

**RELATÓRIO PARA
EMISSÃO DO PARECER
PRÉVIO**

CONTAS/2009

Grão Pará

SUMÁRIO

INTRODUÇÃO	4
ANÁLISE	6
A.1 - Planejamento.....	6
A.1.1 - Tramitação das Leis Orçamentárias.....	6
A.1.1.1 - Plano Plurianual - PPA.....	6
A.1.1.2 - Diretrizes Orçamentárias - LDO	7
A.1.1.3 - Orçamento Anual (Fiscal e Seguridade Social) - LOA	7
A.1.2 - Realização de Audiências Públicas.....	7
A.1.3 - Orçamento Anual	8
A.2 - Execução Orçamentária	10
A.2.1 - Apuração do Resultado Orçamentário	10
A.2.2 - Receita	14
A.3.1 - Movimentação Financeira	23
A.4 - Análise Patrimonial	25
A.4.1 - Situação Patrimonial	25
A.4.2 - Variação do Patrimônio Financeiro	26
A.4.3 - Variação Patrimonial	28
A.4.4 - Demonstração da Dívida Pública	30
A.4.5 - Comportamento da Dívida Ativa	32
A.5.1 - Aplicação de Recursos na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino	34
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).....	38

A.5.3 - Despesas com pessoal (artigo 169 da Constituição Federal, regulamentado pela Lei Complementar nº 101/2000).....	39
A.5.4 - Verificação dos Limites Legais do Poder Legislativo.....	43
A.6 Da Gestão Fiscal do Poder Executivo	46
A.6.1 - Metas realizadas em relação às previstas	46
A.6.2 - Metas Bimestrais de Arrecadação - L.C. nº 101/2000, art. 4º, § 1º e art. 8º c/c arts. 9º e 13º	47
A.7 - Do Controle Interno	48
A.8 - Outras Restrições	50
A.8.1 – Análise dos dados remetidos pelo Sistema e-Sfinge	50
CONCLUSÃO.....	53



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SANTA CATARINA
DIRETORIA DE CONTROLE DOS MUNICÍPIOS - DMU

PROCESSO	PCP-10/00120780
UNIDADE	Município de Grão Pará
RESPONSÁVEL	Sr. Valdir Dacorégio - Prefeito Municipal (Gestão 2009/2012)
ASSUNTO	Prestação de Contas do Prefeito referente ao ano de 2009
RELATÓRIO N°	2159/2010

INTRODUÇÃO

O **Município de Grão Pará** 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, 13/12/2001 (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 nº 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 2009 - autuado como Balanço Consolidado do Município (Processo nº **PCP-10/00120780**) e o Balanço da Prefeitura Municipal, referente a Prestação de Contas do Prefeito, protocolizado sob o nº 005419, de 18/03/2010, 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:

ANÁLISE

A.1 - Planejamento

Para equalizar as demandas da coletividade com as possibilidades da Administração Pública, o planejamento é um instrumento essencial para eficiência e efetividade na aplicação dos recursos públicos municipais, visando a intervenção governamental bem sucedida na sociedade e na economia.

Neste sentido, a Constituição Federal e a Lei de Responsabilidade Fiscal estabelecem 3 (três) instrumentos para operacionalização do planejamento, que deve ser dinâmico e participativo, adaptando-se ao interesse público no momento de sua execução orçamentária e financeira:

- Plano Plurianual (art. 165, § 1º, da CF/88) - PPA: estabelece diretrizes, objetivos e metas, de forma abrangente e concentrando-se nos programas de duração continuada, com o objetivo de nortear a aplicação dos recursos públicos, constituindo-se em um planejamento para 4 (quatro) anos, a ser elaborado no 1º ano do mandato para execução até o 1º ano do mandato subsequente;

- Lei de Diretrizes Orçamentárias (art. 165, § 2º, CF/88) - LDO: estabelece a ligação entre o PPA e o orçamento (LOA), viabilizando a implementação dos programas planejados de acordo com as possibilidades da Administração para cada exercício, com a orientação do orçamento através da definição de prioridades e metas.

- Lei Orçamentária Anual (art. 165, § 5º, da CF/88) - LOA: objetivando a gestão anual dos recursos públicos pela Administração, o orçamento destina-se à estimação das receitas (origens) e fixação das despesas (aplicação), para execução do planejamento durante o exercício, respeitando o estabelecido pelo PPA e LDO.

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 31/08/2005. O Poder Legislativo, por sua vez, devolveu o Projeto para sanção do Poder Executivo em 29/11/2005, resultando na Lei nº

1.394, de 29/11/2005, 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 15/09/2008. O Poder Legislativo, por sua vez, devolveu o Projeto para sanção do Poder Executivo em 30/09/2008, resultando na Lei nº 1.546, de 30/09/2008, 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 30/10/2008. O Poder Legislativo, por sua vez, devolveu o mesmo ao Poder Executivo para sanção em 16/12/2008, resultando na Lei nº 1.569, de 16/12/2008, restando **NÃO CUMPRIDO** o disposto no art. 35, § 2º, inciso III, do ADCT.

A Lei Orçamentária Anual, para o orçamento fiscal, estimou a receita em R\$ 14.500.000,00 e fixou a despesa em R\$ 14.500.000,00.

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 o Jornal de Circulação Regional, a audiência foi realizada no dia 15/07/2005, nas dependências do AUDITÓRIO DA CÂMARA MUNICIPAL, **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 Regional, a audiência foi realizada no dia 29/08/2008, nas dependências da PREFEITURA MUNICIPAL DE GRÃO PARÁ, **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 o Mural Público, a audiência foi realizada no dia 15/10/2008, nas dependências da PREFEITURA MUNICIPAL DE GRÃO PARÁ, **EM CUMPRIMENTO** ao disposto no ordenamento acima.

A.1.3 - Orçamento Anual

O Orçamento Anual do Município, aprovado pela Lei nº 1.569, de 16/12/2008, estimou a receita e fixou a despesa em R\$ 14.500.000,00, para o exercício em exame. A dotação 'Reserva de Contingência' foi orçada em R\$ **49.100,00**, que corresponde a **0,34%** do orçamento.

A.1.3.1 - Créditos Orçamentários e Adicionais

Os créditos autorizados - compostos pelos créditos orçamentários (previstos inicialmente na Lei Orçamentária) e os créditos adicionais (resultantes das alterações durante o exercício) - podem ser assim demonstrados:

Descrição	Valor (R\$)
Créditos Orçamentários	14.500.000,00
Ordinários	14.450.900,00
Reserva de Contingência	49.100,00

(+) Créditos Adicionais	4.187.194,57
Suplementares	4.135.194,57
Especiais	52.000,00
(-) Anulações de Créditos	4.187.194,57
Orçamentários/Suplementares	4.187.194,57
(=) Créditos Autorizados	14.500.000,00

Nota: A análise dos atos de abertura de créditos suplementares e especiais foi realizada por amostragem, compreendendo 28,95% do total de atos informados no Sistema e-Sfinge, (fls. 369/387 dos autos), totalizando R\$ 1.336.254,63, não sendo verificado, pelos critérios utilizados, indícios de irregularidades.

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

Recursos para abertura de créditos adicionais	Valor (R\$)	%
Recursos de Anulação de Créditos Ordinários	4.187.194,57	100,00
T O T A L	4.187.194,57	100,00

Fonte: Sistema e-Sfinge.

Os créditos adicionais¹ abertos no exercício examinado atingiram o montante de **R\$ 4.187.194,57**, equivalendo a **28,88%** do total orçado. Daqueles créditos, os suplementares representam **98,76%** e os especiais **1,24%**.

As anulações de dotações efetuadas foram da ordem de **R\$ 4.187.194,57**, equivalendo a **28,88%** das dotações iniciais do orçamento.

¹ Os créditos adicionais podem ser suplementares (reforço de dotação orçamentária), especiais (despesas não previstas no orçamento inicial) e extraordinários (despesas urgentes e imprevisíveis, na forma da CF e legislação pertinente).

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	14.500.000,00	10.099.757,98	4.400.242,02
DESPESA	14.500.000,00	10.039.492,61	4.460.507,39
Superávit de Execução Orçamentária		60.265,37	

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

RECEITAS	EXECUÇÃO
Da Prefeitura	7.079.428,46
Das Demais Unidades	3.020.329,52
TOTAL DAS RECEITAS	10.099.757,98
DESPESAS	
Da Prefeitura	7.024.685,22
Das Demais Unidades	3.014.807,39
TOTAL DAS DESPESAS	10.039.492,61
SUPERÁVIT	60.265,37

Obs.: Na apuração da Receita tanto da Prefeitura como das Demais Unidades foram consideradas as Transferências Financeiras Concedidas e Recebidas, conforme dados do Balanço Orçamentário - Anexo 12 da Lei nº 4.320/64 da Unidade Prefeitura Municipal.

Ajuste do resultado consolidado de execução orçamentária

Considerando o valor de **R\$ 150.343,71**, relativo ao registro indevido de receitas orçamentárias no exercício anterior, e desconsiderando o valor de R\$ 226.840,97, referente a créditos que não ingressaram na receita orçamentária do exercício em análise.

Ressalta-se que na apuração do resultado da execução orçamentária do exercício em análise, também serão desconsideradas as despesas liquidadas, empenhadas e canceladas e/ou sequer empenhadas, inclusive as despesas com pessoal, no valor de **R\$ 75.664,77** as quais foram incluídas no resultado orçamentário do exercício anterior, apura-se o seguinte:

RECEITAS	EXECUÇÃO
Da Prefeitura	7.079.428,46
(-) Da Prefeitura: Receitas antecipadas (ajuste exercício atual) Créditos a Receber registrado no Balanço Patrimonial – Anexo 14, e dados informados pela Unidade, fls. 475/506) (Anexo V)	80.840,97
(+) Da Prefeitura: Receitas antecipadas em 2008, ajustadas no Relatório n.º 4320/2009, de contas anuais do exercício de 2008 e recebidas neste exercício	150.343,71
Das Demais Unidades	3.020.329,52
(-) Demais Unidades: Receitas antecipadas (ajuste exercício atual) (Dado informado pela Unidade fls. 475 e 477 dos autos)	146.000,00
TOTAL DAS RECEITAS	10.023.260,72
DESPESAS	
Da Prefeitura	7.024.685,22
(-) Da Prefeitura: Despesas liquidadas e não empenhadas em 2008 (empenhadas em 2009 no elemento de despesas 3.3.90.92) Anexo V	4.155,53
Das Demais Unidades	3.014.807,39
(-) Das Demais Unidades: Despesas liquidadas e não empenhadas em 2008 (empenhadas em 2009 no elemento de despesas 3.1.90.92 e 3.3.90.92), no montante de R\$ 38.046,79 (Anexo V), mais R\$ 33.462,45, referentes despesas ajustadas no Relatório n.º 4320/2009, de contas anuais do exercício de 2008 .	71.509,24
TOTAL DAS DESPESAS	9.963.827,84
SUPERÁVIT	59.432,88

Resultado Consolidado Ajustado

O resultado orçamentário consolidado **ajustado** apresentou um **Superávit** de execução orçamentária de **R\$ 59.432,88** representando **0,59%** da receita arrecadada do Município no exercício em exame, o que equivale a **0,07** da arrecadação mensal - média mensal do exercício.

Salienta-se que o resultado consolidado **Superávit** de **R\$ 59.432,88** é composto pelo resultado do Orçamento Centralizado - Prefeitura Municipal **Superávit** de **R\$ 128.401,51** e do conjunto do Orçamento das Demais Unidades Municipais **Déficit** de **R\$ 68.968,63**.

Impacto do Resultado da Execução Orçamentária da Prefeitura no Orçamento Consolidado

O Orçamento Centralizado (Prefeitura Municipal) teve como resultado o **Superávit** de execução orçamentária de **R\$ 128.401,51**, face ao confronto da Receita Arrecadada de **R\$ 7.148.931,20** (ajustada pela dedução das transferências financeiras líquidas realizadas de **R\$ 1.813.507,35** e demais ajustes decorrentes da contabilização de créditos a receber no valor líquido de R\$ 69.502,74), e a Despesa Realizada de **R\$ 7.020.529,69** (ajustada pela exclusão de R\$ 4.155,53 referentes a despesas liquidadas e não empenhadas em 2008 (empenhadas em 2009 no elemento de despesas 3.3.90.92).

O **Superávit** de execução orçamentária em questão corresponde a **1,28%** da Receita Arrecadada do Município e **1,80%** da Receita Arrecadada da Prefeitura Municipal.

Dessa forma, conclui-se que o Resultado da Execução Orçamentária da Prefeitura **R\$ 128.401,51**, interferiu **Positivamente** no Resultado Ajustado da Execução Orçamentária do Município.

A Prefeitura juntamente com as demais unidades gestoras municipais contribuíram para o orçamento do Município apresentar-se deficitário

UNIDADES	RESULTADO	VALORES R\$
PREFEITURA	SUPERÁVIT	128.401,51
DEMAIS UNIDADES	DÉFICIT	68.968,63
TOTAL	SUPERÁVIT	59.432,88

O resultado do orçamento consolidado, **Superávit** de **R\$ 59.432,88** deu-se em razão do resultado **positivo** do orçamento centralizado (Prefeitura Municipal), **Superávit** de **R\$ 128.401,51**, sendo **reduzido** face ao desempenho **negativo** em conjunto das demais unidades gestoras municipais, **Déficit** de **R\$ 68.968,63**.

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\$ 10.099.757,98** equivalendo a **69,65%** da receita orçada.

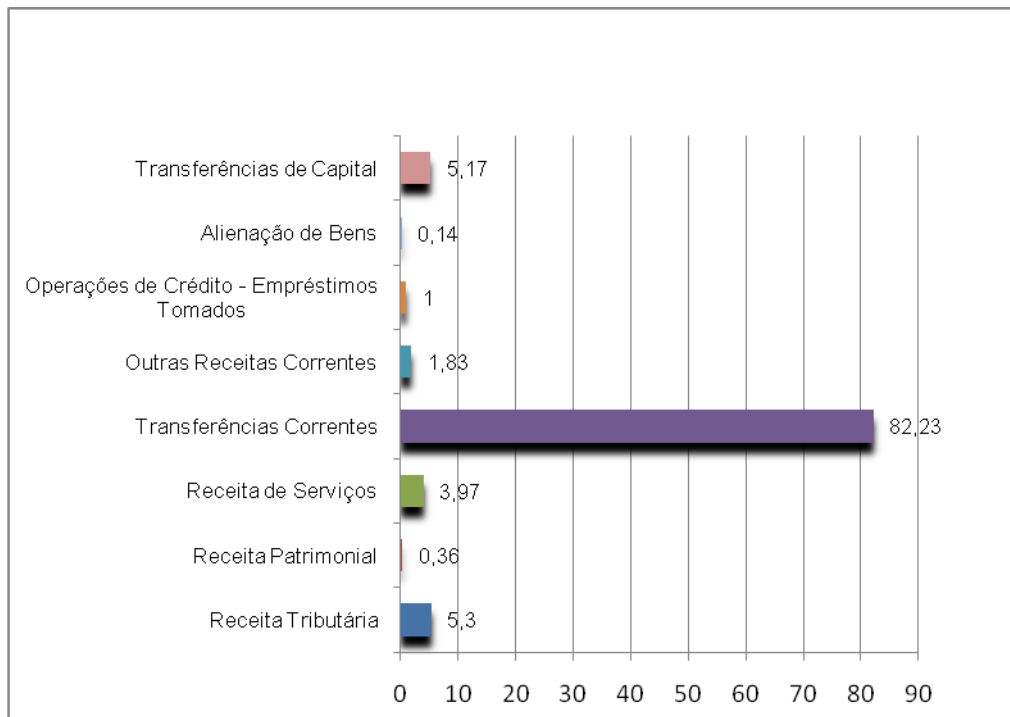
Considerando o valor de **R\$ 150.343,71**, referente ao registro indevido em Receitas Orçamentárias no exercício anterior e desconsiderando o valor de **R\$ 226.840,97**, relativo ao registro indevido de Receitas Orçamentárias no exercício em análise, o total das receitas arrecadadas desse exercício passa a ser de **R\$ 10.023.260,72**.

A.2.2.1 - Receita por Origem

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

RECEITA POR ORIGEM	2007		2008		2009	
	Valor (R\$)	%	Valor (R\$)	%	Valor (R\$)	%
Receita Tributária	396.631,80	4,67	500.399,54	4,62	535.251,68	5,30
Receita Patrimonial	27.902,99	0,33	33.913,31	0,31	36.733,62	0,36
Receita de Serviços	314.791,88	3,71	352.926,79	3,26	400.532,71	3,97
Transferências Correntes	6.746.888,12	79,49	8.100.105,07	74,72	8.305.228,29	82,23
Outras Receitas Correntes	276.994,71	3,26	503.406,97	4,64	184.946,63	1,83
Operações de Crédito - Empréstimos Tomados	300.000,00	3,53	316.481,12	2,92	100.565,05	1,00
Alienação de Bens	186.050,00	2,19	45.350,00	0,42	14.000,00	0,14
Transferências de Capital	238.308,51	2,81	988.359,57	9,12	522.500,00	5,17
TOTAL DA RECEITA ARRECADADA	8.487.568,01	100,00	10.840.942,37	100,00	10.099.757,98	100,00

Participação Relativa da Receita por Origem na Receita Arrecadada - 2009



Considerando o valor de **R\$ 150.343,71** referente ao registro indevido em Receitas Orçamentárias no exercício anterior e desconsiderando o valor de **R\$ 226.840,97**, relativo ao registro indevido de Receitas Orçamentárias no exercício em análise, o total das receitas arrecadadas desse exercício passa a ser de **R\$ 10.023.260,72**.

