



62501113687661824

PM DE BROCHIER

ORGÃO Nº: 65400

CNPJ: 91693309000160

01/01/2025 a 31/12/2025

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: 91693309000160

Período: 01/01/2025 a 31/12/2025

Tipo de entrega: Semestral

Prefeitura: PM DE BROCHIER

Logradouro: Rua Guilherme Hartmann

nr: 260

compl:

Telefone: (51) 3697-1212

HomePage: www.brochier.rs.gov.br

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

Prefeito Municipal: JOSÉ HENRIQUE DAPPER

Contabilista: CRISTIANO RAMBO DIAS

Número do CRC: 099793/0-0

1.2 Prestadora de Serviços de Informática

☐ Não Possui Prestadora de Serviços de Informática

Nome: LIBRE SOLUÇÕES EM TECNOLOGIA

CNPJ: 05200012000183

Telefone: (51)23212314

Responsável: DANIEL SOUZA

E-Mail: daniel.libresolucoes@gmail.com

1.3 Sistemas Informatizados

☒ Contábil

☒ Financeiro

☒ Patrimonial

☒ Pessoal

☒ Orçamentário

☒ Tributário

☒ Folha de Pagamento

☐ Outros

☐ Nenhum

1.4 Participação com Consórcio Público

CNPJ

Nome

7662324000134

CONSORCIO INTERMUNICIPAL CIS CAI

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



62501113687661824

PM DE BROCHIER

ORGÃO Nº: 65400

CNPJ: 91693309000160

01/01/2025 a 31/12/2025

2.1.1 Resumo por Grupos

ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA	ORÇADA	REALIZADA
RECEITAS CORRENTES		
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	3.889.990,00	3.820.965,89
Contribuições	1.700.000,00	2.003.803,83
Receita Patrimonial	2.743.600,00	4.968.725,67
Receita de Serviços	1.210.500,00	1.367.337,89
Transferências Correntes	29.348.728,17	33.157.056,23
Outras Receitas Correntes	124.658,02	198.404,97
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES	39.017.476,19	45.516.294,48
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
Contribuições - Intra OFSS	2.513.000,00	1.531.062,55
Outras Receitas Correntes - Intra OFSS	0,00	988.202,22
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	2.513.000,00	2.519.264,77
RECEITAS DE CAPITAL		
Operações de Crédito	0,00	3.300.000,00
Alienação de Bens	10.000,00	0,00
Transferências de Capital	1.459.523,81	2.309.875,91
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL	1.469.523,81	5.609.875,91
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS	43.000.000,00	53.645.435,16

2.2 Contas de Despesa

2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

DISCRIMINAÇÃO	VALOR
Dotação Inicial	40.914.000,00
Atualização Monetária	0,00
Créditos Suplementares	9.345.012,26
Créditos Especiais	1.630.406,57
Créditos Extraordinários	0,00
Redução de Dotações	10.389.387,63
Transferências	4.889.017,31
Transposições	1.316.782,29
Remanejamentos	325.976,00
DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES	48.031.806,80
DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL	VALOR
PODER EXECUTIVO	
Empenhado	39.929.533,76
Liquidado	38.454.878,86
Pago	38.011.597,97



62501113687661824

PM DE BROCHIER

ORGÃO Nº: 65400

CNPJ: 91693309000160

01/01/2025 a 31/12/2025

SALDO A LIQUIDAR 1.474.654,90

SALDO A PAGAR 443.280,89

DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES VALOR

Empenhado 2.184.779,12

Liquidado 2.183.082,35

Pago 2.177.612,95

SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO 1.696,77

SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO 5.469,40

2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

ORIGEM DO RECURSO

Superávit Financeiro 3.694.931,36

Excesso de Arrecadação 3.422.875,44

Suplementações Orçamentárias na mesma entidade 3.857.612,03

Reduções Orçamentárias na mesma entidade 10.389.387,63

2.3 Contas de Verificação

2.3.1 Resumo por Grupos

	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO CIRCULANTE	38.223.290,07D	52.227.977,15D
ATIVO NÃO CIRCULANTE	92.872.928,79D	126.127.020,65D
PASSIVO CIRCULANTE	2.334.372,51C	4.154.288,43C
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	89.815.368,27C	92.397.872,14C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	38.946.478,08C	70.167.584,30C
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	15.917.747,71D
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	4.491.024,78D
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	0,00	16.322.938,81D
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,00	846.048,13D
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	0,00	11.978.073,99D
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE	0,00	3.191.029,76D
TRIBUTÁRIAS	0,00	194.942,17D
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	47.329,22D
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	3.563.863,54C
CONTRIBUIÇÕES	0,00	6.051.866,38C
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	0,00	1.415.090,05C
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	0,00	5.046.430,16C
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	0,00	43.091.460,79C
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO	0,00	740.879,00C
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	4.714.797,58C
ORÇAMENTO APROVADO	0,00	95.214.682,24D
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR	4.182.444,80D	4.182.444,80D
EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO	0,00	95.214.682,24C
EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR	4.182.444,80C	4.182.444,80C
ATOS POTENCIAIS	15.919.132,51D	19.401.227,08D
ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	36.756.633,69D	98.217.179,94D



62501113687661824

PM DE BROCHIER

ORGÃO Nº: 65400

CNPJ: 91693309000160

01/01/2025 a 31/12/2025

	Saldo Inicial	Saldo Final
EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS	15.919.132,51C	19.401.227,08C
EXECUÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	36.756.633,69C	98.217.179,94C

2.3.3 Disponibilidade Financeira

PODER EXECUTIVO	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	82,01D	4.857,62D
Bancos Conta Movimento	475.322,62D	14.690,02D
Bancos Conta Aplicação	9.271.109,62D	18.793.437,05D
Outros	0,00	0,00
TOTAL PODER EXECUTIVO	9.746.514,25D	18.812.984,69D

RPPS	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	3.641.838,84D	5.313.795,88D
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL RPPS	3.641.838,84D	5.313.795,88D

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

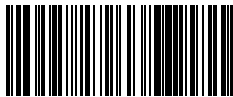
TOTAL	13.388.353,09D	24.126.780,57D
--------------	-----------------------	-----------------------

2.5 Valores do Exercício Anterior

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
1º Bimestre	6.793.877,43	3.481.101,78	3.142.873,75
2º Bimestre	7.074.288,84	4.997.296,13	5.009.984,27
3º Bimestre	7.319.227,82	6.577.196,82	6.395.907,05
4º Bimestre	6.848.526,23	6.782.915,21	6.931.452,57
5º Bimestre	5.765.681,15	6.764.813,69	6.840.386,62
6º Bimestre	6.567.915,66	10.049.649,40	10.249.214,45

CONTAS DE RECEITA	Orçado	Realizado
RECEITAS CORRENTES	39.366.099,42	43.676.400,93
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	3.205.000,00	2.242.927,17
RECEITAS DE CAPITAL	214.223,81	2.046.949,41
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00

DEDUÇÕES DA RECEITA	Orçado	Realizado
DEDUCOES	-4.565.599,42	-5.539.195,25



62501113687661824

TOTAL CONTAS DE RECEITA 38.219.723,81 42.427.082,26

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

CONFORME VERIFICAÇÃO DO DEPARTAMENTO JURIDICO E CONTROLE INTERNO, NÃO HÁ SALDO A PAGAR DE CERTIDÃO DE TÍTULO EXECUTIVO - TCE/RS

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	238.994.073,54	226.455.497,01
Demais Contas	2.722.905.424,92	2.735.444.001,45
Totais	2.961.899.498,46	2.961.899.498,46
Número Total dos Registros que compõem o arquivo (Campo Finalizador)		651.408

3. Índices Constitucionais

3.1 Cálculo da Suficiência/Insuficiência Financeira referente aos RPNP do exercício para fins do Gasto Constitucional com Educação e Saúde

3.1.1 Identificação dos restos a pagar para o cálculo da Suficiência/Insuficiência Financeira RPNP do exercício

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - Ex. Anterior

Cód. Fonte	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
500	Recursos não vinculados de Impostos	5.469,40	0,00	5.469,40
SUBTOTAL		5.469,40	0,00	5.469,40

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - Ex. Atual

Cód. Fonte	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
500	Recursos não vinculados de Impostos	129.089,31	0,00	129.089,31
540	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0,00	0,00	0,00
543	Transferências do FUNDEB - Complementação da União -	0,00	0,00	0,00



62501113687661824

PM DE BROCHIER

ORGÃO Nº: 65400

CNPJ: 91693309000160

01/01/2025 a 31/12/2025

Cód. Fonte	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
	VAAR			
SUBTOTAL		129.089,31	0,00	129.089,31

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS - Ex. Anterior

Cód. Fonte	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
500	Recursos não vinculados de Impostos	1.696,77	0,00	1.696,77
SUBTOTAL		1.696,77	0,00	1.696,77

3.1.2 Disponibilidade Financeira e Saldo Disponível para o cálculo da Suficiência/Insuficiência Financeira RPNP do exercício

Disponibilidade Financeira - Exercício Atual

Cód. Fonte	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
500	Recursos não vinculados de Impostos	8.973.228,79	0,00	8.973.228,79
540	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	356.542,92	0,00	356.542,92
543	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR	166.255,73	0,00	166.255,73
546	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - ETI	115.801,62	0,00	115.801,62
SUBTOTAL		9.611.829,06	0,00	9.611.829,06

Restos a Pagar e Disponibilidade Financeira - Exercício

Cód. Fonte	Descrição	Disponibilidade Financeira	Restos a Pagar	Saldo Disponível
500	Recursos não vinculados de Impostos	8.973.228,79	136.255,48	8.836.973,31
540	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	356.542,92	0,00	356.542,92
543	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR	166.255,73	0,00	166.255,73
546	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - ETI	115.801,62	0,00	115.801,62
SUBTOTAL		9.611.829,06	136.255,48	9.475.573,58

3.1.3 Identificação dos RPNP do exercício e Verificação Suficiência/Insuficiência Financeira

RPNP - Ex. Atual - MDE

FR / CO	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1500 / 1001	Recursos não vinculados de Impostos -- Identificação das despesas com manutenção e desenvolvimento do ensino	22.427,88	0,00	22.427,88
2500 / 1001	Recursos não vinculados de Impostos -- Identificação das despesas com manutenção e desenvolvimento do ensino	7.125,00	0,00	7.125,00
SUBTOTAL		29.552,88	0,00	29.552,88

RPNP - Ex. Atual - Aplicação dos 70%

FR / CO	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1540 / 1070	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL		0,00	0,00	0,00

RPNP - Ex. Atual - Saúde

FR / CO	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1500 / 1002	Recursos não vinculados de Impostos	109.988,43	0,00	109.988,43
2500 / 1002	Recursos não vinculados de Impostos	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL		109.988,43	0,00	109.988,43

RPNP - Ex. Atual - Fundeb



FR	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1540	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0,00	0,00	0,00
1543	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL		0,00	0,00	0,00

Saldo Disponível por CO - Fonte 500

FR / CO	Descrição	Valor Digitado
1500 / 1001	Recursos não vinculados de Impostos -- Identificação das despesas com manutenção e desenvolvimento do ensino	0,00
1500 / 1002	Recursos não vinculados de Impostos	0,00
2500 / 1001	Recursos não vinculados de Impostos -- Identificação das despesas com manutenção e desenvolvimento do ensino	0,00
2500 / 1002	Recursos não vinculados de Impostos	0,00
SUBTOTAL		0,00

Saldo Disponível por CO - Fonte 502

FR / CO	Descrição	Valor Digitado
SUBTOTAL		0,00

Saldo Disponível por CO - Fonte 718

FR / CO	Descrição	Valor Digitado
SUBTOTAL		0,00

Saldo Disponível por CO - Fonte 540

FR / CO	Descrição	Valor Digitado
1540 / 0	FUNDEB	0,00
1540 / 1070	FUNDEB - 70%	0,00
1540 / 1072	FUNDEB (ETI) - 70%	0,00
SUBTOTAL		0,00

Saldo Disponível por CO - Fonte 541

FR / CO	Descrição	Valor Digitado
1541 / 0	FUNDEB	0,00
1541 / 1070	FUNDEB - 70%	0,00
SUBTOTAL		0,00

Saldo Disponível por CO - Fonte 542

FR / CO	Descrição	Valor Digitado
1542 / 0	FUNDEB	0,00
1542 / 1070	FUNDEB - 70%	0,00
SUBTOTAL		0,00

Saldo Disponível por CO - Fonte 543

FR / CO	Descrição	Valor Digitado
1543 / 0	FUNDEB	0,00
SUBTOTAL		0,00

Saldo Disponível por CO - Fonte 546

FR / CO	Descrição	Valor Digitado
1546 / 0	FUNDEB	0,00
1546 / 1070	FUNDEB - 70%	0,00
SUBTOTAL		0,00



Suficiência/Insuficiência Financeira RPNP do Exercício Atual - Fonte 500

FR / CO	Descrição	RPNP Ex. Atual	Saldo Disponível	RPNP com insuficiência
1500 / 1001	Recursos não vinculados de Impostos -- Identificação das despesas com manutenção e desenvolvimento do ensino	22.427,88	0,00	22.427,88
1500 / 1002	Recursos não vinculados de Impostos	109.988,43	0,00	109.988,43
2500 / 1001	Recursos não vinculados de Impostos -- Identificação das despesas com manutenção e desenvolvimento do ensino	7.125,00	0,00	7.125,00
2500 / 1002	Recursos não vinculados de Impostos	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL		139.541,31	0,00	139.541,31

Suficiência/Insuficiência Financeira RPNP do Exercício Atual - Fonte 502

FR / CO	Descrição	RPNP Ex. Atual	Saldo Disponível	RPNP com insuficiência
SUBTOTAL		0,00	0,00	0,00

Suficiência/Insuficiência Financeira RPNP do Exercício Atual - Fonte 718

FR / CO	Descrição	RPNP Ex. Atual	Saldo Disponível	RPNP com insuficiência
SUBTOTAL		0,00	0,00	0,00

Suficiência/Insuficiência Financeira RPNP do Exercício Atual - Aplicação dos 70%

FR / CO	Descrição	RPNP Ex. Atual	Saldo Disponível	RPNP com insuficiência
1540 / 1070	FUNDEB - 70%	0,00	0,00	0,00
1540 / 1072	FUNDEB (ETI) - 70%	0,00	0,00	0,00
1541 / 1070	FUNDEB - 70%	0,00	0,00	0,00
1542 / 1070	FUNDEB - 70%	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL		0,00	0,00	0,00

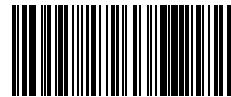
Suficiência/Insuficiência Financeira RPNP do Exercício Atual - FUNDEB

Cód. Fonte	Descrição	RPNP Ex. Atual	Saldo Disponível	RPNP com insuficiência
1540	FUNDEB	0,00	0,00	0,00
1541	FUNDEB	0,00	0,00	0,00
1542	FUNDEB	0,00	0,00	0,00
1543	FUNDEB	0,00	0,00	0,00
1546	FUNDEB	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL		0,00	0,00	0,00

