



**MINISTÉRIO DA DEFESA  
EXÉRCITO BRASILEIRO  
BASE ADMINISTRATIVA DA GUARNIÇÃO DE NATAL**

NUP  
64241.004532/2025-22

RPA  
**809**

SEÇÃO: EROCP DA 7ª BDA INF MTZ

ANO: 2025

INTERESSADO: SERGIO ALVES JUSTINO CPF [REDACTED]

ASSUNTO: Processo de Pagamento de Pessoa Física, referente ao mês de MAIO.

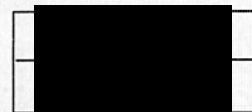
**ANEXOS:**

- 1-RPA;
- 2- Relatório de prestação de serviços;
- 3- Relatório detalhado entregas efetuadas por OM;
- 4- Ordem de serviço para fornecimento de água;
- 5- Nota de Empenho.

**MOVIMENTO DO PROCESSO**

DESTINO	DATA	DESTINO	DATA
1 SCRG-EROCP		11	
2		12	
3		13	
4		14	
5		15	
6		16	
7		17	
8		18	
9		19	
10		20	





### **RETENÇÃO DE IMPOSTO DE RENDA PESSOA FÍSICA – JUSTIFICATIVA– RPA 809/05**

1. Conforme estabelecido no §1º do art. 7º, da Lei 7.713/1988, se a UG tiver realizado mais de um pagamento no mês ao prestador de serviço, haverá a necessidade de se somar os valores pagos anteriormente, ao montante a ser pago no presente momento, a fim de se apurar a base de cálculo de 10% para fins de retenção de Imposto de Renda de Pessoa Física (IRPF), aplicando assim a tabela progressiva destinada ao cálculo do tributo em tela.
2. De acordo com a Medida Provisória Nº 1.171, de 30 de abril de 2023 em que dispõe sobre a tributação da renda auferida por pessoas físicas residentes no País, altera-se os valores da tabela mensal do Imposto sobre a Renda da Pessoa Física de que trata o art. 1º da Lei nº 11.482, de 31 de maio de 2007, e também prevê como alternativa às deduções legais mensais previstas na Lei nº 9.250, de 1995 art 4º § 2º (pensão alimentícia, dependentes, previdência), um desconto simplificado mensal, correspondente a 25% do valor máximo da faixa com alíquota zero da tabela progressiva mensal (R\$ 564,80), caso seja mais benéfico ao contribuinte, dispensadas a comprovação da despesa e a indicação de sua espécie.
3. No caso dos pagamentos de Pessoas Físicas (PF) contratadas para prestar serviço de transporte de água potável no contexto da Operação Carro-pipa, ocorre a assinatura do Recibo de Pagamento a Autônomo (RPA) que é gerado pelo sistema Gestão de Controle de Distribuição de Água.
4. Em que pese a existência do campo destinado ao registro do valor da retenção do IRPF no referido RPA, o sistema não executa o referido cálculo automaticamente, nem registra os dados, de forma a complementar o documento antes da assinatura do profissional beneficiado pelo pagamento.
5. Por isso, com o intuito de cumprir o estabelecido pela supracitada lei, torna-se necessário realizar a retenção do IRRF, conforme se segue:

Valor do RPA nº 809/05	17.025,87
(+) Valor do RPA nº588/04 anterior	15.164,85
(+) Valor do RPA nº	
(=) Valor Total	32.190,72
Base de cálculo antes do INSS (10% de 32.190,72)	3.219,07
(-) INSS/Desconto Simplificado	607,2
(=) Rendimento Tributável	2.611,87
(x) Alíquota de 7,5%	195,89
(-) Parcela a deduzir	182,16
(=) Imposto de Renda a ser retido na Fonte	13,73
(-) Imposto de renda pago anteriormente	0
(=) IRRF Líquido a ser retido neste pagamento	13,73

Sendo assim, o valor líquido a receber será:

VALOR DO SERVIÇO PRESTADO	17.025,87
DESCONTOS	
IR	13,73
SEST (1,5%)	51,08
SENAT (1%)	34,05
INSS (11%)	374,57
ISS (0,0%)	
ICMS (0,0%)	0,00
VALOR LÍQUIDO	16.552,46



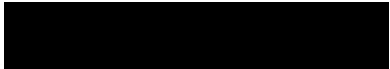
**ANA PAULA NASCIMENTO DA SILVA LIMA – Asp Oficial**  
**Chefe do Setor Financeiro do(a) ER da 7ª Bda Inf Mtz**


