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: 01/01/2026 a 31/08/2026 Tipo de entrega: Quadrimestral
Prefeitura: PM DE JAGUARÃO
Logradouro: Av. 27 de Janeiro nr: 422 compl: Telefone: (53) 3261-1999
HomePage: www.jaguarao.rs.gov.br E-Mail: gabinetedoprefeito.jaguarao@gmail.com
Prefeito Municipal: ROGÉRIO LEMOS CRUZ
Contabilista: CLAUDETE ACOSTA ALVES Número do CRC: rs06126404

1.2 Prestadora de Serviços de Informática

☐ Não Possui Prestadora de Serviços de Informática
Nome: GOVERNANÇA BRASIL SUL TECNOLOGIA LTDA
CNPJ: 04311157000199 Telefone: (51)21282200
Responsável: RAFAEL MÁRIO SEBBEN E-Mail: centraldeatendimento@govbr.com.br

1.3 Sistemas Informatizados

- ☒ Contábil
- ☒ Financeiro
- ☒ Patrimonial
- ☒ Pessoal
- ☒ Orçamentário
- ☒ Tributário
- ☒ Folha de Pagamento
- ☐ Outros
- ☐ Nenhum

1.4 Participação com Consórcio Público

CNPJ	Nome
11312086000104	CONSÓRCIO PÚBLICO 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 Contribuicoes de Melhoria	52.065.669,07	16.742.946,46
Contribuicoes	4.982.018,82	3.111.062,52
Receita Patrimonial	14.613.849,75	12.225.491,09
Receita de Servicos	2.300,00	0,00
Transferencias Correntes	105.190.814,65	69.570.803,31
Outras Receitas Correntes	1.871.712,50	3.127.916,50
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES	**178.726.364,79**	**104.778.219,88**
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
Contribuicoes	10.208.685,77	4.866.319,62
Outras Receitas Correntes	9.227.432,09	0,00
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	**19.436.117,86**	**4.866.319,62**
RECEITAS DE CAPITAL		
Operacoes de Credito	2.855.404,09	2.233.680,89
Alienacao de Bens	100.000,00	0,00
Transferencias de Capital	0,00	3.526.915,26
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL	**2.955.404,09**	**5.760.596,15**
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	**0,00**	**0,00**
TOTAL DAS RECEITAS	**201.117.886,74**	**115.405.135,65**

2.2 Contas de Despesa

2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

DISCRIMINAÇÃO	VALOR
Dotação Inicial	195.157.886,74
Atualização Monetária	0,00
Créditos Suplementares	24.661.111,40
Créditos Especiais	9.426.802,73
Créditos Extraordinários	0,00
Redução de Dotações	10.321.442,28
Transferências	0,00
Transposições	0,00
Remanejamentos	0,00
DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES	**218.924.358,59**

DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL	VALOR
PODER EXECUTIVO	
Empenhado	120.798.210,29
Liquidado	99.664.148,92
Pago	92.949.990,42

SALDO A LIQUIDAR	**21.134.061,37**
SALDO A PAGAR	**6.714.158,50**

DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	**VALOR**
Empenhado	18.982.815,30
Liquidado	16.763.432,04
Pago	14.860.545,84
SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO	**2.219.383,26**
SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO	**1.902.886,20**

2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

ORIGEM DO RECURSO	
Superávit Financeiro	6.316.594,10
Excesso de Arrecadação	6.002.270,71
Suplementações Orçamentárias na mesma entidade	10.321.442,28
Reduções Orçamentárias na mesma entidade	10.321.442,28
Suplementações Orçamentárias entre entidades	11.447.607,04

2.3 Contas de Verificação

2.3.1 Resumo por Grupos

	Saldo Inicial	**Saldo Final**
ATIVO CIRCULANTE	156.716.612,70D	172.415.327,92D
ATIVO NAO CIRCULANTE	163.543.439,83D	191.298.116,87D
PASSIVO CIRCULANTE	53.550.216,62C	46.369.096,63C
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	461.942.131,93C	473.587.623,62C
PATRIMONIO LIQUIDO	195.232.296,02D	176.739.264,47D
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	55.123.578,72D
BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	17.798.041,97D
USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	0,00	22.065.811,22D
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,00	2.210.500,68D
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES CONCEDIDAS	0,00	28.148.082,73D
DESVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	1.999.060,28D
TRIBUTARIAS	0,00	1.017.363,17D
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS, DOS PRODUTOS VENDIDOS E DOS SERVICOS PRESTADOS	0,00	0,00
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	7.273.550,55D
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	0,00	31.703.766,49C
CONTRIBUICOES	0,00	3.206.826,33C
EXPLORACAO E VENDA DE BENS, SERVICOS E DIREITOS	0,00	1.747.414,61C
VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	0,00	20.141.178,31C
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	0,00	86.734.836,90C
VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	9.354.129,48C
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	3.243.826,21C
PLANEJAMENTO APROVADO	0,00	0,00
ORCAMENTO APROVADO	0,00	540.840.455,62D
INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR	15.516.530,12D	15.516.530,12D
EXECUCAO DO PLANEJAMENTO	0,00	0,00

	Saldo Inicial	Saldo Final
EXECUCAO DO ORCAMENTO	0,00	540.840.455,62C
EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR	15.516.530,12C	15.516.530,12C
ATOS POTENCIAIS	175.358.823,97D	176.216.355,01D
ADMINISTRACAO FINANCEIRA	131.899.777,10D	717.477.809,15D
DIVIDA ATIVA	37.239.837,05D	50.062.176,99D
RISCOS FISCAIS	0,00	0,00
CONSORCIOS PUBLICOS	0,00	8.663,58D
CONTROLES FISCAIS	0,00	0,00
CUSTOS	0,00	0,00
OUTROS CONTROLES	29.415.505,58D	39.724.795,60D
EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS	175.358.823,97C	176.216.355,01C
EXECUCAO DA ADMINISTRACAO FINANCEIRA	131.899.777,10C	717.477.809,15C
EXECUCAO DA DIVIDA ATIVA	37.239.837,05C	50.062.176,99C
EXECUCAO DOS RISCOS FISCAIS	0,00	0,00
EXECUCAO DOS CONSORCIOS PUBLICOS	0,00	8.663,58C
CONTROLES FISCAIS	0,00	0,00
APURACAO DE CUSTOS	0,00	0,00
OUTROS CONTROLES	29.415.505,58C	39.724.795,60C

2.3.3 Disponibilidade Financeira

PODER EXECUTIVO	**Saldo Inicial**	**Saldo Final**
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	66.320,54D	142.916,89D
Bancos Conta Aplicação	19.351.940,66D	20.844.226,38D
Outros	0,00	0,00
TOTAL PODER EXECUTIVO	**19.418.261,20D**	**20.987.143,27D**

RPPS	**Saldo Inicial**	**Saldo Final**
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	25.594,20D	1.512.316,05D
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL RPPS	**25.594,20D**	**1.512.316,05D**

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	**19.443.855,40D**	**22.499.459,32D**

2.5 Valores do Exercício Anterior

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
1º Bimestre	52.488.032,64	22.275.638,41	19.592.564,78
2º Bimestre	25.900.687,12	25.864.641,06	25.553.345,86
3º Bimestre	22.162.032,71	25.849.549,77	25.296.353,81

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
4º Bimestre	25.608.142,58	26.280.058,98	23.841.892,37
5º Bimestre	19.731.431,36	26.139.993,33	24.818.148,96
6º Bimestre	20.608.726,76	35.798.437,74	32.338.860,91

CONTAS DE RECEITA	Orçado	Realizado
RECEITAS CORRENTES	160.857.768,74	152.619.516,92
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	9.704.938,83	3.739.290,53
RECEITAS DE CAPITAL	7.807.428,05	7.691.209,95
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00

DEDUÇÕES DA RECEITA	Orçado	Realizado
DEDUCOES	0,00	0,00

TOTAL CONTAS DE RECEITA	**178.370.135,62**	**164.050.017,40**

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	943.941,24	0,00	943.941,24
121110530000000	INSCRICAO DE CERTIDAO DE DECISAO - TITULO EXECUTIVO DO TCE/RS	1.600,31	0,00	1.600,31
121219899010000	INSCRICAO DE CERTIDAO DE DECISAO - TITULO EXECUTIVO DO TCE/RS	7.798.768,86	0,00	7.798.768,86
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		**8.744.310,41**	**0,00**	**8.744.310,41**

Contas de Receita

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
19229901010000000000	Restituicoes Determinadas pelo TCE	1.362,00	0,00	1.362,00
TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA		**1.362,00**	**0,00**	**1.362,00**

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

Certidões devidamentes contabilizadas.

2.7 Arquivo Livro Diário Geral (TCE_4111)

2.7.1 Arquivo Livro Diário Geral

	SOMA TOTAL DOS VALORES	
Especificações	**DÉBITO**	**CRÉDITO**

Disponibilidades - CTA_DISP.TXT	457.942.725,78	448.776.375,62
Demais Contas	4.520.893.957,96	4.530.060.308,12
Totais	4.978.836.683,74	4.978.836.683,74
Número Total dos Registros que compõem o arquivo (Campo Finalizador)		703.225

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	2.480.969,65	0,00	2.480.969,65
11125002010000000000	IPTU - Multas e Juros	8.348,67	0,00	8.348,67
11125003010000000000	IPTU - Divida Ativa	501.033,19	0,00	501.033,19
11125004010000000000	IPTU - Multas e Juros - D.A	82.545,16	0,00	82.545,16
11125301010000000000	ITBI - Principal	874.398,20	0,00	874.398,20
11130311060100000000	IRRF- Prestadores de servico	337.628,05	0,00	337.628,05
11130341010100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo	2.305.292,07	0,00	2.305.292,07
11130341020100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo	149.533,15	0,00	149.533,15
11130341030100000000	IRRF Inativos Pagos pelo RPPS	1.229.766,71	0,00	1.229.766,71
11145111010000000000	ISS - Principal	3.203.495,20	0,00	3.203.495,20
11145112010000000000	ISS - Multas e Juros	33.193,27	0,00	33.193,27
11145113010000000000	ISS - Divida Ativa	24.934,64	0,00	24.934,64
11145114010000000000	ISS - Multas e Juros - D.A	5.894,36	0,00	5.894,36
17115111010000000000	FPM - Mensal - Principal	22.941.876,04	0,00	22.941.876,04
17115111040000000000	FPM - Mensal - Principal - FUNDEB	5.734.213,54	0,00	5.734.213,54
17115121010000000000	FPM - Extraordinarias - Principal	1.817.980,26	0,00	1.817.980,26
17115201010000000000	ITR - Principal	128.805,39	0,00	128.805,39
17115201040000000000	ITR - Principal - FUNDEB	32.201,36	0,00	32.201,36
17215001010000000000	ICMS - Principal	16.155.951,40	0,00	16.155.951,40
17215001040000000000	ICMS - Principal - FUNDEB	4.038.987,86	0,00	4.038.987,86
17215101010000000000	IPVA - Principal	4.291.626,54	0,00	4.291.626,54
17215101040000000000	IPVA - Principal - FUNDEB	1.072.996,59	0,00	1.072.996,59
17215201010000000000	IPI - Principal	213.191,63	0,00	213.191,63
17215201040000000000	IPI - Principal - FUNDEB	53.297,87	0,00	53.297,87
SUBTOTAL		**67.718.160,80**	**0,00**	**67.718.160,80**

TOTAL - Base Receita Educação (MDE + FUNDEB) - 25% da Receita Ajustada **16.929.540,20**

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

FR / CO	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1500 / 1001	Administração Geral	117.372,83	0,00	117.372,83
1500 / 1001	Administração Financeira	2.855.226,47	0,00	2.855.226,47
1500 / 1001	Alimentação e Nutrição	338.579,50	0,00	338.579,50
1500 / 1001	Ensino Fundamental	2.608.116,84	0,00	2.608.116,84
1500 / 1001	Educação Infantil	884.092,16	0,00	884.092,16
1500 / 1001	Educação Especial	1.092.395,60	0,00	1.092.395,60

FR / CO	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1500 / 1001	Transporte Rodoviário	383.518,63	0,00	383.518,63
SUBTOTAL I		**8.279.302,03**	**0,00**	**8.279.302,03**

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
1546	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - ETI	0,00
SUBTOTAL IV		**0,00**

Descrição	Valor Ajustado
TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20%	10.932.629,64
(-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10%	0,00
(-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL	0,00
SUBTOTAL V	**10.932.629,64**

	% de Aplicação	Valor Aplicado
TOTAL - Gastos Constitucionais com Educação (MDE + FUNDEB)	**28,37**	**19.211.931,67**

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	22.941.876,04	0,00	22.941.876,04
17115111040000000000	FPM - Mensal - Principal - FUNDEB	5.734.213,54	0,00	5.734.213,54
17115201010000000000	ITR - Principal	128.805,39	0,00	128.805,39
17115201040000000000	ITR - Principal - FUNDEB	32.201,36	0,00	32.201,36
17215001010000000000	ICMS - Principal	16.155.951,40	0,00	16.155.951,40

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
17215001040000000000	ICMS - Principal - FUNDEB	4.038.987,86	0,00	4.038.987,86
17215101010000000000	IPVA - Principal	4.291.626,54	0,00	4.291.626,54
17215101040000000000	IPVA - Principal - FUNDEB	1.072.996,59	0,00	1.072.996,59
17215201010000000000	IPI - Principal	213.191,63	0,00	213.191,63
17215201040000000000	IPI - Principal - FUNDEB	53.297,87	0,00	53.297,87
SUBTOTAL		**54.663.148,22**	**0,00**	**54.663.148,22**

Total - Base Receita do FUNDEB - 20% da Receita Ajustada **10.932.629,64**

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

Cód. Fonte / Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1540 / 13210111020100000000	Rend. Fundeb BB	40.441,62	0,00	40.441,62
1540 / 17515001010000000000	Rec. Transf. de Recursos FUNDEB	14.359.764,44	0,00	14.359.764,44
1546 / 13210111021600000000	Rend. FUNDEB dest escola tempo integral	15.170,14	0,00	15.170,14
1546 / 17155301000000000000	Registra o valor recebido a titulo de complementacao pela Uniao ao Fundeb destinados as acoes de fomento a criacao de matriculas em tempo integral (ETI) na educacao basic	32.244,94	0,00	32.244,94
Total		**14.447.621,14**	**0,00**	**14.447.621,14**

