



32601014051168429

PM DE TIRADENTES DO SUL

ORGÃO Nº: 81800

CNPJ: 94726320000177

01/01/2026 a 30/06/2026

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: 94726320000177

Período: 01/01/2026 a 30/06/2026

Tipo de entrega: Semestral

Prefeitura: PM DE TIRADENTES DO SUL

Logradouro: Av. Tiradentes

nr: 1090

compl:

Telefone: (55) 3617-3232

HomePage: www.tiradentesdosul.rs.gov.br

E-Mail: FIN@TIRADENTESDOSUL.RS.GOV.BR; adm@tiradentesdosul

Prefeito Municipal: ELTON LUIS PILGER

Contabilista: CRISTIANE DOS SANTOS MACIEL

Número do CRC: 101076/O-5

1.2 Prestadora de Serviços de Informática

☐ Não Possui Prestadora de Serviços de Informática
Nome: ABASE SISTEMAS E SOLUÇÕES LTDA

CNPJ: 93088649000197

Responsável: ILDO CORSO

Telefone: (55)35354900

E-Mail: abase@abase.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
2231696000192	CISA-CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DE GESTÃO DE SAÚDE NOROESTE
3827511000170	CONSÓRCIO ROTA YUCUMÃ
1972503000191	CITEGEM-CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DE GESTÃO FUNCIONAL

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



32601014051168429

PM DE TIRADENTES DO SUL

ORGÃO Nº: 81800

CNPJ: 94726320000177

01/01/2026 a 30/06/2026

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	2.860.061,48	1.127.871,17
CONTRIBUICOES	127.000,00	90.032,66
RECEITA PATRIMONIAL	1.071.324,73	467.742,82
RECEITA AGROPECUARIA	356.095,39	1.265,82
RECEITA DE SERVICOS	125.981,01	82.728,97
TRANSFERENCIAS CORRENTES	36.072.851,71	16.452.745,60
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	418.145,68	21.789,44
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES	41.031.460,00	18.244.176,48
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL		
ALIENACAO DE BENS	104.810,00	1.545,79
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00	1.306.703,96
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL	104.810,00	1.308.249,75
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS	41.136.270,00	19.552.426,23

2.2 Contas de Despesa

2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

DISCRIMINAÇÃO	VALOR
Dotação Inicial	39.461.470,00
Atualização Monetária	0,00
Créditos Suplementares	7.326.091,00
Créditos Especiais	0,00
Créditos Extraordinários	0,00
Redução de Dotações	1.287.074,95
Transferências	0,00
Transposições	1.129.309,66
Remanejamentos	0,00
DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES	46.629.795,71
DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL	VALOR
PODER EXECUTIVO	
Empenhado	19.310.328,50
Liquidado	16.657.132,87



32601014051168429

PM DE TIRADENTES DO SUL

ORGÃO Nº: 81800

CNPJ: 94726320000177

01/01/2026 a 30/06/2026

Pago	16.028.624,29
SALDO A LIQUIDAR	2.653.195,63
SALDO A PAGAR	628.508,58

DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES

VALOR

Empenhado	4.929.953,41
Liquidado	4.748.186,81
Pago	4.748.186,81
SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO	181.766,60
SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO	0,00

2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

ORIGEM DO RECURSO

Superávit Financeiro	2.682.464,18
Excesso de Arrecadação	4.565.861,53
Suplementações Orçamentárias na mesma entidade	77.765,29
Reduções Orçamentárias na mesma entidade	77.765,29
Reduções Orçamentárias entre entidades	1.209.309,66

2.3 Contas de Verificação

2.3.1 Resumo por Grupos

	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO CIRCULANTE	12.434.649,00D	12.779.068,89D
ATIVO NAO CIRCULANTE	37.295.362,10D	32.686.122,79D
PASSIVO CIRCULANTE	2.507.628,52C	2.970.911,49C
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	924.090,15C	923.690,15C
PATRIMONIO LIQUIDO	46.298.292,43C	46.298.292,43C
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	7.998.799,18D
BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	394.152,28D
USO DE BENS SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	0,00	14.632.053,23D
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,00	128.829,99D
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES CONCEDIDAS	0,00	4.007.667,04D
DESVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	92.592,74D
TRIBUTARIAS	0,00	125.392,59D
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	22.323,64D
IMPOSTOS TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	0,00	1.201.832,66C
EXPLORACAO E VENDA DE BENS SERVICOS E DIREITOS	0,00	137.397,61C
VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	0,00	440.119,62C
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	0,00	20.563.912,31C
VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	1.695,79C
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	329.150,31C
ORCAMENTO APROVADO	0,00	108.739.216,74D
INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR	2.446.123,46D	2.446.123,46D
EXECUCAO DO ORCAMENTO	0,00	108.739.216,74C
EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR	2.446.123,46C	2.446.123,46C
ATOS POTENCIAIS	23.197.846,10D	26.790.830,88D



	Saldo Inicial	Saldo Final
ADMINISTRACAO FINANCEIRA	8.075.263,28D	31.603.716,98D
DIVIDA ATIVA	226.002,21D	226.002,21D
CONSORCIOS PUBLICOS	154.980,57D	154.980,57D
OUTROS CONTROLES	0,00	828,00D
EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS	23.197.846,10C	26.790.830,88C
EXECUCAO DA ADMINISTRACAO FINANCEIRA	8.075.263,28C	31.603.716,98C
EXECUCAO DA DIVIDA ATIVA	226.002,21C	226.002,21C
EXECUCAO DOS CONSORCIOS PUBLICOS	154.980,57C	154.980,57C
OUTROS CONTROLES	0,00	828,00C

2.3.3 Disponibilidade Financeira

PODER EXECUTIVO	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	7.253,69D	7.678,86D
Bancos Conta Movimento	8.068.009,59D	8.630.793,31D
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL PODER EXECUTIVO	8.075.263,28D	8.638.472,17D

RPPS	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 RPPS	0,00	0,00

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	8.075.263,28D	8.638.472,17D
--------------	----------------------	----------------------

2.5 Valores do Exercício Anterior

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
1º Bimestre	4.869.255,73	3.277.980,12	2.683.238,84
2º Bimestre	4.947.147,28	4.817.692,47	4.598.170,16
3º Bimestre	5.910.636,66	4.983.583,39	5.360.373,30
4º Bimestre	6.723.011,00	6.561.558,77	6.476.442,45
5º Bimestre	5.878.773,21	6.206.393,19	5.901.831,25
6º Bimestre	7.803.111,42	8.462.023,05	8.852.715,57

CONTAS DE RECEITA	Orçado	Realizado
RECEITAS CORRENTES	39.767.487,46	37.395.071,93
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00



32601014051168429

PM DE TIRADENTES DO SUL

ORGÃO Nº: 81800

CNPJ: 94726320000177

01/01/2026 a 30/06/2026

CONTAS DE RECEITA	Orçado	Realizado
RECEITAS DE CAPITAL	48.924,91	884.772,26
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00
DEDUÇÕES DA RECEITA	Orçado	Realizado
DEDUCOES	0,00	0,00
TOTAL CONTAS DE RECEITA	39.816.412,37	38.279.844,19

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

NADA A DECLARAR

2.7 Arquivo Livro Diário Geral (TCE_4111)

2.7.1 Arquivo Livro Diário Geral

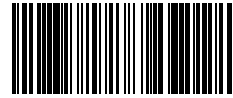
Especificações	SOMA TOTAL DOS VALORES	
	DÉBITO	CRÉDITO
Disponibilidades - CTA_DISP.TXT	47.295.237,27	46.732.028,38
Demais Contas	534.389.535,24	534.952.744,13
Totais	581.684.772,51	581.684.772,51
Número Total dos Registros que compõem o arquivo (Campo Finalizador)		215.854

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				
11125001000000000000	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E	114.447,84	0,00	114.447,84