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	653.896,03	0,00	653.896,03
11125002000000	Multas e Juros de Mora - Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana	2.272,09	0,00	2.272,09
11125003000000	Dívida Ativa - Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana	76.781,52	0,00	76.781,52
11125004000000	Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa - Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana	5.306,91	0,00	5.306,91
11125301000000	Principal - Impostos sobre Transmissão "Inter Vivos" de Bens	404.405,47	0,00	404.405,47



Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
	Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis			
11130311000000	Principal - Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Trabalho	1.295.932,06	0,00	1.295.932,06
11130341000000	Principal - Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Outros Rendimentos	116.955,57	0,00	116.955,57
11145111000000	Principal - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN	472.379,03	0,00	472.379,03
11145112000000	Multas e Juros de Mora - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN	436,05	0,00	436,05
11145113000000	Dívida Ativa - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN	14.270,29	0,00	14.270,29
11145114000000	Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN	167,08	0,00	167,08
17115111000000	Principal - Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - Cota Mensal	18.835.498,17	0,00	18.835.498,17
17115201000000	Principal - Cota-Parte do Imposto Sobre a Propriedade Territorial Rural	6.599,94	0,00	6.599,94
17215001000000	Principal - Cota-Parte do ICMS	7.965.241,47	0,00	7.965.241,47
17215101000000	Principal - Cota-Parte do IPVA	1.282.426,11	0,00	1.282.426,11
17215201000000	Principal - Cota-Parte do IPI - Municípios	93.245,51	0,00	93.245,51
SUBTOTAL		31.225.813,30	0,00	31.225.813,30
TOTAL - Base Receita Educação (MDE + FUNDEB) - 25% da Receita Ajustada				7.806.453,33

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

FR / CO	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1500 / 1001	Administração Geral	9.128,50	0,00	9.128,50
2500 / 1001	Ensino Fundamental	215.999,34	0,00	215.999,34
1500 / 1001	Ensino Fundamental	2.121.792,99	0,00	2.121.792,99
2500 / 1001	Educação Infantil	12.077,00	0,00	12.077,00
1500 / 1001	Educação Infantil	1.126.676,05	0,00	1.126.676,05
1500 / 1001	Educação Especial	132.000,00	0,00	132.000,00
SUBTOTAL I		3.617.673,88	0,00	3.617.673,88

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 -	0,00



62501113687661824

PM DE BROCHIER

ORGÃO Nº: 65400

CNPJ: 91693309000160

01/01/2025 a 31/12/2025

Cód. Fonte	Descrição	Valor Digitado
	VAAF	
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

RPNP do Exercício Atual com Insuficiência Financeira *

FR / CO	Descrição	Valor Contábil
2500 / 1001	Recursos não vinculados de Impostos -- Identificação das despesas com manutenção e desenvolvimento do ensino	7.125,00
1500 / 1001	Recursos não vinculados de Impostos -- Identificação das despesas com manutenção e desenvolvimento do ensino	22.427,88
SUBTOTAL V		29.552,88

(*) Observação: Cálculo será efetuado apenas em DEZEMBRO.

Descrição	Valor Contábil
TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20%	5.636.602,24
(-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10%	-27.884,58
(-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL	0,00
SUBTOTAL VI	5.608.717,66

	% de Aplicação	Valor Aplicado
TOTAL - Gastos Constitucionais com Educação (MDE + FUNDEB)	29,45	9.196.838,66

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	18.835.498,17	0,00	18.835.498,17
17115201000000	Principal - Cota-Parte do Imposto Sobre a Propriedade Territorial Rural	6.599,94	0,00	6.599,94
17215001000000	Principal - Cota-Parte do ICMS	7.965.241,47	0,00	7.965.241,47
17215101000000	Principal - Cota-Parte do IPVA	1.282.426,11	0,00	1.282.426,11
17215201000000	Principal - Cota-Parte do IPI - Municípios	93.245,51	0,00	93.245,51
SUBTOTAL		28.183.011,20	0,00	28.183.011,20

Total - Base Receita do FUNDEB - 20% da Receita Ajustada	5.636.602,24
---	---------------------

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 / 13210101020000	Principal - Remuneração de Depósitos de Recursos Não Vinculados	54.716,81	0,00	54.716,81
1540 / 17515001000000	Principal - Transferências de Recursos do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação - FUNDEB	5.030.864,87	0,00	5.030.864,87
1543 / 17155201000000	Principal - Transferências de Recursos de Complementação da	196.051,21	0,00	196.051,21



62501113687661824

Cód. Fonte / Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
	União ao Fundeb - VAAR			
1546 / 17155001000000	Principal - Transferências de Recursos de Complementação da União ao Fundeb - VAAT	115.801,62	0,00	115.801,62
Total		5.397.434,51	0,00	5.397.434,51
Limite mínimo a ser aplicado no exercício (90%)				4.857.691,06
Limite máximo permitido para aplicação exercício seguinte (10%)				539.743,45

3.3.3.2 Despesas custeadas com recursos do FUNDEB

Cód. Fonte	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1540	Educação Infantil	2.075.797,56	0,00	2.075.797,56
1540	Ensino Fundamental	2.728.274,64	0,00	2.728.274,64
1543	Ensino Fundamental	25.734,28	0,00	25.734,28
SUBTOTAL I		4.829.806,48	0,00	4.829.806,48

Despesas Não Computáveis

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

RPNP do Exercício Atual com Insuficiência Financeira

Cód. Fonte	Descrição	Valor Ajustado
540	FUNDEB	0,00
541	FUNDEB	0,00
542	FUNDEB	0,00
543	FUNDEB	0,00
546	FUNDEB	0,00
SUBTOTAL III		0,00

TOTAL - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB	4.829.806,48
--	---------------------

3.3.3.3 Identificação do valor não aplicado excedente ao máximo permitido

Descrição	Valor Ajustado
LIMITE MÍNIMO A SER APLICADO NO EXERCÍCIO (90%)	4.857.691,06
TOTAL DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB	4.829.806,48
(=) Receitas do FUNDEB não utilizadas no exercício em valor superior a 10%	27.884,58

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				
13210101020000	Principal - Remuneração de Depósitos de Recursos Não Vinculados	54.716,81	0,00	54.716,81
17155001000000	Principal - Transferências de Recursos de Complementação da União ao Fundeb - VAAT	115.801,62	0,00	115.801,62
17515001000000	Principal - Transferências de Recursos do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação - FUNDEB	5.030.864,87	0,00	5.030.864,87
Total		5.201.383,30	0,00	5.201.383,30
Base da Receita - 70% do Retorno do FUNDEB				3.640.968,31

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



62501113687661824

PM DE BROCHIER

ORGÃO Nº: 65400

CNPJ: 91693309000160

01/01/2025 a 31/12/2025

FR / CO	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1540 / 1070	Ensino Fundamental	2.728.274,64	0,00	2.728.274,64
1540 / 1070	Educação Infantil	2.075.797,56	0,00	2.075.797,56
SUBTOTAL I		4.804.072,20	0,00	4.804.072,20

Despesas Não Computáveis

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

RPNP do Exercício Atual com Insuficiência Financeira *

FR / CO	Descrição	Valor Contábil
540 / 1070	FUNDEB - 70%	0,00
540 / 1072	FUNDEB (ETI) - 70%	0,00
541 / 1070	FUNDEB - 70%	0,00
542 / 1070	FUNDEB - 70%	0,00
SUBTOTAL III		0,00

(*) Observação: Cálculo será efetuado apenas em DEZEMBRO.

Total - Gastos Constitucionais com 70% do FUNDEB	4.804.072,20	0,00	4.804.072,20
% de Aplicação			92,36

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	365 - Educação Infantil	40.713,42	0,00	40.713,42
2540	361 - Ensino Fundamental	204.344,94	0,00	204.344,94
TOTAL		245.058,36	0,00	245.058,36

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)	4.611.907,52
Limite máximo para aplicação no exercício atual (10%) (B) = (A) * 10%	461.190,75
Despesas do FUNDEB - Exercício Anterior (C)	4.543.776,38
Total não aplicado no exercício anterior (Receita - Despesa) (D) = (A) - (C)	68.131,14

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)	68.131,14
Total das despesas do Fundeb no 1o Q. do exercício atual (F)	245.058,36
(-) 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				



62501113687661824

PM DE BROCHIER

ORGÃO Nº: 65400

CNPJ: 91693309000160

01/01/2025 a 31/12/2025

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11125001000000	Principal - Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana	653.896,03	0,00	653.896,03
11125002000000	Multas e Juros de Mora - Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana	2.272,09	0,00	2.272,09
11125003000000	Dívida Ativa - Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana	76.781,52	0,00	76.781,52
11125004000000	Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa - Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana	5.306,91	0,00	5.306,91
11125301000000	Principal - Impostos sobre Transmissão "Inter Vivos" de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis	404.405,47	0,00	404.405,47
11130311000000	Principal - Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Trabalho	1.295.932,06	0,00	1.295.932,06
11130341000000	Principal - Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Outros Rendimentos	116.955,57	0,00	116.955,57
11145111000000	Principal - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN	472.379,03	0,00	472.379,03
11145112000000	Multas e Juros de Mora - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN	436,05	0,00	436,05
11145113000000	Dívida Ativa - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN	14.270,29	0,00	14.270,29
11145114000000	Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN	167,08	0,00	167,08
17115111000000	Principal - Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - Cota Mensal	18.835.498,17	0,00	18.835.498,17
17115201000000	Principal - Cota-Parte do Imposto Sobre a Propriedade Territorial Rural	6.599,94	0,00	6.599,94
17215001000000	Principal - Cota-Parte do ICMS	7.965.241,47	0,00	7.965.241,47
17215101000000	Principal - Cota-Parte do IPVA	1.282.426,11	0,00	1.282.426,11
17215201000000	Principal - Cota-Parte do IPI - Municípios	93.245,51	0,00	93.245,51
SUBTOTAL		31.225.813,30	0,00	31.225.813,30

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

4.683.872,00

3.5.3 Cálculo da Despesa Constitucional com Saúde (ASPS)

Cód. FR / CO	Descrição da Subfunção	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
2500 / 1002	Atenção Básica	309.642,53	0,00	309.642,53
1500 / 1002	Atenção Básica	5.338.734,19	0,00	5.338.734,19
SUBTOTAL I		5.648.376,72	0,00	5.648.376,72

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 / 317170010000000	Atenção Básica	15.882,24	0,00	15.882,24
15001002 / 337170010000000	Atenção Básica	12.323,48	0,00	12.323,48
15001002 / 447170010000000	Atenção Básica	845,38	0,00	845,38
SUBTOTAL III		29.051,10	0,00	29.051,10

Identificação do limite não cumprido no exercício anterior ASPS (art. 25 da Lei nº 141)

Descrição	Valor Contábil
Receita Líquida de Impostos e Transferências (ajustada) (A)	28.333.761,89



62501113687661824

Descrição	Valor Contábil
Valor a ser aplicado em ASPS (B) = (A)*15%	4.250.064,28
Valor aplicado em ASPS (C)	5.225.208,27
Diferença de limite não cumprido no exercício anterior (a ser aplicada no exercício atual) (D) = (B) - (C)	0,00

RPNP do Exercício Atual com Insuficiência Financeira

FR / CO	Descrição	Valor Contábil
500 / 1002	Recursos não vinculados de Impostos	109.988,43
SUBTOTAL IV		109.988,43

	% de Aplicação	Valor Aplicado
TOTAL - Gastos Constitucionais com Saúde (ASPS)	17,64	5.509.337,19

3.7.1 Receita do Município - Base de cálculo do inciso VII do artigo 29 da CF

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
10000000000000	RECEITAS CORRENTES	45.516.294,48	0,00	45.516.294,48
20000000000000	RECEITAS DE CAPITAL	5.609.875,91	0,00	5.609.875,91
Subtotal I		51.126.170,39	0,00	51.126.170,39

SELEÇÃO AUTOMÁTICA DEDUÇÕES DA RECEITA

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
12150111000000	Principal - Contribuição do Servidor Civil Ativo	1.017.013,32	0,00	1.017.013,32
13210101010300	Principal - Remuneração de Depósitos Bancários de Recursos Vinculados - Fundo de Saúde	512,00	0,00	512,00
13210401000000	Principal - Remuneração dos Recursos do Regime Próprio de Previdência Social - RPPS	3.275.016,51	0,00	3.275.016,51
17135011000000	Principal - Transferências de Recursos do Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Atenção Primária	1.921.253,48	0,00	1.921.253,48
17135021000000	Principal - Transferências de Recursos do Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Atenção Especializada	277.227,77	0,00	277.227,77
17135051000000	Principal - Transferências de Recursos do Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Gestão do SUS	28.525,44	0,00	28.525,44
17145001000000	Principal - Transferências do Salário-Educação	270.524,52	0,00	270.524,52
17145201000000	Principal - Transferências referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar - PNAE	83.882,00	0,00	83.882,00
17145301000000	Principal - Transferências referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte do Escolar - PNATE	59.815,36	0,00	59.815,36
17165001000000	Principal - Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	113.047,10	0,00	113.047,10
17245101010000	Principal - Transferências de Convênios para o Transporte Escolar	960.746,69	0,00	960.746,69
17249901010000	Principal - Programa de Abrigagem à População Adulta de Rua	380.082,03	0,00	380.082,03
17249901990000	Principal - Outras Transferências de Convênios dos Estados e DF e de Suas Entidades	47.500,00	0,00	47.500,00
19990301000000	Principal - Compensações Financeiras entre os Regimes de Previdência	86.456,26	0,00	86.456,26
24115111000000	Transferências de Recursos do Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde - Atenção Primária - Principal	325.738,50	0,00	325.738,50
24215001000000	Principal - Transferências de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS	50.000,00	0,00	50.000,00
Subtotal II		-8.897.340,98	-0,00	-8.897.340,98



Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
Receita Total do Município		42.228.829,41	0,00	42.228.829,41

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 LIQUIDADADA - Exercício Atual - 01/01/2025 a 31/12/2025

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3000000000000000	DESPESAS CORRENTES	36.632.922,01	0,00	36.632.922,01

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS - Exercício Atual - 01/01/2025 a 31/12/2025

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3000000000000000	DESPESAS CORRENTES	559.410,11	0,00	559.410,11

DESPESA CORRENTE TOTAL	37.192.332,12
------------------------	---------------

3.8.2 Apuração da Receita Corrente Total

RECEITA CORRENTE ARRECADADA - Exercício Atual - 01/01/2025 a 31/12/2025

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1000000000000000	RECEITAS CORRENTES	45.516.294,48	0,00	45.516.294,48
7000000000000000	RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS	2.519.264,77	0,00	2.519.264,77

