

42501013353157137

Neste RVE estão incluídos:	Sim	Não
Modelos da LRF do Executivo	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Deverá ser consolidado para fins de LRF	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

## 1. Informações da Entidade

### 1.1 Dados Cadastrais da Administração Atual

CNPJ: 88414552000197

Período: 01/01/2025 a 31/08/2025

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: Dueto Tecnologia Ltda

CNPJ: 04311157000199

Responsável: Rafael Mário Sebben E-Mail

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

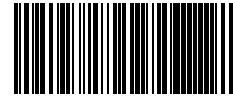
CNPJ	Nome	Tipo	é RPPS
------	------	------	--------

### 1.7 Entidades da Administração Indireta selecionadas pela Entidade

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

## 2. Informações Contábeis

### 2.1 Contas de Receita



42501013353157137

## 2.1.1 Resumo por Grupos

ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA	ORÇADA	REALIZADA
<b>RECEITAS CORRENTES</b>		
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	39.785.968,01	17.992.592,63
Contribuições	4.744.779,83	2.923.974,89
Receita Patrimonial	12.394.336,66	11.411.294,11
Receita de Serviços	2.300,00	0,00
Transferências Correntes	96.327.234,24	65.893.222,07
Outras Receitas Correntes	7.603.150,00	2.242.916,00
<b>SOMA DAS RECEITAS CORRENTES</b>	<b>160.857.768,74</b>	<b>100.463.999,70</b>
<b>RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>		
Contribuições	9.704.938,83	3.591.755,13
<b>SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>	<b>9.704.938,83</b>	<b>3.591.755,13</b>
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>		
Operações de Crédito	5.078.129,89	2.750.000,00
Alienação de Bens	350.000,00	0,00
Transferências de Capital	2.379.298,16	3.579.847,41
<b>SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>7.807.428,05</b>	<b>6.329.847,41</b>
<b>RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>		
<b>SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>178.370.135,62</b>	<b>110.385.602,24</b>

## 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	23.469.532,68
Créditos Especiais	10.635.156,86
Créditos Extraordinários	0,00
Redução de Dotações	17.928.968,93
Transferências	0,00
Transposições	0,00
Remanejamentos	0,00
<b>DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES</b>	<b>189.875.856,23</b>
<b>DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>VALOR</b>
<b>PODER EXECUTIVO</b>	
Empenhado	126.158.895,05
Liquidado	100.269.888,22
Pago	94.284.156,82



42501013353157137

<b>SALDO A LIQUIDAR</b>	<b>25.889.006,83</b>
<b>SALDO A PAGAR</b>	<b>5.985.731,40</b>

### DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES

	VALOR
Empenhado	8.475.019,73
Liquidado	7.754.892,79
Pago	7.316.659,54
<b>SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO</b>	<b>720.126,94</b>
<b>SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO</b>	<b>438.233,25</b>

### 2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

#### ORIGEM DO RECURSO

Superávit Financeiro	9.513.940,31
Excesso de Arrecadação	1.917.522,53
Auxílios e Convênios	2.983.131,77
Suplementações Orçamentárias na mesma entidade	17.928.968,93
Reduções Orçamentárias na mesma entidade	17.928.968,93
Suplementações Orçamentárias entre entidades	1.761.126,00

### 2.3 Contas de Verificação

#### 2.3.1 Resumo por Grupos

	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO CIRCULANTE	141.991.377,26D	155.658.286,00D
ATIVO NAO CIRCULANTE	149.513.244,85D	157.242.687,69D
PASSIVO CIRCULANTE	21.672.794,12C	87.876.291,43C
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	328.911.354,18C	320.044.884,56C
PATRIMONIO LIQUIDO	59.079.526,19D	59.327.289,50D
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	43.966.370,29D
BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	17.143.516,15D
USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	0,00	21.904.887,64D
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,00	2.747.015,50D
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES CONCEDIDAS	0,00	29.039.577,29D
DESVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	1.611.272,83D
TRIBUTARIAS	0,00	931.057,16D
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS, DOS PRODUTOS VENDIDOS E DOS SERVICOS PRESTADOS	0,00	0,00
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	63.848.435,60D
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	0,00	27.505.410,09C
CONTRIBUICOES	0,00	3.087.124,67C
EXPLORACAO E VENDA DE BENS, SERVICOS E DIREITOS	0,00	522.490,09C
VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	0,00	24.908.972,68C
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	0,00	84.050.578,08C
VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	2.725.723,64C
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	2.698.920,41C
PLANEJAMENTO APROVADO	0,00	0,00
ORCAMENTO APROVADO	0,00	494.404.886,90D
INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR	3.854.983,99D	3.854.983,99D



42501013353157137

PM DE JAGUARÃO

ORGÃO Nº: 50900

CNPJ: 88414552000197

01/01/2025 a 31/08/2025

	Saldo Inicial	Saldo Final
EXECUCAO DO PLANEJAMENTO	0,00	0,00
EXECUCAO DO ORCAMENTO	0,00	494.404.886,90C
EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR	3.854.983,99C	3.854.983,99C
ATOS POTENCIAIS	117.132.302,02D	149.523.404,38D
ADMINISTRACAO FINANCEIRA	124.815.679,81D	646.970.134,11D
DIVIDA ATIVA	33.102.799,50D	39.698.495,29D
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	20.055.701,19D
EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS	117.132.302,02C	149.523.404,38C
EXECUCAO DA ADMINISTRACAO FINANCEIRA	124.815.679,81C	646.970.134,11C
EXECUCAO DA DIVIDA ATIVA	33.102.799,50C	39.698.495,29C
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	20.055.701,19C

### 2.3.3 Disponibilidade Financeira

	Saldo Inicial	Saldo Final
<b>PODER EXECUTIVO</b>		
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	787.546,82D	369.504,51D
Bancos Conta Aplicação	19.256.033,91D	21.202.818,38D
Outros	0,00	0,00
<b>TOTAL PODER EXECUTIVO</b>	<b>20.043.580,73D</b>	<b>21.572.322,89D</b>
<b>RPPS</b>		
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	2.813.668,02D	463.982,68D
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
<b>TOTAL RPPS</b>	<b>2.813.668,02D</b>	<b>463.982,68D</b>
<b>OUTROS</b>		
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
<b>TOTAL OUTROS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>22.857.248,75D</b>	<b>22.036.305,57D</b>

### 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



42501013353157137

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	865.075,70	0,00	865.075,70
121219899010000	INSCRICAO DE CERTIDAO DE DECISAO - TITULO EXECUTIVO DO TCE/RS	7.898.949,46	0,00	7.898.949,46
<b>TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS</b>		<b>8.764.025,16</b>	<b>0,00</b>	<b>8.764.025,16</b>

##### Contas de Receita

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

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

Devidamentos 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	448.695.012,27	439.354.375,33



42501013353157137

Demais Contas	3.905.790.363,52	3.915.131.000,46
Totais	4.354.485.375,79	4.354.485.375,79
Número Total dos Registros que compõem o arquivo (Campo Finalizador)		708.694

### 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
<b>SELEÇÃO AUTOMÁTICA</b>				
11125001010000000000	IPTU - Principal	2.585.719,54	0,00	2.585.719,54
11125002010000000000	IPTU - Multas e Juros	7.276,84	0,00	7.276,84
11125003010000000000	IPTU - Divida Ativa	507.944,87	0,00	507.944,87
11125004010000000000	IPTU - Multas e Juros - D.A	145.926,00	0,00	145.926,00
11125301010000000000	ITBI - Principal	1.470.611,47	0,00	1.470.611,47
11130311060100000000	IRRF- Prestadores de servico	369.374,71	0,00	369.374,71
11130341010100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo	2.531.066,79	0,00	2.531.066,79
11130341020100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo	159.727,18	0,00	159.727,18
11130341030100000000	IRRF Inativos Pagos pelo RPPS	1.567.051,38	0,00	1.567.051,38
11145111010000000000	ISS - Principal	4.017.487,96	0,00	4.017.487,96
11145112010000000000	ISS - Multas e Juros	35.677,54	0,00	35.677,54
11145113010000000000	ISS - Divida Ativa	24.972,93	0,00	24.972,93
11145114010000000000	ISS - Multas e Juros - D.A	11.296,91	0,00	11.296,91
17115111010000000000	FPM - Mensal - Principal	21.107.451,11	0,00	21.107.451,11
17115111040000000000	FPM - Mensal - Principal - FUNDEB	5.276.862,73	0,00	5.276.862,73
17115121010000000000	FPM - Extraordinarias - Principal	1.671.274,99	0,00	1.671.274,99
17115201010000000000	ITR - Principal	132.028,49	0,00	132.028,49
17115201040000000000	ITR - Principal - FUNDEB	33.007,13	0,00	33.007,13
17215001010000000000	ICMS - Principal	15.942.626,68	0,00	15.942.626,68
17215001040000000000	ICMS - Principal - FUNDEB	3.985.656,64	0,00	3.985.656,64
17215101010000000000	IPVA - Principal	3.910.707,99	0,00	3.910.707,99
17215101040000000000	IPVA - Principal - FUNDEB	987.256,98	0,00	987.256,98
17215201010000000000	IPI - Principal	694.721,49	0,00	694.721,49
17215201040000000000	IPI - Principal - FUNDEB	173.680,36	0,00	173.680,36
<b>SUBTOTAL</b>		<b>67.349.408,71</b>	<b>0,00</b>	<b>67.349.408,71</b>
<b>TOTAL - Base Receita Educação (MDE + FUNDEB) - 25% da Receita Ajustada</b>				<b>16.837.352,18</b>

