



ESTADO DE SANTA CATARINA

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

DIRETORIA DE CONTROLE DOS MUNICÍPIOS – DMU

PROCESSO	PCP 08/00199278
UNIDADE	Município de Joinville
RESPONSÁVEL	Sr. Marco Antonio Tebaldi - Prefeito Municipal
ASSUNTO	Prestação de Contas do Prefeito referente ao ano de 2007
RELATÓRIO N°	1720/2008

INTRODUÇÃO

O **Município de Joinville** está sujeito ao regime de fiscalização contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial deste Tribunal de Contas, nos termos da Constituição Federal, art. 31; da Constituição Estadual, art. 113; da Lei Complementar Estadual nº 202, de 15/12/2000, arts. 50 a 54; da Resolução nº TC 06/2001, 03/12/2001 (RITC), arts. 82 a 94; e da Resolução nº TC 16/94, de 21/12/1994, arts. 20 a 26.

Em atendimento às disposições dos arts. 20 a 26 da citada Resolução Nº TC 16/94 e art. 22 da Instrução Normativa TC N ° 02/2001, bem como, a Instrução Normativa nº 04/2004, art. 3º, I, a Prefeitura encaminhou, por meio documental, o Balanço Anual do exercício financeiro de 2007 - autuado como Balanço Consolidado do Município (Processo nº **PCP 08/00199278**) e o Balanço da Prefeitura Municipal, referente a Prestação de Contas do Prefeito, protocolado sob o n.º 4471, de 28/02/2008, bem como bimestralmente, por meio eletrônico, as informações dos registros contábeis e de execução orçamentária.

A análise das contas em questão procedeu-se através de exame de consistência dos documentos e informações acima mencionados, bem como, verificação dos aspectos constitucionais e legais que norteiam a Administração Pública Municipal, com abrangência e particularidades próprias da metodologia aplicada.

Considerando o resultado da análise do processo em causa, tem-se a evidenciar o que segue:

II - ANÁLISE

A.1 - PLANEJAMENTO

A.1.1 - Tramitação das Leis Orçamentárias

A.1.1.1 - Plano Plurianual - PPA

O Projeto do Plano Plurianual do Município, para os exercícios financeiros de 2006/2009, foi encaminhado para apreciação do Poder Legislativo em 30/03/2005. O Poder Legislativo, por sua vez, devolveu o Projeto para sanção do Poder Executivo em 03/06/2005, resultando na Lei nº 5223, de 03/06/2005, restando **CUMPRIDO** o disposto no art. 35, § 2º, inciso I, do ADCT.

A.1.1.2 - Diretrizes Orçamentárias - LDO

O Projeto das Diretrizes Orçamentárias do Município, para o exercício em exame, foi encaminhado para apreciação do Poder Legislativo em 30/06/2006. O Poder Legislativo, por sua vez, devolveu o Projeto para sanção do Poder Executivo em 18/08/2006, resultando na Lei nº 5579, de 28/08/2006, restando **NÃO CUMPRIDO** o disposto no art. 35, § 2º, inciso II, do ADCT.

A.1.1.3 - Orçamento Anual (Fiscal e Seguridade Social) - LOA

O Projeto do Orçamento Anual (Fiscal e Seguridade Social) do Município, para o exercício em exame, foi encaminhado ao Poder Legislativo para apreciação em 29/09/2006. O Poder Legislativo, por sua vez, devolveu o mesmo ao Poder Executivo para sanção em 15/12/2006, resultando na Lei nº 5710, de 19/12/2006, restando **NÃO CUMPRIDO** o disposto no art. 91, § 2º, da Lei Orgânica Municipal.

A Lei Orçamentária Anual, para o orçamento fiscal, estimou a receita em R\$ 903.602.000,00 e fixou a despesa em R\$ 903.602.000,00.

A.1.2 - Realização de Audiências Públicas

A.1.2.1 - Plano Plurianual - PPA

O parágrafo único do art. 48, da Lei Complementar Federal nº 101/00 prescreve que a Administração Municipal deverá realizar audiências públicas para elaboração e discussão do Projeto do Plano Plurianual.

Assim, tendo como local de divulgação Jornal de Circulação Estadual, a audiência foi realizada no dia 29/03/2005, nas dependências da Câmara de Vereadores de Joinville, **EM CUMPRIMENTO** ao disposto no ordenamento acima.

A.1.2.2 - Diretrizes Orçamentárias - LDO

O parágrafo único do art. 48, da Lei Complementar Federal nº 101/00 prescreve que a Administração Municipal deverá realizar audiências públicas para elaboração e discussão da Lei de Diretrizes Orçamentárias.

Assim, tendo como local de divulgação o Jornal de Circulação Municipal, a audiência foi realizada no dia 28/06/2006, nas dependências da Câmara de Vereadores de Joinville, **EM CUMPRIMENTO** ao disposto no ordenamento acima.

A.1.2.3 - Orçamento Anual - (Fiscal e Seguridade Social) - LOA

O parágrafo único do art. 48, da Lei Complementar Federal nº 101/00 prescreve que a Administração Municipal deverá realizar audiências públicas para elaboração e discussão do Projeto da Lei Orçamentária Anual.

Assim, tendo como local de divulgação Jornal de Circulação Municipal, a audiência foi realizada no dia 29/09/2006, nas dependências da Câmara de Vereadores de Joinville, **EM CUMPRIMENTO** ao disposto no ordenamento acima.

A.1.3 - Orçamento Fiscal

O Orçamento Fiscal do Município, aprovado pela Lei nº 5710, de 19/12/2006, estimou a receita e fixou a despesa em **R\$ 903.602.000,00**, para o exercício em exame.

A dotação "Reserva de Contingência" foi orçada em **R\$ 4.000.000,00**, que corresponde a **0,44%** do orçamento.

A.1.3.1 - Créditos Orçamentários e Adicionais

Os créditos autorizados podem ser assim demonstrados:

Créditos Orçamentários	Valor (R\$)
Créditos Orçamentários	903.602.000,00
Ordinários	899.602.000,00
Reserva de Contingência	4.000.000,00
(+) Créditos Adicionais	258.971.072,97
Suplementares	245.556.872,97
Especiais	13.414.200,00
(-) Anulações de Créditos	217.635.219,00
Orçamentários/Suplementares	217.635.219,00
(=) Créditos Autorizados	944.937.853,97

Como recursos para abertura de Créditos Adicionais, foram utilizados os seguintes:

Recursos para abertura de créditos adicionais	Valor (R\$)	%
Recursos de Excesso de Arrecadação	35.042.853,97	13,53
Recursos de Anulação de Créditos Ordinários	217.635.219,00	84,04
Superávit Financeiro	894.000,00	0,35
Outros Recursos não Identificados	5.399.000,00	2,08
T O T A L	258.971.072,97	100,00

Os créditos adicionais abertos no exercício examinado atingiram o montante de **R\$ 258.971.072,97**, equivalendo a **28,66%** do total orçado. Daqueles créditos, os suplementares representam **94,82%**, os especiais **5,18%** e os extraordinários **0,00%**.

As anulações de dotações efetuadas foram da ordem de **R\$ 217.635.219,00**, equivalendo a **24,09%** das dotações iniciais do orçamento.

A.2 - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

A.2.1 - Apuração do Resultado Orçamentário

A execução orçamentária do Município pode ser demonstrada, sinteticamente, da seguinte forma:

	Previsão/Autorização	Execução	Diferenças
RECEITA	903.602.000,00	728.094.940,51	(175.507.059,49)
DESPESA	944.937.853,97	653.757.316,64	(291.180.537,33)
Superávit de Execução Orçamentária		74.337.623,87	

Fonte: Balanço Orçamentário

Considerando o Orçamento Centralizado (Prefeitura Municipal) e o conjunto do orçamento das demais Unidades tem-se a seguinte execução orçamentária:

	EXECUÇÃO
RECEITAS	
Da Prefeitura	604.188.486,39
Das Demais Unidades	123.906.454,12
TOTAL DAS RECEITAS	728.094.940,51
DESPESAS	
Da Prefeitura	375.418.396,37
Das Demais Unidades	278.338.920,27
TOTAL DAS DESPESAS	653.757.316,64

SUPERÁVIT	74.337.623,87
------------------	----------------------

Obs.: Na apuração da Receita tanto da Prefeitura como das Demais Unidades foram consideradas as Transferências Financeiras Concedidas e Recebidas, conforme dados do Balanço Financeiro - Anexo 13 da Lei nº 4.320/64 da Unidade Prefeitura Municipal.

Ajuste do resultado consolidado de execução orçamentária

Na apuração do resultado da execução orçamentária do exercício em análise serão desconsideradas as despesas liquidadas e não empenhadas, inclusive as despesas com pessoal no valor de **R\$ 1.116.210,84**, as quais foram incluídas no resultado orçamentário do exercício anterior:

	EXECUÇÃO
RECEITAS	
Da Prefeitura	604.188.486,39
Das Demais Unidades	123.906.454,12
TOTAL DAS RECEITAS	728.094.940,51
DESPESAS	
Da Prefeitura	375.418.396,37
Despesa das Unidades	278.338.920,27
Das Demais Unidades: Despesas com pessoal liquidadas e não empenhadas, (ajuste no exercício anterior)	1.116.210,84
TOTAL DAS DESPESAS	652.641.105,80
SUPERÁVIT	75.453.834,71

Resultado Consolidado Ajustado

O resultado orçamentário consolidado **ajustado** apresentou um Superávit de execução orçamentária de **R\$ 75.453.834,71** representando **10,36%** da receita arrecadada do Município no exercício em exame, o que equivale a **1,24** arrecadação mensal - média mensal do exercício.

Salienta-se que o resultado consolidado **Superávit** de **R\$ 75.453.834,71** é composto pelo resultado do Orçamento Centralizado - Prefeitura Municipal **Superávit** de **R\$ 228.770.090,02** e do conjunto do Orçamento das Demais Unidades Municipais **Déficit** de **R\$ 153.316.255,31**.

Resultado Orçamentário Consolidado Ajustado Excluído o Resultado Orçamentário do Instituto/Fundo de Previdência

Desconsiderando o resultado orçamentário do Instituto/Fundo de Previdência, o Município passa a ter a seguinte execução orçamentária:

	RECEITA	DESPESA	RESULTADO
Prefeitura e Demais Unidades	728.094.940,51	652.641.105,80	75.453.834,71
(-) Instituto/Fundo de Previdência	90.608.681,23	20.843.517,79	69.765.163,44
Resultado Ajustado	637.486.259,28	631.797.588,01	5.688.671,27

O resultado orçamentário consolidado, excluído o Instituto de Previdência, apresentou um **Superávit** de execução orçamentária de **R\$ 5.688.671,27** representando **0,89%** da Receita Arrecadada do Município no exercício em exame, o que equivale a **0,11** arrecadação(ões) mensal(is) (média mensal do exercício).

Impacto do Resultado da Execução Orçamentária da Prefeitura no Orçamento Consolidado

Desconsiderando as despesas liquidadas, empenhadas e canceladas e/ou sequer empenhadas no exercício, temos que:

O Orçamento Centralizado (Prefeitura Municipal) teve como resultado o **Superávit** de execução orçamentária de **R\$ 228.770.090,02**, face ao confronto da Receita Arrecadada de **R\$ 604.188.486,39** (ajustada pela dedução das transferências financeiras líquidas realizadas de **R\$ 114.220.687,66**), e a Despesa Realizada **R\$ 375.418.396,37**.

Dessa forma, conclui-se que o Resultado da Execução Orçamentária da Prefeitura **R\$ 228.770.090,02**, interferiu Positivamente no Resultado Ajustado da Execução Orçamentária do Município.

A Prefeitura está financiando as demais unidades gestoras municipais, mas o orçamento do Município é superavitário

UNIDADES	RESULTADO	VALORES R\$
PREFEITURA	SUPERÁVIT	228.770.090,02
DEMAIS UNIDADES	DÉFICIT	153.316.255,31
TOTAL	SUPERÁVIT	75.453.834,71

O resultado do orçamento consolidado, **Superávit** de **R\$ 75.453.834,71** deu-se em razão do resultado **positivo** do orçamento centralizado (Prefeitura Municipal), **Superávit** de **R\$ 228.770.090,02**, sendo **reduzido** face ao desempenho **negativo** em conjunto das demais unidades gestoras municipais, **Déficit** de **R\$ 153.316.255,31**.

A.2.2 - Receita

No âmbito do Município, a receita orçamentária pode ser entendida como os recursos financeiros arrecadados para fazer frente às suas despesas.

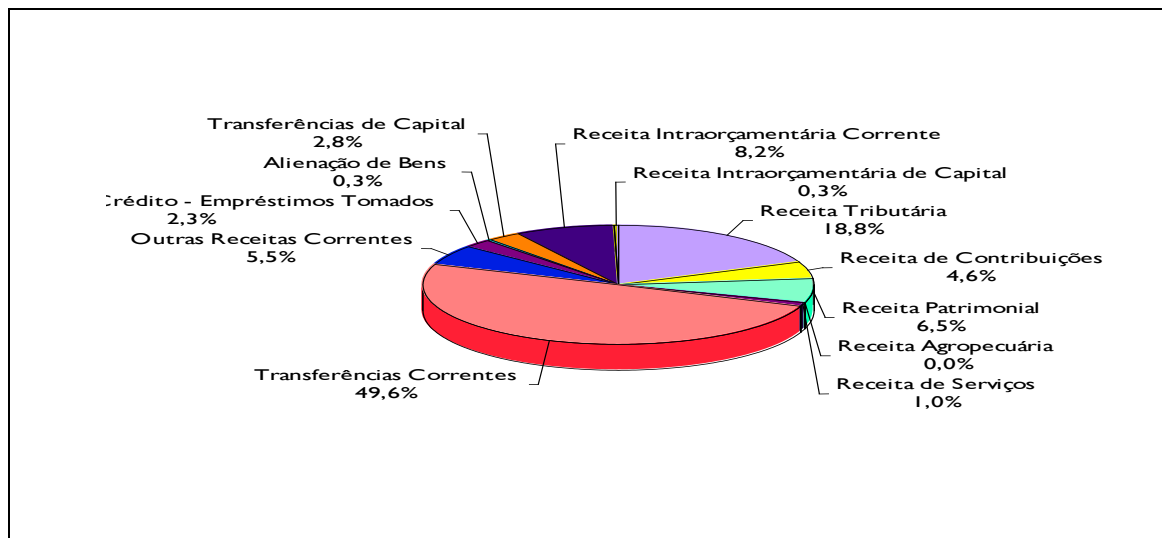
A receita arrecadada do exercício em exame atingiu o montante de **R\$728.094.940,51**, equivalendo a **80,58%** da receita orçada.

A.2.2.1 - Receita por Subcategoria Econômica

As receitas por subcategoria econômica e a participação absoluta e relativa de cada uma delas no montante da receita arrecadada, são assim demonstradas:

RECEITA POR SUBCATEGORIA ECONÔMICA	2005		2006		2007	
	Valor (R\$)	%	Valor (R\$)	%	Valor (R\$)	%
Receita Tributária	104.472.197,21	17,62	122.045.922,71	19,95	136.592.453,84	18,76
Receita de Contribuições	26.068.055,78	4,40	29.329.413,27	4,79	33.430.804,52	4,59
Receita Patrimonial	46.436.044,47	7,83	46.600.054,09	7,62	47.660.542,66	6,55
Receita Agropecuária	49.627,75	0,01	57.835,60	0,01	71.803,35	0,01
Receita de Serviços	35.948.888,19	6,06	6.312.211,47	1,03	7.511.004,46	1,03
Transferências Correntes	316.033.727,05	53,30	338.078.974,80	55,26	361.489.458,62	49,65
Outras Receitas Correntes	40.753.983,55	6,87	40.523.773,37	6,62	39.933.211,49	5,48
Operações de Crédito - Empréstimos Tomados	8.907.860,86	1,50	9.164.912,07	1,50	16.632.764,69	2,28
Alienação de Bens	1.853.347,93	0,31	1.852.401,20	0,30	2.241.510,67	0,31
Transferências de Capital	12.461.396,04	2,10	17.785.536,54	2,91	20.090.322,10	2,76
Outras Receitas de Capital	2.484,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Intraorçamentária Corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	59.912.891,72	8,23
Receita Intraorçamentária de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	2.528.172,39	0,35
TOTAL DA RECEITA ARRECADADA	592.987.613,52	100,00	611.751.035,12	100,00	728.094.940,51	100,00

Participação Relativa da Receita por SubCategoria Econômica na Receita Arrecadada - 2007



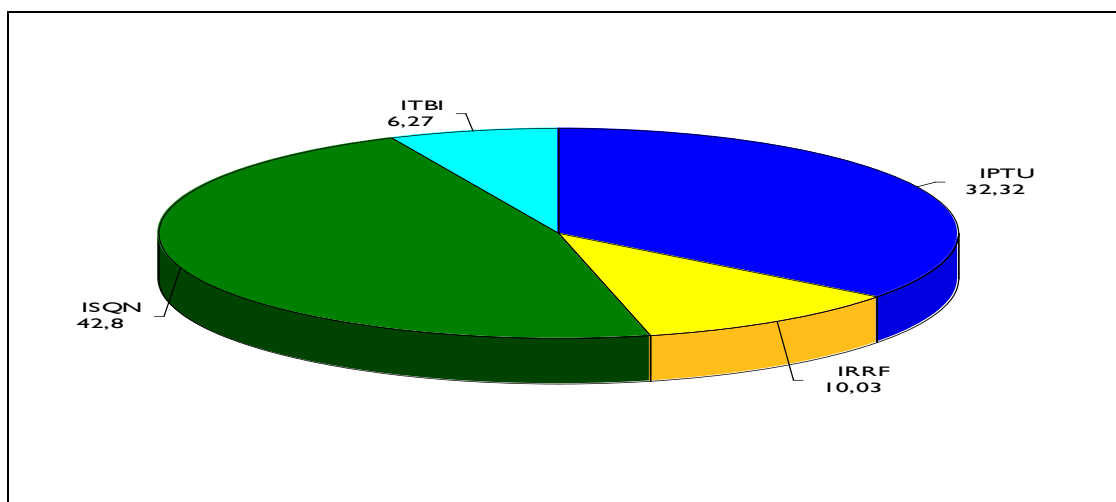
A.2.2.2 - Receita Tributária

A receita tributária compreende os ingressos financeiros oriundos dos tributos de competência do próprio município.

Quadro Demonstrativo da Receita Tributária

RECEITA TRIBUTÁRIA	2005		2006		2007	
	Valor (R\$)	%	Valor (R\$)	%	Valor (R\$)	%
Receita de Impostos	96.321.915,55	92,20	111.811.360,62	91,61	124.872.124,59	91,42
IPTU	36.065.469,79	34,52	40.551.706,72	33,23	44.143.482,86	32,32
IRRF	10.242.553,60	9,80	13.092.735,59	10,73	13.697.586,53	10,03
ISQN	44.273.009,36	42,38	51.059.803,39	41,84	58.460.777,38	42,80
ITBI	5.740.882,80	5,50	7.107.114,92	5,82	8.570.277,82	6,27
Taxas	7.303.384,16	6,99	9.393.835,64	7,70	10.734.455,16	7,86
Contribuições de Melhoria	846.897,50	0,81	840.726,45	0,69	985.874,09	0,72
TOTAL DA RECEITA TRIBUTÁRIA	104.472.197,21	100,00	122.045.922,71	100,00	136.592.453,84	100,00

Participação Relativa dos Impostos na Receita Tributária - 2007



A.2.2.3 - Receita de Contribuições

As receitas de contribuições compreendem o somatório das receitas de contribuições sociais, de intervenção no domínio econômico e de interesse das categorias profissionais ou econômicas, como instrumento de intervenção nas respectivas áreas.

Quadro Demonstrativo da Receita de Contribuições

RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	2007	
	Valor (R\$)	%
Contribuições Sociais	16.498.888,83	2,27
Contribuições Econômicas	16.931.915,69	2,33
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP	16.931.915,69	2,33
Outras Contribuições Econômicas	0,00	0,00
Total da Receita de Contribuições	33.430.804,52	4,59
TOTAL DA RECEITA ARRECADADA	728.094.940,51	100,00

A.2.2.4 - Receita de Transferências

A receita de transferências é constituída pelos recursos financeiros recebidos de outras Pessoas de Direito Público, basicamente dos governos Federal e Estadual, e de Pessoas de Direito Privado.

Quadro Demonstrativo da Receita de Transferências

RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS	2005		2006		2007	
	Valor (R\$)	%	Valor (R\$)	%	Valor (R\$)	%
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	316.033.727,05	53,30	338.078.974,80	55,26	361.489.458,62	49,65
Transferências Correntes da União	102.511.892,64	17,29	116.789.414,25	19,09	122.499.492,67	16,82
Cota-Parte do FPM	22.015.840,89	3,71	24.219.031,18	3,96	27.904.136,85	3,83
(-) Dedução de Receita para formação do FUNDEB - FPM	(3.304.341,07)	(0,56)	(3.641.976,07)	(0,60)	(4.573.746,54)	(0,63)
Cota do ITR	63.707,57	0,01	62.413,88	0,01	61.927,54	0,01
Transferências Financeiras do ICMS - Desoneração L.C. N.º 87/96	2.915.710,68	0,49	1.545.922,42	0,25	1.592.273,53	0,22
(-) Dedução de Receita para Formação do Fundeb - ICMS Desoneração - L.C. N.º 87/96	(437.356,56)	(0,07)	(231.888,35)	(0,04)	(290.623,15)	(0,04)
Transferências de Compensação Financeira pela Exploração de Recursos Naturais	407.439,40	0,07	2.315.167,51	0,38	1.961.332,03	0,27
Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS - Repasses Fundo a Fundo (União)	68.856.720,49	11,61	80.791.818,34	13,21	83.519.572,38	11,47

Transferências de Recursos do FNDE	5.654.704,95	0,95	5.966.674,29	0,98	5.179.853,03	0,71
Demais Transferências da União	6.339.466,29	1,07	5.762.251,05	0,94	0,00	0,00
Outras Transferências da União	0,00	0,00	0,00	0,00	7.144.767,00	0,98
Transferências Correntes do Estado	145.474.761,35	24,53	144.800.736,42	23,67	158.844.767,04	21,82
Cota-Parte do ICMS	143.475.527,91	24,20	138.251.372,04	22,60	153.988.199,81	21,15
(-) Dedução de Receita para formação do Fundeb - ICMS	(21.521.328,96)	(3,63)	(20.737.705,60)	(3,39)	(25.975.668,47)	(3,57)
Cota-Parte do IPVA	17.412.418,59	2,94	21.310.581,68	3,48	26.259.270,74	3,61
(-) Dedução do IPVA para formação do FUNDEB - IPVA	0,00	0,00	0,00	0,00	(1.488.152,27)	(0,20)
Cota-Parte do IPI sobre Exportação	5.166.143,67	0,87	4.849.227,49	0,79	4.900.184,14	0,67
(-) Dedução de Receita para formação do Fundeb - IPI s/ Exportação	(831.438,33)	(0,14)	(727.384,16)	(0,12)	(797.752,46)	(0,11)
Cota-Parte da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	0,00	0,00	0,00	0,00	866.166,04	0,12
Outras Transferências do Estado	1.315.766,98	0,22	1.154.040,91	0,19	453.941,90	0,06
Transferências de Recursos do Estado para Programa de Saúde - Repasse Fundo a Fundo	457.671,49	0,08	700.604,06	0,11	638.577,61	0,09
Transferências Multigovernamentais	61.574.944,83	10,38	66.253.562,91	10,83	76.028.578,53	10,44
Transferências de Recursos do Fundeb	61.574.944,83	10,38	66.253.562,91	10,83	76.028.578,53	10,44
Transferências de Instituições Privadas	1.140.693,58	0,19	3.667.978,35	0,60	3.013.175,93	0,41
Transferências de Pessoas	36.485,06	0,01	55.474,36	0,01	23.607,82	0,00
Transferências de Convênios	5.294.949,59	0,89	6.511.808,51	1,06	1.079.836,63	0,15
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	12.461.396,04	2,10	17.785.536,54	2,91	20.090.322,10	2,76
TOTAL DAS RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS	328.495.123,09	55,40	355.864.511,34	58,17	381.579.780,72	52,41
TOTAL DA RECEITA ARRECADADA	592.987.613,52	100,00	611.751.035,12	100,00	728.094.940,51	100,00

A.2.2.5 - Receita de Dívida Ativa

A.2.2.5 - Receita de Dívida Ativa

A dívida ativa origina-se dos créditos da fazenda pública lançados e não arrecadados até a data de seus vencimentos. A arrecadação a título de dívida ativa, no exercício em exame, foi da ordem de **R\$ 9.972.704,47**, conforme demonstrado no quadro abaixo:

Quadro Demonstrativo da Receita de Dívida Ativa

RECEITA DÍVIDA ATIVA	2005		2006		2007	
	Valor (R\$)	%	Valor (R\$)	%	Valor (R\$)	%
Receita da Dívida Ativa Tributária	9.277.143,21	100,00	13.186.321,79	99,93	9.971.771,25	99,99
Receita da Dívida Ativa Não Tributária	0,00	0,00	8.711,57	0,07	933,22	0,01
TOTAL DA RECEITA DA DÍVIDA ATIVA	9.277.143,21	100,00	13.195.033,36	100,00	9.972.704,47	100,00

A.2.2.6 - Receita de Operações de Crédito

Operações de crédito compreendem obrigações decorrentes de financiamentos ou empréstimos financeiros, cuja realização depende de autorização legislativa. Seu ingresso foi da ordem de **R\$ 16.632.764,69**, correspondendo a **2,28%** dos ingressos auferidos.