RECEITA CORRENTE TOTAL	48.035.559,25
------------------------	---------------

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%
EMPENHO.TXT	EMP_63	0	0	AVISO	28 ocorrência(s) da licitação nr. 2, ano 2025, modalidade CPC (Chamamento Público Credenciamento), não cadastrada no Licitacon.
EMPENHO.TXT	EMP_63	0	0	AVISO	1 ocorrência(s) da licitação nr. 9, ano 2024, modalidade PRI (Processo de Inexigibilidade), não cadastrada no Licitacon.
EMPENHO.TXT	EMP_67	0	0	JUSTIF.	Não existe nenhum empenho com Característica Peculiar entre 901 e 906 no arquivo EMPENHO.TXT
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 68,567% dos 2421 empenhos considerados
EMPENHO.TXT	EMP_86	0	0	INFO	97,368% das 76 licitações desta remessa foram cadastradas no Licitacon para fins de controle pelos critérios apresentados no Ofício Circular da DCF 002/2020 e alterações.
LIQUIDAC.TXT	LIQ_32	0	0	AVISO	Contrato Padrão TCE nr. 223, Contrato nr. 223/2024, ano 2024, tipo de instrumento contratual C (Contrato), não cadastrado no Licitacon.
LIQUIDAC.TXT	LIQ_32	0	0	AVISO	Contrato Padrão TCE nr. 51, Contrato nr. 51/2025, ano 2025, tipo de instrumento contratual C (Contrato), não cadastrado no Licitacon.
LIQUIDAC.TXT	LIQ_32	0	0	AVISO	Contrato Padrão TCE nr. 103, Contrato nr. 103/2025, ano 2025, tipo de instrumento contratual C (Contrato), não cadastrado no Licitacon.
LIQUIDAC.TXT	LIQ_32	0	0	AVISO	Contrato Padrão TCE nr. 127, Contrato nr. 127/2025, ano 2025, tipo de instrumento contratual C (Contrato), não cadastrado no Licitacon.
LIQUIDAC.TXT	LIQ_44	0	0	INFO	97,674% dos 172 contratos da remessa foram cadastrados no Licitacon para fins de controle pelos critérios apresentados no Ofício Circular da DCF 002/2020 e alterações.
BAL_REC.TXT	BER_62	0	0	JUSTIF.	Dedução da Receita Orçamentária R\$ -25.727,51 superior ao valor arrecadado R\$ 0,00 considerando a soma



62501113687661824

PM DE BROCHIER

ORGÃO Nº: 65400

CNPJ: 91693309000160

01/01/2025 a 31/12/2025

Nome do Arquivo	Cód. de Erro	Linha	Campo	Status	Descrição
					dos valores agrupados por "Código da Receita Orçamentária" + "Código do Órgão" + "Código da Unidade Orçamentária" + "Código da Fonte de Recurso" + "Código de Acompanhamento da Execução Orçamentária - CO": 11220101000000020115000000
BAL_REC.TXT	BER_62	0	0	JUSTIF.	Dedução da Receita Orçamentária R\$ -2.499.300,94 superior ao valor arrecadado R\$ 0,00 considerando a soma dos valores agrupados por "Código da Receita Orçamentária" + "Código do Órgão" + "Código da Unidade Orçamentária" + "Código da Fonte de Recurso" + "Código de Acompanhamento da Execução Orçamentária - CO": 1711511000000020115400000
BAL_REC.TXT	BER_62	0	0	JUSTIF.	Dedução da Receita Orçamentária R\$ -1.243,44 superior ao valor arrecadado R\$ 0,00 considerando a soma dos valores agrupados por "Código da Receita Orçamentária" + "Código do Órgão" + "Código da Unidade Orçamentária" + "Código da Fonte de Recurso" + "Código de Acompanhamento da Execução Orçamentária - CO": 17115201000000020115400000
BAL_REC.TXT	BER_62	0	0	JUSTIF.	Dedução da Receita Orçamentária R\$ -1.412.650,64 superior ao valor arrecadado R\$ 0,00 considerando a soma dos valores agrupados por "Código da Receita Orçamentária" + "Código do Órgão" + "Código da Unidade Orçamentária" + "Código da Fonte de Recurso" + "Código de Acompanhamento da Execução Orçamentária - CO": 17215001000000020115400000
BAL_REC.TXT	BER_62	0	0	JUSTIF.	Dedução da Receita Orçamentária R\$ -817,04 superior ao valor arrecadado R\$ 0,00 considerando a soma dos valores agrupados por "Código da Receita Orçamentária" + "Código do Órgão" + "Código da Unidade Orçamentária" + "Código da Fonte de Recurso" + "Código de Acompanhamento da Execução Orçamentária - CO": 19110901000000020115010000
BAL_VER.TXT	BAV_66	0	0	JUSTIF.	Saldo Atual (Saldo Final) da Conta 123210119000000 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 8.388.284,19) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ 0,00).
BAL_VER.TXT	BAV_66	0	0	JUSTIF.	Saldo Atual (Saldo Final) da Conta 123810102010000 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ -397,42) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ 0,00).
BAL_VER.TXT	BAV_78	0	0	JUSTIF.	A soma das contas analíticas do Subgrupo 111 e Indicador de Superávit "F" no Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT (R\$ 13.388.353,09) é diferente do Saldo Atual (Saldo Final) do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 13.376.680,83).
BAL_VER.TXT	BAV_105	0	0	JUSTIF.	Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 500 no subgrupo 111 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 6.582.250,78) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ 6.588.432,45)
BAL_VER.TXT	BAV_105	0	0	JUSTIF.	Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 552 no subgrupo 111 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 15.987,01) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ 9.911,68)
BAL_VER.TXT	BAV_105	0	0	JUSTIF.	Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 600 no subgrupo 111 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 283.055,14) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ 361.627,53)
BAL_VER.TXT	BAV_105	0	0	JUSTIF.	Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 601 no subgrupo 111 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 86.959,49) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ 10.498,82)
BAL_VER.TXT	BAV_105	0	0	JUSTIF.	Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 602 no subgrupo 111 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 2.111,72) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ 0,00)
BAL_VER.TXT	BAV_105	0	0	JUSTIF.	Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 621 no subgrupo 111 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 303.840,41) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ 303.734,07)
BAL_VER.TXT	BAV_105	0	0	JUSTIF.	Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 665 no subgrupo 111 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 0,00) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ 11.672,26)
BAL_VER.TXT	BAV_105	0	0	JUSTIF.	Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 899 no subgrupo 111 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 252.219,52) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ 0,00)
BAL_VER.TXT	BAV_107	0	0	JUSTIF.	Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 500 no título 82111 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 5.596.734,04) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ 15.864.266,85)
BAL_VER.TXT	BAV_107	0	0	JUSTIF.	Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 501 no título 82111 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 0,00) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ -620,00)
BAL_VER.TXT	BAV_107	0	0	JUSTIF.	Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 540 no título 82111 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 0,00) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ -4.543.776,38)
BAL_VER.TXT	BAV_107	0	0	JUSTIF.	Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 550 no título 82111 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 0,00) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ -281.021,53)
BAL_VER.TXT	BAV_107	0	0	JUSTIF.	Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 552 no título 82111 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 0,00) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ -80.792,48)
BAL_VER.TXT	BAV_107	0	0	JUSTIF.	Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 553 no título 82111 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 0,00) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ -62.456,81)



Nome do Arquivo	Cód. de Erro	Linha	Campo	Status	Descrição
BAL_VER.TXT	BAV_107	0	0	JUSTIF.	Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 569 no título 82111 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 0,00) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ -45.419,65)
BAL_VER.TXT	BAV_107	0	0	JUSTIF.	Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 571 no título 82111 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 0,00) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ -362.304,66)
BAL_VER.TXT	BAV_107	0	0	JUSTIF.	Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 600 no título 82111 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 0,00) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ -1.852.010,42)
BAL_VER.TXT	BAV_107	0	0	JUSTIF.	Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 601 no título 82111 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 0,00) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ -27.315,75)
BAL_VER.TXT	ARQ_04	0	0	AVISO	O número de Avisos ultrapassou o Limite na Rotina BAV_107
BVER_ENC.TXT	BEC_100	0	0	JUSTIF.	Superávit/Déficit Financeiro por FR - Ativo Financeiro menos Passivo Financeiro no total de R\$ -6.727.871,72 na Fonte de Recurso 500 diferente do saldo de Disponibilidade por Destinação de Recurso (DDR) R\$ 20.491.139,05
BVER_ENC.TXT	BEC_100	0	0	JUSTIF.	Superávit/Déficit Financeiro por FR - Ativo Financeiro menos Passivo Financeiro no total de R\$ 942,36 na Fonte de Recurso 501 diferente do saldo de Disponibilidade por Destinação de Recurso (DDR) R\$ 485.913,42
BVER_ENC.TXT	BEC_100	0	0	JUSTIF.	Superávit/Déficit Financeiro por FR - Ativo Financeiro menos Passivo Financeiro no total de R\$ 5.419.365,51 na Fonte de Recurso 540 diferente do saldo de Disponibilidade por Destinação de Recurso (DDR) R\$ -4.130.853,25
BVER_ENC.TXT	BEC_100	0	0	JUSTIF.	Superávit/Déficit Financeiro por FR - Ativo Financeiro menos Passivo Financeiro no total de R\$ 115.801,62 na Fonte de Recurso 546 diferente do saldo de Disponibilidade por Destinação de Recurso (DDR) R\$ 57.900,81
BVER_ENC.TXT	BEC_100	0	0	JUSTIF.	Superávit/Déficit Financeiro por FR - Ativo Financeiro menos Passivo Financeiro no total de R\$ 319.489,35 na Fonte de Recurso 550 diferente do saldo de Disponibilidade por Destinação de Recurso (DDR) R\$ -280.870,29
BVER_ENC.TXT	BEC_100	0	0	JUSTIF.	Superávit/Déficit Financeiro por FR - Ativo Financeiro menos Passivo Financeiro no total de R\$ 94.246,85 na Fonte de Recurso 552 diferente do saldo de Disponibilidade por Destinação de Recurso (DDR) R\$ -80.655,29
BVER_ENC.TXT	BEC_100	0	0	JUSTIF.	Superávit/Déficit Financeiro por FR - Ativo Financeiro menos Passivo Financeiro no total de R\$ 60.014,24 na Fonte de Recurso 553 diferente do saldo de Disponibilidade por Destinação de Recurso (DDR) R\$ -62.654,49
BVER_ENC.TXT	BEC_100	0	0	JUSTIF.	Superávit/Déficit Financeiro por FR - Ativo Financeiro menos Passivo Financeiro no total de R\$ 106.171,86 na Fonte de Recurso 569 diferente do saldo de Disponibilidade por Destinação de Recurso (DDR) R\$ -128.798,64
BVER_ENC.TXT	BEC_100	0	0	JUSTIF.	Superávit/Déficit Financeiro por FR - Ativo Financeiro menos Passivo Financeiro no total de R\$ 398.895,84 na Fonte de Recurso 571 diferente do saldo de Disponibilidade por Destinação de Recurso (DDR) R\$ -326.133,36
BVER_ENC.TXT	BEC_100	0	0	JUSTIF.	Superávit/Déficit Financeiro por FR - Ativo Financeiro menos Passivo Financeiro no total de R\$ 2.384.361,01 na Fonte de Recurso 600 diferente do saldo de Disponibilidade por Destinação de Recurso (DDR) R\$ -1.222.955,21
BVER_ENC.TXT	ARQ_04	0	0	AVISO	O número de Avisos ultrapassou o Limite na Rotina BEC_100
BAL_DESP.TXT	BDP_61	0	0	JUSTIF.	Linha 212 - 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" "319009".
BAL_DESP.TXT	BDP_61	0	0	JUSTIF.	Linha 231 - 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" "319009".
BAL_DESP.TXT	BER_58	0	0	JUSTIF.	Campo "Código da Fonte de Recurso" 1604 com Total das Despesas Liquidadas no exercício de R\$ 277.226,78 superior ao Total das Receitas Recebidas de R\$ 63.756,00
CTA_DISP.TXT	CTV_34	92	0	AVISO	Linha: 92 - Validação da conta 00000000000000000000 inconsistente para o código do banco 0
CTA_DISP.TXT	CTV_34	197	0	AVISO	Linha: 197 - Validação da conta 000000000000000079890 inconsistente para o código do banco 1
CTA_DISP.TXT	CTV_34	249	0	AVISO	Linha: 249 - Validação da conta 00000000000000000000 inconsistente para o código do banco 0
CTA_DISP.TXT	CTV_34	251	0	AVISO	Linha: 251 - Validação da conta 00000000000000000000 inconsistente para o código do banco 0
CTA_DISP.TXT	CTV_22	0	0	AVISO	1,12% dos campos "código da conta corrente" foram preenchidos com zeros ou noves
CTA_DISP.TXT	CTV_32	0	0	AVISO	Linha: 92 - Código do banco 0 inválido
CTA_DISP.TXT	CTV_32	0	0	AVISO	Linha: 249 - Código do banco 0 inválido
CTA_DISP.TXT	CTV_32	0	0	AVISO	Linha: 251 - Código do banco 0 inválido
DECRETO.TXT	BAV_79	0	0	AVISO	O movimento a débito (-) movimento a crédito da conta 5221301 Superávit Financeiro do Exercício Anterior do arquivo BAL_VER.TXT, R\$ 2.877.180,79, não fecha com os valores dos créditos adicionais com origem de recurso 1 - Superávit Financeiro do arquivo DECRETO.TXT, R\$ 3.694.931,36

4.2 Avisos Justificados pela Entidade

Descrição: EMP_67 - Não existe nenhum empenho com Característica Peculiar entre 901 e 906 no arquivo EMPENHO.TXT

Justificativa: SITUAÇÃO QUE SERÁ ANÁLISADA EM 2026.

Descrição: BER_62 - Dedução da Receita Orçamentária R\$ -25.727,51 superior ao valor arrecadado R\$ 0,00 considerando a soma dos valores agrupados por "Código da



62501113687661824

Receita Orçamentária" + "Código do Órgão" + "Código da Unidade Orçamentária" + "Código da Fonte de Recurso" + "Código de Acompanhamento da Execução Orçamentária - CO": 11220101000000020115000000

Justificativa: EM VERIFICAÇÃO COM O BALANCETE DA RECEITA, O GRUPO 4.1.1.2.2.01 TEM ARRECADAÇÃO DE R\$ 88.392,30 E DEDUÇÃO R\$ 25.727,51, OU SEJA, HÁ MAIS RECEITA DO QUE DEDUÇÃO.

Descrição: BER_62 - Dedução da Receita Orçamentária R\$ -2.499.300,94 superior ao valor arrecadado R\$ 0,00 considerando a soma dos valores agrupados por "Código da Receita Orçamentária" + "Código do Órgão" + "Código da Unidade Orçamentária" + "Código da Fonte de Recurso" + "Código de Acompanhamento da Execução Orçamentária - CO": 17115111000000020115400000

Justificativa: EM VERIFICAÇÃO COM O BALANCETE DA RECEITA, O GRUPO 4.1.7.1.1.51 TEM ARRECADAÇÃO DE R\$ 3.355.188,10 E DEDUÇÃO 9.1.7.1.1.51 R\$ 3.355.188,10, OU SEJA, NÃO HÁ DIFERENÇA APURADA ENTRE ELAS. PODE TER OCORRIDO, DE ALTERAÇÃO DA FONTE DE 540 DO GRUPO DEDUTOR PARA 500.