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

FR / CO	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1500 / 1001	ADMINISTRACAO FINANCEIRA	1.965.990,92	0,00	1.965.990,92
1500 / 1001	ENSINO FUNDAMENTAL	3.207.803,81	0,00	3.207.803,81
1500 / 1001	EDUCACAO INFANTIL	725.353,28	0,00	725.353,28
1500 / 1001	EDUCACAO ESPECIAL	836.247,74	0,00	836.247,74
1500 / 1001	TRANSPORTE RODOVIARIO	300.404,11	0,00	300.404,11
<b>SUBTOTAL I</b>		<b>7.035.799,86</b>	<b>0,00</b>	<b>7.035.799,86</b>

Despesas Não Computáveis



42501013353157137

FR + CO	Natureza de Despesa	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
<b>SUBTOTAL II</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**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
<b>SUBTOTAL III</b>		<b>0,00</b>

**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
<b>SUBTOTAL IV</b>		<b>0,00</b>

Descrição	Valor Ajustado
TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20%	10.448.799,92
(-) 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
<b>SUBTOTAL V</b>	<b>9.275.052,33</b>

	% de Aplicação	Valor Aplicado
<b>TOTAL - Gastos Constitucionais com Educação (MDE + FUNDEB)</b>	<b>24,22</b>	<b>16.310.852,19</b>

**3.3 Índices Constitucionais Referentes ao FUNDEB**

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

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
<b>SELEÇÃO AUTOMÁTICA</b>				
17115111010000000000	FPM - Mensal - Principal	21.107.451,11	0,00	21.107.451,11
17115111040000000000	FPM - Mensal - Principal - FUNDEB	5.276.862,73	0,00	5.276.862,73
17115201010000000000	ITR - Principal	132.028,49	0,00	132.028,49
17115201040000000000	ITR - Principal - FUNDEB	33.007,13	0,00	33.007,13
17215001010000000000	ICMS - Principal	15.942.626,68	0,00	15.942.626,68
17215001040000000000	ICMS - Principal - FUNDEB	3.985.656,64	0,00	3.985.656,64
17215101010000000000	IPVA - Principal	3.910.707,99	0,00	3.910.707,99
17215101040000000000	IPVA - Principal - FUNDEB	987.256,98	0,00	987.256,98
17215201010000000000	IPI - Principal	694.721,49	0,00	694.721,49
17215201040000000000	IPI - Principal - FUNDEB	173.680,36	0,00	173.680,36



42501013353157137

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
<b>SUBTOTAL</b>		<b>52.243.999,60</b>	<b>0,00</b>	<b>52.243.999,60</b>

**Total - Base Receita do FUNDEB - 20% da Receita Ajustada** **10.448.799,92**

### 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	53.490,81	0,00	53.490,81
17515001010000000000	Rec. Transf. de Recursos FUNDEB	14.173.991,99	0,00	14.173.991,99
<b>Total</b>		<b>14.227.482,80</b>	<b>0,00</b>	<b>14.227.482,80</b>
<b>Limite mínimo a ser aplicado no exercício (90%)</b>				<b>12.804.734,52</b>
<b>Limite máximo permitido para aplicação exercício seguinte (10%)</b>				<b>1.422.748,28</b>

### 3.3.3.2 Despesas custeadas com recursos do FUNDEB

Cód. Fonte	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1540	ENSINO FUNDAMENTAL	8.939.287,26	0,00	8.939.287,26
1540	ENSINO PROFISSIONAL	528.705,89	0,00	528.705,89
1540	EDUCACAO INFANTIL	3.632.021,23	0,00	3.632.021,23
1540	EDUCACAO ESPECIAL	393.423,81	0,00	393.423,81
<b>SUBTOTAL I</b>		<b>13.493.438,19</b>	<b>0,00</b>	<b>13.493.438,19</b>

#### Despesas Não Computáveis

FR+CO / Cod. ND	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
15401070 / 339008110100000	ENSINO FUNDAMENTAL	27.393,28	0,00	27.393,28
15401070 / 339008110100000	ENSINO PROFISSIONAL	1.472,91	0,00	1.472,91
15401070 / 339008110100000	EDUCACAO INFANTIL	11.919,29	0,00	11.919,29
15401070 / 339008110100000	EDUCACAO ESPECIAL	500,00	0,00	500,00
15401070 / 339008560100000	EDUCACAO ESPECIAL	101,83	0,00	101,83
<b>SUBTOTAL II</b>		<b>41.387,31</b>	<b>0,00</b>	<b>41.387,31</b>

**TOTAL - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB** **13.452.050,88**

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

Descrição	Valor Ajustado
LIMITE MÍNIMO A SER APLICADO NO EXERCÍCIO (90%)	12.804.734,52
TOTAL DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB	13.452.050,88
(=) Receitas do FUNDEB não utilizadas no exercício em valor superior a 10%	<b>0,00</b>

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

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

Cód. Conta	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
<b>SELEÇÃO AUTOMÁTICA</b>				
13210101010202000000	Rend. Fundeb BB	53.490,81	0,00	53.490,81
17515001010000000000	Rec. Transf. de Recursos FUNDEB	14.173.991,99	0,00	14.173.991,99
<b>Total</b>		<b>14.227.482,80</b>	<b>0,00</b>	<b>14.227.482,80</b>

**Base da Receita - 70% do Retorno do FUNDEB** **9.959.237,96**

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



42501013353157137

FR / CO	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1540 / 1070	ENSINO PROFISSIONAL	498.151,88	0,00	498.151,88
1540 / 1070	ENSINO FUNDAMENTAL	8.399.122,95	0,00	8.399.122,95
1540 / 1070	EDUCACAO INFANTIL	3.368.592,74	0,00	3.368.592,74
1540 / 1070	EDUCACAO ESPECIAL	239.321,48	0,00	239.321,48
<b>SUBTOTAL I</b>		<b>12.505.189,05</b>	<b>0,00</b>	<b>12.505.189,05</b>

**Despesas Não Computáveis**

FR+CO / Cod. ND	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
<b>SUBTOTAL II</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Total - Gastos Constitucionais com 70% do FUNDEB** 12.505.189,05 0,00 12.505.189,05

**% de Aplicação** 87,89

**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
<b>TOTAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

**Informações do Exercício Anterior**

Descrição	Valor Contábil
Receita do FUNDEB - Exercício Anterior (A)	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
<b>SELEÇÃO AUTOMÁTICA</b>				
11125001010000000000	IPTU - Principal	2.585.719,54	0,00	2.585.719,54
11125002010000000000	IPTU - Multas e Juros	7.276,84	0,00	7.276,84
11125003010000000000	IPTU - Dívida Ativa	507.944,87	0,00	507.944,87
11125004010000000000	IPTU - Multas e Juros - D.A	145.926,00	0,00	145.926,00
11125301010000000000	ITBI - Principal	1.470.611,47	0,00	1.470.611,47
11130311060100000000	IRRF- Prestadores de serviço	369.374,71	0,00	369.374,71
11130341010100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo	2.531.066,79	0,00	2.531.066,79
11130341020100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo	159.727,18	0,00	159.727,18
11130341030100000000	IRRF Inativos Pagos pelo RPPS	1.567.051,38	0,00	1.567.051,38