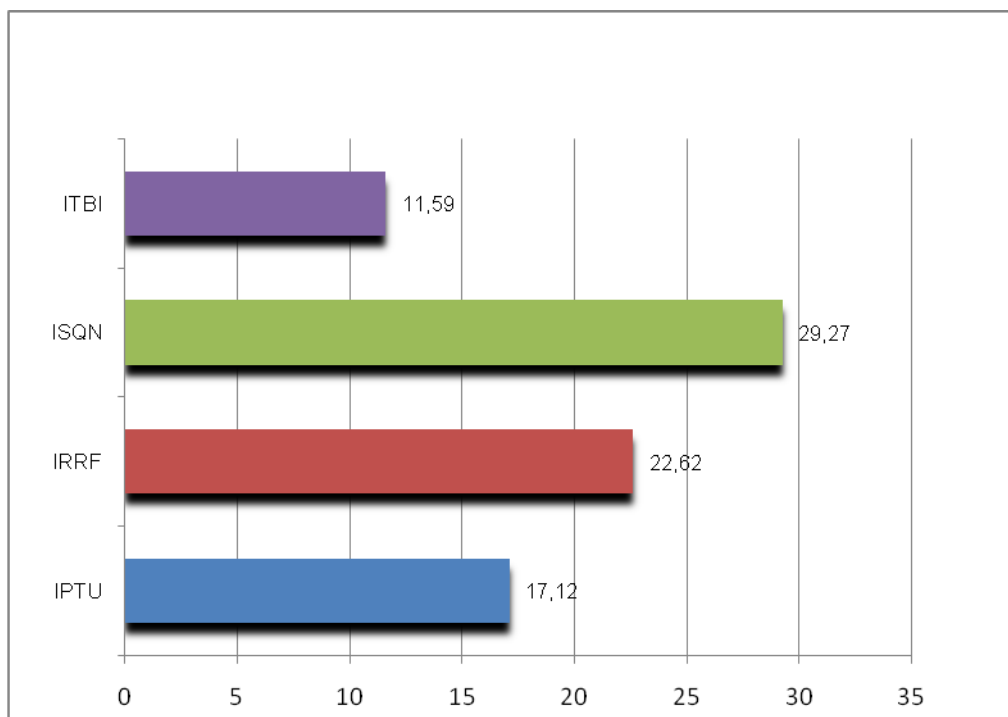
A.2.2.2 - Receita Tributária

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

Quadro Demonstrativo da Receita Tributária

RECEITA TRIBUTÁRIA	2007		2008		2009	
	Valor (R\$)	%	Valor (R\$)	%	Valor (R\$)	%
Receita de Impostos	296.573,89	74,77	334.477,66	66,84	431.407,52	80,60
IPTU	80.244,21	20,23	87.270,74	17,44	91.609,96	17,12
IRRF	73.271,90	18,47	92.704,90	18,53	121.079,83	22,62
ISQN	111.472,07	28,10	107.573,57	21,50	156.663,19	29,27
ITBI	31.585,71	7,96	46.928,45	9,38	62.054,54	11,59
Taxas	79.528,84	20,05	92.645,64	18,51	102.889,86	19,22
Contribuições de Melhoria	20.529,07	5,18	73.276,24	14,64	954,30	0,18
TOTAL DA RECEITA TRIBUTÁRIA	396.631,80	100,00	500.399,54	100,00	535.251,68	100,00

Participação Relativa dos Impostos na Receita Tributária - 2009



Considerando o valor de **R\$ 150.343,71**, referente ao registro indevido em Receitas Orçamentárias no exercício anterior e desconsiderando o valor de

R\$ 226.840,97, relativo ao registro indevido de Receitas Orçamentárias no exercício em análise, o total das receitas arrecadadas desse exercício passa a ser de **R\$ 10.023.260,72**.

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	2009	
	Valor (R\$)	%
TOTAL DA RECEITA ARRECADADA	10.099.757,98	100,00

Considerando o valor de **R\$ 150.343,71**, referente ao registro indevido em Receitas Orçamentárias no exercício anterior e desconsiderando o valor de **R\$ 226.840,97**, relativo ao registro indevido de Receitas Orçamentárias no exercício em análise, o total das receitas arrecadadas desse exercício passa a ser de **R\$ 10.023.260,72**.

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	2007		2008		2009	
	Valor (R\$)	%	Valor (R\$)	%	Valor (R\$)	%
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	6.746.888,12	79,49	8.100.105,07	74,72	8.305.228,29	82,23
Transferências Correntes da União	3.322.837,21	39,15	4.330.813,01	39,95	4.158.343,88	41,17
Cota-Parte do FPM	3.201.317,30	37,72	4.162.584,63	38,40	3.831.194,66	37,93
(-) Dedução de Receita para formação do FUNDEB – FPM	(527.434,15)	(6,21)	(700.927,83)	(6,47)	(759.252,18)	(7,52)

Cota do ITR	6.227,01	0,07	6.251,77	0,06	6.095,82	0,06
(-) Dedução do Imposto Territorial Rural para formação do FUNDEB – ITR	(414,43)	0,00	(832,39)	(0,01)	(1.219,02)	(0,01)
Transferências Financeiras do ICMS - Desoneração L.C. nº 87/96	27.168,36	0,32	24.120,25	0,22	21.917,76	0,22
(-) Dedução de Receita para Formação do FUNDEB - ICMS Desoneração - L.C. N.º 87/96	(4.526,19)	(0,05)	(4.421,18)	(0,04)	(4.383,48)	(0,04)
Transferências de Compensação Financeira pela Exploração de Recursos Naturais	34.089,92	0,40	53.241,91	0,49	38.973,52	0,39
Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS - Repasses Fundo a Fundo (União)	344.048,85	4,05	557.486,81	5,14	565.533,62	5,60
Transferência de Recursos do FNAS	53.921,23	0,64	49.157,10	0,45	55.635,40	0,55
Transferências de Recursos do FNDE	141.133,31	1,66	135.787,93	1,25	186.055,58	1,84
Outras Transferências da União	47.306,00	0,56	48.364,01	0,45	217.792,20	2,16
Transferências Correntes do Estado	2.691.834,66	31,72	2.945.760,85	27,17	3.017.489,10	29,88
Cota-Parte do ICMS	2.660.718,42	31,35	2.896.558,10	26,72	2.948.491,96	29,19
(-) Dedução de Receita para formação do FUNDEB - ICMS	(446.114,18)	(5,26)	(519.512,55)	(4,79)	(589.575,98)	(5,84)
Cota-Parte do IPVA	253.049,01	2,98	297.705,52	2,75	359.736,63	3,56
(-) Dedução do IPVA para formação do FUNDEB - IPVA	(14.493,03)	(0,17)	(39.640,39)	(0,37)	(71.844,29)	(0,71)
Cota-Parte do IPI sobre Exportação	85.243,97	1,00	87.993,16	0,81	63.533,68	0,63
(-) Dedução de Receita para formação do FUNDEB - IPI s/ Exportação	(13.874,90)	(0,16)	(16.043,49)	(0,15)	(12.477,98)	(0,12)
Cota-Parte da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	18.685,38	0,22	21.211,71	0,20	12.704,92	0,13
Transferências de Recursos do Estado para Programa de Saúde - Repasse Fundo a Fundo	39.984,51	0,47	59.463,79	0,55	79.977,16	0,79
Outras Transferências do Estado	108.635,48	1,28	158.025,00	1,46	226.943,00	2,25
Transferências Multigovernamentais	541.822,55	6,38	743.536,95	6,86	1.022.608,59	10,13
Transferências de Recursos do FUNDEB	541.822,55	6,38	743.536,95	6,86	1.022.608,59	10,13
Transferências de Instituições Privadas	119.396,00	1,41	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Convênios	70.997,70	0,84	79.994,26	0,74	106.786,72	1,06

TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	238.308,51	2,81	988.359,57	9,12	522.500,00	5,17
TOTAL DAS RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS	6.985.196,63	82,30	9.088.464,64	83,83	8.827.728,29	87,41
TOTAL DA RECEITA ARRECADADA	8.487.568,01	100,00	10.840.942,37	100,00	10.099.757,98	100,00

Considerando o valor de **R\$ 150.343,71**, referente ao registro indevido em Receitas Orçamentárias no exercício anterior e desconsiderando o valor de **R\$ 226.840,97**, relativo ao registro indevido de Receitas Orçamentárias no exercício em análise, o total das receitas arrecadadas desse exercício passa a ser de **R\$ 10.023.260,72**.

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\$ 155.061,71**, conforme demonstrado no quadro abaixo:

Quadro Demonstrativo da Receita de Dívida Ativa

DEMONSTRATIVO DA RECEITA DE DÍVIDA ATIVA	2007		2008		2009	
	Valor (R\$)	%	Valor (R\$)	%	Valor (R\$)	%
Receita da Dívida Ativa Tributária	69.298,86	79,27	39.997,73	80,24	143.811,45	92,74
Receita da Dívida Ativa Não Tributária	18.121,32	20,73	9.850,39	19,76	11.250,26	7,26
TOTAL DA RECEITA DA DÍVIDA ATIVA	87.420,18	100,00	49.848,12	100,00	155.061,71	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\$ 100.565,05**, correspondendo a **1,00%** 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\$ 10.039.492,61** equivalendo a **69,24%** da despesa autorizada.

Desconsiderando o valor de **R\$ 75.664,77**, referente às despesas liquidadas em 2008 e empenhadas no exercício atual (ajuste do exercício anterior), inclusive despesas com pessoal do exercício anterior, o total das despesas realizadas no exercício em análise passa a ser de **R\$ 9.963.827,84**.

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	2007		2008		2009	
	Valor (R\$)	%	Valor (R\$)	%	Valor (R\$)	%
01-Legislativa	329.968,79	3,92	363.523,10	3,43	432.908,55	4,31
04-Administração	903.088,41	10,73	1.019.658,09	9,61	1.059.121,51	10,55
08-Assistência Social	326.402,96	3,88	496.640,81	4,68	419.607,62	4,18
10-Saúde	1.360.248,72	16,17	1.873.764,41	17,66	2.173.709,16	21,65
12-Educação	1.661.204,11	19,75	2.033.372,41	19,17	2.273.247,31	22,64
13-Cultura	23.977,05	0,29	27.982,26	0,26	43.546,82	0,43
15-Urbanismo	466.917,90	5,55	387.356,23	3,65	409.403,30	4,08
16-Habitação	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	0,00
17-Saneamento	612.018,61	7,27	382.023,85	3,60	470.040,01	4,68
20-Agricultura	298.648,95	3,55	365.415,53	3,44	455.805,74	4,54
22-Indústria	0,00	0,00	201.000,00	1,89	0,00	0,00
23-Comércio e Serviços	2.701,49	0,03	0,00	0,00	720,00	0,01
24-Comunicações	2.078,64	0,02	4.637,64	0,04	6.871,65	0,07
26-Transporte	1.969.698,71	23,41	2.884.706,09	27,19	1.571.533,13	15,65
27-Desporto e Lazer	106.096,32	1,26	87.857,33	0,83	104.510,27	1,04

28-Encargos Especiais	349.749,13	4,16	480.013,86	4,53	618.437,54	6,16
TOTAL DA DESPESA REALIZADA	8.412.799,79	100,00	10.607.951,61	100,00	10.039.492,61	100,00

Desconsiderando o valor de **R\$ 75.664,77**, referente às despesas liquidadas em 2008 e empenhadas no exercício atual (ajuste do exercício anterior), inclusive despesas com pessoal do exercício anterior, o total das despesas realizadas no exercício em análise passa a ser de **R\$ 9.963.827,84**.

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

As despesas empenhadas² por elementos são assim demonstradas:

DESPESA POR ELEMENTOS	2007		2008		2009	
	Valor (R\$)	%	Valor (R\$)	%	Valor (R\$)	%
DESPESAS CORRENTES	7.191.961,15	85,49	8.591.622,67	80,99	8.876.084,06	88,41
Pessoal e Encargos	4.029.962,29	47,90	4.664.461,00	43,97	5.597.119,58	55,75
Aposentadorias e Reformas	129.628,30	1,54	159.707,58	1,51	240.210,79	2,39
Pensões	46.170,23	0,55	48.480,30	0,46	62.417,19	0,62
Contratação por Tempo Determinado	621.059,95	7,38	762.023,22	7,18	529.673,57	5,28
Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	2.356.037,85	28,01	2.995.074,28	28,23	3.662.336,63	36,48
Obrigações Patronais	706.805,61	8,40	525.325,71	4,95	911.413,51	9,08
Outras Despesas Variáveis - Pessoal Civil	170.260,35	2,02	173.849,91	1,64	151.378,15	1,51
Despesas de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	37.195,26	0,37
Transferências a Consórcios Públicos	0,00	0,00	0,00	0,00	2.494,48	0,02
Juros e Encargos da Dívida	24.321,45	0,29	37.333,98	0,35	43.255,46	0,43
Juros sobre a Dívida por Contrato	24.321,45	0,29	37.333,98	0,35	40.461,53	0,40
Outros Encargos sobre a Dívida por Contrato	0,00	0,00	0,00	0,00	2.793,93	0,03
Outras Despesas Correntes	3.137.677,41	37,30	3.889.827,69	36,67	3.235.709,02	32,23

² Atendendo exclusivamente às definições dispostas na Portaria Interministerial STN/SOF nº 163, de 04/05/01, e alterações (disponível no site da Secretaria do Tesouro Nacional - STN: www.tesouro.fazenda.gov.br).

Outros Benefícios Assistenciais	0,00	0,00	0,00	0,00	2.462,80	0,02
Diárias - Civil	51.824,48	0,62	61.191,91	0,58	42.623,31	0,42
Material de Consumo	1.253.549,66	14,90	1.494.466,96	14,09	1.471.226,42	14,65
Material de Distribuição Gratuita	136.212,55	1,62	160.762,98	1,52	17.378,50	0,17
Passagens e Despesas com Locomoção	5.494,74	0,07	9.010,19	0,08	1.604,93	0,02
Serviços de Consultoria	8.325,61	0,10	9.321,26	0,09	31.077,38	0,31
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	360.366,61	4,28	395.678,58	3,73	349.022,58	3,48
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	1.157.934,16	13,76	1.574.337,65	14,84	1.098.881,15	10,95
Contribuições	37.758,75	0,45	49.169,64	0,46	60.000,00	0,60
Subvenções Sociais	29.338,15	0,35	29.651,40	0,28	7.930,45	0,08
Obrigações Tributárias e Contributivas	83.051,50	0,99	104.968,32	0,99	110.062,16	1,10
Outros Auxílios Financeiros a Pessoas Físicas	5.564,00	0,07	282,00	0,00	110,00	0,00
Sentenças Judiciais	8.134,20	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores	123,00	0,00	0,00	0,00	5.837,46	0,06
Indenizações e Restituições	0,00	0,00	986,80	0,01	2.536,00	0,03
Transferências a Consórcios Públicos - A Classificar	0,00	0,00	0,00	0,00	34.955,88	0,35
DESPESAS DE CAPITAL	1.220.838,64	14,51	2.016.328,94	19,01	1.163.408,55	11,59
Investimentos	1.150.861,15	13,68	1.869.454,29	17,62	866.140,59	8,63
Obras e Instalações	514.061,67	6,11	1.152.908,94	10,87	412.738,12	4,11
Equipamentos e Material Permanente	636.799,48	7,57	516.545,35	4,87	450.213,37	4,48
Aquisição de Imóveis	0,00	0,00	200.000,00	1,89	0,00	0,00
Amortização da Dívida	69.977,49	0,83	146.874,65	1,38	297.267,96	2,96
Principal da Dívida Contratual Resgatado	69.977,49	0,83	146.874,65	1,38	297.267,96	2,96
Despesa Orçamentária	8.412.799,79	100,00	10.607.951,61	100,00	10.039.492,61	100,00

Desconsiderando o valor de **R\$ 75.664,77**, referente às despesas liquidadas em 2008 e empenhadas no exercício atual (ajuste do exercício anterior), inclusive despesas com pessoal do exercício anterior, o total das despesas realizadas no exercício em análise passa a ser de **R\$ 9.963.827,84**.