Descrição: BER_62 - Dedução da Receita Orçamentária R\$ -1.243,44 superior ao valor arrecadado R\$ 0,00 considerando a soma dos valores agrupados por "Código da Receita Orçamentária" + "Código do Órgão" + "Código da Unidade Orçamentária" + "Código da Fonte de Recurso" + "Código de Acompanhamento da Execução Orçamentária - CO": 17115201000000020115400000

Justificativa: EM VERIFICAÇÃO COM O BALANCETE DA RECEITA, O GRUPO 4.1.7.1.1.52 TEM ARRECADAÇÃO DE R\$ 1.319,87 E DEDUÇÃO 9.1.7.1.1.52 R\$ 1.319,87, OU SEJA, NÃO HÁ DIFERENÇA APURADA ENTRE ELAS. PODE TER OCORRIDO, DE ALTERAÇÃO DA FONTE DE 540 DO GRUPO DEDUTOR PARA 500.

Descrição: BER_62 - Dedução da Receita Orçamentária R\$ -1.412.650,64 superior ao valor arrecadado R\$ 0,00 considerando a soma dos valores agrupados por "Código da Receita Orçamentária" + "Código do Órgão" + "Código da Unidade Orçamentária" + "Código da Fonte de Recurso" + "Código de Acompanhamento da Execução Orçamentária - CO": 17215001000000020115400000

Justificativa: EM VERIFICAÇÃO COM O BALANCETE DA RECEITA, O GRUPO 4.1.7.2.1.50 TEM ARRECADAÇÃO DE R\$ 1.593.048,36 E DEDUÇÃO 9.1.7.2.1.50 R\$ 1.593.048,36, OU SEJA, NÃO HÁ DIFERENÇA APURADA ENTRE ELAS. PODE TER OCORRIDO, DE ALTERAÇÃO DA FONTE DE 540 DO GRUPO DEDUTOR PARA 500.

Descrição: BER_62 - Dedução da Receita Orçamentária R\$ -817,04 superior ao valor arrecadado R\$ 0,00 considerando a soma dos valores agrupados por "Código da Receita Orçamentária" + "Código do Órgão" + "Código da Unidade Orçamentária" + "Código da Fonte de Recurso" + "Código de Acompanhamento da Execução Orçamentária - CO": 19110901000000020115010000

Justificativa: EM VERIFICAÇÃO COM O BALANCETE DA RECEITA, O GRUPO 4.1.9.1.1.09 TEM ARRECADAÇÃO DE R\$ 20.366,66 E DEDUÇÃO R\$ 817,04, OU SEJA, NÃO HÁ DIFERENÇA APURADA ENTRE ELAS.

Descrição: BAV_66 - Saldo Atual (Saldo Final) da Conta 123210119000000 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 8.388.284,19) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ 0,00).

Justificativa: A CONTA FOI RECLASSIFICADA PARA ATENDER O PLANO DE CONTAS DO TCE/RS.

Descrição: BAV_66 - Saldo Atual (Saldo Final) da Conta 123810102010000 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ -397,42) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ 0,00).

Justificativa: A CONTA FOI RECLASSIFICADA PARA ATENDER O PLANO DE CONTAS DO TCE/RS.

Descrição: BAV_78 - A soma das contas analíticas do Subgrupo 111 e Indicador de Superávit "F" no Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT (R\$ 13.388.353,09) é diferente do Saldo Atual (Saldo Final) do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 13.376.680,83).

Justificativa: A CONTA COM ESTRUTURAL 111115001010511 FOI ENCERRADA EM 2024, COM INDICADOR DE SUPERÁVIT P, ONDE CONTA BANCÁRIA DEVE SER F. PARA QUE NÃO CONTINUASSE ERRADA E DESSE DIFERENÇA NOS DEMAIS ANOS, FOI ALTERADO O ATRIBUTO PARA F.

Descrição: BAV_105 - Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 500 no subgrupo 111 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 6.582.250,78) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ 6.588.432,45)

Justificativa: FOI VERIFICADO JUNTO COM O SISTEMA DE INFORMÁTICA, A INCONSISTÊNCIA ENTRE AS FONTES DE RECURSOS ENTRE EMEPNHO, LIQUIDAÇÃO E PAGAMENTO, ONDE FOI REALIZADO UM TRABALHO EM CONJUNTO PARA SANAR OS ERROS IMPEDITIVOS E DEIXAR AJUSTADO PARA 2026.

Descrição: BAV_105 - Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 552 no subgrupo 111 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 15.987,01) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ 9.911,68)

Justificativa: FOI VERIFICADO JUNTO COM O SISTEMA DE INFORMÁTICA, A INCONSISTÊNCIA ENTRE AS FONTES DE RECURSOS ENTRE EMEPNHO, LIQUIDAÇÃO E PAGAMENTO, ONDE FOI REALIZADO UM TRABALHO EM CONJUNTO PARA SANAR OS ERROS IMPEDITIVOS E DEIXAR AJUSTADO PARA 2026.

Descrição: BAV_105 - Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 600 no subgrupo 111 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 283.055,14) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ 361.627,53)

Justificativa: FOI VERIFICADO JUNTO COM O SISTEMA DE INFORMÁTICA, A INCONSISTÊNCIA ENTRE AS FONTES DE RECURSOS ENTRE EMEPNHO, LIQUIDAÇÃO E PAGAMENTO, ONDE FOI REALIZADO UM TRABALHO EM CONJUNTO PARA SANAR OS ERROS IMPEDITIVOS E DEIXAR AJUSTADO PARA 2026.

Descrição: BAV_105 - Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 601 no subgrupo 111 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 86.959,49) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ 10.498,82)

Justificativa: FOI VERIFICADO JUNTO COM O SISTEMA DE INFORMÁTICA, A INCONSISTÊNCIA ENTRE AS FONTES DE RECURSOS ENTRE EMEPNHO, LIQUIDAÇÃO E PAGAMENTO, ONDE FOI REALIZADO UM TRABALHO EM CONJUNTO PARA SANAR OS ERROS IMPEDITIVOS E DEIXAR AJUSTADO PARA 2026.

Descrição: BAV_105 - Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 602 no subgrupo 111 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 2.111,72) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ 0,00)

Justificativa: FOI VERIFICADO JUNTO COM O SISTEMA DE INFORMÁTICA, A INCONSISTÊNCIA ENTRE AS FONTES DE RECURSOS ENTRE EMEPNHO, LIQUIDAÇÃO E PAGAMENTO, ONDE FOI REALIZADO UM TRABALHO EM CONJUNTO PARA SANAR OS ERROS IMPEDITIVOS E DEIXAR AJUSTADO PARA 2026.



62501113687661824

PM DE BROCHIER

ORGÃO Nº: 65400

CNPJ: 91693309000160

01/01/2025 a 31/12/2025

Descrição: BAV_105 - Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 621 no subgrupo 111 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 303.840,41) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ 303.734,07)

Justificativa: FOI VERIFICADO JUNTO COM O SISTEMA DE INFORMÁTICA, A INCONSISTÊNCIA ENTRE AS FONTES DE RECURSOS ENTRE EMEPNHO, LIQUIDAÇÃO E PAGAMENTO, ONDE FOI REALIZADO UM TRABALHO EM CONJUNTO PARA SANAR OS ERROS IMPEDITIVOS E DEIXAR AJUSTADO PARA 2026.

Descrição: BAV_105 - Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 665 no subgrupo 111 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 0,00) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ 11.672,26)

Justificativa: FOI VERIFICADO JUNTO COM O SISTEMA DE INFORMÁTICA, A INCONSISTÊNCIA ENTRE AS FONTES DE RECURSOS ENTRE EMEPNHO, LIQUIDAÇÃO E PAGAMENTO, ONDE FOI REALIZADO UM TRABALHO EM CONJUNTO PARA SANAR OS ERROS IMPEDITIVOS E DEIXAR AJUSTADO PARA 2026.

Descrição: BAV_105 - Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 899 no subgrupo 111 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 252.219,52) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ 0,00)

Justificativa: FOI VERIFICADO JUNTO COM O SISTEMA DE INFORMÁTICA, A INCONSISTÊNCIA ENTRE AS FONTES DE RECURSOS ENTRE EMEPNHO, LIQUIDAÇÃO E PAGAMENTO, ONDE FOI REALIZADO UM TRABALHO EM CONJUNTO PARA SANAR OS ERROS IMPEDITIVOS E DEIXAR AJUSTADO PARA 2026.

Descrição: BAV_107 - Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 500 no título 82111 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 5.596.734,04) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ 15.864.266,85)

Justificativa: FOI VERIFICADO JUNTO COM O SISTEMA DE INFORMÁTICA, A INCONSISTÊNCIA ENTRE AS FONTES DE RECURSOS ENTRE EMEPNHO, LIQUIDAÇÃO E PAGAMENTO, ONDE FOI REALIZADO UM TRABALHO EM CONJUNTO PARA SANAR OS ERROS IMPEDITIVOS E DEIXAR AJUSTADO PARA 2026.

Descrição: BAV_107 - Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 501 no título 82111 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 0,00) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ -620,00)

Justificativa: FOI VERIFICADO JUNTO COM O SISTEMA DE INFORMÁTICA, A INCONSISTÊNCIA ENTRE AS FONTES DE RECURSOS ENTRE EMEPNHO, LIQUIDAÇÃO E PAGAMENTO, ONDE FOI REALIZADO UM TRABALHO EM CONJUNTO PARA SANAR OS ERROS IMPEDITIVOS E DEIXAR AJUSTADO PARA 2026.

Descrição: BAV_107 - Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 540 no título 82111 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 0,00) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ -4.543.776,38)

Justificativa: FOI VERIFICADO JUNTO COM O SISTEMA DE INFORMÁTICA, A INCONSISTÊNCIA ENTRE AS FONTES DE RECURSOS ENTRE EMEPNHO, LIQUIDAÇÃO E PAGAMENTO, ONDE FOI REALIZADO UM TRABALHO EM CONJUNTO PARA SANAR OS ERROS IMPEDITIVOS E DEIXAR AJUSTADO PARA 2026.

Descrição: BAV_107 - Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 550 no título 82111 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 0,00) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ -281.021,53)

Justificativa: FOI VERIFICADO JUNTO COM O SISTEMA DE INFORMÁTICA, A INCONSISTÊNCIA ENTRE AS FONTES DE RECURSOS ENTRE EMEPNHO, LIQUIDAÇÃO E PAGAMENTO, ONDE FOI REALIZADO UM TRABALHO EM CONJUNTO PARA SANAR OS ERROS IMPEDITIVOS E DEIXAR AJUSTADO PARA 2026.

Descrição: BAV_107 - Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 552 no título 82111 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 0,00) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ -80.792,48)

Justificativa: FOI VERIFICADO JUNTO COM O SISTEMA DE INFORMÁTICA, A INCONSISTÊNCIA ENTRE AS FONTES DE RECURSOS ENTRE EMEPNHO, LIQUIDAÇÃO E PAGAMENTO, ONDE FOI REALIZADO UM TRABALHO EM CONJUNTO PARA SANAR OS ERROS IMPEDITIVOS E DEIXAR AJUSTADO PARA 2026.

Descrição: BAV_107 - Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 553 no título 82111 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 0,00) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ -62.456,81)

Justificativa: FOI VERIFICADO JUNTO COM O SISTEMA DE INFORMÁTICA, A INCONSISTÊNCIA ENTRE AS FONTES DE RECURSOS ENTRE EMEPNHO, LIQUIDAÇÃO E PAGAMENTO, ONDE FOI REALIZADO UM TRABALHO EM CONJUNTO PARA SANAR OS ERROS IMPEDITIVOS E DEIXAR AJUSTADO PARA 2026.

Descrição: BAV_107 - Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 569 no título 82111 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 0,00) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ -45.419,65)

Justificativa: FOI VERIFICADO JUNTO COM O SISTEMA DE INFORMÁTICA, A INCONSISTÊNCIA ENTRE AS FONTES DE RECURSOS ENTRE EMEPNHO, LIQUIDAÇÃO E PAGAMENTO, ONDE FOI REALIZADO UM TRABALHO EM CONJUNTO PARA SANAR OS ERROS IMPEDITIVOS E DEIXAR AJUSTADO PARA 2026.

Descrição: BAV_107 - Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 571 no título 82111 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 0,00) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ -362.304,66)

Justificativa: FOI VERIFICADO JUNTO COM O SISTEMA DE INFORMÁTICA, A INCONSISTÊNCIA ENTRE AS FONTES DE RECURSOS ENTRE EMEPNHO, LIQUIDAÇÃO E PAGAMENTO, ONDE FOI REALIZADO UM TRABALHO EM CONJUNTO PARA SANAR OS ERROS IMPEDITIVOS E DEIXAR AJUSTADO PARA 2026.

Descrição: BAV_107 - Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 600 no título 82111 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 0,00) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ -1.852.010,42)

Justificativa: FOI VERIFICADO JUNTO COM O SISTEMA DE INFORMÁTICA, A INCONSISTÊNCIA ENTRE AS FONTES DE RECURSOS ENTRE EMEPNHO, LIQUIDAÇÃO E PAGAMENTO, ONDE FOI REALIZADO UM TRABALHO EM CONJUNTO PARA SANAR OS ERROS IMPEDITIVOS E DEIXAR AJUSTADO PARA 2026.

Descrição: BAV_107 - Saldo Atual (Saldo Final) da Fonte de Recurso 601 no título 82111 do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 0,00) diferente do Saldo Anterior (Saldo Inicial) do arquivo BAL_VER.TXT do exercício atual (R\$ -27.315,75)



Justificativa: FOI VERIFICADO JUNTO COM O SISTEMA DE INFORMÁTICA, A INCONSISTÊNCIA ENTRE AS FONTES DE RECURSOS ENTRE EMEPNHO, LIQUIDAÇÃO E PAGAMENTO, ONDE FOI REALIZADO UM TRABALHO EM CONJUNTO PARA SANAR OS ERROS IMPEDITIVOS E DEIXAR AJUSTADO PARA 2026.

Descrição: BEC_100 - Superávit/Déficit Financeiro por FR - Ativo Financeiro menos Passivo Financeiro no total de R\$ -6.727.871,72 na Fonte de Recurso 500 diferente do saldo de Disponibilidade por Destinação de Recurso (DDR) R\$ 20.491.139,05

Justificativa: FOI VERIFICADO JUNTO COM O SISTEMA DE INFORMÁTICA, A INCONSISTÊNCIA ENTRE AS FONTES DE RECURSOS ENTRE EMEPNHO, LIQUIDAÇÃO E PAGAMENTO, ONDE FOI REALIZADO UM TRABALHO EM CONJUNTO PARA SANAR OS ERROS IMPEDITIVOS E DEIXAR AJUSTADO PARA 2026.

