



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

NUP  
64241.004527/2025-10

RPA  
**780**

SEÇÃO: EROCP DA 7ª BDA INF MTZ

ANO: 2025

INTERESSADO: WEFERSSON GUEDES DE MOURA NASCIMENTO 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	

**RECIBO DE PAGAMENTO A AUTÔNOMO - RPA**

Nº DO RECIBO	MÊS DE COMPETÊNCIA
780	05/2025

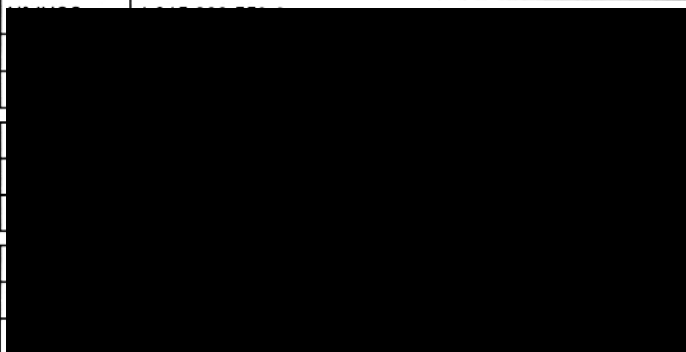
NOME OU RAZÃO SOCIAL DA EMPRESA	MATRÍCULA (CNPJ OU INSS)
ESCRITÓRIO DA 7ª BRIGADA DE INFANTARIA MOTORIZADA	09.565.307/0003-76
ENDEREÇO / TELEFONE	
RUA ALMINO AFONSO, 12, RIBEIRA, NATAL/RN - CEP:59012010 / TELEFONE: (84) 30926236	

RECEBI DA EMPRESA ACIMA IDENTIFICADA, PELA PRESTAÇÃO DOS SERVIÇOS DE TRANSPORTE DE ÁGUA EM CARRO PIPA, A IMPORTÂNCIA DE R\$ 20.952,00  
( vinte mil e novecentos e cinquenta e dois reais)

CONFORME DISCRIMINAÇÃO ABAIXO:

SALÁRIO BASE	TAXA	Valor máximo p/reembolso
X+X+X+X+X+X+X+X	X+X+X+X+X+X	X+X+X+X+X+X+X+X+X

VALOR JÁ REEMBOLSADO NO MÊS	SALDO
X+X	

NÚMERO DE INSCRIÇÃO


MUNICÍPIO	DATA
SÃO TOMÉ - RN	03/06/2025


ESPECIFICAÇÃO  
I VALOR DO SERVIÇO PRESTADO ..... R\$ 20.952,00

DESCONTOS  
II IR (FONTE) (0,0%) R\$ 0,00  
III SEST (1,5%) R\$ 62,85  
IV SENAT (1,0%) R\$ 41,90  
V INSS (11,0%) R\$ 460,94  
VI ISS (0,0%) R\$ 0,00 R\$ 565,69  
VALOR LÍQUIDO ..... R\$ 20.386,31

LOCAL/DATA: \_\_\_\_\_ de \_\_\_\_\_ de \_\_\_\_\_

Documento assinado digitalmente  
**gov.br** WEFERSSON GUEDES DE MOURA NASCIMENTO  
Data: 03/06/2025 10:24:11-0300  
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

NOME COMPLETO  
WEFERSSON GUEDES DE MOURA NASCIMENTO

  
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

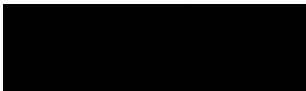
**DESPACHO DO ORDENADOR DE DESPESAS:**

Conforme atestada a prestação de serviço pelo Fiscal de Contrato:

1. Autorizo o setor financeiro a efetuar o pagamento do serviço prestado pelo pipeiro relacionado acima, referente ao período supracitado;
2. Tomar as providências cabíveis de acordo com as normas em vigor.