Limite mínimo a ser aplicado no exercício (90%) **13.002.859,03**

Limite máximo permitido para aplicação exercício seguinte (10%) **1.444.762,11**

3.3.3.2 Despesas custeadas com recursos do FUNDEB

Cód. Fonte	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1540	Educação Especial	482.295,57	0,00	482.295,57
1540	Educação Infantil	3.839.728,08	0,00	3.839.728,08
1540	Ensino Fundamental	9.595.548,39	0,00	9.595.548,39
SUBTOTAL I		**13.917.572,04**	**0,00**	**13.917.572,04**

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 **13.917.572,04**

3.3.3.3 Identificação do valor não aplicado excedente ao máximo permitido

Descrição	Valor Ajustado
LIMITE MÍNIMO A SER APLICADO NO EXERCÍCIO (90%)	13.002.859,03
TOTAL DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB	13.917.572,04
(=) 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 2026

Cód. Conta	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
13210111020100000000	Rend. Fundeb BB	40.441,62	0,00	40.441,62
13210111021600000000	Rend. FUNDEB dest escola tempo integral	15.170,14	0,00	15.170,14
17155301000000000000	Registra o valor recebido a titulo de complementacao pela Uniao ao Fundeb destinados as acoes de fomento a criacao de matriculas em tempo integral (ETI) na educacao basic	32.244,94	0,00	32.244,94

Cód. Conta	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
17515001010000000000	Rec. Transf. de Recursos FUNDEB	14.359.764,44	0,00	14.359.764,44
Total		**14.447.621,14**	**0,00**	**14.447.621,14**

Base da Receita - 70% do Retorno do FUNDEB **10.113.334,80**

3.3.4.2 Aplicação dos Recursos do FUNDEB destinada ao pagamento dos Profissionais da Educação Básica - Exercício de 2026

FR / CO	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1540 / 1070	Ensino Fundamental	9.343.815,99	0,00	9.343.815,99
1540 / 1070	Educação Infantil	3.736.423,68	0,00	3.736.423,68
1540 / 1070	Educação Especial	231.254,15	0,00	231.254,15
SUBTOTAL I		**13.311.493,82**	**0,00**	**13.311.493,82**

Despesas Não Computáveis

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

Total - Gastos Constitucionais com 70% do FUNDEB **13.311.493,82** **0,00** **13.311.493,82**

% de Aplicação **92,14**

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 2026)

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)	21.550.231,26
Limite máximo para aplicação no exercício atual (10%) (B) = (A) * 10%	2.155.023,13
Despesas do FUNDEB - Exercício Anterior (C)	21.677.537,87
Total não aplicado no exercício anterior (Receita - Despesa) (D) = (A) - (C)	-127.306,61

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)	-127.306,61
Total das despesas do Fundeb no 1o Q. do exercício atual (F)	0,00
(-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL	0,00

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	2.480.969,65	0,00	2.480.969,65
11125002010000000000	IPTU - Multas e Juros	8.348,67	0,00	8.348,67
11125003010000000000	IPTU - Divida Ativa	501.033,19	0,00	501.033,19
11125004010000000000	IPTU - Multas e Juros - D.A	82.545,16	0,00	82.545,16

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11125301010000000000	ITBI - Principal	874.398,20	0,00	874.398,20
11130311060100000000	IRRF- Prestadores de servico	337.628,05	0,00	337.628,05
11130341010100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo	2.305.292,07	0,00	2.305.292,07
11130341020100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo	149.533,15	0,00	149.533,15
11130341030100000000	IRRF Inativos Pagos pelo RPPS	1.229.766,71	0,00	1.229.766,71
11145111010000000000	ISS - Principal	3.203.495,20	0,00	3.203.495,20
11145112010000000000	ISS - Multas e Juros	33.193,27	0,00	33.193,27
11145113010000000000	ISS - Divida Ativa	24.934,64	0,00	24.934,64
11145114010000000000	ISS - Multas e Juros - D.A	5.894,36	0,00	5.894,36
17115111010000000000	FPM - Mensal - Principal	22.941.876,04	0,00	22.941.876,04
17115111040000000000	FPM - Mensal - Principal - FUNDEB	5.734.213,54	0,00	5.734.213,54
17115201010000000000	ITR - Principal	128.805,39	0,00	128.805,39
17115201040000000000	ITR - Principal - FUNDEB	32.201,36	0,00	32.201,36
17215001010000000000	ICMS - Principal	16.155.951,40	0,00	16.155.951,40
17215001040000000000	ICMS - Principal - FUNDEB	4.038.987,86	0,00	4.038.987,86
17215101010000000000	IPVA - Principal	4.291.626,54	0,00	4.291.626,54
17215101040000000000	IPVA - Principal - FUNDEB	1.072.996,59	0,00	1.072.996,59
17215201010000000000	IPI - Principal	213.191,63	0,00	213.191,63
17215201040000000000	IPI - Principal - FUNDEB	53.297,87	0,00	53.297,87
SUBTOTAL		**65.900.180,54**	**0,00**	**65.900.180,54**

TOTAL - Base Receita Saúde (ASPS) - 15% da Receita Ajustada **9.885.027,08**

3.5.3 Cálculo da Despesa Constitucional com Saúde (ASPS)

Cód. FR / CO	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1500 / 1002	Administração Geral	625.328,40	0,00	625.328,40
1500 / 1002	Formação de Recursos Humanos	2.175,00	0,00	2.175,00
1500 / 1002	Atenção Básica	6.932.433,79	0,00	6.932.433,79
1500 / 1002	Assistência Hospitalar e Ambulatorial	3.602.807,79	0,00	3.602.807,79
1500 / 1002	Suporte Profilático e Terapêutico	312.823,77	0,00	312.823,77
1500 / 1002	Vigilância Sanitária	202.814,58	0,00	202.814,58
SUBTOTAL I		**11.678.383,33**	**0,00**	**11.678.383,33**

Execução do Consórcio Público

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
853240300000000	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)	**17,72**	**11.678.383,33**

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 - 01/09/2025 a 31/12/2025

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
300000000000000	DESPESAS CORRENTES	53.627.016,26	0,00	53.627.016,26

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS - Exercício Anterior - Inscrição em Dezembro/2025

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
300000000000000	DESPESAS CORRENTES	1.048.801,09	0,00	1.048.801,09

CANCELAMENTO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO ANTERIOR - Exercício Atual - 01/01/2026 a 31/08/2026

Cód. Conta	Descrição	Valor Digitado
300000000000000	DESPESAS CORRENTES	0,00

DESPESA CORRENTE LIQUIDADA - Exercício Atual - 01/01/2026 a 31/08/2026

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
300000000000000	DESPESAS CORRENTES	93.880.930,56	0,00	93.880.930,56

DESPESA CORRENTE TOTAL **148.556.747,91**

3.8.2 Apuração da Receita Corrente Total

RECEITA CORRENTE ARRECADADA - Exercício Anterior - 01/09/2025 a 31/12/2025

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
100000000000000	RECEITAS CORRENTES	52.155.517,22	0,00	52.155.517,22
700000000000000	RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS	147.535,40	0,00	147.535,40
Subtotal I		**52.303.052,62**	**0,00**	**52.303.052,62**

RECEITA CORRENTE ARRECADADA - Exercício Atual - 01/01/2026 a 31/08/2026

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
100000000000000	RECEITAS CORRENTES	104.778.219,88	0,00	104.778.219,88
700000000000000	RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS	4.866.319,62	0,00	4.866.319,62
Subtotal II		**109.644.539,50**	**0,00**	**109.644.539,50**

RECEITA CORRENTE TOTAL **161.947.592,12**

Observação: Posteriormente, conforme demanda pela Declaração prevista no Art. 167-A, § 6 º 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: 4%
CREDOR.TXT	CRE_15	0	0	AVISO	Percentuais de Campos Endereço + Cidade + UF em Branco: 3%
CREDOR.TXT	CRE_16	0	0	AVISO	Percentuais de CPF do Credor com dígitos iguais 0%
EMPENHO.TXT	CRE_13	0	0	AVISO	Percentuais de CNPJ/CPF do Credor Inválidos: 0,201%
EMPENHO.TXT	EMP_63	0	0	AVISO	1 ocorrência(s) da licitação nr. 5, ano 2021, modalidade CHP (Chamamento público), não cadastrada no Licitacon
EMPENHO.TXT	EMP_63	0	0	AVISO	2 ocorrência(s) da licitação nr. 7, ano 2026, 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

Nome do Arquivo	Cód. de Erro	Linha	Campo	Status	Descrição
EMPENHO.TXT	EMP_63	0	0	AVISO	3 ocorrência(s) da licitação nr. 9, ano 2025, modalidade PRE (Pregão Eletrônico), não cadastrada no Licitacon
EMPENHO.TXT	EMP_63	0	0	AVISO	2 ocorrência(s) da licitação nr. 14, ano 2025, 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	1 ocorrência(s) da licitação nr. 33, ano 2025, modalidade PRP (Pregão Presencial), não cadastrada no Licitacon
EMPENHO.TXT	EMP_63	0	0	AVISO	2 ocorrência(s) da licitação nr. 37, ano 2025, modalidade PCE (Pregão Lei 14.133/21 Eletrônico), não cadastrada no Licitacon
EMPENHO.TXT	EMP_63	0	0	AVISO	1 ocorrência(s) da licitação nr. 51, ano 2025, modalidade PRE (Pregão Eletrônico), não cadastrada no Licitacon
EMPENHO.TXT	EMP_73	0	0	INFO	O percentual de ocorrências de Modalidade da Licitação/Forma de Contratação em "NSA - Não se aplica" equivale a 37,827% dos 1988 empenhos considerados
EMPENHO.TXT	EMP_86	0	0	INFO	96,341% das 246 licitações desta remessa foram cadastradas no Licitacon para fins de controle pelos critérios apresentados no Ofício Circular da DCF 002/2020 e alterações
EMPENHO.TXT	EMP_87	0	0	JUSTIF.	Linha 6808 - CNPJ/CPF 91404251000197, do credor vinculado ao empenho nr. 2025000003330, não tem correspondência com o CNPJ/CPF de qualquer um dos participantes ou contratados relacionados com a licitação nr. 12025, ano 2025, modalidade RPO (Adesão à Ata de Registro de Preços) no Licitacon
EMPENHO.TXT	EMP_87	0	0	JUSTIF.	Linha 6817 - CNPJ/CPF 91404251000197, do credor vinculado ao empenho nr. 2025000003369, não tem correspondência com o CNPJ/CPF de qualquer um dos participantes ou contratados relacionados com a licitação nr. 12025, ano 2025, modalidade RPO (Adesão à Ata de Registro de Preços) no Licitacon
LIQUIDAC.TXT	LIQ_32	0	0	AVISO	Contrato Padrão TCE nr. 76, Contrato nr. 76, ano 2025, tipo de instrumento contratual C (Contrato), não cadastrado no Licitacon
LIQUIDAC.TXT	LIQ_32	0	0	AVISO	Contrato Padrão TCE nr. 77, Contrato nr. 77, ano 2025, tipo de instrumento contratual C (Contrato), não cadastrado no Licitacon
LIQUIDAC.TXT	LIQ_44	0	0	INFO	97,619% dos 84 contratos da remessa foram cadastrados no Licitacon para fins de controle pelos critérios apresentados no Ofício Circular da DCF 002/2020 e alterações
BAL_DESP.TXT	BER_57	0	0	JUSTIF.	Campo "Código da Fonte de Recurso" 1540 com Total das Despesas Liquidadas no exercício de R$ 14.507.203,99 superior ao Total das Receitas do FUNDEB Recebidas de R$ 14.400.206,06
CTA_DISP.TXT	CTV_34	475	0	AVISO	Linha: 475 - Validação da conta 00000000000402604104 inconsistente para o código do banco 41
RECEITA.TXT	RET_56	0	0	AVISO	Receita arrecadada no valor de R$ 28.774.645,29 menor do que meta de arrecadação prevista R$ 35.973.792,51 para o período, referente ao 1° bimestre
RECEITA.TXT	RET_56	0	0	AVISO	Receita arrecadada no valor de R$ 26.759.908,52 menor do que meta de arrecadação prevista R$ 33.761.502,45 para o período, referente ao 2° bimestre
RECEITA.TXT	RET_56	0	0	AVISO	Receita arrecadada no valor de R$ 32.915.414,75 menor do que meta de arrecadação prevista R$ 39.430.818,26 para o período, referente ao 3° bimestre
RECEITA.TXT	RET_56	0	0	AVISO	Receita arrecadada no valor de R$ 26.955.167,09 menor do que meta de arrecadação prevista R$ 30.087.342,68 para o período, referente ao 4° bimestre

4.2 Avisos Justificados pela Entidade

Descrição: EMP_87 - Linha 6808 - CNPJ/CPF 91404251000197, do credor vinculado ao empenho nr. 2025000003330, não tem correspondência com o CNPJ/CPF de qualquer um dos participantes ou contratados relacionados com a licitação nr. 12025, ano 2025, modalidade RPO (Adesão à Ata de Registro de Preços) no Licitacon

Justificativa: nformamos que a divergência ocorre por um reflexo operacional no cadastro do sistema Licitacon. O empenho foi emitido em favor da empresa Plaxmetal S.A. (CNPJ 91404251000197), que integra o consórcio/grupo fornecedor habilitado na referida Adesão à Ata de Registro de Preços (RPO). O alerta do sistema gerou o apontamento pois o cadastro inicial da licitação no Licitacon registrou apenas a empresa principal/líder, deixando de espelhar o CNPJ da empresa consorciada executora.