Descrição: BEC_100 - Superávit/Déficit Financeiro por FR - Ativo Financeiro menos Passivo Financeiro no total de R\$ 942,36 na Fonte de Recurso 501 diferente do saldo de Disponibilidade por Destinação de Recurso (DDR) R\$ 485.913,42

Justificativa: FOI VERIFICADO JUNTO COM O SISTEMA DE INFORMÁTICA, A INCONSISTÊNCIA ENTRE AS FONTES DE RECURSOS ENTRE EMEPNHO, LIQUIDAÇÃO E PAGAMENTO, ONDE FOI REALIZADO UM TRABALHO EM CONJUNTO PARA SANAR OS ERROS IMPEDITIVOS E DEIXAR AJUSTADO PARA 2026.

Descrição: BEC_100 - Superávit/Déficit Financeiro por FR - Ativo Financeiro menos Passivo Financeiro no total de R\$ 5.419.365,51 na Fonte de Recurso 540 diferente do saldo de Disponibilidade por Destinação de Recurso (DDR) R\$ -4.130.853,25

Justificativa: FOI VERIFICADO JUNTO COM O SISTEMA DE INFORMÁTICA, A INCONSISTÊNCIA ENTRE AS FONTES DE RECURSOS ENTRE EMEPNHO, LIQUIDAÇÃO E PAGAMENTO, ONDE FOI REALIZADO UM TRABALHO EM CONJUNTO PARA SANAR OS ERROS IMPEDITIVOS E DEIXAR AJUSTADO PARA 2026.

Descrição: BEC_100 - Superávit/Déficit Financeiro por FR - Ativo Financeiro menos Passivo Financeiro no total de R\$ 115.801,62 na Fonte de Recurso 546 diferente do saldo de Disponibilidade por Destinação de Recurso (DDR) R\$ 57.900,81

Justificativa: FOI VERIFICADO JUNTO COM O SISTEMA DE INFORMÁTICA, A INCONSISTÊNCIA ENTRE AS FONTES DE RECURSOS ENTRE EMEPNHO, LIQUIDAÇÃO E PAGAMENTO, ONDE FOI REALIZADO UM TRABALHO EM CONJUNTO PARA SANAR OS ERROS IMPEDITIVOS E DEIXAR AJUSTADO PARA 2026.

Descrição: BEC_100 - Superávit/Déficit Financeiro por FR - Ativo Financeiro menos Passivo Financeiro no total de R\$ 319.489,35 na Fonte de Recurso 550 diferente do saldo de Disponibilidade por Destinação de Recurso (DDR) R\$ -280.870,29

Justificativa: FOI VERIFICADO JUNTO COM O SISTEMA DE INFORMÁTICA, A INCONSISTÊNCIA ENTRE AS FONTES DE RECURSOS ENTRE EMEPNHO, LIQUIDAÇÃO E PAGAMENTO, ONDE FOI REALIZADO UM TRABALHO EM CONJUNTO PARA SANAR OS ERROS IMPEDITIVOS E DEIXAR AJUSTADO PARA 2026.

Descrição: BEC_100 - Superávit/Déficit Financeiro por FR - Ativo Financeiro menos Passivo Financeiro no total de R\$ 94.246,85 na Fonte de Recurso 552 diferente do saldo de Disponibilidade por Destinação de Recurso (DDR) R\$ -80.655,29

Justificativa: FOI VERIFICADO JUNTO COM O SISTEMA DE INFORMÁTICA, A INCONSISTÊNCIA ENTRE AS FONTES DE RECURSOS ENTRE EMEPNHO, LIQUIDAÇÃO E PAGAMENTO, ONDE FOI REALIZADO UM TRABALHO EM CONJUNTO PARA SANAR OS ERROS IMPEDITIVOS E DEIXAR AJUSTADO PARA 2026.

Descrição: BEC_100 - Superávit/Déficit Financeiro por FR - Ativo Financeiro menos Passivo Financeiro no total de R\$ 60.014,24 na Fonte de Recurso 553 diferente do saldo de Disponibilidade por Destinação de Recurso (DDR) R\$ -62.654,49

Justificativa: FOI VERIFICADO JUNTO COM O SISTEMA DE INFORMÁTICA, A INCONSISTÊNCIA ENTRE AS FONTES DE RECURSOS ENTRE EMEPNHO, LIQUIDAÇÃO E PAGAMENTO, ONDE FOI REALIZADO UM TRABALHO EM CONJUNTO PARA SANAR OS ERROS IMPEDITIVOS E DEIXAR AJUSTADO PARA 2026.

Descrição: BEC_100 - Superávit/Déficit Financeiro por FR - Ativo Financeiro menos Passivo Financeiro no total de R\$ 106.171,86 na Fonte de Recurso 569 diferente do saldo de Disponibilidade por Destinação de Recurso (DDR) R\$ -128.798,64

Justificativa: FOI VERIFICADO JUNTO COM O SISTEMA DE INFORMÁTICA, A INCONSISTÊNCIA ENTRE AS FONTES DE RECURSOS ENTRE EMEPNHO, LIQUIDAÇÃO E PAGAMENTO, ONDE FOI REALIZADO UM TRABALHO EM CONJUNTO PARA SANAR OS ERROS IMPEDITIVOS E DEIXAR AJUSTADO PARA 2026.

Descrição: BEC_100 - Superávit/Déficit Financeiro por FR - Ativo Financeiro menos Passivo Financeiro no total de R\$ 398.895,84 na Fonte de Recurso 571 diferente do saldo de Disponibilidade por Destinação de Recurso (DDR) R\$ -326.133,36

Justificativa: FOI VERIFICADO JUNTO COM O SISTEMA DE INFORMÁTICA, A INCONSISTÊNCIA ENTRE AS FONTES DE RECURSOS ENTRE EMEPNHO, LIQUIDAÇÃO E PAGAMENTO, ONDE FOI REALIZADO UM TRABALHO EM CONJUNTO PARA SANAR OS ERROS IMPEDITIVOS E DEIXAR AJUSTADO PARA 2026.

Descrição: BEC_100 - Superávit/Déficit Financeiro por FR - Ativo Financeiro menos Passivo Financeiro no total de R\$ 2.384.361,01 na Fonte de Recurso 600 diferente do saldo de Disponibilidade por Destinação de Recurso (DDR) R\$ -1.222.955,21

Justificativa: FOI VERIFICADO JUNTO COM O SISTEMA DE INFORMÁTICA, A INCONSISTÊNCIA ENTRE AS FONTES DE RECURSOS ENTRE EMEPNHO, LIQUIDAÇÃO E PAGAMENTO, ONDE FOI REALIZADO UM TRABALHO EM CONJUNTO PARA SANAR OS ERROS IMPEDITIVOS E DEIXAR AJUSTADO PARA 2026.

Descrição: BDP_61 - Linha 212 - 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" "319009".

Justificativa: FOI EMPENHO NO ELEMENTO DE SALÁRIO FAMÍLIA EM FEVEREIRO DE 2025 PELO RECURSO FUNDEB, SITUAÇÃO CORRIGIDA EM 2026, ONDE NÃO HÁ PREVISÃO NA LOA.

Descrição: BDP_61 - Linha 231 - 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" "319009".

Justificativa: FOI EMPENHO NO ELEMENTO DE SALÁRIO FAMÍLIA EM FEVEREIRO DE 2025 PELO RECURSO FUNDEB, SITUAÇÃO CORRIGIDA EM 2026, ONDE NÃO HÁ PREVISÃO NA LOA.

Descrição: BER_58 - Campo "Código da Fonte de Recurso" 1604 com Total das Despesas Liquidadas no exercício de R\$ 277.226,78 superior ao Total das Receitas



Recebidas de R\$ 63.756,00

Justificativa: O ESTRUTURAL 4.1.7.1.50.1.0.01 TRANSFERENCIA PACS, TEM SALDO NO BALANCETE DA RECEITA DE R\$ 276.276,00, A DIFERENÇA (950,78) FOI REDUZIDA DA FONTE 600, POIS OS RENDIMENTOS ESTÃO TODOS NA MESMA FONTE (600) POIS A CONTA MÃE ENTRE OS RECURSOS DA UNIÃO PARA CUSTEIO (SUBRECURSOS 501 A 504) E FONTE 604.

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 DE BROCHIER
	Jornal		Não Publicado
	Internet	28/03/2025	https://www.brochier.rs.gov.br/transparencia/
2º Bimestre	Mural	29/05/2025	PREFEITURA DE BROCHIER
	Jornal		Não Publicado
	Internet	29/05/2025	https://www.brochier.rs.gov.br/transparencia/
3º Bimestre	Mural	30/07/2025	PREFEITURA DE BROCHIER
	Jornal		Não Publicado
	Internet	30/07/2025	https://www.brochier.rs.gov.br/transparencia/
4º Bimestre	Mural	23/09/2025	PREFEITURA DE BROCHIER
	Jornal		Não Publicado
	Internet	23/09/2025	https://www.brochier.rs.gov.br/transparencia/
5º Bimestre	Mural	26/11/2025	PREFEITURA DE BROCHIER
	Jornal		Não Publicado
	Internet	26/11/2025	https://www.brochier.rs.gov.br/transparencia/
6º Bimestre	Mural	28/01/2026	PREFEITURA DE BROCHIER
	Jornal		Não Publicado
	Internet	28/01/2026	https://www.brochier.rs.gov.br/transparencia/

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
	Jornal		Não Publicado
	Internet	30/07/2025	https://www.brochier.rs.gov.br/transparencia/
2º Semestre	Mural	28/01/2026	MURAL PREFEITURA
	Jornal		Não Publicado
	Internet	28/01/2026	https://www.brochier.rs.gov.br/transparencia/
1º Quadrimestre	Mural		Não Publicado
	Jornal		Não Publicado
	Internet		Não Publicado
2º 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	PODER LEGISLATIVO
1º Quadrimestre/2025	29/05/2025	PODER LEGISLATIVO



62501113687661824

Período	Data	Local
2º Quadrimestre/2025	29/09/2025	PODER LEGISLATIVO

5.1.4 Disponibilização das Informações na Internet, em tempo real

Data	Endereço Eletrônico
10/05/2023	https://www.brochier.rs.gov.br/transparencia/

Observações: .

5.1.5 Custeio de Competências de Outros Entes da Federação - Art. 62 da LRF

O Município não contribuiu para o custeio de despesas de outros entes da federação.

5.2 Demonstrativos da Lei de Responsabilidade Fiscal

5.2.1 Modelo 1 - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida

5.2.1.2 Modelo 1 - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida - Exercício de 2025 - 01/01/2025 a 31/12/2025

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1000000000000000	RECEITAS CORRENTES	45.516.294,48	0,00	45.516.294,48
Subtotal I		45.516.294,48	0,00	45.516.294,48
SELEÇÃO AUTOMÁTICA	DEDUÇÕES DA RECEITA - Naturezas de Receita			
12150111000000	Principal - Contribuição do Servidor Civil Ativo	1.017.013,32	0,00	1.017.013,32
13210401000000	Principal - Remuneração dos Recursos do Regime Próprio de Previdência Social - RPPS	3.275.016,51	0,00	3.275.016,51
19990301000000	Principal - Compensações Financeiras entre os Regimes de Previdência	86.456,26	0,00	86.456,26
Subtotal II		4.378.486,09	0,00	4.378.486,09
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (12 Meses)		41.137.808,39	0,00	41.137.808,39

DEDUÇÕES DA RECEITA - EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS

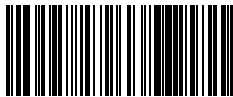
CO / Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3110 / 17135011000000	Principal - Transferências de Recursos do Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Atenção Primária	955.656,00	0,00	955.656,00
TOTAL DAS DEDUÇÕES DA RECEITA - EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS		955.656,00	0,00	955.656,00
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (Janeiro - Dezembro) - ENDIVIDAMENTO		40.182.152,39	0,00	40.182.152,39
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (12 Meses) - ENDIVIDAMENTO		40.182.152,39	0,00	40.182.152,39

DEDUÇÕES DA RECEITA - EMENDAS PARLAMENTARES DE BANCADA

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

DEDUÇÕES DA RECEITA - FONTES DE RECURSO

FR / Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1604 / 17135011000000	Principal - Transferências de Recursos do Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Atenção Primária	63.756,00	242.880,00	306.636,00
TOTAL DAS DEDUÇÕES DA RECEITA - FONTES DE RECURSO		63.756,00	242.880,00	306.636,00



62501113687661824

TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (Janeiro - Dezembro) - DESPESA COM PESSOAL	40.118.396,39	-242.880,00	39.875.516,39
--	---------------	-------------	---------------

TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (12 Meses) - DESPESA COM PESSOAL	40.118.396,39	-242.880,00	39.875.516,39
--	---------------	-------------	---------------

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

5.2.2.2 Modelo 2 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal (Executivo) - Exercício de 2025 - 01/01/2025 a 31/12/2025

DESPESA LIQUIDADADA

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3100000000000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	19.100.865,42	0,00	19.100.865,42
3390340100000000	SUBSTITUIÇÃO DE MÃO DE OBRA (ART.18, LRF)	2.671.552,51	0,00	2.671.552,51
TOTAL DA DESPESA LIQUIDADADA		21.772.417,93	0,00	21.772.417,93

DEDUÇÕES POR NATUREZA DE DESPESA

SELEÇÃO AUTOMÁTICA

3190010200000000	APOSENTADORIA E REFORMA	3.847.704,08	0,00	3.847.704,08
3190030200000000	PENSÕES	643.190,70	0,00	643.190,70
TOTAL DAS DEDUÇÕES POR NATUREZA DE DESPESA		4.490.894,78	0,00	4.490.894,78

DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO

Cód. Fonte / Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1604 / 319011010101000	VENC.VANTAGENS FIXAS - SERVIDOR - RPPS	4.123,56	0,00	4.123,56
1604 / 319011010102000	VENC.VANTAGENS FIXAS - SERVIDOR - RGPS	273.103,22	0,00	273.103,22
TOTAL DAS DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO		277.226,78	0,00	277.226,78

DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO - FR 605

Cód. Fonte / Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1605 / 319011010102000	VENC.VANTAGENS FIXAS - SERVIDOR - RGPS	552,28	0,00	552,28
2605 / 319011010102000	VENC.VANTAGENS FIXAS - SERVIDOR - RGPS	2.209,12	0,00	2.209,12
TOTAL DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO - FR 605		2.761,40	0,00	2.761,40
Dedução permitida em 2025 - 81% do Total		2.236,73	0,00	2.236,73

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

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3100000000000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00
3390340100000000	SUBSTITUIÇÃO DE MÃO DE OBRA (ART.18, LRF)	104.185,50	0,00	104.185,50
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS		104.185,50	0,00	104.185,50



62501113687661824

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 POR FONTE DE RECURSO

Cód. Fonte / Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1604 / 319011010101000	VENC.VANTAGENS FIXAS - SERVIDOR - RPPS	0,00	0,00	0,00
1604 / 319011010102000	VENC.VANTAGENS FIXAS - SERVIDOR - RGPS	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO		0,00	0,00	0,00

DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO - FR 605

Cód. Fonte / Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1605 / 319011010102000	VENC.VANTAGENS FIXAS - SERVIDOR - RGPS	0,00	0,00	0,00
2605 / 319011010102000	VENC.VANTAGENS FIXAS - SERVIDOR - RGPS	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO - FR 605		0,00	0,00	0,00
Dedução permitida em 2025 - 81% do Total		0,00	0,00	0,00

