



Neste RVE estão incluídos:	Sim	Não
Modelos da LRF do Executivo	<input type="checkbox"/>	<input checked="" 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: 87613048000153
Período: 01/01/2025 a 28/02/2025
Prefeitura: PM DE GIRUÁ
Logradouro: Rua Independência nr: 90 compl: Telefone: (55) 3361-2000
HomePage: www.girua.rs.gov.br E-Mail: gabineteprefeito@girua.rs.gov.br
Prefeito Municipal: DARI PAULO PRESTES TABORDA
Contabilista: ALEX LIMONGE LEIMANN Número do CRC: 89028-0

1.2 Prestadora de Serviços de Informática

☐ Não Possui Prestadora de Serviços de Informática
Nome: ABASE Computadores Sist. e Serv Ltda
CNPJ: 93088649000197 Telefone: (55)35354900
Responsável: Moacir Antonio E-Mail: moacir@abase.com.br

1.3 Sistemas Informatizados

- ☒ Contábil
☒ Financeiro
☒ Patrimonial
☒ Pessoal
☒ Orçamentário
☒ Tributário
☒ Folha de Pagamento
☒ Outros: Frotas, Diarias e Adiantamentos, Compras e Licitações, Convênios e Contrato
☐ Nenhum

1.4 Participação com Consórcio Público

CNPJ	Nome
94188208000120	COFRON CONSORCIO PUBLICO FRONTEIRA NOROESTE

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

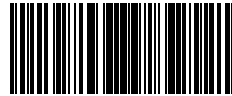
2.1 Contas de Receita

Protocolo
698607

Página da
peça
1

Peca
6526677

DOCUMENTO DE
ACESSO RESTRITO



SALDO A LIQUIDAR	25.670.882,35
SALDO A PAGAR	1.057.068,88

DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	VALOR
Empenhado	31.700.153,78
Liquidado	25.233.517,10
Pago	23.686.274,97
SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO	6.466.636,68
SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO	1.547.242,13

2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

ORIGEM DO RECURSO

Superávit Financeiro	4.263.092,39
Excesso de Arrecadação	587.839,15
Auxílios e Convênios	1.284.466,64
Suplementações Orçamentárias na mesma entidade	1.718.363,81
Reduções Orçamentárias na mesma entidade	1.718.363,81

2.3 Contas de Verificação

2.3.1 Resumo por Grupos

	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO CIRCULANTE	90.108.576,30D	164.775.600,63D
ATIVO NAO CIRCULANTE	267.341.535,31D	268.478.358,17D
PASSIVO CIRCULANTE	19.050.136,42C	18.910.753,49C
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	393.823.160,44C	393.823.160,44C
PATRIMONIO LIQUIDO	55.423.185,25D	55.400.676,27D
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	7.740.696,91D
BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	2.312.159,41D
USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	0,00	5.804.613,65D
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,00	75.210,39D
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES CONCEDIDAS	0,00	4.910.092,23D
DESVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS	0,00	0,98D
TRIBUTARIAS	0,00	218.084,12D
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	296.951,50D
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	0,00	12.294.760,11C
CONTRIBUICOES	0,00	2.093.021,88C
EXPLORACAO E VENDA DE BENS, SERVICOS E DIREITOS	0,00	6.566,34C
VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	0,00	1.579.029,76C
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	0,00	81.276.287,38C
VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	912,70C
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	27.952,16C
ORCAMENTO APROVADO	0,00	304.018.731,73D
INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR	12.639.495,81D	12.639.495,81D
EXECUCAO DO ORCAMENTO	0,00	304.018.731,73C
EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR	12.639.495,81C	12.639.495,81C
ATOS POTENCIAIS	166.566.066,45D	171.154.141,48D