Descrição: EMP_87 - Linha 6817 - CNPJ/CPF 91404251000197, do credor vinculado ao empenho nr. 2025000003369, não tem correspondência com o CNPJ/CPF de qualquer um dos participantes ou contratados relacionados com a licitação nr. 12025, ano 2025, modalidade RPO (Adesão à Ata de Registro de Preços) no Licitacon

Justificativa: nformamos que a divergência ocorre por um reflexo operacional no cadastro do sistema Licitacon. O empenho foi emitido em favor da empresa Plaxmetal S.A. (CNPJ 91404251000197), que integra o consórcio/grupo fornecedor habilitado na referida Adesão à Ata de Registro de Preços (RPO). O alerta do sistema gerou o apontamento pois o cadastro inicial da licitação no Licitacon registrou apenas a empresa principal/líder, deixando de espelhar o CNPJ da empresa consorciada executora.

Descrição: BER_57 - Campo "Código da Fonte de Recurso" 1540 com Total das Despesas Liquidadas no exercício de R$ 14.507.203,99 superior ao Total das Receitas do FUNDEB Recebidas de R$ 14.400.206,06

Justificativa: Informamos que houve, de fato liquidação a maior na receita fonte 1540, a qual será ajustada para o mês seguinte.

5. Informações Referentes à Gestão Fiscal

5.1 Transparência da Gestão Fiscal

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

Período	Tipo	Data	Forma Publicação
1º Bimestre	Mural	30/03/2026	PM JAGUARAO

	Jornal		Não Publicado
	Internet	30/03/2026	https://www.jaguarao.rs.gov.br
2º Bimestre	Mural	29/05/2026	PM JAGUARAO
	Jornal		Não Publicado
	Internet	29/05/2026	https://www.jaguarao.rs.gov.br
3º Bimestre	Mural	30/07/2026	PM JAGUARAO
	Jornal		Não Publicado
	Internet	30/07/2026	https://www.jaguarao.rs.gov.br
4º Bimestre	Mural	30/09/2026	PM JAGUARAO
	Jornal		Não Publicado
	Internet	30/09/2026	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 Semestre	Mural		Não Publicado
	Jornal		Não Publicado
	Internet		Não Publicado
1º Quadrimestre	Mural	29/05/2026	PM JAGUARAO
	Jornal		Não Publicado
	Internet	29/05/2026	https://www.jaguarao.rs.gov.br
2º Quadrimestre	Mural	30/09/2026	PM JAGUARAO
	Jornal		Não Publicado
	Internet	30/09/2026	https://www.jaguarao.rs.gov.br

5.1.3 Data e Local das Audiências Públicas

Periodo	Data	Local
3º Quadrimestre/2025	27/02/2026	CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES
1º Quadrimestre/2026	29/05/2026	CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES
2º Quadrimestre/2026	30/09/2026	CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES

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.

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 2025 - 01/09/2025 a 31/12/2025

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
100000000000000	RECEITAS CORRENTES	52.155.517,22	0,00	52.155.517,22
Subtotal I		**52.155.517,22**	**0,00**	**52.155.517,22**
SELEÇÃO AUTOMÁTICA	DEDUÇÕES DA RECEITA - Natureza de Receita			
12150111010000000000	Contr. Serv. Ativo Fundo Cap-Previdenciario	705.891,56	0,00	705.891,56
12150111020000000000	Contr. Serv. Ativo Fundo Financeiro	496.438,53	0,00	496.438,53
12150121010000000000	Contr. Serv. Inativo Fundo Cap-Previdenciario	20.743,76	0,00	20.743,76

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
12150121020000000000	Contr. Serv. Inativo Fundo Financeiro	27.734,75	0,00	27.734,75
13210401010000000000	Rend. Invest. RPPS Fundo Cap-Previdenciario	4.847.758,50	0,00	4.847.758,50
13210401020000000000	Rend. Invest. RPPS Fundo Financeiro	250.571,88	0,00	250.571,88
13210401030000000000	Rend. Invest. RPPS Taxa de administracao	15.758,96	0,00	15.758,96
19990301010000000000	Comp. Financ. entre Regime Geral e Regimes Proprios-PREV	372.560,94	0,00	372.560,94
19990301020000000000	Comp. Financ. entre Regime Geral e Regimes Proprios-FINANC	43.042,71	0,00	43.042,71
Subtotal II		**6.780.501,59**	**0,00**	**6.780.501,59**
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (Ex. Anterior)		**45.375.015,63**	**0,00**	**45.375.015,63**

DEDUÇÕES DA RECEITA - EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS

CO / Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3110 / 17135191000000000000	Transferencias de Recursos do Bloco de Estruturacao da Rede de Servicos Publicos de Saude - Outros Programas - Principal	230.512,00	0,00	230.512,00
3110 / 17195701010000000000	REC. EP ANY ORTIZ	0,00	0,00	0,00
3110 / 17135011050000000000	REC- EP BIOLCHI -ATENCAO PRIMARIA	0,00	0,00	0,00
3110 / 17195701020000000000	REC- EP ANY ORTIZ- 202543080008- EBAPI	198.000,00	0,00	198.000,00
3110 / 17135011080000000000	REC- EP ALCEU MOREIRA- 28580003 ATENCAO PRIMARIA	200.000,00	0,00	200.000,00
3110 / 17135011060000000000	REC- EP 42950015 ALEXANDRE LINDENMEYER- ATENCAO PRIMARIA	100.000,00	0,00	100.000,00
TOTAL DAS DEDUÇÕES DA RECEITA - EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS		**728.512,00**	**0,00**	**728.512,00**
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (Ex. Anterior) - ENDIVIDAMENTO		**44.646.503,63**	**0,00**	**44.646.503,63**

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	464.508,00	0,00	464.508,00
TOTAL DAS DEDUÇÕES DA RECEITA - FONTES DE RECURSO		**464.508,00**	**0,00**	**464.508,00**
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (Ex. Anterior) - DESPESA COM PESSOAL		**44.181.995,63**	**0,00**	**44.181.995,63**

5.2.1.2 Modelo 1 - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida - Exercício de 2026 - 01/01/2026 a 31/08/2026

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
100000000000000	RECEITAS CORRENTES	104.778.219,88	0,00	104.778.219,88
Subtotal I		**104.778.219,88**	**0,00**	**104.778.219,88**
SELEÇÃO AUTOMÁTICA	DEDUÇÕES DA RECEITA - Naturezas de Receita			
12150111010000000000	Contr. Serv. Ativo Fundo Cap-Previdenciario	1.882.928,67	0,00	1.882.928,67
12150111020000000000	Contr. Serv. Ativo Fundo Financeiro	1.112.284,92	0,00	1.112.284,92
12150121010000000000	Contr. Serv. Inativo Fundo Cap-Previdenciario	50.174,93	0,00	50.174,93

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
12150121020000000000	Contr. Serv. Inativo Fundo Financeiro	65.674,00	0,00	65.674,00
13210401010000000000	Rend. Invest. RPPS Fundo Cap-Previdenciario	10.287.139,09	0,00	10.287.139,09
13210401020000000000	Rend. Invest. RPPS Fundo Financeiro	113.910,39	0,00	113.910,39
13210401030000000000	Rend. Invest. RPPS Taxa de administracao	29.154,92	0,00	29.154,92
19990301010000000000	Comp. Financ. entre Regime Geral e Regimes Proprios-PREV	867.463,71	0,00	867.463,71
19990301020000000000	Comp. Financ. entre Regime Geral e Regimes Proprios-FINANC	1.884.196,46	0,00	1.884.196,46
Subtotal II		**16.292.927,09**	**0,00**	**16.292.927,09**
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (Ex Atual)		**88.485.292,79**	**0,00**	**88.485.292,79**
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (12 Meses)		**133.860.308,42**	**0,00**	**133.860.308,42**

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 - Agosto) - ENDIVIDAMENTO		**88.485.292,79**	**0,00**	**88.485.292,79**
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (12 Meses) - ENDIVIDAMENTO		**133.131.796,42**	**0,00**	**133.131.796,42**

DEDUÇÕES DA RECEITA - EMENDAS PARLAMENTARES DE BANCADA

CO / Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3120 / 17135011120000000000	Rec. EP bancada do rs - uniao - repasse Santa Casa - 3600079	145.530,00	0,00	145.530,00
TOTAL DAS DEDUÇÕES DA RECEITA - EMENDAS PARLAMENTARES DE BANCADA		**145.530,00**	**0,00**	**145.530,00**

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	726.208,00	0,00	726.208,00
TOTAL DAS DEDUÇÕES DA RECEITA - FONTES DE RECURSO		**726.208,00**	**0,00**	**726.208,00**
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (Janeiro - Agosto) - DESPESA COM PESSOAL		**87.613.554,79**	**0,00**	**87.613.554,79**
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (12 Meses) - DESPESA COM PESSOAL		**131.795.550,42**	**0,00**	**131.795.550,42**

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 2025 - 01/09/2025 a 31/12/2025

DESPESA LIQUIDADA

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
310000000000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	31.141.472,98	-316.127,96	30.825.345,02
TOTAL DA DESPESA LIQUIDADA		**31.141.472,98**	**-316.127,96**	**30.825.345,02**
DEDUÇÕES POR NATUREZA DE DESPESA				
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
319001010000000	PROVENTOS - PESSOAL CIVIL	6.445.107,26	0,00	6.445.107,26
319001060000000	13 SALARIO - APOSENTADOS - PESSOAL CIVIL	724.771,22	0,00	724.771,22
319003010000000	PENSOES - PESSOAL CIVIL	481.191,84	0,00	481.191,84

DESPESA LIQUIDADA

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
319003030000000	13 SALARIO - PESSOAL CIVIL - PENSIONISTAS	117.675,55	0,00	117.675,55
TOTAL DAS DEDUÇÕES POR NATUREZA DE DESPESA		**7.768.745,87**	**0,00**	**7.768.745,87**

DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1604 / 319011010200000	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PROFISSIONAIS DA SAUDE	289.304,00	0,00	289.304,00
TOTAL DE DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO		**289.304,00**	**0,00**	**289.304,00**

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

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
2605 / 319011010200000	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PROFISSIONAIS DA SAUDE	258.308,35	0,00	258.308,35
TOTAL DE DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO - FR 605 (Pisos salariais dos enfermeiros)		**258.308,35**	**0,00**	**258.308,35**
Dedução permitida em 2025 - 81% do Total		**209.229,76**	**0,00**	**209.229,76**

CONTAS PATRIMONIAIS

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
351320201000000	RECURSOS PARA COBERTURA DE DEFICIT FINANCEIRO	3.627.025,52	-3.125.425,70	501.599,82
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		**3.627.025,52**	**-3.125.425,70**	**501.599,82**

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**

DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO - RPNP

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1604 / 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
2605 / 319011010200000	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PROFISSIONAIS DA SAUDE	0,00	0,00	0,00
TOTAL DE DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO - FR 605 (Pisos salariais dos		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
enfermeiros) - RPNP				
Dedução permitida em 2025 - 81% do Total		**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total da Despesa c/ Pessoal Ex. Anterior		**26.501.218,87**	**-3.441.553,66**	**23.059.665,21**

5.2.2.2 Modelo 2 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal (Executivo) - Exercício de 2026 - 01/01/2026 a 31/08/2026

DESPESA LIQUIDADA

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
310000000000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	40.810.461,59	0,00	40.810.461,59
339134000000000	OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECORRENTES DE CONTRATOS DE TERCE	10.087,86	0,00	10.087,86
TOTAL DA DESPESA LIQUIDADA		**40.820.549,45**	**0,00**	**40.820.549,45**

DESPESA LIQUIDADA - APOSENTADORIAS E PENSÕES

FR+CO / Codigo	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
5000000 / 319001	Aposentadorias	783.677,03	0,00	783.677,03
5000000 / 319003	Pensões	61.254,14	0,00	61.254,14
5002111 / 319001	Aposentadorias - Executivo (Plano Financeiro)	1.938.032,08	0,00	1.938.032,08
8001111 / 319001	Aposentadorias - Executivo (Plano Previdenciário)	4.792.842,71	0,00	4.792.842,71
8001111 / 319003	Pensões - Executivo (Plano Previdenciário)	172.956,25	0,00	172.956,25
8012111 / 319001	Aposentadorias - Executivo (Plano Financeiro)	6.803.024,36	0,00	6.803.024,36
8012111 / 319003	Pensões - Executivo (Plano Financeiro)	785.530,32	0,00	785.530,32
TOTAL DA DESPESA LIQUIDADA - APOSENTADORIAS E PENSÕES		**15.337.316,89**	**0,00**	**15.337.316,89**

DEDUÇÕES POR NATUREZA DE DESPESA

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
319094010100000	INDENIZACAO PARA DEMISSAO DE SERVIDORES/ EMPREGADOS	251.651,32	0,00	251.651,32
TOTAL DAS DEDUÇÕES POR NATUREZA DE DESPESA		**251.651,32**	**0,00**	**251.651,32**

DEDUÇÕES DE APOSENTADORIAS E PENSÕES - FR do RPPS

FR+CO / Codigo	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
8001111 / 319001	Aposentadorias - Executivo (Plano Previdenciário)	4.792.842,71	0,00	4.792.842,71
8001111 / 319003	Pensões - Executivo (Plano Previdenciário)	172.956,25	0,00	172.956,25
8012111 / 319001	Aposentadorias - Executivo (Plano Financeiro)	6.803.024,36	0,00	6.803.024,36
8012111 / 319003	Pensões - Executivo (Plano Financeiro)	785.530,32	0,00	785.530,32
TOTAL DAS DEDUÇÕES DE APOSENTADORIAS E PENSÕES - FR do RPPS		**12.554.353,64**	**0,00**	**12.554.353,64**

DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO

Cód. Fonte / Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1604 / 319011010200000	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PROFISSIONAIS DA SAUDE	596.528,00	0,00	596.528,00
1604 / 319011400000000	GRATIFICACOES ESPECIAIS	159.308,43	0,00	159.308,43
2604 / 319011050000000	INCORPORACOES	22.083,92	0,00	22.083,92
2604 / 319011370000000	GRATIFICACAO DE TEMPO DE SERVICO	125.951,70	0,00	125.951,70

Cód. Fonte / Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
2604 / 319011400000000	GRATIFICACOES ESPECIAIS	451,59	0,00	451,59
2604 / 319011470000000	LICENCA-PREMIO	35.662,00	0,00	35.662,00
2604 / 319011500000000	SALARIO MATERNIDADE - PESSOAL ATIVO	23.701,20	0,00	23.701,20
2604 / 319011520000000	LICENCA SAUDE - PESSOAL ATIVO	116.555,12	0,00	116.555,12
TOTAL DAS DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO		**1.080.241,96**	**0,00**	**1.080.241,96**

