



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

NUP  
64241.004568/2025-14

RPA  
**791**

SEÇÃO: EROCP DA 7ª BDA INF MTZ

ANO: 2025

INTERESSADO: JULIO SANTOS SILVA CPF: [REDACTED]

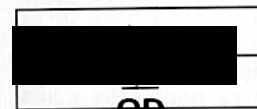
ASSUNTO: Processo de Pagamento de Pessoa Física, referente ao mês de Maio.

**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 791/05**

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 791/05	18.398,54
(+) Valor do RPA nº545/04 anterior	14.361,57
(+) Valor do RPA nº	
(=) Valor Total	32.760,11
Base de cálculo antes do INSS (10% de 32.760,11)	3.276,01
(-) INSS/Desconto Simplificado	607,2
(=) Rendimento Tributável	2.668,81
(x) Alíquota de 7,5%	200,16
(-) Parcela a deduzir	182,16
(=) Imposto de Renda a ser retido na Fonte	18,00
(-) Imposto de renda pago anteriormente	0
(=) IRRF Líquido a ser retido neste pagamento	18,00

Sendo assim, o valor líquido a receber será:

VALOR DO SERVIÇO PRESTADO	18.398,54
DESCONTOS	
IR	18,00
SEST (1,5%)	55,20
SENAT (1%)	36,80
INSS (11%)	404,77
ISS (0,0%)	
ICMS (0,0%)	0,00
VALOR LÍQUIDO	17.883,80

NATAL-RN, 16 de junho de 2025.

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




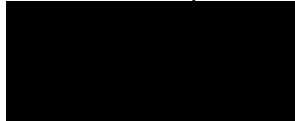
**RELATÓRIO DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS (RPS)**

PRESTADOR DE SERVIÇO: JULIO SANTOS SILVA

MUNICÍPIO	VEÍCULO	LOTE (Manancial->PA)	MOMENTO	QTD HAB	NEC.MENSAL(m3)	PIPA(m3)	VIAGENS (P)	DIST.(Km)	VALOR(R\$)
JAPI			0.80	44	26.4	12.35	1 (3)	127.0	1.254,760
			0.80	86	51.6	12.35	4 (5)	117.0	4.623,840
			0.80	175	105	12.35	9	140.8	12.519,936
Total do Município:			-	305	183	-	14 (17)	-	18.398,54
Total:			-	305	183	-	14 (17)	-	18.398,54

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

14	Qtd carradas previstas
14	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: **JULIO SANTOS SILVA**

Placa:

Seq.	Cód. Entrega	Data Evento	Status	Município	Nome Beneficiário	Cód. PA	Localidade	Nome Beneficiário	Autonomia (dias)	Anotações
1	22014838	05/05/2025 08:36	Sem Pendência *	Japi	CPF 18	98110	Casinhas		6.14	
2	22017310	05/05/2025 16:30	Sem Pendência *	Japi	1831	98098	Sítio queimadas		3.53	
3	22023887	07/05/2025 07:26	Sem Pendência *	Japi	1831	98101	Favela		7.18	
4	22027434	07/05/2025 16:50	Sem Pendência *	Japi	1831	98098	Sítio queimadas		3.53	
5	22033673	09/05/2025 10:20	Sem Pendência *	Japi	1831	98098	Sítio queimadas		3.53	
6	22045825	14/05/2025 07:41	Sem Pendência *	Japi	1831	98101	Favela		7.18	
7	22048361	14/05/2025 15:10	Sem Pendência *	Japi	1831	98098	Sítio queimadas		3.53	
8	22056437	16/05/2025 14:55	Sem Pendência *	Japi	1831	98098	Sítio queimadas		3.53	
9	22067199	21/05/2025 07:51	Sem Pendência *	Japi	1831	98101	Favela		7.18	
10	22070036	21/05/2025 15:34	Sem Pendência *	Japi	1831	98098	Sítio queimadas		3.53	
11	22080910	26/05/2025 10:57	Sem Pendência *	Japi	1831	98098	Sítio queimadas		3.53	

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

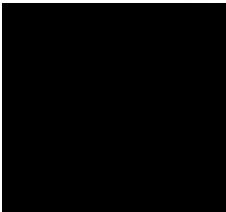
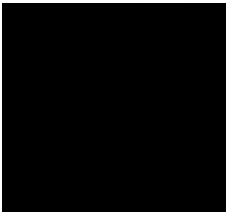
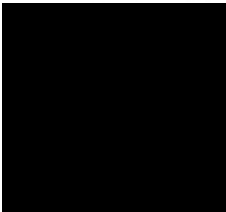