LIQ./PAGAMENTO - PF  
160342/00001/B Adm Gu N  
2025 NE 313  
20 RP 918  
20 NS 3298

NATAL-RN, 05 de JUNHO de 2025

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

20 OP \_\_\_\_\_  
20 GP \_\_\_\_\_  
20 NS \_\_\_\_\_  
20 OB \_\_\_\_\_  
20 NS \_\_\_\_\_

**RETENÇÃO DE IMPOSTO DE RENDA PESSOA FÍSICA – JUSTIFICATIVA– RPA 780/05**

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 780/05	20.952,00
(+) Valor do RPA nº637/04 anterior	18.384,00
(+) Valor do RPA nº	
(=) Valor Total	39.336,00
Base de cálculo antes do INSS (10% de 39.336,00)	3.933,60
(-) INSS/Desconto Simplificado	607,2
(=) Rendimento Tributável	3.326,40
(x) Alíquota de 15%	498,96
(-) Parcela a deduzir	394,16
(=) Imposto de Renda a ser retido na Fonte	104,80
(-) Imposto de renda pago anteriormente	0
(=) IRRF Líquido a ser retido neste pagamento	104,80

Sendo assim, o valor líquido a receber será.:

VALOR DO SERVIÇO PRESTADO	20.952,00
DESCONTOS	
IR	104,80
SEST (1,5%)	62,86
SENAT (1%)	41,90
INSS (11%)	460,94
ISS (0,0%)	
ICMS (0,0%)	0,00
VALOR LÍQUIDO	20.281,51

NATAL-RN, 06 de junho de 2025.

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

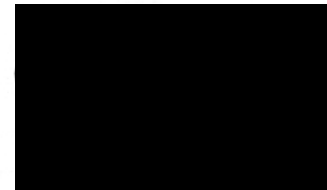


NE 513

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

PRESTADOR DE SERVIÇO: WEFERSSON GUEDES DE MOURA NASCIMENTO

MUNICÍPIO	VEÍCULO	LOTE (Manancial->PA)	MOMENTO	QTD HAB	NEC.MENSAL(m3)	PIPA(m3)	VIAGENS (P)	DIST.(Km)	VALOR(R\$)
SÃO TOMÉ			0.80	17	10.2	10.00	1 (2)	125.0	1.000,000
			0.80	16	9.6	10.00	1	95.0	760,000
			0.80	17	10.2	10.00	1 (2)	98.0	784,000
			0.80	19	11.4	10.00	2	122.0	1.952,000
			0.80	17	10.2	10.00	1 (2)	103.0	824,000
			0.80	17	10.2	10.00	1 (2)	100.0	800,000
			0.80	18	10.8	10.00	1 (2)	105.0	840,000
			0.80	10	6	10.00	1	100.0	800,000
			0.80	16	9.6	10.00	1	110.0	880,000
			0.80	20	12	10.00	1 (2)	110.0	880,000
			0.80	16	9.6	10.00	1	101.0	808,000
			0.80	18	10.8	10.00	1 (2)	97.0	776,000
			0.80	16	9.6	10.00	1	95.0	760,000
			0.80	17	10.2	10.00	1 (2)	88.0	704,000
			0.80	18	10.8	10.00	1 (2)	112.0	896,000
			0.80	20	12	10.00	1 (2)	99.0	792,000
			0.80	18	10.8	10.00	1 (2)	106.0	848,000
			0.80	19	11.4	10.00	2	108.0	1.728,000
			0.80	17	10.2	10.00	2	108.0	1.728,000
			0.80	19	11.4	10.00	2	93.0	1.488,000
			0.80	16	9.6	10.00	1	113.0	904,000
			-	361	216.6	-	25 (36)	-	20.952,00
<b>Total:</b>			-	361	216.6	-	25 (36)	-	20.952,00