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 2026 - 72% do Total		**0,00**	**0,00**	**0,00**

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
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
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
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	**42.271.619,42**	**0,00**	**42.271.619,42**
Total da Despesa com Pessoal	**68.772.838,29**	**-3.441.553,66**	**65.331.284,63**

5.2.2.3 Informações para Apuração da Despesa com Pessoal do Poder Legislativo (Modelo 10)

Despesa Liquidada - Aposentadorias e Pensões do Legislativo

FR+CO / Codigo	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
Total Despesa Liquidada		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Deduções Aposentadorias e Pensões do Legislativo - FR do RPPS

FR+CO / Codigo	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
Total Dedução - Despesa Liquidada		**0,00**	**0,00**	**0,00**

RPNP - Aposentadorias e Pensões do Legislativo

FR+CO / Codigo	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
Total RPNP		**0,00**	**0,00**	**0,00**

RNPN - Deduções Aposentadorias e Pensões do Legislativo - FR do RPPS

FR+CO / Codigo	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
Total Dedução - RPNP		**0,00**	**0,00**	**0,00**

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 2026

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
211420201010000	Acordo parcelamento patronal capitalizado - 451/2026	7.199,85	0,00	7.199,85
211420201020000	Acordo parcelamento precatorios capitalizado - 452/2026	118.786,19	0,00	118.786,19
211420201030000	Acordo parcelamento patronal capitalizado - 456/2026	25.306,57	0,00	25.306,57
211420201040000	Acordo parcelamento patronal financeiro - 457/2026	16.321,11	0,00	16.321,11
211420201050000	Acordo parcelamento patronal capitalizado - 536/2026	25.686,79	0,00	25.686,79
211420201060000	Acordo parcelamento patronal capitalizado - 517/2026	14.900,79	0,00	14.900,79
211420201070000	Acordo parcelamento patronal capitalizado - 554/2026	214.116,92	0,00	214.116,92
211420201080000	Acordo parcelamento cobertura de insuficiencia financeira RPPS-FF - 745/2026	85.879,61	0,00	85.879,61
211420202010000	Acordo parcelamento FF - Segurados - 448/2026	2.620,86	0,00	2.620,86
211420202020000	Acordo parcelamento FF - Segurados - 450/2026	4.778,84	0,00	4.778,84
212130198010000	CTR. FINANCIAMENTO 0399657-61	750.188,50	0,00	750.188,50
212130198020000	CTR. FINANCIAMENTO 0399649-52	726.273,07	0,00	726.273,07
212130198030000	CTR. FINANCIAMENTO 0557.636-71 - FINISA - PAVIMENTACAO	2.138.614,20	0,00	2.138.614,20
212130198050000	CTR. FINANCIAMENTO BB 40/00015-X (3m)	577.776,00	0,00	577.776,00
212130198060000	CTR. FINANCIAMENTO BB 40/00014-1 (4M)	796.192,31	0,00	796.192,31
212130198070000	CTR. FINANCIAMENTO BB 40/00035-4 (1.475.000)	217.232,01	0,00	217.232,01
212130298020000	Parcelamento com a CEEE - Iluminacao Publica	284.721,11	0,00	284.721,11
213110102000000	FORNECEDORES PARCELADOS A PAGAR	25.340,00	0,00	25.340,00
213111102010000	PRECATORIO2025- FUNDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE - FUMUMA	67.114,89	0,00	67.114,89
213111103010000	PRECATORIO2027- MINISTERIO PUBLICO	14.636,16	0,00	14.636,16
213111103020000	PRECATORIO2027- LEONARDO ALCIDES DA SILVA RODRIGUES	9.765,97	0,00	9.765,97
221420201010000	Acordo parcelamento patronal capitalizado 451/2026	366.381,92	0,00	366.381,92
221420201020000	Acordo parcelamento precatorios capitalizado - 452/2026	1.077.170,28	0,00	1.077.170,28
221420201030000	Acordo parcelamento patronal capitalizado - 456/2026	1.295.803,45	0,00	1.295.803,45
221420201040000	Acordo parcelamento patronal financeiro - 457/2026	834.744,69	0,00	834.744,69
221420201050000	Acordo parcelamento patronal capitalizado - 536/2026	1.270.863,88	0,00	1.270.863,88
221420201060000	Acordo parcelamento patronal capitalizado - 517/2026	750.781,20	0,00	750.781,20
221420201070000	Acordo parcelamento patronal capitalizado - 554/2026	1.946.252,30	0,00	1.946.252,30
221420202010000	Acordo parcelamento FF - segurados - 448/2026	128.422,32	0,00	128.422,32

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
221420202020000	Acordo parcelamento FF - segurados - 450/2026	236.419,72	0,00	236.419,72
221420202030000	Acordo parcelamento cobertura de insuficiencia financeira RPPS-FF - 745/2025	4.584.493,03	0,00	4.584.493,03
222130298020000	Parcelamento com CEEE - Iluminacao Publica	25.422.000,00	0,00	25.422.000,00
222310101010000	CTR. FINANCIAMENTO 0399657-61	2.359.482,83	0,00	2.359.482,83
222310101020000	CTR. FINANCIAMENTO 0399649-52	2.071.943,72	0,00	2.071.943,72
222310104000000	Contrato de Financiamento 0557.636-71 - FINISA - Pavimentacao	9.868.800,43	0,00	9.868.800,43
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)	1.774.915,93	0,00	1.774.915,93
222310106020000	CTR. FINANCIAMENTO BB 40/00014-1 (4 M)	561.555,24	0,00	561.555,24
222310106030000	CTR. FINANCIAMENTO BB 40/00035-4 (1.475)	850.718,79	0,00	850.718,79
TOTAL		**63.719.721,49**	**0,00**	**63.719.721,49**

5.2.4.2 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Disponibilidade de Caixa (Disponibilidade de Caixa Bruta - Restos a Pagar Processados) - Exercício de 2026

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
111111902250000	BB- CONTA FPM-7035-1	79.393,86	0,00	79.393,86
111111902320000	BB- PMJ TRIBUTOS MUNICIPAIS - 14.964-0	9.703,79	0,00	9.703,79
111111903020100	CEF- FMS PMAQ - FONTE 4521	0,44	0,00	0,44
111111903020700	CEF - PAVIM. E DRENAGEM DE VIAS-000132-2	2.291,13	0,00	2.291,13
111111903020800	CEF - PAC PRO- TRANSPORTE (6188)000131-4	2.282,64	0,00	2.282,64
111111903021000	CEF - TELE-CENTRO-672001-0	1.988,88	0,00	1.988,88
111111903021800	CEF - CONTA MOVIMENTO CEF	31.523,76	0,00	31.523,76
111111903022000	CEF - TESOURO JAGUARAO FOPAG	0,41	0,00	0,41
111111903022100	CEF- EP ANY ORTIZ- 202543080008- EBAPI	42,98	0,00	42,98
111111903022300	CEF - CONSTRUCAO UBS	13,26	0,00	13,26
111111903022400	CEF - PROG. SAUDE NA ESCOLA	0,55	0,00	0,55
111111912010200	BAN- FUNREBOM-N.0402193909	0,13	0,00	0,13
111111912030000	BAN- CONTA MOVIMENTO	2.956,49	0,00	2.956,49
111111912060000	BAN- IPTU-040261650-8	4.327,03	0,00	4.327,03
111111912140200	EPIDEMIOLOGIA	249,00	0,00	249,00
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	1.712,39	0,00	1.712,39
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	13,72	0,00	13,72
111111912970000	BAN- FOPAG	6.370,98	0,00	6.370,98
111111912990100	ESTIAGEM	2,88	0,00	2,88

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
111111912992300	BAN- PREPARA RS - EL NINO - TROCO SOLIDARIO	1,02	0,00	1,02
111115002140000	BB- Centro de Economia Solidaria	1.493,36	0,00	1.493,36
111115099000080	Piso regular gaucho	26.204,89	0,00	26.204,89
111115099000106	BB- QUALIF GESTORES ESCOLARES	10.583,18	0,00	10.583,18
111115099000107	BB- PROGRAMA DE COMBATE	13,85	0,00	13,85
111115099000108	BB- CRIANCA FELIZ	984,03	0,00	984,03
111115099000110	BB - VINCULADA SALARIO EDUCACAO	631.521,85	0,00	631.521,85
111115099000111	BB - VINCULADA CIDE	60.823,27	0,00	60.823,27
111115099000113	BB - FUNDO ESPECIAL DO PETROLEO	94.781,65	0,00	94.781,65
111115099000114	BB- PDDE	87.279,01	0,00	87.279,01
111115099000115	BB - TRANSPORTE ESCOLAR	16.096,18	0,00	16.096,18
111115099000116	BB- FUNDO DE SAUDE (ASPS)	111,46	0,00	111,46
111115099000117	BB - PDDE EDUCACAO	3.538,17	0,00	3.538,17
111115099000119	BB - FUNDEB	191,81	0,00	191,81
111115099000121	BB- BLOCO FINAN. PSE F 1098	222.021,79	0,00	222.021,79
111115099000122	BB - CONTA FPM	792,29	0,00	792,29
111115099000123	BB - FEX. AUX. FOMENTO EXPORTACAO	37,21	0,00	37,21
111115099000124	BB - SIMPLES NACIONAL	3.645,81	0,00	3.645,81
111115099000125	BB - PROGRAMA BRASIL ALFABETIZADO	40.291,00	0,00	40.291,00
111115099000126	BB- COVID ALIMENTACAO	30,48	0,00	30,48
111115099000127	BB - PMJ TRIBUTOS MUNICIPAIS	155,44	0,00	155,44
111115099000129	BB - CONVENIO MINISTERIO	125,92	0,00	125,92
111115099000130	BB - FNS CONV. MIN SAUDE BOA ESPERANCA	11.044,60	0,00	11.044,60
111115099000131	BB - MOBILIARIO E EQUIPAMENTOS PAR PRO INFANCIA	23.568,98	0,00	23.568,98
111115099000132	BB- BLOCO FINAN. PSE F 1130	24.171,62	0,00	24.171,62
111115099000133	BB- BLOCO FINAN. PSE F 1111	87.215,02	0,00	87.215,02
111115099000135	BB - ESTRUTURACAO DA REDE DE SERVICOS DA ATENCAO BASICA	37.579,80	0,00	37.579,80
111115099000136	BB - BRASIL CARINHOSO	29,46	0,00	29,46
111115099000137	BB - BG PROG. BOLSA FAMILIA E CAD UNICO	100.458,95	0,00	100.458,95
111115099000138	BB - BLOCO IGD SUAS	1.046,25	0,00	1.046,25
111115099000139	BB - BLOCO BPC NA ESCOLA	6.093,30	0,00	6.093,30
111115099000140	BB- BLOCO PROTECAO SOCIAL BASICA	253.105,35	0,00	253.105,35
111115099000141	BB - FNAS ACESSUAS	30.369,90	0,00	30.369,90
111115099000142	BB- BLOCO PROTECAO SOCIAL BASICA	59.744,10	0,00	59.744,10
111115099000143	BB - APRIMORA REDE	205,51	0,00	205,51
111115099000144	BB- BLOCO FINAN. PSE	58.857,98	0,00	58.857,98
111115099000145	BB - AFM (MP)	464,98	0,00	464,98
111115099000147	BB - ALIMENTACAO ESCOLAR	213.736,84	0,00	213.736,84
111115099000148	BB - BLOCO FINANCEIRO MSE	39.084,55	0,00	39.084,55
111115099000149	COVD EPIS	92,61	0,00	92,61
111115099000150	BB - COVID ACOLHIMENTO	1.232,10	0,00	1.232,10

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
111115099000151	BB - INCREMENTO COVID BLOCO PSB F 1076	562,02	0,00	562,02
111115099000152	BB - INCREMENTO COVID BLOCO PSE F 1074	4.156,14	0,00	4.156,14
111115099000154	Pav. Pedro Frederico Rache - PA no 0903-003575	3.937,25	0,00	3.937,25
111115099000155	SUAS AUXILIO FINANCEIRO INC I	51.689,02	0,00	51.689,02
111115099000156	SUS AUXILIO FINANCEIRO INC I	22.616,86	0,00	22.616,86
111115099000158	BB- ICMS-DESONERACAO DAS EXP. LEI 87/96 MU	168,37	0,00	168,37
111115099000160	BB- PSB- Pagamento extraordinario p/ municipios em calamidade Port 751/2022	13,40	0,00	13,40
111115099000161	BB- PSE- Pagamento extraordinario p/ municipios em calamidade Port 751/2022	4,53	0,00	4,53
111115099000162	Emenda 202139200009 SUAS	13.639,95	0,00	13.639,95
111115099000163	IGD PAB PROGRAMA AUXILIO BRASIL	89.053,17	0,00	89.053,17
111115099000164	EP 202281000306 SUAS-APAE-ALCEU	29,55	0,00	29,55
111115099000165	Emenda 202281000306-Hugo Leal	265,11	0,00	265,11
111115099000166	ESTIAGEM-CPDC/2022 REC.1028- RENDIMENTO	74.790,11	0,00	74.790,11
111115099000167	BB - CFEM - EX MINERAL - F1 -	22.526,27	0,00	22.526,27
111115099000170	PROCAD-ASSIST.SOCIAL	39.013,11	0,00	39.013,11
111115099000174	TRANSF. EXTRA POR 886/2023	260.179,23	0,00	260.179,23
111115099000175	CONTRATO 40/00015-X EQUIPAMENTO FOTOVOLTAICO	1.956.024,41	0,00	1.956.024,41
111115099000176	ESCOLA TEMPO INTEGRAL	149.918,99	0,00	149.918,99
111115099000177	TRANSF EXTRA PORT 886/2023	139.199,36	0,00	139.199,36
111115099000178	TRANSF EXTRA PORT 886/2023	64.145,68	0,00	64.145,68
111115099000179	TRANSF EXTRA PORT 886/2023	26.258,76	0,00	26.258,76
111115099000180	CUSTEIO ATENCAO BASICA	175.639,97	0,00	175.639,97
111115099000181	CUSTEIO ATENCAO DE MEDIA E ALTA COMPLEXIBILIDADE AMBULATORIAL E HOSPITALAR	155.409,91	0,00	155.409,91
111115099000182	CUSTEIO VIGILANGIA EM SAUDE	41.624,34	0,00	41.624,34
111115099000183	CUSTEIO ASSISTENCIA FARMACEUTICA	112.512,10	0,00	112.512,10
111115099000184	CUSTEIO OUTROS PROGRAMAS FINANCIADOS POR TRANSFERENCIA FUNDO A FUNDO	81.950,26	0,00	81.950,26
111115099000185	FNAS PISO VARIAVEL ALTA- COMP-MP 1188/2023	445.685,97	0,00	445.685,97
111115099000186	PISO DA ENFERMAGEM	37.953,83	0,00	37.953,83
111115099000188	CUSTEIO ATENCAO SAUDE BUCAL	175.789,49	0,00	175.789,49
111115099000189	CUSTEIO-ATENCAO BASICA ACS	4.030,31	0,00	4.030,31
111115099000190	FABRICA DE ARTEFATOS DE CIMENTO	19.134,16	0,00	19.134,16
111115099000192	INCREMENTO TEMP AO BLOCO PSE MP 1218/24	129.367,16	0,00	129.367,16
111115099000193	INCREMENTO TEMP AO BLOCO PSE MP 1218/24	26.747,52	0,00	26.747,52
111115099000194	CUSTEIO VIGILANCIA EM SAUDE	15.408,81	0,00	15.408,81
111115099000195	EP No 202440730002 SANDERSON	1.753,71	0,00	1.753,71
111115099000196	ONIBUS ESCOLAR - PROC 2340000078202422	3.758,13	0,00	3.758,13
111115099000197	CUSTEIO ASSISTENCIA FARMACEUTICA	24.198,36	0,00	24.198,36
111115099000198	BB - INVESTIMENTOS DO SUS UBS BELA VISTA	863.726,58	0,00	863.726,58
111115099000199	BB- FUNDEB 2025	99.442,99	0,00	99.442,99