A.2.3 - Despesas

A despesa orçamentária é aquela realizada pela administração pública para a manutenção e o funcionamento dos serviços públicos, bem como, para a produção, aquisição ou constituição de bens que integrarão o patrimônio público ou para uso da comunidade, devidamente autorizada por lei.

A despesa realizada no exercício em exame do Município atingiu o montante de **R\$ 653.757.316,64** equivalendo a **69,19%** da despesa autorizada.

Obs: Desconsiderando o valor de **R\$ 1.116.210,84** referente às despesas empenhadas e canceladas e/ou e não empenhadas, inclusive despesas com pessoal do exercício anterior, o total das despesas realizadas no exercício em análise passa a ser de **R\$ 652.641.105,80**.

A.2.3.1 - Despesas Empenhadas por Função de Governo

As despesas por função de governo e as participações absoluta e relativa, de cada uma delas no montante da despesa empenhada, são assim demonstradas:

DESPESA POR FUNÇÃO DE GOVERNO	2005		2006		2007	
	Valor (R\$)	%	Valor (R\$)	%	Valor (R\$)	%
01-Legislativa	16.380.464,11	3,09	17.819.011,88	3,20	15.688.666,76	2,40
04-Administração	50.522.380,89	9,53	60.319.406,33	10,84	77.385.390,59	11,84
06-Segurança Pública	10.773.181,07	2,03	10.118.594,51	1,82	11.240.251,89	1,72
08-Assistência Social	14.024.594,24	2,64	11.833.160,72	2,13	14.534.525,36	2,22
09-Previdência Social	14.314.696,64	2,70	18.576.500,49	3,34	20.843.517,79	3,19
10-Saúde	153.638.543,35	28,97	169.331.395,75	30,44	212.525.384,88	32,51
11-Trabalho	0,00	0,00	2.098.985,56	0,38	2.981.923,60	0,46
12-Educação	112.016.986,10	21,12	132.823.060,53	23,88	153.823.607,54	23,53
13-Cultura	6.017.141,24	1,13	6.525.858,75	1,17	8.613.082,40	1,32
15-Urbanismo	72.555.947,92	13,68	78.441.843,17	14,10	83.589.074,91	12,79
16-Habitação	8.912.397,32	1,68	5.582.076,91	1,00	4.897.392,84	0,75
17-Saneamento	30.937.559,45	5,83	1.252.159,41	0,23	962.698,22	0,15
18-Gestão Ambiental	3.354.034,12	0,63	7.191.104,96	1,29	7.139.582,44	1,09
20-Agricultura	2.813.120,32	0,53	3.308.655,95	0,59	3.341.705,90	0,51
23-Comércio e Serviços	1.063.937,79	0,20	2.432.076,61	0,44	1.876.338,47	0,29
27-Desporto e Lazer	12.346.842,43	2,33	3.342.380,37	0,60	2.755.678,86	0,42
28-Encargos Especiais	20.638.789,64	3,89	25.224.940,50	4,54	31.558.494,19	4,83
TOTAL DA DESPESA REALIZADA	530.310.616,63	100,00	556.221.212,40	100,00	653.757.316,64	100,00

Obs: Desconsiderando o valor de **R\$ 1.116.210,84** referente às despesas empenhadas e canceladas e/ou e não empenhadas, inclusive despesas com pessoal do exercício anterior, o total das despesas realizadas no exercício em análise passa a ser de **R\$ 652.641.105,80**.

A.2.3.2 - Demonstrativo das Despesas Empenhadas por Elemento segundo os Grupos de Natureza de Despesa

As despesas empenhadas por elementos são assim demonstradas:

DESPESA POR ELEMENTOS	2005		2006		2007	
	Valor (R\$)	%	Valor (R\$)	%	Valor (R\$)	%
DESPESAS CORRENTES	458.364.597,44	86,43	482.513.868,35	86,75	570.304.766,12	87,23
Pessoal e Encargos	225.751.005,85	42,57	239.141.186,79	42,99	287.587.355,65	43,99
Aposentadorias e Reformas	7.683.571,93	1,45	3.445.149,03	0,62	3.129.591,84	0,48
Pensões	1.088.350,11	0,21	255.074,74	0,05	305.418,84	0,05
Contratação por Tempo Determinado	440.798,39	0,08	480,00	0,00	0,00	0,00
Salário-Família	824.593,01	0,16	624.984,83	0,11	560.877,67	0,09
Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	194.804.393,31	36,73	213.738.995,82	38,43	230.046.151,17	35,19
Obrigações Patronais	7.172.115,07	1,35	8.524.510,82	1,53	33.686.625,04	5,15
Outras Despesas Variáveis - Pessoal Civil	83.449,14	0,02	289.394,96	0,05	272.528,73	0,04
Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização	13.495.222,00	2,54	12.073.449,31	2,17	14.042.271,70	2,15
Despesas de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	36.107,84	0,01	93.754,18	0,01
Indenizações Restituições Trabalhistas	33.532,97	0,01	42.146,61	0,01	33.400,42	0,01
Despesa com Pessoal e Encargos não classificadas de acordo com a codificação da Portaria 163	0,00	0,00	0,00	0,00	5.416.736,06	0,83
Juros e Encargos da Dívida	9.323.655,36	1,76	10.451.039,20	1,88	11.041.879,30	1,69
Ressarcimento de Despesas de Pessoal Requisitado	124.979,92	0,02	110.892,83	0,02	0,00	0,00
Juros sobre a Dívida por Contrato	9.323.655,36	1,76	10.443.188,03	1,88	9.618.075,47	1,47
Despesas de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	7.851,17	0,00	4.085,76	0,00
Despesa com Juros e Encargos da Dívida não classificadas de acordo com a codificação da Portaria 163	0,00	0,00	0,00	0,00	1.419.718,07	0,22
Outras Despesas Correntes	223.289.936,23	42,11	232.921.642,36	41,88	271.675.531,17	41,56
Aposentadorias e Reformas	11.974.939,03	2,26	13.302.245,13	2,39	15.549.881,07	2,38
Pensões	1.847.682,60	0,35	2.232.898,93	0,40	2.768.732,14	0,42
Outros Benefícios Previdenciários	9.472,00	0,00	27.215,77	0,00	8.091,86	0,00
Salário-Família	7.819,75	0,00	0,00	0,00	4.041,95	0,00
Diárias - Civil	492.334,89	0,09	310.268,54	0,06	369.546,43	0,06
Auxílio Financeiro a Estudantes	6.696,00	0,00	3.347,64	0,00	2.621,60	0,00
Material de Consumo	43.727.107,25	8,25	54.179.995,62	9,74	53.651.052,31	8,21
Premiações Culturais, Artísticas, Científica, Desportiva e outras	272.909,00	0,05	15.529,85	0,00	0,00	0,00
Material de Distribuição Gratuita	492.469,79	0,09	1.479.938,06	0,27	3.592.231,20	0,55
Passagens e Despesas com Locomoção	837.157,57	0,16	757.264,33	0,14	1.001.137,95	0,15
Serviços de Consultoria	619.666,00	0,12	819.940,80	0,15	337.134,00	0,05
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	15.133.159,75	2,85	14.470.387,86	2,60	14.847.552,41	2,27
Locação de Mão-de-Obra	3.824.816,03	0,72	251.409,65	0,05	317.737,79	0,05
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	126.733.908,04	23,90	123.552.131,24	22,21	155.423.163,20	23,77
Contribuições	4.136.918,45	0,78	10.439.995,30	1,88	2.194.487,65	0,34
Subvenções Sociais	5.011.705,45	0,95	96.862,00	0,02	11.541.177,10	1,77
Obrigações Tributárias e Contributivas	1.467.551,09	0,28	3.459.840,10	0,62	4.090.152,05	0,63
Outros Auxílios Financeiros a Pessoas Físicas	336.531,23	0,06	500.194,70	0,09	429.146,02	0,07
Sentenças Judiciais	1.424.036,77	0,27	1.668.874,82	0,30	2.193.375,74	0,34
Despesas de Exercícios Anteriores	1.850.790,03	0,35	3.748.638,61	0,67	1.625.295,02	0,25
Indenizações e Restituições	807.199,72	0,15	579.866,90	0,10	578.407,31	0,09
Outras Despesas Correntes não classificadas de acordo com a codificação da Portaria 163	2.275.065,79	0,43	1.024.796,51	0,18	1.150.566,37	0,18
DESPESAS DE CAPITAL	71.946.019,19	13,57	73.707.344,05	13,25	83.452.550,52	12,77
Investimentos	60.688.817,95	11,44	61.448.546,55	11,05	65.413.259,72	10,01
Material de Consumo	3.511.215,79	0,66	1.610.858,08	0,29	279.912,05	0,04
Serviços de Consultoria	127.463,79	0,02	71.769,46	0,01	3.901.089,71	0,60
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	26.840.612,75	5,06	19.386.378,93	3,49	24.966.472,27	3,82
Contribuições	247.595,87	0,05	56.182,79	0,01	157.977,80	0,02
Auxílios	126.000,00	0,02	423.740,75	0,08	27.500,00	0,00
Obras e Instalações	24.813.791,65	4,68	29.963.015,37	5,39	20.826.209,87	3,19

Equipamentos e Material Permanente	4.161.441,27	0,78	7.337.305,39	1,32	9.178.700,20	1,40
Aquisição de Imóveis	742.573,83	0,14	1.810.828,28	0,33	5.450.211,38	0,83
Despesas de Exercícios Anteriores	118.123,00	0,02	725.086,09	0,13	621.811,06	0,10
Inversões Financeiras	1.323.766,04	0,25	704.286,61	0,13	1.266.886,28	0,19
Indenizações e Restituições	0,00	0,00	63.381,41	0,01	3.375,38	0,00
Aquisição de Imóveis	1.188.077,21	0,22	597.743,61	0,11	1.093.911,36	0,17
Aquisição de Produtos para Revenda	135.688,83	0,03	106.543,00	0,02	172.974,92	0,03
Despesas com Inversões Financeiras não classificadas de acordo com a codificação da Portaria 163	75.774,90	0,01	188.851,10	0,03	0,00	0,00
Amortização da Dívida	9.857.660,30	1,86	11.365.659,79	2,04	16.772.404,52	2,57
Principal da Dívida Contratual Resgatado	9.857.660,30	1,86	11.333.744,56	2,04	11.335.067,05	1,73
Despesas de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	31.915,23	0,01	26.517,30	0,00
Despesas com Amortização da Dívida não classificadas de acordo com a codificação da Portaria 163	0,00	0,00	0,00	0,00	5.410.820,17	0,83
Total da Despesa Empenhada	530.310.616,63	100,00	556.221.212,40	100,00	653.757.316,64	100,00

Obs: Desconsiderando o valor de **R\$ 1.116.210,84** referente às despesas empenhadas e canceladas e/ou e não empenhadas, inclusive despesas com pessoal do exercício anterior, o total das despesas realizadas no exercício em análise passa a ser de **R\$ 652.641.105,80**.

A.3 - ANÁLISE FINANCEIRA

A.3.1 - Movimentação Financeira

O fluxo financeiro do Município no exercício foi o seguinte:

Fluxo Financeiro	Valor (R\$)
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	349.997.226,46
Caixa	5.121,91
Bancos Conta Movimento	15.035.896,43
Aplicações Financeiras	317.727.333,61
Vinculado em Conta Corrente Bancária	17.228.874,51
(+) ENTRADAS	1.213.886.527,60
Receita Orçamentária	728.094.940,51
Extraorçamentárias	484.829.058,94
Realizável	174.357.525,62
Restos a Pagar	55.480.087,77
Depósitos de Diversas Origens	66.845.306,87
Outras Operações	3.943,34
Transferências Financeiras Recebidas - entrada	188.142.195,34
Acréscimos Patrimoniais	962.528,15
(-) SAÍDAS	1.133.284.267,67
Despesa Orçamentária	653.757.316,64
Extraorçamentárias	479.517.425,52
Realizável	173.888.095,52
Restos a Pagar	47.526.162,92
Depósitos de Diversas Origens	66.473.811,76
Serviço da Dívida a Pagar	1.016.919,65
Outras Operações	3.943,34
Transferências Financeiras Concedidas - Saída	190.608.492,33
Decréscimos Patrimoniais	9.525,51
SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE	430.599.486,39
Caixa	9.003,70
Banco Conta Movimento	10.623.842,48
Vinculado em Conta Corrente Bancária	22.312.021,59
Aplicações Financeiras	397.654.618,62

Fonte: Balanço Financeiro

OBS.: Por sua vez, as disponibilidades financeiras da Unidade Prefeitura Municipal apresentaram-se da seguinte forma:

Disponibilidades	Valor (R\$)
Bancos c/ Movimento	7.264.936
Vinculado em C/C Bancária	21.158.643
TOTAL	28.423.580

A.4 - ANÁLISE PATRIMONIAL

A.4.1 - Situação Patrimonial

A situação patrimonial do Município no início e no fim do exercício está assim demonstrada:

Situação Patrimonial	Início de 2007		Final de 2007	
	Valor (R\$)	%	Valor (R\$)	%
Ativo Financeiro	357.892.714,81	34,09	438.025.544,64	36,22
Disponível	332.768.351,95	31,69	408.287.464,80	33,76
Vinculado	17.228.874,51	1,64	22.312.021,59	1,84
Realizável	7.895.488,35	0,75	7.426.058,25	0,61
Ativo Permanente	692.051.400,26	65,91	771.380.126,09	63,78
Bens Móveis	50.309.487,96	4,79	58.706.163,28	4,85
Bens Imóveis	156.374.523,84	14,89	178.407.410,03	14,75
Créditos	151.477.236,08	14,43	162.058.055,47	13,40
Valores	327.142.862,01	31,16	364.327.091,62	30,12
Diversos	6.747.290,37	0,64	7.881.405,69	0,65
Ativo Real	1.049.944.115,07	100,00	1.209.405.670,73	100,00
ATIVO TOTAL	1.049.944.115,07	100,00	1.209.405.670,73	100,00
Passivo Financeiro	50.940.608,94	4,85	58.249.109,25	4,82
Restos a Pagar	49.151.676,13	4,68	56.972.890,83	4,71
Depósitos Diversas Origens	772.013,16	0,07	1.276.218,42	0,11
Serviços da Dívida a Pagar	1.016.919,65	0,10	0,00	0,00
Passivo Permanente	678.491.710,51	64,62	894.695.061,07	73,98
Dívida Fundada	245.897.964,43	23,42	311.280.808,93	25,74
Provisões Matemáticas Previdenciárias	432.593.746,08	41,20	583.414.252,14	48,24
Passivo Real	729.432.319,45	69,47	952.944.170,32	78,79
Ativo Real Líquido	320.511.795,62	30,53	256.461.500,41	21,21
PASSIVO TOTAL	1.049.944.115,07	100,00	1.209.405.670,73	100,00

Fonte: Balanço Patrimonial

OBS.: O Passivo Financeiro da Unidade Prefeitura Municipal apresentou como saldo final o montante de **R\$ 29.936.489,25**, distribuído da seguinte forma:

PASSIVO FINANCEIRO	Valor (R\$)
--------------------	-------------

Restos a Pagar Processados	28.491.866
Restos a Pagar não Processados	848.083
Depósitos de Diversas Origens	596.539
TOTAL	29.936.489

A.4.2 - Variação do Patrimônio Financeiro

A.4.2.1 - Variação do Patrimônio Financeiro Consolidado

A variação do patrimônio financeiro do Município é assim demonstrada:

Grupo Patrimonial	Saldo exercício anterior ajustado	Desp. Liquidadas empenhadas e canceladas e/ou não empenhadas no exercício anterior	Saldo inicial cfe Balanço do exercício anterior	Saldo final	Variação
Ativo Financeiro	357.892.714,81	0,00	357.892.714,81	438.025.544,64	80.132.829,83
Passivo Financeiro	52.056.819,78	1.116.210,84	50.940.608,94	58.249.109,25	(7.308.500,31)
Saldo Patrimonial Financeiro	305.835.895,03	1.116.210,84	306.952.105,87	379.776.435,39	72.824.329,52

O confronto entre o Ativo Financeiro e o Passivo Financeiro do exercício encerrado resulta em um **Superávit Financeiro** de **R\$ 379.776.435,39** e a sua correlação demonstra que para cada R\$ 1,00 (um real) de recursos existentes, o Município possui **R\$ 0,13** de dívida a curto prazo.

Em relação ao exercício anterior, ocorreu variação positiva de **R\$ 72.824.329,52**, passando de um superávit financeiro de **R\$ 306.952.105,87** para um superávit financeiro de **R\$ 379.776.435,39**.

OBS.: Confrontando-se o Ativo Financeiro da Unidade Prefeitura Municipal (**R\$ 30.188.879,36**) com seu Passivo Financeiro (**R\$ 29.936.489,25**), apurou-se um **Superávit Financeiro** de **R\$ 252.390,11** e a sua correlação demonstra que para cada R\$ 1,00 (um real) de recursos existentes, a Prefeitura Municipal possui **R\$ 0,99** de dívida a curto prazo.

A.4.2.2 - Variação do Patrimônio Financeiro Consolidado Ajustado Excluído o Instituto/Fundo de Previdência

Excluindo o resultado do Instituto/Fundo de Previdência, apura-se o seguinte resultado do Patrimônio Financeiro nos exercícios de 2006 e 2007:

Resultado do Patrimônio Financeiro em 2006

Grupo Patrimonial	Município	Instituto/Fundo	Saldo Ajustado
Ativo Financeiro	357.892.714,81	304.559.350,79	53.333.364,02
Passivo Financeiro	52.056.819,78	1.638.305,34	50.418.514,44

Resultado do Patrimônio Financeiro em 2007

Grupo Patrimonial	Município	Instituto/Fundo	Saldo Ajustado
Ativo Financeiro	438.025.544,64	375.719.527,81	62.306.016,83
Passivo Financeiro	58.249.109,25	2.080.316,28	56.168.792,97

Com a exclusão do Patrimônio Financeiro do Instituto/Fundo, a variação do Patrimônio Financeiro do Município passa a ter a seguinte demonstração:

Grupo Patrimonial	Saldo inicial Ajustado	Saldo final Ajustado	Variação Ajustada
Ativo Financeiro	53.333.364,02	62.306.016,83	8.972.652,81
Passivo Financeiro	50.418.514,44	56.168.792,97	(5.750.278,53)
Saldo Patrimonial Financeiro	2.914.849,58	6.137.223,86	3.222.374,28

O confronto entre o Ativo Financeiro e o Passivo Financeiro do exercício encerrado resulta em um **Superávit Financeiro** de **R\$ 6.137.223,86** e a sua correlação demonstra que para cada R\$ 1,00 (um real) de recursos existentes, o Município possui **R\$ 0,90** de dívida a curto prazo.

Em relação ao exercício anterior, ocorreu variação positiva de **R\$ 3.222.374,28**, passando de um superávit financeiro de **R\$ 2.914.849,58** para um superávit financeiro de **R\$ 6.137.223,86**.

A.4.3 - Variação Patrimonial

Variação patrimonial é qualquer alteração sofrida pelo patrimônio, resultante ou independente da execução orçamentária.

O quadro abaixo demonstra as variações ocorridas no patrimônio do Município, no período analisado:

VARIAÇÕES RESULTANTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	Valor (R\$)
Receita Efetiva	711.537.258,00
Receita Orçamentária	728.094.940,51
(-) Mutações Patrimoniais da Receita	16.557.682,51
Despesa Efetiva	615.204.039,88
Despesa Orçamentária	653.757.316,64
(-) Mutações Patrimoniais da Despesa	38.553.276,76
RESULTADO PATRIMONIAL DA GESTÃO ORÇAMENTÁRIA	96.333.218,12

VARIAÇÕES INDEPENDENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	Valor (R\$)
Variações Ativas	265.450.298,24
(-) Variações Passivas	425.833.811,57
RESULTADO PATRIMONIAL-IEO	(160.383.513,33)

RESULTADO PATRIMONIAL	Valor (R\$)
Resultado Patrimonial da Gestão Orçamentária	96.333.218,12
(+)Resultado Patrimonial-IEO	(160.383.513,33)
RESULTADO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO	(64.050.295,21)

SALDO PATRIMONIAL NO FIM DO EXERCÍCIO	Valor (R\$)
Ativo Real Líquido do Exercício Anterior	320.511.795,62
(+)Resultado Patrimonial do Exercício	(64.050.295,21)
SALDO PATRIMONIAL NO FIM DO EXERCÍCIO	256.461.500,41

Fonte: Demonstração das Variações Patrimoniais

A.4.4 - Demonstração da Dívida Pública

A.4.4.1 - Dívida Consolidada

Denomina-se dívida consolidada as obrigações decorrentes de financiamentos ou empréstimos que representem compromissos assumidos, cujo resgate ultrapasse doze meses.

