



Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul

Órgão: PM DE MAQUINÉ
Entrega concluída em: 30/07/2025 15:51
Assinatura concluída em: 30/07/2025 15:51
Período de Informações: 6º mês de 2025
Tipo de Entrega: Internet
Interessado: Tribunal de Contas do Estado do RS
Nr. do Protocolo: 728607
Tipo do Protocolo: Remessa de dados do SIAPC
Nr. do Processo: 000568-0200/25-9

Situação das Remessas:

Tipo de Documento	Código de barras	Situação
RVE-SIAPC	32501012303469965	Sem pendências
RGF	32502012303469965	Sem pendências
MCI	42504011149613389	Sem pendências

Histórico de Eventos:

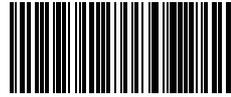
Descrição	Data
Protocolo aceito automaticamente	30/07/2025 15:51
Protocolo enviado por ANA CRISTINA ESPINDOLA DA SILVA.	30/07/2025 15:51
Peça nº 6827755 assinada por ANA CRISTINA ESPINDOLA DA SILVA (Ana Cristina Espindola da Silva)	30/07/2025 15:51
Peça nº 6827754 assinada por ANA CRISTINA ESPINDOLA DA SILVA (Ana Cristina Espindola da Silva)	30/07/2025 15:51
Peça nº 6829934 assinada por ANA CRISTINA ESPINDOLA DA SILVA (Ana Cristina Espindola da Silva)	30/07/2025 15:51
e-Protocolo acessado pela primeira vez por ANA CRISTINA ESPINDOLA DA SILVA	30/07/2025 14:40
Peça nº 6829934 assinada por LUCIANO DE ALMEIDA ALVES (Luciano de Almeida Alves)	30/07/2025 14:35
Peça nº 6827755 assinada por LUCIANO DE ALMEIDA ALVES (Luciano de Almeida Alves)	30/07/2025 14:35
Peça nº 6827754 assinada por LUCIANO DE ALMEIDA ALVES (Luciano de Almeida Alves)	30/07/2025 14:35
e-Protocolo acessado pela primeira vez por LUCIANO DE ALMEIDA ALVES	30/07/2025 14:33
Peça nº 6827755 assinada por JOSIANE SILVA KINGESKI (Josiane Silva Kingeski)	30/07/2025 14:26
Peça nº 6829934 assinada por JOSIANE SILVA KINGESKI (Josiane Silva Kingeski)	30/07/2025 14:26
Peça nº 6827754 assinada por JOSIANE SILVA KINGESKI (Josiane Silva Kingeski)	30/07/2025 14:26
e-Protocolo acessado pela primeira vez por JOSIANE SILVA KINGESKI	30/07/2025 14:26
Peça nº 6827755 assinada por RAMONA BAUER COSTA (Ramona Bauer Costa)	29/07/2025 15:57
Peça nº 6827754 assinada por RAMONA BAUER COSTA (Ramona Bauer Costa)	29/07/2025 15:56
e-Protocolo acessado pela primeira vez por RAMONA BAUER COSTA	29/07/2025 15:56
Protocolo gerado a partir de remessa do SIAPC	29/07/2025 15:36

Prezado Senhor,

O Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul acusa o recebimento dos presentes documentos (RVE-SIAPC) RGF) MCI) que passam a integrar esta solicitação de protocolo.

Este recibo não garante o aceite do protocolo eletrônico, devendo o interessado acompanhar a análise desta solicitação no sítio institucional do TCERS na Internet.

Recibo emitido em 30/07/2025 15:52



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

1. Informações da Entidade

1.1 Dados Cadastrais da Administração Atual

CNPJ: 94436342000100

Período: 01/01/2025 a 30/06/2025

Tipo de entrega: Semestral

Prefeitura: PM DE MAQUINÉ

Logradouro: Rua Osvaldo Bastos

nr: 622 compl: Prefeitura

Telefone: (51) 3628-1322

HomePage: www.maquine.rs.gov.br

E-Mail: gabinete@maquine.rs.gov.br

Prefeito Municipal: LUCIANO DE ALMEIDA ALVES

Contabilista: RAMONA BAUER COSTA

Número do CRC: 037858/0-4

1.2 Prestadora de Serviços de Informática

Não Possui Prestadora de Serviços de Informática

Nome: DBSELLER SERVIÇO DE INFORMATICA LTDA

CNPJ: 05238851000190

Telefone: (51)30765101

Responsável: PAULO RICARDO DA SILVA

E-Mail: suporte@dbseller.com.br

1.3 Sistemas Informatizados

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

1.4 Participação com Consórcio Público

O Município não faz parte de nenhum Consórcio Público regido pela lei federal 11.107/2005

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

RECEITAS CORRENTES

Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	4.417.654,00	2.671.688,90
Contribuições	1.819.700,00	781.660,31
Receita Patrimonial	1.589.574,00	2.856.665,11
Receita de Serviços	1.694.763,00	567.756,89
Transferências Correntes	36.974.336,00	18.023.653,15
Outras Receitas Correntes	131.698,00	83.609,58

SOMA DAS RECEITAS CORRENTES

46.627.725,00 **24.985.033,94**

RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS

Contribuições - Intra OFSS	2.716.175,00	1.304.134,16
Outras Receitas Correntes - Intra OFSS	2.615.000,00	1.236.617,34

SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS

5.331.175,00 **2.540.751,50**

RECEITAS DE CAPITAL

Operações de Crédito	0,00	0,00
Alienação de Bens	15.100,00	72.700,00
Transferências de Capital	5.000,00	442.339,34
Outras Receitas de Capital	21.000,00	0,00

SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL

41.100,00 **515.039,34**

RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS

SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS

0,00 **0,00**

TOTAL DAS RECEITAS

52.000.000,00 **28.040.824,78**

2.2 Contas de Despesa

2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

DISCRIMINAÇÃO

VALOR

Dotação Inicial	50.111.000,00
Atualização Monetária	0,00
Créditos Suplementares	11.445.406,63
Créditos Especiais	0,00
Créditos Extraordinários	0,00
Redução de Dotações	6.274.067,88
Transferências	0,00
Transposições	0,00
Remanejamentos	0,00
DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES	55.282.338,75

DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL

VALOR

PODER EXECUTIVO

Empenhado	27.058.705,71
Liquidado	23.365.202,02
Pago	22.400.266,29



32501012303469965

PM DE MAQUINÉ

ORGÃO Nº: 76800

CNPJ: 94436342000100

01/01/2025 a 30/06/2025

SALDO A LIQUIDAR 3.693.503,69

SALDO A PAGAR 964.935,73

DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES VALOR

Empenhado 9.675.256,85

Liquidado 6.567.338,92

Pago 4.933.479,78

SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO 3.107.917,93

SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO 1.633.859,14

2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

ORIGEM DO RECURSO

Superávit Financeiro 4.521.517,80

Excesso de Arrecadação 167.495,81

Auxílios e Convênios 482.325,14

Suplementações Orçamentárias na mesma entidade 6.274.067,88

Reduções Orçamentárias na mesma entidade 6.274.067,88

2.3 Contas de Verificação

2.3.1 Resumo por Grupos

	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO CIRCULANTE	52.936.140,09D	55.249.779,38D
ATIVO NÃO CIRCULANTE	86.313.611,77D	87.887.363,13D
PASSIVO CIRCULANTE	6.218.854,29C	8.263.426,57C
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	135.729.835,18C	132.661.057,11C
PATRIMÔNIO LIQUIDO	2.698.937,61D	2.698.937,61D
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	13.398.717,69D
BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	450.178,09D
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	0,00	7.156.313,43D
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,00	190.039,50D
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	0,00	2.334.912,36D
TRIBUTÁRIAS	0,00	285.062,71D
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	12.546,00D
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	3.844.697,09C
CONTRIBUIÇÕES	0,00	3.196.422,52C
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	0,00	113.909,74C
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	0,00	2.826.110,78C
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	0,00	18.481.319,99C
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS	0,00	72.700,00C
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	204.206,10C
ORÇAMENTO APROVADO	0,00	134.990.865,41D
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR	9.949.797,21D	9.949.797,21D
EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO	0,00	134.990.865,41C
EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR	9.949.797,21C	9.949.797,21C
ATOS POTENCIAIS	24.500.916,20D	27.655.284,18D
ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	49.121.960,51D	74.923.056,32D