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
111115099000283	CEF- REQUALIFICACAO DA PRACA DR. ALCIDES MARQUES	3.040.419,39	0,00	3.040.419,39
111115099000301	BAN - FUNREBOM	5.591,39	0,00	5.591,39
111115099000303	BAN - VINCULADA SALARIO EDUCACAO	55.980,77	0,00	55.980,77
111115099000305	BAN - ASPS	19.315,85	0,00	19.315,85
111115099000306	BAN - IPTU	322,01	0,00	322,01
111115099000309	BAN- SAMU-SALVAR EMERGENCIA ESTADUAL	45.055,63	0,00	45.055,63
111115099000310	BAN- FUNDAGRO	24.919,40	0,00	24.919,40
111115099000311	BAN- EPIDEMIOLOGIA	285,53	0,00	285,53
111115099000312	MUNICIPIO RESOLVE-GESTAO BASICA	7.661,15	0,00	7.661,15
111115099000313	FARMACIA BASICA	186.113,95	0,00	186.113,95
111115099000314	FMDCA- FUNDICA	127.273,20	0,00	127.273,20
111115099000315	BAN- CONTA MDE	677,75	0,00	677,75
111115099000316	BAN- CONVENIO DETRAN	1.932,04	0,00	1.932,04
111115099000317	BAN- FUNDO MUNIC. MEIO AMBIENTE	204.979,24	0,00	204.979,24
111115099000318	CONVENIO TRANSP. ESCOLAR ESTADO	80.696,23	0,00	80.696,23
111115099000319	TAXA DE FISCALIZACAO VIGILANCIA SANITARIA	29.118,76	0,00	29.118,76
111115099000320	BAN- DIABETES MELLITUS	813,07	0,00	813,07
111115099000321	ATENCAO BASICA ESTADO	77.730,43	0,00	77.730,43
111115099000323	BAN- CONSULTA POPULAR REGIAO RESOLVE	1.239,90	0,00	1.239,90
111115099000326	PSF/ESF/SAUDE BUCAL	21.325,98	0,00	21.325,98
111115099000327	TETO FINANCEIRO VIGILANCIA SANITARIA	260.311,80	0,00	260.311,80
111115099000330	TETO FINANCEIRO NAO PAB	266.932,25	0,00	266.932,25
111115099000331	BAN- TRANSF FUNDERGS	1.567,59	0,00	1.567,59
111115099000332	CAPS CENTRO DE ATENCAO PSICOSSOCIAL	19.595,00	0,00	19.595,00
111115099000334	BAN- AQUISICAO DE VEICULO AMBULANCIA RURAL	3.225,78	0,00	3.225,78
111115099000335	BAN- REGIAO RESOLVE - CUSTEIO	459,47	0,00	459,47
111115099000337	AQUISICAO DE VEICULO UBS	7.109,68	0,00	7.109,68
111115099000338	BAN- CONSTRUCAO GALPAO FLOCULAGEM PET	653,11	0,00	653,11
111115099000339	BAN- AQUISICAO DE DISPEN. DE FRALDAS	23.043,94	0,00	23.043,94
111115099000340	FEAS/CRAS	17.519,40	0,00	17.519,40
111115099000341	BAN- FMS AQUIS USINA OXIG HOSP	309,53	0,00	309,53
111115099000343	PAGAMENTO HONORARIOS ADVOCATICIOS POR SUCUMBENCIA	13.540,91	0,00	13.540,91
111115099000344	BAN- CONS POP 2017/2018 EQUIP E MAT	581,22	0,00	581,22
111115099000345	FUNDIPI- FUNDO MUNICIPAL DA PESSOA IDOSA	327.479,03	0,00	327.479,03
111115099000347	CONTA MOVIMENTO	2.188,66	0,00	2.188,66
111115099000348	BAN- ESTIAGEM	11.308,62	0,00	11.308,62
111115099000349	PIM- PRIMEIRA INFANCIA MELHOR	16.611,07	0,00	16.611,07
111115099000350	FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA	79.406,26	0,00	79.406,26
111115099000352	FUNDER	4.160,54	0,00	4.160,54
111115099000353	PMAQ	4.035,72	0,00	4.035,72

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
111115099000358	PASSE LIVRE ESTUDANTIL	26.009,32	0,00	26.009,32
111115099000360	CONSULTA POPUPAR 2018/2019 AQUIS. EQUIP.	1.990,69	0,00	1.990,69
111115099000362	BAN- PMJ BENS INSERVIVEIS	30.067,87	0,00	30.067,87
111115099000364	PROGRAMA AVANCAR NA SAUDE - EQ. ODONTOLOGICO	22.362,73	0,00	22.362,73
111115099000365	PSEMAC-PROTECAO SOCIAL ESPECIAL MEDIA E ALTA COMPLEXIDADE	75.700,47	0,00	75.700,47
111115099000366	BENEFICIOS EVENTUAIS	172,56	0,00	172,56
111115099000369	Emenda Carlos Burigo	15.137,58	0,00	15.137,58
111115099000370	BAN- Padaria do Sitio- CAPS	26.069,12	0,00	26.069,12
111115099000371	FUND MUNICIPAL DE PROTECAO E DEF CIVIL	254.042,49	0,00	254.042,49
111115099000372	BANRISUL - APLICACAO FINANCEIRA - VENDA FOPAG	1.027,47	0,00	1.027,47
111115099000375	PISO REGULAR GAUCHO	22.665,50	0,00	22.665,50
111115099000377	BAN- PROJETO QUEM AMA CASTRA	28.893,84	0,00	28.893,84
111115099000378	REF. BOA ESPERANCA F 1621/4294	62.856,92	0,00	62.856,92
111115099000379	BAN- IMPOSTOS E TAXAS FONTE 1501	665,67	0,00	665,67
111115099000380	BAN - PROGRAMA INVERSO GAUCHO COM SAUDE	18.999,13	0,00	18.999,13
111115099000381	BAN - FPE 253/2025 - PROA 25/1500-0001919-3	19.371,99	0,00	19.371,99
111115099000382	BAN- EP LUCIANO SILVEIRA	5.278,89	0,00	5.278,89
111115099000383	BAN- CITADINO2025	41.734,25	0,00	41.734,25
111115099000385	BAN- COSIP CONTR CUST ILUMINACAO PUBLICA	47.146,68	0,00	47.146,68
111115099000386	BAN- PROGRAMA SUS GAUCHO	75.996,05	0,00	75.996,05
111115099000387	BAN - RBC - REDE BEM CUIDAR UBS.	258.528,63	0,00	258.528,63
111115099000388	BAN - PORT. SES 1254-2025 DOACAO DE SANGUE.	86.383,08	0,00	86.383,08
111115099000389	BAN- Programa QualificaVigilancia RS- Qualif e fortalecimento	45.921,60	0,00	45.921,60
111115099000390	BAN - SAMU OPERACAO VERAO TOTAL	107.978,85	0,00	107.978,85
111115099000391	BAN- PROGRAMA RS QUALIFICACAO RECOMECAR	120.918,30	0,00	120.918,30
111115099000392	BAN - Rendimento - Programa TEACOLHE	149.440,36	0,00	149.440,36
111115099000394	BAN- PRATO GAUCHO	129.221,73	0,00	129.221,73
111115099000395	BAN-INCENTIVO CONTROLE TUBERCULOSE	1.107,41	0,00	1.107,41
111115099000396	BAN- ATENCAO PRIMARIA PRISIONAL	16.599,67	0,00	16.599,67
111115099000397	BAN - PROJETO TECNOLOGIA NAS ESCOLAS - JUSTICA FEDERAL.	133,57	0,00	133,57
111115099000398	BAN - DEFESA CIVIL - PREPARA RS - EL NINO - TROCO SOLIDARIO	2.346,91	0,00	2.346,91
111115099000399	BAN - CONVENIO FEAS - AQUISICAO DE VEICULO - FORTALECIMENTO CRAS.	53.890,11	0,00	53.890,11
111115099000400	SICRED	8,03	0,00	8,03
111115099000502	CEF- FUND. MUNIC. HABIT. POPULAR	2.011,87	0,00	2.011,87
111115099000503	CEF - PNAE ALIMENTACAO QUILOMBOLAS	5.193,55	0,00	5.193,55
111115099000504	CEF - IGREJA MATRIZ	847,88	0,00	847,88
111115099000505	CEF - POUP. MOVIM.	833,28	0,00	833,28
111115099000506	CEF- CONTA MOVIMENTO CEF	224,64	0,00	224,64
111115099000509	CEF - RESTAURO TEATRO ESPERANCA	5.766,07	0,00	5.766,07

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
111115099000511	CEF - E. P. MARIA DO ROSARIO-672008-8	32.791,66	0,00	32.791,66
111115099000512	CEF - EMENDA PARLAMENTAR MARIA DO ROSARIO-672009-6	90.906,50	0,00	90.906,50
111115099000513	CEF - PAV. IFSUL-EP-FONTANA-6672012-6	809.737,44	0,00	809.737,44
111115099000514	CEF - ORLA 7-EP ALCEU MOREIRA	67.084,92	0,00	67.084,92
111115099000515	CEF - EP ALEXANDRE LINDENMEYER 2024OB003939	596.789,27	0,00	596.789,27
111115099000516	CEF - EP ALCEU MOREIRA-6672013-4	234.792,65	0,00	234.792,65
111115099000517	CEF - EP ANY ORTIZ	31.672,33	0,00	31.672,33
111115099000518	CEF - RECEITA DE EXERCICIOS ANTERIORES	0,04	0,00	0,04
111115099000519	CEF - CONTA MOVIMENTO CEF	65.491,61	0,00	65.491,61
111115099000522	CEF- EP GINASIO INTEGRACAO CONTRATO DE REPASSE 966074/2024	612.028,97	0,00	612.028,97
111115099000523	CEF- REQUAL. MACKINLEY ROSA EP 202539510005 TRZECIACK	397.782,59	0,00	397.782,59
111115099000524	CEF- EP ANY ORTIZ- 202543080008- EBAPI	203.097,18	0,00	203.097,18
111115099000531	CEF - INVESTIMENTOS - ATENCAO BASICA	568,70	0,00	568,70
111115099000532	CEF - INVESTIMENTO - ATENCAO ESPECIALIZADA	1.334,11	0,00	1.334,11
111115099000533	CEF - FMS INVESTIMENTOS	37.837,72	0,00	37.837,72
111115099000534	CEF - INVESTIMENTOS - GESTAO SUS	1.078,23	0,00	1.078,23
111115099000535	CEF - PAVIMENTACAO	1.331.283,75	0,00	1.331.283,75
111115099000536	CEF - HABITACAO	236.023,47	0,00	236.023,47
111115099000537	CEF - ASSIST. FIN. UNIAO-PISO DA ENFERM.	60,47	0,00	60,47
111115099000602	BB- EP 42950015 ALEXANDRE LINDENMEYER- ATENCAO PRIMARIA	110.230,04	0,00	110.230,04
111115099000603	BB- JAGUARAO COMP 1218 SUAS	32.761,60	0,00	32.761,60
111115099000604	BB- REDE ALYNE	6.804,49	0,00	6.804,49
111115099000605	BB- EP ALCEU MOREIRA- 28580003 ATENCAO PRIMARIA	13.662,39	0,00	13.662,39
111115099000606	BB- EMENDA COMISSAO DE SAUDE	268.862,94	0,00	268.862,94
111115099000607	BB- EP HEINZE - INVESTIMENTO 41840006 - PICK UP	12.630,29	0,00	12.630,29
111115099000608	BB- PROGRAMA SEGURANCA ALIMENTAR E NUTRICIONAL	32.597,27	0,00	32.597,27
111115099000610	BB- LEI ALDIR BLANC	331.439,72	0,00	331.439,72
111115099000611	BB - Rend. EP DANIEL TRZECIAK - ATENCAO PRIMARIA	53.691,06	0,00	53.691,06
111115099000612	BB - PAR 968921-6 MOBILIARIO	47.024,15	0,00	47.024,15
111115099000613	BB - EMENDA APAE - DEPUTADO POMPEO - UNIAO - INVESTIMENTO	100.000,00	0,00	100.000,00
111115099000614	BB - EMENDA COMISSAO DE SAUDE - INDICACAO DANIEL - CUSTEIO - REPASSE SANTA CASA	6.340,63	0,00	6.340,63
111115099000615	BB - EMENDA COMISSAO DE SAUDE - INDICACAO ALCEU MOREIRA - CUSTEIO - REPASSE SANTA CASA	148.241,50	0,00	148.241,50
111115099000616	BB- EP MARIA DO ROSARIO - INVESTIMENTO AMBULANCIA	279.874,41	0,00	279.874,41
111115099000618	BB.EP COMISSAO DE SAUDE - ALCEU MOREIRA - SANTA CASA	305.343,08	0,00	305.343,08
111115099000701	BAN- AVANCAR+ESPORTE - ILUMINA CONVENIO 5378/2024	56.993,61	0,00	56.993,61