42501013353157137

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11145111010000000000	ISS - Principal	4.017.487,96	0,00	4.017.487,96
11145112010000000000	ISS - Multas e Juros	35.677,54	0,00	35.677,54
11145113010000000000	ISS - Dívida Ativa	24.972,93	0,00	24.972,93
11145114010000000000	ISS - Multas e Juros - D.A	11.296,91	0,00	11.296,91
17115111010000000000	FPM - Mensal - Principal	21.107.451,11	0,00	21.107.451,11
17115111040000000000	FPM - Mensal - Principal - FUNDEB	5.276.862,73	0,00	5.276.862,73
17115201010000000000	ITR - Principal	132.028,49	0,00	132.028,49
17115201040000000000	ITR - Principal - FUNDEB	33.007,13	0,00	33.007,13
17215001010000000000	ICMS - Principal	15.942.626,68	0,00	15.942.626,68
17215001040000000000	ICMS - Principal - FUNDEB	3.985.656,64	0,00	3.985.656,64
17215101010000000000	IPVA - Principal	3.910.707,99	0,00	3.910.707,99
17215101040000000000	IPVA - Principal - FUNDEB	987.256,98	0,00	987.256,98
17215201010000000000	IPI - Principal	694.721,49	0,00	694.721,49
17215201040000000000	IPI - Principal - FUNDEB	173.680,36	0,00	173.680,36
<b>SUBTOTAL</b>		<b>65.678.133,72</b>	<b>0,00</b>	<b>65.678.133,72</b>
<b>TOTAL - Base Receita Saúde (ASPS) - 15% da Receita Ajustada</b>				<b>9.851.720,06</b>

### 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	504.754,68	0,00	504.754,68
1500 / 1002	FORMACAO DE RECURSOS HUMANOS	2.324,14	0,00	2.324,14
1500 / 1002	ATENCAO BASICA	6.811.664,45	0,00	6.811.664,45
1500 / 1002	ASSISTENCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL	3.900.005,92	0,00	3.900.005,92
1500 / 1002	SUPORTE PROFILATICO E TERAPEUTICO	320.011,49	0,00	320.011,49
1500 / 1002	VIGILANCIA SANITARIA	170.874,07	0,00	170.874,07
<b>SUBTOTAL I</b>		<b>11.709.634,75</b>	<b>0,00</b>	<b>11.709.634,75</b>

### Execução do Consórcio Público

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
8532403000000000	INFORMACAO DA EXECUCAO DO CONSORCIO PARA CONSOLIDACAO - DESPESA COM ASPS	0,00	0,00	0,00
<b>SUBTOTAL II</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Despesas Não Computáveis

FR+CO / Cód. ND	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
<b>SUBTOTAL III</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

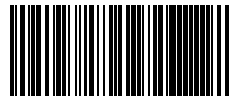
	% de Aplicação			Valor Aplicado
<b>TOTAL - Gastos Constitucionais com Saúde (ASPS)</b>	<b>17,83</b>			<b>11.709.634,75</b>

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

#### 3.8.1 Apuração da Despesa Corrente Total

#### DESPESA CORRENTE LIQUIDADADA - Exercício Anterior - 01/09/2024 a 31/12/2024

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3000000000000000	DESPESAS CORRENTES	48.656.743,16	0,00	48.656.743,16



42501013353157137

**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 31/08/2025**

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

**DESPESA CORRENTE LIQUIDADADA - Exercício Atual - 01/01/2025 a 31/08/2025**

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3000000000000000	DESPESAS CORRENTES	92.795.445,54	0,00	92.795.445,54

**DESPESA CORRENTE TOTAL**

**141.605.401,70**

**3.8.2 Apuração da Receita Corrente Total**

**RECEITA CORRENTE ARRECADADA - Exercício Anterior - 01/09/2024 a 31/12/2024**

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1000000000000000	RECEITAS CORRENTES	58.790.736,13	0,00	58.790.736,13
7000000000000000	RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS	3.573.780,85	0,00	3.573.780,85
9100000000000000	DEDUÇÃO DAS RECEITAS CORRENTES	-6.137.629,96	0,00	-6.137.629,96
9700000000000000	DEDUÇÃO DAS RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS	-18.046,04	0,00	-18.046,04
<b>Subtotal I</b>		<b>56.208.840,98</b>	<b>0,00</b>	<b>56.208.840,98</b>

**RECEITA CORRENTE ARRECADADA - Exercício Atual - 01/01/2025 a 31/08/2025**

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1000000000000000	RECEITAS CORRENTES	100.463.999,70	0,00	100.463.999,70
7000000000000000	RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS	3.591.755,13	0,00	3.591.755,13
<b>Subtotal II</b>		<b>104.055.754,83</b>	<b>0,00</b>	<b>104.055.754,83</b>

**RECEITA CORRENTE TOTAL**

**160.264.595,81**

**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	4 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. 5, ano 2020, modalidade CHP (Chamamento público), não cadastrada no Licitacon.
EMPENHO.TXT	EMP_63	0	0	AVISO	1 ocorrência(s) da licitação nr. 5, ano 2025, modalidade CHP (Chamamento público), não cadastrada no Licitacon.
EMPENHO.TXT	EMP_63	0	0	AVISO	1 ocorrência(s) da licitação nr. 8, ano 2021, modalidade CNC (Concorrência), 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.



42501013353157137

Nome do Arquivo	Cód. de Erro	Linha	Campo	Status	Descrição
EMPENHO.TXT	EMP_63	0	0	AVISO	1 ocorrência(s) da licitação nr. 10, ano 2024, modalidade PRE (Pregão Eletrônico), não cadastrada no Licitacon.
EMPENHO.TXT	EMP_63	0	0	AVISO	1 ocorrência(s) da licitação nr. 26, ano 2022, modalidade PRP (Pregão Presencial), não cadastrada no Licitacon.
EMPENHO.TXT	EMP_63	0	0	AVISO	2 ocorrência(s) da licitação nr. 50, ano 2025, 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. 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 32,018% dos 1824 empenhos considerados
EMPENHO.TXT	EMP_86	0	0	INFO	95,69% das 232 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	98,947% dos 95 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_34	386	0	AVISO	Linha: 386 - Validação da conta 00000000000005476103 inconsistente para o código do banco 41
CTA_DISP.TXT	CTV_34	409	0	AVISO	Linha: 409 - Validação da conta 00000000000402670000 inconsistente para o código do banco 41
CTA_DISP.TXT	CTV_34	420	0	AVISO	Linha: 420 - Validação da conta 00000000000402604104 inconsistente para o código do banco 41
CTA_DISP.TXT	CTV_34	934	0	AVISO	Linha: 934 - Validação da conta 0000000000040526487 inconsistente para o código do banco 41
CTA_DISP.TXT	CTV_34	935	0	AVISO	Linha: 935 - Validação da conta 0000000000040526487 inconsistente para o código do banco 41
CTA_DISP.TXT	CTV_34	947	0	AVISO	Linha: 947 - Validação da conta 0000000000045472507 inconsistente para o código do banco 41
CTA_DISP.TXT	CTV_34	949	0	AVISO	Linha: 949 - Validação da conta 00000000000005476103 inconsistente para o código do banco 41
CTA_DISP.TXT	CTV_34	1032	0	AVISO	Linha: 1032 - Validação da conta 00000000000001257168 inconsistente para o código do banco 1
CTA_DISP.TXT	CTV_34	1033	0	AVISO	Linha: 1033 - Validação da conta 00000000000001257168 inconsistente para o código do banco 1
CTA_DISP.TXT	CTV_34	1044	0	AVISO	Linha: 1044 - Validação da conta 00000000000400057449 inconsistente para o código do banco 41
RECEITA.TXT	RET_56	0	0	AVISO	Receita arrecadada no valor de R\$ 27.653.732,33 menor do que meta de arrecadação prevista R\$ 29.589.031,84 para o período, referente ao 1º bimestre
RECEITA.TXT	RET_56	0	0	AVISO	Receita arrecadada no valor de R\$ 26.950.704,32 menor do que meta de arrecadação prevista R\$ 35.461.970,31 para o período, referente ao 2º bimestre
RECEITA.TXT	RET_56	0	0	AVISO	Receita arrecadada no valor de R\$ 24.201.700,76 menor do que meta de arrecadação prevista R\$ 30.133.468,75 para o período, referente ao 4º bimestre