	Saldo Inicial	Saldo Final
DIVIDA ATIVA	4.293.575,63D	4.293.575,63D
OUTROS CONTROLES	9.034.642,21D	9.042.520,52D
EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS	24.500.916,20C	27.655.284,18C
EXECUÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	49.121.960,51C	74.923.056,32C
EXECUÇÃO DA DIVIDA ATIVA	4.293.575,63C	4.293.575,63C
OUTROS CONTROLES	9.034.642,21C	9.042.520,52C

2.3.3 Disponibilidade Financeira

PODER EXECUTIVO	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	11.600.288,76D	8.416.113,45D
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL PODER EXECUTIVO	11.600.288,76D	8.416.113,45D

RPPS	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	11.940.862,72D	141.513,01D
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL RPPS	11.940.862,72D	141.513,01D

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	23.541.151,48D	8.557.626,46D
--------------	-----------------------	----------------------

2.5 Valores do Exercício Anterior

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
1º Bimestre	8.457.949,43	5.837.173,10	5.169.641,29
2º Bimestre	12.526.522,92	7.402.616,49	7.190.722,44
3º Bimestre	13.505.333,84	12.035.691,90	8.210.930,35
4º Bimestre	12.057.206,10	13.253.585,74	16.022.031,74
5º Bimestre	7.960.829,04	10.669.461,45	9.714.728,56
6º Bimestre	9.771.821,70	10.882.402,83	10.615.198,61

CONTAS DE RECEITA	Orçado	Realizado
RECEITAS CORRENTES	44.632.222,00	59.634.581,03
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	4.763.013,00	4.291.742,30
RECEITAS DE CAPITAL	20.000,00	8.931.889,45
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00



32501012303469965

DEDUÇÕES DA RECEITA	Orçado	Realizado
DEDUCOES	-5.417.235,00	-5.443.744,64
TOTAL CONTAS DE RECEITA	43.998.000,00	67.414.468,14

2.6 Certidão de Decisão - Título Executivo do TCE-RS

Contas Patrimoniais

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

Contas de Receita

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

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

Certidão nº 263/2001 de Enedir José Rech, Processo nº 17980200983 e Certidão nº 152/2001 de Florindo Lemos Padilha, Processo nº 21130200975, ambos através do Processo nº 1785/2022 foram encaminhados ao Setor Jurídico e ao Setor Tributário para os devidas providências.

2.7 Arquivo Livro Diário Geral (TCE_4111)

2.7.1 Arquivo Livro Diário Geral

Especificações	SOMA TOTAL DOS VALORES	
	DÉBITO	CRÉDITO
Disponibilidades - CTA_DISP.TXT	136.200.302,19	136.227.443,53
Demais Contas	820.839.159,66	820.812.018,32
Totais	957.039.461,85	957.039.461,85
Número Total dos Registros que compõem o arquivo (Campo Finalizador)		262.628

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				
11125001000000	Principal - Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana	734.755,43	0,00	734.755,43
11125002000000	Multas e Juros de Mora - Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana	8.416,06	0,00	8.416,06
11125003000000	Dívida Ativa - Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial	98.996,17	0,00	98.996,17



Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
	Urbana			
11125301000000	Principal - Impostos sobre Transmissão "Inter Vivos" de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis	137.952,00	0,00	137.952,00
11130311000000	Principal - Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Trabalho	568.944,29	0,00	568.944,29
11145111000000	Principal - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN	677.429,60	0,00	677.429,60
11145112000000	Multas e Juros de Mora - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN	387,99	0,00	387,99
11145113000000	Dívida Ativa - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN	3.284,17	0,00	3.284,17
11145114000000	Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN	166,07	0,00	166,07
17115111000000	Principal - Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - Cota Mensal	8.975.008,39	0,00	8.975.008,39
17115201000000	Principal - Cota-Parte do Imposto Sobre a Propriedade Territorial Rural	9.539,26	0,00	9.539,26
17215001000000	Principal - Cota-Parte do ICMS	4.673.560,60	0,00	4.673.560,60
17215101000000	Principal - Cota-Parte do IPVA	1.239.562,00	0,00	1.239.562,00
17215201000000	Principal - Cota-Parte do IPI - Municípios	83.597,97	0,00	83.597,97
SUBTOTAL		17.211.600,00	0,00	17.211.600,00
TOTAL - Base Receita Educação (MDE + FUNDEB) - 25% da Receita Ajustada				4.302.900,00

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

FR / CO	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
2500 / 1001	ENSINO FUNDAMENTAL	2.602,20	0,00	2.602,20
1500 / 1001	ENSINO FUNDAMENTAL	877.274,03	-497.246,47	380.027,56
1500 / 1001	EDUCACAO INFANTIL	74.300,99	0,00	74.300,99
SUBTOTAL I		954.177,22	-497.246,47	456.930,75

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



32501012303469965

Cód. Fonte	Descrição	Valor Digitado
1543	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0,00

SUBTOTAL IV **0,00**

Descrição	Valor Ajustado
TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20%	2.996.253,64
(-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10%	-144.331,49
(-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL	0,00

SUBTOTAL V **2.851.922,15**

	% de Aplicação	Valor Aplicado
TOTAL - Gastos Constitucionais com Educação (MDE + FUNDEB)	19,22	3.308.852,90

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				
17115111000000	Principal - Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - Cota Mensal	8.975.008,39	0,00	8.975.008,39
17115201000000	Principal - Cota-Parte do Imposto Sobre a Propriedade Territorial Rural	9.539,26	0,00	9.539,26
17215001000000	Principal - Cota-Parte do ICMS	4.673.560,60	0,00	4.673.560,60
17215101000000	Principal - Cota-Parte do IPVA	1.239.562,00	0,00	1.239.562,00
17215201000000	Principal - Cota-Parte do IPI - Municípios	83.597,97	0,00	83.597,97
SUBTOTAL		14.981.268,22	0,00	14.981.268,22

Total - Base Receita do FUNDEB - 20% da Receita Ajustada **2.996.253,64**

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

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
13210101010200	Principal - Remuneração de Depósitos Bancários de Recursos Vinculados - FUNDEB	26.018,87	0,00	26.018,87
17515001000000	Principal - Transferências de Recursos do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação - FUNDEB	3.296.864,11	0,00	3.296.864,11

Total **3.322.882,98** **0,00** **3.322.882,98**

Limite mínimo a ser aplicado no exercício (90%) **2.990.594,68**

Limite máximo permitido para aplicação exercício seguinte (10%) **332.288,30**

3.3.3.2 Despesas custeadas com recursos do FUNDEB

Cód. Fonte	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1540	ENSINO FUNDAMENTAL	1.238.904,19	0,00	1.238.904,19
1540	EDUCACAO INFANTIL	1.604.643,01	0,00	1.604.643,01
1540	EDUCACAO ESPECIAL	2.715,99	0,00	2.715,99
SUBTOTAL I		2.846.263,19	0,00	2.846.263,19

Despesas Não Computáveis



32501012303469965

PM DE MAQUINÉ

ORGÃO Nº: 76800

CNPJ: 94436342000100

01/01/2025 a 30/06/2025

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				2.846.263,19

3.3.3.3 Identificação do valor não aplicado excedente ao máximo permitido

Descrição	Valor Ajustado
LIMITE MÍNIMO A SER APLICADO NO EXERCÍCIO (90%)	2.990.594,68
TOTAL DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB	2.846.263,19
(=) Receitas do FUNDEB não utilizadas no exercício em valor superior a 10%	144.331,49

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

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

Cód. Conta	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
13210101010200	Principal - Remuneração de Depósitos Bancários de Recursos Vinculados - FUNDEB	26.018,87	0,00	26.018,87
17515001000000	Principal - Transferências de Recursos do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação - FUNDEB	3.296.864,11	0,00	3.296.864,11
Total		3.322.882,98	0,00	3.322.882,98

Base da Receita - 70% do Retorno do FUNDEB

2.326.018,09

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

FR / CO	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1540 / 1070	ENSINO FUNDAMENTAL	969.492,08	0,00	969.492,08
1540 / 1070	EDUCACAO INFANTIL	1.428.865,08	0,00	1.428.865,08
SUBTOTAL I		2.398.357,16	0,00	2.398.357,16