Protocolo
698607

Página da
peça
6

Peça
6526677

DOCUMENTO DE
ACESSO RESTRITO

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
	TERRITORIAL URBANA - PRINCIPAL			
11125002000000000000	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA - MULTAS E JUROS DE MORA	2.186,23	0,00	2.186,23
11125003000000000000	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA - DIVIDA ATIVA	28.790,78	0,00	28.790,78
11125004000000000000	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA - MULTAS E JUROS DE MORA DIVIDA ATIVA	5.474,58	0,00	5.474,58
11125301000000000000	IMPOSTOS SOBRE TRANSMISSAO INTER VIVOS DE BENS IMOVEIS E DE DIREITOS REAIS SOBRE IMOVEIS - PRINCIPAL	244.431,50	0,00	244.431,50
11130311000000000000	IMPOSTO SOBRE A RENDA - RETIDO NA FONTE - TRABALHO - PRINCIPAL	594.747,52	0,00	594.747,52
11130341000000000000	IMPOSTO SOBRE A RENDA - RETIDO NA FONTE - OUTROS RENDIMENTOS - PRINCIPAL	43.571,45	0,00	43.571,45
11130342000000000000	IMPOSTO SOBRE A RENDA - RETIDO NA FONTE - OUTROS RENDIMENTOS - MULTAS E JUROS DE MORA	505,05	0,00	505,05
11145111000000000000	IMPOSTO SOBRE SERVICOS DE QUALQUER NATUREZA - ISSQN - PRINCIPAL	550.476,17	0,00	550.476,17
11145112000000000000	IMPOSTO SOBRE SERVICOS DE QUALQUER NATUREZA - ISSQN - MULTAS E JUROS DE MORA	7.842,22	0,00	7.842,22
11145113000000000000	IMPOSTO SOBRE SERVICOS DE QUALQUER NATUREZA - ISSQN - DIVIDA ATIVA	442,36	0,00	442,36
11145114000000000000	IMPOSTO SOBRE SERVICOS DE QUALQUER NATUREZA - ISSQN - MULTAS E JUROS DE MORA DIVIDA ATIVA	666,09	0,00	666,09
17115111000000000000	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPACAO DOS MUNICIPIOS - COTA MENSAL	6.285.300,45	0,00	6.285.300,45
17115201000000000000	COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE TERRITORIAL RURAL	63.936,71	0,00	63.936,71
17215001000000000000	COTA-PARTE DO ICMS	3.643.849,80	0,00	3.643.849,80
17215101000000000000	COTA-PARTE DO IPVA	1.075.972,32	0,00	1.075.972,32
17215201000000000000	COTA-PARTE DO IPI - MUNICIPIOS	45.189,17	0,00	45.189,17
SUBTOTAL		12.808.923,80	0,00	12.808.923,80
TOTAL - Base Receita Educação (MDE + FUNDEB) - 25% da Receita Ajustada				3.202.230,95

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

FR / CO	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1500 / 1001	PREVIDENCIA BASICA	1.129,72	0,00	1.129,72
1500 / 1001	PREVIDENCIA DO REGIME ESTATUTARIO	195.187,93	0,00	195.187,93
1500 / 1001	ENSINO FUNDAMENTAL	634.711,11	0,00	634.711,11
1500 / 1001	EDUCACAO INFANTIL	179.802,46	0,00	179.802,46
1500 / 1001	EDUCACAO DE JOVENS E ADULTOS	10.554,81	0,00	10.554,81
1500 / 1001	EDUCACAO ESPECIAL	70.619,42	0,00	70.619,42
1500 / 1001	TRANSPORTE RODOVIARIO	86.340,88	0,00	86.340,88
SUBTOTAL I		1.178.346,33	0,00	1.178.346,33

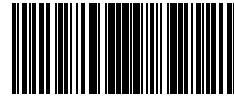
Despesas Não Computáveis

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

Assinado digitalmente por: ALEX LIMONGE LEIMANN em 28/03/25.
Confira a autenticidade do documento em www.tce.rs.gov.br. Identificador: PRE.37D8.9626.5875.3891.E916.



Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
13210101010202000000	REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS DE RECURSOS VINCULADOS - FUNDEB - VAAR	2.304,89	0,00	2.304,89
17155201000000000000	TRANSFERENCIAS DE RECURSOS DE COMPLEMENTACAO DA UNIAO AO FUNDEB - VAAR	78.681,58	0,00	78.681,58
17515001000000000000	TRANSFERENCIAS DE RECURSOS DO FUNDO DE MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCACAO BASICA E DE VALORIZACAO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCACAO # FUNDEB	2.974.969,14	0,00	2.974.969,14
Total		3.086.538,47	0,00	3.086.538,47
Limite mínimo a ser aplicado no exercício (90%)				2.777.884,62
Limite máximo permitido para aplicação exercício seguinte (10%)				308.653,85

3.3.3.2 Despesas custeadas com recursos do FUNDEB

Cód. Fonte	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1540	PREVIDENCIA BASICA	1.864,38	0,00	1.864,38
1540	PREVIDENCIA DO REGIME ESTATUTARIO	415.721,08	0,00	415.721,08
1540	ENSINO FUNDAMENTAL	1.179.858,17	0,00	1.179.858,17
1540	EDUCACAO INFANTIL	631.940,20	0,00	631.940,20
SUBTOTAL I		2.229.383,83	0,00	2.229.383,83

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

2.229.383,83

3.3.3.3 Identificação do valor não aplicado excedente ao máximo permitido

Descrição	Valor Ajustado
LIMITE MÍNIMO A SER APLICADO NO EXERCÍCIO (90%)	2.777.884,62
TOTAL DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB	2.229.383,83
(=) Receitas do FUNDEB não utilizadas no exercício em valor superior a 10%	548.500,79

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

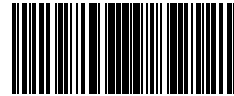
Cód. Conta	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
13210101010200000000	REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS DE RECURSOS VINCULADOS - FUNDEB	30.582,86	0,00	30.582,86
17515001000000000000	TRANSFERENCIAS DE RECURSOS DO FUNDO DE MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCACAO BASICA E DE VALORIZACAO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCACAO # FUNDEB	2.974.969,14	0,00	2.974.969,14
Total		3.005.552,00	0,00	3.005.552,00

Base da Receita - 70% do Retorno do FUNDEB

2.103.886,40

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	PREVIDENCIA DO REGIME ESTATUTARIO	413.767,80	0,00	413.767,80
1540 / 1070	PREVIDENCIA BASICA	1.864,38	0,00	1.864,38
1540 / 1070	ENSINO FUNDAMENTAL	1.126.932,49	0,00	1.126.932,49



Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11130342000000000000	IMPOSTO SOBRE A RENDA - RETIDO NA FONTE - OUTROS RENDIMENTOS - MULTAS E JUROS DE MORA	505,05	0,00	505,05
11145111000000000000	IMPOSTO SOBRE SERVICOS DE QUALQUER NATUREZA - ISSQN - PRINCIPAL	550.476,17	0,00	550.476,17
11145112000000000000	IMPOSTO SOBRE SERVICOS DE QUALQUER NATUREZA - ISSQN - MULTAS E JUROS DE MORA	7.842,22	0,00	7.842,22
11145113000000000000	IMPOSTO SOBRE SERVICOS DE QUALQUER NATUREZA - ISSQN - DIVIDA ATIVA	442,36	0,00	442,36
11145114000000000000	IMPOSTO SOBRE SERVICOS DE QUALQUER NATUREZA - ISSQN - MULTAS E JUROS DE MORA DIVIDA ATIVA	666,09	0,00	666,09
17115111000000000000	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPACAO DOS MUNICIPIOS - COTA MENSAL	6.285.300,45	0,00	6.285.300,45
17115201000000000000	COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE TERRITORIAL RURAL	63.936,71	0,00	63.936,71
17215001000000000000	COTA-PARTE DO ICMS	3.643.849,80	0,00	3.643.849,80
17215101000000000000	COTA-PARTE DO IPVA	1.075.972,32	0,00	1.075.972,32
17215201000000000000	COTA-PARTE DO IPI - MUNICIPIOS	45.189,17	0,00	45.189,17
SUBTOTAL		12.808.923,80	0,00	12.808.923,80
TOTAL - Base Receita Saúde (ASPS) - 15% da Receita Ajustada				1.921.338,57