## 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	<a href="https://www.jaguarao.rs.gov.br">https://www.jaguarao.rs.gov.br</a>
2º Bimestre	Mural	30/05/2025	Prefeitura Municipal de Jaguarão
	Jornal		Não Publicado
	Internet	30/05/2025	<a href="https://www.jaguarao.rs.gov.br">https://www.jaguarao.rs.gov.br</a>
3º Bimestre	Mural	30/07/2025	Prefeitura Municipal de Jaguarão
	Jornal		Não Publicado
	Internet	30/07/2025	<a href="https://www.jaguarao.rs.gov.br">https://www.jaguarao.rs.gov.br</a>
4º Bimestre	Mural	30/09/2025	Prefeitura Municipal de Jaguarão
	Jornal		Não Publicado
	Internet	30/09/2025	<a href="https://www.jaguarao.rs.gov.br">https://www.jaguarao.rs.gov.br</a>

#### 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 Semestre	Mural		Não Publicado
	Jornal		Não Publicado
	Internet		Não Publicado
1º Quadrimestre	Mural	30/05/2025	Prefeitura Municipal de Jaguarão
	Jornal		Não Publicado
	Internet	30/05/2025	<a href="https://www.jaguarao.rs.gov.br">https://www.jaguarao.rs.gov.br</a>
2º Quadrimestre	Mural	30/09/2025	Prefeitura Municipal de Jaguarão
	Jornal		Não Publicado
	Internet	30/09/2025	<a href="https://www.jaguarao.rs.gov.br">https://www.jaguarao.rs.gov.br</a>

### 5.1.3 Data e Local das Audiências Públicas

Período	Data	Local
3º Quadrimestre/2024	28/02/2025	Câmara Municipal de Jaguarão
1º Quadrimestre/2025	30/05/2025	Câmara Municipal de Jaguarão
2º Quadrimestre/2025	30/09/2025	Câmara Municipal de Jaguarão

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

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

Não foram inseridas observações.

## 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 - 01/09/2024 a 31/12/2024

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1000000000000000	RECEITAS CORRENTES	58.790.736,13	0,00	58.790.736,13
9100000000000000	(R) DEDUCOES DAS RECEITAS CORRENTES	-6.137.629,96	0,00	-6.137.629,96
<b>Subtotal I</b>		<b>52.653.106,17</b>	<b>0,00</b>	<b>52.653.106,17</b>
SELEÇÃO AUTOMÁTICA	DEDUÇÕES DA RECEITA - Natureza de Receita			
12150111010000000000	Contr. Serv. Ativo Fundo Cap-Previdenciario	1.176.708,02	0,00	1.176.708,02
12150111020000000000	Contr. Serv. Ativo Fundo Financeiro	689.765,50	0,00	689.765,50
12150121010000000000	Contr. Serv. Inativo Fundo Cap-Previdenciario	19.440,99	0,00	19.440,99
12150121020000000000	Contr. Serv. Inativo Fundo Financeiro	35.723,47	0,00	35.723,47
13210401010000000000	Rend. Invest. RPPS Fundo Cap-Previdenciario	2.555.124,03	0,00	2.555.124,03
13210401020000000000	Rend. Invest. RPPS Fundo Financeiro	177.815,91	0,00	177.815,91
13210401030000000000	Rend. Invest. RPPS Taxa de administracao	5.981,27	0,00	5.981,27
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	5.464.126,18	0,00	5.464.126,18
91321040101000000000	Deducao - Rend. Invest. RPPS Fundo Cap-Previdenciario	-474.479,79	0,00	-474.479,79
<b>Subtotal II</b>		<b>9.984.778,53</b>	<b>0,00</b>	<b>9.984.778,53</b>



Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
<b>TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (Ex. Anterior)</b>		<b>42.668.327,64</b>	<b>0,00</b>	<b>42.668.327,64</b>

**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	0,00	0,00	0,00
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.	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DAS DEDUÇÕES DA RECEITA - EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS</b>		<b>50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000,00</b>

<b>TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (Ex. Anterior) - ENDIVIDAMENTO</b>		<b>42.618.327,64</b>	<b>0,00</b>	<b>42.618.327,64</b>
---	--	----------------------	-------------	----------------------

**DEDUÇÕES DA RECEITA - EMENDAS PARLAMENTARES DE BANCADA**

CO / Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
<b>TOTAL DAS DEDUÇÕES DA RECEITA - EMENDAS PARLAMENTARES DE BANCADA</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**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	350.176,00	0,00	350.176,00
<b>TOTAL DAS DEDUÇÕES DA RECEITA - FONTES DE RECURSO</b>		<b>350.176,00</b>	<b>0,00</b>	<b>350.176,00</b>

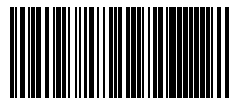
<b>TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (Ex. Anterior) - DESPESA COM PESSOAL</b>		<b>42.268.151,64</b>	<b>0,00</b>	<b>42.268.151,64</b>
---	--	----------------------	-------------	----------------------

**5.2.1.2 Modelo 1 - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida - Exercício de 2025 - 01/01/2025 a 31/08/2025**

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1000000000000000	RECEITAS CORRENTES	100.463.999,70	0,00	100.463.999,70
<b>Subtotal I</b>		<b>100.463.999,70</b>	<b>0,00</b>	<b>100.463.999,70</b>
<b>SELEÇÃO AUTOMÁTICA</b>				
DEDUÇÕES DA RECEITA - Naturezas de Receita				
12150111010000000000	Contr. Serv. Ativo Fundo Cap-Previdenciario	1.600.344,84	0,00	1.600.344,84
12150111020000000000	Contr. Serv. Ativo Fundo Financeiro	1.228.051,67	0,00	1.228.051,67
12150121010000000000	Contr. Serv. Inativo Fundo Cap-Previdenciario	41.179,82	0,00	41.179,82
12150121020000000000	Contr. Serv. Inativo Fundo Financeiro	54.398,56	0,00	54.398,56
13210401010000000000	Rend. Invest. RPPS Fundo Cap-Previdenciario	8.724.994,97	0,00	8.724.994,97
13210401020000000000	Rend. Invest. RPPS Fundo Financeiro	751.793,09	0,00	751.793,09
13210401030000000000	Rend. Invest. RPPS Taxa de administracao	22.859,25	0,00	22.859,25
19990301010000000000	Comp. Financ. entre Regime Geral e Regimes Proprios-PREV	512.003,42	0,00	512.003,42
19990301020000000000	Comp. Financ. entre Regime Geral e Regimes Proprios-FINANC	1.125.252,85	0,00	1.125.252,85
<b>Subtotal II</b>		<b>14.060.878,47</b>	<b>0,00</b>	<b>14.060.878,47</b>
<b>TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (Ex Atual)</b>		<b>86.403.121,23</b>	<b>0,00</b>	<b>86.403.121,23</b>
<b>TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (12 Meses)</b>		<b>129.071.448,87</b>	<b>0,00</b>	<b>129.071.448,87</b>

**DEDUÇÕES DA RECEITA - EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS**

CO / Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3110 / 17195701010000000000	REC. EP ANY ORTIZ	300.000,00	0,00	300.000,00



42501013353157137

CO / Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3110 / 17135011050000000000	REC- EP BIOLCHI -ATENCAO PRIMARIA	200.000,00	0,00	200.000,00
<b>TOTAL DAS DEDUÇÕES DA RECEITA - EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS</b>		<b>500.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500.000,00</b>
<b>TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (Janeiro - Agosto) - ENDIVIDAMENTO</b>		<b>85.903.121,23</b>	<b>0,00</b>	<b>85.903.121,23</b>
<b>TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (12 Meses) - ENDIVIDAMENTO</b>		<b>128.521.448,87</b>	<b>0,00</b>	<b>128.521.448,87</b>
<b>DEDUÇÕES DA RECEITA - EMENDAS PARLAMENTARES DE BANCADA</b>				
CO / Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
<b>TOTAL DAS DEDUÇÕES DA RECEITA - EMENDAS PARLAMENTARES DE BANCADA</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DEDUÇÕES DA RECEITA - FONTES DE RECURSO</b>				
FR / Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1604 / 17135011020000000000	Rec. Agentes comunitarios de saude e de Ag. combate edemias	725.604,00	0,00	725.604,00
<b>TOTAL DAS DEDUÇÕES DA RECEITA - FONTES DE RECURSO</b>		<b>725.604,00</b>	<b>0,00</b>	<b>725.604,00</b>
<b>TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (Janeiro - Agosto) - DESPESA COM PESSOAL</b>		<b>85.177.517,23</b>	<b>0,00</b>	<b>85.177.517,23</b>
<b>TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (12 Meses) - DESPESA COM PESSOAL</b>		<b>127.445.668,87</b>	<b>0,00</b>	<b>127.445.668,87</b>