No exercício, a dívida consolidada do Município teve a seguinte movimentação:

MOVIMENTAÇÃO DA DÍVIDA CONSOLIDADA		
	MUNICÍPIO	PREFEITURA
Saldo do Exercício Anterior	245.897.964,43	243.130.035,20
(+) Empréstimos Tomados (Dívida Fundada)	16.632.764,69	16.632.764,69
(+) Empréstimos Tomados (Dívida Fundada)*	11.916.993,68	11.916.993,68
(+) Encampação (Dívida Fundada)	106.462.766,91	106.462.766,91
(+) Correção (Dívida Fundada)	54.554.056,34	53.400.428,19
(-) Amortização (Dívida Fundada)	17.720.970,21	17.212.404,48
(-) Cancelamento (Dívida Fundada)	106.462.766,91	106.462.766,91
Saldo para o Exercício Seguinte	311.280.808,93	307.867.817,28

A evolução da dívida consolidada, considerando o Balanço Consolidado do Município nos últimos três anos, e a sua relação com a receita arrecadada em cada exercício são assim demonstradas:

Saldo da Dívida Consolidada	2005		2006		2007	
	Valor(R\$)	%	Valor(R\$)	%	Valor(R\$)	%
Saldo	254.008.935,03	42,84	245.897.964,43	40,20	311.280.808,93	42,75

Receita de Operação de Crédito	16.632.764,69
V.P.P Empréstimos Tomados	28.549.758,37
Diferença*	11.916.993,68
Refin. da dívida junto ao PASEP, sem entrada de recursos financeiros	(3.811.265,14)

Recursos recebidos do PNAFM em 2006	(232.282,56)
Recursos recebidos do BNDES em 2006	(1.170.000,00)
Recursos recebidos do Pro Saneamento em 2006	(3.569.200,70)
Recursos recebidos do BADESC em 2006	(2.638.941,80)
Recursos recebidos do BADESC em 2006	(1.005.996,95)
PNAFM lançado a menor	(2,09)
Pro Saneamento lançado a menor	0,17
Pro Saneamento não lançado em E. T.	510.695,39
Diferença	11.916.993,68

A.4.4.2 - Dívida Flutuante

Designa-se dívida flutuante aquela contraída pelo tesouro, por um período inferior a doze meses, quer na condição de administrador de bens de terceiros, confiados a sua guarda, quer para atender as momentâneas necessidades de caixa.

No exercício, a dívida flutuante do Município teve a seguinte movimentação:

MOVIMENTAÇÃO DA DÍVIDA FLUTUANTE	Valor (R\$)
Saldo do Exercício Anterior	50.940.608,94
(+) Formação da Dívida	122.329.337,98
(-) Baixa da Dívida	115.020.837,67
Saldo para o Exercício Seguinte	58.249.109,25

Fonte: Anexo 13 - Balanço Financeiro

A evolução da dívida flutuante, nos últimos três anos, e a sua relação com o ativo financeiro em cada exercício são assim demonstradas:

Saldo da Dívida Flutuante	2005		2006		2007	
	Valor(R\$)	%	Valor(R\$)	%	Valor(R\$)	%
Saldo	40.714.807,21	14,01	50.940.608,94	14,23	58.249.109,25	13,30

A.4.5 - Comportamento da Dívida Ativa

No exercício, a Dívida Ativa do Município teve a seguinte movimentação:

MOVIMENTAÇÃO DA DÍVIDA ATIVA	Valor (R\$)
Saldo do Exercício Anterior	132.182.060,62
(+) Inscrição	18.680.640,43
(-) Cobrança no Exercício	9.971.771,25
Saldo para o Exercício Seguinte	140.890.929,80

COMPOSIÇÃO DA CONTA CRÉDITOS		
CONTA	2006	2007
Dívida Ativa	132.182.060,62	140.890.929,80
Devedores Diversos	19.295.175,46	21.167.125,67
Total	151.477.236,08	162.058.055,47

A.5 - VERIFICAÇÃO DO CUMPRIMENTO DE LIMITES CONSTITUCIONAIS/ LEGAIS

A Legislação estabelece limites mínimos para aplicação de recursos na Educação e Saúde, bem como os limites máximos para despesas com pessoal e remuneração de agentes políticos.

A seguir, analisar-se-á o cumprimento destes limites pelo Município.

A - RECEITAS COM IMPOSTOS (INCLUÍDAS AS TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS)	Valor (R\$)	%
Imposto Predial e Territorial Urbano	44.143.482,86	12,49
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza	58.460.777,38	16,54
Imposto sobre a Renda e Proventos de qualquer Natureza	13.697.586,53	3,88
Imposto s/Transmissão inter vivos de Bens Imóveis e Direitos Reais sobre Bens Imóveis	8.570.277,82	2,42
Cota do ICMS	153.988.199,81	43,57
Cota-Parte do IPVA	26.259.270,74	7,43
Cota-Parte do IPI sobre Exportação	4.900.184,14	1,39
Cota-Parte do FPM	27.904.136,85	7,89
Cota do ITR	61.927,54	0,02
Transferências Financeiras do ICMS - Desoneração L.C. N.º 87/96	1.592.273,53	0,45
Receita de Dívida Ativa Proveniente de Impostos	7.254.446,21	2,05
Receita de Multas e Juros provenientes de impostos, inclusive da dívida ativa decorrente de impostos	6.619.689,35	1,87
TOTAL DA RECEITA COM IMPOSTOS	353.452.252,76	100,00

B - DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA DO MUNICÍPIO	Valor (R\$)
Receitas Correntes Arrecadadas	659.815.221,83
(-) Contribuição dos Servidores ao Regime Próprio de Previdência e/ou Assistência Social	16.498.888,83
(-) Dedução das receitas para formação do FUNDEB	33.125.942,89
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	610.190.390,11

A.5.1 - Aplicação de Recursos na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino

C - DESPESAS COM EDUCAÇÃO INFANTIL	Valor (R\$)
Educação Infantil (12.365)	26.902.839,57

TOTAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO INFANTIL	26.902.839,57
---	----------------------

D - DESPESAS COM ENSINO FUNDAMENTAL	Valor (R\$)
Ensino Fundamental (12.361)	117.800.209,56
TOTAL DAS DESPESAS COM ENSINO FUNDAMENTAL	117.800.209,56

E - DEDUÇÕES DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO INFANTIL	Valor (R\$)

F - DEDUÇÕES DAS DESPESAS COM ENSINO FUNDAMENTAL	Valor (R\$)
Despesas com recursos de convênios destinados ao Ensino Fundamental	14.365.225,35
Despesas classificadas impropriamente em programas de Ensino Fundamental, conforme Anexo 1 deste Relatório	51.251,60
Outras despesas dedutíveis com Ensino Fundamental, conforme Relatório n.º 2.653/2008 referente ao Processo RLA 08/00428560	400.645,67
TOTAL DAS DEDUÇÕES COM ENSINO FUNDAMENTAL	14.817.122,62

A.5.1.1 - Aplicação do percentual mínimo de 25% da receita de impostos, incluídas as transferências de impostos (artigo 212 da CF)

Componente	Valor (R\$)	%
Total das Despesas com Educação Infantil (Quadro C)	26.902.839,57	7,61
(+) Total das Despesas com Ensino Fundamental (Quadro D)	117.800.209,56	33,33
(-) Total das Deduções com Ensino Fundamental (Quadro F)	14.817.122,62	4,19
(+) Despesas com Educação sem Identificação do Nível de Ensino	4.452.321,35	1,26
(-) Ganho com FUNDEB	42.902.635,64	12,14
(-) Rendimentos de Aplicações Financeiras dos Recursos do FUNDEB	309.132,96	0,09
Total das Despesas para efeito de Cálculo	91.126.479,26	25,78
Valor Mínimo de 25% das Receitas com Impostos (Quadro A)	88.363.063,19	25,00
Valor acima do Limite (25%)	2.763.416,07	0,78

O demonstrativo acima evidencia que o Município aplicou o montante de **R\$ 91.126.479,26** em gastos com manutenção e desenvolvimento do ensino, o que corresponde a **25,78%** da receita proveniente de impostos, sendo aplicado a maior o valor de **R\$ 2.763.416,07**, representando **0,78%** do mesmo parâmetro, **CUMPRINDO** o expresso no artigo 212 da Constituição Federal.

A.5.1.2 - Aplicação do percentual mínimo de 60% dos recursos oriundos do FUNDEB na remuneração dos profissionais do magistério (art. 22 da Lei nº 11.494/2007)

Componente	Valor (R\$)
Transferências do FUNDEB	76.028.578,53
(+) Rendimentos de Aplicações Financeiras das Contas do FUNDEB	309.132,96
60% dos Recursos Oriundos do FUNDEB	45.802.626,89
Total dos Gastos Efetuados c/Profissionais do Magistério em Efet. Exerc. Pagos c/Recursos do FUNDEB	52.945.944,56
Valor Acima do Limite (60 % do FUNDEB c/Profissionais do Magistério)	7.143.317,67

Obs.: Apesar de a Unidade ter informado o valor de R\$ 54.764.487,17, na fonte 18 - Transferências do FUNDEF - Remuneração dos Profissionais do Magistério, em razão do item III.2, do Processo RLA 08/00428560, houve a dedução do montante de R\$ 1.818.542,61.

Conforme demonstrativo acima, evidencia-se que o Município aplicou o valor de **R\$ 52.945.944,56**, equivalendo a **69,36%** dos recursos oriundos do FUNDEB, em gastos com a remuneração dos profissionais do magistério, **CUMPRINDO** o estabelecido no artigo 60, inciso XII do Ato das Disposições Constitucionais Transitórias (ADCT) e artigo 22 da Lei nº 11.494/2007.

A.5.1.3 - Aplicação do percentual mínimo de 95% dos recursos oriundos do FUNDEB em despesas com manutenção e desenvolvimento da educação básica (art. 21 da Lei nº 11.494/2007)

Componente	Valor (R\$)
Transferências do FUNDEB	76.028.578,53
Recursos Oriundos do FUNDEB não Contabilizados no Fluxo Orçamentário	0,00
(+) Rendimentos de Aplicações Financeiras das Contas do FUNDEB	309.132,96
Transferências de Recursos da Complementação da União ao Fundeb	0,00
Total dos Recursos Oriundos do FUNDEB	76.337.711,49
95% dos Recursos do FUNDEB	72.520.825,92
Despesas com manutenção e desenvolvimento da educação básica empenhadas e liquidadas com recursos do FUNDEB e as não liquidadas com cobertura financeira	71.745.937,48
Valor Abaixo do Limite (95% do FUNDEB com manutenção e desenvolvimento da educação básica)	774.888,44

Conforme demonstrativo acima, evidencia-se que o Município aplicou o valor de **R\$ 71.745.937,48**, equivalendo a **93,98%** dos recursos oriundos do FUNDEB, em despesas com manutenção e desenvolvimento da educação básica, **DESCUMPRINDO** o estabelecido no artigo 21 da Lei nº 11.494/2007.

Diante da situação apresentada, constitui-se a seguinte restrição:

A.5.1.3.1 - Despesas com manutenção e desenvolvimento da educação básica empenhadas e liquidadas com recursos do FUNDEB, no valor de R\$ 71.745.937,48, representando 93,98% dos recursos oriundos do FUNDEB, quando o percentual legal de 95% representaria gastos da ordem de R\$ 72.520.825,92, configurando-se, portanto, aplicação a menor de R\$ 774.888,44, em descumprimento ao artigo 21, da Lei n. 11.494/2007.

A.5.2 - Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde (artigo 198 da Constituição Federal c/c artigo 77 do Ato das Disposições Constitucionais Transitórias - ADCT)

G - DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	Valor (R\$)
Atenção Básica (10.301)	104.736.459,79
Assistência Hospitalar e Ambulatorial (10.302)	107.720.793,69
Administração Geral (10.122)	68.131,40
TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE DO MUNICÍPIO	212.525.384,88

H - DEDUÇÕES DAS DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	Valor (R\$)
Despesas com Recursos de Convênios Destinados às Ações e Serviços Públicos de Saúde, conforme informações extraídas do sistema e-Sfinge, constantes das fls. 1.138 à 1.147 dos autos	113.296.099,01
Despesas Classificadas impropriamente em Programas de Saúde, conforme Anexo 2 deste Relatório	5.321.049,88
TOTAL DAS DEDUÇÕES COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE DO MUNICÍPIO	118.617.148,89

DEMONSTRATIVO PARA VERIFICAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO ARTIGO 198 DA CONSTITUIÇÃO FEDERAL C/C ARTIGO 77 DO ATO DAS DISPOSIÇÕES CONSTITUCIONAIS TRANSITÓRIAS – ADCT

Componente	Valor (R\$)	%
Total das Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde (Quadro G)	212.525.384,88	60,13
(-) Total das Deduções com Ações e Serviços Públicos de Saúde (Quadro H)	118.617.148,89	33,56
TOTAL DAS DESPESAS PARA EFEITO DO CÁLCULO	93.908.235,99	26,57
VALOR MÍNIMO A SER APLICADO	53.017.837,91	15,00
VALOR ACIMA DO LIMITE	40.890.398,08	11,57

O percentual mínimo de aplicação em Ações e Serviços Públicos de Saúde para o exercício de 2007 é de 15% das receitas com impostos, inclusive transferências; estabelecido no inciso III do artigo 77 do Ato das Disposições Constitucionais Transitórias - ADCT.

Pelo demonstrativo acima, constata-se que o montante aplicado foi da ordem de **R\$ 93.908.235,99**, correspondendo a um percentual de **26,57%** da receita com impostos, inclusive transferências, ficando evidenciado que o município **CUMPRIU** o referido dispositivo constitucional.

A.5.3 - Despesas com pessoal (artigo 169 da Constituição Federal, regulamentado pela Lei Complementar nº 101/2000)

I - DESPESAS COM PESSOAL DO PODER EXECUTIVO	Valor (R\$)
Pessoal e Encargos	276.203.688,56
TOTAL DAS DESPESAS COM PESSOAL DO PODER EXECUTIVO	276.203.688,56

J - DESPESAS COM PESSOAL DO PODER LEGISLATIVO	Valor (R\$)
Pessoal e Encargos	11.383.667,09
TOTAL DAS DESPESAS COM PESSOAL DO PODER LEGISLATIVO	11.383.667,09

L - DEDUÇÕES DAS DESPESAS COM PESSOAL DO PODER EXECUTIVO	Valor (R\$)
Despesas de Exercícios Anteriores	91.586,64
Indenizações Restituições Trabalhistas	33.400,42
Despesas com pessoal e encargos sociais liquidadas e não empenhadas (ajustadas no exercício anterior)	1.116.210,84
TOTAL DAS DEDUÇÕES COM DESPESAS DE PESSOAL DO PODER EXECUTIVO	1.241.197,90

M - DEDUÇÕES DAS DESPESAS COM PESSOAL DO PODER LEGISLATIVO	Valor (R\$)

A.5.3.1 - Limite máximo de 60% da Receita Corrente Líquida para os gastos com pessoal do Município (Prefeitura, Câmara, Fundos, Fundações, Autarquias, Empresas Estatais Dependentes) – Artigo 169 da Constituição Federal, regulamentado pela Lei Complementar nº 101/2000

Componente	Valor (R\$)	%
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	610.190.390,11	100,00
LIMITE DE 60% DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	366.114.234,07	60,00
Total das Despesas com Pessoal do Poder Executivo	276.203.688,56	45,27
Total das Despesas com Pessoal do Poder Legislativo	11.383.667,09	1,87
Total das Deduções das Despesas com Pessoal do Poder Executivo	1.241.197,90	0,20
TOTAL DA DESPESA PARA EFEITO DE CÁLCULO DA DESPESA COM PESSOAL DO MUNICÍPIO	286.346.157,75	46,93
VALOR ABAIXO DO LIMITE DE 60%	79.768.076,32	13,07

O demonstrativo acima comprova que, no exercício em exame, o Município aplicou **46,93%** do total da receita corrente líquida em despesas com pessoal, **CUMPRINDO** a norma contida no artigo 169 da Constituição Federal, regulamentada pela Lei Complementar nº 101/2000.

A.5.3.2 - Limite máximo de 54% da Receita Corrente Líquida para os gastos com pessoal do Poder Executivo (Prefeitura, Fundos, Fundações, Autarquias, Empresas Estatais Dependentes) – Artigo 20, III, “b” da Lei Complementar nº 101/2000

Componente	Valor (R\$)	%
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	610.190.390,11	100,00
LIMITE DE 54% DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	329.502.810,66	54,00
Total das Despesas com Pessoal do Poder Executivo	276.203.688,56	45,27
Total das Deduções das Despesas com Pessoal do Poder Executivo	1.241.197,90	0,20
Total das Despesas para efeito de Cálculo das Despesas com Pessoal do Poder Executivo	274.962.490,66	45,06
VALOR ABAIXO DO LIMITE	54.540.320,00	8,94

O demonstrativo acima comprova que, no exercício em exame, o Poder Executivo aplicou **45,06%** do total da receita corrente líquida em despesas com pessoal, **CUMPRINDO** a norma contida no artigo 20, III, 'b' da Lei Complementar nº 101/2000.

A.5.3.3 - Limite máximo de 6% da Receita Corrente Líquida para os gastos com pessoal do Poder Legislativo (Câmara Municipal) – Artigo 20, III, “a” da Lei Complementar nº 101/2000

Componente	Valor (R\$)	%
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	610.190.390,11	100,00
LIMITE DE 6% DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	36.611.423,41	6,00
Total das Despesas com Pessoal do Poder Legislativo	11.383.667,09	1,87
Total das Despesas para efeito de Cálculo das Despesas com Pessoal do Poder Legislativo	11.383.667,09	1,87
VALOR ABAIXO DO LIMITE	25.227.756,32	4,13

O demonstrativo acima comprova que, no exercício em exame, o Poder Legislativo aplicou **1,87%** do total da receita corrente líquida em despesas com pessoal, **CUMPRINDO** a norma contida no artigo 20, III, 'a' da Lei Complementar nº 101/2000.

A.5.4 - Verificação dos Limites Legais do Poder Legislativo

A.5.4.1 - Remuneração Máxima dos Vereadores de 20 a 75% daquela estabelecida para os Deputados Estaduais (artigo 29, inciso VI da CF)

MÊS	REMUNERAÇÃO DE VEREADOR	REMUNERAÇÃO DE DEPUTADO ESTADUAL	%
JANEIRO	6.443,25	11.885,41	54,21
FEVEREIRO	6.443,25	11.885,41	54,21
MARÇO	6.443,25	11.885,41	54,21
ABRIL	6.443,25	14.634,07	44,03
MAIO	6.443,25	14.634,07	44,03
JUNHO	6.443,25	14.634,07	44,03
JULHO	6.443,25	14.634,07	44,03
AGOSTO	6.443,25	14.634,07	44,03
SETEMBRO	6.443,25	14.634,07	44,03
OUTUBRO	6.443,25	14.634,07	44,03
NOVEMBRO	6.443,25	14.634,07	44,03
DEZEMBRO	6.443,25	14.634,07	44,03

A remuneração dos vereadores não ultrapassou o limite de **60,00%** (referente aos seus 496.051 habitantes, segundo dados divulgados pelo IBGE - estimativa de 2006) da remuneração dos Deputados Estaduais, **CUMPRINDO** o disposto no artigo 29, inciso VI da Constituição Federal.

A.5.4.2 - Limite máximo de 5% da receita do Município para a remuneração total dos vereadores (artigo 29, inciso VII da CF)

RECEITA TOTAL DO MUNICÍPIO	REMUNERAÇÃO TOTAL DOS VEREADORES	%
665.653.876,40	1.648.181,53	0,25

O montante gasto com a remuneração dos vereadores no exercício foi da ordem de **R\$ 1.648.181,53**, representando **0,25%** da receita total do Município (**R\$ 665.653.876,40**). Desta forma, fica evidenciado o **CUMPRIMENTO** do estabelecido no artigo 29, VII da Constituição Federal.

A.5.4.3 - Limite máximo de 5 a 8% da receita tributária e das transferências previstas no § 5º do art. 153 e nos arts. 158 e 159 da CF, efetivamente realizada no exercício anterior, para o total da despesa do Poder Legislativo, excluindo-se os inativos (artigo 29-A da CF)

RECEITA TRIBUTÁRIA E DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS DO EXERCÍCIO ANTERIOR	Valor (R\$)	%
Receita Tributária	135.232.244,50	38,16
Transferências Constitucionais (§ 5º do artigo 153, e artigos 158 e 159 da C.F.)	190.238.548,69	53,68
Receita de Contribuições dos Servidores ao Regime Próprio de Previdência e/ou Assistência Social	13.980.035,38	3,94
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP do exercício anterior	14.974.545,97	4,23
Total da Receita Tributária e de Transferências Constitucionais	354.425.374,54	100,00
Despesa Total do Poder Legislativo	15.688.666,76	4,43
Total das despesas para efeito de cálculo	15.688.666,76	4,43
Valor Máximo a ser Aplicado	21.265.522,47	6,00
Valor Abaixo do Limite	5.576.855,71	1,57

O montante da despesa do Poder Legislativo foi da ordem de **R\$ 15.688.666,76**, representando **4,43%** da receita tributária do Município, e das transferências previstas no § 5º do artigo 153, e artigos 158 e 159 da CF, arrecadadas no exercício de 2006 (**R\$ 354.425.374,54**). Desta forma, fica evidenciado que o Poder Legislativo **CUMPRIU** o limite de **6,00%** (referente aos seus 496.051 habitantes, segundo dados divulgados pelo IBGE - estimativa de 2006), conforme estabelecido no artigo 29-A da Constituição Federal.

A.5.4.4 - Limite máximo de 70% da receita da Câmara para o total da despesa relativa a folha de pagamento, inclusive dos vereadores (artigo 29-A, § 1º, da CF)

RECEITA DO PODER LEGISLATIVO	DESPESA COM FOLHA DE PAGAMENTO	%
18.298.800,00	8.989.598,96	49,13

O montante da despesa com folha de pagamento foi da ordem de **R\$ 8.989.598,96**, representando **49,13%** da receita total do Poder (**R\$ 18.298.800,00**). Desta forma, fica evidenciado que o Poder Legislativo **CUMPRIU** o estabelecido no artigo 29-A, § 1º da Constituição Federal.

Ressalta-se que o Tribunal de Contas entendeu, conforme decisão no Processo nº CON 01/01918283, parecer nº 674/01, que a “Receita do Poder Legislativo” é aquela consignada no orçamento municipal para as dotações destinadas à Câmara, considerando as alterações orçamentárias efetuadas; ou o valor do limite estabelecido no *caput* do artigo 29-A da Constituição Federal (5 a 8% da receita tributária e de transferências do exercício anterior), face ao disposto no parágrafo 2º deste dispositivo, que remete ao Prefeito Municipal crime de responsabilidade, caso efetue repasse a maior do que o limite estabelecido. Desta forma, utiliza-se, dos dois parâmetros, o menor valor como base de cálculo para verificação do limite estabelecido no parágrafo 1º do artigo 29-A da Constituição Federal.

A.6. DA GESTÃO FISCAL DO PODER EXECUTIVO

Na análise dos dados de gestão fiscal informados pela Prefeitura, através do Sistema e-Sfinge, consoante dispõe o artigo 26 da Lei Orgânica do TCE e o § 5º do artigo 27 do Regimento Interno (Resolução nº TC-06/2001), ressaltou-se o que segue:

A.6.1 - Metas realizadas em relação às previstas

A.6.1.1 - Meta Fiscal de resultado nominal prevista na LDO em conformidade com a L.C. nº 101/2000, art. 4º, § 1º e art. 9º

Período	Prevista na LDO - R\$	Realizada no Exercício R\$	Diferença R\$
Exercício de 2007	74.388.700,00	73.851.000,00	(537.700,00)

Fonte: Informações extraídas do sistema e-Sfinge

A meta fiscal do resultado nominal prevista para o exercício de 2007, **foi alcançada.**

A.6.1.2 - Meta Fiscal de resultado primário prevista na LDO em conformidade com a L.C. nº 101/2000, art. 4º, § 1º e art. 9º

Período	Prevista na LDO - R\$	Realizada no Exercício R\$	Diferença R\$
Exercício de 2007	20.587.900,00	35.847.000,00	15.259.100,00

Fonte: Informações extraídas do sistema e-Sfinge

A meta fiscal do resultado primário prevista para o exercício de 2007, **foi alcançada.**

A.6.2 - Metas Bimestrais de Arrecadação - L.C. nº 101/2000, art. 4º, § 1º e art. 8º c/c arts. 9º e 13º

Período	Prevista na LDO - R\$	Realizada no Exercício R\$	Diferença R\$
Até o 1º Bimestre	150.107.245,89	131.095.616,39	(19.011.629,50)
Até o 2º Bimestre	302.068.173,20	240.199.665,89	(61.868.507,31)
Até o 3º Bimestre	450.472.919,52	359.991.676,42	(90.481.243,10)

			10)
Até o 4º Bimestre	594.002.420,42	477.404.422,36	(116.597.998,06)
Até o 5º Bimestre	741.647.875,19	594.643.318,86	(147.004.556,33)
Até o 6º Bimestre	903.602.000,00	712.286.674,63	(191.315.325,37)

Fonte: Informações extraídas do sistema e-Sfinge

Obs.: A receita arrecadada registrada no Anexo 10 - Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada (728.094.940,51), diverge da meta de arrecadação realizada informada ao sistema e-Sfinge em R\$ 15.808.265,88.