3.5.3 Cálculo da Despesa Constitucional com Saúde (ASPS)

Cód. FR / CO	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1500 / 1002	ADMINISTRACAO GERAL	135.296,34	0,00	135.296,34
1500 / 1002	PREVIDENCIA BASICA	64.326,76	0,00	64.326,76
1500 / 1002	PREVIDENCIA DO REGIME ESTATUTARIO	285.836,21	0,00	285.836,21
1500 / 1002	ATENCAO BASICA	901.750,51	0,00	901.750,51
1500 / 1002	ASSISTENCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL	410.781,69	0,00	410.781,69
1500 / 1002	VIGILANCIA SANITARIA	15.365,60	0,00	15.365,60
1500 / 1002	VIGILANCIA EPIDEMIOLOGICA	80.922,96	0,00	80.922,96
SUBTOTAL I		1.894.280,07	0,00	1.894.280,07

Execução do Consórcio Público

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

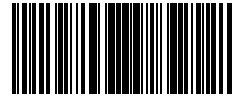
Despesas Não Computáveis

FR+CO / Cód. ND	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
15001002 / 337170010000000	ATENCAO BASICA	28.655,36	0,00	28.655,36
15001002 / 337170020000000	ATENCAO BASICA	8.432,68	0,00	8.432,68
SUBTOTAL III		37.088,04	0,00	37.088,04

	% de Aplicação	Valor Aplicado
TOTAL - Gastos Constitucionais com Saúde (ASPS)	14,50	1.857.192,03