CONTAS CONTÁBEIS DE CONTROLE - Exercício Anterior

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

CONTAS CONTÁBEIS DE CONTROLE - Exercício Atual

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
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 com Pessoal	17.106.245,14	0,00	17.106.245,14
------------------------------	---------------	------	---------------

5.2.3 Modelo 3 - Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa

5.2.3.1 Modelo 3 - Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa - Ativo Disponível - Executivo/Indiretas (Exceto RPPS) - Exercício de 2025 - 01/01/2025 a 31/12/2025

Cod. Fonte Recurso	Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA					
1500	111110102010105	CAIXA - TESOURARIA	4.857,62	0,00	4.857,62
1500	111111912010105	BANRISUL - GERAL(401981202)	8.302,20	0,00	8.302,20
1500	111111999010105	SICREDI -ARRECADAÇÃO	4.603,93	0,00	4.603,93
1500	111115001010153	B.BRASIL - GERAL (41104-3)	216.313,37	0,00	216.313,37
1500	111115001010155	B.BRASIL -SIMPLES NACIONAL (7027-0)	92.271,58	0,00	92.271,58
1500	111115001010167	B.BRASIL - FPM	355.543,28	0,00	355.543,28
1500	111115001010185	B.BRASIL - ITR (12669-1)	3.978,42	0,00	3.978,42
1500	111115001010186	BANRISUL -LIVRE -APLICAÇÃO	625.846,88	0,00	625.846,88
1500	111115001010187	BANRISUL -ARRECADAÇÃO	150.433,51	0,00	150.433,51
1500	111115001010190	B.BRASIL - PEA (12673)	122.514,13	0,00	122.514,13
1500	111115001010191	B.BRASIL -CONTRIBUIÇÃO MELHORIA	261.874,59	0,00	261.874,59



62501113687661824

PM DE BROCHIER

ORGÃO Nº: 65400

CNPJ: 91693309000160

01/01/2025 a 31/12/2025

Cod. Fonte Recurso	Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1500	111115001010194	B.BRASIL -APLICAÇÃO -(10.864-2)	339.209,07	0,00	339.209,07
1500	111115001010196	BANRISUL - TRANSITO	20.084,68	0,00	20.084,68
1500	111115001010197	SICREDI- ARRECADAÇÃO	4.618.222,56	0,00	4.618.222,56
1500	111115001010198	CAIXA FEDERAL - ARRECADAÇÃO	1.655.612,99	0,00	1.655.612,99
1500	111115001010311	B.B BRASIL -FUS SAUDE (13.114)	268.443,22	0,00	268.443,22
1500	111115001010312	B.BANRISUL-NOTA FISCAL GAÚCHA	9.790,21	0,00	9.790,21
1500	111115001010328	BANRISUL UBS AMIGA DO IDOSO	142,00	0,00	142,00
1500	111115001010409	B. BRASIL - MDE (416509)	215.184,55	0,00	215.184,55
1501	111115001010328	BANRISUL UBS AMIGA DO IDOSO	942,36	0,00	942,36
1540	111115001010406	B.BRASIL - FUNDEB	356.542,92	0,00	356.542,92
1543	111115001010411	APLIC. BANCO DO BRASIL -FUNDEB - VAAR	166.255,73	0,00	166.255,73
1546	111115001010412	APLICAÇÃO FUNDEB BB MATRICULA ETI	115.801,62	0,00	115.801,62
1550	111115001010404	B.BRASIL SALARIO EDUCAÇÃO (18.669)	22.893,91	0,00	22.893,91
1552	111115001010403	B.BRASIL- MERENDA (7989-0)	15.020,64	0,00	15.020,64
1553	111115001010405	B.BRASIL -PNATE	1,20	0,00	1,20
1569	111115001010408	APLICAÇÃO ESCOLA EM TEMPO INTEGRAL	16.401,96	0,00	16.401,96
1571	111111912010411	BANRISUL - TRANSP. ESCOLAR(403668005)	112,47	0,00	112,47
1600	111115001010313	B.BRASIL-FMS CUSTEIO SUS	719.365,19	0,00	719.365,19
1600	111115001010316	B.BRASIL -MAC	80.453,80	0,00	80.453,80
1600	111115001010318	B.BRASIL -VIGILANCIA	6.758,76	0,00	6.758,76
1600	111115001010319	B.BRASIL- FARMÁCIA	37.025,78	0,00	37.025,78
1600	111115001010330	B.BRASIL-INCREMENTO TEMPORÁRIO -EMENDA	40.630,69	0,00	40.630,69
1600	111115001010331	BB FMS EMENDA 12658-6 - APLICAÇÃO	228,60	0,00	228,60
1600	111115001010332	BB FMS EMENDA 12659-4 APLICAÇÃO	4.066,88	0,00	4.066,88
1600	111115001010333	BB FMS EMENDA 12660-8 APLICAÇÃO	3.093,30	0,00	3.093,30
1600	111115001010334	BB FMS EMENDA 12661-6 APLICAÇÃO	25.925,66	0,00	25.925,66
1600	111115001010335	BB FMS EMENDA 12662-4 APLICAÇÃO	10.709,31	0,00	10.709,31
1600	111115001010337	BB FMS EMENDA 12657-8 APLICAÇÃO	147.998,95	0,00	147.998,95
1601	111115001010315	B.BRASIL-INVESTIMENTO SUS	25.334,71	0,00	25.334,71
1601	111115001010339	BB FMS EMENDA APLICAÇÃO 12675-6	150.837,19	0,00	150.837,19
1601	111115001010340	BB FMS EMENDA APLICAÇÃO 12715-9	150.174,00	0,00	150.174,00
1605	111115001010324	BB RENDIMENTOS PISO ENFERMAGEM	1.131,22	0,00	1.131,22
1621	111115001010301	BANRISUL-SAMU UPA APLICAÇÃO	10.485,39	0,00	10.485,39
1621	111115001010302	BANRISUL -REDE BEM CUIDAR- APLICAÇÃO	86.256,99	0,00	86.256,99
1621	111115001010303	B.BANRISUL -FARMÁCIA	57.330,94	0,00	57.330,94
1621	111115001010305	BANRISUL-VIGILANCIA SANITÁRIA	43.368,67	0,00	43.368,67
1621	111115001010306	BANRISUL -CUSTEIO PSF	6,01	0,00	6,01
1621	111115001010307	BANRISUL- REDE BEM CUIDAR	163,76	0,00	163,76



62501113687661824

PM DE BROCHIER

ORGÃO Nº: 65400

CNPJ: 91693309000160

01/01/2025 a 31/12/2025

Cod. Fonte Recurso	Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
		EQUIPAMENTOS			
1621	111115001010308	BANRISUL - ATENÇÃO BASICA	91.862,50	0,00	91.862,50
1621	111115001010309	BANRISUL - ATENCAO BASICA ESTADO	162.778,98	0,00	162.778,98
1621	111115001010310	BANRISUL - OFICINAS TERAPEUTICAS	23.828,31	0,00	23.828,31
1621	111115001010325	BANRISUL-PIM-1ªINF MELHOR(04.127.292.00-1)	16.854,74	0,00	16.854,74
1621	111115001010327	BANRISUL - REDE BC- MATERNO-PATERN-INTANTIL	1.776,32	0,00	1.776,32
1621	111115001010328	BANRISUL UBS AMIGA DO IDOSO	16.106,32	0,00	16.106,32
1621	111115001010329	BANRISUL DIAGNÓSTICO HIV, SIFILIS, HEPATITE	5.798,73	0,00	5.798,73
1621	111115001010336	BANRISUL - EMENDA ZANCHIN ATENÇÃO BÁSICA APLICAÇÃO	635,00	0,00	635,00
1621	111115001010338	APLIC SERV DE TRANSP INTERM. DE PACIENTES PORT 976	8.238,48	0,00	8.238,48
1632	111115001010341	BANRISUL - REDE BC- MATERNO-PATERN-INTANTIL 2025	50.074,65	0,00	50.074,65
1660	111115001010501	B.BRASIL-IGD SUAS	30,97	0,00	30,97
1660	111115001010502	B.BRASIL- PAIF (PSB FNS)	43.692,74	0,00	43.692,74
1660	111115001010504	B.BRASIL-IGD-PAB	32.477,71	0,00	32.477,71
1660	111115001010509	B.BRASIL-PROCAD-SUAS -APLICAÇÃO	23.731,04	0,00	23.731,04
1660	111115001010510	BB BOLSA FAMÍLIA (10263-6)	12.147,94	0,00	12.147,94
1660	111115001010513	B. BRASIL-BROCHIER BPC ESCOLA - APLICAÇÃO	58,95	0,00	58,95
1660	111115001010516	APLIC TRANSFERÊNCIA RECURSO FNAS PSBMP1288	10.774,89	0,00	10.774,89
1660	111115001010517	APLIC. TRANSFERÊNCIA RECURSO FNAS MP1218SUAS	13.197,58	0,00	13.197,58
1661	111115001010505	B.BANRISUL	47.864,16	0,00	47.864,16
1661	111115001010508	BANRISUL- F.MUN.DE ASSIS SOCIAL- BEN.EVENTUAIS	18,14	0,00	18,14
1661	111115001010515	B. BRASIL - AVANÇAR MAIS SUAS 2025	508.430,26	0,00	508.430,26
1669	111115001010514	BANRISUL - CP 2024 IDOSO - ASS SOCIAL	12.647,46	0,00	12.647,46
1700	111115001010342	B.BRASIL -FUNASA	58,39	0,00	58,39
1700	111115001010630	CEF-ARQUIBANCADAS - APLICAÇÃO (AG530-006672021-9)	52.700,54	0,00	52.700,54
1700	111115001010633	BB.GALERIA -PONTE	35,63	0,00	35,63
1700	111115001010635	BB GALERIAS 2 - APLICAÇÃO	7.867,79	0,00	7.867,79
1700	111115001010641	CEF APLIC RODOVIA TRANSCITRUS (574205986-4)	893.979,79	0,00	893.979,79
1701	111115001010620	BANRISUL APLICAÇÃO CP 2025 CAIXA DÁGUA	146.538,02	0,00	146.538,02
1701	111115001010639	RECUPERAÇÃO DE ESTRADAS VICINAIS	260.733,41	0,00	260.733,41
1701	111115001010640	APLIC. PROGRAMA RS QUALIFICAÇÃO RECOMEÇAR	57.930,16	0,00	57.930,16
1701	111115001010643	BANRISUL- TRANSCITRUS DAER	127,02	0,00	127,02
1701	111115001010645	BANRISUL - PRAÇA DA FRANCESA	167.696,23	0,00	167.696,23



62501113687661824

PM DE BROCHIER

ORGÃO Nº: 65400

CNPJ: 91693309000160

01/01/2025 a 31/12/2025

Cod. Fonte Recurso	Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1706	111115001010608	B.BRASIL-EMENDA ESPECIAL	11.594,87	0,00	11.594,87
1706	111115001010612	APLICAÇÃO TRANSF. ESP. UNIÃO POMPEO DE MATTOS PDT	281.344,06	0,00	281.344,06
1708	111115001010607	B.BRASIL -CFEM	46.203,19	0,00	46.203,19
1719	111115001010631	BB LEI ALDIR BLANC	615,79	0,00	615,79
1720	111115001010171	B.BRASIL - FEP (12670-5)	554.128,22	0,00	554.128,22
1721	111115001010644	B.BRASIL -CESSÃO ONEROSA	176.008,74	0,00	176.008,74
1747	111115001010102	B. BRASIL - ICMS DESONERACAO LC 176 (283141-4)	25.724,05	0,00	25.724,05
1750	111115001010174	B.BRASIL - CIDE (5763-0)	23.656,47	0,00	23.656,47
1751	111115001010613	B.BRASIL CIP	417.139,27	0,00	417.139,27
1754	111115001010642	BANRISUL APLICAÇÃO BADESUL	3.318.343,90	0,00	3.318.343,90
1759	111115001010407	B.BRASIL-FUNDO CRIANÇA ADOLESCENTE	17.314,46	0,00	17.314,46
1869	111310601000000	CONTA VALORES RESTITUIVEIS	1.671,42	0,00	1.671,42
TOTAL			18.812.984,69	0,00	18.812.984,69

5.2.3.3 Modelo 3 - Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa - Ativo Disponível RPPS - Exercício de 2025 - 01/01/2025 a 31/12/2025

Cod. Fonte Recurso	Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA					
1800	111110603030000	BRASIL -MOVIMENTO	8.832,45	0,00	8.832,45
1800	111115306000000	BB PREVID RF IRF-M (12175-4)	1.151.023,05	0,00	1.151.023,05
1800	111115307000000	BB PREVID RF IRF-M1	4.095.257,18	0,00	4.095.257,18
1802	111110604010000	B.BRASIL-TAXA DE ADMINISTRAÇÃO- (11974)	1.709,68	0,00	1.709,68
TOTAL			5.256.822,36	0,00	5.256.822,36

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				
212310198010000	OPERAÇÃO CREDITO AVANCAR CIDADES	278.462,50	0,00	278.462,50
212510301030000	JUROS CONTRATOS-FINANC.INTERNO - EXEC.	588.478,87	0,00	588.478,87
213110602000000	PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ORD	78.721,03	0,00	78.721,03
222310198000000	OPERAÇÃO DE CREDITO -BADESUL	3.300.000,00	0,00	3.300.000,00
222310199000000	OPERAÇÃO DE CREDITO AVANÇAR CIDADES	2.084.759,26	0,00	2.084.759,26
222510301000000	JUROS DE CONTRATOS - FINANCIAMENTOS INTERNOS DO EX	1.434.078,11	0,00	1.434.078,11
222810200000000	(-) ENCARGOS PREFIXADOS DE FINANCIAMENTOS INTERNOS	-1.434.078,11	0,00	-1.434.078,11



62501113687661824

PM DE BROCHIER

ORGÃO Nº: 65400

CNPJ: 91693309000160

01/01/2025 a 31/12/2025

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL		6.330.421,66	0,00	6.330.421,66