A meta fiscal da receita prevista até 6º bimestre/2007 **não foi alcançada, sujeitando** por esta razão, o Município a estabelecer limitação de empenho e movimentação financeira, conforme dispõe o artigo 9º da LRF.

A.7. DO CONTROLE INTERNO

O Controle Interno na Administração Pública é aquele que se realiza internamente, ou seja, através dos órgãos componentes da própria estrutura administrativa que pratica e fiscaliza os atos sujeitos ao seu controle.

Na Constituição Federal de 1988, as regras que estabelecem a competência do Sistema de Controle Interno, no plano federal, estão insculpidas no *caput* do artigo 70, que dispõe:

“Art. 70. A fiscalização contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial da União e das entidades da administração direta e indireta, quanto à legalidade, legitimidade, economicidade, aplicação das subvenções e renúncia de receitas, será exercida pelo Congresso Nacional, mediante controle externo, e pelo sistema de controle interno de cada Poder” (grifo nosso).

No caso dos Municípios, respeitando sua autonomia deferida pelo texto Constitucional, o Sistema de Controle Interno está previsto no artigo 31, porém, a cargo do Poder Executivo.

“Art. 31. A fiscalização do Município será exercida pelo Poder Legislativo Municipal, mediante controle externo, e pelos sistemas de controle interno do Poder Executivo Municipal, na forma da lei” (grifo nosso).

A partir do exercício de 2000, a Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000 - Lei de Responsabilidade Fiscal, consoante dispositivos previstos no artigo 59, impõe que a fiscalização da gestão fiscal se faça através do sistema de controle interno, exigindo o acompanhamento concomitante da gestão orçamentária, financeira e patrimonial da Administração Pública, determinando inclusive o

atingimento de metas estabelecidas pelo sistema de planejamento e a obediência de condições e limites de despesas e controle de dívidas.

Em simetria à Carta Constitucional de 1988, a Constituição Estadual define a forma de controle e fiscalização da Administração Pública nos artigos 58 a 62 e, especificamente para os municípios, o controle via Sistema de Controle Interno está previsto no artigo 113.

“Art. 113 — A fiscalização contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial dos órgãos e entidades da administração pública municipal, quanto a legalidade, a legitimidade, a economicidade, a aplicação das subvenções e a renúncia de receitas, é exercida:

I - pela Câmara Municipal, mediante controle externo;

II - pelos sistemas de controle interno do Poder Executivo Municipal.” (grifo nosso).

A obrigatoriedade da implantação do Sistema de Controle Interno também está regulada no artigo 119 da Lei Complementar Estadual nº 202/2000, com nova redação dada pela Lei Complementar Estadual nº 246/2003, de 09 de junho de 2003, o que deveria ocorrer até o final do exercício de 2003.

“Art. 119 - A organização do sistema de controle interno dos Poderes Executivo, Legislativo e Judiciário do Estado e, no que couber, dos Municípios deve ocorrer até o final do exercício de 2003.”

Por força do artigo 31 da Constituição Federal de 1988, a implementação do Sistema de Controle Interno no âmbito municipal deve ser consoante lei de iniciativa do Poder Executivo.

É imperativo que a lei instituidora do Sistema de Controle Interno regule a forma de controle a ser realizado abrangendo todas as atividades e serviços desenvolvidos, toda a estrutura administrativa, assim como todos os seus setores e agentes.

O Município de Joinville instituiu o Sistema de Controle Interno através da Lei Municipal nº 5.045/04, de 30/06/2004, portanto, fora do prazo previsto no art. 119 da Lei Complementar 202/2000.

Para ocupar o cargo do responsável pelo órgão central de controle interno, foi nomeado através do Decreto nº 12.735, em 19/12/2005, o Sr. Gilvani Voltolini - cargo comissionado. A partir de 04/09/2007 foi nomeado o Sr. Marcelo Feliz Artilheiro, por meio do Decreto n.º 13.824, para ocupar o cargo de Controlador-Geral.

A partir do exercício de 2005, a obrigatoriedade da remessa do relatório de controle interno, passou a ser bimestral, coincidindo a distribuição dos meses que compõem esses períodos com o exercício financeiro, conforme disposto no art. 2º, parágrafo 5º da Resolução TC nº - 11/2004, de 06/12/2004, que alterou o art. 5º e respectivos parágrafos, da Resolução nº TC -16/94.

Verificou-se que o Município de Joinville encaminhou os relatórios de controle interno referentes ao 1º, 2º, 3º, 4º, 5º e 6º bimestres, cumprindo o disposto no art. 5º da Res. nº TC - 16/94, com nova redação dada pela Resolução nº TC - 11/2004.

Na análise preliminar efetuada nos Relatórios remetidos verificou-se que:

Do Poder Executivo:

1 - Os Relatórios elaborados pelo Controle Interno informam o valor da receita arrecadada, despesas realizadas e demonstrativo financeiro, inclusive com o acompanhamento do cumprimento dos limites legais e constitucionais, como saúde, educação e pessoal;

2 - Nos Relatórios enviados, existem informações sobre os setores do ente, inclusive quanto à programação e os procedimentos das auditorias internas;

3 - Os Relatórios contêm orientações e recomendações sobre situações que foram evidenciadas pelo Controle Interno, nas inspeções realizadas.

Do Poder Legislativo:

1 - Os Relatórios enviados não têm informações quanto ao Poder Legislativo.

B - EXAME DO BALANÇO ANUAL

B.1 - Divergência no valor de R\$ 2.466.296,99 entre as transferências financeiras concedidas e recebidas demonstradas no Anexo 13 - Balanço Financeiro, descumprindo as normas gerais de escrituração contábil previstas na Lei Federal nº 4320/64, a Portaria STN 339/2001 e o artigo 4º da Resolução TC 16/94

Conforme Anexo 13, Balanço Financeiro do Balanço Consolidado do Município de Joinville, as contas de transferências financeiras concedidas e recebidas apresentam seus registros divergentes no importe de R\$ 2.466.296,99. No Anexo, consta, respectivamente, como transferências financeiras recebidas e concedidas, os valores de R\$ 188.142.195,34 e R\$ 190.608.492,33.

Em se tratando da consolidação das contas do ente, as respectivas contas deveriam apresentar-se de forma idêntica nos seus registros, conforme determina o art. 2º da Portaria STN 339/2001, abaixo apresentado:

“Art. 2º Os saldos das transferências financeiras concedidas e recebidas deverão ser destacados nas Demonstrações Contábeis de cada órgão ou entidade, sendo que, em nível consolidado de cada ente, tais saldos se compensarão, tornando nulos seus efeitos nas Demonstrações.”

Portanto, considerando que as Unidades que concederam e receberam transferências financeiras estão consolidadas no Balanço do Município, a diferença constatada, no valor de R\$ 2.466.296,99, não deveria existir. O procedimento está em desacordo ao artigo 85 da Lei nº 4.320/64, ao artigo 2º da Portaria STN 330/2001, demonstrando deficiência no controle interno.

B.2 - Divergência entre a variação do Saldo Patrimonial Financeiro e o resultado da execução orçamentária, no valor de R\$ 2.629.505,19, contrariando as normas contábeis da Lei Federal nº 4.320/64, artigo 85

A evolução do Ativo Financeiro e do Passivo Financeiro do exercício de 2006 para 2007 demonstra uma variação do Saldo Patrimonial Financeiro da ordem de R\$ 72.824.329,52, conforme quadro a seguir:

Grupo Patrimonial	Saldo exercício anterior ajustado	Desp. Liquidadas empenhadas e canceladas e/ou não empenhadas no exercício anterior	Saldo inicial cfe Balanço do exercício anterior	Saldo final	Varição
Ativo Financeiro	357.892.714,81	0,00	357.892.714,81	438.025.544,64	80.132.829,83
Passivo Financeiro	52.056.819,78	1.116.210,84	50.940.608,94	58.249.109,25	(7.308.500,31)
Saldo Patrimonial Financeiro	305.835.895,03	1.116.210,84	306.952.105,87	379.776.435,39	72.824.329,52

Todavia, o Balanço Orçamentário - Anexo 12 da Lei n.º 4.320/64 registra como superávit orçamentário o valor de R\$ 75.453.834,71, apurando-se uma divergência de R\$ 2.629.505,19.

Ressalta-se que a variação do saldo patrimonial financeiro deve espelhar o resultado orçamentário do exercício, o que não ocorreu, contrariando as normas contábeis da Lei Federal nº 4.320/64.

B.3 - Divergência da ordem de R\$ 933,22, entre a Cobrança de Dívida Ativa registrada na Demonstração das Variações Patrimoniais (R\$ 9.971.771,25) por Variação Passiva - Mutações Patrimoniais e a Receita da Dívida Ativa constante do Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada (R\$ 9.972.704,47), em afronta ao prescrito nos artigos 83 e 85 da Lei n. 4.320/64

A Demonstração das Variações Patrimoniais – Anexo 15, registra a conta “Cobrança Dívida Ativa”, por Variação Passiva - Mutações Patrimoniais, no valor de R\$ 9.971.771,25, divergente da Receita de Dívida Ativa constante do Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada - Anexo 10 da Lei n. 4.320/64 (R\$ 9.972.704,47), apresentando uma diferença da ordem de R\$ 933,22.

Destaca-se que a inconsistência dos registros contábeis detectada caracteriza afronta ao que prescreve os artigos 83 e 85 da Lei n. 4.320/64.

B.4. Divergência no montante de R\$ 948.565,69, verificada entre a amortização da Dívida Fundada registrada no Anexo 15 - Demonstração das Variações Patrimoniais (R\$ 17.720.970,21), e a contabilizada no elemento de despesa 4.6.90.71 - Principal da Dívida Contratual Resgatado (R\$ 16.772.404,52), em afronta aos preceitos contidos na Lei nº 4.320/64, especialmente o artigo 98

Em análise ao Anexo 2 - Natureza das Despesas Segundo as Categorias Econômicas da Lei n.º 4.320/64, referente ao exercício de 2007, constatou-se que houve a contabilização no elemento de despesa 4.6.90.71 - Principal da Dívida Contratual Resgatado o valor de R\$ 16.772.404,52. No entanto, no Sistema Patrimonial foi registrado o valor de R\$ 17.720.970,21 por Mutações Patrimoniais, como amortização da dívida (Anexo 15 da Lei 4.320/64), o que resultou na divergência de R\$ 948.565,69, evidenciando afronta ao artigo 98 da Lei 4.320/64, que assim dispõe:

“Art. 98. A dívida fundada compreende os compromissos de exigibilidade superior a doze meses, contraídos para atender a desequilíbrio orçamentário ou a financiamentos de obras e serviços públicos.

Parágrafo Único - A dívida fundada será escriturada com individualização e especificações que permitam verificar, a qualquer momento, a posição dos empréstimos, bem como os respectivos serviços de amortização e juros.”

B.5. Divergência no montante de R\$ 510.693,47, verificada entre a incorporação de Empréstimos Tomados registrada no Anexo 15 - Demonstração das Variações Patrimoniais (R\$ 16.122.071,22), e a receita de Operações de Crédito constante no Anexo 2 - Receita segundo as Categorias Econômicas (R\$ 16.632.764,69), em afronta ao artigo 85, da Lei nº 4.320/64 e às normas gerais de escrituração contábil

Em análise ao Anexo 2 - Receita segundo as Categorias Econômicas da Lei n.º 4.320/64, referente ao exercício de 2007, constatou-se que houve o registro de arrecadação a título de Operações de Crédito no valor de R\$ 16.632.764,69. No entanto, no Sistema Patrimonial foi registrado o valor de R\$ 16.122.071,22 por Mutações Patrimoniais, como empréstimos tomados (Anexo 15 da Lei 4.320/64), o que resultou na divergência de R\$ 510.693,47, em afronta ao artigo 85, da Lei nº 4.320/64 e às normas gerais de escrituração contábil.

CONCLUSÃO

Considerando que a CONSTITUIÇÃO FEDERAL - art. 31, § 1º e § 2º, a CONSTITUIÇÃO ESTADUAL - art. 113 e a Lei Complementar nº 202/2000, de 15/12/2000 (L.O./TC-SC) - arts. 50 e 59, estabeleceram acerca do controle externo das contas de municípios e da competência do Tribunal de Contas para este fim;

Considerando que a apreciação das contas do Prefeito Municipal tomou por base os dados e informações exigidos pelo art. 22 da Res. TC – 16/94 c/c o art. 22 da Instrução Normativa nº 02/2001, bem como, a Instrução Normativa nº 04/2004, art. 3º, I, remetidos bimestralmente por meio eletrônico e Balanço Anual por meio documental, cuja análise foi efetuada por amostragem, conforme técnicas apropriadas de auditoria, que prevêem inclusive a realização de inspeção “in loco”, conforme o caso; e que o exame procedido fundamentou-se em documentação apresentada, de veracidade ideológica apenas presumida, a qual poderá o Tribunal de Contas - a qualquer época e desde que venha a ter ciência de ato ou fato que a desabone - reapreciar, reformular seu entendimento e emitir novo pronunciamento a respeito;

Considerando que o exame das contas em questão não envolve o resultado de eventuais auditorias oriundas de denúncias, representações e outras, que devem integrar processos específicos, a serem submetidos a apreciação deste Tribunal de Contas;

Considerando que o julgamento das contas de gestão do Prefeito Municipal, pela Colenda Câmara de Vereadores, não envolve exame da responsabilidade de administradores municipais, inclusive do Prefeito, quanto a atos de competência do exercício em causa, que devem ser objeto de exame em processos específicos;

Considerando o exposto e mais o que dos autos consta, a Diretoria de Controle dos Municípios, por sua Divisão de Contas Municipais respectiva, entende que - para efeito de emissão de PARECER PRÉVIO a que se refere o art. 50 da Lei Complementar nº 202/2000 - referente **às contas do exercício de 2007 do Município de Joinville**, consubstanciadas nos dados bimestrais remetidos eletronicamente e no Balanço Geral (da Prefeitura e Consolidado) remetido documentalmente, a vista do exame procedido, apresenta as restrições seguintes:

I - DO PODER EXECUTIVO :

I - A. RESTRIÇÕES DE ORDEM LEGAL:

I.A.1. Despesas com manutenção e desenvolvimento da educação básica empenhadas e liquidadas com recursos do FUNDEB, no valor de R\$ 71.745.937,48, representando 93,98% dos recursos oriundos do FUNDEB, quando o percentual legal de 95% representaria gastos da ordem de R\$ 72.520.825,92, configurando-se, portanto, aplicação a menor de R\$ 774.888,44, em descumprimento ao artigo 21, da Lei n. 11.494/2007 (item A.5.1.3.1, deste Relatório);

I.A.2. Divergência no valor de R\$ 2.466.296,99 entre as transferências financeiras concedidas e recebidas demonstradas no Anexo 13 - Balanço Financeiro, descumprindo as normas gerais de escrituração contábil previstas na Lei Federal nº 4320/64, a Portaria STN 339/2001 e o artigo 4º da Resolução TC 16/94 (item B.1);

I.A.3. Divergência entre a variação do Saldo Patrimonial Financeiro e o resultado da execução orçamentária, no valor de R\$ 2.629.505,19, contrariando as normas contábeis da Lei Federal nº 4.320/64, artigo 85 (item B.2);

I.A.4. Divergência da ordem de R\$ 933,22, entre a Cobrança de Dívida Ativa registrada na Demonstração das Variações Patrimoniais (R\$ 9.971.771,25) por Variação Passiva - Mutações Patrimoniais e a Receita da Dívida Ativa constante do Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada (R\$ 9.972.704,47), em afronta ao prescrito nos artigos 83 e 85 da Lei n. 4.320/64 (item B.3);

I.A.5. Divergência no montante de R\$ 948.565,69, verificada entre a amortização da Dívida Fundada registrada no Anexo 15 (R\$ 17.720.970,21), e a contabilizada no elemento de despesa 4.6.90.71 - Principal da Dívida Contratual Resgatado (R\$ 16.772.404,52), em afronta aos preceitos contidos na Lei nº 4.320/64, especialmente o artigo 98 (item B.4);

I.A.6. Divergência no montante de R\$ 510.693,47, verificada entre a incorporação de Empréstimos Tomados registrada no Anexo 15 - Demonstração das Variações Patrimoniais (R\$ 16.122.071,22), e a receita de Operações de Crédito constante no Anexo 2 - Receita segundo as Categorias Econômicas (R\$ 16.632.764,69), em afronta ao artigo 85, da Lei nº 4.320/64 e às normas gerais de escrituração contábil (item B.5).

Diante das restrições evidenciadas, entende esta Diretoria que possa o Tribunal de Contas, além da emissão do parecer prévio, decidir sobre as providências que devam ser tomadas a respeito das restrições remanescentes e, ainda:

I - RECOMENDAR à Câmara de Vereadores anotação e verificação de acatamento, pelo Poder Executivo, das observações constantes do presente Relatório;

II - RECOMENDAR a adoção de providências com vistas à correção das deficiências de natureza contábil constantes dos itens B.1, B.2, B.3, B.4 e B.5 do corpo deste Relatório.

III - SOLICITAR à Câmara de Vereadores seja o Tribunal de Contas comunicado do resultado do julgamento das Contas Anuais em questão, do Prefeito Municipal, conforme prescreve o art. 59 da Lei Complementar nº 202/2000, inclusive com a remessa do ato respectivo e da ata da sessão de julgamento da Câmara.

IV - RESSALVAR que o processo PCA 08/00106016, relativo à Prestação de Contas do Presidente da Câmara de Vereadores (gestão 2007), encontra-se em tramitação neste Tribunal, pendente de decisão final.

É o Relatório.

DMU/DCM 1 em 27/08/2008.

Hemerson José Garcia
Auditor Fiscal de Controle Externo
Chefe de Divisão

DE ACORDO
Em 27/08/2008.

Luiz Carlos Wisintainer
Coordenador de Controle
Inspetoria 1

ANEXO 1

Despesas excluídas do cálculo por não serem consideradas como de Manutenção e Desenvolvimento do Ensino para fins de apuração do limite

NE	Data Empenho	Credor	Vi. Empenho (R\$)	Vi. Liquidado (R\$)	Vi. Pago (R\$)	Histórico
<u>2007002618</u>	31/08/2007	AYRTON LUIZ PICCOLO	4.750,00	3.800,00	3.800,00	EMPRESA DE LOCAÇÃO DE BEM IMÓVEL, Contrato: 93/2007 Parc. 1 Locação de imóvel destinado a instalação do Ceape Costa e Silva - Secretaria de Educação.
<u>2007000374</u>	31/01/2007	CLÍNICA PSICOLÓGICA DE JOINVILLE SC LTDA	12.000,00	12.000,00	12.000,00	CONTRATAÇÃO EMPRESA SERVIÇO TERCEIRO, Contratação de Empresa para prestação de serviço na área Psicológica de Grupo com profissionais da Secretaria de Educação na metodologia psicodramática do projeto piloto Cuidando de Quem Cuida . Totalizando 34 sessões, no valor mensal de R\$ 4.000,00 por um período de 12 meses, totalizando R\$ 48.000,00. Conforme Memorial Descritivo em anexo., , Contrato: 196/2006 Parc. 3 Contratação de Empresa para prestação de serviço na área Psicológica de Grupo com profissionais da Secretaria de Educação na metodologia psicodramática do projeto piloto Cuidando de Quem Cuida . Tot
<u>2007002615</u>	31/08/2007	CLÍNICA PSICOLÓGICA DE JOINVILLE SC LTDA	34.501,60	34.501,60	33.647,42	CONTRATAÇÃO EMPRESA SERVIÇO TERCEIRO, , Contrato: 228/2007 Parc. 1 Contratação de Empresa de Serviço na área Psicológica referente em Psicoterapia de grupo com profissionais da Secretaria de Educação na metodologia psicodramática do projeto piloto Cuidando de Quem Cuida .Objetivos: Vivência Psicodramática: Despertar e ,

Total Vi. Empenho (R\$): 51.251,60

ANEXO 2

Despesas excluídas do cálculo da saúde por não serem consideradas como Ações e Serviços Públicos de Saúde para fins de apuração do limite

Unidade Gestora: Hospital Municipal São José de Joinville

NE	Data Empenho	Credor	VI. Empenho (R\$)	VI. Liquidado (R\$)	VI. Pago (R\$)	Histórico
2007001536	28/03/2007	ABRH ASSOC. BRAS. DE RECURSOS HUMANOS SC	600,00	600,00	600,00	Taxas diversas ref. taxa anuidade 2007
2007000107	02/01/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	432,26	432,26	432,26	Passagens Aereas Nacionais ref. passagens para assessoria jurídica Dra Regina Tania Bortoli Curitiba x Florianopolis x Curitiba
2007000166	02/01/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	190,40	190,40	190,40	Despesas com hospedagem ref. hospedagem para assessoria jurídica Dra Regina Tania Bertoli - Florianópolis 13 a 15/12/06
2007000362	17/01/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	520,90	520,90	520,90	Passagens Aereas Nacionais para Luiz Antonio Rodrigues - Advogado Curitiba x Brasília x Curitiba Dia 17/01/2007 Carta Convite nº 026/05 Contrato nº 102/05
2007000890	08/02/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	674,73	674,73	674,73	Passagens aéreas. Ref. passagens para assessoria jurídica Dr. Luiz Antonio Rodrigues dia 14/02/2002 de Curitiba x Brasília x Curitiba. Carta Convite 26/05 contrato 102/05
2007001141	28/02/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	530,76	530,76	530,76	Passagens aéreas ref. passagens para assessoria jurídica Dra Regina Tania Bortoli dia 28/02/07 Curitiba x Brasília
2007001872	17/04/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	392,86	392,86	392,86	Passagens aéreas ref. passagem no dia 09/04/07 Curitiba x Florianopolis para assessoria jurídica Dra. Regina Bortoli, processo quarta vara do trabalho HMSJ com agravante Leci Maria C/agravada Carta Convite nº 26/05 Contrato nº 102/05
2007001878	17/04/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	103,20	103,20	103,20	Despesas com hospedagem para assessoria jurídica Dra Regina Bortoli - Hotel em Florianópolis dia 09/04 a 10/04/07
2007002617	13/06/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	609,55	609,55	609,55	Passagens aéreas para assessoria jurídica Dr. Luiz Antonio Rodrigues Curitiba x Brasília x Curitiba Carta Convite nº 26/05 Contrato nº 102/05
2007002632	14/06/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	648,46	648,46	648,46	Passagens aéreas para Dra Regina Tania Bortoli Curitiba x Florianópolis x Curitiba com saída dia 11/06/07 e retorno dia 12/06/07 Carta Convite nº 26/2005 Contrato nº 102/2005
2007003429	16/08/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	727,25	727,25	727,25	Passagens aéreas ref. passagens aéreas Curitiba x Brasília no dia 07-08/07 e Brasília x Curitiba no dia 08/08/07 para assessoria jurídica Sr. Michel Oliveira Carta Convite nº 026/2005 Contrato nº 102/05 Segundo Termo aditivo
2007004378	26/10/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	183,85	183,85		Despesas com hospedagem ref. Hospedagem Hotel Intercity Premium Porto Alegre para Dra Andreia Latreille ref. Julgamento 4º região de Porto Alegre.
2007004404	30/10/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	448,02	448,02		Passagens Aereas Nacionais Passagem aérea Ctba a Poa Passagem aérea Poa a Ctba Para Dra Andreia Latreille ref. julgamento 4º região de Porto Alegre. Carta Convite n. 026/05 Contrato n. 102/05.
2007004891	12/12/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	478,14	478,14		Passagens aéreas - ref. oassagebs aereas de Curitiba x Porto Alegre x Curitiba. Para Dra Andreia Latreille no dia 17/12/07, ref. processo AC 2003.72.01.004214-0 partes HMSJ e INSS. Carta convite n. 026/05

