23	1,0483	8.014.484,37
Setembro	7.951.617,87	0,00	7.951.617,87	1,0470	8.325.343,91
Outubro	8.351.950,01	0,00	8.351.950,01	1,0363	8.655.125,80
Novembro	8.237.377,97	0,00	8.237.377,97	1,0206	8.407.067,96
Dezembro	12.925.332,29	0,00	12.925.332,29	1,0087	13.037.782,68
TOTAL	107.172.254,25	0,00	107.172.254,25		113.032.123,58

5.2.11 Justificativa dos Ajustes Efetuados nas Planilhas

Nome da Planilha: Modelo 2 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal - Adição/Exclusão

Justificativa: Valor referente aportes financeiros para RPPS e pagamento de folha de aposentados de responsabilidade do Município.

Nome da Planilha: Modelo 2 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal - Seleção Manual

Justificativa: Valor lançado referente deduções rescisões do período de 01/01/2025 a 30/04/2025

5.3 Metas de Arrecadação

RECEITAS CORRENTES	META	REALIZADA
1º Bimestre	25.313.511,85	25.221.564,17
2º Bimestre	30.794.675,09	25.397.522,56
3º Bimestre	24.118.739,07	0,00
4º Bimestre	26.042.448,74	0,00
5º Bimestre	27.487.165,86	0,00
6º Bimestre	27.101.228,13	0,00
TOTAL	160.857.768,74	50.619.086,73
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	META	REALIZADA
1º Bimestre	1.459.428,69	1.080.033,53
2º Bimestre	1.464.873,18	1.353.181,76
3º Bimestre	1.360.972,09	0,00
4º Bimestre	1.322.550,25	0,00
5º Bimestre	3.476.629,36	0,00
6º Bimestre	620.485,26	0,00
TOTAL	9.704.938,83	2.433.215,29
RECEITAS DE CAPITAL	META	REALIZADA
1º Bimestre	1.236.118,86	1.352.134,63
2º Bimestre	1.538.117,98	200.000,00
3º Bimestre	1.181.045,26	0,00
4º Bimestre	1.291.496,93	0,00
5º Bimestre	1.133.068,61	0,00
6º Bimestre	1.427.580,41	0,00
TOTAL	7.807.428,05	1.552.134,63
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	META	REALIZADA
TOTAL	0,00	0,00
DEDUÇÕES DA RECEITA	META	REALIZADA
TOTAL	0,00	0,00



TOTAL DA RECEITA

178.370.135,62

54.604.436,65

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 2024.

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 2025.

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 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 2025.

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 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 2025.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, 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 2025.

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: 01/01/2025 a 31/12/2028

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, 26 de Maio de 2025

CLAUDETE ACOSTA ALVES

Contabilista

ROGÉRIO LEMOS CRUZ

Prefeito Municipal