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



12501032946086764

PM DE GIRUÁ

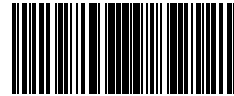
ORÇÃO Nº: 48900

CNPJ: 87613048000153

01/01/2025 a 28/02/2025

Nome do Arquivo	Cód. de Erro	Linha	Campo	Status	Descrição
EMPENHO.TXT	EMP_63	0	0	AVISO	1 ocorrência(s) da licitação nr. 39, ano 2022, 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. 40, ano 2023, 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. 90, ano 2024, modalidade CCE (Concorrência Lei 14.133/21 Eletrônica), não cadastrada no Licitacon.
EMPENHO.TXT	EMP_63	0	0	AVISO	1 ocorrência(s) da licitação nr. 135, ano 2023, modalidade PCE (Pregão Lei 14.133/21 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 23,366% dos 2264 empenhos considerados
EMPENHO.TXT	EMP_86	0	0	INFO	95,152% das 165 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 346 - CNPJ/CPF 20120933000120, do credor vinculado ao empenho nr. 202500000205, não tem correspondência com o CNPJ/CPF de qualquer um dos participantes informados na licitação nr. 39, ano 2022, modalidade PRI (Processo de Inexigibilidade) no Licitacon.
EMPENHO.TXT	EMP_87	0	0	JUSTIF.	Linha 640 - CNPJ/CPF 89968929000112, do credor vinculado ao empenho nr. 202500000489, não tem correspondência com o CNPJ/CPF de qualquer um dos participantes informados na licitação nr. 13, ano 2022, modalidade PRE (Pregão Eletrônico) no Licitacon.
EMPENHO.TXT	EMP_87	0	0	JUSTIF.	Linha 2924 - CNPJ/CPF 191, do credor vinculado ao empenho nr. 202400000566, não tem correspondência com o CNPJ/CPF de qualquer um dos participantes informados na licitação nr. 3, ano 2023, modalidade CPC (Chamamento Público Credenciamento) no Licitacon.
EMPENHO.TXT	EMP_87	0	0	JUSTIF.	Linha 2925 - CNPJ/CPF 92702067000196, do credor vinculado ao empenho nr. 202400000567, não tem correspondência com o CNPJ/CPF de qualquer um dos participantes informados na licitação nr. 1, ano 2023, modalidade CPC (Chamamento Público Credenciamento) no Licitacon.
EMPENHO.TXT	EMP_100	0	0	JUSTIF.	Linha 2805 - Empenho 202303000114 executado com recursos vinculados ao RPPS 0800, sem a devida associação a CO de benefícios previdenciários 0.
EMPENHO.TXT	EMP_100	0	0	JUSTIF.	Linha 2818 - Empenho 202303000123 executado com recursos vinculados ao RPPS 0800, sem a devida associação a CO de benefícios previdenciários 0.
EMPENHO.TXT	EMP_100	0	0	JUSTIF.	Linha 2819 - Empenho 202303000124 executado com recursos vinculados ao RPPS 0800, sem a devida associação a CO de benefícios previdenciários 0.
LIQUIDAC.TXT	LIQ_32	0	0	AVISO	Contrato Padrão TCE nr. 305, Contrato nr. 493, ano 2024, tipo de instrumento contratual C (Contrato), não cadastrado no Licitacon.
LIQUIDAC.TXT	LIQ_32	0	0	AVISO	Contrato Padrão TCE nr. 329, Contrato nr. 536, ano 2024, tipo de instrumento contratual C (Contrato), não cadastrado no Licitacon.
LIQUIDAC.TXT	LIQ_44	0	0	INFO	98,039% dos 102 contratos da remessa foram cadastrados no Licitacon para fins de controle pelos critérios apresentados no Ofício Circular da DCF 002/2020 e alterações.
BAL_VER.TXT	BAV_108	0	0	JUSTIF.	O saldo atual das contas analíticas que iniciam com "2.1.8.8. - VALORES RESTITUÍVEIS" (R\$ -61.706,63) na FR 1501, saldo atual credor (-) saldo atual devedor, está com saldo devedor quando o correto é saldo credor (saldo invertido)
BAL_DESP.TXT	BDP_59	0	0	JUSTIF.	Linha 1528 - Grupo de Natureza da Despesa fora dos padrões estabelecidos pela Portaria Conjunta STN/SOF nº 163, de 2001, consolidada pela Portaria Conjunta STN/SOF/ME nº 103, de 5 de outubro de 2021, no campo "Código do Elemento" "300000".
BAL_DESP.TXT	BDP_60	0	0	JUSTIF.	Linha 1528 - modalidade de aplicação fora dos padrões estabelecidos pela Portaria Conjunta STN/SOF nº 163, de 2001, consolidada pela Portaria Conjunta STN/SOF/ME nº 103, de 5 de outubro de 2021, no campo "Código do Elemento" "300000"
BAL_DESP.TXT	BDP_61	0	0	JUSTIF.	Linha 1528 - Elemento da despesa fora dos padrões estabelecidos pela Portaria Conjunta STN/SOF nº 163, de 2001, consolidada pela Portaria Conjunta STN/SOF/ME nº 103, de 5 de outubro de 2021, no campo "Código do Elemento" "300000".
CTA_DISP.TXT	CTV_33	67	0	AVISO	Linha: 67 - Validação do prefixo da agência 00480 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	67	0	AVISO	Linha: 67 - Validação da conta 0000000000606240240 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	70	0	AVISO	Linha: 70 - Validação do prefixo da agência 00480 inconsistente para o código do banco 1
CTA_DISP.TXT	CTV_33	74	0	AVISO	Linha: 74 - Validação do prefixo da agência 00006 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	74	0	AVISO	Linha: 74 - Validação da conta 00000000006006240410 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	223	0	AVISO	Linha: 223 - Validação do prefixo da agência 00480 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	223	0	AVISO	Linha: 223 - Validação da conta 00000000000006240364 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	226	0	AVISO	Linha: 226 - Validação do prefixo da agência 00480 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	226	0	AVISO	Linha: 226 - Validação da conta 00000000006000062300 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_33	322	0	AVISO	Linha: 322 - Validação do prefixo da agência 00480 inconsistente para o código do banco 104
CTA_DISP.TXT	CTV_34	322	0	AVISO	Linha: 322 - Validação da conta 0000000000600000123 inconsistente para o código do banco 104

4.2 Avisos Justificados pela Entidade



Descrição: EMP_87 - Linha 346 - CNPJ/CPF 20120933000120, do credor vinculado ao empenho nr. 202500000205, não tem correspondência com o CNPJ/CPF de qualquer um dos participantes informados na licitação nr. 39, ano 2022, modalidade PRI (Processo de Inexigibilidade) no Licitacon.

Justificativa: cadastros antigos que estão sendo atualizados

Descrição: EMP_87 - Linha 640 - CNPJ/CPF 89968929000112, do credor vinculado ao empenho nr. 202500000489, não tem correspondência com o CNPJ/CPF de qualquer um dos participantes informados na licitação nr. 13, ano 2022, modalidade PRE (Pregão Eletrônico) no Licitacon.