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				2.398.357,16

% de Aplicação

72,18

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

3.3.5.1 Despesas Custeadas com Superávit do FUNDEB (1º Quadrimestre de 2025)

Cód. Fonte	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
2540	361 - ENSINO FUNDAMENTAL	281.714,35	0,00	281.714,35
2540	365 - EDUCACAO INFANTIL	263.426,02	0,00	263.426,02
2540	367 - EDUCACAO ESPECIAL	386,17	0,00	386,17
TOTAL		545.526,54	0,00	545.526,54

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)	5.455.265,43



Descrição	Valor Contábil
Limite máximo para aplicação no exercício atual (10%) (B) = (A) * 10%	545.526,54
Despesas do FUNDEB - Exercício Anterior (C)	4.700.748,04
Total não aplicado no exercício anterior (Receita - Despesa) (D) = (A) - (C)	754.517,39

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)	545.526,54
Total das despesas do Fundeb no 1o Q. do exercício atual (F)	545.526,54
(-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL	0,00

3.4 Justificativa de Seleção/Ajustes nas Contas da Educação e FUNDEB

Nome da Planilha: Cálculo da Despesa com Educação (MDE + FUNDEB)

Justificativa: Foi deduzido da despesa o valor empenhado no elemento 339046, referente ao auxílio alimentação pagos com recursos da educação.

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				
11125001000000	Principal - Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana	734.755,43	0,00	734.755,43
11125002000000	Multas e Juros de Mora - Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana	8.416,06	0,00	8.416,06
11125003000000	Dívida Ativa - Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana	98.996,17	0,00	98.996,17
11125301000000	Principal - Impostos sobre Transmissão "Inter Vivos" de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis	137.952,00	0,00	137.952,00
11130311000000	Principal - Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Trabalho	568.944,29	0,00	568.944,29
11145111000000	Principal - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN	677.429,60	0,00	677.429,60
11145112000000	Multas e Juros de Mora - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN	387,99	0,00	387,99
11145113000000	Dívida Ativa - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN	3.284,17	0,00	3.284,17
11145114000000	Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN	166,07	0,00	166,07
17115111000000	Principal - Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - Cota Mensal	8.975.008,39	0,00	8.975.008,39
17115201000000	Principal - Cota-Parte do Imposto Sobre a Propriedade Territorial Rural	9.539,26	0,00	9.539,26
17215001000000	Principal - Cota-Parte do ICMS	4.673.560,60	0,00	4.673.560,60
17215101000000	Principal - Cota-Parte do IPVA	1.239.562,00	0,00	1.239.562,00
17215201000000	Principal - Cota-Parte do IPI - Municípios	83.597,97	0,00	83.597,97
SUBTOTAL		17.211.600,00	0,00	17.211.600,00

TOTAL - Base Receita Saúde (ASPS) - 15% da Receita Ajustada **2.581.740,00**

3.5.3 Cálculo da Despesa Constitucional com Saúde (ASPS)

Cód. FR / CO	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1500 / 1002	ATENCAO BASICA	2.712.784,47	-256.626,64	2.456.157,83
1500 / 1002	ASSISTENCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL	203.390,72	0,00	203.390,72
1500 / 1002	SUPORTE PROFILATICO E TERAPEUTICO	1.426,84	0,00	1.426,84



32501012303469965

PM DE MAQUINÉ

ORGÃO Nº: 76800

CNPJ: 94436342000100

01/01/2025 a 30/06/2025

Cód. FR / CO	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SUBTOTAL I		2.917.602,03	-256.626,64	2.660.975,39

Execução do Consórcio Público

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SUBTOTAL II		0,00	0,00	0,00

Despesas Não Computáveis

FR+CO / Cód. ND	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
15001002 / 339008560100000	ATENCAO BASICA	1.235,00	0,00	1.235,00
15001002 / 339197010000000	ATENCAO BASICA	287.020,45	0,00	287.020,45
SUBTOTAL III		288.255,45	0,00	288.255,45

TOTAL - Gastos Constitucionais com Saúde (ASPS)	% de Aplicação	13,79	Valor Aplicado	2.372.719,94
--	-----------------------	--------------	-----------------------	---------------------

3.6 Justificativa de Seleção/Ajustes nas Contas da Saúde

Nome da Planilha: Cálculo da Despesa com Saúde - ASPS

Justificativa: Foi deduzido da despesa o valor empenhado no elemento 339046, referente ao auxílio alimentação pagos com recursos da saúde.

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

DESPEZA CORRENTE LIQUIDADADA - Exercício Anterior - 01/07/2024 a 31/12/2024

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3000000000000000	DESPESAS CORRENTES	30.129.259,70	0,00	30.129.259,70

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

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3000000000000000	DESPESAS CORRENTES	1.020.772,30	0,00	1.020.772,30

CANCELAMENTO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO ANTERIOR - Exercício Atual - 01/01/2025 a 30/06/2025

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

DESPEZA CORRENTE LIQUIDADADA - Exercício Atual - 01/01/2025 a 30/06/2025

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3000000000000000	DESPESAS CORRENTES	22.488.486,17	0,00	22.488.486,17

DESPEZA CORRENTE TOTAL

53.638.518,17

3.8.2 Apuração da Receita Corrente Total

RECEITA CORRENTE ARRECADADA - Exercício Anterior - 01/07/2024 a 31/12/2024

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1000000000000000	RECEITAS CORRENTES	24.001.038,27	0,00	24.001.038,27
7000000000000000	RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS	2.258.565,94	0,00	2.258.565,94
9100000000000000	DEDUÇÃO DAS RECEITAS CORRENTES	-5.135.373,62	0,00	-5.135.373,62



32501012303469965

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
9700000000000000	DEDUÇÃO DAS RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00	0,00
Subtotal I		21.124.230,59	0,00	21.124.230,59
RECEITA CORRENTE ARRECADADA - Exercício Atual - 01/01/2025 a 30/06/2025				
Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1000000000000000	RECEITAS CORRENTES	24.985.033,94	0,00	24.985.033,94
7000000000000000	RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS	2.540.751,50	0,00	2.540.751,50
Subtotal II		27.525.785,44	0,00	27.525.785,44
RECEITA CORRENTE TOTAL				48.650.016,03

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

3.8.3 Justificativa de ajustes nas contas de Despesa e/ou Receita para para fins de verificação do Art. 167-A da Constituição Federal

4. Avisos Exibidos na Verificação dos Arquivos Texto

4.1 Avisos Exibidos

Nome do Arquivo	Cód. de Erro	Linha	Campo	Status	Descrição
CREDOR.TXT	CRE_14	0	0	AVISO	Percentuais de Unidades da Federação Inválidos: 4%
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 62,273% dos 2481 empenhos considerados
EMPENHO.TXT	EMP_86	0	0	INFO	100,00% das 114 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 3040 - CNPJ/CPF 12769549000124, do credor vinculado ao empenho nr. 2025010000640, não tem correspondência com o CNPJ/CPF de qualquer um dos participantes ou contratados relacionados com a licitação nr. 4, ano 2024, modalidade CPC (Chamamento Público Credenciamento) no Licitacon
EMPENHO.TXT	EMP_98	0	0	JUSTIF.	Linha 2175 - associação entre o Código de Acompanhamento da Execução Orçamentária - CO 1002 e o Código da Fonte de Recurso 755 não permitida
EMPENHO.TXT	EMP_98	0	0	JUSTIF.	Linha 2176 - associação entre o Código de Acompanhamento da Execução Orçamentária - CO 1002 e o Código da Fonte de Recurso 755 não permitida
LIQUIDAC.TXT	LIQ_32	0	0	AVISO	Contrato Padrão TCE nr. 6, Contrato nr. 6/2025, ano 2025, tipo de instrumento contratual R (Termo de Credenciamento), não cadastrado no Licitacon.
LIQUIDAC.TXT	LIQ_44	0	0	INFO	98,99% dos 99 contratos da remessa foram cadastrados no Licitacon para fins de controle pelos critérios apresentados no Ofício Circular da DCF 002/2020 e alterações.
BRUB_ANT.TXT	BUA_67	0	0	AVISO	Linha 559 - associação entre o Código de Acompanhamento da Execução Orçamentária - CO 1002 e o Código da Fonte de Recurso 755 não permitida
BRUB_ANT.TXT	BUA_67	0	0	AVISO	Linha 561 - associação entre o Código de Acompanhamento da Execução Orçamentária - CO 1002 e o Código da Fonte de Recurso 755 não permitida
BRUB_ANT.TXT	BUA_67	0	0	AVISO	Linha 565 - associação entre o Código de Acompanhamento da Execução Orçamentária - CO 1002 e o Código da Fonte de Recurso 755 não permitida
BRUB_ANT.TXT	BUA_67	0	0	AVISO	Linha 567 - associação entre o Código de Acompanhamento da Execução Orçamentária - CO 1002 e o Código da Fonte de Recurso 755 não permitida
BAL_DESP.TXT	BER_58	0	0	JUSTIF.	Campo "Código da Fonte de Recurso" 1604 com Total das Despesas Liquidadas no exercício de R\$ 203.517,84 superior ao Total das Receitas Recebidas de R\$ 203.412,00
CTA_DISP.TXT	CTV_34	85	0	AVISO	Linha: 85 - Validação da conta 00000000005759923745 inconsistente para o código do banco 1