A.3 - Análise Financeira

A.3.1 - Movimentação Financeira

O fluxo financeiro³ do Município no exercício foi o seguinte:

FLUXO FINANCEIRO	Valor (R\$)
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	518.830,04
Caixa	364,51
Bancos Conta Movimento	141.276,72
Vinculado em Conta Corrente Bancária	223.652,89
Aplicações Financeiras de Recursos Próprios	152.117,24
Aplicações Financeiras de Recursos Vinculados	1.418,68
(+) ENTRADAS	14.645.367,20
Receita Orçamentária	10.099.757,98
Receitas Correntes Arrecadadas	9.462.692,93
Receitas de Capital Arrecadadas	637.065,05
Transferências Financeiras Recebidas (Orçamentária)	1.847.690,25
Extraorçamentárias	2.697.918,97
Realizável	824.584,74
Restos a Pagar	636.290,76
Consignações - Entrada	686.060,18
Depósitos de Diversas Origens	247.103,41
Serviço da Dívida a Pagar	289.941,95
Outras Operações	12.137,93
Acréscimos Patrimoniais	1.800,00

³ Para efeitos da presente análise, considerou-se como composição das contas de natureza financeira dos seguintes grupos de contas: A) Realizável: Somatório das contas: 1.1.2.0.00.00.00 - Créditos em Circulação, 1.1.4.0.00.00.00 - Valores Pendentes a Curto Prazo, 1.2.1.1.0.00.00 - Depósitos Compulsórios, 1.2.2.0.00.00.00 - Créditos Realizáveis a Longo Prazo B) Outras Operações: Somatório das contas 2.1.4.0.00.00.00 - Valores Pendentes a Curto Prazo, 2.2.1.0.00.00.00 - Depósitos Exigíveis a Longo Prazo e 2.1.2.9.0.00.00 - Outras Obrigações C) Restos a Pagar: 2.1.2.2.1.00.00 - Entidades Credoras

(-) SAÍDAS	14.161.503,21
Despesa Orçamentária	10.039.492,61
Despesas Correntes	8.876.084,06
Despesas de Capital	1.163.408,55
Transferências Financeiras Concedidas	1.847.690,25
Extraorçamentárias	2.274.320,35
Realizável	836.070,50
Restos a Pagar	221.672,79
Consignações - Saída	672.796,22
Depósitos de Diversas Origens	241.700,96
Serviço da Dívida a Pagar	289.941,95
Outras Operações	12.137,93
SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE	1.002.694,03
Banco Conta Movimento	64.021,07
Bancos Conta Vinculada	446.439,32
Aplicações Financeiras de Recursos Próprios	34.115,67
Aplicações Financeiras de Recursos Vinculados	458.117,97

Fonte: Balanço Financeiro e Relatório de Contas do exercício anterior

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

DISPONIBILIDADES	Valor (R\$)
Bancos c/ Movimento	57.877,52
Vinculado em C/C Bancária	292.206,15
Aplicações Financeiras de Recursos Vinculados	458.117,97
TOTAL	808.201,64

A.4 - Análise Patrimonial

A.4.1 - Situação Patrimonial

A situação patrimonial do Município está assim demonstrada:

BALANÇO PATRIMONIAL

ATIVO	2008	2009	PASSIVO	2008	2009
Financeiro	814.248,74	1.309.598,49	Financeiro	340.912,29	774.196,67
Disponível	518.830,04	1.002.694,03	Depósitos	119.239,50	137.905,91
Caixa	364,51		Consignações	103.533,50	116.797,46
Bancos Conta Movimento	141.276,72	64.021,07	Depósitos de Diversas Origens	15.706,00	21.108,45
Bancos Conta Vinculada	223.652,89	446.439,32	Restos a Pagar	221.672,79	636.290,76
Aplicações Financeiras de Recursos Próprios	152.117,24	34.115,67	Obrigações a Pagar	221.672,79	636.290,76
Aplicações Financeiras de Recursos Vinculados	1.418,68	458.117,97			
Realizável	295.418,70	306.904,46			
Créditos a Receber	295.418,70	306.904,46			
Permanente	6.333.967,09	6.438.710,91	Permanente	665.368,20	657.485,27
Créditos		9.032,19	Dívida Fundada Interna	504.408,75	345.818,54
Créditos a Receber		9.032,19	Débitos Consolidados	160.959,45	311.666,73
Dívida Ativa	777.231,43	948.864,83	Dívidas Renegociadas	43.925,09	55.820,58
Créditos Inscritos em Dívida Ativa a Curto Prazo	125.521,24	138.189,72	Obrigações a Pagar	117.034,36	255.846,15
Créditos Inscritos em Dívida Ativa a Longo Prazo	651.710,19	810.675,11			
Realizável a Longo Prazo	1.050.281,56	655.612,77			
Créditos Realizáveis a Longo Prazo	1.050.281,56	655.612,77			
Investimentos	33.750,00	33.750,00			
Imobilizado	4.472.704,10	4.791.451,12			
Bens Móveis e Imóveis	4.472.704,10	4.791.451,12			
Bens Imóveis	1.704.433,79	1.721.764,78			

Bens Móveis	2.768.270,31	3.069.686,34			
ATIVO REAL	7.148.215,83	7.748.309,40	PASSIVO REAL	1.006.280,49	1.431.681,94
SALDO PATRIMONIAL			SALDO PATRIMONIAL	6.141.935,34	6.316.627,46
TOTAL	7.148.215,83	7.748.309,40	TOTAL	7.148.215,83	7.748.309,40

OBS.: O Passivo Financeiro da Unidade Prefeitura Municipal apresentou como saldo final o montante de **R\$ 644.757,15**, distribuído da seguinte forma:

PASSIVO FINANCEIRO	Valor (R\$)
Depósitos de Diversas Origens	18.330,88
Consignações	57.493,83
Obrigações a Pagar	568.932,44
TOTAL	644.757,15

Fonte: Balanço Patrimonial

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 inicial	Saldo final	Variação
Ativo Financeiro	814.248,74	1.309.598,49	495.349,75
Passivo Financeiro	340.912,29	774.196,67	(433.284,38)
Saldo Patrimonial Financeiro	473.336,45	535.401,82	62.065,37

Obs.: A diferença no valor de **R\$ 1.800,00**, existente entre a **Variação do Patrimônio Financeiro Consolidado** e o valor do **Resultado da Execução Orçamentária Consolidado Ajustado (R\$ 60.265,37)**, pg. 12, deste relatório, refere-se ao cancelamento de restos a pagar.

A.4.2.2 - Variação do Patrimônio Financeiro Consolidado Ajustado

Considerando que a Unidade efetuou o registro de antecipação de receita, no montante de **R\$ 303.497,26***, como contrapartida do Ativo Financeiro, temos, que a variação do patrimônio financeiro do Município passa a demonstrar a seguinte situação:

Grupo Patrimonial	Saldo inicial	Saldo final	Variação
Ativo Financeiro	814.248,74	1.006.101,23	191.852,49
Passivo Financeiro	340.912,29	774.196,67	(433.284,38)
Saldo Patrimonial Financeiro	473.336,45	231.904,56	(241.431,89)

* O ajuste no Saldo Final do Ativo Financeiro, no montante de R\$ 303.497,26, decorre de antecipação de Receita apurada na conta Créditos a Receber do Balanço Patrimonial (Anexo 14), com a seguinte composição: (1) Na Prefeitura Municipal - R\$ 80.840,97 - ingressados como receita orçamentária, em janeiro de 2010, acrescido de R\$ 76.656,29, referente a créditos dos exercícios de 2008, não ingressados em 2009; (2) No Fundo Municipal de Saúde - R\$ 146.000,00 - ingressados como receita orçamentária, em janeiro de 2010.

O confronto entre o Ativo Financeiro e o Passivo Financeiro do exercício encerrado resulta em um **Superávit Financeiro** de **R\$ 231.904,56** e a sua correlação demonstra que para cada R\$ 1,00 (um real) de recursos existentes, o Município possui **R\$ 0,59** de dívida a curto prazo.

Em relação ao exercício anterior, ocorreu variação negativa de **R\$ 241.431,89**, passando de um **superávit financeiro** de **R\$ 473.336,45** para um **superávit financeiro** de **R\$ 231.904,56**.

OBS.: Confrontando-se o Ativo Financeiro ajustado da Unidade Prefeitura Municipal (**R\$ 811.608,84***) com seu Passivo Financeiro (**R\$ 644.757,15**), apurou-se um **Superávit Financeiro** de **R\$ 166.851,69** e a sua correlação demonstra que para cada R\$ 1,00 (um real) de recursos existentes, a Prefeitura Municipal possui **R\$ 0,79** de dívida a curto prazo.

* O ajuste no Saldo Final do Ativo Financeiro da Prefeitura, no montante de R\$ 157.497,26, decorre de antecipação de Receita apurada na conta Créditos a Receber do Balanço Patrimonial (Anexo 14), com a seguinte composição: (1) Na Prefeitura Municipal - R\$ 80.840,97 - ingressados como receita orçamentária, em janeiro de 2010, acrescido de R\$ 76.656,29, referente a créditos dos exercícios de 2008, não ingressados em 2009.

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	11.254.910,70
Receita Orçamentária	10.099.757,98
Transferências Financeiras Recebidas (Orçamentária)	1.847.690,25
(-) Mutações Patrimoniais da Receita	692.537,53
Alienação de Bens – Mutações	14.000,00
Liquidação de Créditos	577.972,48
Incorporações de Passivos	100.565,05
Despesa Efetiva	11.151.821,77
Despesa Orçamentária	10.039.492,61
Transferências Financeiras Concedidas (Orçamentária)	1.847.690,25
(-) Mutações Patrimoniais da Despesa	735.361,09
Aquisição de Bens	415.044,36
Desincorporações de Passivos	320.316,73
RESULTADO PATRIMONIAL DA GESTÃO ORÇAMENTÁRIA	103.088,93
Variações Ativas	775.544,00
Incorporação de Ativos (Acréscimos Patrimoniais)	680.015,45
Ajustes de Bens, Valores e Créditos (Acréscimos Patrimoniais)	93.728,55
Cancelamento de Restos a Pagar (Acréscimos Patrimoniais)	1.800,00
(-) Variações Passivas	703.940,81
Desincorporações de Ativos (Decréscimos Patrimoniais)	267.784,70
Ajustes de Bens, Valores e Créditos (Decréscimos Patrimoniais)	27.683,62
Incorporações de Passivos (Decréscimos Patrimoniais)	211.868,75

Decréscimos Patrimoniais Diversos (Decréscimos Patrimoniais)	196.603,74
RESULTADO PATRIMONIAL-IEO	71.603,19
RESULTADO PATRIMONIAL	
Resultado Patrimonial da Gestão Orçamentária	103.088,93
(+)Resultado Patrimonial-IEO	71.603,19
RESULTADO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO	174.692,12
Ativo Real Líquido do Exercício Anterior	6.141.935,34
(+)Resultado Patrimonial do Exercício	174.692,12
SALDO PATRIMONIAL NO FIM DO EXERCÍCIO	6.316.627,46

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	665.368,20	665.368,20
(-) Operações de Crédito - Em Contratos (Dívida Fundada)	269.735,26	269.735,26
(+) Operações de Crédito - Em Contratos (Dívida Fundada)	100.565,05	100.565,05
(+) Operações de Crédito - Em Contratos (Dívida Fundada)	211.868,75	211.868,75
(-) Outras Desincorporações de Passivos (Débitos Consolidados)	50.581,47	50.581,47
Saldo para o Exercício Seguinte	657.485,27	657.485,27

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	2007		2008		2009	
	Valor (R\$)	%	Valor (R\$)	%	Valor (R\$)	%
Saldo	438.343,49	5,16	665.368,20	6,14	657.485,27	6,51

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	340.912,29
Consignações – Entrada	686.060,18
Depósitos de Diversas Origens – Entrada	247.103,41
Restos a Pagar-Entrada	636.290,76
Outras Operações – Entrada	12.137,93
Serviço da Dívida a pagar – Entrada	289.941,95
Consignações – Saída	672.796,22
Depósitos de Diversas Origens – Saída	241.700,96
Restos a Pagar – Saída	221.672,79
Outras Operações – Saída	12.137,93
Serviço da Dívida a Pagar – Saída	289.941,95
Saldo para o Exercício Seguinte	774.196,67

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	2007		2008		2009	
	Valor (R\$)	%	Valor (R\$)	%	Valor (R\$)	%
Saldo	285.603,96	21,81	340.912,29	26,03	774.196,67	59,12

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	777.231,43
Recebimento de Dívida Ativa	181.916,45
Dívida Ativa - Inscrição	272.429,23
Dívida Ativa - Atualização Monetária	31.854,54
Dívida Ativa - Juros e Multas	61.874,01
Dívida Ativa - Cancelamento (Dívida Ativa Curto Prazo)	5.015,59
Baixa de Crédito p/ Inscrição em Dívida Ativa (Dívida Ativa Longo Prazo)	7.592,34
Saldo para o Exercício Seguinte	948.864,83

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	91.609,96	1,19
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza	156.663,19	2,04
Imposto sobre a Renda e Proventos de qualquer Natureza	121.079,83	1,58
Imposto s/Transmissão inter vivos de Bens Imóveis e Direitos Reais sobre Bens Imóveis	62.054,54	0,81
Cota do ICMS	2.948.491,96	38,37
Cota-Parte do IPVA	359.736,63	4,68
Cota-Parte do IPI sobre Exportação	63.533,68	0,83
Cota-Parte do FPM	3.831.194,66	49,86
Cota do ITR	6.095,82	0,08
Transferências Financeiras do ICMS - Desoneração L.C. nº 87/96	21.917,76	0,29
Receita de Dívida Ativa Proveniente de Impostos	15.833,68	0,21
Receita de Multas e Juros provenientes de impostos, inclusive da dívida ativa decorrente de impostos	5.343,71	0,07
TOTAL DA RECEITA COM IMPOSTOS	7.683.555,42	100,00

B - DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA DO MUNICÍPIO	Valor (R\$)
Receitas Correntes Arrecadadas	10.901.445,86
(-) Dedução das receitas para formação do FUNDEB	1.438.752,93
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	9.462.692,93

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

C - DESPESAS COM EDUCAÇÃO INFANTIL	Valor (R\$)
Educação Infantil (12.365)	822.897,36
Alimentação e Nutrição na Educação, destinada à Educação Infantil (12.306) (Anexo I)	49.222,08
TOTAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO INFANTIL	872.119,44

D - DESPESAS COM ENSINO FUNDAMENTAL	Valor (R\$)
Ensino Fundamental (12.361)	1.320.176,55
Educação de Jovens e Adultos destinada ao Ensino Fundamental (12.366)	50.735,60
TOTAL DAS DESPESAS COM ENSINO FUNDAMENTAL	1.370.912,15

E - DEDUÇÕES DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO INFANTIL	Valor (R\$)
Despesas com recursos de convênios destinados à Educação Infantil (Dado coletado do Sistema e-Sfinge, fls. 507/511 dos autos) Anexo II	15.926,84
TOTAL DAS DEDUÇÕES COM EDUCAÇÃO INFANTIL	15.926,84

F - DEDUÇÕES DAS DESPESAS COM ENSINO FUNDAMENTAL	Valor (R\$)
Despesas com recursos de convênios destinados ao Ensino Fundamental (Dado coletado do Sistema e-Sfinge, fls. 401/422) Transf. Recursos FNDE.....R\$ 131.441,73 Transf. Convênios educação.....R\$ 145.102,05	276.543,78
Outras despesas dedutíveis com Ensino Fundamental (Anexo I)	16.390,56
TOTAL DAS DEDUÇÕES COM ENSINO FUNDAMENTAL	292.934,34

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)	872.119,44	11,35
(+) Total das Despesas com Ensino Fundamental (Quadro D)	1.370.912,15	17,84
(-) Total das Deduções com Educação Infantil (Quadro E)	15.926,84	0,21
(-) Total das Deduções com Ensino Fundamental (Quadro F)	292.934,34	3,81
(+) Perda com FUNDEB (Retorno menor que o Repasse)	416.144,34	5,42
(-) Rendimentos de Aplicações Financeiras dos Recursos do FUNDEB	3.266,10	0,04
Total das Despesas para efeito de Cálculo	2.347.048,65	30,55
Valor Mínimo de 25% das Receitas com Impostos (Quadro A)	1.920.888,85	25,00
Valor acima do Limite (25%)	426.159,79	5,55

O demonstrativo acima evidencia que o Município aplicou o montante de **R\$ 2.347.048,65** em gastos com manutenção e desenvolvimento do ensino, o que corresponde a **30,55%** da receita proveniente de impostos, sendo aplicado a maior o valor de **R\$ 426.159,79**, representando **5,55%** 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	1.022.608,59
(+) Rendimentos de Aplicações Financeiras das Contas do FUNDEB	3.266,10
Total dos Recursos Oriundos do FUNDEB	1.025.874,69

60% dos Recursos Oriundos do FUNDEB	615.524,81
Total dos Gastos Efetuados c/ Profissionais do Magistério em Efet. Exerc. Pagos c/ Recursos do FUNDEB*	760.826,05
Valor Acima do Limite (60 % do FUNDEB c/ Profissionais do Magistério)	145.301,24

*Fonte: Dado informado pela Unidade fls. 462/466 dos autos

Conforme demonstrativo acima, evidencia-se que o Município aplicou o valor de **R\$ 760.826,05**, equivalendo a **74,16%** 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	1.022.608,59
(+) Rendimentos de Aplicações Financeiras das Contas do FUNDEB	3.266,10
Total dos Recursos Oriundos do FUNDEB	1.025.874,69
95% dos Recursos do FUNDEB	974.580,96
Despesas com manutenção e desenvolvimento da educação básica empenhadas e liquidadas com recursos do FUNDEB e as não liquidadas com cobertura financeira	999.116,53
Valor Acima do Limite (95% do FUNDEB com manutenção e desenvolvimento da educação básica)	24.535,57

***O valor da despesa foi apurado conforme quadro abaixo:**

Descrição	Valor (R\$)
Receitas recebidas do FUNDEB em 2009 + rendimentos de aplicação financeira deste recurso (Fls. 1337 e 1548)	1.025.874,69
(-) Saldo Financeiro do FUNDEB em 31/12/2009 (Dado coletado do Relatório n.º 4320/2009)	59.250,96

(+) Despesas empenhadas e não liquidadas com recursos do FUNDEB, inscritas em Restos a Pagar Processados e não Processados (fls. 472/473 dos autos), com cobertura financeira.	32.492,80
= Total utilizado dos recursos recebidos do FUNDEB no exercício de 2009	999.116,53

Conforme demonstrativo acima, evidencia-se que o Município aplicou o valor de **R\$ 999.116,53**, equivalendo a **97,39%** dos recursos oriundos do FUNDEB, em despesas com manutenção e desenvolvimento da educação básica, **CUMPRINDO** o estabelecido no artigo 21 da Lei nº 11.494/2007.