## Relatório Detalhado Entregas Efetuadas por OM


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

OM - ER da 7ª BDA INF MTZ

Emitido em 02/06/2025

12	22091521	28/05/2025 11:15	Sem Pendência *	Japi	1831	Macaíba RN Rancho São Judas Tadeu Diego Galvão	98101	Favela		7.18
13	22093472	28/05/2025 16:46	Sem Pendência *	Japi	1831	Macaíba RN Rancho São Judas Tadeu Diego Galvão	98098	Sítio queimadas		3.53
14	22099247	30/05/2025 14:38	Sem Pendência *	Japi	1831	Macaíba RN Rancho São Judas Tadeu Diego Galvão	98098	Sítio queimadas		3.53

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

<b>MUNICÍPIO:</b>	JAPI										<b>PERÍODO:</b>		01/05/2025 ATÉ 31/05/2025																												
<b>PIPEIRO:</b>	JULIO SANTOS SILVA										<b>CAP. PIPA M³:</b>	12,35	<b>MANANCIAL:</b>																												
<b>PLACA:</b>	[REDACTED]										<b>TELEFONE OME:</b>	[REDACTED]	(1831) - Macaíba RN Rancho São Judas Tadeu Diego Galvão																												
<b>COR DO VEÍCULO:</b>	BRANCO					<b>NÚM. CARTÃO:</b>	034214					<b>DISQUE-DENÚNCIA:</b>	[REDACTED]	<b>LACRE DM:</b>					75493																						
<b>LOTE:</b>	JAPI-LOTE6-[REDACTED]										<b>TELEFONE PIPEIRO:</b>	[REDACTED]	<b>LACRE PIPA:</b>																												
<b>GCDA</b>	<b>LOCALIDADE</b>	<b>RESPONSÁVEL</b>			<b>MAN.</b>	<b>Nº Cartão</b>	<b>Pop</b>	<b>Dist</b>	<b>Carr</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>10</b>	<b>11</b>	<b>12</b>	<b>13</b>	<b>14</b>	<b>15</b>	<b>16</b>	<b>17</b>	<b>18</b>	<b>19</b>	<b>20</b>	<b>21</b>	<b>22</b>	<b>23</b>	<b>24</b>	<b>25</b>	<b>26</b>	<b>27</b>	<b>28</b>	<b>29</b>	<b>30</b>	<b>31</b>	<b>VALOR</b>
98110	CASINHAS	[REDACTED]			1831	1405900	44	127	1					1																									R\$ 1.254,76		
98101	FAVELA	[REDACTED]			1831	1405665	86	117	4						1							1								1					1				R\$ 4.623,84		
98098	SÍTIO QUEIMADAS	LUÍZA MAI	Documento assinado digitalmente		1831	0341367	175	141	9	1				1			1				1			1					1				1			1			R\$ 12.519,94		
			 <b>JULIO SANTOS SILVA</b> Data: 30/04/2025 20:10:15-0300 Verifique em <a href="https://validar.itl.gov.br">https://validar.itl.gov.br</a>				305	385	14	0	1	0	0	1	1	1	0	1	0	0	0	1	1	0	1	0	0	0	1	1	0	1	0	0	0	1	1	0	1	0	R\$ 18.398,54



**JULIO SANTOS SILVA**  
 Data: 30/04/2025 20:10:15-0300  
 Verifique em <https://validar.itl.gov.br>

**JULIO SANTOS SILVA**  
 CONTRATADO

[REDACTED]

COORDENADOR DA OME

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 08:44

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	310

**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	38.267,21 <i>valor 28.048,96</i>

**Favorecido**

Código	Nome

**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 373/2025 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**

JAPI

**Informação Complementar**

16049207003732025 - UASG Minuta: 160492

**Sistema de Origem**

COMPASNET-ME

Versão	Data/Hora	Operação
005	01/04/2025 11:50:44	Alteração



Data e hora da consulta: 03/04/2025 08:44

Usuário: \*\*\*.087.144-\*\*

Impressão Completa

### Nota de Empenho

#### Lista de Itens

Natureza de Despesa	Total da Lista
339036 - OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA FISICA	38.267,21

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

Seq.	Descrição	Valor do Item
001	Item compra: 00001 - Fornecimento / Transporte de Água - Carro Pipa	38.267,21

Data	Operação	Quantidade	Valor Unitário	Valor Total
24/02/2025	Inclusão	0,67656	27.000,1330	18.267,21
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 11:50:44

##### Responsável pela Nota de Empenho

THIAGO JANSER ROSA RIBEIRO

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

26/03/2025 13:46:51

Versão	Data/Hora	Operação
005	01/04/2025 11:50:44	Alteração