#### 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 - 01/09/2024 a 31/12/2024

#### DESPESA LIQUIDADADA

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3100000000000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	27.365.378,19	0,00	27.365.378,19
<b>TOTAL DA DESPESA LIQUIDADADA</b>		<b>27.365.378,19</b>	<b>0,00</b>	<b>27.365.378,19</b>

#### DEDUÇÕES POR NATUREZA DE DESPESA

##### SELEÇÃO AUTOMÁTICA

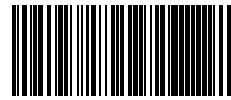
3190010100000000	PROVENTOS - PESSOAL CIVIL	5.560.301,81	0,00	5.560.301,81
3190010600000000	13 SALARIO - APOSENTADOS - PESSOAL CIVIL	695.540,71	0,00	695.540,71
3190030100000000	PENSOES - PESSOAL CIVIL	453.051,34	0,00	453.051,34
3190030300000000	13 SALARIO - PESSOAL CIVIL - PENSIONISTAS	56.276,26	0,00	56.276,26
<b>TOTAL DAS DEDUÇÕES POR NATUREZA DE DESPESA</b>		<b>6.765.170,12</b>	<b>0,00</b>	<b>6.765.170,12</b>

#### DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
604 / 3190110102000000	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PROFISSIONAIS DA SAUDE	307.157,07	0,00	307.157,07
<b>TOTAL DE DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO</b>		<b>307.157,07</b>	<b>0,00</b>	<b>307.157,07</b>

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

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



**CONTAS PATRIMONIAIS**

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
<b>SELEÇÃO AUTOMÁTICA</b>				
351320201000000	RECURSOS PARA COBERTURA DE DEFICIT FINANCEIRO	1.822.331,26	0,00	1.822.331,26
<b>SELEÇÃO MANUAL</b>				
351120203000000	REPASSE CONCEDIDO RPPS P/ PAGTO APOSENTADORIAS-PM	-2.272.066,99	3.546.690,71	1.274.623,72
<b>TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS</b>		<b>-449.735,73</b>	<b>3.546.690,71</b>	<b>3.096.954,98</b>

**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
<b>TOTAL DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**DEDUÇÕES POR NATUREZA DE DESPESA - RPNP**

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
<b>SELEÇÃO AUTOMÁTICA</b>				
		0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DEDUÇÕES POR NATUREZA DE DESPESA - RPNP</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**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
<b>TOTAL DE DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO - RPNP</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

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

Total da Despesa c/ Pessoal Ex. Anterior

19.843.315,27 3.546.690,71 23.390.005,98

**5.2.2.2 Modelo 2 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal (Executivo) - Exercício de 2025 - 01/01/2025 a 31/08/2025**

**DESPESA LIQUIDADADA**

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
310000000000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	52.886.528,63	0,00	52.886.528,63
<b>TOTAL DA DESPESA LIQUIDADADA</b>		<b>52.886.528,63</b>	<b>0,00</b>	<b>52.886.528,63</b>

**DEDUÇÕES POR NATUREZA DE DESPESA**

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
<b>SELEÇÃO AUTOMÁTICA</b>				
319001010000000	PROVENTOS - PESSOAL CIVIL	12.274.698,10	0,00	12.274.698,10
319001060000000	13 SALARIO - APOSENTADOS - PESSOAL CIVIL	776.101,70	0,00	776.101,70
319003010000000	PENSOES - PESSOAL CIVIL	943.773,14	0,00	943.773,14
319003030000000	13 SALARIO - PESSOAL CIVIL - PENSIONISTAS	58.660,13	0,00	58.660,13



42501013353157137

**DESPESA LIQUIDADADA**

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
<b>TOTAL DAS DEDUÇÕES POR NATUREZA DE DESPESA</b>		<b>14.053.233,07</b>	<b>0,00</b>	<b>14.053.233,07</b>

**DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO**

Cód. Fonte / Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1604 / 319011010200000	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PROFISSIONAIS DA SAUDE	629.464,00	0,00	629.464,00
<b>TOTAL DAS DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO</b>		<b>629.464,00</b>	<b>0,00</b>	<b>629.464,00</b>

**DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO - FR 605**

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

**CONTAS PATRIMONIAIS**

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
<b>SELEÇÃO AUTOMÁTICA</b>				
351320101000000	RECURSOS PARA COBERTURA DE INSUFICIENCIAS FINANCEIRAS	407.257,14	0,00	407.257,14
351320201000000	RECURSOS PARA COBERTURA DE DEFICIT FINANCEIRO	3.037.488,79	0,00	3.037.488,79
<b>SELEÇÃO MANUAL</b>				
351320203000000	RECURSOS PARA COBERTURA DE DEFICIT ATUARIAL- ALÍQUOTA SUPLEMENTAR	0,00	963.088,10	963.088,10
<b>TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS</b>		<b>3.444.745,93</b>	<b>963.088,10</b>	<b>4.407.834,03</b>

**CONTAS CONTÁBEIS DE CONTROLE - Exercício Anterior**

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

**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
853240203000000	INFORMACAO DA EXECUCAO DO CONSORCIO PARA CONSOLIDACAO - DESPESA COM PESSOAL - EXERCICIO ATUAL - 3o BIMESTRE	0,00	0,00	0,00
853240204000000	INFORMACAO DA EXECUCAO DO CONSORCIO PARA CONSOLIDACAO - DESPESA COM PESSOAL - EXERCICIO ATUAL - 4o 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
<b>TOTAL DAS CONTAS CONTÁBEIS DE CONTROLE - Exercício Atual</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



42501013353157137

<b>TOTAL DAS CONTAS CONTÁBEIS DE CONTROLE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total da Despesa c/ Pessoal Ex. Atual</b>	<b>41.648.577,49</b>	<b>963.088,10</b>	<b>42.611.665,59</b>
<b>Total da Despesa com Pessoal</b>	<b>61.491.892,76</b>	<b>4.509.778,81</b>	<b>66.001.671,57</b>

#### 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	283.087,58	0,00	283.087,58
212130198020000	CTR. FINANCIAMENTO 0399649-52	271.808,13	0,00	271.808,13
212130198030000	CTR. FINANCIAMENTO 0557.636-71 - FINISA - PAVIMENTACAO	3.173.238,01	0,00	3.173.238,01
212130198050000	CTR. FINANCIAMENTO BB 40/00015-X (3m)	445.683,79	0,00	445.683,79
212130198060000	CTR. FINANCIAMENTO BB 40/00014-1 (4M)	864.804,49	0,00	864.804,49
212130198070000	CTR. FINANCIAMENTO BB 40/00035-4 (1.475.000)	203.799,17	0,00	203.799,17
212130298010000	Parcelamento com o RPPS - Deficit Financeiro- LEI No 5227/2010 ART 9o	4.083.877,89	0,00	4.083.877,89
213110102000000	FORNECEDORES PARCELADOS A PAGAR	5.665,00	0,00	5.665,00
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
<b>TOTAL</b>		<b>31.231.514,40</b>	<b>0,00</b>	<b>31.231.514,40</b>

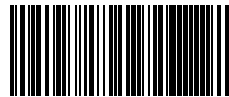
##### 5.2.4.2 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Disponibilidade de Caixa (Disponibilidade de Caixa Bruta - Restos a Pagar Processados) - Exercício de 2025

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
111111902010700	BB- QUALIF GESTORES ESCOLARES F 1128	9,40	0,00	9,40
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	4,34	0,00	4,34
111111912030000	BAN- CONTA MOVIMENTO	103.231,97	0,00	103.231,97
111111912110000	BAN- FMS PAB FIXO	2,80	0,00	2,80