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				
111110102010105	CAIXA - TESOURARIA	4.857,62	0,00	4.857,62
111111912010105	BANRISUL - GERAL(401981202)	8.302,20	0,00	8.302,20
111111912010411	BANRISUL - TRANSP. ESCOLAR(403668005)	112,47	0,00	112,47
111111999010105	SICREDI -ARRECADAÇÃO	4.603,93	0,00	4.603,93
111115001010102	B. BRASIL - ICMS DESONERACAO LC 176 (283141-4)	25.724,05	0,00	25.724,05
111115001010153	B.BRASIL - GERAL (41104-3)	216.313,37	0,00	216.313,37
111115001010155	B.BRASIL -SIMPLES NACIONAL (7027-0)	92.271,58	0,00	92.271,58
111115001010167	B.BRASIL - FPM	355.543,28	0,00	355.543,28
111115001010171	B.BRASIL - FEP (12670-5)	554.128,22	0,00	554.128,22
111115001010174	B.BRASIL - CIDE (5763-0)	23.656,47	0,00	23.656,47
111115001010185	B.BRASIL - ITR (12669-1)	3.978,42	0,00	3.978,42
111115001010186	BANRISUL -LIVRE -APLICAÇÃO	625.846,88	0,00	625.846,88
111115001010187	BANRISUL -ARRECADAÇÃO	150.433,51	0,00	150.433,51
111115001010190	B.BRASIL - PEA (12673)	122.514,13	0,00	122.514,13
111115001010191	B.BRASIL -CONTRIBUIÇÃO MELHORIA	261.874,59	0,00	261.874,59
111115001010194	B.BRASIL -APLICAÇÃO -(10.864-2)	339.209,07	0,00	339.209,07
111115001010196	BANRISUL - TRANSITO	20.084,68	0,00	20.084,68
111115001010197	SICREDI- ARRECADAÇÃO	4.618.222,56	0,00	4.618.222,56
111115001010198	CAIXA FEDERAL - ARRECADAÇÃO	1.655.612,99	0,00	1.655.612,99
111115001010301	BANRISUL-SAMU UPA APLICAÇÃO	10.485,39	0,00	10.485,39
111115001010302	BANRISUL -REDE BEM CUIDAR- APLICAÇÃO	86.256,99	0,00	86.256,99
111115001010303	B.BANRISUL -FARMÁCIA	57.330,94	0,00	57.330,94
111115001010305	BANRISUL-VIGILANCIA SANITÁRIA	43.368,67	0,00	43.368,67
111115001010306	BANRISUL -CUSTEIO PSF	6,01	0,00	6,01
111115001010307	BANRISUL- REDE BEM CUIDAR EQUIPAMENTOS	163,76	0,00	163,76
111115001010308	BANRISUL - ATENÇÃO BASICA	91.862,50	0,00	91.862,50
111115001010309	BANRISUL - ATENCAO BASICA ESTADO	162.778,98	0,00	162.778,98
111115001010310	BANRISUL - OFICINAS TERAPEUTICAS	23.828,31	0,00	23.828,31
111115001010311	B.B BRASIL -FUS SAUDE (13.114)	268.443,22	0,00	268.443,22
111115001010312	B.BANRISUL-NOTA FISCAL GAÚCHA	9.790,21	0,00	9.790,21
111115001010313	B.BRASIL-FMS CUSTEIO SUS	719.365,19	0,00	719.365,19
111115001010315	B.BRASIL-INVESTIMENTO SUS	25.334,71	0,00	25.334,71
111115001010316	B.BRASIL -MAC	80.453,80	0,00	80.453,80
111115001010318	B.BRASIL -VIGILANCIA	6.758,76	0,00	6.758,76
111115001010319	B.BRASIL- FARMÁCIA	37.025,78	0,00	37.025,78



62501113687661824

PM DE BROCHIER

ORGÃO Nº: 65400

CNPJ: 91693309000160

01/01/2025 a 31/12/2025

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
111115001010324	BB RENDIMENTOS PISO ENFERMAGEM	1.131,22	0,00	1.131,22
111115001010325	BANRISUL-PIM-1*INF MELHOR(04.127.292.00-1)	16.854,74	0,00	16.854,74
111115001010327	BANRISUL - REDE BC- MATERNO-PATERN-INFANTIL	1.776,32	0,00	1.776,32
111115001010328	BANRISUL UBS AMIGA DO IDOSO	17.190,68	0,00	17.190,68
111115001010329	BANRISUL DIAGNÓSTICO HIV, SIFILIS, HEPATITE	5.798,73	0,00	5.798,73
111115001010330	B.BRASIL-INCREMENTO TEMPORÁRIO -EMENDA	40.630,69	0,00	40.630,69
111115001010331	BB FMS EMENDA 12658-6 - APLICAÇÃO	228,60	0,00	228,60
111115001010332	BB FMS EMENDA 12659-4 APLICAÇÃO	4.066,88	0,00	4.066,88
111115001010333	BB FMS EMENDA 12660-8 APLICAÇÃO	3.093,30	0,00	3.093,30
111115001010334	BB FMS EMENDA 12661-6 APLICAÇÃO	25.925,66	0,00	25.925,66
111115001010335	BB FMS EMENDA 12662-4 APLICAÇÃO	10.709,31	0,00	10.709,31
111115001010336	BANRISUL - EMENDA ZANCHIN ATENÇÃO BÁSICA APLICAÇÃO	635,00	0,00	635,00
111115001010337	BB FMS EMENDA 12657-8 APLICAÇÃO	147.998,95	0,00	147.998,95
111115001010338	APLIC SERV DE TRANSP INTERM. DE PACIENTES PORT 976	8.238,48	0,00	8.238,48
111115001010339	BB FMS EMENDA APLICAÇÃO 12675-6	150.837,19	0,00	150.837,19
111115001010340	BB FMS EMENDA APLICAÇÃO 12715-9	150.174,00	0,00	150.174,00
111115001010341	BANRISUL - REDE BC- MATERNO-PATERN-INFANTIL 2025	50.074,65	0,00	50.074,65
111115001010342	B.BRASIL -FUNASA	58,39	0,00	58,39
111115001010403	B.BRASIL- MERENDA (7989-0)	15.020,64	0,00	15.020,64
111115001010404	B.BRASIL SALARIO EDUCAÇÃO (18.669)	22.893,91	0,00	22.893,91
111115001010405	B.BRASIL -PNATE	1,20	0,00	1,20
111115001010406	B.BRASIL - FUNDEB	356.542,92	0,00	356.542,92
111115001010407	B.BRASIL-FUNDO CRIANÇA ADOLESCENTE	17.314,46	0,00	17.314,46
111115001010408	APLICAÇÃO ESCOLA EM TEMPO INTEGRAL	16.401,96	0,00	16.401,96
111115001010409	B. BRASIL - MDE (416509)	215.184,55	0,00	215.184,55
111115001010411	APLIC. BANCO DO BRASIL -FUNDEB - VAAR	166.255,73	0,00	166.255,73
111115001010412	APLICAÇÃO FUNDEB BB MATRICULA ETI	115.801,62	0,00	115.801,62
111115001010501	B.BRASIL-IGD SUAS	30,97	0,00	30,97
111115001010502	B.BRASIL- PAIF (PSB FNS)	43.692,74	0,00	43.692,74
111115001010504	B.BRASIL-IGD-PAB	32.477,71	0,00	32.477,71
111115001010505	B.BANRISUL	47.864,16	0,00	47.864,16
111115001010508	BANRISUL- F.MUN.DE ASSIS SOCIAL- BEN.EVENTUAIS	18,14	0,00	18,14
111115001010509	B.BRASIL-PROCAD-SUAS -APLICAÇÃO	23.731,04	0,00	23.731,04
111115001010510	BB BOLSA FAMÍLIA (10263-6)	12.147,94	0,00	12.147,94
111115001010513	B. BRASIL-BROCHIER BPC ESCOLA - APLICAÇÃO	58,95	0,00	58,95
111115001010514	BANRISUL - CP 2024 IDOSO - ASS SOCIAL	12.647,46	0,00	12.647,46
111115001010515	B. BRASIL - AVANÇAR MAIS SUAS 2025	508.430,26	0,00	508.430,26
111115001010516	APLIC TRANSFERÊNCIA RECURSO FNAS PSBMP1288	10.774,89	0,00	10.774,89
111115001010517	APLIC. TRANSFERÊNCIA RECURSO FNAS MP1218SUAS	13.197,58	0,00	13.197,58
111115001010607	B.BRASIL -CFEM	46.203,19	0,00	46.203,19



62501113687661824

PM DE BROCHIER

ORGÃO Nº: 65400

CNPJ: 91693309000160

01/01/2025 a 31/12/2025

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
111115001010608	B.BRASIL-EMENDA ESPECIAL	11.594,87	0,00	11.594,87
111115001010612	APLICAÇÃO TRANSF. ESP. UNIÃO POMPEO DE MATTOS PDT	281.344,06	0,00	281.344,06
111115001010613	B.BRASIL CIP	417.139,27	0,00	417.139,27
111115001010620	BANRISUL APLICAÇÃO CP 2025 CAIXA DÁGUA	146.538,02	0,00	146.538,02
111115001010630	CEF-ARQUIBANCADAS - APLICAÇÃO (AG530-006672021-9)	52.700,54	0,00	52.700,54
111115001010631	BB LEI ALDIR BLANC	615,79	0,00	615,79
111115001010633	BB.GALERIA -PONTE	35,63	0,00	35,63
111115001010635	BB GALERIAS 2 - APLICAÇÃO	7.867,79	0,00	7.867,79
111115001010639	RECUPERAÇÃO DE ESTRADAS VICINAIS	260.733,41	0,00	260.733,41
111115001010640	APLIC. PROGRAMA RS QUALIFICAÇÃO RECOMEÇAR	57.930,16	0,00	57.930,16
111115001010641	CEF APLIC RODOVIA TRANSCITRUS (574205986-4)	893.979,79	0,00	893.979,79
111115001010642	BANRISUL APLICAÇÃO BADESUL	3.318.343,90	0,00	3.318.343,90
111115001010643	BANRISUL- TRANSCITRUS DAER	127,02	0,00	127,02
111115001010644	B.BRASIL -CESSÃO ONEROSA	176.008,74	0,00	176.008,74
111115001010645	BANRISUL - PRAÇA DA FRANCESA	167.696,23	0,00	167.696,23
111310601000000	CONTA VALORES RESTITUIVEIS	1.671,42	0,00	1.671,42
218810117010000	VALE ALIMENTAÇÃO	-158,52	0,00	-158,52
218810199160000	PRODUTOR RURAL -GILRAT 0,1%	-39,57	0,00	-39,57
218810199170000	PRODUTOR RURAL -SENAR 0,2%	-79,13	0,00	-79,13
218810199180000	PRODUTOR RURAL -PREVIDENCIA 1,2%	-525,65	0,00	-525,65
218819902000000	VALORES A CONCILIAR	-38.638,43	0,00	-38.638,43
632110100000000	RP PROCESSADOS A PAGAR	-5.469,40	0,00	-5.469,40
632710100000000	RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	-443.280,89	0,00	-443.280,89
TOTAL		18.324.793,10	0,00	18.324.793,10

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)				18.324.793,10
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				
211110501000000	PREC PESS - REGIME ORDINÁRIO - ANTES DE 05/05/2000	178.003,54	0,00	178.003,54
213110603000000	PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ORD	66.932,58	0,00	66.932,58



62501113687661824

PM DE BROCHIER

ORGÃO Nº: 65400

CNPJ: 91693309000160

01/01/2025 a 31/12/2025

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
213110803000000	PRECATÓRIOS DE CONTAS A PAGAR - REGIME ORDINÁRIO -	14.021,73	0,00	14.021,73
227210301010000	RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - PROVISÕES DE BENEF	44.084.403,74	0,00	44.084.403,74
227210303000000	(-) CONTRIBUIÇÕES DO APOSENTADO PARA O PLANO PREVI	-3.531.105,45	0,00	-3.531.105,45
227210304010000	(-) CONTRIBUIÇÕES DO PENSIONISTA PARA O PLANO PREV	-375.883,19	0,00	-375.883,19
227210305010000	COMPENSACAO PREVIDENCIARIA-RPPS	-2.539.387,37	0,00	-2.539.387,37
227210401010000	APOSENT./PENSÕES/O.BENEF.PLANO	30.771.223,69	0,00	30.771.223,69
227210402010000	CONTRIBUIÇÕES DO ENTE	-6.990.034,20	0,00	-6.990.034,20
227210403010000	CONTRIBUIÇÕES DO ATIVO	-6.123.516,36	0,00	-6.123.516,36
227210404010000	COMPENSACAO PREVIDENCIARIA	-338.115,35	0,00	-338.115,35
631110100000000	RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	1.696,77	0,00	1.696,77
631710100000000	RP NAO PROCESSADOS A LIQUIDARINSCRICAO NO EXERCICI	1.464.573,25	0,00	1.464.573,25
TOTAL		56.682.813,38	0,00	56.682.813,38

5.2.5 Modelo 5 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores

5.2.5.1 Modelo 5 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores - Garantias - Exercício de 2025 - 01/01/2025 a 31/12/2025

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 31/12/2025

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 31/12/2025

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
21120101000000	Operações de Crédito Contratuais - Mercado Interno - Principal	3.300.000,00	0,00	3.300.000,00



62501113687661824

PM DE BROCHIER

ORGÃO Nº: 65400

CNPJ: 91693309000160

01/01/2025 a 31/12/2025

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA		3.300.000,00	0,00	3.300.000,00

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	3.300.000,00	0,00	3.300.000,00
--	--------------	------	--------------

5.2.6.2 Modelo 6 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Antecipação da Receita - Exercício de 2025 - 01/01/2025 a 31/12/2025

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

5.2.7 Modelo 7 - Demonstrativo dos Restos a Pagar - Exercício de 2025 - 01/01/2025 a 31/12/2025

DEMAIS OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS - Contas Contábeis

F.R. / Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
1869 / 218810101030000	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	28.739,02	0,00	28.739,02
1869 / 218810117010000	VALE ALIMENTAÇÃO	158,52	0,00	158,52
1869 / 218810199160000	PRODUTOR RURAL -GILRAT 0,1%	39,57	0,00	39,57
1869 / 218810199170000	PRODUTOR RURAL -SENAR 0,2%	79,13	0,00	79,13
1869 / 218810199180000	PRODUTOR RURAL -PREVIDENCIA 1,2%	525,65	0,00	525,65



62501113687661824

PM DE BROCHIER

ORGÃO Nº: 65400

CNPJ: 91693309000160

01/01/2025 a 31/12/2025

DEMAIS OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS - Contas Contábeis

F.R. / Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1869 / 218819902000000	VALORES A CONCILIAR	38.638,43	0,00	38.638,43
1869 / 218820104000000	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	28.234,50	0,00	28.234,50
TOTAL		96.414,82	0,00	96.414,82

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

Cód. Fonte de Recurso	De Exercícios Anteriores			Exercício Atual		
	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Total Ajustado	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Total Ajustado
500	5.469,40	0,00	5.469,40	129.089,31	0,00	129.089,31
501	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
540	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
543	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
546	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
550	0,00	0,00	0,00	172,71	0,00	172,71
552	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
553	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
569	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
571	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
600	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
601	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
605	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
621	0,00	0,00	0,00	339,70	0,00	339,70
632	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
660	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
661	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
669	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
700	0,00	0,00	0,00	312.780,47	0,00	312.780,47
701	0,00	0,00	0,00	747,05	0,00	747,05
706	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
708	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
719	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
720	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
721	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
747	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
750	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
751	0,00	0,00	0,00	114,73	0,00	114,73
754	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
759	0,00	0,00	0,00	36,92	0,00	36,92
800	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
802	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
869	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