						Contrato n. 102/05.
<u>2007004777</u>	04/12/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	471,66	471,66		Prestação de Serviço: ref. passagens aéreas Curitiba x Porto Alegre x Curitiba para Dra Andreia Landreille Carta convite n. 26/05 Contrato n. 102/05.
<u>2007000028</u>	02/01/2007	HOTEL ANTHURIUM PARQUE LTDA	712,00	712,00	712,00	Despesas com hospedagem valor estimado para o período
<u>2007000173</u>	02/01/2007	JOINVILLE TOURIST HOTEL-LNL HOTEIS LTDA	158,00	158,00	158,00	Despesas com hospedagem ref. diárias de hotel, valor estimado
<u>2007000013</u>	02/01/2007	PEREIRA E RODRIGUES ADVOGADOS ASSOC LTDA	24.177,90	24.177,90	24.177,90	Serviço Consultoria ref. consultoria jurídica Inexigibilidade de licitação nº 001/2000 Parcela nº 51
<u>2007000708</u>	30/01/2007	PEREIRA E RODRIGUES ADVOGADOS ASSOC LTDA	24.177,90	24.177,90	24.177,90	Serviço prestado ref. consultoria jurídica Inexigibilidade 001/2000 Parcela nº 52
<u>2007000873</u>	07/02/2007	PEREIRA E RODRIGUES ADVOGADOS ASSOC LTDA	24.177,90	24.177,90	24.177,90	SERVIÇOS DE ASSESSORIA JURIDICA. Consultoria Jurídica inexigibilidade 01/2000 parcela 53
<u>2007001127</u>	28/02/2007	PEREIRA E RODRIGUES ADVOGADOS ASSOC LTDA	24.177,90	24.177,90	24.177,90	Serviço Consultoria ref. consultoria jurídica Inexigibilidade de licitação nº 001/2000 Parcela nº 53
<u>2007001512</u>	27/03/2007	PEREIRA E RODRIGUES ADVOGADOS ASSOC LTDA	24.177,90	24.177,90	24.177,90	Serviço Consultoria Jurídica Inexigibilidade de Licitação nº 001/2000 parcela nº 54
<u>2007001997</u>	25/04/2007	PEREIRA E RODRIGUES ADVOGADOS ASSOC LTDA	24.177,90	24.177,90	24.177,90	Serviço Consultoria jurídica Inexigibilidade de Licitação nº 001/2000 Parcela nº 55
<u>2007002444</u>	28/05/2007	PEREIRA E RODRIGUES ADVOGADOS ASSOC LTDA	24.177,90	24.177,90	24.177,90	Serviço Consultoria jurídica Inexigibilidade de Licitação nº 001/2000 Parcela nº 56
<u>2007002819</u>	28/06/2007	PEREIRA E RODRIGUES ADVOGADOS ASSOC LTDA	24.177,90	24.177,90	24.177,90	Serviço Consultoria ref. consultoria jurídica Inexigibilidade de Licitação nº 001/2000 Consultoria Jurídica Parcela nº 57
<u>2007003293</u>	30/07/2007	PEREIRA E RODRIGUES ADVOGADOS ASSOC LTDA	24.177,90	24.177,90	24.177,90	Serviço Consultoria jurídica Inexigibilidade de Licitação nº 001/2000 Parcela 58
<u>2007003645</u>	31/08/2007	PEREIRA E RODRIGUES ADVOGADOS ASSOC LTDA	24.177,90	24.177,90	24.177,90	Serviço Consultoria jurídica Inexigibilidade de Licitação nº 001/2000 Parcela nº 59
<u>2007003955</u>	26/09/2007	PEREIRA E RODRIGUES ADVOGADOS ASSOC LTDA	24.177,90	24.177,90	24.177,90	Serviço Consultoria jurídica - inexigibilidade de licitação n. 001/2000. ref.parcela 60
<u>2007004325</u>	22/10/2007	PEREIRA E RODRIGUES ADVOGADOS ASSOC LTDA	24.177,90	24.177,90	24.177,90	Serviço Consultoria: Consultoria Jurídica. Inexigibilidade de licitação n. 001/2000 Ref. mes de Dezembro
<u>2007004824</u>	05/12/2007	PEREIRA E RODRIGUES ADVOGADOS ASSOC LTDA	30.000,00	30.000,00	30.000,00	Serviço Consultoria : Ref. consultoria jurídica. Inexigibilidade n. 001/2000 Parcela n. 62
<u>2007000716</u>	30/01/2007	SEPAT - MULTI SERVICE LTDA	100.200,00	100.200,00	100.200,00	Serviço prestado ref. contratação de empresa especializada na prestação de serviços de zeladoria, contratação inicial de 12 zeladores. Pregão 27/2006 Contrato nº 127/2006 Parcelas 2,3,4,5 e 6 no valor de R\$ 20.040,00 cada. (set/06, out/06, nov/06, dez/06 e jan/07)
<u>2007002109</u>	07/05/2007	SEPAT - MULTI SERVICE LTDA	45.629,64	45.629,64	45.629,64	Refeições cardápio funcionários ref. período do mês de outubro/06 Pregão nº 020/06 Contrato nº 101/06
<u>2007003132</u>	18/07/2007	SEPAT - MULTI SERVICE LTDA	41.815,20	41.815,20	41.815,20	Refeições cardápio funcionários ref. período de dezembro/2006 Pregão nº 20/06 Contrato nº 101/06

Total VI. Empenho Hospital Municipal São José (R\$): 515.661,68

Unidade Gestora: Fundo Municipal de Saúde

NE	Data Empenho	Credor	VI. Empenho (R\$)	VI. Liquidado (R\$)	VI. Pago (R\$)	Histórico
<u>2007000721</u>	09/02/2007	INDIARA DA C.P.SILVA E OUTROS	129,40	129,40	129,40	Referente a pagamento de HORAS-PLANTAO realizado durante o mes de janeiro/2006, pelo servidores do Laboratorio Municipal abaixo relacionados, que trabalharam no contagem de estoque do Almoarifado.
<u>2007000243</u>	15/01/2007	INSTITUICAO BETHESDA	28.337,30	28.337,30	28.337,30	Valor ref serviços ambulatoriais prestados ao SUS - SIA/SUS competencia Dezembro/2006.
<u>2007000322</u>	16/01/2007	INSTITUICAO BETHESDA	788,18	788,18	788,18	Solicitamos o repasse dos valores abaixo relacionados para o Hospital e Maternidade Bethesda: AIH competencia Dez/2006.....R\$31.609,68 Cirurgias eletivas Jan/2007..R\$15.000,00 TOTAL.....R\$46.609,68 -DESCONTO Adiant.SIH/SIA-SUS Dez/2006..R\$40.000,00 Adiant.com/MS Dez/2006.....R\$ 5.821,50 Liquido a repassar.....R\$ 788,18
<u>2007000722</u>	09/02/2007	INSTITUICAO BETHESDA	35.000,00	35.000,00	35.000,00	Referente ao SIH/SUS da competencia de dezembro de 2006.
<u>2007001338</u>	20/03/2007	INSTITUICAO BETHESDA	34.757,20	34.757,20	34.757,20	REPASSE REFERENTE A AIH FEVEREIRO 2002
<u>2007003694</u>	09/08/2007	INSTITUICAO BETHESDA	31.371,72	31.371,72	31.371,72	Referente diferenca da producao do SIH/SUS do periodo de janeiro a setembro de 2005, conforme planilha anexa.
<u>2007000242</u>	15/01/2007	INSTITUTO DE UROLOGIA DE JOINVILLE SC LT	3.440,00	3.440,00	3.440,00	Valor ref serviços ambulatoriais prestados ao SUS - SIA/SUS competencia Dezembro/2006.
<u>2007001386</u>	22/03/2007	IOCH ENGENHARIA LTDA	7.350,00	7.350,00	7.350,00	SERVICO REFERENTE PROJETO DE ENGENHARIA PARA AMPLIACAO DO PA 24HORAS ZONA SUL EM AREA DE APROXIMADAMENTE 100M - PROJETOS ELETRICO, COMUNICACAO, PROJETO CLIMATIZACAO, HIDRO-SANITARIO, ESTRUTURAL, PREVENCAO DE INCENDIO, ENCAMINHAMENTO P/APROVACAO NAS REPARTICOES COMPETENTES(BOMBEIROS E FUNDEMA) E ELABORACAO DE MEMORIAL DESCRITIVO DO PROJETO.
<u>2007000316</u>	16/01/2007	IVANA M C MENDES	965,13	965,13	965,13	Referente ao SIH/SUS da competencia de Dezembro/2006
<u>2007000320</u>	16/01/2007	JOAO DOMINGOS KOERICH	659,24	659,24	659,24	Referente ao SIH/SUS da competencia de Dezembro/2006
<u>2007002396</u>	18/05/2007	JOAO VICENTE SETTI	696,10	696,10	696,10	REFERENTE A GASTOS COM ALIMENTACAO, TRANSPORTE E OUTRAS DESPESAS PARA OS PARTICIPANTES DA MACRORREGIONAL SUL, QUE ACONTECERÁ NOS DIAS 23 E 24 DE MAIO NA CIDADE DE FLORIANOPOLIS.
<u>2007000244</u>	15/01/2007	KN - JOINVILLENSE ANALISES CLINICAS S/C LTDA	24.887,02	24.887,02	24.887,02	Valor ref serviços ambulatoriais prestados ao SUS - SIA/SUS competencia Dezembro/2006.
<u>2007000246</u>	15/01/2007	LAB DE ANATOMIA PATOLOGICA DR HUGO DE CARVALHO SC	8.897,24	8.897,24	8.897,24	Valor ref serviços ambulatoriais prestados ao SUS - SIA/SUS competencia Dezembro/2006.
<u>2007000245</u>	15/01/2007	LABCENTER LABORATORIO DE ANALISES CLINICAS	22.544,06	22.544,06	22.544,06	Valor ref serviços ambulatoriais prestados ao SUS - SIA/SUS competencia Dezembro/2006.
<u>2007000247</u>	15/01/2007	LABORATORIO GIMENES LTDA	28.580,12	28.580,12	28.580,12	Valor ref serviços ambulatoriais prestados ao SUS - SIA/SUS

						competencia Dezembro/2006.
<u>2007000248</u>	15/01/2007	LABORATORIO MICROTEC LTDA	18.052,53	18.052,53	18.052,53	Valor ref serviços ambulatoriais prestados ao SUS - SIA/SUS competencia Dezembro/2006.
<u>2007000284</u>	15/01/2007	LEFT - TRANSPORTES E TURISMO LTDA	4.020,00	4.020,00	4.020,00	LOCACAO REFERENTE FRETAMENTO DE MICRO-ONIBUS P/TRANSPORTES DE PACIENTES P/CONSULTAS EM FPOLIS NOS DIAS. 29/11/06 CI-2134/07, 08/12/06 CI-2140/07,04/12/06 CI-2139/07, 06/12/06 CI-2157/07,30/11/06 CI-2135/07 E 01/12/06 CI-2136/07.
<u>2007000380</u>	17/01/2007	LEFT - TRANSPORTES E TURISMO LTDA	1.340,00	1.340,00	1.340,00	LOCACAO REFERENTE FRETAMENTO DE MICRO-ONIBUS P/TRANSPORTE DE PACIENTES P/CONSULTAS EM FPOLIS NOS DIAS 13/12/06 CI-2158/07 E 20/12/06 CI-2159/07
<u>2007004296</u>	10/09/2007	LEOPOLDO BERTAZO SILVEIRA	210,80	210,80	210,80	Referente a pagamento de horas realizadas nos Abatedouros.
<u>2007004017</u>	23/08/2007	LUCIANO ROBERTO LORENZ & CIA LTDA	80,00	80,00	80,00	SERVICO Referente mao-de-obra aplicadas no veiculos Uno placa MTB-8576 da Administrativa e financeira, do Serviço Administração de Patrimonio, conforme segue: - Tanque de combustivel e Estabilizador do painel.
<u>2007000751</u>	09/02/2007	LUCIELLE DETONI E CIA LTDA	45,00	45,00	45,00	SERVICO Referente servico de borracharia de veiculo do SAMU de 01/12 a 20/12/06.
<u>2007000759</u>	12/02/2007	LUCIELLE DETONI E CIA LTDA	261,00	261,00	261,00	SERVICO Referente lavacao e servico de borracharia dos Veiculos da SMS no periodo de 01/12/06 a 20/12/06. Total Geral do Servico.....R\$ 261,00
<u>2007003411</u>	23/07/2007	LUZIA DELFINA DA SILVA	290,00	290,00	290,00	Adiantamento referente a Participação em Curso de Gestao da Politica de Assistencia Social
<u>2007003692</u>	09/08/2007	LUZIA DELFINA DA SILVA	190,00	190,00	190,00	Adiantamento referente a participação em curso de Gestão da Política Assistencia Social, 2ª Parcela do total de 22 mensalidades
<u>2007004161</u>	31/08/2007	LUZIA DELFINA DA SILVA	190,00	190,00	190,00	Adiantamento para participação em Curso de Gestão da Política Assistencia Social, 3ª parcela do total de 22 mensalidades
<u>2007004799</u>	09/10/2007	LUZIA DELFINA DA SILVA	190,00	190,00	190,00	Participação em Curso de Gestao da Politica Assistencia Social, 4ª Parcela do total de 22 mensalidades.
<u>2007005366</u>	09/11/2007	LUZIA DELFINA DA SILVA	190,00	190,00	190,00	Adiantamento para participação em Curso de Gestao da Politica Assistencia Social, 5ª parcela do total de 22 mensalidades.
<u>2007005873</u>	10/12/2007	LUZIA DELFINA DA SILVA	190,00	190,00	190,00	Adiantamento para participação em curso de gestão da politica Assistencia Social, 6ª Parcela do total de 22 mensalidades.
<u>2007000249</u>	15/01/2007	MOB LAB. DE ANALISES CLINICAS	20.379,32	20.379,32	20.379,32	Valor ref serviços ambulatoriais prestados ao SUS - SIA/SUS competencia Dezembro/2006.
<u>2007000321</u>	16/01/2007	MOB LAB. DE ANALISES CLINICAS	992,59	992,59	992,59	Referente ao SIH/SUS da competencia de Dezembro/2006
<u>2007005219</u>	31/10/2007	NP EVENTOS E SERVIÇOS LTDA	1.295,00	1.295,00		CURSOS Referente a inscrição da funcionaria Silvia Cristina Bello, para participação do II Congresso Brasileiro de Comissões de Licitação, que acontecerá em Brasilia/DF no periodo de 27 a 29/11/2007.
<u>2007000260</u>	15/01/2007	OM ANALISES CLINICAS LTDA	3.899,34	3.899,34	3.899,34	Valor ref serviços ambulatoriais prestados ao SUS - SIA/SUS competencia Dezembro/2006.
<u>2007002773</u>	18/06/2007	PAULO HENRIQUE KOHLER E OUTROS	201,23	201,23	201,23	Referente a pagamento de horas plantão realizadas durante o abate de madrugada
<u>2007003717</u>	10/08/2007	PAULO HENRIQUE KOHLER E OUTROS	638,67	638,67	638,67	Valor referente a horas realizadas Abatedouros, pelos servidores.

<u>2007000753</u>	12/02/2007	PAULO ROBERTO DE O BORGES E OUTROS	3.994,20	3.994,20	3.994,20	Referente Pagamento de Horas-Plantão realizadas durante o mês de Dezembro/2006.
<u>2007002897</u>	25/06/2007	PERSONAL SERIGRAFIA E PROP LTDA.	495,00	495,00	495,00	SERVICO Referebte a confecção de placa decorativa.
<u>2007003292</u>	16/07/2007	PERSONAL SERIGRAFIA E PROP LTDA.	340,00	340,00	340,00	SERVICO Referente a confecção de placa decorativa para a unidade Basica de Saude Jardim Iriú.
<u>2007004991</u>	18/10/2007	PERSONAL SERIGRAFIA E PROP LTDA.	338,80	338,80	338,80	PLACA () Referente a placa de inauguração o pAAS Pronto Atendimento Ambulatorio de Saude Jardim Paraiso.
<u>2007005992</u>	14/12/2007	PERSONAL SERIGRAFIA E PROP LTDA.	677,60	677,60		SERVICO Confeção de placa de inauguração para o PAAS - Pronto Atendimento Ambulatorial de Saude Vila Nova e Restabilização da UBSF - Profipo.
<u>2007000059</u>	03/01/2007	R TOSCAN & TOSCAN LTDA	6.600,00	6.600,00	6.600,00	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ASSESSORIA/CONSULTORIA PARA PRESTACAO DE SERVICO PARA PREPARACAO, DIGITACAO, IMPRESSAO, ANALISE, DESENVOLVIMENTO, TREINAMENTO E ACOMPANHAMENTO GERENCIAL DO SISTEMA DE APURACAO DE RESULTADOS. OBS.A empresa vencedora devera apresentar mapas com graficos mensais e acumulados de todos os Centro de Resultados, alteracao dos rateios quando necessario, criacao dos novos centros para melhor utilizacao da informacoes e realizar reunioes com as chefias dos setores que compoem os mapas, para analise e tomada de decisoes e melhorias
<u>2007000060</u>	03/01/2007	R TOSCAN & TOSCAN LTDA	2.800,00	2.800,00	2.800,00	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ASSESSORIA/CONSULTORIA PARA PRESTACAO DE SERVICO PARA REVISAO ALTERACAO E DESENVOLVIMENTO DE NOVOS RELATORIOS, DOS ATUAIS SISTEMA DE CONTROLE DE MATERIAIS, PECAS E EQUIPAMENTOSS DO PATRIMONIO PARA POSTOS E SETORES, GERENCIAMENTO DA AMUNESC. LANCAMENTO DE NOTAS, CONTROLE DE VEICULOS E CONTROLE FINANCEIRO.
<u>2007000539</u>	29/01/2007	RUDNICK AUTO PECAS LTDA	6.829,60	6.829,60	6.829,60	PECAS DIVERSAS Referentea pecas p/veiculo dos paramedicos PM, 02unid.pneus,02unid.pivo,02unid , terminal,02unid.porca,03unid.co xin,02unid.graxa,04unid.retentor ,02unid.cola,02unid.porca,01unid.aranha,01unid.junta,01unid.kit cambio,02unid.retebtir,05unid.oleo,01unid.sincronizador,02unid.engrenagem,01unid.de coife,03unid.coxim filtro ar, 03unid.pastilhas freio,03unid.lona traseira,02unid.oleo defreio, 05unid.reparo pinga freio, 01unid.cilindro03unid.fluido de freio, 02unid.cilindro roda,02unid.oleo de freio,32unid.rebites,01unid.repar o freio disco,02unid.discos de freio,01unid.lixas cano,0
<u>2007001512</u>	30/03/2007	RUDNICK AUTO PECAS LTDA	4.343,00	4.343,00	4.343,00	SERVICO 02retentores diferencial,01kit retificacao caixa de cambio, 01borracha alavanca, 01kitembragem, 02amortecedor traseiro,02batente traseiro,02 bucha bandeia dianteira

						traseira e 02parte dianteira, 02pivos suspensao, 02terminal direcao, 02coifna homocinetica roda, 01coxin caixa le e 01ld,01cabo de embreagem,01suspiro motor, 01reparo pinca traseira, 01retentor volante traseiro, 02porcas homocinetica, 02mangueiras suspiro motor, 04 abracadeiras p/mangueira 01aditivo radiador, 01kit posicionador garfos caixa, 02colas 1215, 02cola loctite, 05litros oleo caixa, 04 retentorr roda pcs aplicadas no ve
<u>2007001522</u>	30/03/2007	RUDNICK AUTO PECAS LTDA	3.423,95	3.423,95	3.423,95	PECAS MANUTENCAO DE VEICULOS 01Sensor pressao oleo,01Gasket,01Bomba de oleo,01vedador ar,04pistao c/pino, 01Eixocomando val.04Kits anel,01junta cabecote,01placa abafatora,01jg casquilhos,01engrenagem eixo,01bom d agua,01junta,01vedante de anel,01junta tamba de val.01engren.manivelas,01 vedador eixo comando,01junta carcaca valvula,08vendadores de valvulas,01junta corpo bomba,08tuchos de valvulas,04jg de casquilhos,8escovas de valvulas, 01vedador termostato,01junta coletor de escape,08balancimde valvulas,02vedador liquidos,5litros oleo p/motor,01bardahl b12, coxim dianteiro motor, 01correia comando e alterandor, 04lixas d ag
<u>2007001772</u>	16/04/2007	RUDNICK AUTO PECAS LTDA	2.616,00	2.616,00	2.616,00	PECAS MANUTENCAO DE VEICULOS 01retrovisor ld e 01le,04sapatas com lona,01cilindros auxiliares embreagem, 01cilindros mestre embreagem, 01cilindros roda ld/le, 01cilindros mestre freio, 02amortecedores traseiro, 02buchas bassa estabilizadora, 02reparo pinca diant.,01pastilha freio diant.01 cabo freio tras.,01cabo de freio, 01fechadura porta tras., 01batente porta tras., 01bateria 100, 01 tomada carretinha, 01macaneta esterna, 07oleos motor,01filtro oleo, 02lampadas farol, 04lampadas pisca, 02lampadas freio, 02lampadas luz re,01 chapa engate reboque, 01tampa radiador, 01interruptor luz oleo, - aplicadas no veiculo mb180 pla
<u>2007001778</u>	16/04/2007	RUDNICK AUTO PECAS LTDA	681,82	681,82	681,82	PECAS PARA CONserto DE VEICULO 01REPARO ESTABILIZADOR, 02PORCA MILIMETRO, 04 PORCA AURO TRAVANTE, 01LIXA DAGUA, 08CONTRA PINOS,16ARRUELAS ALUMINIO, 02PARAFUSOS 14x50,02PORCAS M14 02TERMINAIS DE DIRECAO, 02LANTERNAS PLACA TRAS, ORIGINAL, 01PEDAL ACELERADOR, 01MACANETA LEVANTAR VIDRO, 01FLEXIVEL EMBREAGEM, 01TERMINAL BATERIA NEGATIVA. 02TERMINAL BATERIA POSITIVO, 03LITROS OLEO FREIO DOT 4, 01ROLAMENTO, 01CABO BATERIA