Controle de utilização de recursos para o exercício subsequente (art. 21, § 2º da Lei n.º 11.494/2007)	
Descrição	Valor (R\$)
Saldo Financeiro do FUNDEB em 31/12/2009	59.250,96
(-) Despesas inscritas em Restos a Pagar, até o limite da disponibilidade financeira (fls. 472/473 dos autos)	32.492,80
= Recursos recebidos do FUNDEB em 2009 que não foram utilizados	26.758,16

A.5.1.4 - Utilização de no máximo 5% dos recursos do FUNDEB, no exercício seguinte ao do recebimento e mediante abertura de crédito adicional (artigo 21, § 2º da Lei n.º 11.494/2007)

Componente	Valor
Recursos recebidos do FUNDEB no exercício anterior que não foram utilizados	52.346,75
Despesas custeadas com o saldo do exercício anterior até o 1º trimestre deste exercício	0,00
Despesas custeadas com o saldo do exercício anterior após o 1º trimestre deste exercício	0,00
Saldo Exercício Anterior do FUNDEB não utilizado	52.346,75

Conforme demonstrativo acima, evidencia-se que o Município não realizou despesas com o saldo anterior dos recursos do FUNDEB, mediante abertura de crédito adicional, **DESCUMPRINDO** o estabelecido no artigo 21, § 2º da Lei n.º 11.494/2007.

A.5.1.4.1 - Não abertura de crédito adicional no 1º trimestre de 2009 e consequente realização da despesa com o saldo remanescente dos recursos do FUNDEB do exercício de 2008 (R\$ 52.346,75), em descumprimento ao artigo 21, § 2º da Lei Federal n.º 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)	2.173.709,16
TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE DO MUNICÍPIO	2.173.709,16

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 (Dado coletado do Sistema e-Sfinge, fls. 424/455 dos autos) Transf. Do SUS.....R\$ 646.043,04 (FR 14) Transf. De Convênios (Outros).....R\$ 214.157,44 (FR 24)	860.200,48
Remuneração de Depósitos Bancários – Saúde (Dado coletado da Especificação da Receita – Anexo 2, do Balanço/2010 , fl.04 dos autos)	10.348,39
Outras Despesas Dedutíveis com Saúde (Anexo II)	34.626,73
Cancelamento de Restos a Pagar (Dado coletado do Sistema e-Sfinge, fl. 399 dos autos)	1.800,00
TOTAL DAS DEDUÇÕES COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE DO MUNICÍPIO	906.975,60

**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)	2.173.709,16	28,29
(-) Total das Deduções com Ações e Serviços Públicos de Saúde (Quadro H)	906.975,60	11,80
TOTAL DAS DESPESAS PARA EFEITO DO CÁLCULO	1.266.733,56	16,49
VALOR MÍNIMO A SER APLICADO	1.152.533,31	15,00
VALOR ACIMA DO LIMITE	114.200,25	1,49

O percentual mínimo de aplicação em Ações e Serviços Públicos de Saúde para o exercício de 2009 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\$ 1.266.733,56**, correspondendo a um percentual de **16,49%** 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	5.232.233,13
Terceirização para Substituição de Servidores (art. 18, § 1º - LRF), não registrados em Pessoal e Encargos (Dados coletados do sistema e-Sfinge – Anexo III)	18.105,00
Despesas de Exercícios Anteriores (Fundo Municipal de Saúde)	37.195,26
TOTAL DAS DESPESAS COM PESSOAL DO PODER EXECUTIVO	5.287.533,39

J - DESPESAS COM PESSOAL DO PODER LEGISLATIVO	Valor (R\$)
Pessoal e Encargos	364.886,45
TOTAL DAS DESPESAS COM PESSOAL DO PODER LEGISLATIVO	364.886,45

L - DEDUÇÕES DAS DESPESAS COM PESSOAL DO PODER EXECUTIVO	Valor (R\$)
Despesas de Exercícios Anteriores (Fundo Municipal de Saúde)	37.195,26
TOTAL DAS DEDUÇÕES COM DESPESAS DE PESSOAL DO PODER EXECUTIVO	37.195,26

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	9.462.692,93	100,00
LIMITE DE 60% DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	5.677.615,76	60,00
Total das Despesas com Pessoal do Poder Executivo	5.287.533,39	55,88
Total das Despesas com Pessoal do Poder Legislativo	364.886,45	3,86
Total das Deduções das Despesas com Pessoal do Poder Executivo	37.195,26	0,39
TOTAL DA DESPESA PARA EFEITO DE CÁLCULO DA DESPESA COM PESSOAL DO MUNICÍPIO	5.615.224,58	59,34
VALOR ABAIXO DO LIMITE DE 60%	62.391,48	0,66

O demonstrativo acima comprova que, no exercício em exame, o Município aplicou **59,34%** 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	9.462.692,93	100,00
LIMITE DE 54% DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	5.109.854,18	54,00
Total das Despesas com Pessoal do Poder Executivo	5.287.533,39	55,88
Total das Deduções das Despesas com Pessoal do Poder Executivo	37.195,26	0,39
Total das Despesas para efeito de Cálculo das Despesas com Pessoal do Poder Executivo	5.250.338,13	55,48
VALOR ACIMA DO LIMITE	140.483,95	1,48

O demonstrativo acima comprova que, no exercício em exame, o Poder Executivo aplicou **55,48%** do total da receita corrente líquida em despesas com pessoal, **DESCUMPRINDO** a norma contida no artigo 20, III, 'b' da Lei Complementar nº 101/2000.

A.5.3.2.1 – Despesas com pessoal do PODER EXECUTIVO no valor de R\$ 5.250.338,13, representando 55,48 % da Receita Corrente Líquida (R\$ 9.462.692,93), quando o percentual legal máximo de 54% representaria gastos da ordem de R\$ 5.109.854,18, configurando, portanto, aplicação a MAIOR de R\$ 140.483,95 ou 1,48 %, em descumprimento ao artigo 20, III, 'b' da Lei Complementar nº 101/2000, ressalvado o disposto no artigo 23 da citada Lei

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	9.462.692,93	100,00
LIMITE DE 6% DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	567.761,58	6,00
Total das Despesas com Pessoal do Poder Legislativo	364.886,45	3,86
Total das Despesas para efeito de Cálculo das Despesas com Pessoal do Poder Legislativo	364.886,45	3,86
VALOR ABAIXO DO LIMITE	202.875,13	2,14

O demonstrativo acima comprova que, no exercício em exame, o Poder Legislativo aplicou **3,86%** 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	1.800,00	14.634,07	12,30
FEVEREIRO	1.800,00	14.634,07	12,30
MARÇO	1.800,00	14.634,07	12,30
ABRIL	1.800,00	14.634,07	12,30
MAIO	1.836,00	14.634,07	12,55
JUNHO	1.818,00	14.634,07	12,42
JULHO	1.818,00	14.634,07	12,42
AGOSTO	1.818,00	14.634,07	12,42
SETEMBRO	1.818,00	14.634,07	12,42
OUTUBRO	1.818,00	14.634,07	12,42
NOVEMBRO	1.818,00	14.634,07	12,42
DEZEMBRO	1.818,00	14.634,07	12,42

Fonte: O valor referente a remuneração dos vereadores foi coletado no Sistema e-sfinge, fl. 390 dos autos.

A remuneração dos vereadores não ultrapassou o limite de **20,00%** (referente aos seus 6.250 habitantes, segundo dados divulgados pelo IBGE - estimativa de 2008) 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	%
10.099.757,98	250.154,19	2,48

Fonte: A Remuneração Total dos Vereadores resulta da soma da remuneração anual dos Vereadores no valor de R\$ 206.739,00 (Janeiro à Dezembro/2009, registrado no Sistema e-Sfinge, fl. 391 dos autos), mais o valor de R\$ 43.415,19, referente a 21% da contribuição previdenciária (parte patronal).

O montante gasto com a remuneração dos vereadores no exercício foi da ordem de **R\$ 250.154,19**, representando **2,48%** da receita total do Município (**R\$ 10.099.757,98**). 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	540.397,27	6,74
Transferências Constitucionais (§ 5º do artigo 153, e artigos 158 e 159 da C.F.)	7.475.213,43	93,26
Total da Receita Tributária e de Transferências Constitucionais*	8.015.610,70	100,00
Despesa Total do Poder Legislativo	432.908,55	5,40
Total das despesas para efeito de cálculo**	432.908,55	5,40
Valor Máximo a ser Aplicado	641.248,86	8,00
Valor Abaixo do Limite	208.340,31	2,60

*Fonte: Relatório de Contas do exercício anterior

**Fonte: Balanço Consolidado - Unidade: Câmara Municipal

O montante da despesa do Poder Legislativo foi da ordem de **R\$ 432.908,55**, representando **5,40%** 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 2008 (**R\$ 8.015.610,70**). Desta forma, fica evidenciado que o Poder Legislativo **CUMPRIU** o limite de **8,00%** (referente aos seus 6.250 habitantes, segundo dados divulgados pelo IBGE - estimativa de 2008), 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 à folha de pagamento, inclusive dos vereadores (artigo 29-A, § 1º, da CF)

RECEITA DO PODER LEGISLATIVO	DESPESA COM FOLHA DE PAGAMENTO	%
450.000,00	301.768,51	67,06

Fonte: A despesa com a folha de Pagamento do Legislativo, refere-se ao montante lançado no elemento 3.1.90.11 – Vencimentos e Salários, R\$ 301.768,51, Comparativo da Despesa Autorizada com a Realizada - Anexo 11, Consolidado.

O montante da despesa com folha de pagamento foi da ordem de **R\$ 301.768,51**, representando **67,06%** da receita total do Poder (**R\$ 450.000,00**). 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 §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 §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 2009	279.726,71	(95.774,18)	(375.500,89)

Fonte: Sistema e-Sfinge

A meta fiscal do resultado nominal⁴ prevista para o exercício de 2009 **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 2009	(78.660,00)	249.490,12	328.150,12

Fonte: Sistema e-Sfinge

A meta fiscal do resultado primário⁵ prevista para o exercício de 2009 **foi alcançada.**

⁴ Calculado através da soma do Resultado Primário com o total de juros nominais relativos à dívida pública, o Resultado Nominal busca indicar a necessidade de financiamento do ente.

⁵ O Resultado Primário evidencia a compatibilidade dos gastos com a arrecadação, indicando a capacidade do ente público de saldar suas dívidas de forma sustentável.

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	2.416.665,34	1.065.381,55	(1.351.283,79)
Até o 2º Bimestre	4.833.330,68	2.586.172,66	(2.247.158,02)
Até o 3º Bimestre	7.249.996,02	4.326.992,77	(2.923.003,25)
Até o 4º Bimestre	9.666.661,36	5.979.546,90	(3.687.114,46)
Até o 5º Bimestre	12.083.326,70	7.940.345,33	(4.142.981,37)
Até o 6º Bimestre	14.500.000,00	10.099.757,98	(4.400.242,02)

Fonte: Sistema e-Sfinge

A meta fiscal da receita prevista até 6º bimestre/2009 **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.

O Município de Grão Pará instituiu o Sistema de Controle Interno através da Lei Municipal nº 1.331, de 10/11/2004, 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 da Portaria nº 0029/2009, em 16/01/2009, o Sr. Antônio Renato Miranda Guisi - cargo comissionado, o qual foi exonerado pela Portaria n.º 0105/2009, em 17/03/2009. Então, para ocupar o referido cargo de controlador interno foi nomeado pela Portaria n.º 0209/2009, em 27/05/2009, o Sr. Osni José Kulkamp – cargo efetivo.

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 comporão esses períodos com o exercício financeiro, conforme

disposto no art. 2º, parágrafo 5º da Resolução n.º TC 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 Grão Pará encaminhou no prazo regulamentar 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, não foram verificadas irregularidades ou ilegalidades levantadas pelo Órgão de Controle Interno, com referência a execução do orçamento e dos registros contábeis, bem como com relação aos atos e fatos da administração municipal.

A.8 - Outras Restrições

A.8.1 – Análise dos dados remetidos pelo Sistema e-Sfinge

A.8.1.1 - Despesas realizadas no valor de R\$ 1.197.427,79, registradas incorretamente no que tange informação da origem dos recursos, especificamente a codificação da especificação da Fonte de Recursos, em descumprimento ao disposto na Instrução Normativa 04/2004, art. 4º c/c art. 3º e 4º da L.C 202/2000 e no art. 8º da Lei Complementar nº 101/2000

Verificou-se na análise das informações remetidas por meio do Sistema e-Sfinge, que a Prefeitura Municipal de Grão Pará, registrou indevidamente, despesas realizadas no valor de R\$ 1.197.427,79, no que tange a informação da origem dos recursos, especificamente a codificação da especificação da Fonte de Recursos, sendo registradas na Fonte 92 – Alienação de Bens, o montante de R\$ 1.211.427,79, superior a Receita de Alienação de Bens (R\$ 14.000,00) registrada no Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada, em descumprimento ao disposto na Instrução Normativa 04/2004, art. 4º c/c art. 3º e 4º da L.C 202/2000 e no art. 8º da Lei Complementar nº 101/2000

A.8.1.2. Ausência de remessa das informações relativas à Destinação de Recursos Públicos da Fonte 18 – Transferências do FUNDEB/FUNDEF (aplicação na remuneração dos profissionais do Magistério em efetivo exercício na Educação Básica), e Destinação de Recursos Públicos da Fonte 19 - Transferências do FUNDEB/FUNDEF (aplicação em outras despesas com Educação Básica), em descumprimento ao disposto na Instrução Normativa 04/2004, art. 4º c/c art. 3º e 4º da L.C 202/2000 e no art. 8º da Lei Complementar nº 101/2000

Verificou-se na análise das informações remetidas por meio do Sistema e-Sfinge, que a Prefeitura Municipal de Grão Pará remeteu, indevidamente, as informações relativas à Destinação de Recursos Públicos da Fonte 18 - Transferências do FUNDEB/FUNDEF (aplicação na remuneração dos profissionais do Magistério em efetivo exercício na Educação Básica) e Destinação de Recursos Públicos da Fonte 19 - Transferências do FUNDEB/FUNDEF (aplicação em outras despesas com Educação Básica).

A Unidade não informou despesas realizadas com a fonte de recursos 18 e 19. Tal procedimento, evidencia descumprimento ao disposto na Instrução Normativa 04/2004, art. 4º c/c art. 3º e 4º da L.C 202/2000, e no art. 8º da Lei Complementar nº 101/2000.

A.8.2 - Análise de Balanço

A.8.2.1 - Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada - Anexo 10 da Lei n.º 4320/64

A.8.2.1.1. Ausência de arrecadação da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública – COSIP, em descumprimento a Lei Municipal n.º 1.193/2002, art. 1º, Parágrafo Único, art. 6º, § 1º, 2º e 3º e art. 8º, bem como, o previsto no artigo 11 da Lei Complementar n.º 101/2000 (LRF)

Constatou-se ausência de arrecadação da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública – COSIP, em descumprimento a Lei Municipal n.º 1.193/2002, arts. 1º, 6º e 8º, bem como, o previsto no artigo 11 da Lei Complementar n.º 101/2000 (LRF), mencionados a seguir:

Lei Municipal n.º 1.193/2002, de 26/12/2002:

Art. 1º. Fica instituída no Município de Grão-Pará a Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - CIP, prevista no artigo 149-A da Constituição Federal.

Parágrafo único. O serviço previsto no *caput* deste artigo compreende o consumo de energia destinada à iluminação de vias, logradouros e demais bens públicos, e a instalação, manutenção, melhoramento e expansão da rede de iluminação pública.

Art. 6º. A CIP será lançada para pagamento juntamente com a fatura mensal de energia elétrica.

§ 1º - O Município conveniará ou contratará com a Concessionária de Energia Elétrica a forma de cobrança e repasse dos recursos relativos à contribuição.

§ 2º - O convênio ou contrato a que se refere o *caput* deste artigo deverá, obrigatoriamente, prever repasse imediato do valor arrecadado pela concessionária ao Município, retendo os valores necessários ao pagamento da energia fornecida para a iluminação pública e os valores fixados para remuneração dos custos de arrecadação e de débitos que, eventualmente, o Município tenha ou

venha a ter com a concessionária, relativos aos serviços supra citados.

§ 3º - O montante devido e não pago da CIP a que se refere o *caput* deste artigo será inscrito em dívida ativa, após a verificação da inadimplência.

Art. 8º. O Poder Executivo regulamentará a aplicação desta lei no prazo de 60 dias a contar da sua publicação.