62501113687661824

PM DE BROCHIER

ORGÃO Nº: 65400

CNPJ: 91693309000160

01/01/2025 a 31/12/2025

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

Cód. Fonte de Recurso	De Exercícios Anteriores			Exercício Atual		
	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Total Ajustado	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Total Ajustado
TOTAL	5.469,40	0,00	5.469,40	443.280,89	0,00	443.280,89

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

Cód. Fonte de Recurso	De Exercícios Anteriores			Exercício Atual		
	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Total Ajustado	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Total Ajustado
500	1.696,77	0,00	1.696,77	762.808,02	0,00	762.808,02
501	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
540	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
543	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
546	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
550	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
552	0,00	0,00	0,00	4.583,10	0,00	4.583,10
553	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
569	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
571	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
600	0,00	0,00	0,00	47.633,10	0,00	47.633,10
601	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
605	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
621	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
632	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
660	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
661	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
669	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
700	0,00	0,00	0,00	487.219,53	0,00	487.219,53
701	0,00	0,00	0,00	116.352,13	0,00	116.352,13
706	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
708	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
719	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
720	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
721	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
747	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
750	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
751	0,00	0,00	0,00	45.977,37	0,00	45.977,37
754	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
759	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
800	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
802	0,00	0,00	0,00	10.081,65	0,00	10.081,65
869	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	1.696,77	0,00	1.696,77	1.474.654,90	0,00	1.474.654,90



62501113687661824

PM DE BROCHIER

ORGÃO Nº: 65400

CNPJ: 91693309000160

01/01/2025 a 31/12/2025

DISPONIBILIDADE

Cód. Fonte de Recurso	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
500	8.973.228,79	-39.441,30	8.933.787,49
501	942,36	0,00	942,36
540	356.542,92	0,00	356.542,92
543	166.255,73	0,00	166.255,73
546	115.801,62	0,00	115.801,62
550	22.893,91	0,00	22.893,91
552	15.020,64	0,00	15.020,64
553	1,20	0,00	1,20
569	16.401,96	0,00	16.401,96
571	112,47	0,00	112,47
600	1.076.256,92	0,00	1.076.256,92
601	326.345,90	0,00	326.345,90
605	1.131,22	0,00	1.131,22
621	525.491,14	0,00	525.491,14
632	50.074,65	0,00	50.074,65
660	136.111,82	0,00	136.111,82
661	556.312,56	0,00	556.312,56
669	12.647,46	0,00	12.647,46
700	954.642,14	0,00	954.642,14
701	633.024,84	0,00	633.024,84
706	292.938,93	0,00	292.938,93
708	46.203,19	0,00	46.203,19
719	615,79	0,00	615,79
720	554.128,22	0,00	554.128,22
721	176.008,74	0,00	176.008,74
747	25.724,05	0,00	25.724,05
750	23.656,47	0,00	23.656,47
751	417.139,27	0,00	417.139,27
754	3.318.343,90	0,00	3.318.343,90
759	17.314,46	0,00	17.314,46
800	5.255.112,68	-65.345,49	5.189.767,19
802	1.709,68	8.371,97	10.081,65
869	1.671,42	94.743,40	96.414,82
TOTAL	24.069.807,05	-1.671,42	24.068.135,63

LEGENDA DOS CÓDIGOS DAS FONTES DE RECURSO

500	Recursos não vinculados de Impostos
501	Outros Recursos não Vinculados
540	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos
543	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR
546	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - ETI
550	Transferência do Salário-Educação
552	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)
553	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)
569	Outras Transferências de Recursos do FNDE



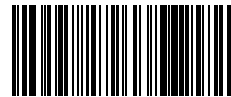
LEGENDA DOS CÓDIGOS DAS FONTES DE RECURSO

571	Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação
600	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde
601	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde
605	Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais para profissionais da enfermagem.
621	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual
632	Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde
660	Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS
661	Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social
669	Outros Recursos Vinculados à Assistência Social
700	Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União
701	Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados
706	Transferência Especial da União
708	Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Minerais
719	Transferências da Política Nacional Aldir Blanc de Fomento à Cultura - Lei nº 14.399/2022
720	Transferências da União referentes às participações na exploração de Petróleo e Gás Natural destinadas ao FEP - Lei 9.478/1997
721	Transferências da União Referentes a Cessão Onerosa de Petróleo - Lei nº 13.885/2019
747	Outras vinculações de transferências da União
750	Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE
751	Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP
754	Recursos de Operações de Crédito
759	Recursos vinculados a fundos
800	Recursos vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)
802	Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração
869	Outros recursos extraorçamentários

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 2024 - 01/01/2024 a 31/12/2024

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11125001000000	Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Principal	651.002,09	0,00	651.002,09
11125002000000	Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Multas e Juros de Mora	2.393,33	0,00	2.393,33
11125003000000	Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Dívida Ativa	90.064,79	0,00	90.064,79
11125004000000	Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Dívida Ativa - Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa	11.673,55	0,00	11.673,55
11125301000000	Impostos sobre Transmissão "Inter Vivos" de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis - Principal	293.134,08	0,00	293.134,08
11130311000000	Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Trabalho - Principal	1.082.651,89	0,00	1.082.651,89
11130341000000	Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Outros Rendimentos - Principal	111.569,72	0,00	111.569,72
11145111000000	Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN - Principal	527.327,79	0,00	527.327,79
11145112000000	Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN - Multas e	658,54	0,00	658,54



Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
	Juros de Mora			
11145113000000	Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN - Dívida Ativa	5.444,33	0,00	5.444,33
11145114000000	Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN - Dívida Ativa - Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa	2.496,43	0,00	2.496,43
11210101000000	Taxas de Inspeção, Controle e Fiscalização - Principal	48.319,47	0,00	48.319,47
11210102000000	Taxas de Inspeção, Controle e Fiscalização - Multas e Juros de Mora	1.429,30	0,00	1.429,30
11215001000000	Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária - Principal	6.242,12	0,00	6.242,12
11220101000000	Taxas pela Prestação de Serviços em Geral - Principal	400.365,92	0,00	400.365,92
11220102000000	Taxas pela Prestação de Serviços em Geral - Multas e Juros de Mora	9.539,69	0,00	9.539,69
11220103000000	Taxas pela Prestação de Serviços em Geral - Dívida Ativa	41.295,96	0,00	41.295,96
11315301000000	Contribuição de Melhoria para Pavimentação e Obras Complementares - Principal	13.736,64	0,00	13.736,64
11315303000000	Contribuição de Melhoria para Pavimentação e Obras Complementares - Dívida Ativa	9.742,71	0,00	9.742,71
12150111000000	Contribuição do Servidor Civil Ativo - Principal	957.842,19	0,00	957.842,19
12415001000000	Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - Principal	692.767,50	0,00	692.767,50
17115111000000	Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - Cota Mensal - Principal	16.917.535,54	0,00	16.917.535,54
17115201000000	Cota-Parte do Imposto Sobre a Propriedade Territorial Rural - Principal	6.367,86	0,00	6.367,86
17215001000000	Cota-Parte do ICMS - Principal	7.436.693,54	0,00	7.436.693,54
17215101000000	Cota-Parte do IPVA - Principal	1.150.663,28	0,00	1.150.663,28
17215201000000	Cota-Parte do IPI - Municípios - Principal	93.538,69	0,00	93.538,69
17215301000000	Cota-Parte da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - Principal	10.306,66	0,00	10.306,66
TOTAL		30.574.803,61	0,00	30.574.803,61

5.2.10.2 Modelo 13 - Demonstrativo dos Gastos Totais - Receita Realizada no Exercício Anterior - Valores Corrigidos - Exercício de 2024 - 01/01/2024 a 31/12/2024

Mês	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado	Índice IGP-DI	Valor Corrigido
Janeiro	2.452.268,82	0,00	2.452.268,82	1,0792	2.646.488,51
Fevereiro	2.592.926,66	0,00	2.592.926,66	1,0792	2.798.286,45
Março	2.081.535,69	0,00	2.081.535,69	1,0792	2.246.393,32
Abril	2.440.082,23	0,00	2.440.082,23	1,0792	2.633.336,74
Mai	2.127.871,82	0,00	2.127.871,82	1,0715	2.280.014,66
Junho	2.447.866,55	0,00	2.447.866,55	1,0622	2.600.123,85
Julho	3.220.200,26	0,00	3.220.200,26	1,0570	3.403.751,67
Agosto	2.304.809,32	0,00	2.304.809,32	1,0483	2.416.131,61
Setembro	2.386.814,53	0,00	2.386.814,53	1,0470	2.498.994,81
Outubro	2.158.145,65	0,00	2.158.145,65	1,0363	2.236.486,34
Novembro	2.427.307,58	0,00	2.427.307,58	1,0206	2.477.310,12
Dezembro	3.934.974,50	0,00	3.934.974,50	1,0087	3.969.208,78



Mês	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado	Índice IGP-DI	Valor Corrigido
TOTAL	30.574.803,61	0,00	30.574.803,61		32.206.526,86

5.2.11 Justificativa dos Ajustes Efetuados nas Planilhas

Nome da Planilha: Modelo 1 - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida - Adição/Exclusão

Justificativa: FORAM ADICIONADOS R\$ 242.880,00, CONFORME DEMOSTRATIVOS DA UNIÃO, ONDE A FONTE 604 RECEBEU PARA PAGAMENTO DE ACS R\$ 276.276,00 + ACE R\$ 30.360,00, TOTALIZANDO R\$ 306.636,00, ONDE ESTE VALOR É DEDUZIDO DA RCL.

Nome da Planilha: Modelo 7 - Demonstrativo dos Restos a Pagar - Adição/Exclusão

Justificativa: RPPS: FOI DADO COBERTURA DA FONTE 800, NO VALOR DE R\$ 56.973,52 SEM COBERTURA NA 869. ALÉM DISSO, A FONTE 802, FICOU SEM COBERTURA DE R\$ 8.371,97, SENDO COBERTA PELA 800. PREFEITURA: FOI DADO COBERTURA DA FONTE 500, NO VALOR DE R\$ 39.441,30, ONDE ESTE SALDO FICOU SEM COBERTURA DA 869.

5.3 Metas de Arrecadação

RECEITAS CORRENTES	META	REALIZADA
1º Bimestre	5.816.052,96	6.772.092,64
2º Bimestre	5.816.052,96	6.443.777,55
3º Bimestre	5.816.052,96	7.742.347,06
4º Bimestre	5.816.052,96	6.564.802,50
5º Bimestre	5.816.052,96	8.625.495,27
6º Bimestre	5.816.053,32	9.367.779,46
TOTAL	34.896.318,12	45.516.294,48

RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	META	REALIZADA
1º Bimestre	418.833,34	63.244,78
2º Bimestre	418.833,34	124.738,02
3º Bimestre	418.833,34	825.807,30
4º Bimestre	418.833,34	341.061,31
5º Bimestre	418.833,34	346.943,87
6º Bimestre	418.833,30	817.469,49
TOTAL	2.513.000,00	2.519.264,77

RECEITAS DE CAPITAL	META	REALIZADA
1º Bimestre	328.253,98	216.478,40
2º Bimestre	328.253,98	0,00
3º Bimestre	328.253,98	0,00
4º Bimestre	328.253,98	0,00
5º Bimestre	328.253,98	1.041.200,00
6º Bimestre	328.253,91	4.352.197,51
TOTAL	1.969.523,81	5.609.875,91

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

TOTAL DA RECEITA	39.378.841,93	53.645.435,16
------------------	---------------	---------------

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 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 §



62501113687661824

PM DE BROCHIER

ORGÃO Nº: 65400

CNPJ: 91693309000160

01/01/2025 a 31/12/2025

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.

5.6 Operações de Crédito e Despesas de Capital

5.6.1 Operações de Crédito e Despesas de Capital do Exercício de 2025 - 01/01/2025 a 31/12/2025

DESPESA DE CAPITAL

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
4000000000000000	DESPESAS DE CAPITAL	2.737.201,64	0,00	2.737.201,64
Deduções				
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS DE DESPESA		2.737.201,64	0,00	2.737.201,64

RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO

SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
21120101000000	Operações de Crédito Contratuais - Mercado Interno - Principal	3.300.000,00	0,00	3.300.000,00
TOTAL DA RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO		3.300.000,00	0,00	3.300.000,00

Operações de Crédito que excederam as despesas de capital 562.798,36

5.6.2 Previsão das Operações de Crédito e Fixação de Despesas de Capital do Exercício de 2025 - 01/01/2025 a 31/12/2025

DESPESA DE CAPITAL

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
4000000000000000	DESPESAS DE CAPITAL	6.414.814,86	0,00	6.414.814,86
TOTAL DAS CONTAS DE DESPESA		6.414.814,86	0,00	6.414.814,86

RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
2100000000000000	Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00
TOTAL DA RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00	0,00

Operações de Crédito que excederam as despesas de capital 0,00

5.6.3 Justificativas das Operações de Crédito e Despesas de Capital

Não foram realizadas despesas de capital autorizadas mediante créditos adicionais aprovados por maioria absoluta do Legislativo, conforme art. 167,III, da CF

Não foi constituída reserva para o orçamento seguinte, nos termos do art. 33, § 4º, da LRF

Operações de Crédito que excederam as despesas de capital



O RECURSO FOI CREDITADO EM 11/12/2025, NA CONTA 04.127875.0-3. PARA A DESPESA DESTESALDO, FORAM ABERTOS PROCESSOS DE AQUISIÇÃO DE MÁQUINAS E ESTÃO EM PROCESSO DE COMPRAS.

6. Cadastro de Administradores da Entidade

6.1 Administradores da Entidade

Poder Executivo

Identificação do(a) Administrador

Nome: José Henrique Dapper

CPF: 53083377053

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.

O MUNICÍPIO DE BROCHIER AO LONGO DO ANO, CONTROLOU A RECEITA E DESPESA, NA BUSCA DO EQUILÍBRIO FINANCEIRO E FISCAL. FOI AJUSTADO NO ANO DE 2025, A DESPESA COM PESSOAL JUNTO AO CONSÓRCIO CISCAI, ONDE EM APONTAMENTO DA CORTE, ORIENTAVA QUE DESPESA DE ATENÇÃO BÁSICA COM PROFISSIONAIS DA SAÚDE, DEVEM SER NO ELEMENTO 339004 E NÃO 339039, ONDE NESTE EXERCÍCIO FIZEMOS DA FORMA ORIENTADA. ALÉM DISSO, O MUNICÍPIO REALIZOU A REAVALIAÇÃO DOS BENS MÓVEIS E IMÓVEIS, ESCRITUROU OS CONTRATOS A EXECUTAR POR FORNECEDOR, CRÉDITOS A RECEBER, DÍVIDA ATIVA DE CP E LP, AJUSTES DA PERDA, DEPRECIAÇÃO, PROVISÃO DA FOLHA DE PAGAMENTO. NESTE SENTIDO, ENCAMINHOS O ENCERRAMENTO DO EXERCÍCIO E À DISPOSIÇÃO PARA ESCLARECIMENTOS.



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

BROCHIER, 28 de Janeiro de 2026

CRISTIANO RAMBO DIAS
Contabilista

JOSÉ HENRIQUE DAPPER
Prefeito Municipal