32601014051168429

PM DE TIRADENTES DO SUL

ORGÃO Nº: 81800

CNPJ: 94726320000177

01/01/2026 a 30/06/2026

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	189,66	0,00	189,66
11125003000000000000	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA - DIVIDA ATIVA	11.715,04	0,00	11.715,04
11125004000000000000	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA - MULTAS E JUROS DE MORA DIVIDA ATIVA	5.047,62	0,00	5.047,62
11125301000000000000	IMPOSTOS SOBRE TRANSMISSAO INTER VIVOS DE BENS IMOVEIS E DE DIREITOS REAIS SOBRE IMOVEIS - PRINCIPAL	130.234,53	0,00	130.234,53
11130311000000000000	IMPOSTO SOBRE A RENDA - RETIDO NA FONTE - TRABALHO - PRINCIPAL	336.244,24	0,00	336.244,24
11130341000000000000	IMPOSTO SOBRE A RENDA - RETIDO NA FONTE - OUTROS RENDIMENTOS - PRINCIPAL	53.448,59	0,00	53.448,59
11145111000000000000	IMPOSTO SOBRE SERVICOS DE QUALQUER NATUREZA - ISSQN - PRINCIPAL	292.020,05	0,00	292.020,05
11145112000000000000	IMPOSTO SOBRE SERVICOS DE QUALQUER NATUREZA - ISSQN - MULTAS E JUROS DE MORA	1.392,81	0,00	1.392,81
11145113000000000000	IMPOSTO SOBRE SERVICOS DE QUALQUER NATUREZA - ISSQN - DIVIDA ATIVA	120,86	0,00	120,86
11145114000000000000	IMPOSTO SOBRE SERVICOS DE QUALQUER NATUREZA - ISSQN - MULTAS E JUROS DE MORA DIVIDA ATIVA	6,86	0,00	6,86
17115111000000000000	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPACAO DOS MUNICIPIOS - COTA MENSAL	9.645.931,38	0,00	9.645.931,38
17115201000000000000	COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE TERRITORIAL RURAL	127,62	0,00	127,62
17215001000000000000	COTA-PARTE DO ICMS	4.349.833,68	0,00	4.349.833,68
17215101000000000000	COTA-PARTE DO IPVA	646.107,74	0,00	646.107,74
17215201000000000000	COTA-PARTE DO IPI - MUNICIPIOS	52.949,28	0,00	52.949,28
SUBTOTAL		15.639.817,80	0,00	15.639.817,80
TOTAL - Base Receita Educação (MDE + FUNDEB) - 25% da Receita Ajustada				3.909.954,45

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

FR / CO	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1500 / 1001	Ensino Fundamental	976.286,58	0,00	976.286,58
1500 / 1001	Educação Infantil	165.486,82	0,00	165.486,82
SUBTOTAL I		1.141.773,40	0,00	1.141.773,40

Despesas Não Computáveis

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

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

FR / CO	Descrição	Valor Digitado
1500 / 1001	Recursos não vinculados de Impostos - MDE	0,00
1502 / 1001	Recursos não vinculados da compensação de impostos - MDE	0,00
1718 / 1001	Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC nº 123/2022 - MDE	0,00
2500 / 1001	Recursos não vinculados de Impostos - MDE	0,00
2502 / 1001	Recursos não vinculados da compensação de impostos - MDE	0,00
2718 / 1001	Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC nº 123/2022 - MDE	0,00
SUBTOTAL III		0,00



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

Cód. Fonte	Descrição	Valor Digitado
1540	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0,00
1541	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00
1542	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00
1543	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0,00
1546	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - ETI	0,00
SUBTOTAL IV		0,00

Descrição	Valor Ajustado
TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20%	2.938.989,94
(-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10%	-192.403,42
(-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL	0,00
SUBTOTAL V	2.746.586,52

	% de Aplicação	Valor Aplicado
TOTAL - Gastos Constitucionais com Educação (MDE + FUNDEB)	24,86	3.888.359,92

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				
17115111000000000000	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPACAO DOS MUNICIPIOS - COTA MENSAL	9.645.931,38	0,00	9.645.931,38
17115201000000000000	COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE TERRITORIAL RURAL	127,62	0,00	127,62
17215001000000000000	COTA-PARTE DO ICMS	4.349.833,68	0,00	4.349.833,68
17215101000000000000	COTA-PARTE DO IPVA	646.107,74	0,00	646.107,74
17215201000000000000	COTA-PARTE DO IPI - MUNICIPIOS	52.949,28	0,00	52.949,28
SUBTOTAL		14.694.949,70	0,00	14.694.949,70

Total - Base Receita do FUNDEB - 20% da Receita Ajustada	2.938.989,94
---	---------------------

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 / 13210111010200000000	REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS DE RECURSOS VINCULADOS - FUNDEB	32.003,51	0,00	32.003,51
1540 / 17515001000000000000	TRANSFERENCIAS DE RECURSOS DO FUNDO DE MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCACAO BASICA E DE VALORIZACAO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCACAO FUNDEB	2.202.920,21	0,00	2.202.920,21
1543 / 17515002000000000000	VAAR COMPLEMENTO FUNDEB	67.311,53	0,00	67.311,53
1546 / 17155301000000000000	Transferencia Fundeb Complem Uniao ETI	14.459,76	0,00	14.459,76
Total		2.316.695,01	0,00	2.316.695,01
Limite mínimo a ser aplicado no exercício (90%)				2.085.025,51
Limite máximo permitido para aplicação exercício seguinte (10%)				231.669,50



32601014051168429

PM DE TIRADENTES DO SUL

ORGÃO Nº: 81800

CNPJ: 94726320000177

01/01/2026 a 30/06/2026

3.3.3.2 Despesas custeadas com recursos do FUNDEB

Cód. Fonte	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1540	Educação Infantil	694.633,50	0,00	694.633,50
1540	Ensino Fundamental	1.197.988,59	0,00	1.197.988,59
SUBTOTAL I		1.892.622,09	0,00	1.892.622,09

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	1.892.622,09
--	---------------------

3.3.3.3 Identificação do valor não aplicado excedente ao máximo permitido

Descrição	Valor Ajustado
LIMITE MÍNIMO A SER APLICADO NO EXERCÍCIO (90%)	2.085.025,51
TOTAL DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB	1.892.622,09
(=) Receitas do FUNDEB não utilizadas no exercício em valor superior a 10%	192.403,42

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				
13210111010200000000	REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS DE RECURSOS VINCULADOS - FUNDEB	32.003,51	0,00	32.003,51
17155301000000000000	Transferencia Fundeb Complem Uniao ETI	14.459,76	0,00	14.459,76
17515001000000000000	TRANSFERENCIAS DE RECURSOS DO FUNDO DE MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCACAO BASICA E DE VALORIZACAO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCACAO FUNDEB	2.202.920,21	0,00	2.202.920,21
Total		2.249.383,48	0,00	2.249.383,48

Base da Receita - 70% do Retorno do FUNDEB	1.574.568,44
---	---------------------

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	1.171.173,73	0,00	1.171.173,73
1540 / 1070	Educação Infantil	426.281,28	0,00	426.281,28
1540 / 1072	Ensino Fundamental	26.814,86	0,00	26.814,86
1540 / 1072	Educação Infantil	268.352,22	0,00	268.352,22
SUBTOTAL I		1.892.622,09	0,00	1.892.622,09

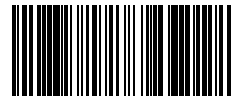
Despesas Não Computáveis

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	1.892.622,09
---	---------------------

% de Aplicação	84,14
-----------------------	--------------

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
2540	361 - Ensino Fundamental	103.037,78	0,00	103.037,78
2546	361 - Ensino Fundamental	41.937,10	0,00	41.937,10
TOTAL		144.974,88	0,00	144.974,88