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
111115099000704	BAN - FUNDO MUNICIPAL DE BEM ESTAR ANIMAL FMBEA	51.182,14	0,00	51.182,14
218810102010000	Cont. Previdenciaria Produtor Rural INSS	-121,60	0,00	-121,60
218810102020000	Cont. Previdenciaria Produtor Rural -RAT	-10,13	0,00	-10,13
218810102030000	Cont. Previdenciaria Produtor Rural -SENAR	-18,42	0,00	-18,42
218810103000000	ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES	-68.157,50	0,00	-68.157,50
218810111010000	CONTRIBUICOES AO RPPS CAPITALIZADO	-609.211,02	0,00	-609.211,02
218810111020000	CONTRIBUICAO AO RPPS FINANCEIRO	-125.624,42	0,00	-125.624,42
218810128000000	RESCISAO	-12.347,90	0,00	-12.347,90
218810199010000	SINDICATO DOS PROFESSORES MUNICIPAIS DE JAGUARAO	-53.280,58	0,00	-53.280,58
218810199020000	ASSOCIACAO DOS FUNCIONARIOS MUNICIPAIS DE JAGUARAO	-36.564,52	0,00	-36.564,52
218810199030000	SINDICATO DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE JAGUARAO	-64,00	0,00	-64,00
218810199070000	CONSIGNADO BANRISUL	-316.803,81	0,00	-316.803,81
218810199090000	CONSIGNADO CAIXA	-136.574,90	0,00	-136.574,90
218810199180000	VALE REFEICAO	-473,20	0,00	-473,20
218810199210000	VALE TRANSPORTE	-172,71	0,00	-172,71
218810199300000	CONSIGNADO SICREDI	-31.521,84	0,00	-31.521,84
218810199310000	SPMJ- Mensalidade	-7.295,60	0,00	-7.295,60
218810199320000	AFMJ- Mensalidade	-3.506,58	0,00	-3.506,58
218810199330000	SSMJ- Mensalidade	-2.034,62	0,00	-2.034,62
218810405010000	RETENCOES CONTRATUAIS	-56.026,00	0,00	-56.026,00
218819904050000	BB- CONTA MOVIMENTO	-42.278,15	0,00	-42.278,15
218819919000000	DEPOSITOS DE RECEITAS A CLASSIFICAR - AR	-581.405,13	0,00	-581.405,13
218819999000000	OUTROS VALORES RESTITUIVEIS	-48.784,26	0,00	-48.784,26
218830102000000	CONTRIBUICAO AO RGPS	-61.273,79	0,00	-61.273,79
218830104010000	IRRF -Servidores Ativos	-2.381,90	0,00	-2.381,90
631300000000000	RP NAO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR	-22.051,36	0,00	-22.051,36
632100000000000	RP PROCESSADOS A PAGAR	-1.879.976,29	0,00	-1.879.976,29
TOTAL		**16.889.183,04**	**0,00**	**16.889.183,04**

5.2.4.3 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Demais Haveres Financeiros - Exercício de 2026

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)				**16.889.183,04**
Total da Dívida Consolidada Líquida (Dívida Consolidada - Deduções)				**46.830.538,45**

5.2.4.4 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Outras Obrigações Não Integrantes da Dívida Consolidada - Exercício de 2026

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
211110503160000	PRECATORIO- Rosaira Teixeira Rodrigues Alves	128.501,22	0,00	128.501,22
211110503610012	PRECATORIO-2023-Ademilson Almeida Duarte	42.282,89	0,00	42.282,89
211110503630100	PRECATORIO2025 - NARA RAQUEL DA SILVEIRA MARTINS BLANCO	108.863,01	0,00	108.863,01
211110503630200	PRECATORIO2025-LUCIA HELENA CORREIA OLIVEIRA	23.840,00	0,00	23.840,00
211110503630300	PRECATORIO2025- VERA LUCIA RESEM FROEHLICH	87.246,02	0,00	87.246,02
211110503630400	PRECATORIO2025- PATRIQUE VITEFELDT DOS SANTOS	16.439,95	0,00	16.439,95
211110503630500	PRECATORIO2025- JANETE TEIXEIRA ARAUJO	127.840,05	0,00	127.840,05
211110503630600	PRECATORIO2025 - CARMEM LUCIA BARBOSA AGUIAR	46.501,89	0,00	46.501,89
211110503630700	PRECATORIOS2025- MARIA JULIA SILVA ARAUJO	128.578,04	0,00	128.578,04
211110503630800	PRECATORIO2025- LUCIANE HOLZ MARQUES	42.661,09	0,00	42.661,09
211110503630900	PRECATORIO2025-JEOVANA AMARAL DIAS	31.509,23	0,00	31.509,23
211110503631000	PRECATORIO2025- VALERIA SILVA JUSTO	116.416,13	0,00	116.416,13
211110503631100	PRECATORIO2025- LUCIENE TEIXEIRA DA COSTA MOURA	49.092,64	0,00	49.092,64
211110503631200	PRECATORIO2025- DYNARA MARTINEZ SILVEIRA	68.767,70	0,00	68.767,70
211110503631300	PRECATORIO2025- FRANCINE SILVA NUNES TEIXEIRA	23.073,03	0,00	23.073,03
211110503631400	PRECATORIO2025- MARIA ELAINE SOARES	10.287,94	0,00	10.287,94
211110503631500	PRECATORIO2025- ROISENI BOTELHO CALDAS FREITAS	28.575,03	0,00	28.575,03
211110503631600	PRECATORIO2025- MARIA JULIA SILVA ARAUJO	43.225,10	0,00	43.225,10
211110503631700	PRECATORIO2025- RAFAEL QUADROS PEREIRA	19.631,65	0,00	19.631,65
211110503631800	PRECATORIO2025- TANIA MARIA PEREIRA RODRIGUES NUNES	122.084,84	0,00	122.084,84
211110503631900	PRECATORIO2025- MONTEIRO E MONTEIRO ADVOGADOS	23.044,16	0,00	23.044,16
211110503632000	PRECATORIO2025- HONORIA CORREA GONCALVES	46.431,67	0,00	46.431,67
211110503632100	PRECATORIO2025- BERENICE AQUINO MACHADO	51.119,46	0,00	51.119,46
211110503632200	PRECATORIO2025-RAFAEL ACOSTA CAETANO	87.321,02	0,00	87.321,02
211110503632300	PRECATORIO2025- ANA PAULA ZIEMER	42.850,98	0,00	42.850,98
211110503632500	PRECATORIO2025- NIRACI RODRIGUES SOUZA DE PAIVA	39.882,31	0,00	39.882,31
211110503632600	PRECATORIO2025- ANA MARCIA GONZALES CASTRO	24.241,53	0,00	24.241,53
211110503632700	PRECATORIO2025- JOAO MANUEL LEIRIA MEDEIROS	23.113,88	0,00	23.113,88
211110503632800	PRECATORIO2025- FERNANDA SILVA ROLIM RONDAN	27.237,60	0,00	27.237,60
211110503632900	PRECATORIO2025- MARA JUREMA LIMA PEREIRA	63.995,28	0,00	63.995,28
211110503633000	PRECATORIO2025- GLEICIMARI ROLDAN AVILA	29.789,94	0,00	29.789,94
211110503633100	PRECATORIO2025- ELIANE OLIVEIRA DEGLAUX	68.204,51	0,00	68.204,51
211110503633200	PRECATORIO2025- SIMONE CARVALHO GONCALVES	76.113,64	0,00	76.113,64
211110503633300	PRECATORIO2025- NEUSA HELAINE NUNES CASTRO	21.899,96	0,00	21.899,96
211110503633400	PRECATORIO2025- ANA MARIA CONZALES CASTRO	24.241,53	0,00	24.241,53
211110503633500	PRECATORIO2025- ELISETE SENA DE OLIVEIRA	97.792,92	0,00	97.792,92
211110503633600	PRECATORIO2025- ROSIMERE ECHEVENGUA MACHADO	53.231,92	0,00	53.231,92
211110503633700	PRECATORIO2025- MARCONI ARAUJO CANTOS	57.655,03	0,00	57.655,03
211110503633800	PRECATORIO2025 - LUIZ CARLOS CUNHA CORREA	59.557,78	0,00	59.557,78

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
211110503633900	PRECATORIO2025- ELIANE OLIVEIRA DEGLAUX	24.668,41	0,00	24.668,41
211110503634000	PRECATORIO2025- ADRIANA CAETANO RAMOS	70.327,49	0,00	70.327,49
211110503634100	PRECATORIO2025- ENY BEATRIZ RIVAS RIBEIRO	101.536,68	0,00	101.536,68
211110503634200	PRECATORIO2025- NIRACI RODRIGUES SOUZA DE PAIVA	41.231,31	0,00	41.231,31
211110503634300	PRECATORIO2025- IARA PINTO ANTUNES	91.190,58	0,00	91.190,58
211110503634800	PRECATORIO2025- ARIANE MAGALI NUNES DE SOUZA	7.228,68	0,00	7.228,68
211110503634900	PRECATORIO2025- KAREN NUNES DE SOUZA SILVA	6.941,45	0,00	6.941,45
211110503635000	PRECATORIO2025-MARIA CRISTINA BITTENCOURT VAN OMMEREN	3.190,64	0,00	3.190,64
211110503635100	PRECATORIO2025-VALDECI COSTA OBELAR	24.472,23	0,00	24.472,23
211110503640100	PRECATORIO2026- CLEUSA MARIA BOTELHO SILVEIRA	87.124,74	0,00	87.124,74
211110503640200	PRECATORIO2026- MARCELO DE VASCONCELLOS SCHRAMM	12.743,52	0,00	12.743,52
211110503640300	PRECATORIO2026- SIMONE CARVALHO GONCALVES	50.813,05	0,00	50.813,05
211110503640400	PRECATORIO2026- BERENICE AQUINO MACHADO	125.233,48	0,00	125.233,48
211110503640500	PRECATORIO2026- GLECIMARI ROLDAN AVILA	55.791,99	0,00	55.791,99
211110503640600	PRECATORIO2026- MARCIA HELENA FERNANDES BUZZO	152.944,35	0,00	152.944,35
211110503640700	PRECATORIO2026- MARELAINE ECHEVENGUA MACHADO	112.096,98	0,00	112.096,98
211110503640800	PRECATORIO2026- SORAIA CARDOSO KHADER	16.835,56	0,00	16.835,56
211110503640900	PRECATORIO2026- BERENICE DE OLIVEIRA DUTRA BURGUENO	41.472,71	0,00	41.472,71
211110503641000	PRECATORIO2026- MERE ANGELA LIMA SABBADO	110.367,73	0,00	110.367,73
211110503641100	PRECATORIO2026- MONTEIRO E MONTEIRO ADVOGADOS ASSOCIADOS	217.397,18	0,00	217.397,18
211110503641200	PRECATORIO2026- JOSELAINE CALDAS LIMA FERREIRA	187.477,99	0,00	187.477,99
211110503641300	PRECATORIO2026- ALFREDO DUARTE PAIVA	55.277,87	0,00	55.277,87
211110503641400	PRECATORIO2026- JAQUELINE SOUZA PERES	87.774,65	0,00	87.774,65
211110503641500	PRECATORIO2026- EVA ALMEIDA LUCAS	126.734,41	0,00	126.734,41
211110503641600	PRECATORIO2026- MARCIA VERIDIANE MACHADO DUTRA	26.172,91	0,00	26.172,91
211110503641700	PRECATORIO2026- TATIANE MENA SILVEIRA MELGARES	19.646,01	0,00	19.646,01
211110503641800	PRECATORIO2026- MARIA AMALIA GONCALVES PERES	76.683,74	0,00	76.683,74
211110503641900	PRECATORIO2026- ANE ELISE CASSEL PINTO AVILA	53.551,73	0,00	53.551,73
211110503642000	PRECATORIO2026- NILSON DUARTE ROCHA	47.166,93	0,00	47.166,93
211110503642100	PRECATORIO2026- ADRIANA AFINSO SILVEIRA	44.090,32	0,00	44.090,32
211110503642200	PRECATORIO2026- MICHELY ANGELA VILA GUALANO	27.369,73	0,00	27.369,73
211110503642300	PRECATORIO2026- ROSIMERE ECHEVENGUA MACHADO	16.409,09	0,00	16.409,09
211110503642400	PRECATORIOS2026- BATISTA E HUBER ADVOGADOS ASSOCIADOS	41.995,36	0,00	41.995,36
211110503642500	PRECATORIO2026- RICARDO PETRUCCI SOUTO	36.702,10	0,00	36.702,10
211110503642600	PRECATORIO2026- NARA REGINA DA SILVA DIAS	212.496,79	0,00	212.496,79
211110503642700	PRECATORIO2026- MARA JUREMA LIMA PEREIRA	21.346,57	0,00	21.346,57
211110503642800	PRECATORIO2026- FERNANDA CORTEZ DOS SANTOS	24.816,95	0,00	24.816,95
211110503642900	PRECATORIO2026- CRISTIANE ENDERLE FEIJO	88.526,74	0,00	88.526,74