4.2 Avisos Justificados pela Entidade

Descrição: EMP_87 - Linha 3040 - CNPJ/CPF 12769549000124, do credor vinculado ao empenho nr. 2025010000640, não tem correspondência com o CNPJ/CPF de qualquer um dos participantes ou contratados relacionados com a licitação nr. 4, ano 2024, modalidade CPC (Chamamento Público Credenciamento) no Licitacon

Justificativa: Empenho realizado no CNPJ da matriz indevidamente. Próximos serão realizados no CNPJ da filial (10.473.058/0023-11), conforme Chamamento Público/ Credenciamento nº 04/2024, publicado no Licitacon.

Descrição: EMP_98 - Linha 2175 - associação entre o Código de Acompanhamento da Execução Orçamentária - CO 1002 e o Código da Fonte de Recurso 755 não permitida



Justificativa: Foi adicionado o CO 1002, para fins de controle dos valores aplicados em saúde, resultado da alienação de bens.

Descrição: EMP_98 - Linha 2176 - associação entre o Código de Acompanhamento da Execução Orçamentária - CO 1002 e o Código da Fonte de Recurso 755 não permitida

Justificativa: Foi adicionado o CO 1002, para fins de controle dos valores aplicados em saúde, resultado da alienação de bens.

Descrição: BER_58 - Campo "Código da Fonte de Recurso" 1604 com Total das Despesas Liquidadas no exercício de R\$ 203.517,84 superior ao Total das Receitas Recebidas de R\$ 203.412,00

Justificativa: O valor da receita e da despesa será igual no próximo mês no siapc. A diferença refere-se ao superávit financeiro não contabilizado no 2604, por erro operacional do sistema.

5. Informações Referentes à Gestão Fiscal

5.1 Transparência da Gestão Fiscal

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

Período	Tipo	Data	Forma Publicação
1º Bimestre	Mural	28/03/2025	PREFEITURA MUN DE MAQUINE
	Jornal		Não Publicado
	Internet	28/03/2025	https://transparencia.maqueine.rs.gov.br/
2º Bimestre	Mural	29/05/2025	PREFEITURA MUN DE MAQUINE
	Jornal		Não Publicado
	Internet	29/05/2025	https://transparencia.maqueine.rs.gov.br/
3º Bimestre	Mural	30/07/2025	PREFEITURA MUN DE MAQUINE
	Jornal		Não Publicado
	Internet	30/07/2025	https://transparencia.maqueine.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	30/07/2025	MURAL PREFEITURA MUNICIPAL DE MAQUINÉ
	Jornal		Não Publicado
	Internet	30/07/2025	https://transparencia.maqueine.rs.gov.br/
1º Quadrimestre	Mural		Não Publicado
	Jornal		Não Publicado
	Internet		Não Publicado

5.1.3 Data e Local das Audiências Públicas

Período	Data	Local
3º Quadrimestre/2024	27/02/2025	CAMARA MUN DE VEREADORES DE MAQUINÉ
1º Quadrimestre/2025	29/05/2025	CAMARA MUN DE VEREADORES DE MAQUINÉ

5.1.4 Disponibilização das Informações na Internet, em tempo real

Data	Endereço Eletrônico
01/08/2013	https://transparencia.maqueine.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 2024 - 01/07/2024 a 31/12/2024



32501012303469965

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1000000000000000	RECEITAS CORRENTES	24.001.038,27	0,00	24.001.038,27
9100000000000000	(R) DEDUCOES DAS RECEITAS CORRENTES	-5.135.373,62	0,00	-5.135.373,62
Subtotal I		18.865.664,65	0,00	18.865.664,65
SELEÇÃO AUTOMÁTICA	DEDUÇÕES DA RECEITA - Natureza de Receita			
12150111000000	Principal - Contribuição do Servidor Civil Ativo	621.268,63	0,00	621.268,63
13210401000000	Principal - Remuneração dos Recursos do Regime Próprio de Previdência Social - RPPS	1.368.429,14	0,00	1.368.429,14
19990301000000	Principal - Compensações Financeiras entre os Regimes de Previdência	328.916,11	0,00	328.916,11
Subtotal II		2.318.613,88	0,00	2.318.613,88
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (Ex. Anterior)		16.547.050,77	0,00	16.547.050,77
DEDUÇÕES DA RECEITA - EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS				
CO / Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3110 / 17195701000000	Principal - Transferência Especial da União	-1.730.000,00	0,00	-1.730.000,00
TOTAL DAS DEDUÇÕES DA RECEITA - EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS		-1.730.000,00	0,00	-1.730.000,00
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (Ex. Anterior) - ENDIVIDAMENTO		18.277.050,77	0,00	18.277.050,77
DEDUÇÕES DA RECEITA - EMENDAS PARLAMENTARES DE BANCADA				
CO / Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3120 / 17195701000000	Principal - Transferência Especial da União	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DEDUÇÕES DA RECEITA - EMENDAS PARLAMENTARES DE BANCADA		0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES DA RECEITA - FONTES DE RECURSO				
FR / Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
604 / 17135011000000	Principal - Transferências de Recursos do Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Atenção Primária	177.912,00	0,00	177.912,00
604 / 17135031000000	Principal - Transferências de Recursos do Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Vigilância em Saúde	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DEDUÇÕES DA RECEITA - FONTES DE RECURSO		177.912,00	0,00	177.912,00
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (Ex. Anterior) - DESPESA COM PESSOAL		18.099.138,77	0,00	18.099.138,77

5.2.1.2 Modelo 1 - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida - Exercício de 2025 - 01/01/2025 a 30/06/2025

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1000000000000000	RECEITAS CORRENTES	24.985.033,94	0,00	24.985.033,94
Subtotal I		24.985.033,94	0,00	24.985.033,94
SELEÇÃO AUTOMÁTICA	DEDUÇÕES DA RECEITA - Naturezas de Receita			
12150111000000	Principal - Contribuição do Servidor Civil Ativo	589.110,94	0,00	589.110,94
13210401000000	Principal - Remuneração dos Recursos do Regime Próprio de Previdência Social - RPPS	2.272.517,52	0,00	2.272.517,52
19990301000000	Principal - Compensações Financeiras entre os Regimes de Previdência	49.861,03	0,00	49.861,03



32501012303469965

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
Subtotal II		2.911.489,49	0,00	2.911.489,49
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (Ex Atual)		22.073.544,45	0,00	22.073.544,45
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (12 Meses)		38.620.595,22	0,00	38.620.595,22
DEDUÇÕES DA RECEITA - EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS				
CO / Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3110 / 17195701000000	Principal - Transferência Especial da União	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DEDUÇÕES DA RECEITA - EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS		0,00	0,00	0,00
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (Janeiro - Junho) - ENDIVIDAMENTO		22.073.544,45	0,00	22.073.544,45
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (12 Meses) - ENDIVIDAMENTO		40.350.595,22	0,00	40.350.595,22
DEDUÇÕES DA RECEITA - EMENDAS PARLAMENTARES DE BANCADA				
CO / Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3120 / 17195701000000	Principal - Transferência Especial da União	0,00	0,00	0,00
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 / 17135011000000	Principal - Transferências de Recursos do Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Atenção Primária	203.412,00	0,00	203.412,00
1604 / 17135031000000	Principal - Transferências de Recursos do Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Vigilância em Saúde	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DEDUÇÕES DA RECEITA - FONTES DE RECURSO		203.412,00	0,00	203.412,00
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (Janeiro - Junho) - DESPESA COM PESSOAL		21.870.132,45	0,00	21.870.132,45
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (12 Meses) - DESPESA COM PESSOAL		39.969.271,22	0,00	39.969.271,22