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)	4.571.007,85
Limite máximo para aplicação no exercício atual (10%) (B) = (A) * 10%	457.100,78
Despesas do FUNDEB - Exercício Anterior (C)	4.433.886,66
Total não aplicado no exercício anterior (Receita - Despesa) (D) = (A) - (C)	137.121,19

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)	137.121,19
Total das despesas do Fundeb no 1o Q. do exercício atual (F)	144.974,88
(-) 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				
11125001000000000000	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA - PRINCIPAL	114.447,84	0,00	114.447,84
11125002000000000000	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA - MULTAS E JUROS DE MORA	189,66	0,00	189,66
11125003000000000000	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA - DIVIDA ATIVA	11.715,04	0,00	11.715,04
11125004000000000000	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA - MULTAS E JUROS DE MORA DIVIDA ATIVA	5.047,62	0,00	5.047,62
11125301000000000000	IMPOSTOS SOBRE TRANSMISSAO INTER VIVOS DE BENS IMOVEIS E DE DIREITOS REAIS SOBRE IMOVEIS - PRINCIPAL	130.234,53	0,00	130.234,53
11130311000000000000	IMPOSTO SOBRE A RENDA - RETIDO NA FONTE - TRABALHO - PRINCIPAL	336.244,24	0,00	336.244,24
11130341000000000000	IMPOSTO SOBRE A RENDA - RETIDO NA FONTE - OUTROS RENDIMENTOS - PRINCIPAL	53.448,59	0,00	53.448,59
11145111000000000000	IMPOSTO SOBRE SERVICOS DE QUALQUER NATUREZA - ISSQN - PRINCIPAL	292.020,05	0,00	292.020,05
11145112000000000000	IMPOSTO SOBRE SERVICOS DE QUALQUER NATUREZA - ISSQN - MULTAS E JUROS DE MORA	1.392,81	0,00	1.392,81
11145113000000000000	IMPOSTO SOBRE SERVICOS DE QUALQUER NATUREZA - ISSQN - DIVIDA ATIVA	120,86	0,00	120,86
11145114000000000000	IMPOSTO SOBRE SERVICOS DE QUALQUER NATUREZA - ISSQN - MULTAS E JUROS DE MORA DIVIDA ATIVA	6,86	0,00	6,86
17115111000000000000	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPACAO DOS MUNICIPIOS - COTA MENSAL	9.645.931,38	0,00	9.645.931,38
17115201000000000000	COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE TERRITORIAL RURAL	127,62	0,00	127,62



32601014051168429

PM DE TIRADENTES DO SUL

ORGÃO Nº: 81800

CNPJ: 94726320000177

01/01/2026 a 30/06/2026

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
17215001000000000000	COTA-PARTE DO ICMS	4.349.833,68	0,00	4.349.833,68
17215101000000000000	COTA-PARTE DO IPVA	646.107,74	0,00	646.107,74
17215201000000000000	COTA-PARTE DO IPI - MUNICIPIOS	52.949,28	0,00	52.949,28
SUBTOTAL		15.639.817,80	0,00	15.639.817,80

TOTAL - Base Receita Saúde (ASPS) - 15% da Receita Ajustada	2.345.972,67
--	---------------------

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	2.816.881,62	0,00	2.816.881,62
1500 / 1002	Atenção Básica	122.285,59	0,00	122.285,59
SUBTOTAL I		2.939.167,21	0,00	2.939.167,21

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 / 3171700100000000	Administração Geral	5.687,66	0,00	5.687,66
15001002 / 3371703900000000	Administração Geral	4.277,14	0,00	4.277,14
SUBTOTAL III		9.964,80	0,00	9.964,80

	% de Aplicação	Valor Aplicado
TOTAL - Gastos Constitucionais com Saúde (ASPS)	18,73	2.929.202,41

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 - 01/07/2025 a 31/12/2025

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3000000000000000	DESPESAS CORRENTES	17.287.055,04	0,00	17.287.055,04

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

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3000000000000000	DESPESAS CORRENTES	404.259,51	0,00	404.259,51

CANCELAMENTO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO ANTERIOR - Exercício Atual - 01/01/2026 a 30/06/2026

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

DESPESA CORRENTE LIQUIDADA - Exercício Atual - 01/01/2026 a 30/06/2026

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3000000000000000	DESPESAS CORRENTES	15.156.445,45	0,00	15.156.445,45

DESPESA CORRENTE TOTAL	32.847.760,00
-------------------------------	----------------------

3.8.2 Apuração da Receita Corrente Total



32601014051168429

RECEITA CORRENTE ARRECADADA - Exercício Anterior - 01/07/2025 a 31/12/2025

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1000000000000000	RECEITAS CORRENTES	19.837.402,71	0,00	19.837.402,71
7000000000000000	RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00	0,00
Subtotal I		19.837.402,71	0,00	19.837.402,71

RECEITA CORRENTE ARRECADADA - Exercício Atual - 01/01/2026 a 30/06/2026

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1000000000000000	RECEITAS CORRENTES	18.244.176,48	0,00	18.244.176,48
7000000000000000	RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00	0,00
Subtotal II		18.244.176,48	0,00	18.244.176,48

RECEITA CORRENTE TOTAL **38.081.579,19**

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: 0%
CREDOR.TXT	CRE_16	0	0	AVISO	Percentuais de CPF do Credor com dígitos iguais 2%
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 48,338% dos 5476 empenhos considerados
EMPENHO.TXT	EMP_86	0	0	INFO	100,00% das 122 licitações desta remessa foram cadastradas no Licitacon para fins de controle pelos critérios apresentados no Ofício Circular da DCF 002/2020 e alterações
LIQUIDAC.TXT	LIQ_44	0	0	INFO	100,00% dos 52 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	BDP_54	0	0	JUSTIF.	Linha: 125 - Código da Subfunção 0 não encontrado na Portaria SOF/SETO/ME nº 42/1999 (consolidada e atualizada pela Portaria SOF/ME 2520/2022)
BAL_DESP.TXT	BER_58	0	0	JUSTIF.	Campo "Código da Fonte de Recurso" 1604 com Total das Despesas Liquidadas no exercício de R\$ 268.786,90 superior ao Total das Receitas Recebidas de R\$ 233.424,00
CTA_DISP.TXT	CTV_33	25	0	AVISO	Linha: 25 - Validação do prefixo da agência 00457 inconsistente para o código do banco 1
CTA_DISP.TXT	CTV_34	25	0	AVISO	Linha: 25 - Validação da conta 000000000000000043972 inconsistente para o código do banco 1
CTA_DISP.TXT	CTV_33	26	0	AVISO	Linha: 26 - Validação do prefixo da agência 00457 inconsistente para o código do banco 1
CTA_DISP.TXT	CTV_34	26	0	AVISO	Linha: 26 - Validação da conta 000000000000000043972 inconsistente para o código do banco 1
CTA_DISP.TXT	CTV_33	28	0	AVISO	Linha: 28 - Validação do prefixo da agência 00457 inconsistente para o código do banco 1
CTA_DISP.TXT	CTV_34	28	0	AVISO	Linha: 28 - Validação da conta 000000000000000043972 inconsistente para o código do banco 1
CTA_DISP.TXT	CTV_33	30	0	AVISO	Linha: 30 - Validação do prefixo da agência 00457 inconsistente para o código do banco 1
CTA_DISP.TXT	CTV_33	31	0	AVISO	Linha: 31 - Validação do prefixo da agência 00457 inconsistente para o código do banco 1
CTA_DISP.TXT	CTV_34	70	0	AVISO	Linha: 70 - Validação da conta 00000000000402754400 inconsistente para o código do banco 41
CTA_DISP.TXT	CTV_34	105	0	AVISO	Linha: 105 - Validação da conta 0000000000040709702 inconsistente para o código do banco 41
RD_EXTRA.TXT	REX_22	0	0	JUSTIF.	Total do "Dispêndio" menos "Ingresso" das contas contábeis "3.5.1.1 - TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA" R\$ 0,00 no arquivo RD_EXTRA.txt diferente da "Saldo Atual Devedor" menos "Saldo Atual Credor" R\$ 837.400,02 no arquivo BAL_VER.txt
RECEITA.TXT	RET_30	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 24000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 1º Bimestre zerada ref. Receita Orçamentária de segundo nível
RECEITA.TXT	RET_31	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 24000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 2º Bimestre zerada ref. Receita Orçamentária de segundo nível
RECEITA.TXT	RET_32	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 24000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 3º Bimestre zerada ref. Receita Orçamentária de segundo nível