Lei Complementar n.º 101/2000, de 04/05/2000:

Art. 11. Constituem requisitos essenciais da responsabilidade na gestão fiscal a instituição, previsão e efetiva arrecadação de todos os tributos da competência constitucional do ente da Federação.

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 2009 do Município de Grão Pará**, consubstanciadas nos dados bimestrais remetidos eletronicamente e no Balanço Geral (da Prefeitura e Consolidado) remetido documentalmente, à vista do exame procedido, apresenta as restrições seguintes, pertinentes ao Poder Executivo:

A. RESTRIÇÕES DE ORDEM LEGAL:

A.1. Não abertura de crédito adicional no 1º trimestre de 2009 e consequente realização da despesa com o saldo remanescente dos recursos do FUNDEB do exercício de 2008 (R\$ 52.346,75), em descumprimento ao artigo 21, § 2º da Lei Federal n.º 11.494/2007 (item A.5.1.4.1, deste relatório);

A.2. Despesas com pessoal do PODER EXECUTIVO no valor de R\$ 5.250.338,13, representando 55,48 % da Receita Corrente Líquida (R\$ 9.462.692,93), quando o percentual legal máximo de 54% representaria gastos da ordem de R\$ 5.109.854,18, configurando, portanto, aplicação a MAIOR de R\$ 140.483,95 ou 1,48 %, em descumprimento ao artigo 20, III, 'b' da Lei Complementar nº 101/2000, ressalvado o disposto no artigo 23 da citada Lei (item A.5.3.2.1);

A.3. Despesas realizadas no valor de R\$ 1.197.427,79, registradas incorretamente no que tange a informação da origem dos recursos, especificamente a codificação da especificação da Fonte de Recursos, em descumprimento ao disposto na Instrução Normativa 04/2004, art. 4º c/c art. 3º e 4º da L.C 202/2000 e no art. 8º da Lei Complementar nº 101/2000 (item A.8.1.1);

A.4. Ausência de remessa das informações relativas à Destinação de Recursos Públicos da Fonte 18 – Transferências do FUNDEB/FUNDEF (aplicação na remuneração dos profissionais do Magistério em efetivo exercício na Educação Básica), e Destinação de Recursos Públicos da Fonte 19 - Transferências do FUNDEB/FUNDEF (aplicação em outras despesas com Educação Básica), em descumprimento ao disposto na Instrução Normativa 04/2004, art. 4º c/c art. 3º e 4º da L.C 202/2000 e no art. 8º da Lei Complementar nº 101/2000 (item A.8.1.2);

A.5. Ausência de arrecadação da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública – COSIP, em descumprimento a Lei Municipal n.º 1.193/2002, art. 1º, Parágrafo Único, art. 6º, § 1º, 2º e 3º e art. 8º, bem como, o previsto no artigo 11 da Lei Complementar n.º 101/2000 (LRF) (item A.8.2.1.1).

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 - 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.

III - RESSALVAR que o processo PCA 10/00227313, relativo à Prestação de Contas do Presidente da Câmara de Vereadores (gestão 2009), encontra-se em tramitação neste Tribunal, pendente de decisão final.

É o Relatório.

DMU/DCM 7, em / /2010.

Lucia Borba May Wensing
Auditor Fiscal de Controle Externo

Visto,

Marcos André Alves Monteiro
Auditor Fiscal de Controle Externo
Chefe da Divisão

De acordo.

Em, ___ / ___ / 2010.

Sonia Endler
Auditor Fiscal de Controle Externo
Coordenadora da Inspeção 3

ANEXO I

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

Despesas excluídas do cálculo do Ensino Infantil por terem sido realizadas com recursos vinculados, portanto, não consideradas para fins de apuração do limite com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino

Fonte Recurso	NE	Data Empenho	Credor	Nr. Licitação	VI. Empenho (R\$)	Histórico
94	1995	28/07/2009	CLAUDIO BOEING ME		410,30	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 54 KG BANANA E BATATA, 16 KG CENOURA, 28 KG CHUCHU E LARANJA LIMA, 16 DZ OVOS, 20 KG MAÇÃ, MAMÃO E PIMENTÃO, 24 UN ALFACE E OUTROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA CRECHE MUNICIPAL.
94	1798	02/07/2009	CLAUDIO BOEING ME		525,50	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 37 KG BANANA, 58 KG BATATA INGLESA E BETERRABA, 41 KG CENOURA E MAÇÃ, 13 DZ OVOS, 20 KG CEBOLA E OUTROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA CRECHE MUNICIPAL.
94	1799	02/07/2009	CLAUDIO BOEING ME		659,90	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 75 KG BANANA, 61 KG MAÇÃ E CENOURA, 85 KG TOMATE, PINHÃO E MAMÃO, 12 KG BATATA INGLESA, 06 UN ABACAXI E OUTROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA ESCOLA MUNICIPAL PROFESSOR GREGÓRIO WESSLER.
94	1797	02/07/2009	CLAUDIO BOEING ME		912,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 124 KG BANANA, 65 KG LARANJA LIMA, 50 KG MAÇÃ, 53 KG MAMÃO FORMOSA, 48 KG TOMATE E OUTROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DO CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS DE GRÃO-PARÁ.
94	1994	28/07/2009	CLAUDIO BOEING ME		1.145,50	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 148 KG BANANA E BATATA, 160 KG MAÇÃ E MAMÃO, 68 KG LARANJA LIMA, 34 DZ OVOS, 48 KG TOMATE E OUTROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DOS CENTROS DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS DA SEDE DO MUNICÍPIO E DO DISTRITO DE AIURÉ.
94	3030	28/10/2009	CLAUDIO BOEING ME		175,90	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 10 KG BANANA, 06 KG CENOURA, 20 KG LARANJA, 10

						KG MAÇÃ, 07 KG TOMATE E OUTROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DO CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL DE AIURÊ.
94	3501	15/12/2009	JEF SUPERMERCADO LTDA.-ME	42/2009	408,92	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 24 PCT BISCOITO SALGADO, 70 UN GELATINA EM PÓ, 16 LT LEITE EM PÓ INTEGRAL, 64 KG MARGARINA, 04 PCT MACARRÃO TIPO ESPAGUETE E OUTROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA CRECHE MUNICIPAL.
94	3500	15/12/2009	JEF SUPERMERCADO LTDA.-ME	42/2009	818,40	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 102 PCT BISCOITO SALGADO, 40 PCT CHOCOLATE GRANULADO, 37 PCT FLOCOS DE MILHO, 42 PCT MACARRÃO TIPO ESPAGUETE, 40 KG MARGARINA E OUTROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DO CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS DE GRÃO-PARÁ.
94	1800	02/07/2009	ODINEIA GALVANI PICKLER DELLA GIUSTINA		459,20	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 328 LITROS DE LEITE PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DO CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS.
94	1802	02/07/2009	ODINEIA GALVANI PICKLER DELLA GIUSTINA		532,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 380 LITROS DE LEITE PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA CRECHE MUNICIPAL.
94	3041	03/11/2009	ODINEIA GALVANI PICKLER DELLA GIUSTINA		416,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 320 LITROS DE LEITE PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA CRECHE MUNICIPAL.
94	3044	03/11/2009	ODINEIA GALVANI PICKLER DELLA GIUSTINA		551,20	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 424 LITROS DE LEITE PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DO CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS DE GRÃO-PARÁ.
94	1821	06/07/2009	SEBASTIAO MELO ME		471,50	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 1.100 PÃES, 250 PÃES P/ CACHORRO QUENTE, 510 BISNAGUINHAS, 07 PÃES FATIADOS E 10.4 KG BOLACHA ENFEITADA PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DO CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS.
94	2467	01/09/2009	SEBASTIAO MELO ME		583,20	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 720 PÃES, 25 PCT PÃO FATIADO, 240 BISNAGUINHAS, 660 PÃES P/ CACHORRO QUENTE E 620

						BOLACHAS ENFEITADAS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DO CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS DE GRÃO-PARÁ.
94	3542	18/12/2009	SEBASTIAO MELO ME		180,68	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 904 PÃES PARA MERENDA ESCOLA DOS ALUNOS DA CRECHE MUNICIPAL.
94	1789	30/06/2009	SUPERMERCADO SQUIZATTO LTDA - ME		978,22	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 07 UN AGUA MINERAL 20L, 12 KG BATATA INGLESA, 60 KG CARNE, 60 KG COXA E SOBRECOXA, 14 DZ OVOS E OUTROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DO CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS.
94	2154	04/08/2009	SUPERMERCADO SQUIZATTO LTDA - ME		1.509,05	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 84 KG CARNE, 121 KG COXA E SOBRECOXA DE FRANGO, 10 KG GALINHA CAIPIRA, 15 KG SALSICHA, 04 KG QUEIJO MUSSARELA FATIADO E OUTROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA A ESCOLA MUNICIPAL PROFESSOR GREGÓRIO WESSLER E ESCOLAS MULTISSERVIADAS DA REDE MUNICIPAL DE ENSINO.
94	2498	08/09/2009	SUPERMERCADO SQUIZATTO LTDA - ME		106,24	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 08 KG CARNE E 08 KG COXA E SOBRE COXA DE FRANCO PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DOS CENTROS DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS DA SEDE DO MUNICÍPIO E DO DISTRITO DE AIURÊ.
94	2510	08/09/2009	SUPERMERCADO SQUIZATTO LTDA - ME		284,90	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 07 KG BANANA, 10 PCT BATATA INGLESA, 15 KG CARNE, 10 KG COXA E SOBRECOXA DE FRANGO, 05 DZ OVOS, 10 KG SALSICHA E 08 KG TOMATE PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA APAE DE GRÃO-PARÁ.
94	3379	07/12/2009	SUPERMERCADO SQUIZATTO LTDA - ME		7,12	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 04 KG BANANA E 01 KG BETERRABA PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DO CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS DE GRÃO-PARÁ.
94	3374	07/12/2009	SUPERMERCADO SQUIZATTO LTDA - ME		81,19	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 06 KG BATATA INGLESA, 06 KG CEBOLA, 07 KG MAÇÃ, 03 KG TOMATE, 05 KG BANANA E OUTROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA

						CRECHE MUNICIPAL.
94	3137	10/11/2009	SUPERMERCADO SQUIZATTO LTDA - ME		101,62	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 05 KG CARNE, 10 KG COXA E SOBRECOXA DE FRANGO E 03 KG SALSICHA PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DO CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL DO DISTRITO DE AIURÊ.
94	3138	10/11/2009	SUPERMERCADO SQUIZATTO LTDA - ME		540,93	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 28 L BEBIDA LÁCTEA, 32 KG CARNE E 45 KG COXA E SOBRECOXA DE FRANGO PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA CRECHE MUNICIPAL.
94	1788	30/06/2009	SUPERMERCADO SQUIZATTO LTDA - ME	23/2009	634,48	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 21 KG FARINHA DE TRIGO, 12 KG FEIJÃO VERMELHO, 48 UN LEITE INTEGRAL, 34 UN SUCO CONCENTRADO, 04 UN SUCO DE LARANJA NATURAL E OUTROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA CRECHE MUNICIPAL.
94	1790	30/06/2009	SUPERMERCADO SQUIZATTO LTDA - ME	23/2009	812,59	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 99 KG AÇÚCAR REFINADO, 53 UN AMENDOIM, 16 KG CAFÉ EM PÓ, 52 UN ACHOCOLATADO, 15 KG ARROZ BRANCO E OUTROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DO CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS.
94	2153	04/08/2009	SUPERMERCADO SQUIZATTO LTDA - ME	42/2009	903,23	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 26 UN SUCO CONCENTRADO, 18 KG FEIJÃO VERMELHO, 55 KG AÇÚCAR REFINADO, 20 UN BISCOITO MARIA, 30 UN PACOTE BOLACHA DE MEL COM CALDA E OUTROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA A ESCOLA MUNICIPAL PROFESSOR GREGÓRIO WESSLER E ESCOLAS MULTISSERIADAS DA REDE MUNICIPAL DE ENSINO.
94	2499	08/09/2009	SUPERMERCADO SQUIZATTO LTDA - ME	42/2009	223,78	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 02 PC MACARRÃO ALETRIA, 02 UN MINGAU DE ARROZ, 15 FR ÓLEO DE SOJA, 06 KG SAL, 26 FR SUCO CONCENTRADO, 02 FR SUCO CONCENTRADO NATURAL E 01 LT FERMENTO QUÍMICO PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DOS CENTROS DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS DA SEDE DO MUNICÍPIO E DO DISTRITO DE AIURÊ.
94	2511	08/09/2009	SUPERMERCADO SQUIZATTO LTDA - ME	42/2009	508,32	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 60 KG AÇÚCAR REFINADO, 60 KG FARINHA DE TRIGO, 20 FR ÓLEO DE SOJA, 10

						FR SUCO CONCENTRADO, 05 FR SUCO NATURAL DE LARANJA E OUTROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA APAE DE GRÃO-PARÁ.
94	2838	09/10/2009	SUPERMERCADO SQUIZATTO LTDA - ME	42/2009	656,66	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 30 LT ACHOCOLATADO, 56 KG AÇÚCAR REFINADO, 65 KG ARROZ PARBOLIZADO, 20 PCT BISCOITO SORTIDO, 40 KG FARINHA DE TRIGO E OUTROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DO CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS DE GRÃO-PARÁ.
94	3380	07/12/2009	SUPERMERCADO SQUIZATTO LTDA - ME	42/2009	63,29	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 05 LT ACHOCOLATADO, 10 KG ARROZ PARBOILIZADO, 01 PCT COLORIFICIO, 03 PCT DOCE DE LEITE, 03 PCT DOCE SORTIDO E 05 FR ÓLEO DE SOJA PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DO CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS DE GRÃO-PARÁ.
94	3375	07/12/2009	SUPERMERCADO SQUIZATTO LTDA - ME	42/2009	124,20	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 20 PCT MACARRÃO ALETRIA E 20 LT MINGAU DE ARROZ PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA CRECHE MUNICIPAL.
94	3136	10/11/2009	SUPERMERCADO SQUIZATTO LTDA - ME	42/2009	140,82	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 04 LT ACHOCOLATADO, 15 KG AÇÚCAR REFINADO, 10 KG ARROZ PARBOLIZADO, 15 KG FARINHA DE TRIGO, 04 LT FERMENTO QUIMICO E OUTROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DO CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL DO DISTRITO DE AIURÊ.

Total VI. Empenho (R\$): 15.926,84

Total de Registros: 32

Despesas incluídas do cálculo do Ensino Infantil, classificadas no programa alimentação e nutrição (12.306), por consideradas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino para fins de apuração do limite

Fonte Recurso	NE	Data Empenho	Credor	Nr. Licitação	VI. Empenho (R\$)	Histórico
94	1797	02/07/2009	CLAUDIO BOEING ME		912,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 124 KG BANANA, 65 KG LARANJA LIMA, 50 KG MAÇÃ, 53 KG MAMÃO FORMOSA, 48 KG TOMATE E OUTROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DO CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS DE GRÃO-PARÁ.
94	1798	02/07/2009	CLAUDIO BOEING ME		525,50	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 37 KG BANANA, 58 KG BATATA INGLESA E BETERRABA, 41 KG CENOURA E MAÇÃ, 13 DZ OVOS, 20 KG CEBOLA E OUTROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA CRECHE MUNICIPAL.
94	1799	02/07/2009	CLAUDIO BOEING ME		659,90	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 75 KG BANANA, 61 KG MAÇÃ E CENOURA, 85 KG TOMATE, PINHÃO E MAMÃO, 12 KG BATATA INGLESA, 06 UN ABACAXI E OUTROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA ESCOLA MUNICIPAL PROFESSOR GREGÓRIO WESSLER.
94	1994	28/07/2009	CLAUDIO BOEING ME		1.145,50	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 148 KG BANANA E BATATA, 160 KG MAÇÃ E MAMÃO, 68 KG LARANJA LIMA, 34 DZ OVOS, 48 KG TOMATE E OUTROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DOS CENTROS DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS DA SEDE DO MUNICÍPIO E DO DISTRITO DE AIURÊ.
94	1995	28/07/2009	CLAUDIO BOEING ME		410,30	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 54 KG BANANA E BATATA, 16 KG CENOURA, 28 KG CHUCHU E LARANJA LIMA, 16 DZ OVOS, 20 KG MAÇÃ, MAMÃO E PIMENTÃO, 24 UN ALFACE E OUTROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA CRECHE MUNICIPAL.
1	2442	27/08/2009	CLAUDIO BOEING ME		896,30	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 113 KG BANANA E CEBOLA, 50 KG MAMÃO, 39 KG TOMATE, 41 KG MAÇÃ, 37 KG BATATA E OUTROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA CRECHE MUNICIPAL E CENTROS DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS DA SEDE DO MUNICÍPIO E DO DISTRITO DE AIURÊ.
1	2738	30/09/2009	CLAUDIO BOEING ME		1.623,40	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 136 KG DE BANANA, BATATA E CHUCHU, 112 KG DE CEBOLA E LARANJA LIMA, 166 KG MAÇÃ E MAMÃO, 66 KG TOMATE, 48 DZ OVOS E OUTROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA CRECHE MUNICIPAL E CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS DE GRÃO-PARÁ.
1	3029	28/10/2009	CLAUDIO BOEING ME		420,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 65 KG BATATA, 17 KG MAÇÃ, 09 KG MAMÃO, 12 UN MORANGA, 11 KG TOMATE E OUTROS GÊNEROS

						ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA CRECHE MUNICIPAL.
94	3030	28/10/2009	CLAUDIO BOEING ME		175,90	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 10 KG BANANA, 06 KG CENOURA, 20 KG LARANJA, 10 KG MAÇÃ, 07 KG TOMATE E OUTROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DO CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL DE AIURÊ.
1	3031	28/10/2009	CLAUDIO BOEING ME		771,30	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 112 KG BANANA, 30 KG BATATA, 21 KG CEBOLA, 51 KG MAÇÃ, 46 KG MAMÃO E OTUROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DO CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS DE GRÃO-PARÁ.
1	3205	20/11/2009	CLAUDIO BOEING ME		510,60	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 56 KG BANANA E BATATA, 67 KG BATATA, BETERRABA E LARANJA LIMA, 12 KG CENOURA, 49 KG MAÇÃ E OUTROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA CRECHE MUNICIPAL E CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL DE AIURÊ.
1	1734	29/06/2009	JEF SUPERMERCADO LTDA.-ME	23/2009	1.273,14	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 235 KG ARROZ PARBOLIZADO, 65 PCT BISCOITO MARIA, 44 KG FEIJÃO PRETO, 64 CX LEITE DE SOJA, 57 UN MINGAU DE ARROZ E OUTROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA CRECHE MUNICIPAL E CENTROS DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS DA SEDE DO MUNICÍPIO E DO DISTRITO DE AIURÊ.
1	1735	29/06/2009	JEF SUPERMERCADO LTDA.-ME		638,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 127 UN BEBIDA PÁCTEA, 15 PCT QUEIJO MUSSARELA FATIADO E 03 PCT PRESUTO FATIADO PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA CRECHE MUNICIPAL E CENTROS DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS DA SEDE DO MUNICÍPIO E DO DISTRITO DE AIURÊ.
1	2174	05/08/2009	JEF SUPERMERCADO LTDA.-ME		1.605,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 40 KG CARNE BOVINA DE 2ª, 50 KG CARNE BOVINA MOÍDA, 80 KG COXA E SOBRECOXA DE FRANGO, 50 KG MAÇÃ, 40 KG SALSICHA E OUTROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA CRECHE MUNICIPAL E CENTROS DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS DA SEDE DO MUNICÍPIO E DO DISTRITO DE AIURÊ.
1	2780	06/10/2009	JEF SUPERMERCADO LTDA.-ME	42/2009	1.030,69	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 77 PCT BISCOITO SALGADO, 14 LT LEITE EM PÓ INTEGRAL, 164 UN LEITE EM CAIXA INTEGRAL, 155 CX GELATINA EM PÓ, 13 PCT MACARRÃO TIPO ESPAGUETE E OUTROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA CRECHE MUNICIPAL E CENTROS DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS DA SEDE DO MUNICÍPIO E DO DISTRITO DE AIURÊ.
1	2781	06/10/2009	JEF SUPERMERCADO LTDA.-ME		1.095,25	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 213 UN BEBIDA LÁCTEA, 15 UN QUEIJO MUSSARELA COM 02 KG, 04 UN PRESUNTO FATIADO COM 2.5 KG, 08 KG TOMATE, 20 KG MAÇÃ E OUTROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA CRECHE MUNICIPAL E CENTROS DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS DA SEDE DO MUNICÍPIO E DO

						DISTRITO DE AIURÊ.
94	3500	15/12/2009	JEF SUPERMERCADO LTDA.-ME	42/2009	818,40	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 102 PCT BISCOITO SALGADO, 40 PCT CHOCOLATE GRANULADO, 37 PCT FLOCOS DE MILHO, 42 PCT MACARRÃO TIPO ESPAGUETE, 40 KG MARGARINA E OUTROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DO CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS DE GRÃO-PARÁ.
94	3501	15/12/2009	JEF SUPERMERCADO LTDA.-ME	42/2009	408,92	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 24 PCT BISCOITO SALGADO, 70 UN GELATINA EM PÓ, 16 LT LEITE EM PÓ INTEGRAL, 64 KG MARGARINA, 04 PCT MACARRÃO TIPO ESPAGUETE E OUTROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA CRECHE MUNICIPAL.
1	3502	15/12/2009	JEF SUPERMERCADO LTDA.-ME		415,25	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 12 UN QUEIJO MUSSARELA FATIADO, 06 UN PRESUNTO FATIADO E 35 UN BEBIDA LACTEA PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DO CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS DE GRÃO-PARÁ.
1	3503	15/12/2009	JEF SUPERMERCADO LTDA.-ME	42/2009	503,94	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 04 PCT BISCOITO SALGADO, 05 PCT FLOCOS DE MILHO, 27 CX LEITE INTEGRAL, 15 PCT MACARRÃO PARAFUSO, 50 KG MARGARINA E OUTROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DO CETRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS DE GRÃO-PARÁ E CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL DE AIURÊ.
1	1094	04/05/2009	ODINEIA GALVANI PICKLER DELLA GIUSTINA		1.012,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 880 LITROS DE LEITE PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA CRECHE MUNICIPAL, CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS E ESCOLA MUNICIPAL PROFESSOR GREGÓRIO WESSLER.
94	1800	02/07/2009	ODINEIA GALVANI PICKLER DELLA GIUSTINA		459,20	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 328 LITROS DE LEITE PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DO CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS.
94	1802	02/07/2009	ODINEIA GALVANI PICKLER DELLA GIUSTINA		532,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 380 LITROS DE LEITE PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA CRECHE MUNICIPAL.
1	2128	03/08/2009	ODINEIA GALVANI PICKLER DELLA GIUSTINA		1.120,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 312 LITROS DE LEITE PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA CRECHE MUNICIPAL E CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS DO DISTRITO DE AIURÊ.
1	2452	31/08/2009	ODINEIA GALVANI PICKLER DELLA GIUSTINA		1.044,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 696 LITROS DE LEITE PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA CRECHE MUNICIPAL E CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS DE GRÃO-PARÁ.
1	2741	30/09/2009	ODINEIA GALVANI PICKLER DELLA GIUSTINA		1.101,60	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 816 LITROS DE LEITE PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA CRECHE MUNICIPAL E CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS DE GRÃO-PARÁ.
94	3041	03/11/2009	ODINEIA GALVANI PICKLER		416,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 320 LITROS DE LEITE PARA MERENDA ESCOLAR

			DELLA GIUSTINA			DOS ALUNOS DA CRECHE MUNICIPAL.
94	3044	03/11/2009	ODINEIA GALVANI PICKLER DELLA GIUSTINA		551,20	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 424 LITOS DE LEITE PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DO CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS DE GRÃO-PARÁ.
1	3354	01/12/2009	ODINEIA GALVANI PICKLER DELLA GIUSTINA		988,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 760 LITROS DE LEITE PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA CRECHE MUNICIPAL E CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS DE GRÃO-PARÁ.
1	3483	11/12/2009	ODINEIA GALVANI PICKLER DELLA GIUSTINA		405,60	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 312 LITROS DE LEITE PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA CRECHE MUNICIPAL E CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS DE GRÃO-PARÁ.
94	1821	06/07/2009	SEBASTIAO MELO ME		471,50	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 1.100 PÃES, 250 PÃES P/ CACHORRO QUENTE, 510 BISNAGUINHAS, 07 PÃES FATIADOS E 10.4 KG BOLACHA ENFEITADA PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DO CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS.
94	2467	01/09/2009	SEBASTIAO MELO ME		583,20	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 720 PÃES, 25 PCT PÃO FATIADO, 240 BISNAGUINHAS, 660 PÃES P/ CACHORRO QUENTE E 620 BOLACHAS ENFEITADAS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DO CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS DE GRÃO-PARÁ.
1	2778	06/10/2009	SEBASTIAO MELO ME		505,10	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 1.015 PÃES, 200 PÃES DE CACHORRO QUENTE, 500 BISNAGUINHAS, 20 PÃES FATIADOS E 630 BOLACHAS ENFEITADAS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA CRECHE MUNICIPAL E CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS DE GRÃO-PARÁ.
1	3119	09/11/2009	SEBASTIAO MELO ME		622,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 890 PÃES, 20 PCT PÃO FATIADO, 770 BISNAGUINHAS E 895 PÃES DE CACHORRO QUENTE PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA CRECHE MUNICIPAL, CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS E CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL DE AIURÊ.
1	3330	27/11/2009	SEBASTIAO MELO ME		556,50	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 1.050 PÃES, 360 PÃES DE CACHORRO QUENTE, 18 PÃES FATIADOS, 530 BISNAGUINHAS E 500 BOLACHAS ENFEITADAS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DO CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS DE GRÃO-PARÁ.
94	3542	18/12/2009	SEBASTIAO MELO ME		180,68	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 904 PÃES PARA MERENDA ESCOLA DOS ALUNOS DA CRECHE MUNICIPAL.
1	1512	08/06/2009	SUPERMERCADO SQUIZZATTO LTDA - ME	23/2009	2.312,44	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 99 LITROS DE ACHOCOLATADO, 188 KG AÇÚCAR REFINADO, 53 UN ÓLEO DE SOJA, 119 KG FARINHA DE TRIGO, 73 LITROS DE LEITE INTEGRAL E OUTROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA CRECHE MUNICIPAL E CENTROS DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS DA SEDE DO MUNICÍPIO E DO DISTRITO DE AIURÊ.

1	1514	08/06/2009	SUPERMERCADO SQUIZATTO LTDA - ME		1.481,50	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 95 KG COXA E SOBRECOXA DE FRANGO, 79 KG CARNE, 16 KG SALSICHA, 40 UN BEBIDA LÁCTEA, 10 UN NUTRILON DE AVEIA E OUTROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA CRECHE MUNICIPAL E CENTROS DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS DA SEDE DO MUNICÍPIO E DO DISTRITO DE AIURÊ.
94	1788	30/06/2009	SUPERMERCADO SQUIZATTO LTDA - ME	23/2009	634,48	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 21 KG FARINHA DE TRIGO, 12 KG FEIJÃO VERMELHO, 48 UN LEITE INTEGRAL, 34 UN SUCO CONCENTRADO, 04 UN SUCO DE LARANJA NATURAL E OUTROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA CRECHE MUNICIPAL.
94	1789	30/06/2009	SUPERMERCADO SQUIZATTO LTDA - ME		978,22	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 07 UN AGUA MINERAL 20L, 12 KG BATATA INGLESA, 60 KG CARNE, 60 KG COXA E SOBRECOXA, 14 DZ OVOS E OUTROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DO CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS.
94	1790	30/06/2009	SUPERMERCADO SQUIZATTO LTDA - ME	23/2009	812,59	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 99 KG AÇÚCAR REFINADO, 53 UN AMENDOIM, 16 KG CAFÉ EM PÓ, 52 UN ACHOCOLATADO, 15 KG ARROZ BRANCO E OUTROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DO CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS.
1	2150	04/08/2009	SUPERMERCADO SQUIZATTO LTDA - ME	42/2009	961,58	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 90 KG AÇÚCAR REFINADO, 45 KG ARROZ BRANCO, 23 UN MINGAU DE ARROZ, 10 UN SUCO NATURAL DE LARANJA, 35 KG ARROZ PARBOLIZADO E OUTROS MATERIAIS PARA A CRECHE MUNICIPAL E CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS DE GRÃO-PARÁ.
94	2153	04/08/2009	SUPERMERCADO SQUIZATTO LTDA - ME	42/2009	903,23	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 26 UN SUCO CONCENTRADO, 18 KG FEIJÃO VERMELHO, 55 KG AÇÚCAR REFINADO, 20 UN BISCOITO MARIA, 30 UN PACOTE BOLACHA DE MEL COM CALDA E OUTROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA A ESCOLA MUNICIPAL PROFESSOR GREGÓRIO WESSLER E ESCOLAS MULTISSERIADAS DA REDE MUNICIPAL DE ENSINO.
94	2154	04/08/2009	SUPERMERCADO SQUIZATTO LTDA - ME		1.509,05	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 84 KG CARNE, 121 KG COXA E SOBRECOXA DE FRANGO, 10 KG GALINHA CAPIRA, 15 KG SALSICHA, 04 KG QUEIJO MUSSARELA FATIADO E OUTROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA A ESCOLA MUNICIPAL PROFESSOR GREGÓRIO WESSLER E ESCOLAS MULTISSERIADAS DA REDE MUNICIPAL DE ENSINO.
94	2498	08/09/2009	SUPERMERCADO SQUIZATTO LTDA - ME		106,24	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 08 KG CARNE E 08 KG COXA E SOBRE COXA DE FRANCO PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DOS CENTROS DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS DA SEDE DO MUNICÍPIO E DO DISTRITO DE AIURÊ.
94	2499	08/09/2009	SUPERMERCADO SQUIZATTO LTDA - ME	42/2009	223,78	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 02 PC MACARRÃO ALETRIA, 02 UN MINGAU DE ARROZ, 15 FR ÓLEO DE SOJA, 06 KG SAL, 26 FR

						SUCO CONCENTRADO, 02 FR SUCO CONCENTRADO NATURAL E 01 LT FERMENTO QUÍMICO PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DOS CENTROS DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS DA SEDE DO MUNICÍPIO E DO DISTRITO DE AIURÉ.
94	2510	08/09/2009	SUPERMERCADO SQUIZATTO LTDA - ME		284,90	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 07 KG BANANA, 10 PCT BATATA INGLESA, 15 KG CARNE, 10 KG COXA E SOBRECOXA DE FRANGO, 05 DZ OVOS, 10 KG SALSICHA E 08 KG TOMATE PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA APAE DE GRÃO-PARÁ.
94	2511	08/09/2009	SUPERMERCADO SQUIZATTO LTDA - ME	42/2009	508,32	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 60 KG AÇÚCAR REFINADO, 60 KG FARINHA DE TRIGO, 20 FR ÓLEO DE SOJA, 10 FR SUCO CONCENTRADO, 05 FR SUCO NATURAL DE LARANJA E OUTROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA APAE DE GRÃO-PARÁ.
1	2515	08/09/2009	SUPERMERCADO SQUIZATTO LTDA - ME		728,81	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 46 KG CARNE, 66 KG COXA E SOBRECOXA DE FRANGO E 07 KG SALSICHA PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA CRECHE MUNICIPAL E CENTROS DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS DA SEDE DO MUNICÍPIO E DO DISTRITO DE AIURÉ.
1	2516	08/09/2009	SUPERMERCADO SQUIZATTO LTDA - ME	42/2009	823,43	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 02 FR SUCO CONCENTRADO, 74 KG AÇÚCAR REFINADO, 20 UN MINGAU DE ARROZ, 16 FR ÓLEO DE SOJA, 47 KG ARROZ PARBOLIZADO, 25 PCT BOLACHA DE MEL COM CALDA E OUTROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA CRECHE MUNICIPAL E CENTROS DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS DA SEDE DO MUNICÍPIO E DO DISTRITO DE AIURÉ.
1	2837	09/10/2009	SUPERMERCADO SQUIZATTO LTDA - ME	42/2009	926,30	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 20 KG FEIJÃO PRETO, 39 FR ÓLEO DE SOJA, 24 LT MINGAU DE ARROZ, 29 FR SUCO CONCENTRADO, 08 FR SUCO DE LARANJA NATURAL E OUTROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA CRECHE MUNICIPAL E CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS DE GRÃO-PARÁ.
94	2838	09/10/2009	SUPERMERCADO SQUIZATTO LTDA - ME	42/2009	656,66	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 30 LT ACHOCOLATADO, 56 KG AÇÚCAR REFINADO, 65 KG ARROZ PARBOLIZADO, 20 PCT BISCOITO SORTIDO, 40 KG FARINHA DE TRIGO E OUTROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DO CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS DE GRÃO-PARÁ.
1	2840	09/10/2009	SUPERMERCADO SQUIZATTO LTDA - ME		1.207,08	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 74 KG CARNE, 109 KG COXA E SOBRECOXA DE FRANGO, 14 KG SALSICHA E 05 KG BATATA INGLESA PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA CRECHE MUNICIPAL E CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS DE GRÃO-PARÁ.
94	3136	10/11/2009	SUPERMERCADO SQUIZATTO LTDA - ME	42/2009	140,82	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 04 LT ACHOCOLATADO, 15 KG AÇÚCAR REFINADO, 10 KG ARROZ PARBOLIZADO, 15 KG FARINHA DE TRIGO, 04 LT FERMENTO QUÍMICO E OUTROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DO CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL