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

5.2.2.1 Modelo 2 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal (Executivo) - Exercício de 2024 - 01/07/2024 a 31/12/2024

DESPESA LIQUIDADADA

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3100000000000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	13.118.690,10	0,00	13.118.690,10
3390340000000000	OUTRAS DESP. PESSOAL DEC. CONTR DE TERC.	436.236,94	0,00	436.236,94
TOTAL DA DESPESA LIQUIDADADA		13.554.927,04	0,00	13.554.927,04
DEDUÇÕES POR NATUREZA DE DESPESA				
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
3190010100000000	INATIVOS E PENSIONISTAS	2.026.554,16	0,00	2.026.554,16
3190010600000000	13 - SALÁRIO PESSOAL CIVIL	156.057,63	0,00	156.057,63
3190030100000000	PENSÕES - PESSOAL CIVIL	255.731,87	0,00	255.731,87
3190030300000000	13 SALARIO - PESSOAL CIVIL - PENSIONISTA	42.090,41	0,00	42.090,41
TOTAL DAS DEDUÇÕES POR NATUREZA DE DESPESA		2.480.434,07	0,00	2.480.434,07



Programa Autenticador de Dados - PAD Versão: 25.0.1.1

Relatório de Validação e Encaminhamento - RVE



32501012303469965

PM DE MAQUINÉ

ORGÃO Nº: 76800

CNPJ: 94436342000100

01/01/2025 a 30/06/2025

DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
604 / 319011010100000	VENC. E VANTAGENS FIXAS DOS SERVIDORES	146.730,54	0,00	146.730,54
604 / 319011430000000	13. SALARIO	18.405,06	0,00	18.405,06
604 / 319011450000000	FERIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	1.079,73	0,00	1.079,73
TOTAL DE DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO		166.215,33	0,00	166.215,33

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

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
605 / 319011010100000	VENC. E VANTAGENS FIXAS DOS SERVIDORES	119.723,74	0,00	119.723,74
605 / 319011100000000	ADICIONAL DE INSALUBRIDADE	162,59	0,00	162,59
TOTAL DE DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO - FR 605 (Pisos salariais dos enfermeiros)		119.886,33	0,00	119.886,33
Dedução permitida em 2024 - 90% do Total		107.897,70	0,00	107.897,70

CONTAS PATRIMONIAIS

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

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3100000000000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00
339034000000000	OUTRAS DESP. PESSOAL DEC. CONTR DE TERC.	7.400,00	0,00	7.400,00
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS		7.400,00	0,00	7.400,00

DEDUÇÕES POR NATUREZA DE DESPESA - RPNP

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
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
604 / 319011010100000	VENC. E VANTAGENS FIXAS DOS SERVIDORES	0,00	0,00	0,00
604 / 319011430000000	13. SALARIO	0,00	0,00	0,00
604 / 319011450000000	FERIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	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
605 / 319011010100000	VENC. E VANTAGENS FIXAS DOS SERVIDORES	0,00	0,00	0,00
605 / 319011100000000	ADICIONAL DE INSALUBRIDADE	0,00	0,00	0,00
TOTAL DE DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO - FR 605 (Pisos salariais dos enfermeiros) - RPNP		0,00	0,00	0,00



32501012303469965

Dedução permitida em 2024 - 90% do Total 0,00 0,00 0,00

Total da Despesa c/ Pessoal Ex. Anterior 10.807.779,94 0,00 10.807.779,94

5.2.2.2 Modelo 2 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal (Executivo) - Exercício de 2025 - 01/01/2025 a 30/06/2025

DESPESA LIQUIDADADA

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3100000000000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	12.437.952,82	0,00	12.437.952,82
3390340000000000	OUTRAS DESP. PESSOAL DEC. CONTR DE TERC.	346.629,76	0,00	346.629,76
TOTAL DA DESPESA LIQUIDADADA		12.784.582,58	0,00	12.784.582,58

DEDUÇÕES POR NATUREZA DE DESPESA

SELEÇÃO AUTOMÁTICA

3190010100000000	INATIVOS E PENSIONISTAS	2.045.078,62	0,00	2.045.078,62
3190030100000000	PENSÕES - PESSOAL CIVIL	266.836,73	0,00	266.836,73
TOTAL DAS DEDUÇÕES POR NATUREZA DE DESPESA		2.311.915,35	0,00	2.311.915,35

DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO

Cód. Fonte / Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1604 / 3190110101000000	VENC. E VANTAGENS FIXAS DOS SERVIDORES	198.546,34	0,00	198.546,34
1604 / 3190110500000000	INCORPORAÇÕES	3.018,17	0,00	3.018,17
1604 / 3190114500000000	FERIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	1.953,33	0,00	1.953,33
2604 / 3190110101000000	VENC. E VANTAGENS FIXAS DOS SERVIDORES	17.879,41	0,00	17.879,41
TOTAL DAS DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO		221.397,25	0,00	221.397,25

DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO - FR 605

Cód. Fonte / Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1605 / 3190110101000000	VENC. E VANTAGENS FIXAS DOS SERVIDORES	64.269,80	0,00	64.269,80
2605 / 3190110101000000	VENC. E VANTAGENS FIXAS DOS SERVIDORES	15.751,85	0,00	15.751,85
TOTAL DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO - FR 605		80.021,65	0,00	80.021,65
Dedução permitida em 2025 - 80% do Total		64.017,32	0,00	64.017,32

CONTAS PATRIMONIAIS

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

CONTAS CONTÁBEIS DE CONTROLE - Exercício Anterior

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
8532402040000000	INFORMAÇÃO DA EXECUÇÃO DO CONSORCIO PARA CONSO	0,00	0,00	0,00
8532402050000000	INFORMAÇÃO DA EXECUÇÃO DO CONSORCIO PARA CONSO	0,00	0,00	0,00



32501012303469965

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
853240206000000	INFORMAÇÃO DA EXECUÇÃO DO CONSORCIO PARA CONSO	0,00	0,00	0,00
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
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		10.187.252,66	0,00	10.187.252,66
Total da Despesa com Pessoal		20.995.032,60	0,00	20.995.032,60

5.2.4 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada

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

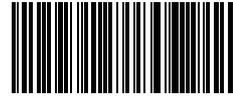
Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
211310402000000	PRECATÓRIOS DE BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS - REGIME	573.253,78	0,00	573.253,78
211430606000000	INSS/PARCELAMENTO	34.043,61	0,00	34.043,61
212340101030000	FINISA CURTO PRAZO	676.799,82	0,00	676.799,82
222340102000000	FINISA LP	2.070.247,32	0,00	2.070.247,32
TOTAL		3.354.344,53	0,00	3.354.344,53

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

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
111111902010000	BANCO DO BRASIL C/F.P.M.	569.436,15	0,00	569.436,15
111111902030000	BCO. DO BRASIL C/ITR	36.513,78	0,00	36.513,78
111111902060000	BCO. DO BRASIL C/ICMS-EX.	103.547,14	0,00	103.547,14
111111902080000	BCO. DO BRASIL C/CIDE	13.633,04	0,00	13.633,04
111111902110000	BCO. DO BRASIL C/ PROVISAO 13 SALARIO	180.141,50	0,00	180.141,50
111111902190000	BCO. DO BRASIL C/CFM-PROD. MINERAL	20.887,37	0,00	20.887,37
111111902210000	BCO. DO BRASIL C/FUS	6.756,28	0,00	6.756,28
111111902260000	BCO. DO BRASIL C/PNAT	105.809,17	0,00	105.809,17
111111902350000	BCO DO BRASIL CTA SNA-SIMPLES NACIONAL	96.374,58	0,00	96.374,58
111111902360000	PMM CTA ASEF	136,87	0,00	136,87
111111902380000	BCO. DO BRASIL C/AUXILIO DA COTA DO FPM	0,28	0,00	0,28
111111902410000	BCO BRASIL CTA DESSASTRE AMBIENTAL	43,01	0,00	43,01
111111902480000	BCO DO BRASIL CTA PMM FUNASA	366.660,19	0,00	366.660,19
111111902580000	BCO DO BRASIL CTA FUNDO MUNIC.DEFESA CIVIL - FMDC	22.886,21	0,00	22.886,21



Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
111111902640000	BCO DO BRASIL CTA. PM MAQUINE ALIMENTACAO	2.506,98	0,00	2.506,98
111111902690000	BB CTA BL PSB FNAS	60.423,97	0,00	60.423,97
111111902700000	BB CTA BL GSUAS FNAS	24.304,69	0,00	24.304,69
111111902710000	BB CTA BL GBF FNAS	90.216,23	0,00	90.216,23
111111902740000	BCO DO BRASIL CTA MAQ BASICO PDDE	9.410,91	0,00	9.410,91
111111902790000	BCO DO BRASIL CTA MERENDA PNAPE	1.977,60	0,00	1.977,60
111111902800000	BCO DO BRASIL CTA PNAC	3.772,57	0,00	3.772,57
111111902810000	BCO BRASIL CTA PNAQ	5.775,02	0,00	5.775,02
111111902820000	BCO DO BRASIL CTA PNA AEE	1.145,38	0,00	1.145,38
111111902960000	BCO DO BRASIL CTA SME MAQ - FEB	174.350,27	0,00	174.350,27
111111902990900	BCO DO BRASIL CTA. PM MAQUINE ALIMENTACAO INDIGENA	2.684,64	0,00	2.684,64
111111902991000	BCO DO BRASIL CTA BL IGD PAB	41.594,00	0,00	41.594,00
111111902991100	BCO DO BRASIL CTA DEFESA CIVIL	6.397,51	0,00	6.397,51
111111902991200	BCO DO BRASIL CTA BAP LEI 13885/2019	5.127,09	0,00	5.127,09
111111902991300	BCO DO BRASIL CTA SIGTV	50.055,09	0,00	50.055,09
111111902991400	BCO DO BRASIL CTA PROCAD SUAS	14.593,64	0,00	14.593,64
111111902991600	BCO DO BRASIL CTA POVOS INDIGENAS	3.519,58	0,00	3.519,58
111111902991900	BCO DO BRASIL CTA LIMPEZA VIAS PUBLICAS	14.247,59	0,00	14.247,59
111111902992200	BCO. DO BRASIL C/AFM	4.129,27	0,00	4.129,27
111111902992300	BCO. DO BRASIL C/C RESRS 20230726-06	106,94	0,00	106,94
111111902992400	BCO. DO BRASIL C/C RESRS 20231002-12	15.964,04	0,00	15.964,04
111111902992500	BCO. DO BRASIL C/C RESRS 20230624-04	10.146,84	0,00	10.146,84
111111902992600	BCO. DO BRASIL C/C RESRS 0921-11	6.606,76	0,00	6.606,76
111111902992700	BCO. DO BRASIL C/C RESRS 20230624-03	59.430,64	0,00	59.430,64
111111902992800	BCO DO BRASIL CTA ETI - ESCOLA TEMPO INTEGRAL	58.846,62	0,00	58.846,62
111111902992900	BCO DO BRASIL CTA EI NOVAS TURMAS	2.607,55	0,00	2.607,55
111111902993000	BCO. DO BRASIL C/FEP	97.550,03	0,00	97.550,03
111111902993100	BCO. DO BRASIL ART 8 LEI PAULO GUSTAVO	3.652,79	0,00	3.652,79
111111902993200	BCO. DO BRASIL ART 5 LEI PAULO GUSTAVO	4.235,41	0,00	4.235,41
111111902993400	BCO DO BRASIL PVAC MP 1188/2023 CUSTEIO	97.348,03	0,00	97.348,03
111111902993800	BCO DO BRASIL CTA PAR ONIBUS ESCOLAR	18.390,05	0,00	18.390,05
111111902994000	BCO DO BRASIL CTA PORT1496/2024	2.916,49	0,00	2.916,49
111111902994200	BCO DO BRASIL CTA MP 1218 PNAE	1.352,71	0,00	1.352,71
111111902994300	BCO DO BRASIL CTA MP 1218 PDDE	43.732,18	0,00	43.732,18
111111902994500	BCO. DO BRASIL C/AFM	113.712,52	0,00	113.712,52
111111902994900	BCO DO BRASIL CTA CONV 956868 2024 PAR ESCOLAR	3.516,30	0,00	3.516,30
111111902995000	BCO DO BRASIL CTA ENXURRADA JUN23	106.210,41	0,00	106.210,41
111111902995100	BCO DO BRASIL CTA PSBMP1218	22.565,63	0,00	22.565,63
111111903010000	CAIXA E. FEDERAL C/PREF. MUN. MAQUINE	5,88	0,00	5,88
111111903050000	CAIXA EC. FEDERAL ISSQN	38.154,32	0,00	38.154,32
111111903070000	CAIXA EC FED C/C SAUDE ESC CUSTEIO ORG SERV	33.995,60	0,00	33.995,60



32501012303469965

PM DE MAQUINÉ

ORGÃO Nº: 76800

CNPJ: 94436342000100

01/01/2025 a 30/06/2025

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
	ASSIST			
111111903101001	CAIXA EC FED C/C SAUDE ESCOLA REDE CEGONHA	3.415,28	0,00	3.415,28
111111903101024	CAIXA EC FED C/C SALARIO EDUCAÇÃO	5.961,06	0,00	5.961,06
111111903101026	CAIXA EC FED C/C EMENDAS SAUDE	166.579,43	0,00	166.579,43
111111903101032	CAIXA ECO FED C/C SAUDE ESC AÇÕES ESTRATEGICAS	95,58	0,00	95,58
111111903101034	CAIXA EC FED C/C SAUDE ESC INFORMATIZAÇÃO APS	407,94	0,00	407,94
111111903101037	CAIXA EC FED C/C FMS MAQUINE SAUDE NA ESCOLA	0,02	0,00	0,02
111111903101038	CAIXA EC FED C/C SAUDE ESC PSE	2.135,77	0,00	2.135,77
111111903101039	CAIXA EC FED CTA FMS MAQUINE FNS SB	0,01	0,00	0,01
111111903101041	CAIXA EC FED C/C SAUDE ESC PAB INCREMENTO CO 3110	1.702,79	0,00	1.702,79
111111903101042	CAIXA EC FED C/C EMENDAS PIX	0,01	0,00	0,01
111111903101045	CAIXA EC FED CTA PISO DA ENFERMAGEM FEDERAL	34.826,13	0,00	34.826,13
111111903101046	CAIXA EC FED CTA TRANSF DIGITAL SUS	7.805,84	0,00	7.805,84
111111903101047	CAIXA EC FED C/C SAUDE ESC PAB INCREMENTO CO 3120	3.093,43	0,00	3.093,43
111111903101048	CAIXA EC FED CTA CUSTEIO ATENÇÃO PRIMÁRIA	58.341,65	0,00	58.341,65
111111903101049	CAIXA EC FED CTA MP 1218 CUSTEIO APS	2.343,45	0,00	2.343,45
111111903101050	CAIXA EC FED CTA RETROESCAVADEURA	35.209,56	0,00	35.209,56
111111903101051	CAIXA EC FED CTA MP 1218 CUSTEIO VIG	59.424,00	0,00	59.424,00
111111903101052	CAIXA EC FED CTA MP 1218 FARMACIA	21.002,22	0,00	21.002,22
111111903120000	CAIXA EC FED C/C SAUDE ESC CUSTEIO VIG SANITARIA	26.360,80	0,00	26.360,80
111111903950000	CAIXA EC FED C/C SAUDE ESC CUSTEIO ACS	21,93	0,00	21,93
111111903960000	CAIXA EC FED C/C SAUDE ESC CUSTEIO FARM BASICA	76.552,84	0,00	76.552,84
111111903970000	CAIXA EC FED C/C SAUDE ESC CUSTEIO VIG EM SAUDE	38.473,80	0,00	38.473,80
111111905010000	CAIXA EC FEDERAL EMENDA PIX DENISE PESSOA	107.845,61	0,00	107.845,61
111111905020000	CAIXA EC FEDERAL EMENDA PIX REGINETE BISPO	10.852,16	0,00	10.852,16
111111905030000	CAIXA EC FEDERAL EMENDA PIX DAIANA SANTOS	119.030,76	0,00	119.030,76
111111905040000	CAIXA EC FEDERAL EMENDA PIX LUIS CARLOS HEINZE	497,95	0,00	497,95
111111905050000	CAIXA EC FEDERAL EMENDA PIX POMPEO DE MATTOS	3.991,71	0,00	3.991,71
111111905060000	CAIXA EC FEDERAL EMENDA PIX HEITOR SCHUCH	1.686,92	0,00	1.686,92
111111905070000	CAIXA EC FEDERAL EMENDA PIX AFONSO MOTTA	1.419,05	0,00	1.419,05
111111905080000	CAIXA EC FEDERAL EMENDA PIX MARCON	47.012,43	0,00	47.012,43
111111905090000	CAIXA EC FEDERAL EMENDA PIX ALCEU MOREIRA	64.731,22	0,00	64.731,22
111111905100000	CAIXA EC FED C/C SAUDE ESC PAB INCREMENTO CO 000	20.447,06	0,00	20.447,06
111111905110000	CAIXA EC FED C/C SICONV 938270 MOTONIVELADORA	543.128,73	0,00	543.128,73
111111905120000	CAIXA EC FED C/C MP Nº 1.218 DE 11/05/2024 (ESTRUT	311.985,55	0,00	311.985,55
111111905130000	CAIXA EC FED C/C REDE ALYNE	1.354,80	0,00	1.354,80
111111905140000	CAIXA EC FED C/C SAUDE BUCAL	48.722,95	0,00	48.722,95
111111905150000	CAIXA EC FED C/C EMENDA MARIA DO ROSARIO	256.877,97	0,00	256.877,97
111111905160000	CAIXA EC FED C/C EMENDA PEDRO WESTPHALEN	56.307,65	0,00	56.307,65
111111905170000	CAIXA EC FED C/C PM MAQUINE	402,36	0,00	402,36



Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
111111905180000	CAIXA EC FED C/C APS EMULTI	14.250,00	0,00	14.250,00
111111912020100	BCO BANRISUL CTA MOV LEILAO REC PROPRIO	51.710,00	0,00	51.710,00
111111912020300	BCO. BANRISUL C/MOV.	112.810,74	0,00	112.810,74
111111912070000	BCO. BANRISUL C/DAE	50.795,81	0,00	50.795,81
111111912080000	BCO. BANRISUL C/MOVIMENTO-FMS	6.406,44	0,00	6.406,44
111111912090000	BCO. BANRISUL C/ENSINO FUNDAMENTAL	3.127,39	0,00	3.127,39
111111912120000	BCO. BANRISUL C/EVENTOS	9.283,01	0,00	9.283,01
111111912130000	BCO. BANRISUL C/TRNSP. ESCOLAR	829.560,52	0,00	829.560,52
111111912190000	BCO. BANRISUL C/ASSIST. FARM. BASICA	8.321,58	0,00	8.321,58
111111912300000	BCO. BANRISUL C/PMM FUNGERPA	26.722,62	0,00	26.722,62
111111912320000	BANRISUL CTA ARRECADAÇÃO	143.488,61	0,00	143.488,61
111111912380000	BCO. BANRISUL C/C PMM - PSF	54.167,99	0,00	54.167,99
111111912450000	BCO. BANRISUL C/ INCENTIVO A ATENÇÃO BASICA	157.736,45	0,00	157.736,45
111111912530000	BANRISUL C/ OASF FEAS	49.348,19	0,00	49.348,19
111111912550000	BCO BANRISUL CTA FMS DE MAQUINE	73.958,77	0,00	73.958,77
111111912570000	BANRISUL CTA TP 16/2012 PAV RUA ANIBAL DAMBROS	23.004,64	0,00	23.004,64
111111912650000	BANRISUL CTA FUNDO MUNIC. DE MEIO AMBIENTE	148.710,76	0,00	148.710,76
111111912660000	BANRISUL CTA FMS PSF INDIGENA	83.073,20	0,00	83.073,20
111111912700000	BCO. BANRISUL C/FMS - INCENTIVO A ACS	3.280,25	0,00	3.280,25
111111912750000	BCO. BANRISUL C/ FMS OFICINAS TERAPEUTICAS	7.291,61	0,00	7.291,61
111111912770000	BCO BANRISUL C/ FMS PSF QUILOMBOLA	12.125,59	0,00	12.125,59
111111912790000	BCO BANRISUL C/PMM CAUCAO CONT. COMODATO122/2017	1.382,09	0,00	1.382,09
111111912810000	BCO BANRISUL C/PMM EXTRA ORÇ E FOLHA	302.252,79	0,00	302.252,79
111111912850000	BCO. BANRISUL C/C. FES SIA/SUS	17.021,43	0,00	17.021,43
111111912860100	BCO BANRISUL SOLIDARIEDADE MAQUINE	140,82	0,00	140,82
111111912880000	BCO BANRISUL APOIO DES EC QUILOMBOLAS	11.054,47	0,00	11.054,47
111111912890000	BCO BANRISUL CTA DETRAN	120,94	0,00	120,94
111111912900000	BCO BANRISUL PMM PROVISIOES IAG	24.775,37	0,00	24.775,37
111111912910000	BCO BANRISUL PMM PAV ASF ERS484 3469/2021	9.008,13	0,00	9.008,13
111111912920000	BCO BANRISUL PMM FARMACIA BEM CUIDAR	427,65	0,00	427,65
111111912930000	BCO BANRISUL PMM PROG REDE BEM CUIDAR	16.738,25	0,00	16.738,25
111111912940000	BCO BANRISUL PMM AVANÇAR TURISMO MAQUINE	97.002,05	0,00	97.002,05
111111912950000	BCO BANRISUL PMM PAVIMENTAR MAQUINE	27.913,66	0,00	27.913,66
111111912960000	BCO BANRISUL PMM EQUIP ODONT REDE BEM CUIDAR	21.606,26	0,00	21.606,26
111111912970000	BCO BANRISUL PMM BENEFICIOS EVENTUAIS	10.089,97	0,00	10.089,97
111111912980000	BCO BANRISUL PMM CTA TAXA DE LIXO	111.250,05	0,00	111.250,05
111111912990200	BCO BANRISUL PMM CT PROG MELHORES AMIGOS	4.633,17	0,00	4.633,17
111111912990300	BCO BANRISUL CALAMIDADE 4060/2023	11,63	0,00	11,63
111111912990700	BCO BANRISUL PMM CP FORM POPULAR	72.456,87	0,00	72.456,87
111111912990800	BCO BANRISUL PMM PIM	27.397,86	0,00	27.397,86
111111912991100	BCO BANRISUL PMM EQUIP RBC MATERNO INFANTIL	41.791,00	0,00	41.791,00