Nome do Arquivo	Cód. de Erro	Linha	Campo	Status	Descrição
RECEITA.TXT	RET_33	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 24000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 4º Bimestre zerada ref. Receita Orçamentária de segundo nível
RECEITA.TXT	RET_34	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 24000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 5º Bimestre zerada ref. Receita Orçamentária de segundo nível
RECEITA.TXT	RET_35	0	0	AVISO	Código da Receita Orçamentária: 24000000000000000000 possui Meta de Arrecadação no 6º Bimestre zerada ref. Receita Orçamentária de segundo nível
RECEITA.TXT	RET_56	0	0	AVISO	Receita arrecadada no valor de R\$ 5.897.374,99 menor do que meta de arrecadação prevista R\$ 6.856.044,84 para o período, referente ao 1º bimestre
RECEITA.TXT	RET_56	0	0	AVISO	Receita arrecadada no valor de R\$ 6.226.461,17 menor do que meta de arrecadação prevista R\$ 6.856.044,84 para o período, referente ao 2º bimestre

4.2 Avisos Justificados pela Entidade

Descrição: BDP_54 - Linha: 125 - Código da Subfunção 0 não encontrado na Portaria SOF/SETO/ME nº 42/1999 (consolidada e atualizada pela Portaria SOF/ME 2520/2022)

Justificativa: Os avisos serão verificados

Descrição: BER_58 - Campo "Código da Fonte de Recurso" 1604 com Total das Despesas Liquidadas no exercício de R\$ 268.786,90 superior ao Total das Receitas Recebidas de R\$ 233.424,00

Justificativa: Os avisos serão verificados

Descrição: REX_22 - Total do "Dispêndio" menos "Ingresso" das contas contábeis "3.5.1.1 - TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA" R\$ 0,00 no arquivo RD_EXTRA.txt diferente da "Saldo Atual Devedor" menos "Saldo Atual Credor" R\$ 837.400,02 no arquivo BAL_VER.txt

Justificativa: Os avisos serão verificados

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	19/03/2026	PREFEITURA MUNICIPAL
	Jornal		Não Publicado
	Internet	19/03/2026	https://tiradentesdosul.rs.gov.br
2º Bimestre	Mural	20/05/2026	PREFEITURA MUNICIPAL
	Jornal		Não Publicado
	Internet	20/05/2026	https://tiradentesdosul.rs.gov.br
3º Bimestre	Mural		Não Publicado
	Jornal		Não Publicado
	Internet		Não Publicado

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	24/07/2026	PREFEITURA MUNICIPAL
	Jornal		Não Publicado
	Internet	24/07/2026	https://tiradentesdosul.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/2025	20/02/2026	CAMARA MUNICIPAL DE VEREADORES
1º Quadrimestre/2026	29/05/2026	CAMARA MUNICIPAL DE VEREADORES



5.1.4 Disponibilização das Informações na Internet, em tempo real

Data	Endereço Eletrônico
01/01/2012	https://www.tiradentesdosul.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 - 01/07/2025 a 31/12/2025

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1000000000000000	RECEITAS CORRENTES	19.837.402,71	0,00	19.837.402,71
Subtotal I		19.837.402,71	0,00	19.837.402,71
SELEÇÃO AUTOMÁTICA	DEDUÇÕES DA RECEITA - Natureza de Receita	0,00	0,00	0,00
Subtotal II		0,00	0,00	0,00

TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (Ex. Anterior)	19.837.402,71	0,00	19.837.402,71
---	----------------------	-------------	----------------------

DEDUÇÕES DA RECEITA - EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS

CO / Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3110 / 17135091050000000000	EMENDA 40330007 - INCREMENTO AO PAP	100.000,00	0,00	100.000,00
3110 / 17135091040000000000	EMENDA 28670003 - INCREMENTO AO PISO DA ATENCAO PRIMARIA	150.000,00	0,00	150.000,00
TOTAL DAS DEDUÇÕES DA RECEITA - EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS		250.000,00	0,00	250.000,00

TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (Ex. Anterior) - ENDIVIDAMENTO	19.587.402,71	0,00	19.587.402,71
---	----------------------	-------------	----------------------

DEDUÇÕES DA RECEITA - EMENDAS PARLAMENTARES DE BANCADA

CO / Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3120 / 17135091030000000000	EMENDA 50230002 - CUSTEIO AO PISO DA ATENCAO PRIMARIA	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 / 17135011030000000000	PROGRAMA AGENTES COMUNITARIO DE SAUDE - PACS	255.024,00	0,00	255.024,00
1604 / 17135031020000000000	VIGILANCIA EPIDEMIOLOGICA FEDERAL	21.252,00	0,00	21.252,00
TOTAL DAS DEDUÇÕES DA RECEITA - FONTES DE RECURSO		276.276,00	0,00	276.276,00

TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (Ex. Anterior) - DESPESA COM PESSOAL	19.311.126,71	0,00	19.311.126,71
---	----------------------	-------------	----------------------

5.2.1.2 Modelo 1 - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida - Exercício de 2026 - 01/01/2026 a 30/06/2026

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1000000000000000	RECEITAS CORRENTES	18.244.176,48	0,00	18.244.176,48



32601014051168429

PM DE TIRADENTES DO SUL

ORGÃO Nº: 81800

CNPJ: 94726320000177

01/01/2026 a 30/06/2026

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
Subtotal I		18.244.176,48	0,00	18.244.176,48
SELEÇÃO AUTOMÁTICA	DEDUÇÕES DA RECEITA - Naturezas de Receita	0,00	0,00	0,00
Subtotal II		0,00	0,00	0,00
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (Ex Atual)		18.244.176,48	0,00	18.244.176,48
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (12 Meses)		38.081.579,19	0,00	38.081.579,19

DEDUÇÕES DA RECEITA - EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS

CO / Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3110 / 17135091070000000000	EMENDA 90480001 - INCREMENTO AO PISO DA ATENCAO PRIMARIA	120.000,00	0,00	120.000,00
3110 / 17135091090000000000	EMENDA 36660003 - INCREMENTO AO PISO DA ATENCAO PRIMARIA	100.000,00	0,00	100.000,00
3110 / 17135091080000000000	EMENDA 28670002 - INCREMENTO AO PISO DA ATENCAO PRIMARIA	100.000,00	0,00	100.000,00
3110 / 17135091060000000000	EMENDA 28610001 - INCREMENTO AO PISO DA ATENCAO PRIMARIA	100.000,00	0,00	100.000,00
TOTAL DAS DEDUÇÕES DA RECEITA - EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS		420.000,00	0,00	420.000,00
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (Janeiro - Junho) - ENDIVIDAMENTO		17.824.176,48	0,00	17.824.176,48
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (12 Meses) - ENDIVIDAMENTO		37.411.579,19	0,00	37.411.579,19

DEDUÇÕES DA RECEITA - EMENDAS PARLAMENTARES DE BANCADA

CO / Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3120 / 17135091030000000000	EMENDA 50230002 - CUSTEIO AO PISO DA ATENCAO PRIMARIA	0,10	0,00	0,10
TOTAL DAS DEDUÇÕES DA RECEITA - EMENDAS PARLAMENTARES DE BANCADA		0,10	0,00	0,10