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
	ECHEVENGUA			
211110503643000	PRECATORIO2026- ISABEL CRISTINA SCHUCH DA SILVA TIMES	39.648,24	0,00	39.648,24
211110503643100	PRECATORIO2026- ANA MARIA CORREA ISQUIERDO	16.195,48	0,00	16.195,48
211110503643200	PRECATORIO2026- MARIA LUIZA PATRON FERRAZ	10.791,52	0,00	10.791,52
211110503643300	PRECATORIO2026- ROBERTA POLVORA RODRIGUES DUTRA	51.588,04	0,00	51.588,04
211110503643400	PRECATORIO2026- CECILIA AIDA NUNES ACOSTA XAVIER	30.635,87	0,00	30.635,87
211110503643500	PRECATORIO2026- ALCINDA PATRON	60.377,49	0,00	60.377,49
211110503643600	PRECATORIO2026- MARIA ADELAIDE HOLMES GOULART	41.106,79	0,00	41.106,79
211110503643700	PRECATORIO2026- ELISABETE MANCILHA	30.478,47	0,00	30.478,47
211110503643800	PRECATORIO2026- ROSANE HERNANDES DE LELLIS	46.649,47	0,00	46.649,47
211110503643900	PRECATORIO2026- NEUSA ELOISA MARTINES SILVA	115.594,34	0,00	115.594,34
211110503644000	PRECATORIO2026- ELIANE OLIVEIRA DEGLAUX	65.279,28	0,00	65.279,28
211110503644100	PRECATORIO2026- SELMA IRUME MACHADO	52.269,62	0,00	52.269,62
211110503644200	PRECATORIO2026- FRIZZO PAGNOSSIN ADVOGADOS SS	23.877,30	0,00	23.877,30
211110503644300	PRECATORIO2026- MARIA TERESA GARCIA	134.198,27	0,00	134.198,27
211110503644400	PRECATORIO2026- VERONICA RODRIGUES DE LIMA	33.977,06	0,00	33.977,06
211110503644500	PRECATORIO2026- SONIA TEREZINHA VALLI	207.529,79	0,00	207.529,79
211110503644600	PRECATORIO2026- VANIA TERESINHA FERREIRA MARTINS	15.521,29	0,00	15.521,29
211110503644700	PRECATORIO2026- ELIANI ROSEMERI FERREIRA SOARES	95.880,48	0,00	95.880,48
211110503644800	PRECATORIO2026- ADRIANA ANTUNES RAUBACK	41.994,81	0,00	41.994,81
211110503644900	PRECATORIO2026- JOANA ISABEL SILVEIRA MENDES OLIVEIRA	66.124,33	0,00	66.124,33
211110503645000	PRECATORIO2026- MARIA EMILIA DA SILVA GARCIA	171.080,59	0,00	171.080,59
211110503645100	PRECATORIO2026- EDEMAR GOMES DE AZEVEDO	23.922,13	0,00	23.922,13
211110503645200	PRECATORIO2026- LIDIANE SILVA BOM	82.121,21	0,00	82.121,21
211110503645300	PRECATORIO2026- JORGE LUIZ SOARES	94.943,53	0,00	94.943,53
211110503645400	PRECATORIO2026- ALDINA BEATRIZ SOARES CALVETE	28.356,15	0,00	28.356,15
211110503645500	PRECATORIO2026- MARI JANE MOREIRA VEIGA	22.749,32	0,00	22.749,32
211110503645600	PRECATORIO2026- LUCIMARA CHAVES PINTOS	39.067,88	0,00	39.067,88
211110503645700	PRECATORIO2026- RAFAEL QUADROS PEREIRA	14.763,65	0,00	14.763,65
211110503645800	PRECATORIO2026- FABIANE CARVALHO GONCALVES	147.636,50	0,00	147.636,50
211110503645900	PRECATORIO2026- CRISTIANE KLEINHANS ALVES	77.391,71	0,00	77.391,71
211110503646000	PRECATORIO2026- VANESSA MACIEL RODRIGUES	57.703,67	0,00	57.703,67
211110503646100	PRECATORIO2026- RENATA SILVA DOS SANTOS	74.342,59	0,00	74.342,59
211110503646300	PRECATORIO2026- JOAO CLAUDIO HERNANDES PEDROZA	68.598,70	0,00	68.598,70
211110503646400	PRECATORIO2026- LILIA NATHALY BUSTAMANTE SCHWENDENWEIN	457.324,70	0,00	457.324,70
211110503646600	PRECATORIO2026- ADERSON DIAS FERREIRA	33.424,54	0,00	33.424,54
211110503646700	PRECATORIO2026- UNIAO FEDERAL (PGF)	20.675,56	0,00	20.675,56

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
211110503646800	PRECATORIO2026- MARIA SALETE RODRIGUES DA SILVA	222.830,25	0,00	222.830,25
211110503650100	PRECATORIO2027- JOANA IZABEL SILVEIRA MENDES OLIVEIR	15.618,32	0,00	15.618,32
211110503650200	PRECATORIO2027- MARIZA QUADRO CORREA	334.674,67	0,00	334.674,67
211110503650300	PRECATORIO2027- ROSANE HERNANDES DE LELLIS	10.326,44	0,00	10.326,44
211110503650400	PRECATORIO2027- ROSANA BARRAGANA DA SILVA DEMARCO	11.419,38	0,00	11.419,38
211110503650500	PRECATORIO2027- SONIA MARIA COSTA	28.040,51	0,00	28.040,51
211110503650600	PRECATORIO2027- NANDJARA NOVO CASTRO	57.295,54	0,00	57.295,54
211110503650700	PRECATORIO2027- IRACEMA VELEDA GOULART	44.754,02	0,00	44.754,02
211110503650800	PRECATORIO2027- ADRIANA GARCIA CABALDI CARVALHO	25.081,95	0,00	25.081,95
211110503650900	PRECATORIO2027- BATISTA E HUBER ADVOGADOS ASSOCIADOS	36.916,15	0,00	36.916,15
211110503651000	PRECATORIO2027- JACQUELINE BOM DA SILVEIRA	69.917,11	0,00	69.917,11
211110503651100	PRECATORIO2027- MARILEIA SOUZA JORGE	140.474,90	0,00	140.474,90
211110503651200	PRECATORIO2027- FATIMA HELENA FEIJO SILVEIRA PITELLA	56.566,82	0,00	56.566,82
211110503651300	PRECATORIO2027- DARDO ACOSTA MARQUES	87.312,66	0,00	87.312,66
211110503651400	PRECATORIO2027- ELIANE OLIVEIRA DEGLAUX	26.357,74	0,00	26.357,74
211110503651500	PRECATORIO2027- CARLA TEIXEIRA FERREIRA	28.400,48	0,00	28.400,48
211110503651600	PRECATORIO2027- LUIZ CARLOS GOULART VELEDA	29.449,92	0,00	29.449,92
211110503651700	PRECATORIO2027- SIDNEIA AMORIM DE MORAES	64.506,82	0,00	64.506,82
211110503651800	PRECATORIO2027- ANE ELISE CASSEL PINTO AVILA	19.881,99	0,00	19.881,99
211110503651900	PRECATORIO2027- VNESSA DAVID ACOSTA	74.494,39	0,00	74.494,39
211110503652000	PRECATORIO2027- MARLENE DA SILVA ABREU	43.862,01	0,00	43.862,01
211110503652100	PRECATORIO2027- MARILENE DA SILVA PACHECO	207.010,00	0,00	207.010,00
211110503652200	PRECATORIO2027- MARIA CANDIDA BOM	12.806,43	0,00	12.806,43
211110503652300	PRECATORIO2027- VALERIA SILVA JUSTO	102.422,65	0,00	102.422,65
211110503652400	PRECATORIO2027- JANE MARIA DA SILVA OLIVEIRA	56.377,45	0,00	56.377,45
211110503652500	PRECATORIO2027- TAMYRES GOULART ALONSO	26.289,46	0,00	26.289,46
211110503652600	PRECATORIO2027- HONORIA CORREA GONCALVES	62.048,36	0,00	62.048,36
211110503652700	PRECATORIO2027- JOSE CARLOS VIEIRA MARTINS	11.739,21	0,00	11.739,21
211110503652800	PRECATORIO2027- MARIA DO CARMO SOUZA ARISMENDI	57.706,63	0,00	57.706,63
211110503652900	PRECATORIO2027- JACQUELINE MACIEL BRAZ	103.271,28	0,00	103.271,28
211110503653000	PRECATORIO2027- JOAO CLAUDIO HERNANDES PEDROZA	56.511,51	0,00	56.511,51
211110503653100	PRECATORIO2027- ANA PAULA ZIEMER CAMERA	72.356,90	0,00	72.356,90
211110503653200	PRECATORIO2027- MARIA NAIR ANDRADE LOPES	93.761,75	0,00	93.761,75
211110503653300	PRECATORIO2027- CARMEN DORA MARTIRENE	64.144,44	0,00	64.144,44
211110503653400	PRECATORIO2027- SILVIA BEATRIZ MORAES PINEYRO	40.621,41	0,00	40.621,41
211110503653500	PRECATORIO2027- ELIANI ROSEMERI FERREIRA SOARES	142.984,61	0,00	142.984,61
211110503653600	PRECATORIO2027- MAGALI ALMEIDA XAVIER DA SILVA	95.563,57	0,00	95.563,57
211110503653700	PRECATORIO2027- ANGELA MARIA BORBA PINTO	13.385,44	0,00	13.385,44

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
211110503653800	PRECATORIO2027- PAULA TATIANA FARIAS DE SOUZA	104.756,31	0,00	104.756,31
211110503653900	PRECATORIO2027- LEONARDO TERRA KERCHINER	29.926,24	0,00	29.926,24
211110503654000	PRECATORIO2027- MOEMA PEREIRA STORNIOLO	37.602,01	0,00	37.602,01
211110503654100	PRECATORIO2027- ISABEL CRISTINA DA SILVA ABREU XAVIER	14.259,12	0,00	14.259,12
211110503654200	PRECATORIO2027- VIDALVINA SOLANGE MARTINS BARRETO	17.316,66	0,00	17.316,66
211110503654300	PRECATORIO2027- CECILIA AIDA NUNES ACOSTA XAVIER	79.910,33	0,00	79.910,33
211110503654400	PRECATORIO2027- LUCIANA ARAUJO DE OLIVEIRA AVILA	31.421,39	0,00	31.421,39
211110503654500	PRECATORIO2027- PAULO SERGIO CARDOSO KHADER	27.435,40	0,00	27.435,40
211110503654600	PRECATORIO2027- MARIA DO CARMO RODRIGUES ARAUJO	31.267,06	0,00	31.267,06
211110503654700	PRECATORIO2027- MARIA SOCORRO LOPEZ GONZALEZ	140.758,17	0,00	140.758,17
211110503654800	PRECATORIO2027- SILVANA SOUZA PERES DE OLIVEIRA	18.067,18	0,00	18.067,18
211110503654900	PRECATORIO2027- SELMA IRUME MACHADO	56.278,53	0,00	56.278,53
211110503655000	PRECATORIO2027- SONIA MARIA SILVEIRA MORAES	97.510,99	0,00	97.510,99
211110503655100	PRECATORIO2027- FERNANDA CORTEZ DOS SANTOS	24.871,65	0,00	24.871,65
213110603010100	PRECATORIO2026- SUL ATLANTICA ENGENHARIA E COMERCIO LTDA	64.201,15	0,00	64.201,15
213110603010200	PRECATORIO2026- CONE SUL SOLUCOES AMBIENTAIS LTDA	317.299,67	0,00	317.299,67
213110603020100	PRECATORIO2027- EDITORA JORNALISTICA JARROS LTDA	11.493,58	0,00	11.493,58
227210101000000	APOSENTADORIAS/PENSOES/OUTROS BENEFICIOS CONCEDIDOS DO FUNDO EM REPARTICAO DO RPPS	229.506.130,93	0,00	229.506.130,93
227210103000000	(-) CONTRIBUICOES DO APOSENTADO PARA O FUNDO EM REPARTICAO DO RPPS	-1.178.662,72	0,00	-1.178.662,72
227210104000000	(-) CONTRIBUICOES DO PENSIONISTA PARA O FUNDO EM REPARTICAO DO RPPS	-97.752,40	0,00	-97.752,40
227210105000000	(-) COMPENSACAO PREVIDENCIARIA DO FUNDO EM REPARTICAO DO RPPS	-21.383.914,53	0,00	-21.383.914,53
227210201000000	APOSENTADORIAS/PENSOES/OUTROS BENEFICIOS A CONCEDER DO FUNDO EM REPARTICAO DO RPPS	127.133.420,33	0,00	127.133.420,33
227210202000000	(-) CONTRIBUICOES DO ENTE PARA O FUNDO EM REPARTICAO DO RPPS	-12.653.740,15	0,00	-12.653.740,15
227210203000000	(-) CONTRIBUICOES DO ATIVO PARA O FUNDO EM REPARTICAOO DO RPPS	-3.565.956,74	0,00	-3.565.956,74
227210204000000	(-) COMPENSACAO PREVIDENCIARIA DO FUNDO EM REPARTICAO DO RPPS	-8.037.335,79	0,00	-8.037.335,79
227210301000000	APOSENTADORIAS/PENSOES/OUTROS BENEFICIOS CONCEDIDOS DO FUNDO EM CAPITALIZACAO DO RPPS	88.490.042,12	0,00	88.490.042,12
227210303000000	(-) CONTRIBUICOES DO APOSENTADO PARA O FUNDO EM CAPITALIZACAO DO RPPS	-904.574,00	0,00	-904.574,00
227210305000000	(-) COMPENSACAO PREVIDENCIARIA DO FUNDO EM CAPITALIZACAO DO RPPS	-17.145.050,88	0,00	-17.145.050,88
227210399000000	(-) OUTRAS DEDUCOES	-15.928.207,58	0,00	-15.928.207,58
227210401000000	APOSENTADORIAS/PENSOES/OUTROS BENEFICIOS A CONCEDER DO FUNDO EM CAPITALIZACAO DO RPPS	185.037.396,58	0,00	185.037.396,58