						DO DISTRITO DE AIURÊ.
94	3137	10/11/2009	SUPERMERCADO SQUIZATTO LTDA - ME		101,62	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 05 KG CARNE, 10 KG COXA E SOBRECOXA DE FRANGO E 03 KG SALSICHA PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DO CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL DO DISTRITO DE AIURÊ.
94	3138	10/11/2009	SUPERMERCADO SQUIZATTO LTDA - ME		540,93	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 28 L BEBIDA LÁCTEA, 32 KG CARNE E 45 KG COXA E SOBRECOXA DE FRANGO PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA CRECHE MUNICIPAL.
1	3139	10/11/2009	SUPERMERCADO SQUIZATTO LTDA - ME	42/2009	2.307,71	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 135 KG AÇÚCAR REFINADO, 85 KG ARROZ PARBOLIZADO, 62 PCT BOLACHA DE MEL COM CALDA, 84 FR SUCO CONCENTRADO, 12 FR SUCO DE LARANJA NATURAL E OUTROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA CRECHE MUNICIPAL, CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS DE GRÃO-PARÁ E CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL DE AIURÊ.
1	3141	10/11/2009	SUPERMERCADO SQUIZATTO LTDA - ME		1.436,55	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 01 FR ÁGUA MINERAL 20L, 45 L BEBIDA LÁCTEA, 91 KG CARNE, 95 KG COXA E SOBRECOXA DE FRANGO E 24 KG SALSICHA PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DO CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS DE GRÃO-PARÁ.
94	3374	07/12/2009	SUPERMERCADO SQUIZATTO LTDA - ME		81,19	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 06 KG BATATA INGLESA, 06 KG CEBOLA, 07 KG MAÇÃ, 03 KG TOMATE, 05 KG BANANA E OUTROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA CRECHE MUNICIPAL.
94	3375	07/12/2009	SUPERMERCADO SQUIZATTO LTDA - ME	42/2009	124,20	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 20 PCT MACARRÃO ALETRIA E 20 LT MINGAU DE ARROZ PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA CRECHE MUNICIPAL.
94	3379	07/12/2009	SUPERMERCADO SQUIZATTO LTDA - ME		7,12	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 04 KG BANANA E 01 KG BETERRABA PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DO CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS DE GRÃO-PARÁ.
94	3380	07/12/2009	SUPERMERCADO SQUIZATTO LTDA - ME	42/2009	63,29	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 05 LT ACHOCOLATADO, 10 KG ARROZ PARBOILIZADO, 01 PCT COLORIFICIO, 03 PCT DOCE DE LEITE, 03 PCT DOCE SORTIDO E 05 FR ÓLEO DE SOJA PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DO CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS DE GRÃO-PARÁ.
1	3383	07/12/2009	SUPERMERCADO SQUIZATTO LTDA - ME	42/2009	1.771,20	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 51 LT ACHOCOLATADO, 129 KG AÇÚCAR REFINADO, 71 FR SUCO CONCENTRADO, 65 KG ARROZ PARBOILIZADO, 20 LT FARINHA LÁCTEA E OUTROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA CRECHE MUNICIPAL, CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS E CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL DE AIURÊ.
1	3385	07/12/2009	SUPERMERCADO SQUIZATTO LTDA - ME		1.200,97	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 103 LT BEBIDA LÁCTEA, 73 KG CARNE, 60 KG COXA E SOBRECOXA DE FRANGO, 12 KG SALSICHA E 03 PCT MUCILON DE ARROZ E AVEIA PARA

						MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA CRECHE MUNICIPAL, CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL TIO PATINHAS E CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL DE AIURÉ.
--	--	--	--	--	--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Total VI. Empenho (R\$): 49.222,08

Total de Registros: 64

Despesas excluídas do cálculo do Ensino Fundamental por não serem consideradas como de Manutenção e Desenvolvimento do Ensino para fins de apuração do limite						
NE	Data Empenho	Credor	Nr. Licitação	VI. Empenho (R\$)	Histórico	
1119	07/05/2009	CLAUDIO BOEING ME		653,15	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 110 KG BANANA, 105 KG MAÇÃ, 45 KG MAMÃO, 45 KG LARANJA, 10 KG BATATA E OUTROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA ESCOLA MUNICIPAL PROFESSOR GREGÓRIO WESSLER.	
1280	26/05/2009	CLAUDIO BOEING ME		144,10	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 05 KG BETERRABA, 20 KG BANANA, 20 KG LARANJA, 20 KG MAÇÃ, 05 KG TOMATE E OUTROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DAS ESCOLAS MULTISSERIADAS DO DISTRITO DE INVERNADA E DA LOCALIDADE DE CAPIVARAS.	
1418	28/05/2009	JOSEANE HEIDEMANN ANACLETO ME		112,50	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 25 PACOTES DE BISCOITOS CASEIROS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA ESCOLA MUNICIPAL PROFESSOR GREGÓRIO WESSLER.	
1463	01/06/2009	ODINEIA GALVANI PICKLER DELLA GIUSTINA		312,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 240 LITROS DE LEITE PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA ESCOLA MUNICIPAL PROFESSOR GREGÓRIO WESSLER.	
2453	31/08/2009	ODINEIA GALVANI PICKLER DELLA GIUSTINA		252,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 168 LITROS DE LEITE PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA ESCOLA MUNICIPAL PROFESSOR GREGÓRIO WESSLER.	
413	27/02/2009	SEBASTIAO MELO ME		100,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 500 PÃES PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA ESCOLA MUNICIPAL PROFESSOR GREGÓRIO WESSLER.	
804	02/04/2009	SEBASTIAO MELO ME		86,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 430 PÃES PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA ESCOLA MUNICIPAL PROFESSOR GREGÓRIO WESSLER.	
1096	04/05/2009	SEBASTIAO MELO ME		118,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 80 PÃES E 34 PACOTES DE PÃO FATIADO PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA ESCOLA MUNICIPAL PROFESSOR GREGÓRIO WESSLER.	
1451	01/06/2009	SEBASTIAO MELO ME		125,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 625 PÃES PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA ESCOLA MUNICIPAL PROFESSOR GREGÓRIO WESSLER.	
510	13/03/2009	SUPERMERCADO SQUIZATTO LTDA - ME	23/2009	1.075,53	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 91 KG AÇÚCAR, 24 KG ARROZ, 108 KG TRIGO, 16 UN ACHOCOLATADO, 54 UN BISCOITO DE LEITE E OUTROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA ESCOLA MUNICIPAL PROFESSOR GREGÓRIO	

					WESSLER E ESCOLAS MULTISSERIADAS DA REDE MUNICIPAL DE ENSINO.
511	13/03/2009	SUPERMERCADO SQUIZATTO LTDA - ME		1.168,16	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 52 KG COXA E SOBRECOXA, 21 KG CARNE, 82 KG BANANA, 82 KG MAÇÃ, 15 KG CENOURA E OUTROS GÊNEROS ALIMENTOS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA ESCOLA MUNICIPAL PROFESSOR GREGÓRIO WESSLER E ESCOLAS MULTISSERIADAS DA REDE MUNICIPAL DE ENSINO.
739	30/03/2009	SUPERMERCADO SQUIZATTO LTDA - ME	23/2009	831,50	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 34 UN ACHOCOLATADO, 33 UN BOLACHA DE MEL COM CALDA, 42 UN BISCOITO SALGADO, 94 KG FARINHA DE TRIGO, 28 UN SUCO CONCENTRADO E OUTROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA ESCOLA MUNICIPAL PROFESSOR GREGÓRIO WESSLER E ESCOLAS MULTISSERIADAS DA REDE MUNICIPAL DE ENSINO.
742	30/03/2009	SUPERMERCADO SQUIZATTO LTDA - ME		190,51	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 02 KG CARNE, 22 KG COXA E SOBRECOXA, 10 KG SALSICHA, 01 KG TOMATE, 02 KG LARANJA E OUTROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA ESCOLA MUNICIPAL PROFESSOR GREGÓRIO WESSLER E ESCOLAS MULTISSERIADAS DA REDE MUNICIPAL DE ENSINO.
1131	08/05/2009	SUPERMERCADO SQUIZATTO LTDA - ME	23/2009	845,54	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 32 UN BOLACHA DE MEL COM CALDA, 24 UN ACHOCOLATADO, 79 KG FARINHA DE TRIGO, 20 UN SUCO CONCENTRADO, 06 UN SUCO DE LARANJA NATURAL E OUTROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA ESCOLA MUNICIPAL PROFESSOR GREGÓRIO WESSLER.
1132	08/05/2009	SUPERMERCADO SQUIZATTO LTDA - ME		531,89	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 40 KG CARNE, 07 KG CENOURA, 16 KG COXA E SOBRECOXA DE FRANGO, 08 KG MAÇÃ, 05 KG TOMATE E OUTROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA ESCOLA MUNICIPAL PROFESSOR GREGÓRIO WESSLER.

Total VI. Empenho (R\$): 6.545,88

Total de Registros: 15

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

NE	Data Empenho	Credor	Nr. Licitação	VI. Empenho (R\$)	Histórico
1879	13/07/2009	ALINE RODRIGUES CUSTODIO ME		17,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. SERVIÇOS APLICADOS NO FORNECIMENTO DE 01 ALMOÇO PARA O FUNCIONÁRIO SEDENIR ROQUE BONOTTI, EM VIAGEM A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
3065	05/11/2009	ALINE RODRIGUES CUSTODIO ME		18,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. SERVIÇOS APLICADOS NO FORNECIMENTO DE 01 ALMOÇO PARA O FUNCIONÁRIO SEDENIR ROQUE BONOTTI EM VIAGEM A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
1182	18/05/2009	ANTÔNIO CARLOS SANTOS		600,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM COMBUSTÍVEL EM VIAGEM A SERVIÇO DO

					MUNICÍPIO.
1183	18/05/2009	ANTÔNIO CARLOS SANTOS		100,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGEM A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
1698	26/06/2009	BRINPEL COMÉRCIO DE BRINQUEDOS E PRESENTES LTDA-ME		707,28	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 03 UN GRAMPEADOR, 02 UN FITA CREPE ADESIVA, 58 UN ROLO DE PAPEL CREPON, 91 UN PAPEL HECTOGRÁFICO, 40 MT TNT, 26 UN CARTOLIA EVA E OUTROS MATERIAIS PARA A ESCOLA MUNICIPAL PROFESSOR GREGÓRIO WESSLER E PARA O TELECENTRO COMUNITÁRIO DE GRÃO-PARÁ.
2870	14/10/2009	BRINPEL COMÉRCIO DE BRINQUEDOS E PRESENTES LTDA-ME		299,75	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 50 PCT DE BALÕES BRANCOS COM 50 UN E 59 PCT PCT BALÕES COLORIDOS COM 50 UN PARA OS ALUNOS DA ESCOLA MUNICIPAL PROFESSOR GREGÓRIO WESSLER NO DESFILE DO DIA 07 DE SETEMBRO.
1581	19/06/2009	COOPERATIVA DE ELETRICIDADE GRÃO PARÁ		646,01	PELA DESPESA EMPENHADA REF. TARIFA DE ENERGIA ELÉTRICA DAS ESCOLAS DA REDE MUNICIPAL DE ENSINO E DO TELECENTRO COMUNITÁRIO.
1962	21/07/2009	COOPERATIVA DE ELETRICIDADE GRÃO PARÁ		559,94	PELA DESPESA EMPENHADA REF. TARIFA DE ENERGIA ELÉTRICA DAS ESCOLAS DA REDE MUNICIPAL DE ENSINO E DO TELECENTRO COMUNITÁRIO.
2256	18/08/2009	COOPERATIVA DE ELETRICIDADE GRÃO PARÁ		516,39	PELA DESPESA EMPENHADA REF. TARIFA DE ENERGIA ELÉTRICA DAS ESCOLAS DA REDE MUNICIPAL DE ENSINO E DO TELECENTRO COMUNITÁRIO.
1226	20/05/2009	DELAMAR ALBERTON DEMAY		240,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 01 UN TINTA SOL BRILHO ACRILICA PARA PINTURA DO TELECENTRO COMUNITÁRIO DE GRÃO-PARÁ.
1227	20/05/2009	DELAMAR ALBERTON DEMAY		25,92	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 01 UN ROLO DE LÃ 23CM, 01 UN CABO DE ROLO TIPO GARFO, 01 UN BANDEJA PARA PINTURA E 01 METRO DE LIXA PARA O TELE CENTRO COMUNITÁRIO DE GRÃO-PARÁ.
833	07/04/2009	DELMAR BROCK. ME.		17,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. SERVIÇOS APLICADOS NO FORNECIMENTO DE 02 JANTAS PARA AS FUNCIONÁRIAS CIRLEI OENNING E ROSILDA MORAES FERNANDES EM VIAGEM A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
1550	15/06/2009	DESPACHANTE MUCIO LTDA		496,54	PELA DESPESA EMPENHADA REF. SERVIÇOS DE DESPACHANTE APLICADOS NA TRANSFERÊNCIA DO VEÍCULO KOMBI PLACAS MGP-8579 E NO PRIMEIRO EMPLACAMENTO DA KOMBI ANO 2009, DA SECRETARIA MUNICIPAL DA EDUCAÇÃO.
1746	29/06/2009	DESPACHANTE MUCIO LTDA		144,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. SERVIÇOS APLICADOS NO LICENCIAMENTO ANUAL 2009 PARA OS VEÍCULOS KOMBI PLACAS MAX-4695, MAX-4515 E MAX-4815, DA SECRETARIA MUNICIPAL DA EDUCAÇÃO.
2917	22/10/2009	DESPACHANTE MUCIO LTDA		48,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. SERVIÇOS APLICADOS NO LICENCIAMENTO ANUAL-2009 PARA O MICROÔNIBUS PLACAS MFC-7417, DA SECRETARIA MUNICIPAL DA EDUCAÇÃO.
1562	19/06/2009	ESCOLA BRACONORTENSE DE DATILOGRAFIA E COMP LTDA		350,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. SERVIÇOS APLICADOS EM TREINAMENTO NO CURSO DE INFORMÁTICA PARA O FUNCIONÁRIO VALDEMIR GUIZONI WESSLER.

556	17/03/2009	GREYCY DE OLIVEIRA PEDROSO	125,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA A NUTRICIONISTA GREYCE DE OLIVEIRA PEDROSO PARA COBRIR DESPESAS COM INSCRIÇÃO NO CURSO "NUTRIÇÃO ESCOLAR E GASTRONOMIA INFANTIL", A SER REALIZADO NOS DIAS 18, 19 E 20 DE ABRIL DE 2009 NA CIDADE DE CURITIBA/ PR.
1878	13/07/2009	HÉLIO BLOEMER MEURER ME	7,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. SERVIÇOS APLICADOS NO FORNECIMENTO DE 01 LANCHE PARA O FUNCIONÁRIO SEDENIR ROQUE BONOTTI, EM VIAGEM A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
1730	26/06/2009	JOSÉ MANOEL DE SOUZA ARMAZÉN ME	12,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. SERVIÇOS APLICADOS NO FORNECIMENTO DE 01 LANCHE PARA O FUNCIONÁRIO SEDENIR ROQUE BONOTTI, EM VIAGEM A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
396	26/02/2009	JUVELINO LUIZ ZANETI ME	11,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. SERVIÇOS APLICADOS NO FORNECIMENTO DE 01 JANTA PARA O FUNCIONÁRIO SEDENIR R. BONOTTI EM VIAGEM A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
866	14/04/2009	JUVELINO LUIZ ZANETI ME	10,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. SERVIÇOS APLICADOS NO FORNECIMENTO DE 01 JANTA PARA O FUNCIONÁRIO SEDENIR ROQUE BONOTTI EM VIAGEM A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
869	15/04/2009	JUVELINO LUIZ ZANETI ME	10,50	PELA DESPESA EMPENHADA REF. SERVIÇOS APLICADOS NO FORNECIMENTO DE 01 JANTA PARA O FUNCIONÁRIO SEDENIR ROQUE BONOTTI EM VIAGEM A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
2765	06/10/2009	JUVELINO LUIZ ZANETI ME	13,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. SERVIÇOS APLICADOS EM 01 ALMOÇO PARA O FUNCIONÁRIO SEDENIR ROQUE BONOTTI, EM VIAGEM A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
1912	14/07/2009	LANCHONETE PONTO MAXIMO LTDA - ME	18,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. SERVIÇOS APLICADOS NO FORNECIMENTO DE 01 ALMOÇO PARA O FUNCIONÁRIO SEDENIR ROQUE BONOTTI, EM VIAGEM A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
2808	08/10/2009	LANCHONETE PONTO MAXIMO LTDA - ME	17,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. SERVIÇOS APLICADOS NO FORNECIMENTO DE 01 ALMOÇO PARA O FUNCIONÁRIO SEDENIR ROQUE BONOTTI, EM VIAGEM A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
1731	26/06/2009	MARCOS ROBERTO SILVEIRA ME	20,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. SERVIÇOS APLICADOS NO FORNECIMENTO DE 01 ALMOÇO PARA O FUNCIONÁRIO SEDENIR ROQUE BONOTTI EM VIAGEM A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
1125	08/05/2009	NETCOMPU COMPUTADORES E SISTEMAS LTDA	700,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. SERVIÇOS DE MÃO DE OBRA APLICADOS NA INSTALAÇÃO E CONFIGURAÇÃO DO SERVIDOR E DE 10 ESTAÇÕES COM SISTEMA OPERACIONAL LINUX, PARA OS COMPUTADORES DO TELECENTRO COMUNITÁRIO DE GRÃO-PARÁ.
779	01/04/2009	ODINEIA GALVANI PICKLER DELLA GIUSTINA	340,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 272 LITROS DE LEITE PARA A ESCOLA MUNICIPAL PROFESSOR GREGÓRIO WESSLER.
405	26/02/2009	SEDENIR ROQUE BONOTTI	250,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.