DEDUÇÕES DA RECEITA - FONTES DE RECURSO

FR / Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1604 / 17135011030000000000	PROGRAMA AGENTES COMUNITARIO DE SAUDE - PACS	213.972,00	0,00	213.972,00
1604 / 17135031020000000000	VIGILANCIA EPIDEMIOLOGICA FEDERAL	19.452,00	0,00	19.452,00
TOTAL DAS DEDUÇÕES DA RECEITA - FONTES DE RECURSO		233.424,00	0,00	233.424,00
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (Janeiro - Junho) - DESPESA COM PESSOAL		17.590.752,38	0,00	17.590.752,38
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (12 Meses) - DESPESA COM PESSOAL		36.901.879,09	0,00	36.901.879,09

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 - 01/07/2025 a 31/12/2025

DESPESA LIQUIDADA

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3100000000000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	7.168.687,54	0,00	7.168.687,54
3390340100000000	SUBSTITUICAO DE MAO DE OBRA ART 18 1 DA LRF	260.269,34	0,00	260.269,34
TOTAL DA DESPESA LIQUIDADA		7.428.956,88	0,00	7.428.956,88



32601014051168429

PM DE TIRADENTES DO SUL

ORGÃO Nº: 81800

CNPJ: 94726320000177

01/01/2026 a 30/06/2026

DESPESA LIQUIDADADA

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
DEDUÇÕES POR NATUREZA DE DESPESA				
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DEDUÇÕES POR NATUREZA DE DESPESA		0,00	0,00	0,00

DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1604 / 319011010300000	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS SERVIDORES	211.555,24	0,00	211.555,24
1604 / 319011430000000	13 SALARIO	43.934,80	0,00	43.934,80
TOTAL DE DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO		255.490,04	0,00	255.490,04

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

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1605 / 319011010300000	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS SERVIDORES	-135,12	0,00	-135,12
2605 / 319011010300000	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS SERVIDORES	373,75	0,00	373,75
TOTAL DE DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO - FR 605 (Pisos salariais dos enfermeiros)		238,63	0,00	238,63
Dedução permitida em 2025 - 81% do Total		193,29	0,00	193,29

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
31000000000000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00
339034010000000	SUBSTITUICAO DE MAO DE OBRA ART 18 1 DA LRF	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 / 319011010300000	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS SERVIDORES	0,00	0,00	0,00
1604 / 319011430000000	13 SALARIO	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
1605 / 319011010300000	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS SERVIDORES	0,00	0,00	0,00
2605 / 319011010300000	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS SERVIDORES	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
Dedução permitida em 2025 - 81% do Total		0,00	0,00	0,00
Total da Despesa c/ Pessoal Ex. Anterior		7.173.273,55	0,00	7.173.273,55

5.2.2.2 Modelo 2 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal (Executivo) - Exercício de 2026 - 01/01/2026 a 30/06/2026

DESPESA LIQUIDADADA

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3100000000000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	6.840.304,67	0,00	6.840.304,67
339034010000000	SUBSTITUICAO DE MAO DE OBRA ART 18 1 DA LRF	186.821,96	0,00	186.821,96
TOTAL DA DESPESA LIQUIDADADA		7.027.126,63	0,00	7.027.126,63

DESPESA LIQUIDADADA - APOSENTARIAS E PENSÕES

FR+CO / Codigo	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL DA DESPESA LIQUIDADADA - APOSENTARIAS E PENSÕES		0,00	0,00	0,00

DEDUÇÕES POR NATUREZA DE DESPESA

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL DAS DEDUÇÕES POR NATUREZA DE DESPESA		0,00	0,00	0,00

DEDUÇÕES DE APOSENTARIAS E PENSÕES - FR do RPPS

FR+CO / Codigo	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL DAS DEDUÇÕES DE APOSENTARIAS E PENSÕES - FR do RPPS		0,00	0,00	0,00

DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO

Cód. Fonte / Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1604 / 319011010300000	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS SERVIDORES	261.800,59	0,00	261.800,59
1604 / 319011100000000	ADICIONAL DE INSALUBRIDADE	3.224,16	0,00	3.224,16
1604 / 319011330000000	GRATIFICACAO POR EXERCICIO DE FUNCOES	810,05	0,00	810,05
1604 / 319011450000000	FERIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	2.857,12	0,00	2.857,12
1604 / 319011460000000	FERIAS - PAGAMENTO ANTECIPADO	94,98	0,00	94,98
TOTAL DAS DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO		268.786,90	0,00	268.786,90

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



32601014051168429

PM DE TIRADENTES DO SUL

ORGÃO Nº: 81800

CNPJ: 94726320000177

01/01/2026 a 30/06/2026

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		6.758.339,73	0,00	6.758.339,73
Total da Despesa com Pessoal		13.931.613,28	0,00	13.931.613,28

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

Despesa Liquidada - Aposentarias e Pensões do Legislativo

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

Deduções Aposentarias e Pensões do Legislativo - FR do RPPS

FR+CO / Codigo	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
Total Dedução		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				
21211020101000000000	EMPRESTIMO BADESUL - POE/PIMES	232.600,05	0,00	232.600,05
TOTAL		232.600,05	0,00	232.600,05

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				
11111010000000000000	CAIXA	7.678,86	0,00	7.678,86
11111190201000000000	BANCO DO BRASIL CTA FPM	418.523,88	0,00	418.523,88
11111190202000000000	BANCO DO BRASIL - PETROBRAS LEI 7525 - FEP	48.888,21	0,00	48.888,21
11111190203000000000	BANCO DO BRASIL - ICMS DES EXP LEI 87/96	472.623,57	0,00	472.623,57
11111190204000000000	BANCO DO BRASIL- CFEM	29.170,91	0,00	29.170,91
11111190205000000000	BANCO DO BRASIL - ITR	52.125,96	0,00	52.125,96
11111190207000000000	BANCO DO BRASIL - TRANSPORTE ESCOLAR	37.448,05	0,00	37.448,05
11111190208000000000	BANCO BRASIL - CIDE	50.257,29	0,00	50.257,29
11111190209000000000	BANCO BRASIL - CEX	668,45	0,00	668,45
11111190213000000000	BCO BRASIL - SIMPLES NACIONAL	115.649,35	0,00	115.649,35
11111190214000000000	BANCO DO BRASIL - MERENDA	24.840,90	0,00	24.840,90
11111190220000000000	BANCO BRASIL - IGD SUAS	18.324,74	0,00	18.324,74
11111190221000000000	BANCO DO BRASIL - CRAS	14.295,29	0,00	14.295,29
11111190223000000000	BANCO DO BRASIL - IGD	39.967,85	0,00	39.967,85



Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11111190234000000000	BANCO DO BRASIL IGD - PAB	468,40	0,00	468,40
11111190282000000000	BANCO DO BRASIL - PSB	35.107,96	0,00	35.107,96
11111190295000000000	BANCO BRASIL - PSB - COVID-19	295,41	0,00	295,41
11111190299000000000	BANCO DO BRASIL - PSB PORTARIA 751 2022	1.800,00	0,00	1.800,00
11111190299010000000	PROCAD - SUAS	14.296,09	0,00	14.296,09
11111190299020000000	BANCO DO BRASIL DEFESA CIVIL PORTARIA N 2060 DE 21/06/2023	5.892,00	0,00	5.892,00
11111190299030000000	BANCO DO BRASIL AUXILIO FINANCEIRO EDUCACAO INFANTIL	236.935,65	0,00	236.935,65
11111190299060000000	ESCOLA EM TEMPO INTEGRAL	22.081,82	0,00	22.081,82
11111190299070000000	BANCO DO BRASIL - PROTECAO SOCIAL BASICA MP 1218/24	22.556,04	0,00	22.556,04
11111190299080000000	BANCO DO BRASIL - VAAR COMPLEMENTO FUNDEB	150.097,71	0,00	150.097,71
11111190299090000000	BANCO DO BRASIL - FUNDEB - SEC EDUCACAO	424.971,76	0,00	424.971,76
11111190299100000000	BANCO DO BRASIL INCR PROT SOCIAL MP 1218	27.627,68	0,00	27.627,68
11111190299110000000	BANCO DO BRASIL - FUNDEB ETI	14.461,30	0,00	14.461,30
11111190299120000000	BANCO DO BRASIL - PISO GAUCHO REGULAR	27.115,30	0,00	27.115,30
11111190299140000000	BANCO DO BRASIL - LEI ALDIR BLANC	54.663,48	0,00	54.663,48
11111190299150000000	BANCO DO BRASIL - ESTRUTURA SUAS EMENDA 20264070003	101.830,03	0,00	101.830,03
11111190305000000000	CAIXA - CONTA CORRENTE	99.541,23	0,00	99.541,23
11111190311000000000	CEF - PAB	92.259,06	0,00	92.259,06
11111190313000000000	CEF - BUCAL	23.864,41	0,00	23.864,41
11111190315000000000	CEF - PACS	18.904,90	0,00	18.904,90
11111190316000000000	CEF - VIG EPIDEMIOLOGICA	31,32	0,00	31,32
11111190320000000000	CEF - VIG SANITARIA	47.881,07	0,00	47.881,07
11111190321000000000	CEF - TETO MED E ALTA COMPLX	3.771,00	0,00	3.771,00
11111190334000000000	CEF - FARMACIA BASICA	10.329,71	0,00	10.329,71
11111190335000000000	CEF - INVESTIMENTOS	5.502,22	0,00	5.502,22
11111190352000000000	CEF - ESTRUTURACAO DA REDE DE SERVICOS ATENCAO PRIMARIA	22.168,00	0,00	22.168,00
11111190354000000000	CEF - FMS PISO ENFERMAGEM	523,94	0,00	523,94
11111190355000000000	EDUCACAO INFANTIL - CONVENIO 033037/2023	13.899,92	0,00	13.899,92
11111190358000000000	CEF - EMENDA LUIS CARLOS HEINZE	3.740,28	0,00	3.740,28
11111190359000000000	CEF - EMENDA COVATTI FILHO	4.992,72	0,00	4.992,72
11111190361000000000	CEF - CALAMIDADE PUBLICA - MP 1218	12.192,75	0,00	12.192,75
11111190362000000000	CEF - EMENDA 50230002 - CUSTEIO AO PISO DA ATENCAO PRIMARIA	10,76	0,00	10,76
11111190363000000000	CEF EMENDA 286700003 - INCREMENTO AO PISO DA ATENCAO PRIMARIA	20.742,72	0,00	20.742,72
11111190364000000000	CEF - EMENDA 40330007 - INCREMENTO AO PAP	16.459,71	0,00	16.459,71
11111190365000000000	CEF - EMENDA ESTRUTURACAO DA REDE DE SERVICOS	8.174,66	0,00	8.174,66
11111190366000000000	CEF - SEGURANCA ALIMENTAR	30.049,09	0,00	30.049,09
11111190367000000000	CEF - EMENDA COM50410001	57.471,13	0,00	57.471,13



32601014051168429

PM DE TIRADENTES DO SUL

ORGÃO Nº: 81800

CNPJ: 94726320000177

01/01/2026 a 30/06/2026

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11111190368000000000	CEF - QUALIFICACAO ASSISTENCIA FARMACEUTICA	12.000,00	0,00	12.000,00
11111190369000000000	CEF - EMENDA 40330011 - EQUIPAMENTOS	15.303,02	0,00	15.303,02
11111190370000000000	CEF - SALARIO EDUCACAO	338.371,78	0,00	338.371,78
11111190371000000000	CEF - CT REP 985133/2025 MTUR CAIXA - PAVIM PRAINHA	325.893,13	0,00	325.893,13
11111190372000000000	CEF EMENDA 28670002 - INCREMENTO AO PAP	101.572,46	0,00	101.572,46
11111190373000000000	CEF - EMENDA 90480001 - INCREMENTO AO PAP	121.886,95	0,00	121.886,95
11111190374000000000	CEF - EMENDA 28610001 - INCREMENTO AO PAP	101.572,46	0,00	101.572,46
11111190375000000000	CEF - EMENDA 36660003 - INCREMENTO AO PAP	101.572,46	0,00	101.572,46
11111190376000000000	CEF - CONVENIO MAPA 992515/2026 - EMENDA 20230012	206.420,25	0,00	206.420,25
11111190377000000000	CEF - EMENDA 28620019 - VAN SAUDE	354.840,00	0,00	354.840,00
11111190378000000000	CEF - EMENDA 50410002	100.407,96	0,00	100.407,96
11111191201000000000	BANRISUL CTA ICMS	3.140,80	0,00	3.140,80
11111191202000000000	BANRISUL CTA MULTAS DE TRANSITO	1.303,48	0,00	1.303,48
11111191204000000000	BANRISUL - TRANSPORTE ESCOLAR	145.481,30	0,00	145.481,30
11111191205000000000	BANRISUL - ISSQN BR 468	125.712,44	0,00	125.712,44
11111191206000000000	BANRISUL - MDE	25.338,02	0,00	25.338,02
11111191209000000000	BANRISUL - FM SAUDE	58.952,62	0,00	58.952,62
11111191210000000000	BANRISUL - CIP	175.845,81	0,00	175.845,81
11111191216000000000	BANRISUL LEILAO LIVRE	44.313,19	0,00	44.313,19
11111191217000000000	BANRISUL - RETENCOES EXTRAS	1.504,09	0,00	1.504,09
11111191222000000000	BANRISUL - PMTS - FMS	3.645,76	0,00	3.645,76
11111191242000000000	BANRISUL - FMS - IMPLANTACAO DA REDE BEM CUIDAR	4.268,67	0,00	4.268,67
11111191243000000000	BANRISUL - FMS TIRADENTES	15.411,35	0,00	15.411,35
11111191244000000000	BANRISUL - FMS - INCENTIVO DAS EQUIPES	30.720,40	0,00	30.720,40
11111191245000000000	BANRISUL FMS - PROGRAMA FARMACIA CUIDAR MAIS	8.468,32	0,00	8.468,32
11111191276000000000	BANRISUL - FARMACIA ESTADO	4.265,00	0,00	4.265,00
11111191285000000000	BANRISUL - FUNDO MUNIC ASSIST SOCIAL	1.071,53	0,00	1.071,53
11111191293000000000	BANRISUL - INC LAB REG DE PROTESES	4.280,00	0,00	4.280,00
11111191293600000000	BANRISUL - HONORARIOS ADVOCATICIOS	86,91	0,00	86,91
11111191296000000000	BANRISUL - FUNDO MEIO AMBIENTE	36.481,18	0,00	36.481,18
11111191299050000000	BANRISUL - FMAS BLOCO DOS BENEFICIOS EVENTUAIS	2.197,53	0,00	2.197,53
11111191299060000000	BANRISUL - FMAS - BLOCO DA PROTECAO SOCIAL BASICA	16.995,13	0,00	16.995,13
11111191299070000000	BANRISUL - OUTROS RECURSOS NAO VINCULADOS	4.330,99	0,00	4.330,99
11111191299090000000	BANRISUL - ENFRENTAMENTO DAS ARBOVIROSES	89,86	0,00	89,86
11111191299120000000	BANRISUL - PIM	2.350,16	0,00	2.350,16
11111191299140000000	UBS AMIGA DO IDOSO - PORT 1097	4.996,62	0,00	4.996,62
11111191299150000000	PRREVENCAO HIV AIDS SIFILIS - PORT 1099	5.000,00	0,00	5.000,00
11111191299180000000	BANRISUL- ENFRENTAMENTO ENCHENTES 2024- PORT SES 322/24	15.213,00	0,00	15.213,00
11111191299200000000	BANRISUL - CONVENIO FPE 2023/4980 - PAVIMETA ALTO URUGUAI	127.784,00	0,00	127.784,00
11111191299210000000	BANRISUL - CONTRAPARTIDA PAVIMENTA ALTO	19.418,00	0,00	19.418,00