**RELATÓRIO DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS (RPS)**


PRESTADOR DE SERVIÇO:	SERGIO ALVES JUSTINO
-----------------------	----------------------

MUNICÍPIO	VEÍCULO	LOTE (Manancial->PA)	MOMENTO	QTD HAB	NEC.MENSAL(m3)	PIPA(m3)	VIAGENS (P)	DIST.(Km)	VALOR(R\$)
CERRO CORÁ	M		0.83	5	3	10.10	1	114.0	955,662
			0.83	25	15	10.10	1 (2)	108.0	905,364
			0.83	36	21.6	10.10	2 (3)	90.0	1.508,940
			0.83	40	24	10.10	2 (3)	84.0	1.408,344
			0.83	78	46.8	10.10	4 (5)	112.0	3.755,584
			0.83	10	6	10.10	1	109.0	913,747
			0.83	20	12	10.10	1 (2)	115.0	964,045
			0.83	36	21.6	10.10	2 (3)	112.0	1.877,792
			0.83	37	22.2	10.10	2 (3)	116.0	1.944,856
			0.83	60	36	10.10	3 (4)	111.0	2.791,539
<b>Total do Município:</b>			-	<b>347</b>	<b>208.2</b>	-	<b>19 (27)</b>	-	<b>17.025,87</b>
<b>Total:</b>			-	<b>347</b>	<b>208.2</b>	-	<b>19 (27)</b>	-	<b>17.025,87</b>

NATAL-RN, 03 de junho de 2025

  
**JOSÉ DE ALENCAR LIMA JÚNIOR - Maj**  
 Ordenador de Despesa do(a) ER 7ª Bda Inf Mtz

  
**TARSO ROCHA LULA PEREIRA - 1º Ten**  
 Fiscal Administrativo do(a) ER 7ª Bda Inf Mtz

  
**LUIS CARLOS DA SILVA - Cap**  
 Fiscal Técnico de Contrato do(a) ER 7ª Bda Inf Mtz

# Sistema de Monitoramento da Logística de Entrega de Água Por Carros-Pipa



## Relatório Detalhado Entregas Efetuadas por OM

Data de Referência - De 01/05/2025 Até 31/05/2025

19	Qtd carradas previstas
19	Qtd carradas aprovadas no Gpipa
-	Qtd carradas que não foram entregues (X)
-	Qtd carradas contestadas para auditoria (O)
-	Qtd carradas confirmadas pela Divisão de Controle

OM - ER da 7ª BDA INF MTZ

Emitido em 02/06/2025

**Motorista: SERGIO ALVES JUSTINO**

**Placa:** [REDACTED]

Seq.	Cód. Entrega	Data Evento	Status	Município	Manifocal	Nome Beneficiário	Autonomia (dias)	Anotações
CPF: 428.558.454-01								
1	22021300	06/05/2025 13:26	Sem Pendência *	Cerro Corá	2772	Asnt Alto da Felicidade I Km 14 RN 406	102162	Várzea dos Fe [REDACTED] 8.42
2	22027409	07/05/2025 13:47	Sem Pendência *	Cerro Corá	2772	Asnt Alto da Felicidade I Km 14 RN 406	174776	são francisc [REDACTED] 6.47
3	22030332	08/05/2025 10:34	Sem Pendência *	Cerro Corá	2772	Asnt Alto da Felicidade I Km 14 RN 406	102085	Recanto [REDACTED] 12.63
4	22033100	09/05/2025 08:07	Sem Pendência *	Cerro Corá	2772	Asnt Alto da Felicidade I Km 14 RN 406	115682	P.A Umbura [REDACTED] 14.03
5	22035304	09/05/2025 17:03	Sem Pendência *	Cerro Corá	2772	Asnt Alto da Felicidade I Km 14 RN 406	102109	Sitio divisã [REDACTED] 14.03
6	22043272	13/05/2025 10:40	Sem Pendência *	Cerro Corá	2772	Asnt Alto da Felicidade I Km 14 RN 406	102023	Serra da Raja [REDACTED] 50.50
7	22049454	14/05/2025 18:10	Sem Pendência *	Cerro Corá	2772	Asnt Alto da Felicidade I Km 14 RN 406	174776	são francisc [REDACTED] 6.47
8	22052099	15/05/2025 12:00	Sem Pendência *	Cerro Corá	2772	Asnt Alto da Felicidade I Km 14 RN 406	102162	Várzea dos Fe [REDACTED] 8.42
9	22055339	16/05/2025 10:46	Sem Pendência *	Cerro Corá	2772	Asnt Alto da Felicidade I Km 14 RN 406	102158	Várzea dos Fe [REDACTED] 13.65
10	22060595	19/05/2025 10:45	Sem Pendência *	Cerro Corá	2772	Asnt Alto da Felicidade I Km 14 RN 406	102013	Serra da Raja [REDACTED] 25.25
11	22065376	20/05/2025 11:40	Sem Pendência *	Cerro Corá	2772	Asnt Alto da Felicidade I Km 14 RN 406	116227	Ipueiras [REDACTED] 101.00