42501013353157137

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
111111912500200	BAN- FMS CAPS F 4590	0,78	0,00	0,78
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
111111912780000	BAN- IMPOSTOS E TAXAS FONTE 1501	500,00	0,00	500,00
111111912890000	BAN- EP LUCIANO SILVEIRA	101.038,21	0,00	101.038,21
111111912940000	BAN- PMAQ	1,00	0,00	1,00
111111912970000	BAN- FOPAG	134.088,15	0,00	134.088,15
111111912990100	ESTIAGEM	2,88	0,00	2,88
111111912990800	FUNDO MUNIC DE PROTECAO E DEF CIVIL	272,59	0,00	272,59
111115002040000	CEF- PAC Cidades Historicas Igreja Matriz	783,04	0,00	783,04
111115002090000	CEF MOVIMENTO POUPANCA	769,30	0,00	769,30
111115002100000	CEF- Programa Saude na Escola	0,55	0,00	0,55
111115002120000	CEF- Restauro Teatro Esperanca	5.322,97	0,00	5.322,97
111115002140000	BB- Centro de Economia Solidaria	1.398,12	0,00	1.398,12
111115004010000	PRACA SAGRADA FAMILIA	224.567,03	0,00	224.567,03
111115099000106	BB- QUALIF GESTORES ESCOLARES	7.943,24	0,00	7.943,24
111115099000107	BB- PROGRAMA DE COMBATE	12,32	0,00	12,32
111115099000108	BB- CRIANCA FELIZ	9.597,41	0,00	9.597,41
111115099000110	BB - VINCULADA SALARIO EDUCACAO	263.050,31	0,00	263.050,31
111115099000111	BB - VINCULADA CIDE	51.285,18	0,00	51.285,18
111115099000112	BB - CONTA MOVIMENTO	84.414,32	0,00	84.414,32
111115099000113	BB - FUNDO ESPECIAL DO PETROLEO	203.436,88	0,00	203.436,88
111115099000114	BB- PDDE	74.715,96	0,00	74.715,96
111115099000115	BB - TRANSPORTE ESCOLAR	8.555,00	0,00	8.555,00
111115099000116	BB- FUNDO DE SAUDE (ASPS)	14.823,54	0,00	14.823,54
111115099000117	BB - PDDE EDUCACAO	3.147,56	0,00	3.147,56
111115099000119	BB - FUNDEB	1.453,38	0,00	1.453,38
111115099000121	BB- BLOCO FINAN. PSE F 1098	156.104,92	0,00	156.104,92
111115099000122	BB - CONTA FPM	2.773,83	0,00	2.773,83
111115099000123	BB - FEX. AUX. FOMENTO EXPORTACAO	33,10	0,00	33,10
111115099000124	BB - SIMPLES NACIONAL	2.602,13	0,00	2.602,13
111115099000125	BB - PROGRAMA BRASIL ALFABETIZADO	35.842,96	0,00	35.842,96
111115099000126	BB- COVID ALIMENTACAO	27,42	0,00	27,42
111115099000127	BB - PMJ TRIBUTOS MUNICIPAIS	181,86	0,00	181,86
111115099000129	BB - CONVENIO MINISTERIO	112,02	0,00	112,02
111115099000130	BB - FNS CONV. MIN SAUDE BOA ESPERANCA	9.933,95	0,00	9.933,95
111115099000131	BB - MOBILIARIO E EQUIPAMENTOS PAR PRO INFANCIA	21.198,86	0,00	21.198,86
111115099000132	BB- BLOCO FINAN. PSE F 1130	22.405,41	0,00	22.405,41



42501013353157137

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
111115099000133	BB- BLOCO FINAN. PSE F 1111	58.428,19	0,00	58.428,19
111115099000135	BB - ESTRUTURACAO DA REDE DE SERVICOS DA ATENCAO BASICA	34.639,90	0,00	34.639,90
111115099000136	BB - BRASIL CARINHOSO	27,07	0,00	27,07
111115099000137	BB - BG PROG. BOLSA FAMILIA E CAD UNICO	192.279,07	0,00	192.279,07
111115099000138	BB - BLOCO IGD SUAS	13.968,79	0,00	13.968,79
111115099000139	BB - BLOCO BPC NA ESCOLA	5.480,56	0,00	5.480,56
111115099000140	BB- BLOCO PROTECAO SOCIAL BASICA	215.490,21	0,00	215.490,21
111115099000141	BB - FNAS ACESSUAS	27.315,88	0,00	27.315,88
111115099000142	BB- BLOCO PROTECAO SOCIAL BASICA	15.109,25	0,00	15.109,25
111115099000143	BB - APRIMORA REDE	182,82	0,00	182,82
111115099000144	BB- BLOCO FINAN. PSE	60.462,83	0,00	60.462,83
111115099000145	BB - AFM (MP)	413,65	0,00	413,65
111115099000147	BB - ALIMENTACAO ESCOLAR	176.529,86	0,00	176.529,86
111115099000148	BB - BLOCO FINANCEIRO MSE	25.885,38	0,00	25.885,38
111115099000149	COVID EPIS	83,30	0,00	83,30
111115099000150	BB - COVID ACOLHIMENTO	1.108,20	0,00	1.108,20
111115099000151	BB - INCREMENTO COVID BLOCO PSB F 1076	505,51	0,00	505,51
111115099000152	BB - INCREMENTO COVID BLOCO PSE F 1074	3.878,28	0,00	3.878,28
111115099000154	Pav. Pedro Frederico Rache - PA no 0903-003575	3.502,58	0,00	3.502,58
111115099000155	SUAS AUXILIO FINANCEIRO INC I	46.491,13	0,00	46.491,13
111115099000156	SUS AUXILIO FINANCEIRO INC I	20.342,49	0,00	20.342,49
111115099000158	BB- ICMS-DESONERACAO DAS EXP. LEI 87/96 MU	28.436,32	0,00	28.436,32
111115099000160	BB- PSB- Pagamento extraordinario p/ municipios em calamidade Port 751/2022	12,05	0,00	12,05
111115099000161	BB- PSE- Pagamento extraordinario p/ municipios em calamidade Port 751/2022	4,07	0,00	4,07
111115099000162	Emenda 202139200009 SUAS	12.268,31	0,00	12.268,31
111115099000163	IGD PAB PROGRAMA AUXILIO BRASIL	80.097,91	0,00	80.097,91
111115099000164	EP 202281000306 SUAS-APAE-ALCEU	26,57	0,00	26,57
111115099000165	Emenda 202281000306-Hugo Leal	238,45	0,00	238,45
111115099000167	BB - CFEM - EX MINERAL - F1 -	17.140,24	0,00	17.140,24
111115099000168	BB - FINISA - HABITACAO	2.470.247,32	0,00	2.470.247,32
111115099000170	PROCAD-ASSIST.SOCIAL	35.089,92	0,00	35.089,92
111115099000174	TRANSF. EXTRA POR 886/2023	234.015,40	0,00	234.015,40
111115099000175	CONTRATO 40/00015-X EQUIPAMENTO FOTOVOLTAICO	3.324.450,69	0,00	3.324.450,69
111115099000176	ESCOLA TEMPO INTEGRAL	245.037,91	0,00	245.037,91
111115099000177	TRANSF EXTRA PORT 886/2023	230.780,54	0,00	230.780,54
111115099000178	TRANSF EXTRA PORT 886/2023	57.695,14	0,00	57.695,14
111115099000179	TRANSF EXTRA PORT 886/2023	57.714,35	0,00	57.714,35
111115099000180	CUSTEIO ATENCAO BASICA	44.995,74	0,00	44.995,74
111115099000181	CUSTEIO ATENCAO DE MEDIA E ALTA COMPLEXIBILIDADE AMBULATORIAL E HOSPITALAR	160.010,56	0,00	160.010,56



Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
111115099000182	CUSTEIO VIGILANGIA EM SAUDE	10.445,43	0,00	10.445,43
111115099000183	CUSTEIO ASSISTENCIA FARMACEUTICA	150.174,80	0,00	150.174,80
111115099000184	CUSTEIO OUTROS PROGRAMAS FINANCIADOS POR TRANSFERENCIA FUNDO A FUNDO	908,06	0,00	908,06
111115099000185	FNAS PISO VARIABEL ALTA- COMP-MP 1188/2023	484.178,96	0,00	484.178,96
111115099000186	PISO DA ENFERMAGEM	156.700,19	0,00	156.700,19
111115099000188	CUSTEIO ATENCAO SAUDE BUCAL	298.725,54	0,00	298.725,54
111115099000189	CUSTEIO-ATENCAO BASICA ACS	173.888,87	0,00	173.888,87
111115099000190	FABRICA DE ARTEFATOS DE CIMENTO	986.069,78	0,00	986.069,78
111115099000191	LEI ALDIR BLANC	99.596,96	0,00	99.596,96
111115099000192	INCREMENTO TEMP AO BLOCO PSE MP 1218/24	116.357,90	0,00	116.357,90
111115099000193	INCREMENTO TEMP AO BLOCO PSE MP 1218/24	24.057,77	0,00	24.057,77
111115099000194	CUSTEIO VIGILANCIA EM SAUDE	59.349,93	0,00	59.349,93
111115099000195	EP No 202440730002 SANDERSON	1.577,36	0,00	1.577,36
111115099000196	ONIBUS ESCOLAR - PROC 2340000078202422	3.380,21	0,00	3.380,21
111115099000197	CUSTEIO ASSISTENCIA FARMACEUTICA	48.987,70	0,00	48.987,70
111115099000198	Rend. Investimento do Sus	1.959.357,97	0,00	1.959.357,97
111115099000199	BB- FUNDEB 2025	89,48	0,00	89,48
111115099000208	CEF- TELECENTRO	1.986,09	0,00	1.986,09
111115099000211	CEF- FUNDO MUNICIPAL DE HABITACAO POPULAR	2.206,00	0,00	2.206,00
111115099000215	CEF- PNAE - ALIMENTACAO QUILOMBOLAS	4.651,25	0,00	4.651,25
111115099000219	CEF - CONTA MOVIMENTO	54.884,37	0,00	54.884,37
111115099000220	CEF - PNAE MERENDA	201,18	0,00	201,18
111115099000223	CEF- RECURSOS EXERC. ANT. ESTADO F40	318,66	0,00	318,66
111115099000230	CEF- PAV E DRENAGEM DE VIAS	2.287,90	0,00	2.287,90
111115099000231	CEF- PAC-2 PRO TRANSPORTE	2.279,42	0,00	2.279,42
111115099000234	CEF - PRECATORIOS	10.829,04	0,00	10.829,04
111115099000237	CEF - FMS CUSTEIO	13.428,34	0,00	13.428,34
111115099000238	CEF- ATENCAO MEDIA E ALTA COMPLEX AMBULATORIAL	46.740,11	0,00	46.740,11
111115099000239	CEF- VIGILANCIA EM SAUDE F 4502	14.779,35	0,00	14.779,35
111115099000240	CEF- OUTROS PROG. FINANCIADOS TRANSF FUNDO A FUNDO F 4511	80.593,85	0,00	80.593,85
111115099000241	CEF- ATENCAO BASICA (INVESTIMENTO)	367.705,37	0,00	367.705,37
111115099000242	CEF- INVESTIMENTO ATENCAO ESPECIALIZADA	133.179,68	0,00	133.179,68
111115099000243	CEF - FOPAG 2019	0,41	0,00	0,41
111115099000248	CEF-ASSIST FARMACEUTICA F 4503	125.903,35	0,00	125.903,35
111115099000249	CEF- GESTAO DO SUS F 4509	355.084,99	0,00	355.084,99
111115099000253	CEF - INVESTIMENTO F 4511	33.759,91	0,00	33.759,91
111115099000256	CEF- EMENDA PARLAMENTAR MARIA DO ROSARIO F 1078	29.144,20	0,00	29.144,20
111115099000265	CEF-EMENDA PARLAMENTAR MARIA DO ROSARIO F-1660	81.414,17	0,00	81.414,17
111115099000268	Agentes de Saude	181,34	0,00	181,34



Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
111115099000270	CEF - ASSIST FINANCEIRA DA UNIAO DESTINADA PISO PROFISSIONAIS ENFERMAGEM	120.017,69	0,00	120.017,69
111115099000271	CEF- PAV IFSUL - EP FONTANA	719.643,32	0,00	719.643,32
111115099000274	ORLA 7 EP. ALCEU MOREIRA	209.278,48	0,00	209.278,48
111115099000275	CEF- QUADRA DE ESPORTES PATACAO	17.570,15	0,00	17.570,15
111115099000278	EP Alexandre Lindenmeyer	530.407,65	0,00	530.407,65
111115099000280	CEF - EP ALCEU MOREIRA 202428580010 F.1706 D.1316	192.306,64	0,00	192.306,64
111115099000281	CEF- EP ANY ORTIZ	318.772,34	0,00	318.772,34
111115099000282	CEF- CONV 947604/2023 RECUPERACAO ESTRADAS RURALS	495.762,04	0,00	495.762,04
111115099000301	BAN - FUNREBOM	4.895,13	0,00	4.895,13
111115099000303	BAN - VINCULADA SALARIO EDUCACAO	82.786,90	0,00	82.786,90
111115099000305	BAN - ASPS	23.456,85	0,00	23.456,85
111115099000306	BAN - IPTU	2.289,45	0,00	2.289,45
111115099000309	BAN- SAMU-SALVAR EMERGENCIA ESTADUAL	3.856,94	0,00	3.856,94
111115099000310	BAN- FUNDAGRO	24.952,52	0,00	24.952,52
111115099000311	BAN- EPIDEMIOLOGIA	494,55	0,00	494,55
111115099000312	MUNICIPIO RESOLVE-GESTAO BASICA	6.834,11	0,00	6.834,11
111115099000313	FARMACIA BASICA	80.032,36	0,00	80.032,36
111115099000314	FMDCA- FUNDICA	183.157,02	0,00	183.157,02
111115099000315	BAN- CONTA MDE	872,16	0,00	872,16
111115099000316	BAN- CONVENIO DETRAN	358,77	0,00	358,77
111115099000317	BAN- FUNDO MUNIC. MEIO AMBIENTE	176.407,46	0,00	176.407,46
111115099000318	CONVENIO TRANSP. ESCOLAR ESTADO	34.266,47	0,00	34.266,47
111115099000319	TAXA DE FISCALIZACAO VIGILANCIA SANITARIA	141.752,69	0,00	141.752,69
111115099000320	BAN- DIABETES MELLITUS	725,30	0,00	725,30
111115099000321	ATENCAO BASICA ESTADO	239.758,88	0,00	239.758,88
111115099000322	FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	168,77	0,00	168,77
111115099000323	BAN- CONSULTA POPULAR REGIAO RESOLVE	1.106,05	0,00	1.106,05
111115099000326	PSF/ESF/SAUDE BUCAL	5.269,77	0,00	5.269,77
111115099000327	TETO FINANCEIRO VIGILANCIA SANITARIA	232.210,48	0,00	232.210,48
111115099000330	TETO FINANCEIRO NAO PAB	357.849,75	0,00	357.849,75
111115099000331	BAN- TRANSF FUNDERGS	1.398,36	0,00	1.398,36
111115099000332	CAPS CENTRO DE ATENCAO PSICOSSOCIAL	64.959,10	0,00	64.959,10
111115099000334	BAN- AQUISICAO DE VEICULO AMBULANCIA RURAL	2.877,55	0,00	2.877,55
111115099000335	BAN- REGIAO RESOLVE - CUSTEIO	409,87	0,00	409,87
111115099000336	BAN- FMS AQUIS EQUIP UBS	22.502,70	0,00	22.502,70
111115099000337	AQUISICAO DE VEICULO UBS	6.342,17	0,00	6.342,17
111115099000338	BAN- CONSTRUCAO GALPAO FLOCULAGEM PET	582,61	0,00	582,61
111115099000339	BAN- AQUISICAO DE DISPEN. DE FRALDAS	20.556,29	0,00	20.556,29
111115099000340	FEAS/CRAS	15.611,99	0,00	15.611,99
111115099000341	BAN- FMS AQUIS USINA OXIG HOSP	276,12	0,00	276,12



Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11115099000343	PAGAMENTO HONORARIOS ADVOCATICIOS POR SUCUMBENCIA	351,94	0,00	351,94
11115099000344	BAN- CONS POP 2017/2018 EQUIP E MAT	518,47	0,00	518,47
11115099000345	FUNDIPI- FUNDO MUNICIPAL DA PESSOA IDOSA	273.881,54	0,00	273.881,54
11115099000348	BAN- ESTIAGEM	10.087,82	0,00	10.087,82
11115099000349	PIM- PRIMEIRA INFANCIA MELHOR	33.226,35	0,00	33.226,35
11115099000350	FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA	90.591,49	0,00	90.591,49
11115099000352	FUNDER	428,15	0,00	428,15
11115099000353	PMAQ	38.506,85	0,00	38.506,85
11115099000358	PASSE LIVRE ESTUDANTIL	23.201,55	0,00	23.201,55
11115099000360	CONSULTA POPUPAR 2018/2019 AQUIS. EQUIP.	1.743,02	0,00	1.743,02
11115099000364	PROGRAMA AVANCAR NA SAUDE - EQ. ODONTOLOGICO	19.948,62	0,00	19.948,62
11115099000365	PSEMAC-PROTECAO SOCIAL ESPECIAL MEDIA E ALTA COMPLEXIDADE	70.400,13	0,00	70.400,13
11115099000366	BENEFICIOS EVENTUAIS	153,93	0,00	153,93
11115099000369	Emenda Carlos Burigo	60.747,32	0,00	60.747,32
11115099000370	BAN- Padaria do Sitio- CAPS	23.254,90	0,00	23.254,90
11115099000371	FUND MUNICIPAL DE PROTECAO E DEF CIVIL	13.115,00	0,00	13.115,00
11115099000372	BANRISUL - APLICACAO FINANCEIRA - VENDA FOPAG	309,62	0,00	309,62
11115099000373	BAN- PROGRAMA PAVIMENTA RS	251.681,01	0,00	251.681,01
11115099000375	PISO REGULAR GAUCHO	37.054,09	0,00	37.054,09
11115099000376	BAN- EP 1058/2024 CENTRO DE AUTISMO- PROFESSOR ISSUR	52.440,50	0,00	52.440,50
11115099000377	BAN- PROJETO QUEM AMA CASTRA	52.234,80	0,00	52.234,80
11115099000378	REF. BOA ESPERANCA F 1621/4294	192.930,36	0,00	192.930,36
11115099000379	BAN- IMPOSTOS E TAXAS FONTE 1501	166.172,18	0,00	166.172,18
11115099000380	BAN - PROGRAMA INVERSO GAUCHO COM SAUDE	66.150,56	0,00	66.150,56
11115099000381	BAN - FPE 253/2025 - PROA 25/1500-0001919-3	301.388,64	0,00	301.388,64
11115099000383	BAN- CITADINO2025	37.228,93	0,00	37.228,93
11115099000400	SICRED	8,26	0,00	8,26
218810103000000	ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES	-76.749,80	0,00	-76.749,80
218810111010000	CONTRIBUICOES AO RPPS CAPITALIZADO	-515.688,13	0,00	-515.688,13
218810111020000	CONTRIBUICAO AO RPPS FINANCEIRO	-122.465,12	0,00	-122.465,12
218810199010000	SINDICATO DOS PROFESSORES MUNICIPAIS DE JAGUARAO	-44.187,76	0,00	-44.187,76
218810199020000	ASSOCIACAO DOS FUNCIONARIOS MUNICIPAIS DE JAGUARAO	-34.904,91	0,00	-34.904,91
218810199030000	SINDICATO DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE JAGUARAO	-247,66	0,00	-247,66
218810199070000	CONSIGNADO BANRISUL	-339.730,15	0,00	-339.730,15
218810199090000	CONSIGNADO CAIXA	-105.492,61	0,00	-105.492,61
218810199140000	RESTITUICAO PAGAMENTO INDEVIDO FOLHA	-7.470,73	0,00	-7.470,73
218810199180000	VALE REFEICAO	-389,48	0,00	-389,48
218810199300000	CONSIGNADO SICREDI	-19.460,08	0,00	-19.460,08



42501013353157137

PM DE JAGUARÃO

ORGÃO Nº: 50900

CNPJ: 88414552000197

01/01/2025 a 31/08/2025

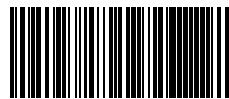
Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
218810199310000	SPMJ- Mensalidade	-7.068,37	0,00	-7.068,37
218810199320000	AFMJ- Mensalidade	-3.150,00	0,00	-3.150,00
218810199330000	SSMJ- Mensalidade	-1.832,83	0,00	-1.832,83
218810405010000	RETENCOES CONTRATUAIS	-71.479,64	0,00	-71.479,64
218819919000000	DEPOSITOS DE RECEITAS A CLASSIFICAR - AR	-492.883,59	0,00	-492.883,59
218830102000000	CONTRIBUICAO AO RGPS	-56.468,51	0,00	-56.468,51
218830104010000	IRRF -Servidores Ativos	-2.711,65	0,00	-2.711,65
631300000000000	RP NAO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR	-146.258,02	0,00	-146.258,02
632100000000000	RP PROCESSADOS A PAGAR	-291.975,23	0,00	-291.975,23
<b>TOTAL</b>		<b>19.231.708,62</b>	<b>0,00</b>	<b>19.231.708,62</b>

#### 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
<b>TOTAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total das Deduções (Disponibilidade de Caixa + Demais Haveres Financeiros)</b>				<b>19.231.708,62</b>
<b>Total da Dívida Consolidada Líquida (Dívida Consolidada - Deduções)</b>				<b>11.999.805,78</b>

#### 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 FROELICH	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
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



42501013353157137

PM DE JAGUARÃO

ORGÃO Nº: 50900

CNPJ: 88414552000197

01/01/2025 a 31/08/2025

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
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
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



Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
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	694.143,30	0,00	694.143,30
<b>TOTAL</b>		<b>301.498.156,87</b>	<b>0,00</b>	<b>301.498.156,87</b>

#### 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 31/08/2025

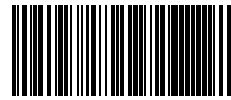
Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
	SELEÇÃO AUTOMÁTICA	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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 31/08/2025

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

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



42501013353157137

**5.2.6.1 Modelo 6 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Internas e Externas - Exercício de 2025 - 01/01/2025 a 31/08/2025**

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
21199901010000000000	Rec. Op Credito Finisa Pavimentacao	612.303,63	0,00	612.303,63
21199901020000000000	Rec. Op Credito Finisa Habitacao	2.137.696,37	0,00	2.137.696,37
<b>TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA</b>		<b>2.750.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.750.000,00</b>

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total para fins da apuração do cumprimento do limite</b>		<b>2.750.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.750.000,00</b>

**5.2.6.2 Modelo 6 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Antecipação da Receita - Exercício de 2025 - 01/01/2025 a 31/08/2025**

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

**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
<b>TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

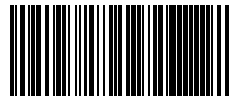
**5.2.11 Justificativa dos Ajustes Efetuados nas Planilhas**

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

**Justificativa:** Valor adicionados referente aporte para insuficiência financeira - fundo financeiro RPPS, valores referente aposentarias e pensões de responsabilidade da PMJ.

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

**Justificativa:** Valor adicionados referente aporte para insuficiência financeira - fundo financeiro RPPS, valores referente aposentarias e pensões de responsabilidade da PMJ.



42501013353157137

### 5.3 Metas de Arrecadação

RECEITAS CORRENTES	META	REALIZADA
1º Bimestre	25.321.966,20	25.221.564,17
2º Bimestre	30.805.520,62	25.397.522,56
3º Bimestre	24.126.847,79	25.660.918,81
4º Bimestre	26.051.469,48	24.183.994,16
5º Bimestre	27.492.931,96	0,00
6º Bimestre	27.111.979,68	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>160.910.715,73</b>	<b>100.463.999,70</b>

RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	META	REALIZADA
1º Bimestre	2.714.722,55	1.080.033,53
2º Bimestre	2.724.849,99	1.353.181,76
3º Bimestre	2.531.580,78	1.140.833,24
4º Bimestre	2.460.111,28	17.706,60
5º Bimestre	6.466.971,75	0,00
6º Bimestre	1.154.181,32	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>18.052.417,67</b>	<b>3.591.755,13</b>

RECEITAS DE CAPITAL	META	REALIZADA
1º Bimestre	1.552.343,09	1.352.134,63
2º Bimestre	1.931.599,70	200.000,00
3º Bimestre	1.483.180,55	4.777.712,78
4º Bimestre	1.621.887,99	0,00
5º Bimestre	1.422.930,50	0,00
6º Bimestre	1.792.784,38	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>9.804.726,21</b>	<b>6.329.847,41</b>

RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	META	REALIZADA
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

TOTAL DA RECEITA	META	REALIZADA
	<b>188.767.859,61</b>	<b>110.385.602,24</b>

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

#### 5.5.1 Poder Executivo

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



42501013353157137

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

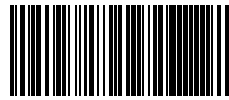
Mandato - Início e Término: 01/01/2025 a 31/12/2028

**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



42501013353157137

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

JAGUARÃO, 23 de Setembro de 2025

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

Contabilista

\_\_\_\_\_  
ROGÉRIO LEMOS CRUZ

Prefeito Municipal