						P/ATERRAMENTO, 01BUZINA ELETRICA, 01PROTETOR CONTRA FERRUGEM, 01MACANETA ABRIR PORTA DIANT, 01CABO DE COMANDO MACANETA PORTA, - APLICADAS NO VEICULOS MB180, PLACA LXF-9628-PATRIMONIO
<u>2007001779</u>	16/04/2007	RUDNICK AUTO PECAS LTDA	171,00	171,00	171,00	SERVICO REFERENTE INSTALACAO DE BUZINA, TROCA DE TERMINAIS DE DIRECAO, ADAPTACAO DE CABOS DE FORCA DE BATERIA E BARULHO NA DIRECAO - RELIZADO NO VEICULO MB180, PLACA LXF-9628, A SERVICO DO PATRIMONIO
<u>2007001793</u>	16/04/2007	RUDNICK AUTO PECAS LTDA	985,00	985,00	985,00	SERVICO REFERENTE troca fluido do hidraulico, freio e limpeza completa, troca do sist.hidraulico de embreagem, dos amortecedores traseiros, troca e limpeza do sist.de refrigeracao, troca do oleo e diltro do motor. das buchas do estabilizador traseiro, do cilindro mestre, vevisar, sangrar e testar cilindro, limpeza de filtro, endireitar travessas do radiadore, serv.de solda na protecao do carter, troca dos cabos de freio-de-mao e revisao do sistema de freio, embuchamento da porta central, confeccionar pinos para porta central e servicos de torno e solda - realizado no veiculo MB180, Placa LXF-9618 - a
<u>2007003465</u>	25/07/2007	RUDNICK AUTO PECAS LTDA	782,10	782,10	782,10	PECAS DIVERSAS Referente as peças para manutenção das viaturas da PM, conforme segue: Cola trava parafuso, vedador liquido, defletor oleo piloto, aneis sincronizadores, anel sincronizador, patim nylon, retentor luva eixo, retentor saide, junta escape, jogo travas cambio, kit sincronizador caixa, lamela sincronizador, parafuso suporte caixa, reparador sincronizador, lavação completa, litros de oleo para engrenagem.
<u>2007003466</u>	25/07/2007	RUDNICK AUTO PECAS LTDA	2.133,80	2.133,80	2.133,80	PECAS DIVERSAS Referente as peças utilizadas na manutenção das viaturas da PM, conforme segue: Turbina, mangueira para turbina, abraçadeiras para turbina, emblema capo, ipanema, gm, chevrolet e 1.8, cola brascoplast, Jg past. de freio, fluido para disco, ig friso cromado
<u>2007003467</u>	25/07/2007	RUDNICK AUTO PECAS LTDA	1.456,10	1.456,10	1.456,10	PECAS DIVERSAS Referente as peças utilizadas na manutenção das viaturas da PM, conforme segue: JG de pastilhas de freio dianteira, homocinetica, graxa, lavação, litros fluidos transmissao, abraçadeiras elasticas, abraçadeiras de nylon 154mm, abraçadeiras de nylon 100mm, correia S10, sensor de rotação, bobina de ignição, bola cambio, tampa oleo Ducato
<u>2007003502</u>	27/07/2007	RUDNICK AUTO PECAS LTDA	1.105,50	1.105,50	1.105,50	SERVICO Referente a serviço de manutenção das viaturas da Policia Militar, conforme segue: Regular e ajustar cabos trambular do cambio Regular embregem e trocar tampa de oleo e vareta serviço de lataria e pintura serviço de lavação interna e externa completa Troca de pastilhas de freio e reparo de

						pinça, lavação, conserto escapamento e serviço de soldas trocar bobina elétrica e sensor rotação.
<u>2007003503</u>	27/07/2007	RUDNICK AUTO PECAS LTDA	1.328,90	1.328,90	1.328,90	PECAS DIVERSAS Referente as peças para manutenção das viaturas da Polícia Militar, conforme segue: vedadores líquido, junta coletor escape, abraçadeira de nylon, protetor coletor , coxim motor, arruela pressão, arruela lisa, porca milimetro, velas ignição sonda lambda, articulador suspensão, bieleta estabilizador, junta saída escape, porca prisioneiro, abraçadeiras de nylon, lampada farol, lampada pisca, fita isolante, ig cabos de vela, parafusos allen, chave luz, fluido dot. aditivo p/ diferencial. it oleo p/ diferencial (tutela especi
<u>2007003524</u>	30/07/2007	RUDNICK AUTO PECAS LTDA	628,00	628,00	628,00	SERVICO Referente a mao-de-obra que foi realizado nas viaturas da PM, conforme segue: Verificar diferencial e colocar oleo aditivo e testar, conserto de luzes e chaves do giroflex, escapamento, laterais do cabeçote, coletor de saída de escape, suporte motor e verificar coxins caixa, trocar bieleta, trocar suspensão, escape, lavação, rosca em coletor.
<u>2007000009</u>	03/01/2007	RUTH ZELIA SILVEIRA KRUGER E OUTROS	4.246,61	4.246,61	4.246,61	Referente a pagamento de HORAS-PLANTAO realizadas durante o mes de dezembro/2006
<u>2007000125</u>	09/01/2007	RUTH ZELIA SILVEIRA KRUGER E OUTROS	3.479,12	3.479,12	3.479,12	Referente a pagamento de HORAS-PLANTAO realizado durante o mes de Dezembro/2006
<u>2007000330</u>	16/01/2007	SANDRA M.DE OLIVEIRA S.R. E OUTROS	1.023,57	1.023,57	1.023,57	Referente a pagamento de HORAS-PLANTAO realizado durante o mes de Dezembro/2006
<u>2007000253</u>	15/01/2007	SAO MARCOS MEDICINA NUCLEAR SC LTDA	16.341,40	16.341,40	16.341,40	Valor ref serviços ambulatoriais prestados ao SUS - SIA/SUS competência Dezembro/2006.
<u>2007000252</u>	15/01/2007	SAO MARCOS RADIOLOGIA S/C LTDA	65.713,02	65.713,02	65.713,02	Valor ref serviços ambulatoriais prestados ao SUS - SIA/SUS competência Dezembro/2006.
<u>2007002933</u>	25/06/2007	SAO MARCOS RADIOLOGIA S/C LTDA	19.133,00	19.133,00	19.133,00	Referente pagamento administrativo no valor de R\$19.133,00, informamos que este refere-se a 530 procedimentos de mamografia faturadas no mês de março/2006 pela Clínica Sao Marcos
<u>2007005319</u>	08/11/2007	SILVIA C B DE SOUZA	800,00	800,00	451,85	Adiantamento para participar do II Congresso Brasileiro de Comissões de Licitação no período de 26/11/2007 a 30/11/2007.
<u>2007000254</u>	15/01/2007	SIND DOS EMP COM DE JOINVILLE	5.711,69	5.711,69	5.711,69	Valor ref serviços ambulatoriais prestados ao SUS - SIA/SUS competência Dezembro/2006.
<u>2007000257</u>	15/01/2007	SIND DOS OFICINA MECANICAS DE JLLE	2.408,66	2.408,66	2.408,66	Valor ref serviços ambulatoriais prestados ao SUS - SIA/SUS competência Dezembro/2006.
<u>2007000251</u>	15/01/2007	SIND TRAB IND FIACAO MAT TIN	3.535,69	3.535,69	3.535,69	Valor ref serviços ambulatoriais prestados ao SUS - SIA/SUS competência Dezembro/2006.
<u>2007000250</u>	15/01/2007	SINDICATO DOS TRAB MAT PLASTICO DE JLLE	1.301,11	1.301,11	1.301,11	Valor ref serviços ambulatoriais prestados ao SUS - SIA/SUS competência Dezembro/2006.
<u>2007001494</u>	30/03/2007	ABILIS TECNOLOGIA LTDA.	39.499,99	39.499,99	39.499,99	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA Para prestação de serviços de gerencia do ambiente de Tecnologia da Informação (TI) da Secretaria Municipal de Saúde, que consiste em coordenar a equipe de TI da

						SMS, gerenciar os contratos de fornecedores de TI da SMS, gerencia os projetos TI de acordo com as necessidades da SMS, elaborar junto a Coordenacao de Informatica para a SMS, acompanhar e auditar a entrega dos sistema em desenvolvimento, em especial AIH E APAC. OBS.Referente a 3meses
<u>2007005235</u>	31/10/2007	ABILIS TECNOLOGIA LTDA.	7.330,00	7.330,00	7.330,00	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA Para prestar serviço na área de tecnologia da Informação, conforme segue: * Linux (suporte ao sistema operacional) Suporte técnico aos servidores que utilizam sistema operacional Linux. * Microsoft técnico windows 200/XP/2003 (suporte ao sistema operacional) Suporte técnico aos servidores que utilizam os sistemas operacionais microsoft windows/XP/2003 - os itens acima totalizam 250 (duzentos e cinquenta) horas a serem utilizadas no prazo do contrato * serviços de revisao, documentação d permissao de Acessos a infra-estrutura
<u>2007003715</u>	10/08/2007	ADVOGADOS ASSOCIADOS S/C	7.840,00	7.840,00	7.840,00	SERVICO Referente prestação de serviços de assessoria tecnica na analise de documentos judiciais, propondo subsidios e orientações para ações de regresso e ações de cobrança, bem como elaboração de teses juridicas que fundamentem defesa judiciais e serem propostas pela Secretaria Municipal da Saude de Joinville.
<u>2007000786</u>	13/02/2007	ALTAMIR ZACARIAS DOS SANTOS	175,00	175,00	175,00	SERVICO Referente a servicos prestados para manutencao da piscina do Centro de Atencao Diaria durante o mes de Janeiro de 2007. Total Geral de Servico.....R\$ 175,00
<u>2007002852</u>	20/06/2007	ALTAMIR ZACARIAS DOS SANTOS	175,00	175,00	175,00	SERVICO Referente a seviços prestados para manutenção da piscina de centro de atencao Diaris, durante o mes de maio
<u>2007000331</u>	16/01/2007	ANA MARIA ELIAS E OUTRAS	990,63	990,63	990,63	Referente a pagamento de HORAS-PLANTAO realizado durante os meses de Novembro e Dezembro de 2006.
<u>2007000716</u>	06/02/2007	ANA MARIA ELIAS E OUTRAS	990,63	990,63	990,63	REFERENTE A PAGAMENTO DE HORAS-PLANTAO REALIZADO DURANTE OS MESES DE NOVEMBRO E DEZEMBRO DE 2006.
<u>2007000193</u>	10/01/2007	ANDREA C.BERMEIER LOPES E OUTROS	19.491,76	19.491,76	19.491,76	Referente a pagamento de HORAS-PLANTAO realizado durante o mes de Dezembro/2006
<u>2007000314</u>	16/01/2007	Angela K.Kato	361,81	361,81	361,81	Referente ao SIH/SUS da competencia de Dezembro/2006
<u>2007004297</u>	10/09/2007	ANTONIO FERNANDES NANDI E OUTROS	727,00	727,00	727,00	Referente a pagamento de horas realizadas nos Abatedouros.
<u>2007000537</u>	29/01/2007	ANTONIO ZANINI E OUTROS	1.005,09	1.005,09	1.005,09	Referente a hora haver dos motoristas do mes de dezembro/2006.
<u>2007004810</u>	10/10/2007	ARILDO PEREIRA E OUTROS	724,99	724,99	724,99	Pagamento de horas realizadas nos Abatedouros.
<u>2007005367</u>	09/11/2007	ARILDO PEREIRA E OUTROS	1.003,00	1.003,00	1.003,00	Referente a pagamento de horas-plantao realizadas nos Abatedouros.
<u>2007003493</u>	27/07/2007	AUTO ELETRICA RELUZ DE VALDIR O.S.JR ME	110,00	110,00	110,00	BATERIA 60 A Referente 01 bateria para veiculo Gol 1.6 Flex, placa MCJ-2823 a serviço da informatica.
<u>2007000133</u>	09/01/2007	B4 BUSINESS CONSULTORIA LTDA	7.070,00	7.070,00	7.070,00	SERVICO REFERENTE MANUTENCAO OPERACAO DO SISTEMA DE APONTAMENTO DE PRODUCAO

<u>2007003811</u>	16/08/2007	BANRISUL SERVIÇOS LTDA	4.872,00	4.872,00	4.872,00	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA Especializada em serviços de vales refeição através do sistema de ticket (papel), que permitam refeições em estabelecimentos comerciais em Joinville/SC nos bairros conforme segue: Aventureiro I e II, centro, Boa Vista, Costa e Silva, Fatima, Floresta, Pirabeiraba, Vila Nova, Saguacu. Quantidade: 600 (seiscentos) vales refeição Valor: valor unitario de 8,00 (oito reais) por vale OBS: Entrega Unica
<u>2007000265</u>	15/01/2007	BAXTER HOSPITALAR LTDA	38.725,26	38.725,26	38.725,26	Valor ref serviços ambulatoriais prestados ao SUS - SIA/SUS competencia Dezembro/2006.
<u>2007000269</u>	15/01/2007	BAXTER HOSPITALAR LTDA	53.608,99	53.608,99	53.608,99	Valor ref serviços ambulatoriais prestados ao SUS - SIA/SUS competencia Novembro/2006.
<u>2007001849</u>	18/04/2007	BEATRIZ MARINA EGGER	1.146,87	1.146,87	1.146,87	Para gastos com inscricao, transporte e alimentacao para o Curso na Associacao Brasileira de Normas Tecnicas - ABNT, em Sao Paulo, nos dias 27 e 28/04.
<u>2007000312</u>	16/01/2007	BRUNO MEIRA	1.266,06	1.266,06	1.266,06	Referente ao SIH/SUS da competencia de dezembro/2006
<u>2007001042</u>	28/02/2007	Cardomi Ltda ME	13.155,20	13.155,20	13.155,20	LANCHEREFEICAO Referente as refeicoes e lanches fornecidos no periodo de Dezembro/2006 no PA Sul
<u>2007001043</u>	28/02/2007	Cardomi Ltda ME	11.949,00	11.949,00	11.949,00	LANCHEREFEICAO Referente as refeicoes e lanches fornecidos no periodo de Dezembro/2006 no PA Norte
<u>2007000131</u>	09/01/2007	DECISAO INFORMATICA LTDA	7.050,00	7.050,00	7.050,00	SERVICO REFERENTE SERVICIO DE GERENCIA DA AREA DE INFORMATICA, COORDENACAO DA EQUIPE DE INFORMATIZACAO E MANUTENCAO, GERENCIA DE CONTRATOS DE FORNECEDORES DE INFORMATICA E DESENVOLVIMENTO DE PROJETOS AFINS.
<u>2007002693</u>	13/06/2007	Grafville Ser. Graficos e Editora Ltda	2.120,00	2.120,00	2.120,00	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA Referente contratação de empresa especializada em criação layout, programação visual, arte-final e fotolitos para materiais gráficos e criação de camiseta Festival de Dança. Total geral do serviço.....R\$2.120,00
<u>2007004926</u>	17/10/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	614,66	614,66	614,66	PASSAGEM RODOVIARIA/HOSPEDAGEM/TRANSLADO Referente serviços prestados conforme fatura nº10793, conforme segue: Hotel Plaza Blumenau de 13 a 14/09 para Norival Silva, Candido Trilha Ribeiro e Brucy Martins em 03 aptos single (gabinete).
<u>2007004927</u>	17/10/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	167,88	167,88	167,88	PASSAGEM AEREA/HOSPEDAGEM /TRANSLADO Referente serviços prestados conforme a fatura nº10795, conforme segue: Hotel Porto da Ilha (Fpolis) de 17 a 18/09 para Rosimete Ferreira Neto em apto single. (gabinete)
<u>2007005003</u>	18/10/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	1.237,34	1.237,34	1.237,34	PASSAGEM AEREA/HOSPEDAGEM /TRANSLADO Referente serviços prestados conforme a fatura nº10818, conforme segue: Aereo Araçatuba/Jlle/Araçatuba para Ruy Santos Pinto JR. (Gabinete).
<u>2007005138</u>	30/10/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	194,92	194,92	194,92	PASSAGEM RODOVIARIA/HOSPEDAGEM/TRANSLADO Referente serviços prestados conforme fatura nº 10876 Hotel Tannenof (jlle) de 16 a 17/10 Ruy Santos Pinto Jr. em apto single (gabinete)
<u>2007005195</u>	31/10/2007	HANSEN TURISMO E	258,50	258,50	258,50	PASSAGEM AEREA/HOSPEDAGEM

		VIAGENS LTDA				/TRANSLADO Referente serviços prestados conforme fatura nº 10602. Hotel Saint Peter (Brasília) de 7 a 09/08 para Josiane Machado em apto Single (Contabilidade)
<u>2007005348</u>	09/11/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	333,00	333,00	333,00	PASSAGEM RODOVIARIA/HOSPEDAGEM/TRANSLADO Referente diaria no hotel Parthenon Saint German (SP) de 16 a 18/10 para Fatima Wendhausen em Apto Single.
<u>2007005349</u>	09/11/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	841,86	841,86	841,86	PASSAGEM AEREA/HOSPEDAGEM /TRANSLADO Referente passagens areas Curitiba/Brasilia/Curitiba para Silvia Cristina Bello (26/11 ida e 30/11 volta) - Coordenação de suprimentos - conforme fatura 10893.
<u>2007005350</u>	09/11/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	508,66	508,66	508,66	PASSAGEM AEREA/HOSPEDAGEM /TRANSLADO Referente passagens aereas Curitiba/Sao Paulo/Jlle para o Sr. Norival Silva em 25/10 - ida e 28/10 - Volta - Guabinete.
<u>2007005442</u>	14/11/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	889,64	889,64	889,64	PASSAGEM AEREA/HOSPEDAGEM /TRANSLADO Referente serviços prestados conforme a fatura nº10939, conforme segue: Aereo Jlle/SP/Jlle para Elizete Silverio e Aurelia Silvy (ida 06/11 e volta em 07/11) Gabinete (judicial)
<u>2007005443</u>	14/11/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	442,82	442,82	442,82	PASSAGEM AEREA/HOSPEDAGEM /TRANSLADO Referente serviços prestados conforme a fatura nº10940, conforme segue: Aereo Jlle/SP/Jlle para Hamilton Nascimento (ida em 05/11 e volta em 06/11) - Guabinete.
<u>2007005481</u>	20/11/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	276,00	276,00	276,00	PASSAGEM RODOVIARIA/HOSPEDAGEM/TRANSLADO Referente serviços prestados conforme fatura nº10853. Hotel Jaragua real (Joaçaba) de 03 a 5/10 para Candido Trilha Martins (Gabinete)
<u>2007005490</u>	20/11/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	110,70	110,70	110,70	PASSAGEM AEREA/HOSPEDAGEM /TRANSLADO (DESCONTO DE 4,25% EM) Referente serviços prestados conforme fatura nº 10902 Hotel Mercur Apartments (Fpolis) de 19 a 20/10/2007 para Carmen Gregorio em apto Single.
<u>2007005519</u>	21/11/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	150,15	150,15	150,15	PASSAGEM RODOVIARIA/HOSPEDAGEM/TRANSLADO Referente serviços prestados conforme fatura nº 10981. Hotel Intercity Premium Berrini (SP) para Hamilton Nascimento de 05 a 06/11/2007 - Gabinete.
<u>2007005546</u>	21/11/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	689,10	689,10	689,10	PASSAGEM RODOVIARIA/HOSPEDAGEM/TRANSLADO Referente diaria no hotel Intercity Premium Ibirapuera (São Paulo) de 25 a 28/10 para Norival Silva - Gabinete.
<u>2007005703</u>	29/11/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	225,64	225,64	225,64	PASSAGEM AEREA/HOSPEDAGEM /TRANSLADO Referente serviços prestados conforme fatura nº 10997, conforme segue: Hotel lorena Internacional (SP) de 06 a 07/11 para Elizete Silverio e Aurelia Silvy em apto duplo. (Gabinete/Mandado judicial)
<u>2007005833</u>	07/12/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	969,26	969,26	969,26	PASSAGEM AEREA/HOSPEDAGEM /TRANSLADO Referente serviços prestados conforme fatura nº11041. Aereo Curitiba/Brasilia/Curitiba para Norival Silva (ida 04/12 e volta 05/12)
<u>2007005836</u>	07/12/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	655,18	655,18	655,18	PASSAGEM AEREA/HOSPEDAGEM /TRANSLADO (desconto de

						4,25% em) Referente serviços prestados conforme fatura nº11032, conforme segue: Aereo Curitiba/Brasilia/Curitiba para João Maria Lima (ida 06/12 e volta 19/12) - Gabinete
2007006014	17/12/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	794,00	794,00	794,00	PASSAGEM AEREA/HOSPEDAGEM /TRANSLADO (DESCONTO DE 4,25% EM) Referente serviço prestados conforme fatura nº11069, conforme segue: Hotel Anthurium (Jlle) de 02 a 06/125 para Noemi Nocca e João do Monte em Dois Aptos Single.
2007000328	16/01/2007	HEMOCENTRO REGIONAL DE JOINVILLE - FAHECE E OUTROS	5.721,30	5.721,30	5.721,30	Relativo a producao da competencia de Dezembro/2006.
2007002924	25/06/2007	HORIZONTE GRAFICA E EDITORA LTDA	96,00	96,00	96,00	CARTAO DE VISITA Referente a confecção cartoes de visita para o diretor Execultivo Dr Armando Dias Pareira Junior.
2007000113	03/01/2007	HOSPITAL MUNICIPAL SAO JOSE	14.504,70	14.504,70	14.504,70	Referente queimados da competencia de setembro de 2006.
2007000114	03/01/2007	HOSPITAL MUNICIPAL SAO JOSE	143.484,21	143.484,21	143.484,21	Referente a transplantes da competencia de outubro de 2006. Transplantes.....R\$ 207.945,28 (-)PSUS/SMS A 078/03.....R\$ 10.653,07 (-)Reagentes p/Laboratorio.R\$ 12.900,00 (-)Reagentes p/Laboratorio.R\$ 40.908,00 Liquido a Repassar.....R\$ 143.484,21
2007000115	04/01/2007	HOSPITAL MUNICIPAL SAO JOSE	20.000,00	20.000,00	20.000,00	Referente a folha de pagamento dos mes de novembro/2006.
2007000324	16/01/2007	HOSPITAL MUNICIPAL SAO JOSE	33.756,06	33.756,06	33.756,06	Referente os valores abaixo relacionados para o Hospital Municipal Sao Jose: -Folha Dezembro/2006.....R\$ 22.241,56 - 13ºSalario.....R\$ 11.514,50 TOTAL.....R\$ 33.756,06
2007000455	23/01/2007	HOSPITAL MUNICIPAL SAO JOSE	179.361,44	179.361,44	179.361,44	Referente a transplantes da competencia de novembro de 2006.
2007000723	09/02/2007	HOSPITAL MUNICIPAL SAO JOSE	1.886.863,66	1.886.863,66	1.886.863,66	Referente a competencia de Dezembro de 2006, conforme discriminacao abaixo: SIH/SUS e SIA/SUS.....R\$ 1.550.000,00 FIDEPS.....R\$ 160.817,00 INCENTIVO HOSPITALAR.....R\$ 176.046,66 - TOTAL.....R\$ 1.886.863,66
2007000806	13/02/2007	HOSPITAL MUNICIPAL SAO JOSE	6.348,10	6.348,10	6.348,10	Referente a queimados da competencia de novembro de 2006.
2007001153	08/03/2007	HOSPITAL MUNICIPAL SAO JOSE	176.508,56	176.508,56	176.508,56	Referente ao repasse dos valores abaixo relacionados para o Hospital Municipal Sao Jose: Queimados dez/06 R\$ 7.818,46 Transplantes dez/06 R\$194.335,60 TOTAL.....R\$202.154,06 Desconstos Reagentes p/Laboratorio R\$ 7.651,90 Reagentes p/Laboratorio R\$ 6.100,00 Reagentes p/Laboratorio R\$ 5.350,00 Reagentes p/Laboratorio R\$ 5.352,00 Reagentes p/Laboratorio R\$ 1.191,60 TOTAL.....R\$ 25.645,50 Liquido a repassar.....R\$176.508,56
2007001489	29/03/2007	HOSPITAL MUNICIPAL SAO JOSE	46.262,00	46.262,00	46.262,00	VALOR REFERENTE A: LEUCEMIA DEZ/06 R\$ 46.762,00 (-) REAGENTES P/LABORA R\$ 500,00 LIQUIDO A REPASSAR R\$ 46.262,00