Justificativa: cadastros antigos que estão sendo atualizados

Descrição: EMP_87 - Linha 2924 - CNPJ/CPF 191, do credor vinculado ao empenho nr. 202400000566, não tem correspondência com o CNPJ/CPF de qualquer um dos participantes informados na licitação nr. 3, ano 2023, modalidade CPC (Chamamento Público Credenciamento) no Licitacon.

Justificativa: cadastros antigos que estão sendo atualizados

Descrição: EMP_87 - Linha 2925 - CNPJ/CPF 92702067000196, do credor vinculado ao empenho nr. 202400000567, não tem correspondência com o CNPJ/CPF de qualquer um dos participantes informados na licitação nr. 1, ano 2023, modalidade CPC (Chamamento Público Credenciamento) no Licitacon.

Justificativa: cadastros antigos que estão sendo atualizados

Descrição: EMP_100 - Linha 2805 - Empenho 202303000114 executado com recursos vinculados ao RPPS 0800, sem a devida associação a CO de benefícios previdenciários 0.

Justificativa: cadastros antigos que estão sendo atualizados

Descrição: EMP_100 - Linha 2818 - Empenho 202303000123 executado com recursos vinculados ao RPPS 0800, sem a devida associação a CO de benefícios previdenciários 0.

Justificativa: cadastros antigos que estão sendo atualizados

Descrição: EMP_100 - Linha 2819 - Empenho 202303000124 executado com recursos vinculados ao RPPS 0800, sem a devida associação a CO de benefícios previdenciários 0.

Justificativa: cadastros antigos que estão sendo atualizados

Descrição: BAV_108 - O saldo atual das contas analíticas que iniciam com "2.1.8.8. - VALORES RESTITUÍVEIS" (R\$ -61.706,63) na FR 1501, saldo atual credor (-) saldo atual devedor, está com saldo devedor quando o correto é saldo credor (saldo invertido)

Justificativa: cadastros antigos que estão sendo atualizados

Descrição: BDP_59 - Linha 1528 - Grupo de Natureza da Despesa fora dos padrões estabelecidos pela Portaria Conjunta STN/SOF nº 163, de 2001, consolidada pela Portaria Conjunta STN/SOF/ME nº 103, de 5 de outubro de 2021, no campo "Código do Elemento" "300000".

Justificativa: cadastros antigos que estão sendo atualizados

Descrição: BDP_60 - Linha 1528 - modalidade de aplicação fora dos padrões estabelecidos pela Portaria Conjunta STN/SOF nº 163, de 2001, consolidada pela Portaria Conjunta STN/SOF/ME nº 103, de 5 de outubro de 2021, no campo "Código do Elemento" "300000"

Justificativa: cadastros antigos que estão sendo atualizados

Descrição: BDP_61 - Linha 1528 - Elemento da despesa fora dos padrões estabelecidos pela Portaria Conjunta STN/SOF nº 163, de 2001, consolidada pela Portaria Conjunta STN/SOF/ME nº 103, de 5 de outubro de 2021, no campo "Código do Elemento" "300000".

Justificativa: cadastros antigos que estão sendo atualizados

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	Quaro Mural
	Jornal		Não Publicado
	Internet	28/03/2025	https://www.girua.rs.gov.br/site/contaspublicas

5.1.3 Data e Local das Audiências Públicas

Periodo	Data	Local
3º Quadrimestre/2024	28/02/2025	Camara de vereadores

5.1.4 Disponibilização das Informações na Internet, em tempo real

Data	Endereço Eletrônico
01/01/2013	https://www.girua.rs.gov.br/site/contaspublicas

Não foram inseridas observações.



aceite ou aval de títulos de crédito, no exercício de 2025.

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

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

6. Cadastro de Administradores da Entidade

6.1 Administradores da Entidade

Poder Executivo

Identificação do(a) Administrador

Nome: Dari Paulo Prestes Taborda

CPF: 30963877020

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

Protocolo
698607

Página da
peça
15

Peça
6526677

**DOCUMENTO DE
ACESSO RESTRITO**



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

GIRUÁ, 28 de Março de 2025

ALEX LIMONGE LEIMANN
Contabilista

DARI PAULO PRESTES TABORDA
Prefeito Municipal