# Sistema de Monitoramento da Logística de Entrega de Água Por Carros-Pipa



## Relatório Detalhado Entregas Efetuadas por OM

Data de Referência - De 01/05/2025 Até 31/05/2025

OM - ER da 7ª BDA INF MTZ

Emitido em 02/06/2025

12	22068656	21/05/2025 09:20	Sem Pendência *	Cerro Corá	2772	Asnt Alto da Felicidade I Km 14 RN 406	101963	Mangericão		20.20
13	22071689	22/05/2025 07:48	Sem Pendência *	Cerro Corá	2772	Asnt Alto da Felicidade I Km 14 RN 406	102085	Recanto		12.63
14	22076895	23/05/2025 10:12	Sem Pendência *	Cerro Corá	2772	Asnt Alto da Felicidade I Km 14 RN 406	174776	são francisco		6.47
15	22086187	27/05/2025 11:15	Sem Pendência *	Cerro Corá	2772	Asnt Alto da Felicidade I Km 14 RN 406	102109	Sítio divisão		14.03
16	22091144	28/05/2025 10:43	Sem Pendência *	Cerro Corá	2772	Asnt Alto da Felicidade I Km 14 RN 406	102158	Várzea dos Félix		13.65
17	22095573	29/05/2025 09:07	Sem Pendência *	Cerro Corá	2772	Asnt Alto da Felicidade I Km 14 RN 406	102162	Várzea dos Félix		8.42
18	22097238	29/05/2025 16:56	Sem Pendência *	Cerro Corá	2772	Asnt Alto da Felicidade I Km 14 RN 406	115682	P.A Umbrurana		14.03
19	22098752	30/05/2025 10:14	Sem Pendência *	Cerro Corá	2772	Asnt Alto da Felicidade I Km 14 RN 406	174776	são francisco		6.47

**ORDEM DE SERVIÇO PARA O FORNECIMENTO DE ÁGUA - EROCP DA 7ª BDA INF MTZ**

MUNICÍPIO:	CERRO CORÁ				PERÍODO:	01/05/2025 ATÉ 31/05/2025			
PIPEIRO:	SERGIO ALVES JUSTINO				CAP. PIPA M³:	10,10			
PLACA:	[REDACTED]				TELEFONE OME:	(84)992139097			
COR DO VEÍCULO:	[REDACTED]				NÚM. CARTÃO:	136482			
LOTE:	CERRO CORA-LOTE4 - [REDACTED]				DISQUE-DENÚNCIA:	[REDACTED]			
					TELEFONE PIPEIRO:	[REDACTED]			
					LACRE DM:	78555			
					LACRE PIPA:				

GCDA	LOCALIDADE	RESPONSÁVEL	MAN.	Nº Cartão	Pop	Dist	Carr	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	VALOR	
116227	[REDACTED]	[REDACTED]	2772	1398417	5	114	1																				1											R\$ 955,66		
101963	[REDACTED]	[REDACTED]	2772	1403524	25	108	1																			1													R\$ 905,36	
115682	[REDACTED]	[REDACTED]	2772	1407256	36	90	2								1																								R\$ 1.508,94	
102085	[REDACTED]	[REDACTED]	2772	1408451	40	84	2								1																								R\$ 1.408,34	
102023	[REDACTED]	[REDACTED]	2772	0326340	10	109	1												1																				R\$ 913,75	
102013	[REDACTED]	[REDACTED]	2772	1408765	20	115	1																			1													R\$ 964,05	
102109	[REDACTED]	[REDACTED]	2772	1409526	36	112	2								1														1										R\$ 1.877,79	
102162	[REDACTED]	[REDACTED]	2772	1409540	60	111	3	1												1																			R\$ 2.791,54	
102158	[REDACTED]	[REDACTED]	2772	1409564	37	116	2													1																			R\$ 1.944,86	
174776	SAO FRANCISCO	DAMIANA CAN		2962051	78	112	4							1						1																			R\$ 3.755,58	
					347	1071		19	0	1	0	0	0	0	1	1	2	0	0	1	1	1	1	0	0	0	2	1	0	1	2	0	0	1	1	1	0	1	0	R\$ 17.025,87