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



Brasil

## 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

25	Qtd carradas previstas
25	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

**Motorista: WEFERSON GUEDES DE MOURA NASCIMENTO**

**Placa:** [REDACTED]

Seq.	Cód. Entrega	Data Evento	Status	Município	Cód. Manancial	Nome Manancial	Cód. PA	Localidade	Beneficiário	Autonomia (dias)	Anotações
1	22010198	02/05/2025 07:30	Sem Pendência *	São Tomé	956	Granja Paraíso NETO GALVÃO	13262	Sítio Inga de Santa Luzia	[REDACTED]	29.41	
2	22014341	05/05/2025 08:20	Sem Pendência *	São Tomé	956	Granja Paraíso NETO GALVÃO	54433	Boa Ventura	[REDACTED]	26.32	
3	22016550	05/05/2025 14:13	Sem Pendência *	São Tomé	956	Granja Paraíso NETO GALVÃO	154990	Sítio Inga de Santa Luzia	[REDACTED]	26.32	
4	22018571	06/05/2025 07:16	Sem Pendência *	São Tomé	956	Granja Paraíso NETO GALVÃO	102724	Pedra do Caboclo	[REDACTED]	31.25	
5	22020548	06/05/2025 11:41	Sem Pendência *	São Tomé	956	Granja Paraíso NETO GALVÃO	141344	Sítio Piaba	[REDACTED]	26.32	
6	22023790	07/05/2025 07:40	Sem Pendência *	São Tomé	956	Granja Paraíso NETO GALVÃO	91270	Fechado	[REDACTED]	50.00	
7	22026120	07/05/2025 13:20	Sem Pendência *	São Tomé	956	Granja Paraíso NETO GALVÃO	52736	Carrapateira	[REDACTED]	29.41	
8	22028368	08/05/2025 07:40	Sem Pendência *	São Tomé	956	Granja Paraíso NETO GALVÃO	170889	Barrentas	[REDACTED]	29.41	
9	22030768	08/05/2025 13:29	Sem Pendência *	São Tomé	956	Granja Paraíso NETO GALVÃO	91277	Porteira	[REDACTED]	27.78	
10	22032891	09/05/2025 07:43	Sem Pendência *	São Tomé	956	Granja Paraíso NETO GALVÃO	176352	ACUDE VELHO	[REDACTED]	29.41	
11	22034672	09/05/2025 13:32	Sem Pendência *	São Tomé	956	Granja Paraíso NETO GALVÃO	13285	Serra do Raimundo	[REDACTED]	27.78	
12	22036218	12/05/2025 07:34	Sem Pendência *	São Tomé	956	Granja Paraíso NETO GALVÃO	30739	Barrentas	[REDACTED]	31.25	
13	22037951	12/05/2025 12:04	Sem Pendência *	São Tomé	956	Granja Paraíso NETO GALVÃO	154974	Pedra Preta de Baixo	[REDACTED]	27.78	

# 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

Conforme dados registrados no Sistema GPIPABrasil, existe deslocamento do veículo para a Cisterna georreferenciada, deslocamento para o Manancial associado, Planejamento de Entrega de Água e carradas pendentes de realização. Possivelmente, o erro foi gerado por inconsistência no funcionamento do DM.

14	22039355	12/05/2025 16:43	Confirmado	São Tomé	956	Granja Paraíso NETO GALVÃO	138945	Pintos Rainel	EDILMA LOPES DE LIMA SANTOS	N/D
15	22052812	15/05/2025 15:53	Sem Pendência *	São Tomé	956	Granja Paraíso NETO GALVÃO	151440	PEDRA PRETA DE BAIXO		31.25
16	22054053	16/05/2025 07:15	Sem Pendência *	São Tomé	956	Granja Paraíso NETO GALVÃO	49653	Inga		31.25
17	22057734	19/05/2025 07:24	Sem Pendência *	São Tomé	956	Granja Paraíso NETO GALVÃO	91266	Carrapateira de Baixo		29.41
18	22060954	19/05/2025 16:13	Sem Pendência *	São Tomé	956	Granja Paraíso NETO GALVÃO	52745	Espinheiro		27.78
19	22062171	20/05/2025 07:19	Sem Pendência *	São Tomé	956	Granja Paraíso NETO GALVÃO	13304	Quixaba		25.00
20	22071226	22/05/2025 07:39	Sem Pendência *	São Tomé	956	Granja Paraíso NETO GALVÃO	102733	Sítio Serrinha		31.25
21	22073323	22/05/2025 12:14	Sem Pendência *	São Tomé	956	Granja Paraíso NETO GALVÃO	115168	Inga de Santa Luzia		25.00
22	22094853	29/05/2025 08:26	Sem Pendência *	São Tomé	956	Granja Paraíso NETO GALVÃO	54433	Boa Ventura		26.32
23	22096294	29/05/2025 13:38	Sem Pendência *	São Tomé	956	Granja Paraíso NETO GALVÃO	154990	Sítio Inga de Santa Luzia		26.32
24	22097833	30/05/2025 07:24	Sem Pendência *	São Tomé	956	Granja Paraíso NETO GALVÃO	13262	Sítio Inga de Santa Luzia		29.41
25	22098801	30/05/2025 11:46	Sem Pendência *	São Tomé	956	Granja Paraíso NETO GALVÃO	141344	Sítio Piaba		26.32