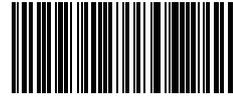
Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
111111912991200	BCO BANRISUL PMM DIAGNOSTICOS DSTS	16,00	0,00	16,00
111111912991300	BCO. BANRISUL C/CEEE-PM	45.585,10	0,00	45.585,10
111111912991500	BANRISUL CTA CAUÇÃO CON ELETR CC 001/2023	55.382,89	0,00	55.382,89
111111912991600	BANRISUL CTA REC FERTILIDADE DO SOLO	609.400,49	0,00	609.400,49
111111912991700	BCO BANRISUL CT ENF ARBOVIROSE	422,58	0,00	422,58
111111912991800	CTA BANRISUL PMM PISO ENFERMAGEM ESTADUAL	10.095,81	0,00	10.095,81
111111912992100	BANRISUL CTA CAUÇÃO CON ELETR CC 02/2024	4.074,28	0,00	4.074,28
111111912992400	BCO BANRISUL CTA PIAPS ENCHENTE3201	9.353,14	0,00	9.353,14
111111912992700	BCO BANRISUL CTA REFORMAS EAS	50.000,00	0,00	50.000,00
111111912992800	BANRISUL CTA CAUÇÃO PE 40/2024	8.872,68	0,00	8.872,68
111111912992900	BCO. BANRISUL C/ FMS TX ALVARA SANITARIO	7.336,75	0,00	7.336,75
111111912993000	BCO BANRISUL CTA MOV LEILAO REC MDE	20.000,00	0,00	20.000,00
111111912993100	BCO BANRISUL CTA CAUCAO CONC ELETR 05/2024	9.171,34	0,00	9.171,34
218810199150000	CONSIGNAÇÕES DE EMPRESTIMO DIVERSOS	-109.833,14	0,00	-109.833,14
218810401040000	CAUÇÃO TP 16/2012 PAV RUA ANIBAL DAMBROS	-23.004,64	0,00	-23.004,64
218810401050000	CAUÇÃO BALNEARIO COMODATO CONTRATO 122/2017	-1.382,09	0,00	-1.382,09
218810401060000	CAUÇÃO CONCORRENCIA ELETRONICA CC 001/2023	-55.382,89	0,00	-55.382,89
218810401090000	CAUÇÃO CONCORRENCIA ELETRONICA CC 02/2024	-4.074,28	0,00	-4.074,28
218810401140000	CAUÇÃO PE 40/2024	-8.872,68	0,00	-8.872,68
218810401150000	CAUCAO CONC ELET 05/2024	-9.171,34	0,00	-9.171,34
218810410000000	RETENÇÃO DE PROVISÕES OSCIP	-24.775,37	0,00	-24.775,37
218830199100000	CONSIGNAÇÃO DO INSS - FOLHA	-42.162,90	0,00	-42.162,90
218830199160000	CONSIGNAÇÕES DE INSS - RETIDO DE SERVIÇOS	-3.647,96	0,00	-3.647,96
218840199090000	CONSIGNAÇÕES DO IPE	-46.459,14	0,00	-46.459,14
631300000000000	RP NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR	-396.405,43	0,00	-396.405,43
632100000000000	RP PROCESSADOS A PAGAR	-1.236.979,40	0,00	-1.236.979,40
TOTAL		6.453.962,19	0,00	6.453.962,19

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

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	0,00
Total das Deduções (Disponibilidade de Caixa + Demais Haveres Financeiros)				6.453.962,19
Total da Dívida Consolidada Líquida (Dívida Consolidada - Deduções)				0,00

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

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



Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
213110603000000	PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME OR	169.775,86	0,00	169.775,86
227210301000000	APOSENTADORIAS/PENSOES/OUTROS BENEFICIOS CONCEDIDO	53.883.870,40	0,00	53.883.870,40
227210303000000	(-) CONTRIBUICOES DO APOSENTADO PARA O PLANO PREVI	-7.828,92	0,00	-7.828,92
227210304000000	(-) CONTRIBUICOES DO PENSIONISTA PARA O PLANO PREV	-3.707,00	0,00	-3.707,00
227210305000000	(-) COMPENSACAO PREVIDENCIARIA DO PLANO PREVIDENCI	-1.855.805,31	0,00	-1.855.805,31
227210399000000	(-) OUTRAS DEDUÇÕES	-20.599,87	0,00	-20.599,87
227210401000000	APOSENTADORIAS/PENSOES/OUTROS BENEFICIOS A CONCEDE	60.258.062,58	0,00	60.258.062,58
227210402000000	(-) CONTRIBUICOES DO ENTE PARA O PLANO PREVIDENCIA	-13.889.781,22	0,00	-13.889.781,22
227210403000000	(-) CONTRIBUIÇÕES DO ATIVO PARA O PLANO PREVIDEN	-14.383.159,55	0,00	-14.383.159,55
227210404000000	(-) COMPENSACAO PREVIDENCIARIA DO PLANO PREVIDENCI	-4.196.769,55	0,00	-4.196.769,55
631100000000000	RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	3.106.389,35	0,00	3.106.389,35
TOTAL		83.060.446,77	0,00	83.060.446,77

5.2.5 Modelo 5 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores

5.2.5.1 Modelo 5 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores - Garantias - Exercício de 2025 - 01/01/2025 a 30/06/2025

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

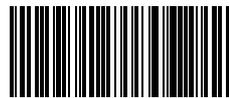
O município não foi chamado a honrar quaisquer garantias.

5.2.5.2 Modelo 5 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores - Contragarantias - Exercício de 2025 - 01/01/2025 a 30/06/2025

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

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

5.2.6.1 Modelo 6 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Internas e Externas - Exercício de 2025 - 01/01/2025 a 30/06/2025



32501012303469965

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

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

5.2.6.2 Modelo 6 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Antecipação da Receita - Exercício de 2025 - 01/01/2025 a 30/06/2025

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

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

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

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

5.3 Metas de Arrecadação

RECEITAS CORRENTES	META	REALIZADA
1º Bimestre	7.771.287,80	8.523.048,03
2º Bimestre	7.771.287,80	8.016.589,82
3º Bimestre	7.771.287,80	8.445.396,09
4º Bimestre	7.771.287,80	0,00
5º Bimestre	7.771.287,80	0,00
6º Bimestre	7.771.286,00	0,00
TOTAL	46.627.725,00	24.985.033,94



32501012303469965

RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	META	REALIZADA
1º Bimestre	888.529,14	770.818,87
2º Bimestre	888.529,14	875.005,63
3º Bimestre	888.529,14	894.927,00
4º Bimestre	888.529,14	0,00
5º Bimestre	888.529,14	0,00
6º Bimestre	888.529,30	0,00
TOTAL	5.331.175,00	2.540.751,50
RECEITAS DE CAPITAL	META	REALIZADA
1º Bimestre	6.849,98	377.500,00
2º Bimestre	6.849,98	0,00
3º Bimestre	6.849,98	137.539,34
4º Bimestre	6.849,98	0,00
5º Bimestre	6.849,98	0,00
6º Bimestre	6.850,10	0,00
TOTAL	41.100,00	515.039,34
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	META	REALIZADA
TOTAL	0,00	0,00
DEDUÇÕES DA RECEITA	META	REALIZADA
TOTAL	0,00	0,00
TOTAL DA RECEITA	52.000.000,00	28.040.824,78

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

5.5.1 Poder Executivo

Não houve captação de recursos a título de antecipação de receita de tributo ou contribuição cujo fato gerador ainda não tenha ocorrido, sem prejuízo do disposto no § 7º do artigo 150 da Constituição Federal, no exercício de 2024.

Não houve captação de recursos a título de antecipação de receita de tributo ou contribuição cujo fato gerador ainda não tenha ocorrido, sem prejuízo do disposto no § 7º do artigo 150 da Constituição Federal, no exercício de 2025.

Não houve recebimento antecipado de valores de empresa em que o Poder Público detenha, direta ou indiretamente, a maioria do capital social com direito a voto, salvo lucros e dividendos, na forma da legislação, no exercício de 2024.

Não houve recebimento antecipado de valores de empresa em que o Poder Público detenha, direta ou indiretamente, a maioria do capital social com direito a voto, salvo lucros e dividendos, na forma da legislação, no exercício de 2025.

Não ocorreu assunção direta de compromisso, confissão de dívida ou operação assemelhada com fornecedores de bens, mercadorias ou serviços, mediante emissão, aceite ou aval de títulos de crédito, no exercício de 2024.

Não ocorreu assunção direta de compromisso, confissão de dívida ou operação assemelhada com fornecedores de bens, mercadorias ou serviços, mediante emissão, aceite ou aval de títulos de crédito, no exercício de 2025.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2024.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2025.

6. Cadastro de Administradores da Entidade

6.1 Administradores da Entidade

Poder Executivo

Identificação do(a) Administrador



32501012303469965

Nome: Luciano de Almeida Alves

CPF: 527706051

Cargo/Função: Prefeito

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.

MAQUINÉ, 29 de Julho de 2025

RAMONA BAUER COSTA

Contabilista

LUCIANO DE ALMEIDA ALVES

Prefeito Municipal