**gov.br** SERGIO ALVES JUSTINO  
 Data: 01/05/2025 15:47:37-0300  
 Verifique em <https://validar.itf.gov.br>

**SERGIO ALVES JUSTINO**  
 CONTRATADO

LUIS [REDACTED] RI

Referida ordem de serviço deverá ser assinada no aplicativo Gov.br e enviada para o link do pipeiro imediatamente.  
 O início das entregas será somente após o envio da planilha assinada para o link do pipeiro.  
 Proibido descarregar sem passar cartão do beneficiário;  
 Proibido descarregar em cisterna suja;  
 Proibido descarregar em cisterna não cadastrada;  
 Proibido descarregar em data não programada sem autorização do escritório.  
 PROBLEMAS NA ENTREGA: FALTA DE CARTÃO – CISTERNA SUJA - CISTERNA COM VAZAMENTO – CISTERNA NÃO CABE TODA A CARRADA  
 - SEM SINAL DE CONTATO PARA AUTORIZAÇÃO TAIS COMO: ( ANTECIPAR CARRADA DE ATÉ DOIS DIAS À FRENTE E INFORMAR AO ESCRITÓRIO NO DIA SEGUINTE)  
 OBS.: SERÁ VERIFICADO SE O VEÍCULO ESTEVE NA LOCALIDADE ANTERIOR DA ANTECIPAÇÃO  
 HORÁRIO DE EXECUÇÃO DO SERVIÇO: 05:00 ÀS 17:30. PROBLEMAS: LIGUE (84) 9 92129382 / 988884458 (DAS 08:00 ÀS 15:00).  
 PROBLEMAS A PARTIR DAS 15:00 LIGUE (84) 9 9213-9097  
 CARRADA FORA DO PREVISTO ACIMA, NÃO SERÁ VALIDADA PARA PAGAMENTO

[REDACTED]



Data e hora da consulta: 03/04/2025 08:43

Usuário: \*\*\*.087.144-\*\*

Impressão Completa

Nota de Empenho

UG Emitente

Código	Nome	Moeda
160492	B ADM GU N/ER OP C PIPA/7ª BDA INF MTZ	REAL - (R\$)
CNPJ	Endereço	CEP
09.565.307/0003-76	RUA ALMINO AFONSO Nº12 BAIRRO ROCAS - NATAL/RN	59012-010
Município	UF	Telefone
NATAL	RN	(84) 3344-7372/(84)9498-1339

Ano	Tipo	Número
2025	NE	252

Célula Orçamentária

Esfera	PTRES	Fonte de Recurso	Natureza da Despesa	UGR	Plano Interno
1	236514	1000A0034W	339036	530012	DF0000OCP25

Data de Emissão	Tipo	Processo	Taxa de Câmbio	Valor
24/02/2025	Estimativo	64241.004716/2024-10	0,0000	36.750,30

*valor 23.644,04*

Favorecido

Código	Nome
[REDACTED]	[REDACTED]

Amparo Legal

Código	Modalidade de Licitação			
177	INEXIGIBILIDADE			
Ato Normativo	Artigo	Parágrafo	Inciso	Alínea
Lei 14.133/2021	74	-	IV	-

Descrição

2025NC002348 DE 19FEV25 COTER\_ LIC:INEX 327/2025 UG 160492\_ BASE ADM GU NATAL\_CTT VIGÊNCIA: 01MAR24 A 31AGO25 REF: 1º CICLO DE 2025 DOC REF: REQUISIÇÃO: 007/2025-DIV PLAN GESTÃO/EROCP FINDE: PG PREST SV OCP PIPEIRO PF.

Local da Entrega

CERRO CORÁ

Informação Complementar

16049207003272025 - UASG Minuta: 160492

Sistema de Origem

COMPRASNET-ME

Versão	Data/Hora	Operação
005	01/04/2025 11:25:00	Alteração

Data e hora da consulta: 03/04/2025 08:43

Usuário: \*\*\*.087.144-\*\*

Impressão Completa

**Nota de Empenho**

**Lista de Itens**

Natureza de Despesa	Total da Lista
339036 - OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA FISICA	36.750,30

**Subelemento 39 - FRETES E TRANSPORTES DE ENCOMENDAS**

Seq.	Descrição	Valor do Item
001	Item compra: 00001 - Fornecimento / Transporte de Água - Carro Pipa	36.750,30

Data	Operação	Quantidade	Valor Unitário	Valor Total
24/02/2025	Inclusão	0,62038	27.000,0645	16.750,30
26/03/2025	Reforço	0,74074	27.000,0270	20.000,00

**Assinaturas**

**Ordenador de Despesa**

JOSE DE ALENCAR LIMA JUNIOR

\*\*\*.253.016-\*\*

01/04/2025 11:25:00

**Responsável pela Nota de Empenho**

THIAGO JANSER ROSA RIBEIRO

\*\*\*.849.873-\*\*

26/03/2025 13:42:16

Versão	Data/Hora	Operação
005	01/04/2025 11:25:00	Alteração