Data e hora da consulta: 03/04/2025 08:45

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 N°12 BAIRRO ROCAS - NATAL/RN	59012-010
Município	UF	Telefone
NATAL	RN	(84) 3344-7372/(84)9498-1339

Ano	Tipo	Número
2025	NE	513

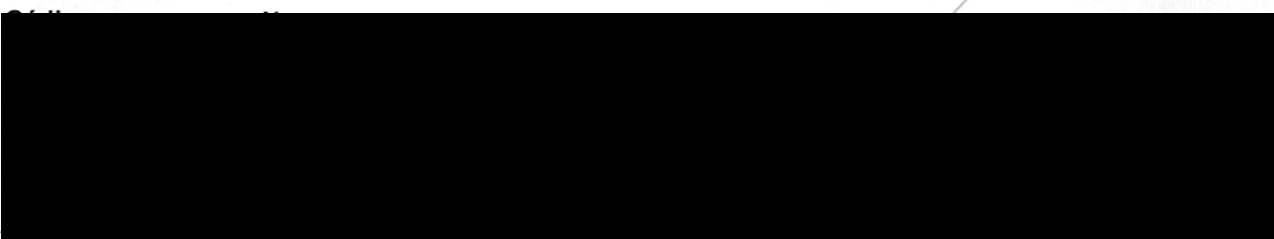
Célula Orçamentária

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
26/03/2025	Estimativo	64241.004716/2024-10	0,0000	17.900,79

*saldo 20.952,00*

Favorecido



Amparo Legal

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

Descrição

2025NC004179 DE 24MAR25 COTER \_ LIC:INEX 455/2025 UG 160492 \_ BASE ADM GU NATAL\_CTT VIGÊNCIA: 01MAR24 A 31AGO25 REF: 1º CICLO DE 2025 DOC REF: REQUISIÇÃO: 014/2025-DIV PLAN GESTÃO/EROCP FINDE: PG PREST SV OCP PIPEIRO PF.

Local da Entrega

SÃO TOMÉ

Informação Complementar

16049207004552025 - UASG Minuta: 160492

Sistema de Origem

COMPRASNET-ME

Versão	Data/Hora	Operação
002	01/04/2025 14:30:25	Alteração

Data e hora da consulta: 03/04/2025 08:45

Usuário: \*\*\*.087.144-\*\*

Impressão Completa

### Nota de Empenho

#### Lista de Itens

Natureza de Despesa	Total da Lista
339036 - OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA FISICA	17.900,79

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

Seq.	Descrição	Valor do Item
001	Item compra: 00001 - Fornecimento / Transporte de Água - Carro Pipa	17.900,79

Data	Operação	Quantidade	Valor Unitário	Valor Total
26/03/2025	Inclusão	0,66299	27.000,0905	17.900,79

#### Assinaturas

**Ordenador de Despesa**

JOSE DE ALENCAR LIMA JUNIOR

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

01/04/2025 14:30:24

**Responsável pela Nota de Empenho**

THIAGO JANSER ROSA RIBEIRO

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

26/03/2025 13:48:50

Versão	Data/Hora	Operação
002	01/04/2025 14:30:25	Alteração