<u>2007000132</u>	09/01/2007	DECISAO INFORMATICA LTDA	7.220,00	7.220,00	7.220,00	SERVICO REFERENTE A MANUTENCAO DE EQUIPAMENTOS, INSTALACAO E MANUTENCAO DE PROGRAMAS E CONTROLE DE PATRIMONIO SEBRE TODOS OS EQUIPAMENTOS.
<u>2007000164</u>	09/01/2007	EDITORA PROGRESSIVA LTDA	2.550,00	2.550,00	2.550,00	AUTO DE INFRACAO 4X50CADASTRO DE RESIDENCIAS DE USUARIOS SUS 1X50CADERNETA DO SETOR - CADASTRO DE USUARIO SUS CARTAO DE GESTANTE ROSA CONTROLE DE FREQUENCIA 1x50ENCAMINHAMENTO DE PACIENTES 1x50FICHA VISTA DENGUE - FAD 01FICHA ATENDIMENTO ODONTOLOGIA
<u>2007000318</u>	16/01/2007	EDONIR WERLICH	1.272,43	1.272,43	1.272,43	Referente ao SIH/SUS da competencia de Dezembro/2006
<u>2007000317</u>	16/01/2007	EDSON MARCOS MENDES	627,94	627,94	627,94	Referente ao SIH/SUS da competencia de Dezembro/2006
<u>2007000667</u>	06/02/2007	ELAINE C. F. CADENE.	720,00	720,00	720,00	SERVICO Referente a servicos prestados de fisioterapia domiciliar as pacientes Aline e Alessandra Karen Melz durante aos meses de outubro e de Dezembro de 2006.
<u>2007000281</u>	15/01/2007	EMPREITEIRA DE MAO DE OBRA RT LTDA	2.200,00	2.200,00	2.200,00	SERVICO REFERENTE REFORMA E RECUPERACAO DA RESIDENCIA LOCALIZADA A RUA SANTOS, Nº123
<u>2007000724</u>	09/02/2007	ENGE PASA AMBIENTAL LTDA	1.267,27	1.267,27	1.267,27	TAXA Ref.coleta de lixo/2007, dos imoveis locados:Nelson Klein, Osvaldo Pereira, Flavio Medeiros, Audir Augustinho Hoffmann, Iracema W.Mori, Jose Eyng.
<u>2007000781</u>	13/02/2007	ENGE PASA AMBIENTAL LTDA	1.075,14	1.075,14	1.075,14	TAXA REFERENTE COLETA DE LIXO/2007, DOS IMOVEIS LOCADOS, MARIA FLORIANO DE SOUZA, Insc.Imob.120132490404002. Rudnick Empreendimentos Ltda, Insc.Imob. 132024020512002 - 132024020512001 - 132024020529000 - 132023370338002.
<u>2007000808</u>	13/02/2007	ENGE PASA AMBIENTAL LTDA	2.129,67	2.129,67	2.129,67	TAXA. Ref. coleta de lixo/2007, dos imoveis locados: Ketrin dos Santos, Valdemar Bento, João Kohler, Sidnei de Oliveira, Eduardo Kurt R. Ettl, Galdino M. Gomes, Claudia da Nova, Cardoso, Augustinho D.D benetta, Gastão Swart, Arnaldo Mielke, Maria Floriano de Souza, Lauro Mendonça Filho, R. Toscan & Toscan Ltda
<u>2007000259</u>	15/01/2007	ERGO FIT CENTRO DE FISIOTERAPIA	1.731,20	1.731,20	1.731,20	Valor ref serviços ambulatoriais prestados ao SUS - SIA/SUS competencia Dezembro/2006.
<u>2007000536</u>	29/01/2007	EVA MIRACI MARQUES MAYER	309,75	309,75	309,75	Referente a pagamento de HORAS-PLANTAO realizado durante o mes de novembro/2006.
<u>2007000313</u>	16/01/2007	FABRICIO DUARTE	1.569,28	1.569,28	1.569,28	Referente ao SIH/SUS da competencia de Dezembro/2006
<u>2007000240</u>	15/01/2007	FISIOCLINICA MEDICINA FISICA E REABILITACAO LTDA	6.844,00	6.844,00	6.844,00	Valor ref serviços ambulatoriais prestados ao SUS - SIA/SUS competencia Dezembro/2006.
<u>2007004650</u>	28/09/2007	FRANCISCO CARLOS SEVERINO E OUTROS	100,00	100,00	100,00	Referente a despesas com refeições, viagem LACEN/Florianópolis, reunião VIGISOLO.
<u>2007000315</u>	16/01/2007	FRANCISCO CASSIAS PEREIRA	509,76	509,76	509,76	Referente ao SIH/SUS da competencia de Dezembro/2006
<u>2007000264</u>	15/01/2007	FRESENIUS MEDICAL CARE LTDA	4.192,51	4.192,51	3.583,12	Valor ref serviços ambulatoriais prestados ao SUS - SIA/SUS competencia Dezembro/2006.
<u>2007000270</u>	15/01/2007	FRESENIUS MEDICAL CARE LTDA	3.583,12	3.583,12	3.583,12	Valor ref serviços ambulatoriais prestados ao SUS - SIA/SUS

						competencia Novembro/2006.
<u>2007000261</u>	15/01/2007	FUNDAÇÃO DE AMPARO A PESQ.EM ENFERM.RENAIS E METAB	144.629,37	144.629,37	144.629,37	Valor ref serviços ambulatoriais prestados ao SUS - SIA/SUS competencia Dezembro/2006.
<u>2007000266</u>	15/01/2007	FUNDAÇÃO DE AMPARO A PESQ.EM ENFERM.RENAIS E METAB	122.139,76	122.139,76	122.139,76	Valor ref serviços ambulatoriais prestados ao SUS - SIA/SUS competencia Novembro/2006.
<u>2007000220</u>	15/01/2007	FUNDAÇÃO EDUCACIONAL DA REGIAO DE JOINVILLE	4.778,47	4.778,47	4.778,47	Referente a Prof.Marileia Gastaldi Machado Lopes, estamos encaminhando anexo, o demonstrativo dos valores salariais correspondentes ao mes de Maio de 2005, para que se proceda o deposito em nome da FURJ.
<u>2007000235</u>	15/01/2007	FUNDAÇÃO EDUCACIONAL DA REGIAO DE JOINVILLE	1.932,20	1.932,20	1.932,20	Valor ref serviços ambulatoriais prestados ao SUS - SIA/SUS competencia Dezembro/2006.
<u>2007001405</u>	26/03/2007	FUNDAÇÃO EDUCACIONAL DA REGIAO DE JOINVILLE	404,63	404,63	404,63	Pagamento Referente ao item 2 do termo de cessão celebrado entre o município de Joinville e a FURJ, para a professora Mariléia G. M. Lopes do mês de Janeiro de 2007.
<u>2007001406</u>	26/03/2007	FUNDAÇÃO EDUCACIONAL DA REGIAO DE JOINVILLE	16.216,37	16.216,37	16.216,37	Pagamento Referente ao item 2 do termo de cessão celebrado entre o município de Joinville e a FURJ, para a Professora Mariléia G. M. Lopes do mês de Fevereiro de 2007.
<u>2007001676</u>	10/04/2007	FUNDAÇÃO EDUCACIONAL DA REGIAO DE JOINVILLE	406,17	406,17	406,17	Referente a Professoara Marileia Gastaldi Machado lopes, estamos encaminhando anexo, o demonstrativo dos valores salariais correspondentes ao mes de Maio de 2005, para que se proceda o deposito em nome da FURJ.
<u>2007001677</u>	10/04/2007	FUNDAÇÃO EDUCACIONAL DA REGIAO DE JOINVILLE	36.944,02	36.944,02	36.944,02	Referente a Professora Marileia Gastaldi Machado Lopes, estamos encaminhando anexo, o demonstrativo do valor salarial correspondente a ferias no valor de R\$ 20.972,76 - Periodo aquisitivo 2005/2006 , e demonstrativo do valor salarial de R\$ 15.971,26 - Periodo Dezembro 2006, para que se proceda o deposito em nome da FURJ.
<u>2007001867</u>	19/04/2007	FUNDAÇÃO EDUCACIONAL DA REGIAO DE JOINVILLE	16.462,41	16.462,41	16.462,41	Referente ao item 2 do termo de cessao celebrado entre o municipio de Joinville e a FURJ, Para a ProfªMarileia Gastaldi Machado Lopes do mes de marco de 2007.
<u>2007004770</u>	08/10/2007	FUNDAÇÃO EDUCACIONAL DA REGIAO DE JOINVILLE	12.147,77	12.147,77	12.147,77	Demonstrativo da folha de pagamento dos 22 dias do mes de Abril de 2007, correspondente ao periodo trabalhado pela Professora Marileia Gastaldi Machado Lopes, referente ao item 2 do termo de Cessao celebrado entre o Municipio de Joinville e a FURJ, em anexo segue o demonstrativo para que proceda o deposito em nome da Furj.
<u>2007000323</u>	16/01/2007	FUNDO ESTADUAL DE SAUDE	385.000,00	385.000,00	385.000,00	Referente os valores pactuados com a Maternidade Darcy Vargas, relativo a competencia de Dezembro/2006 - SIH/SUS.....R\$ 350.000,00 - SIA/SUS.....R\$ 35.000,00 TOTAL.....R\$ 385.000,00
<u>2007000453</u>	23/01/2007	FUNDO ESTADUAL DE SAUDE	4.254,99	4.254,99	4.254,99	Referente a transplantes da competencia de novembro de 2006.
<u>2007000454</u>	23/01/2007	FUNDO ESTADUAL DE SAUDE	15.028,53	15.028,53	15.028,53	Referente a cirurgias labio palatais da competencia de

						outubro de 2006.
2007000800	13/02/2007	FUNDO ESTADUAL DE SAUDE	28.505,18	28.505,18	28.505,18	Referente a cirurgias labio-palatais da competencia de Novembro de 2006.
2007000801	13/02/2007	FUNDO ESTADUAL DE SAUDE	5.933,31	5.933,31	5.933,31	Referente a angioplastias da competencia de novembro de 2006.
2007001123	07/03/2007	FUNDO ESTADUAL DE SAUDE	20.110,49	20.110,49	20.110,49	Referente cirurgias labio palatais da competencia de dezembro de 2006.
2007001124	07/03/2007	FUNDO ESTADUAL DE SAUDE	23.535,97	23.535,97	23.535,97	Referente a transplantes da competencia de Dezembro de 2006.
2007001657	10/04/2007	FUNDO ESTADUAL DE SAUDE	36.755,00	36.755,00	36.755,00	Pagamento referente: Assistência pré-natal 10/06 R\$11.600,00 Assistência pré-natal 11/06 R\$11.760,00 Assistência pré-natal 12/06 R\$11.240,00 Registro Civil e Nascimento 10/06 R\$1185,00 Registro Civil e Nascimento 12/06 R\$970,00
2007001932	26/04/2007	FUNDO ESTADUAL DE SAUDE	3.385,73	3.385,73	3.385,73	Referente cirurgias eletivas das competencias de outubro de 2006 e novembro de 2006, sendo R\$1.407,26 e R\$ 1.978,47.
2007002575	04/06/2007	FUNERARIA NOIVA DO MAR LTDA	1.224,00	1.224,00	1.224,00	LOCACAO DE VEICULO Referente a traslado da falecida Vitoria Alini da Rocha de Tubarao para Joinville
2007002578	04/06/2007	FUNERARIA NOIVA DO MAR LTDA	260,00	260,00	260,00	MATERIAIS DIVERSOS Referente 01 urna infantil (0,6cm) para Vitoria Alini da Rocha
2007002895	25/06/2007	FUNERARIA NOIVA DO MAR LTDA	706,00	706,00	706,00	SERVICO Referente traslado e serviços funerarios para Sergio Lopes Junior, de Florianopolis a Joinville
2007002896	25/06/2007	FUNERARIA NOIVA DO MAR LTDA	200,00	200,00	200,00	MATERIAIS DIVERSOS Referente uma urna infantil para Sergio Lopes junior.
2007005294	06/11/2007	FUNERARIA NOIVA DO MAR LTDA	946,00	946,00		SERVICO Referente serviço funeral de Emanoel Couto martins (TFD nº263/2007)
2007005208	31/10/2007	FUNERARIA SESF	1.340,00	1.340,00	1.340,00	SERVICO Referente traslado e funeral de N.M de Maria de Souza Oliveira
2007000241	15/01/2007	GASTRO CLINICA IFS SC LTDA	3.760,47	3.760,47	3.760,47	Valor ref serviços ambulatoriais prestados ao SUS - SIA/SUS competencia Dezembro/2006.
2007002693	13/06/2007	Grafville Ser. Graficos e Editora Ltda	2.120,00	2.120,00	2.120,00	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA Referente contratação de empresa especializada em criação layout, programação visual, arte-final e fotolitos para materiais gráficos e criação de camiseta Festival de Dança. Total geral do serviço.....R\$2.120,00
2007000339	16/01/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	2.004,60	2.004,60	2.004,60	PASSAGEM AEREA/RODOV./HOS PEDAGEM/TRANSLADO 30PASSAGENS RODOVIARIAS JLLE/FPOLIS E 30 FPOLIS/JLLE TDF - CONFORME FATURA 7629
2007000340	16/01/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	695,32	695,32	695,32	PASSAGEM AEREA/RODOV./HOS PEDAGEM/TRANSLADO REFERENTE PASSAGENS AEREAS JLLE/SAO PAULO/JLLE P ELIZETE SELVERIO E ELVIS ZITA SILVA (GABINETE) CONFORME FATURA 7566 - MANDADO JUDICIAL
2007000341	16/01/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	989,32	989,32	989,32	PASSAGEM AEREA/RODOV./HOS PEDAGEM/TRANSLADO REFERENTE PASSAGENS AEREAS JLLE/SAO PAULO/JLLE P/EDUARDO AMARAL E ROBERTO JUNQUEIRA (ARCD/GABINETE) CONFORME FATURA-7565
2007000342	16/01/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	135,00	135,00	135,00	PASSAGEM AEREA/RODOV./HOS PEDAGEM/TRANSLADO REFERENTE DIARIA DO HOTEL MORRO DAS PEDRAS (FPOLIS) DE 12 A 15/09 PARA MARILU VALERIO (DAB) CONFORME FATURA-7028
2007000343	16/01/2007	HANSEN TURISMO E	1.882,20	1.882,20	1.882,20	PASSAGEM AEREA/RODOV./HOS

		VIAGENS LTDA				PEDAGEM/TRANSLADO REFERENTE 30PASSAGENS JLLE/FPOLIS E 30 DPOLIS/JLLE TFD CONFORME FATURA 7563 E 7564.
<u>2007000344</u>	16/01/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	591,17	591,17	591,17	PASSAGEM AEREA/RODOV./HOS PEDAGEM/TRANSLADO REFERENTE DIARIA DO HOTEL NAOUM PLAZA (BRASILIA) DE 30/10 A 01/11 P/DARIO SALLES (GABINETE) CONFORME FATURA 7569.
<u>2007000345</u>	16/01/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	340,00	340,00	340,00	PASSAGEM AEREA/RODOV./HOS PEDAGEM/TRANSLADO REFERENTE DIARIA FAZENDA PARK HOTEL (GASPAR) DE 29 A 30/11 P/MARLUCE CARDOSO E ANA BRIZONA EM 2 SINGLE (DPCAA) CONFORME FATURA 7567
<u>2007000460</u>	23/01/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	832,52	832,52	832,52	PASSAGEM AEREA/RODOV./HOS PEDAGEM/TRANSLADO REFERENTE PASSAGENS AEREAS JLLE/SP E SP/JLLE P/PACIENTE ELIZETE REGINA SILVEIRO E A ACOMPANHANTE AURELIA MARIA SILVY CONFORME FATURA Nº7743/2007 E 7744/2007
<u>2007000488</u>	23/01/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	244,74	244,74	244,74	PASSAGEM AEREA/RODOV./HOS PEDAGEM/TRANSLADO REFERENTE DIARIA LORENATUR HOTEL LTDA - SAO PAULO DE 19/12 A 20/12/06 P/ELIZETE REGINA SILVERIO - TFD.
<u>2007000621</u>	31/01/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	69,82	69,82	69,82	PASSAGEM AEREA/RODOV./HOS PEDAGEM/TRANSLADO REFERENTE 2PASSAGENS FPOLIS/JLLE PARA SIDINEI NASCIMENTO E ANTONIO (DQ)
<u>2007000624</u>	31/01/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	1.254,80	1.254,80	1.254,80	PASSAGEM AEREA/RODOV./HOS PEDAGEM/TRANSLADO REFERENTE 20PASSAGENS RODOVIARIAS JLLE/FPOLIS - TFD E 20PASSAGENS RODOVIARIAS FPOLIS/JLLE - TFD CONFORME FATURA 7630/06.
<u>2007000744</u>	09/02/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	830,56	830,56	830,56	PASSAGEM AEREA/RODOV./HOS PEDAGEM/TRANSLADO Referente servico prestado conforme fatura nº7822 sendo; passagens Aerea Jlle/SP/Jlle para Elizete e Aurelia Silvy (Processo Judicial) - Gabinete.
<u>2007000745</u>	09/02/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	448,48	448,48	448,48	PASSAGEM AEREA/RODOV./HOS PEDAGEM/TRANSLADO Referente servico prestado conforme fatura Nº7820 sendo: Hospedagem no lorenatur Hotel(SP) em a 18/01/07 em apto duplo para Elizete Silverio e acompanhante (Gabinete).
<u>2007000746</u>	09/02/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	386,37	386,37	386,37	PASSAGEM AEREA/RODOV./HOS PEDAGEM/TRANSLADO Referente servico prestado conforme fatura nº7821, sendo: Passagem Aerea Jlle/SP/Curitiba para Missulan Reinert - Almojarifado.
<u>2007000827</u>	14/02/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	645,90	645,90	645,90	PASSAGEM AEREA/RODOV./HOS PEDAGEM/TRANSLADO REFERENTE:SERVICO PRESTADOS CONFORME FATURA Nº7851/2007. DIARIA HOTEL NOVOTEL CENTER NORTE (SP) DE 27A30/01 P/ DARIA SALLES (GABINETE), VALOR DE R\$645,90.
<u>2007000828</u>	14/02/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	495,13	495,13	495,13	PASSAGEM AEREA/RODOV./HOS PEDAGEM/TRANSLADO REFERENTE:SERVICO PRESTADO CONFORME A FATURA Nº7857, PASSAGEM AEREO JOINVILLE

						BRASILIA PARA JOAO MARIA LIMA (GABINETE)
<u>2007001081</u>	01/03/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	1.092,46	1.092,46	1.092,46	PASSAGEM AEREA/RODOV./HOSPEDAGEM/TRANSLADO Referente servico prestado conforme fatura N7952/07; Passagem Aerea Jlle/Brasilia/Jlle para Silvia C.Bello Setor de Compras.
<u>2007001165</u>	08/03/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	293,53	293,53	293,53	PASSAGEM AEREA/RODOV./HOSPEDAGEM/TRANSLADO Referente servicos prestados conforme fatura n2925/2007, passagem aerea, sendo Passagem aerea Brasilia/Jlle para Joao Maria de Lima(Gabinete)de 22/02/2007, retorno de paciente encaminhado em 08/02.
<u>2007001166</u>	08/03/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	157,85	157,85	157,85	PASSAGEM AEREA/HOSPEDAGEM /TRANSLADO Referente servico prestados conforme fatura n7915/2007. despesa de hospedagem.sendo: Hotel paiulita Convention Flat(SP)de 09 a 10/02/2007. em apto sigle (Almoxarifado)
<u>2007001167</u>	08/03/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	636,72	636,72	636,72	PASSAGEM AEREA/HOSPEDAGEM /TRANSLADO Referente servicos prestados conforme fatura n7916/2007.despesa de hospedagem.sendo: Hotel Lorena Flat(SP) de 05 a 08/02/2007 em apto duplo para Elizete Silverio e acompanhante (Gabinete/Mandato Judicial).
<u>2007001195</u>	08/03/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	695,46	695,46	695,46	PASSAGEM AEREA/HOSPEDAGEM /TRANSLADO REFERENTE PASSAGENS AEREAS JLLE/SP/JLLE PARA ELIZETE SILVERIO E IVONE RATKE (GABINETE/MANDATO JUDICIAL) - CONFORME FATURA Nº7963/2007.
<u>2007001385</u> -	22/03/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	19,59	19,59	19,59	PASSAGEM AEREA/HOSPEDAGEM /TRANSLADO REFERENTE ANTECIPACAO DO VOO DE BRASILIA P/JLLE NO DIA 09/03 PARA SILVIA BELLO (COMPRAS) - CONFORME CI-2340
<u>2007001446</u>	27/03/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	483,48	483,48	483,48	PASSAGEM RODOVIARIA/HOSPEDAGEM/TRANSLADO REFERENTE DIARIA DO HOTEL LORENATUR(SP) DE 06 A 08/03 PARA ELIZETE SILVERIO E IVONE RATKE EM APTO DUPLO - CONFORME FATURA 8054/07.
<u>2007001479</u>	27/03/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	382,66	382,66	382,66	PASSAGEM AEREA/HOSPEDAGEM /TRANSLADO PASSAGENS AEREAS JLLE/SP (TAM)PARA ELIZETE SILVEIRO E IVONE RATKE EM 15/03 (GABINETE/MANDADO JUDICIAL) CONFORME FATURA 8063
<u>2007001666</u>	10/04/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	324,70	324,70	324,70	PASSAGEM RODOVIARIA/HOSPEDAGEM/TRANSLADO Referente servico prestados conforme fatura n°8085, sendo: 10passagens rodov.Jlle/Curitiba (Gab.) 10passagens rodov.Curitiba/Jlle (Gab.)
<u>2007001776</u>	16/04/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	332,26	332,26	332,26	PASSAGEM AEREA/HOSPEDAGEM /TRANSLADO REFERENTE PASSAGENS AEREAS SP/JLLE PARA IVONE RATKE E ELIZETE SILVEIRO - GABINETE (MANDATO JUDICIAL)- CONFORME FATURA 8147/07-
<u>2007001837</u>	18/04/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	660,44	660,44	660,44	PASSAGEM AEREA/HOSPEDAGEM /TRANSLADO REFERENTE DIARIA NO HOTEL PHENICIA BITAR (BRASILIA) DE 04 A 09/03 P/SILVIA BELLO - COMPRAS - CONFORME FATURA