32601014051168429

PM DE TIRADENTES DO SUL

ORGÃO Nº: 81800

CNPJ: 94726320000177

01/01/2026 a 30/06/2026

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
	URUGUAI			
11111191299220000000	BANRISUL - PROGRAMA AVANCAR REDE BEM CUIDAR RS E UBS	34.567,86	0,00	34.567,86
11111191299230000000	BANRISUL - AVANCAR SUAS RECONSTRUCAO	44.226,32	0,00	44.226,32
11111191299240000000	BANRISUL - PROGRAMA QUALIFICA VIGILANCIA - RS	31.949,16	0,00	31.949,16
11111191299250000000	BANRISUL - REDE DE ATENCAO PSICOSSOCIAL -NAAB	55.506,10	0,00	55.506,10
11111191299260000000	Banrisul - Programa Inverno Gaúcho	10.000,00	0,00	10.000,00
11111191299280000000	BANRISUL - CONFINANCIAMENTO TRANSPORTE SANITARIO	52.790,93	0,00	52.790,93
11111191299290000000	BANRISUL - REDE BEM CUIDAR RS E UBS - PORT 1284	49.707,06	0,00	49.707,06
11111191299300000000	BANRISUL - ASSIS FARMACEUTICA - PORT 1253	30.000,00	0,00	30.000,00
11111191299310000000	BANRISUL - CONVENIO FPE 1932/2025 - EQUIPAMENTOS	4.425,44	0,00	4.425,44
11111191299320000000	BANRISUL - CONVENIO FPE 1945/2025	4.393,28	0,00	4.393,28
11111191299330000000	BANRISUL - REDE BEM CUIDAR EQUIP PUERICULTURA - PORT 1228	48.800,00	0,00	48.800,00
11111191299340000000	BANRISUL - CONVENIO FPE 2631/2025 - POCO TUBULAR PROFUNDO	97.962,48	0,00	97.962,48
11111191299350000000	BANRISUL - CONVENIO FPE 55230/2025 - PAVIMEN PRAINHA	364.209,97	0,00	364.209,97
11111191299360000000	BANRISUL - FPE 795/2026 - EQUIP AGRICUL FAMILIAR	38.822,52	0,00	38.822,52
11111191993700000000	BANRISUL - CONVENIO FPE 1698/2026 - EMENDA 1445 - CARRETA AGRICOLA	50.000,00	0,00	50.000,00
11111199902000000000	SICREDI TIRADENTES CC	633.414,78	0,00	633.414,78
11111199903000000000	SICREDI - ASPS	14.886,82	0,00	14.886,82
11111199904000000000	SICREDI - MDE	4.429,77	0,00	4.429,77
11111199907000000000	SICREDI FOLHA - RETENCOES	107.980,27	0,00	107.980,27
11111199910000000000	SICREDI - OUTROS RECURSOS NAO VINCULADOS	592.199,00	0,00	592.199,00
11111199911000000000	CRESOL - TIRADENTES DO SUL	550.352,91	0,00	550.352,91
11111199912000000000	CRESOL ASPS	15.541,83	0,00	15.541,83
11111199913000000000	CRESOL MDE	5.324,16	0,00	5.324,16
11111199915000000000	SICREDI - FOLHA SEC EDUCACAO RETENCOES	165.300,34	0,00	165.300,34
21881010201000000000	INSS	-163.923,93	0,00	-163.923,93
21881010203000000000	SALARIO FAMILIA	540,32	0,00	540,32
21881010204000000000	SALARIO MATERNIDADE	10.152,81	0,00	10.152,81
21881010301000000000	IPERGS	-23.911,06	0,00	-23.911,06
21881011301000000000	ASSOCIACOES	-1.266,42	0,00	-1.266,42
21881011302000000000	CONTRIBUICOES SINDICAL	-2.309,33	0,00	-2.309,33
21881019901000000000	Emprestimo Banrisul	-9.783,86	0,00	-9.783,86
21881019907000000000	Emprestimo Sicredi	-40.477,55	0,00	-40.477,55
TOTAL		8.407.493,15	0,00	8.407.493,15

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



32601014051168429

PM DE TIRADENTES DO SUL

ORGÃO Nº: 81800

CNPJ: 94726320000177

01/01/2026 a 30/06/2026

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)				8.407.493,15
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 2026

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
22311070100000000000	PRECATORIOS DE CONTAS A PAGAR - REGIME ORDINARIO	923.690,15	0,00	923.690,15
63110000000000000000	RP NAO PROCESSADOS A LIQUIDAR	181.766,60	0,00	181.766,60
TOTAL		1.105.456,75	0,00	1.105.456,75

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 30/06/2026

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 30/06/2026

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 30/06/2026

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



32601014051168429

PM DE TIRADENTES DO SUL

ORGÃO Nº: 81800

CNPJ: 94726320000177

01/01/2026 a 30/06/2026

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 2026 - 01/01/2026 a 30/06/2026

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

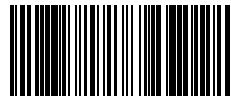
5.2.10 Modelo 13 - Demonstrativos dos Gastos Totais do Legislativo

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				
11125001000000000000	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA - PRINCIPAL	133.062,28	0,00	133.062,28
11125002000000000000	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA - MULTAS E JUROS DE MORA	-4.128,62	0,00	-4.128,62
11125003000000000000	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA - DIVIDA ATIVA	32.894,26	0,00	32.894,26
11125004000000000000	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA - MULTAS E JUROS DE MORA DIVIDA ATIVA	15.143,20	0,00	15.143,20
11125301000000000000	IMPOSTOS SOBRE TRANSMISSAO INTER VIVOS DE BENS	486.544,02	0,00	486.544,02



Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
	IMOVEIS E DE DIREITOS REAIS SOBRE IMOVEIS - PRINCIPAL			
11130311000000000000	IMPOSTO SOBRE A RENDA - RETIDO NA FONTE - TRABALHO - PRINCIPAL	745.682,70	0,00	745.682,70
11130313000000000000	IMPOSTO SOBRE A RENDA - RETIDO NA FONTE - TRABALHO - DIVIDA ATIVA	335,00	0,00	335,00
11130341000000000000	IMPOSTO SOBRE A RENDA - RETIDO NA FONTE - OUTROS RENDIMENTOS - PRINCIPAL	124.763,79	0,00	124.763,79
11145111000000000000	IMPOSTO SOBRE SERVICOS DE QUALQUER NATUREZA - ISSQN - PRINCIPAL	482.956,51	0,00	482.956,51
11145112000000000000	IMPOSTO SOBRE SERVICOS DE QUALQUER NATUREZA - ISSQN - MULTAS E JUROS DE MORA	5.327,93	0,00	5.327,93
11145113000000000000	IMPOSTO SOBRE SERVICOS DE QUALQUER NATUREZA - ISSQN - DIVIDA ATIVA	802,68	0,00	802,68
11145114000000000000	IMPOSTO SOBRE SERVICOS DE QUALQUER NATUREZA - ISSQN - MULTAS E JUROS DE MORA DIVIDA ATIVA	138,41	0,00	138,41
11210101000000000000	TAXAS DE INSPECAO CONTROLE E FISCALIZACAO - PRINCIPAL	49.948,23	0,00	49.948,23
11210101020000000000	TAXA DE LICENCA PARA FUNCIONAMENTO DE ESTABELECIMENTO	2.948,43	0,00	2.948,43
11210101090000000000	TAXA DE APROVACAO DO PROJETO DE CONSTRUCAO CIVIL	7.026,43	0,00	7.026,43
11210102000000000000	TAXAS DE INSPECAO CONTROLE E FISCALIZACAO - MULTAS E JUROS DE MORA	232,55	0,00	232,55
11210103000000000000	TAXAS DE INSPECAO CONTROLE E FISCALIZACAO - DIVIDA ATIVA	15.324,19	0,00	15.324,19
11210104000000000000	TAXAS DE INSPECAO CONTROLE E FISCALIZACAO - MULTAS E JUROS DE MORA DIVIDA ATIVA	5.804,39	0,00	5.804,39
11215001000000000000	TAXA DE FISCALIZACAO DE VIGILANCIA SANITARIA - PRINCIPAL	7.868,79	0,00	7.868,79
11215002000000000000	TAXA DE FISCALIZACAO DE VIGILANCIA SANITARIA - MULTAS E JUROS DE MORA	80,82	0,00	80,82
11215003000000000000	TAXA DE FISCALIZACAO DE VIGILANCIA SANITARIA - DIVIDA ATIVA	841,68	0,00	841,68
11215004000000000000	TAXA DE FISCALIZACAO DE VIGILANCIA SANITARIA - MULTAS E JUROS DE MORA DIVIDA ATIVA	339,93	0,00	339,93
11220101010000000000	TAXAS DE SERVICOS CADASTRAIS	14.344,36	0,00	14.344,36
11220101020000000000	TAXA DE SERVICOS CADASTRAIS IPTU	10.452,96	0,00	10.452,96
11220101030000000000	TAXA DE LIMPEZA PUBLICA	14.490,20	0,00	14.490,20
11220101050000000000	TAXA DE ILUMINACAO PUBLICA - IPTU	16.476,03	0,00	16.476,03
11220101070000000000	TAXA DE EMISSAO DE CERTIDOES	13.344,75	0,00	13.344,75
11220101080000000000	TAXA DE PRESTACAO DE SERVICOS VETERINARIOS	115,05	0,00	115,05
11220101130000000000	TAXA DE CERTIDAO AMBIENTAL	9.348,13	0,00	9.348,13
11220102000000000000	TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS EM GERAL - MULTAS E JUROS DE MORA	-1.323,87	0,00	-1.323,87
11220103000000000000	TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS EM GERAL - DIVIDA ATIVA	16.153,17	0,00	16.153,17
11220104000000000000	TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS EM GERAL - MULTAS E JUROS DE MORA DIVIDA ATIVA	2.545,49	0,00	2.545,49
11225301000000000000	TAXA PELA PRESTACAO DE SERVICOS DE LIMPEZA PUBLICA E MANEJO DE RESIDUOS SOLIDOS	61.668,77	0,00	61.668,77



Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11315303000000000000	CONTRIBUICAO DE MELHORIA PARA PAVIMENTACAO E OBRAS COMPLEMENTARES - DIVIDA ATIVA	37.580,02	0,00	37.580,02
11315304000000000000	CONTRIBUICAO DE MELHORIA PARA PAVIMENTACAO E OBRAS COMPLEMENTARES - MULTAS E JUROS DE MORA DIVIDA ATIVA	1.710,86	0,00	1.710,86
12415001000000000000	CONTRIBUICAO PARA O CUSTEIO DO SERVICO DE ILUMINACAO PUBLICA - PRINCIPAL	103.167,13	0,00	103.167,13
12415002000000000000	ALUGUEL DE IMOVEIS PUBLICOS	13.973,26	0,00	13.973,26
17115111000000000000	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPACAO DOS MUNICIPIOS - COTA MENSAL	16.775.942,74	0,00	16.775.942,74
17115121000000000000	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPACAO DOS MUNICIPIOS - ENTREGUE MES JULHO	716.260,72	0,00	716.260,72
17115122000000000000	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPACAO DOS MUNICIPIOS - ENTREGUE EM DEZEMBRO	739.377,88	0,00	739.377,88
17115123000000000000	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPACAO DOS MUNICIPIOS - ENTREGUE EM SETEMBRO	612.532,30	0,00	612.532,30
17115201000000000000	COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE TERRITORIAL RURAL	7.781,28	0,00	7.781,28
17215001000000000000	COTA-PARTE DO ICMS	9.566.833,28	0,00	9.566.833,28
17215101000000000000	COTA-PARTE DO IPVA	811.167,35	0,00	811.167,35
17215201000000000000	COTA-PARTE DO IPI - MUNICIPIOS	111.938,33	0,00	111.938,33
17215301000000000000	COTA-PARTE DA CONTRIBUICAO DE INTERVENCAO NO DOMINIO ECONOMICO - CIDE	9.633,62	0,00	9.633,62
TOTAL		31.779.451,41	0,00	31.779.451,41

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	2.455.149,74	0,00	2.455.149,74	1,0210	2.506.707,88
Fevereiro	2.801.988,33	0,00	2.801.988,33	1,0198	2.857.467,70
Março	2.173.411,92	0,00	2.173.411,92	1,0097	2.194.494,02
Abril	2.501.560,00	0,00	2.501.560,00	1,0097	2.525.825,13
Maiο	2.842.165,51	0,00	2.842.165,51	1,0067	2.861.208,02
Junho	2.185.089,63	0,00	2.185.089,63	1,0067	2.199.729,73
Julho	3.284.808,90	0,00	3.284.808,90	1,0067	3.306.817,12
Agosto	2.350.045,22	0,00	2.350.045,22	1,0067	2.365.790,52
Setembro	2.823.334,99	0,00	2.823.334,99	1,0047	2.836.604,66
Outubro	2.043.547,34	0,00	2.043.547,34	1,0011	2.045.795,24
Novembro	2.402.156,02	0,00	2.402.156,02	1,0011	2.404.798,39
Dezembro	3.916.193,81	0,00	3.916.193,81	1,0010	3.920.110,00
TOTAL	31.779.451,41	0,00	31.779.451,41		32.025.348,43

5.3 Metas de Arrecadação

RECEITAS CORRENTES	META	REALIZADA
1º Bimestre	6.838.576,52	5.896.443,44



RECEITAS CORRENTES	META	REALIZADA
2º Bimestre	6.838.576,52	5.384.230,57
3º Bimestre	6.838.576,52	6.963.502,47
4º Bimestre	6.838.576,52	0,00
5º Bimestre	6.838.576,52	0,00
6º Bimestre	6.838.577,40	0,00
TOTAL	41.031.460,00	18.244.176,48
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	META	REALIZADA
TOTAL	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL	META	REALIZADA
1º Bimestre	17.468,32	931,55
2º Bimestre	17.468,32	842.230,60
3º Bimestre	17.468,32	465.087,60
4º Bimestre	17.468,32	0,00
5º Bimestre	17.468,32	0,00
6º Bimestre	17.468,40	0,00
TOTAL	104.810,00	1.308.249,75
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	META	REALIZADA
TOTAL	0,00	0,00
TOTAL DA RECEITA	41.136.270,00	19.552.426,23

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: Elton Luis Pilger



CPF: 70036446068

Cargo/Função: PREFEITO MUNICIPAL

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

Substitutos:

CPF: 488021073

Nome: Sidinei Bilhão

Cargo: VICE PREFEITO

Substituições:

Início: 21/01/2026

Término: 04/02/2026

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



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

SIAPC - Sistema de Informações para Auditoria e Prestação de Contas

Programa Autenticador de Dados - PAD Versão: 26.0.0.7

Relatório de Validação e Encaminhamento - RVE



32601014051168429



08/07/2026 - 11:04:59

PM DE TIRADENTES DO SUL

ORGÃO Nº: 81800

CNPJ: 94726320000177

01/01/2026 a 30/06/2026

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

TIRADENTES DO SUL, 08 de Julho de 2026

CRISTIANE DOS SANTOS MACIEL

Contabilista

ELTON LUIS PILGER

Prefeito Municipal