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
227210402000000	(-) CONTRIBUICOES DO ENTE PARA O FUNDO EM CAPITALIZACAO DO RPPS	-81.080.238,33	0,00	-81.080.238,33
227210403000000	(-) CONTRIBUICOES DO ATIVO PARA O FUNDO EM CAPITALIZACAO DO RPPS	-55.608.526,05	0,00	-55.608.526,05
227210404000000	(-) COMPENSACAO PREVIDENCIARIA DO FUNDO EM CAPITALIZACAO DO RPPS	-12.854.706,84	0,00	-12.854.706,84
227210901000000	APOSENTADORIAS/PENSOES CONCEDIDAS DE DEMAIS REGIMES	16.360.606,06	0,00	16.360.606,06
227210902000000	(-) CONTRIBUICOES DO APOSENTADO/PENSIONISTA	-119.182,55	0,00	-119.182,55
227220101000000	(-) COBERTURA DE INSUFICIENCIA FINANCEIRA - FUNDO EM REPARTICAO - BENEFICIOS CONCEDIDOS	-203.255.802,86	0,00	-203.255.802,86
227220203000000	(-) COBERTURA DE INSUFICIENCIA FINANCEIRA - FUNDO EM REPARTICAO - BENEFICIOS A CONCEDER	-102.876.387,65	0,00	-102.876.387,65
227220501000000	OBRIGACAO ATUAL DE COBERTURA DE INSUFICIENCIA FINANCEIRA - FUNDO EM REPARTICAO - BENEFICIOS CONCEDIDOS	203.255.802,86	0,00	203.255.802,86
227220502000000	OBRIGACAO ATUAL DE COBERTURA DE INSUFICIENCIA FINANCEIRA - FUNDO EM REPARTICAO - BENEFICIOS A CONCEDER	102.876.387,65	0,00	102.876.387,65
631100000000000	RP NAO PROCESSADOS A LIQUIDAR	2.166.896,00	0,00	2.166.896,00
TOTAL		**429.213.013,66**	**0,00**	**429.213.013,66**

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 2026 - 01/01/2026 a 31/08/2026

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 2026 - 01/01/2026 a 31/08/2026

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 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 2026 - 01/01/2026 a 31/08/2026

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
21199901010000000000	Rec. Op Credito Finisa Pavimentacao	2.233.680,89	0,00	2.233.680,89
TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA		**2.233.680,89**	**0,00**	**2.233.680,89**

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		**2.233.680,89**	**0,00**	**2.233.680,89**

5.2.6.2 Modelo 6 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Antecipação da Receita - Exercício de 2026 - 01/01/2026 a 31/08/2026

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

5.2.10.1 Modelo 13 - Demonstrativos dos Gastos Totais - Receita Realizada no Exercício Anterior - Exercício de 2025 - 01/01/2025 a 31/12/2025

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11125001010000000000	IPTU - Principal	3.008.516,77	0,00	3.008.516,77
11125002010000000000	IPTU - Multas e Juros	16.968,95	0,00	16.968,95
11125003010000000000	IPTU - Divida Ativa	724.661,52	0,00	724.661,52

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11125004010000000000	IPTU - Multas e Juros - D.A	224.804,36	0,00	224.804,36
11125301010000000000	ITBI - Principal	1.965.575,88	0,00	1.965.575,88
11130311060100000000	IRRF- Prestadores de servico	619.342,80	0,00	619.342,80
11130341010100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Executivo	4.029.610,86	0,00	4.029.610,86
11130341020100000000	IRRF - Outros Rendimentos - Principal - Poder Legislativo	263.118,06	0,00	263.118,06
11130341030100000000	IRRF Inativos Pagos pelo RPPS	2.046.078,54	0,00	2.046.078,54
11145111010000000000	ISS - Principal	6.128.101,67	0,00	6.128.101,67
11145112010000000000	ISS - Multas e Juros	54.216,63	0,00	54.216,63
11145113010000000000	ISS - Divida Ativa	32.583,32	0,00	32.583,32
11145114010000000000	ISS - Multas e Juros - D.A	14.272,77	0,00	14.272,77
11210101010000000000	Taxa de Controle e Fiscalizacao Ambiental	87,48	0,00	87,48
11210101020000000000	Taxa pelo Exercicio do Poder de Policia	465.412,12	0,00	465.412,12
11210101040000000000	Taxa de Utilizacao de Dominio Publico	300.140,24	0,00	300.140,24
11210101050000000000	Taxa de Aprovacao do Projeto de Construcao Civil	75.686,66	0,00	75.686,66
11210101060000000000	Taxa de Habita-se	1.655,05	0,00	1.655,05
11210101070000000000	Taxa de Apreensao, Deposito ou Liberacao de Animais	1.143,88	0,00	1.143,88
11210101100000000000	Taxa de Licenciamento Ambiental	3.297,34	0,00	3.297,34
11210101110000000000	Taxa de Servicos Cadastrais Meio Ambiente	1.453,70	0,00	1.453,70
11210102020000000000	Taxa pelo exercicio do poder de policia	11.040,05	0,00	11.040,05
11210102040000000000	Taxa de Utilizacao de Dominio Publico	753,03	0,00	753,03
11210102050000000000	Taxa de Aprovacao do Projeto de Construcao Civil	68,14	0,00	68,14
11210102060000000000	Taxa de Habita-se	3,57	0,00	3,57
11210103020000000000	Taxa pelo exercicio do poder de policia	81.859,12	0,00	81.859,12
11210103040000000000	Taxa de Utilizacao de Dominio Publico	18.764,86	0,00	18.764,86
11210103060000000000	Taxa de Habita-se	21,04	0,00	21,04
11210103100000000000	Taxa de Licenciamento Ambiental	457,56	0,00	457,56
11210104020000000000	Taxa pelo exercicio do poder de policia	33.497,78	0,00	33.497,78
11210104040000000000	Taxa de Utilizacao de Dominio Publico	6.104,27	0,00	6.104,27
11210104060000000000	Taxa de Habita-se	8,62	0,00	8,62
11210104100000000000	Taxa de Licenciamento Ambiental	82,36	0,00	82,36
11215001000000000000	Taxa de Fiscalizacao de Vigilancia Sanitaria - Principal	90.645,51	0,00	90.645,51
11215002000000000000	Taxa de Fiscalizacao de Vigilancia Sanitaria - Multas e Juros de Mora	3.113,03	0,00	3.113,03
11215003000000000000	Taxa de Fiscalizacao de Vigilancia Sanitaria - Divida Ativa	478,43	0,00	478,43
11215004000000000000	Taxa de Fiscalizacao de Vigilancia Sanitaria - Divida Ativa - Multas e Juros de Mora da Divida Ativa	134,02	0,00	134,02
11220101010000000000	Taxa de Prestacao de Servicos Publicos	232.917,68	0,00	232.917,68
11220101020000000000	Taxa de Emissao de Certidoes	17.828,51	0,00	17.828,51
11220101030000000000	Taxa de Servico de Registro de Marca e Sinal	5.655,95	0,00	5.655,95
11220101050000000000	Taxa de Servico do Cemiterio	390.153,28	0,00	390.153,28
11220101060000000000	Taxa Patrulha Agricola	4.236,60	0,00	4.236,60
11220102010000000000	Taxa de Prestacao de Servicos Publicos	3.292,16	0,00	3.292,16

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11220102020000000000	Taxa de Emissao de Certidoes	3,22	0,00	3,22
11220102030000000000	Taxa de Servico de Registro de Marca e Sinal	4,86	0,00	4,86
11220102050000000000	Taxa de Servico do Cemiterio	1.410,46	0,00	1.410,46
11220102060000000000	Taxa Patrulha Agricola	149,03	0,00	149,03
11220103010000000000	Taxa de Prestacao de Servicos Publicos	145.518,84	0,00	145.518,84
11220103020000000000	Taxa de Emissao de Certidoes	154,67	0,00	154,67
11220103050000000000	Taxa de Servico do Cemiterio	8.648,15	0,00	8.648,15
11220103060000000000	Taxa Patrulha Agricola	1.125,44	0,00	1.125,44
11220104010000000000	Taxa de Prestacao de Servicos Publicos	98.703,32	0,00	98.703,32
11220104020000000000	Taxa de Emissao de Certidoes	34,64	0,00	34,64
11220104050000000000	Taxa de Servico do Cemiterio	2.053,43	0,00	2.053,43
11220104060000000000	Taxa Patrulha Agricola	425,09	0,00	425,09
11225301000000000000	Taxa Manejo Residuos Solidos - Principal	1.745.852,29	0,00	1.745.852,29
11225302000000000000	Taxa Manejo Residuos Solidos - Multas e Juros	9.993,72	0,00	9.993,72
11225303000000000000	Taxa Manejo Residuos Solidos - Divida Ativa	327.467,72	0,00	327.467,72
11225304000000000000	Taxa Manejo Residuos Solidos - M.J Divida Ativa	76.120,93	0,00	76.120,93
11315101000000000000	Contribuicao de Melhoria para Expansao da Rede de Iluminacao Publica na Cidade - Principal	1.786.102,55	0,00	1.786.102,55
12150111010000000000	Contr. Serv. Ativo Fundo Cap-Previdenciario	2.306.236,40	0,00	2.306.236,40
12150111020000000000	Contr. Serv. Ativo Fundo Financeiro	1.724.490,20	0,00	1.724.490,20
12150121010000000000	Contr. Serv. Inativo Fundo Cap-Previdenciario	61.923,58	0,00	61.923,58
12150121020000000000	Contr. Serv. Inativo Fundo Financeiro	82.133,31	0,00	82.133,31
17115111010000000000	FPM - Mensal - Principal	31.315.093,11	0,00	31.315.093,11
17115111040000000000	FPM - Mensal - Principal - FUNDEB	7.828.773,25	0,00	7.828.773,25
17115121010000000000	FPM - Extraordinarias - Principal	4.825.732,07	0,00	4.825.732,07
17115201010000000000	ITR - Principal	1.150.336,37	0,00	1.150.336,37
17115201040000000000	ITR - Principal - FUNDEB	287.584,11	0,00	287.584,11
17215001010000000000	ICMS - Principal	24.778.612,40	0,00	24.778.612,40
17215001040000000000	ICMS - Principal - FUNDEB	6.194.653,05	0,00	6.194.653,05
17215101010000000000	IPVA - Principal	5.135.465,77	0,00	5.135.465,77
17215101040000000000	IPVA - Principal - FUNDEB	1.293.446,43	0,00	1.293.446,43
17215201010000000000	IPI - Principal	799.906,51	0,00	799.906,51
17215201040000000000	IPI - Principal - FUNDEB	199.976,60	0,00	199.976,60
TOTAL		**113.065.975,69**	**0,00**	**113.065.975,69**

5.2.10.2 Modelo 13 - Demonstrativo dos Gastos Totais - Receita Realizada no Exercício Anterior - Valores Corrigidos - Exercício de 2025 - 01/01/2025 a 31/12/2025

Mês	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado	Índice IGP-DI	Valor Corrigido
Janeiro	8.855.130,89	0,00	8.855.130,89	1,0210	9.041.088,64
Fevereiro	10.146.455,72	0,00	10.146.455,72	1,0198	10.347.355,54
Março	10.520.006,69	0,00	10.520.006,69	1,0097	10.622.050,75
Abril	8.944.514,27	0,00	8.944.514,27	1,0097	9.031.276,06

Mês	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado	Índice IGP-DI	Valor Corrigido
Maio	9.990.526,21	0,00	9.990.526,21	1,0067	10.057.462,74
Junho	8.657.340,25	0,00	8.657.340,25	1,0067	8.715.344,43
Julho	9.418.933,27	0,00	9.418.933,27	1,0067	9.482.040,12
Agosto	8.298.934,81	0,00	8.298.934,81	1,0067	8.354.537,67
Setembro	8.853.698,73	0,00	8.853.698,73	1,0047	8.895.311,11
Outubro	7.767.863,67	0,00	7.767.863,67	1,0011	7.776.408,32
Novembro	8.117.359,22	0,00	8.117.359,22	1,0011	8.126.288,32
Dezembro	13.495.211,96	0,00	13.495.211,96	1,0010	13.508.707,17
TOTAL	**113.065.975,69**	**0,00**	**113.065.975,69**		**113.957.870,88**

5.2.11 Justificativa dos Ajustes Efetuados nas Planilhas

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

Justificativa: Ajuste para demonstração dos valores corretos referente a despesa de pessoal, formam deduzidas valores de rescisões referente a meses de 09 a 12/2025, não executadas em naturezas corretas. Valores adicionados referente aposentadoria e pensões de responsabilidade da Prefeitura Municipal de Jaguarão referente a 09 a 12/2025.

5.3 Metas de Arrecadação

RECEITAS CORRENTES	META	REALIZADA
1º Bimestre	31.514.564,47	27.635.691,87
2º Bimestre	29.307.544,63	25.348.428,04
3º Bimestre	34.826.965,66	26.168.695,74
4º Bimestre	26.722.447,21	25.625.404,23
5º Bimestre	26.589.249,93	0,00
6º Bimestre	29.760.492,89	0,00
TOTAL	**178.721.264,79**	**104.778.219,88**

RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	META	REALIZADA
1º Bimestre	3.944.987,74	1.138.921,67
2º Bimestre	3.979.875,54	1.411.480,48
3º Bimestre	4.031.186,90	1.400.850,76
4º Bimestre	2.923.231,01	915.066,71
5º Bimestre	2.678.608,00	0,00
6º Bimestre	1.878.228,67	0,00
TOTAL	**19.436.117,86**	**4.866.319,62**

RECEITAS DE CAPITAL	META	REALIZADA
1º Bimestre	514.240,30	31,75
2º Bimestre	474.082,28	0,00
3º Bimestre	572.665,70	5.345.868,25
4º Bimestre	441.664,46	414.696,15
5º Bimestre	442.527,43	0,00
6º Bimestre	510.223,92	0,00
TOTAL	**2.955.404,09**	**5.760.596,15**

RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	META	REALIZADA
TOTAL	**0,00**	**0,00**

TOTAL DA RECEITA	**201.112.786,74**	**115.405.135,65**

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

5.5.1 Poder Executivo - Declaração de cumprimento do art. 37 da LRF

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 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 2026.

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 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 2026.

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 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 2026.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, 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 2026.

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, 24 de Setembro de 2026

CLAUDETE ACOSTA ALVES
Contabilista

ROGÉRIO LEMOS CRUZ
Prefeito Municipal