						8171/07-04
<u>2007001892</u>	24/04/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	2.306,76	2.306,76	2.306,76	PASSAGEM AEREA/HOSPEDAGEM /TRANSLADO REFERENTE DIARIA NO HOTEL LORENA INTERNACIONAL (SP)DE 15 A 29/03 PARA ELIZETE SILVERIO E IVONE RATKE - OPARA FATURA 8239/07
<u>2007001992</u>	30/04/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	795,30	795,30	795,30	PASSAGEM AEREA/HOSPEDAGEM /TRANSLADO REFERENTE HOSPEDAGEM EM BRASILIA NA ACADEMIA DE TENIS PARA JOSE MARTINS E MARLENE DE OLIVEIRA EM 02 APTOS SINGLE DE 09 A 11/4 (CMS) - CONFORME FATURA 8257/07 - CI2452/07
<u>2007002123</u>	09/05/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	420,92	420,92	420,92	PASSAGEM RODOVIARIA/HOSPEDAGEM/TRANSLADO Referente servicos prestados conforme fatura nº8313, sendo; Passagens aereas p/Elizete Silverio e Ivone Ratke - Jlle/SP/Jlle em 29/04 e 30/04 Gabinete-Mandado Judicial.
<u>2007002124</u>	09/05/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	1.765,63	1.765,63	1.765,63	PASSAGEM RODOVIARIA/HOSPEDAGEM/TRANSLADO Referente servicos prestados conforme fatura nº8312, sendo Passagens aereas para: Norival Silva-Ctba/Brasilia/Ctba em 24/04 e 25/04 Dario Salles-Ctba/Brasilia Ctba em 25/04 e 26/04.
<u>2007002125</u>	09/05/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	333,52	333,52	333,52	PASSAGEM RODOVIARIA/HOSPEDAGEM/TRANSLADO Referente servico prestado conforme fatura nº8314, sendo: passagens aereas p/Beatriz Eger - Jlle/SP/Jlle-em 25/04 e 29/04, (Convenio)
<u>2007002204</u> —	10/05/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	176,40	176,40	176,40	PASSAGEM RODOVIARIA/HOSPEDAGEM/TRANSLADO REFERENTE SERVIÇOS PRESTADOS CONFORME FATURA Nº 8318, SENDO: PASSAGEM AÉREA JILLE/SP/JLLE PARA ELISETE SILVÉRIO E IVONE RATKE DE 07/05 E 09/05
<u>2007002390</u>	18/05/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	228,84	228,84	228,84	PASSAGEM AEREA/HOSPEDAGEM /TRANSLADO REFERENTE SERVIÇOS PRESTADOS CONFORME FATURA Nº 8385 SENDO: HOSPEDAGEM HOTEL LORENA INTERNACIONAL (SP) DE 23/04 A 24/04 P/ ELIZETE SILVERIO E IVONETE RATKE (GABINETE) TOTAL GERAL DE SERVIÇO.....R\$ 228,84
<u>2007002461</u>	24/05/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	435,84	435,84	435,84	PASSAGEM RODOVIARIA/HOSPEDAGEM/TRANSLADO Referente servico prestados conforme fatura nº8400 conforme segue: Aerea Jlle/Brasilia para Joao Maria de Lima (Gabinete). Total de Geral de Passagem....R\$ 435,84
<u>2007002523</u>	30/05/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	410,32	410,32	410,32	PASSAGEM RODOVIARIA/HOSPEDAGEM/TRANSLADO Referente servico prestado conforme fatura nº 8458/07, sendo passagem aerea Jlle/SP/Jlle p/ Eduardo Amaral (gabinete), passagem aerea Brasilia/Jlle p/ Elizete Silveiro e Ivone Ratke (gabinete/Judicial) - diferenca de bilhete cancelado anteriormente por motivo de feriado e remarcado
<u>2007002524</u>	30/05/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	1.564,61	1.564,61	1.564,61	PASSAGEM AEREA/HOSPEDAGEM /TRANSLADO Referente servico prestado conforme fatura nº 8457/07, sendo: Hotel Anthurium (JLLE) p/ Carlos Lopes, Josebel Rubin e Marcilio

						Testa em aptos Sigle.
<u>2007002588</u>	04/06/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	261,45	261,45	261,45	PASSAGEM AEREA/HOSPEDAGEM /TRANSLADO referente serviços prestados conforme fatura nº 8417/07. Hotel Blue Tree Park (Brasilia) de 25 a 26/04 para Dario Sallle (Gabinete)
<u>2007002590</u>	04/06/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	261,45	261,45	261,45	PASSAGEM AEREA/HOSPEDAGEM /TRANSLADO Referente serviços prestados conforme fatura nº 8416/07. Hotel Blue Tree Park (brasilia) para Norival Silva (Gabinete)
<u>2007002652</u>	12/06/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	148,50	148,50	148,50	PASSAGEM RODOVIARIA/HOSPEDAGEM/TRANSLADO Referente serviço prestados conforme fatura nº 8496/07; segue: Hotel Green Place (SP) p/ Eduardo Amaral em apto sigle.
<u>2007002809</u>	19/06/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	357,06	357,06	357,06	PASSAGEM AEREA/HOSPEDAGEM /TRANSLADO Referente serviços prestados conforme fatura nº 10161 Hotel Majestic Palace (Fpolis) de 17 a 18/05 em apto single para Norival Silva Gabinete
<u>2007002810</u>	19/06/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	1.671,30	1.671,30	1.671,30	PASSAGEM AEREA/HOSPEDAGEM /TRANSLADO Referente serviços prestados conforme fatura Nº 10154 Hotel Lorena Internacional (Jardins-SP) de 07 a 17/05 em apto duplo para Elizate Silverio e Ivone Ratke (gabinete/Mandado Judicial)
<u>2007002811</u>	19/06/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	115,85	115,85	115,85	PASSAGEM AEREA/HOSPEDAGEM /TRANSLADO Referente serviços prestados conforme fatura nº 10224 Hotel Porto Ilha (Fpolis) de 17 a 18/05 para Jose Athaides (Gabinete)
<u>2007002812</u>	19/06/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	284,68	284,68	284,68	PASSAGEM AEREA/HOSPEDAGEM /TRANSLADO Referente serviços prestados conforme fatura Nº 10227 Hotel Parana Suite (Curitiba-PR) de 22 a 23/05 para Denis Albino e Carlos Lima (Gabinete)
<u>2007002816</u>	19/06/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	34,80	34,80	34,80	PASSAGEM RODOVIARIA/HOSPEDAGEM/TRANSLADO Referente serviços prestados conforme fatura nº 10207 01-Passagem rodoviaria Fpolis/Jlle p/ Jonata Oliveira b(DG)
<u>2007002910</u>	25/06/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	758,12	758,12	758,12	PASSAGEM AEREA/HOSPEDAGEM /TRANSLADO Referente serviços prestados conforme fatura nº 10261 areo Jlle/SP em 16/06 para Ivone Ratke e Elizabete Silveiro (guabinete- mandado judicial)
<u>2007002954</u>	26/06/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	93,88	93,88	93,88	PASSAGEM AEREA/HOSPEDAGEM /TRANSLADO Referente serviços prestados conforme fatura nº10251 TAM Linhas Aereas Jlle/Brasilia/Jlle de 01/06/07 para Maria Schemmer
<u>2007003203</u>	10/07/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	1.468,57	1.468,57	1.468,57	PASSAGEM AEREA/HOSPEDAGEM /TRANSLADO (DESCONTO DE 43,25% EM) Referente serviços prestados conforme fatura nº 10358. Areo Curitiba/Manaus/Curitiba p/ Vilma Lima ida 04/07 e volta 06/07, GUVS, convenio PAM
<u>2007003208</u>	10/07/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	318,36	318,36	318,36	PASSAGEM AEREA/HOSPEDAGEM /TRANSLADO Referente serviços prestados conforme fatura nº10368. Hotel Majestic (Fpolis) de 21 a 22/06 em apto single para Norival Silva
<u>2007003211</u>	10/07/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	3.346,00	3.346,00	3.346,00	PASSAGEM RODOVIARIA/HOSPEDAGEM/TRANSLADO Referente serviços prestados conforme

						fatura nº10323 50 passagens rodoviarias Jlle/Fpolis (TFD) 50 passagens rodoviarias Fpolis/Jlle (TFD)
<u>2007003214</u>	10/07/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	413,26	413,26	413,26	PASSAGEM AEREA/HOSPEDAGEM /TRANSLADO Referente serviços conforme fatura nº10275. Aereo Sao Paulo/Jlle/Sao Paulo para Jose Carlos Comparato (GUAB) (Ministrante de curso de odontologia tecnica.
<u>2007003217</u>	10/07/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	773,72	773,72	773,72	PASSAGEM AEREA/HOSPEDAGEM /TRANSLADO Referente serviços prestados conforme fatura nº 10313. Aereo Jlle/Sao Paulo/Jlle para Elizete Silverio e Ivonete Ratcke, ida 02/07 e volta 06/07. OBS: Gabinete/mandado Judicial
<u>2007003218</u>	10/07/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	1.454,57	1.454,57	1.454,57	PASSAGEM AEREA/HOSPEDAGEM /TRANSLADO Referente Serviços prestados conforme fatura nº10356. Aereo Jlle/Manaus/Jlle para Otavilson Chave, ida n02/07 e volta 07/07
<u>2007003219</u>	10/07/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	460,00	460,00	460,00	PASSAGEM AEREA/HOSPEDAGEM /TRANSLADO Referente a serviços prestados conforme fatura nº 10281. Hotel Bourbon Resort (foz do Iguacu) de 10 a 11/06 em apto duplo (carmen Gregorio e Vilma)
<u>2007003220</u>	10/07/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	275,04	275,04	275,04	PASSAGEM AEREA/HOSPEDAGEM /TRANSLADO Referente serviços prestados conforme fatura nº 10285. Hotel Lorena Internacional (SP) de 12 a 13/06 para Ivone Ratke e Elizete Silverio.
<u>2007003483</u>	27/07/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	608,24	608,24	608,24	PASSAGEM AEREA/HOSPEDAGEM /TRANSLADO Referente serviços prestados conforme fatura nº 8249/07. Aereo Jlle/SP/Jlle para Elizabete Silverio e Ivone Ratke em 23/04 (retorno dia 24/04), (guabinete) Mandado Judicial.
<u>2007003492</u>	27/07/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	993,60	993,60	993,60	PASSAGEM AEREA/HOSPEDAGEM /TRANSLADO Referente serviços prestados conforme fatura nº10421 Hotel Quality Suites (São Paulo) de 02 a 06/07 para Elizabete Silverio e Ivone Ratke em apto duplo (guabinete/mandado judicial)
<u>2007003650</u>	08/08/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	392,80	392,80	392,80	PASSAGEM AEREA/HOSPEDAGEM /TRANSLADO Referente serviços prestados conforme fatura nº 10476: Hospedagem Hotel Maro Minister de 16 a 18/07/2007 para Ivanilda Wiggers e acompanhante
<u>2007003776</u>	14/08/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	2.300,03	2.300,03	2.300,03	PASSAGEM AEREA/HOSPEDAGEM /TRANSLADO Referente serviços prestados conforme fatura nº10493, Aereo Jlle/Sao Paulo/Jlle, para Ana Pereira em 06/08 (CEREST) - R\$ 977,31 Aereo Curitiba/Brasilia/Curitiba para Josiane Machado e Vilson Meier em 07/08 (Contabilidade) - R\$ 1.322,72
<u>2007003864</u>	17/08/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	1.310,36	1.310,36	1.310,36	PASSAGEM AEREA/HOSPEDAGEM /TRANSLADO Referente serviços prestados conforme fatura nº10480: Passagens aerea Curitiba/Brasilia para Aline Franca /// Luiz Carlos D aquino, José Vasconcelos e Carlos Torre
<u>2007004025</u>	23/08/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	416,24	416,24	416,24	PASSAGEM RODOVIARIA/HOSPEDAGEM/TRANSLADO Referente serviços prestados conforme fatura nº 10550, conforme segue: Rodoviaria para Joao Lima Joinville/Curitiba/Joinville

						10/08/07 Curitiba/Brasilia/Joinville 10/08/07
<u>2007004026</u>	23/08/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	122,70	122,70	122,70	PASSAGEM RODOVIARIA/HOSPEDAGEM/TRANSLADO Referente serviço prestados conforme fatura nº10537, conforme segue: Accor Hotels do Brasil S/A Mercure Apartament In 03/08/07 Out 04/08/07, para Carmen Lucia Gregorio
<u>2007004027</u>	23/08/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	698,25	698,25	698,25	PASSAGEM RODOVIARIA/HOSPEDAGEM/TRANSLADO Referente serviço prestado, conforme fatura nº10511, conforme segue: Pituba Plaza Hotel Margarida Dalcin de 14 a 17/07/07
<u>2007004029</u>	23/08/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	694,62	694,62	694,62	PASSAGEM RODOVIARIA/HOSPEDAGEM/TRANSLADO Referente serviços prestados conforme fatura nº10515, conforme segue: Hotel Confort Nova Paulista Janine Guimarães In 26/07/07 Out29/07/07 Sueli Castanha In 26/07/07 Out 29/07/07
<u>2007004037</u>	23/08/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	754,05	754,05	754,05	PASSAGEM RODOVIARIA/HOSPEDAGEM/TRANSLADO Referente prestados conforme fatura nº 10509, conforme segue: Laguna Tourist Hotel Sandra Lucia Vitorino In 10/07/07 Out 10/07/07 Nilton Feliciano In 10/07/07 Out 10/07/07 Hotel Majestic Palace Norival Silva In 18/07/07 Out 19/07/07 Candido Ribeiro In 18/07/07 Out 19/07/07
<u>2007004114</u>	29/08/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	558,15	558,15	558,15	PASSAGEM AEREA/HOSPEDAGEM/TRANSLADO Referente serviços prestados conforme fatura nº 10577, conforme segue: Aereo Curitiba/S.Paulo/Jlle para Norival Silva (Guabinete)
<u>2007004139</u>	31/08/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	122,70	122,70	122,70	PASSAGEM AEREA/HOSPEDAGEM/TRANSLADO Referente a serviço prestados conforme fatura nº10600, conforme segue: Hotel Mercure Apartments (Fpolis) de 17 a 18/08 para Carmen Gregorio em apto Single.
<u>2007004174</u>	31/08/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	781,62	781,62	781,62	PASSAGEM AEREA/HOSPEDAGEM/TRANSLADO Referente serviços prestados, conforme fatura nº 10541, conforme segue: Tam Joinville/Rio de Janeiro 19/08/07 Gol Rio de Janeiro/ Fpolis 06/09/07 Para Mara Lucia Monteiro
<u>2007004317</u>	11/09/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	449,76	449,76	449,76	PASSAGEM RODOVIARIA/HOSPEDAGEM/TRANSLADO Referente serviços prestados conforme fatura nº 10410. Rodoviario (leito) Jlle/Sao Paulo/Jlle para Ivanilda Wiggerse Cristine Lima (gabinete)
<u>2007004318</u>	11/09/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	695,90	695,90	695,90	PASSAGEM AEREA/HOSPEDAGEM/TRANSLADO Referente serviços prestados conforme fatura nº 10609, conforme segue; Aereo Curitiba/Brasilia/Curitiba para Norival Silva (gabinete)
<u>2007004319</u>	11/09/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	1.293,56	1.293,56	1.293,56	PASSAGEM AEREA/HOSPEDAGEM/TRANSLADO Referente serviços prestados conforme fatura nº 10389, conforme segue: Aereo Jlle/Rio de Janeiro/Jlle para Carla Santos e Rosemeri Gneipel (contratos e convenios)
<u>2007004322</u>	11/09/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	265,10	265,10	265,10	PASSAGEM AEREA/HOSPEDAGEM/TRANSLADO Referente a serviços prestados conforme fatura nº 10622, conforme segue: Hotel Saint Peter

						(brasil) de 07 a 09/08 para Wilson Meier (Contabilidade)
<u>2007004325</u>	11/09/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	288,90	288,90	288,90	PASSAGEM AEREA/HOSPEDAGEM /TRANSLADO Referente a serviços prestados conforme fatura nº 10614, conforme segue: Hotel Blue Tree Tower (Sao Paulo) de 21 a 22/08 para Norival Silva (gabinete)
<u>2007004328</u>	11/09/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	374,97	374,97	374,97	PASSAGEM AEREA/HOSPEDAGEM /TRANSLADO Referente a serviços prestados conforme fatura nº 106207, conforme segue: Aereo Brasilia/Jlle em 29/08 para Norival Silva (GOL) - Gabinete (solicitado por Keli- Alteração de voo de retorno)
<u>2007004614</u>	28/09/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	716,22	716,22	716,22	PASSAGEM AEREA/HOSPEDAGEM /TRANSLADO Referente serviços prestados conforme fatura nº 10687, conforme segue: Aereo Araçatba para Rui Pinto Filho (21/09 e 23/09) - Gabinete.
<u>2007004847</u>	10/10/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	373,80	373,80	373,80	PASSAGEM AEREA/HOSPEDAGEM /TRANSLADO Referente serviços prestados conforme fatura nº10748, Anthurium P; Hotel (Jlle)
<u>2007004848</u>	10/10/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	104,80	104,80	104,80	PASSAGEM RODOVIARIA/HOSPEDAGEM/TRANSLADO Referente serviços prestados conforme fatura nº10747 Hotel Diaudi (Sao Jose/SC) de 20 a 21/09 para Rosinete Ferreira Neto (Gabinete)
<u>2007004849</u>	10/10/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	356,51	356,51	356,51	PASSAGEM AEREA/HOSPEDAGEM /TRANSLADO Referente serviços prestados conforme fatura nº 10746. Hotel Phenicia Bittar (Brasilia) de 29 a 31/08 para Sandra Vitorino.
<u>2007004850</u>	10/10/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	204,60	204,60	204,60	PASSAGEM AEREA/HOSPEDAGEM /TRANSLADO Referente serviços prestados conforme fatura nº 10744. Hotel Nacional (Brasilia) de 28 a 29/08 para Norival Silva (gabinete)
<u>2007004857</u>	10/10/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	1.020,19	1.020,19	1.020,19	PASSAGEM AEREA/HOSPEDAGEM /TRANSLADO Referente serviços prestados conforme fatura nº 10756 Aereo Curitiba/SP (Congonhas) Curitiba Para Norival Silva Aereo Jlle/SP (Congonhas) para Norival Silva.
	17/10/2007	HANSEN TURISMO E VIAGENS LTDA	357,00	357,00	357,00	PASSAGEM RODOVIARIA/HOSPEDAGEM/TRANSLADO Referente serviços prestados conforme fatura nº10794, conforme segue: Hotel Ibis (Itajai/Navegantes) de 24 a 28/09 para Arildo Pereira e Fabricio Silva em apto. duplo (Inspeção Veterinaria).
<u>2007000147</u>	09/01/2007	CARLOS AUGUSTO PEDROSO	5.164,02	5.164,02	5.164,02	Referente a diferenca salarial para o servidor Dr.Carlos Augusto Pedroso, Diretor Tecnico dos PA s, referente mes de Dezembro de 2006.
<u>2007002640</u>	12/06/2007	CARLOS R. MANFRONI E OUTROS	306,46	306,46	306,46	Pagamento de Horas-Plantão realizadas durante o Recesso Natalino de Dezembro/2006.
<u>2007000197</u>	10/01/2007	CARLOS W SOARES e outros	7.522,95	7.522,95	7.522,95	Referente a pagamento de funcao graficada autorizada pelo Conselho Municipal de Saude, para os funcionarios relacionados, Referente a folha de pagamento da competencia de Dezembro/2006
<u>2007002883</u>	25/06/2007	CARMEM MARTA ZABOLI	600,00	600,00	417,32	Pagamento de despesas com alimentação e translado da participação da servidora acima, na defesa da Tese de Doutorado em Buenos Aires - Argentina, do dia 26 a 30/06/2007.

2007000793	13/02/2007	CELITO COPIAS LTDA.				SERVICO Referente copias e outros servicos realizado na mes de Dezembro de 2006, conforme segue: Descricao Qtdade R\$/Unit R\$TL Encadernacoes 33 2,40 79,20 Fotocopias Colot A4 2.310 1,30 3.003,00 Total Geral de Servico3.082,20
2007000867	16/02/2007	CELITO COPIAS LTDA.	1.675,22	1.675,22	1.675,22	SERVICO Referente fotocopias e outros servcos realizado no mes de dezembro de 2006, conforme segue; Descricao Qtdade R\$Unit R\$Total Fotocopios A4 2.624 0,09 236,16 Encaderncoes 16 2,40 38,40 Plastificacao 12 1,30 15,60 Transparencia 18 1,20 21,60 Plastificacao A4 01 6,00 6,00 Fotocopia Color A4 912 1,30 1.185,60 Fotocopia Color A3 6 3,00 18,00 Plotagem mono 7,84 3,50 27,44 Plotagem color 25,80 4,90 126,42 Total Geral de Servico.....1.675,22
2007000233	15/01/2007	CENTRO DE DIAGNOSTICOS ANATOMOS PATOLOGICOS S/S LT	28.354,70	28.354,70	28.354,70	Valor ref serviços ambulatoriais prestados ao SUS - SIA/SUS competencia Dezembro/2006.
2007000234	15/01/2007	CENTRO DE PATOLOGIA MEDICA S/S LTDA	2.968,88	2.968,88	2.968,88	Valor ref serviços ambulatoriais prestados ao SUS - SIA/SUS competencia Dezembro/2006.
2007000263	15/01/2007	CENTRO TRAT DOENCAS RENAI S/LLE SC LTDA	199.579,83	199.579,83	199.579,83	Valor ref serviços ambulatoriais prestados ao SUS - SIA/SUS competencia Dezembro/2006.
2007000268	15/01/2007	CENTRO TRAT DOENCAS RENAI S/LLE SC LTDA	191.173,58	191.173,58	191.173,58	Valor ref serviços ambulatoriais prestados ao SUS - SIA/SUS competencia Novembro/2006.
2007000146	09/01/2007	CLARICE PIRES PACHECO E OUTROS	3.852,24	3.852,24	3.852,24	Referente a pagamento de HORAS-PLANTAO realizado durante o mes de Novembro/2006
2007000221	15/01/2007	CLAUDETE DAY e outros	56,26	56,26	56,26	Referente a pagamento de HORAS-PLANTAO realizadas durante Dezembro/2006.
2007000237	15/01/2007	CLINICA DE FISIOTERAPIA CLINVIDA LTDA	2.095,68	2.095,68	2.095,68	Valor ref serviços ambulatoriais prestados ao SUS - SIA/SUS competencia Dezembro/2006.
2007000262	15/01/2007	CLINICA DE NEFROLOGIA DE JOINVILLE SS ME	53.655,56	53.655,56	53.655,56	Valor ref serviços ambulatoriais prestados ao SUS - SIA/SUS competencia Dezembro/2006.
2007000267	15/01/2007	CLINICA DE NEFROLOGIA DE JOINVILLE SS ME	49.507,91	49.507,91	49.507,91	Valor ref serviços ambulatoriais prestados ao SUS - SIA/SUS competencia Novembro/2006.
2007000238	15/01/2007	CLINICA DE REABILITAÇÃO FISICA DO NORTE CATARINENS	2.725,28	2.725,28	2.725,28	Valor ref serviços ambulatoriais prestados ao SUS - SIA/SUS competencia Dezembro/2006.
2007000239	15/01/2007	CLIREMED CLINICA DE REABILITAÇÃO LTDA ME	5.215,60	5.215,60	5.215,60	Valor ref serviços ambulatoriais prestados ao SUS - SIA/SUS competencia Dezembro/2006.
2007000814	14/02/2007	CONSELHO REGIONAL FARMACIA DO ESTADO SC	879,57	879,57	879,57	TAXA Referente pagamento ao CFR/SC do ano de 2002 do Laboratorio Municipal.
2007001275	15/03/2007	CONSELHO REGIONAL FARMACIA DO ESTADO SC	378,57	378,57	378,57	ANUIDADE REFERENTE PROFISSIONAL FARMACEUTICO LOTADO NA UNIDADE BASICA DE SAUDE COSTA E SILVA.
2007003084	05/07/2007	CRICOM PUBLICIDADE E PROPAGANDA LTDA	78.396,43	78.396,43	78.396,43	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA Para organização do evento XXIII Congresso do CONASSEMS e IV Congresso da Saude, Cultura de paz e nao violencia , que sera realizado em joinville durante os dias 27 a 30 de junho de 2007

Total VI. Empenho Fundo Municipal de Saúde (R\$): 4.805.388,20

Total (R\$): 5.321.049,88