838	08/04/2009	SEDENIR ROQUE BONOTI		250,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
1880	13/07/2009	SEDENIR ROQUE BONOTI		100,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
2281	21/08/2009	SEDENIR ROQUE BONOTI		100,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
1913	14/07/2009	STUPP & CIA LTDA ME		12,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. SERVIÇOS APLICADOS NO FORNECIMENTO DE 01 JANTA PARA O FUNCIONÁRIO SEDENIR ROQUE BONOTTI, EM VIAGEM A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
1920	15/07/2009	STUPP & CIA LTDA ME		17,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. SERVIÇOS APLICADOS NO FORNECIMENTO DE 01 ALMOÇO PARA O FUNCIONÁRIO SEDENIR ROQUE BONOTTI, EM VIAGEM A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
2714	28/09/2009	SUPER PROTECAO INDUSTRIA E COMERCIO DE EQ. LTDA ME		1.904,35	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 43 PARES DE BOTINAS ELASTICAS PRETAS, 36 PARES DE LUVAS LATEX E 100 UN RESPIRADOR PFF2 PARA UTILIZAÇÃO COMO EQUIPAMENTOS DE PROTEÇÃO PELOS FUNCIONÁRIOS DA REDE MUNICIPAL DE ENSINO.
3413	07/12/2009	SUPER PROTECAO INDUSTRIA E COMERCIO DE EQ. LTDA ME		1.135,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE 36 PARES DE BOTA DE PVC CANO CURTO BRANCA E 13 PARES DE PVC CANO MÉDIO BRANCA PARA SEREM UTILIZADOS COMO EQUIPAMENTOS DE PROTEÇÃO INDIVIDUAL PELOS SERVIDORES DA SECRETARIA MUNICIPAL DA EDUCAÇÃO, NAS ESCOLAS DA REDE MUNICIPAL DE ENSINO.
2766	06/10/2009	UNIAO PAES LTDA - ME		7,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. SERVIÇOS APLICADOS NO FORNECIMENTO DE 01 LANCHE PARA O FUNCIONÁRIO SEDENIR ROQUE BONOTTI, EM VIAGEM A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.

Total VI. Empenho (R\$): 9.844,68

Total de Registros: 37

ANEXO II

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

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

NE	Data Empenho	Credor	Nr. Licitação	VI. Empenho (R\$)	Histórico
381	26/05/2009	AF INFORMACOES LTDA ME		5.000,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. SERVIÇOS DE LEVANTAMENTO DE INFORMAÇÕES TÉCNICAS NA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE.
86	17/02/2009	DEPART DE POLICIA ROD FED 9 SUPERINTENDENCIA - RS		153,23	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AUTO DE INFRAÇÃO REGISTRADO NO DIA 27/08/2008 NA BR-101 KM-3 UF-RS PELA SPRINTER PLACAS MEL-5944, DA SECRETARIA MUNICIPAL DA SAÚDE.
54	30/01/2009	DESPACHANTE MUCIO LTDA		110,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. SERVIÇOS APLICADOS NO LICENCIAMENTO ANUAL PARA A SPRINTER PLACAS MHD-8040 E MOTO PLACA MFJ-1660, DA SECRETARIA MUNICIPAL DA SAÚDE.
427	03/06/2009	DESPACHANTE MUCIO LTDA		110,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. SERVIÇOS APLICADOS NO LICENCIAMENTO ANUAL PARA A SPRINTER PLACAS MEL-5944 E CELTA PLACAS MBO-7723, DA SECRETARIA MUNICIPAL DA SAÚDE.
523	29/06/2009	DESPACHANTE MUCIO LTDA		48,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. SERVIÇOS APLICADOS NO LICENCIAMENTO ANUAL 2009 DO PALIO PLACAS MCZ-9756, DA SECRETARIA MUNICIPAL DA SAÚDE.
824	03/09/2009	DESPACHANTE MUCIO LTDA		48,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. SERVIÇOS APLICADOS NO LICENCIAMENTO ANUAL 2009 PARA O FIAT UNO PLACAS MEC-2726, DA SECRETARIA MUNICIPAL DA SAÚDE.
960	22/10/2009	DESPACHANTE MUCIO LTDA		345,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. SERVIÇOS APLICADOS NO LICENCIAMENTO ANUAL-2009 PARA A SPRINTER PLACAS MFY-8107, DA SECRETARIA MUNICIPAL DA SAÚDE.
515	26/06/2009	FRANCISCO ROSA NETO		500,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. SERVIÇOS APLICADOS EM AVALIAÇÃO PSICOLÓGICA DE ALUNOS DA REDE MUNICIPAL DE ENSINO.
627	17/07/2009	RAPHAEL PIZZOLATTI JUNG		7.500,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. SERVIÇOS DE LEVANTAMENTO DE INFORMAÇÕES TÉCNICAS NA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE.

Total VI. Empenho (R\$): 13.814,23

Total de Registros: 9

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

NE	Data Empenho	Credor	Nr. Licitação	VI. Empenho (R\$)	Histórico
91	17/02/2009	DAILSON SCHLICKMANN WESSLER		320,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM

					ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
161	17/03/2009	DAILSON SCHLICKMANN WESSLER		350,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
248	08/04/2009	DAILSON SCHLICKMANN WESSLER		350,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
347	12/05/2009	DAILSON SCHLICKMANN WESSLER		350,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
458	10/06/2009	DAILSON SCHLICKMANN WESSLER		350,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
608	14/07/2009	DAILSON SCHLICKMANN WESSLER		350,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
736	12/08/2009	DAILSON SCHLICKMANN WESSLER		350,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
840	14/09/2009	DAILSON SCHLICKMANN WESSLER		350,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
931	13/10/2009	DAILSON SCHLICKMANN WESSLER		100,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
1049	18/11/2009	DAILSON SCHLICKMANN WESSLER		300,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
1138	11/12/2009	DAILSON SCHLICKMANN WESSLER		181,50	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
162	17/03/2009	ESTEVÃO GUIZONI		26,50	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O SECRETÁRIO MUNICIPAL DA SAÚDE E SANEAMENTO ESTEVÃO GUIZONI, PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
163	17/03/2009	ESTEVÃO GUIZONI		200,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O SECRETÁRIO MUNICIPAL DA SAÚDE E SANEAMENTO ESTEVÃO GUIZONI, PARA COBRIR DESPESAS COM COMBUSTÍVEL DOS VEÍCULOS DA SECRETARIA DA SAUDE EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
244	08/04/2009	ESTEVÃO GUIZONI		210,13	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O SECRETÁRIO MUNICIPAL DA SAÚDE E SANEAMENTO ESTEVÃO GUIZONI,

					PARA COBRIR DESPESAS COM COMBUSTÍVEL DOS VEÍCULOS DA SECRETARIA EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
369	20/05/2009	ESTEVÃO GUIZONI		44,75	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O SECRETÁRIO MUNICIPAL DA SAÚDE E SANEAMENTO ESTEVÃO GUIZONI, PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO DOS FUNCIONÁRIOS DA SECRETARIA DA SAUDE EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
572	07/07/2009	ESTEVÃO GUIZONI		150,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O SECRETÁRIO MUNICIPAL DA SAÚDE E SANEAMENTO ESTEVÃO GUIZONI, PARA COBRIR DESPESAS COM COMBUSTÍVEL DOS VEÍCULOS DA SECRETARIA DA SAUDE EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
582	09/07/2009	ESTEVÃO GUIZONI		445,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O SECRETÁRIO MUNICIPAL DA SAÚDE E SANEAMENTO ESTEVÃO GUIZONI, PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO E INSCRIÇÃO NO 42º ENCONTRO DE SECRETARIAS MUNICIPAIS DE SAÚDE DE SANTA CATARINA, QUE SERÁ REALIZADO NOS DIAS 16 E 17 DE JULHO DE 2009, NA CIDADE DE GASPAR/ SC.
619	17/07/2009	ESTEVÃO GUIZONI		82,15	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O SECRETÁRIO MUNICIPAL DA SAÚDE E SANEAMENTO ESTEVÃO GUIZONI, PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO DOS FUNCIONÁRIOS DA SECRETARIA DA SAUDE EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
825	03/09/2009	ESTEVÃO GUIZONI		150,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O SECRETÁRIO MUNICIPAL DA SAÚDE E SANEAMENTO ESTEVÃO GUIZONI, PARA COBRIR DESPESAS COM COMBUSTÍVEL DOS VEÍCULOS DA SECRETARIA DA SAUDE EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
860	17/09/2009	ESTEVÃO GUIZONI		74,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O SECRETÁRIO MUNICIPAL DA SAÚDE E SANEAMENTO ESTEVÃO GUIZONI, PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO DOS FUNCIONÁRIOS DA SECRETARIA DA SAUDE EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
1111	04/12/2009	ESTEVÃO GUIZONI		460,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O SECRETÁRIO MUNICIPAL DA SAÚDE E SANEAMENTO ESTEVÃO GUIZONI, PARA COBRIR DESPESAS COM INSCRIÇÃO, ALIMENTAÇÃO E HOSPEDAGEM NA PARTICIPAÇÃO DO 44º ENCONTRO DE SECRETARIAS MUNICIPAIS DE SAÚDE DE SANTA CATARINA, QUE SERÁ REALIZADO NOS DIAS 09 A 11 DE DEZEMBRO NA CIDADE DE ITÁ/SC.PARTICIPANTES: ESTEVÃO GUIZONI E ROSELITA BUS.
14	21/01/2009	JOACIR BELARMINDA BLÁSIUS		336,30	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
88	17/02/2009	JOACIR BELARMINDA BLÁSIUS		328,50	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
158	17/03/2009	JOACIR BELARMINDA BLÁSIUS		350,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM

					ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
247	08/04/2009	JOACIR BELARMINDA BLÁSIUS		350,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
348	12/05/2009	JOACIR BELARMINDA BLÁSIUS		350,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
462	10/06/2009	JOACIR BELARMINDA BLÁSIUS		350,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
609	14/07/2009	JOACIR BELARMINDA BLÁSIUS		324,50	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
737	12/08/2009	JOACIR BELARMINDA BLÁSIUS		286,50	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
838	14/09/2009	JOACIR BELARMINDA BLÁSIUS		350,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
932	13/10/2009	JOACIR BELARMINDA BLÁSIUS		350,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
1024	10/11/2009	JOACIR BELARMINDA BLÁSIUS		98,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
1155	17/12/2009	JOACIR BELARMINDA BLÁSIUS		64,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
15	21/01/2009	JOSE ESTEVAN BAGIO DACOREGIO		350,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
189	25/03/2009	JOSE ESTEVAN BAGIO DACOREGIO		243,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
250	08/04/2009	JOSE ESTEVAN BAGIO DACOREGIO		350,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
349	12/05/2009	JOSE ESTEVAN BAGIO DACOREGIO		350,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.

459	10/06/2009	JOSE ESTEVAN BAGIO DACOREGIO		350,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
607	14/07/2009	JOSE ESTEVAN BAGIO DACOREGIO		300,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
738	12/08/2009	JOSE ESTEVAN BAGIO DACOREGIO		350,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
837	14/09/2009	JOSE ESTEVAN BAGIO DACOREGIO		350,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
933	13/10/2009	JOSE ESTEVAN BAGIO DACOREGIO		350,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
1026	10/11/2009	JOSE ESTEVAN BAGIO DACOREGIO		350,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
1139	11/12/2009	JOSE ESTEVAN BAGIO DACOREGIO		200,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
16	21/01/2009	MÁRCIO BORBA BLASIUS		350,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
90	17/02/2009	MÁRCIO BORBA BLASIUS		350,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
159	17/03/2009	MÁRCIO BORBA BLASIUS		350,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
251	08/04/2009	MÁRCIO BORBA BLASIUS		350,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
350	12/05/2009	MÁRCIO BORBA BLASIUS		350,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
460	10/06/2009	MÁRCIO BORBA BLASIUS		350,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
610	14/07/2009	MÁRCIO BORBA BLASIUS		350,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM

					ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
740	12/08/2009	MÁRCIO BORBA BLASIOUS		350,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
839	14/09/2009	MÁRCIO BORBA BLASIOUS		81,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
946	16/10/2009	MÁRCIO BORBA BLASIOUS		300,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
1025	10/11/2009	MÁRCIO BORBA BLASIOUS		350,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
1137	11/12/2009	MÁRCIO BORBA BLASIOUS		200,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
18	21/01/2009	RICARDO SCHLICKMANN ASCARI		48,90	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
998	28/10/2009	ROSELITA BUSS		196,95	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA A FUNCIONÁRIA ACIMA ESPECIFICADA, PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO DOS FUNCIONÁRIOS DA SECRETARIA DA SAUDE EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
999	28/10/2009	ROSELITA BUSS		145,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA FUNCIONÁRIA ACIMA ESPECIFICADA, PARA COBRIR DESPESAS COM COMBUSTÍVEL DOS VEÍCULOS DA SECRETARIA DA SAUDE EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
1159	23/12/2009	ROSELITA BUSS		200,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA A FUNCIONÁRIA ACIMA ESPECIFICADA, PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO DOS FUNCIONÁRIOS DA SECRETARIA DA SAUDE EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
19	21/01/2009	SAVIO MULLER		218,55	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O SECRETÁRIO MUNICIPAL DA SAÚDE E SANEAMENTO SÁVIO MÜLLER, PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
20	21/01/2009	SAVIO MULLER		50,02	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O SECRETÁRIO MUNICIPAL DA SAÚDE E SANEAMENTO SÁVIO MÜLLER, PARA COBRIR DESPESAS COM COMBUSTÍVEL DOS VEÍCULOS DA SECRETARIA DA SAUDE EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
17	21/01/2009	VOLNEI HEINZEN		350,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.

89	17/02/2009	VOLNEI HEINZEN		350,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
160	17/03/2009	VOLNEI HEINZEN		350,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
249	08/04/2009	VOLNEI HEINZEN		350,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
351	12/05/2009	VOLNEI HEINZEN		350,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
461	10/06/2009	VOLNEI HEINZEN		350,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
606	14/07/2009	VOLNEI HEINZEN		350,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
739	12/08/2009	VOLNEI HEINZEN		347,25	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
841	14/09/2009	VOLNEI HEINZEN		350,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
934	13/10/2009	VOLNEI HEINZEN		350,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
1027	10/11/2009	VOLNEI HEINZEN		350,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.
1140	11/12/2009	VOLNEI HEINZEN		100,00	PELO ADIANTAMENTO DA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO ADIANTAMENTO CONCEDIDO PARA O FUNCIONÁRIO ACIMA ESPECIFICADO PARA COBRIR DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS A SERVIÇO DO MUNICÍPIO.

Total VI. Empenho (R\$): 20.812,50

Total de Registros: 74

ANEXO III

**Despesas com terceirização para substituição de servidores não
computadas como despesas com pessoal (art. 18, § 1º, LRF)**

**Despesas com terceirização de mão-de-obra para substituição de servidores – elemento
3.3.90.39 - Fundo Municipal de Saúde**

NE	Data Empenho	Credor	Nr. Licitação	VI. Empenho (R\$)	Histórico
465	17/06/2009	CLIMETRO - CLINICA MEDICA DO TRABALHO LTDA		180,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. SERVIÇOS APLICADOS EM 01 CONSULTA MÉDICA PARA PACIENTE MARIA LADIR MENEGASSO BERTHER.
69	09/02/2009	CLÍNICA DE FISIOTERAPIA GRÃO PARÁ LTDA		540,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. SERVIÇOS APLICADOS EM 36 SESSÕES DE FISIOTERAPIA PARA PACIENTES CONFORME RELAÇÃO EM ANEXO.
154	12/03/2009	CLÍNICA DE FISIOTERAPIA GRÃO PARÁ LTDA		1.070,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. SERVIÇOS APLICADOS EM 66 SESSÕES DE FISIOTERAPIA E 04 SESSÕES DE FONOAUDIOLOGIA A DOMICILIO PARA PACIENTES CONFORME RELAÇÃO EM ANEXO.
233	06/04/2009	CLÍNICA DE FISIOTERAPIA GRÃO PARÁ LTDA		1.580,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. SERVIÇOS APLICADOS EM 90 SESSÕES DE FISIOTERAPIA, 04 SESSÕES DE FONOAUDIOLOGIA A DOMICÍLIO E 10 SESSÕES DE FONOAUDIOLOGIA CLINICA PARA PACIENTES CONFORME RELAÇÃO EM ANEXO.
333	06/05/2009	CLÍNICA DE FISIOTERAPIA GRÃO PARÁ LTDA		1.550,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. SERVIÇOS APLICADOS EM 90 SESSÕES DE FISIOTERAPIA, 04 SESSÕES DE FONOAUDIOLOGIA A DOMICILIO E 08 SESSÕES DE FONOAUDIOLOGIA CLINICA PARA PACIENTES CONFORME RELAÇÃO EM ANEXO.
445	05/06/2009	CLÍNICA DE FISIOTERAPIA GRÃO PARÁ LTDA		1.355,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. SERVIÇOS APLICADOS EM 73 SESSÕES DE FISIOTERAPIA, 12 SESSÕES DE FONOAUDIOLOGIA CLINICA E 04 SESSÕES DE FONOAUDIOLOGIA A DOMICILIO PARA PACIENTER CONFORME RELAÇÃO EM ANEXO.
585	09/07/2009	CLÍNICA DE FISIOTERAPIA GRÃO PARÁ LTDA		1.400,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. SERVIÇOS APLICADOS EM 80 SESSÕES DE FISIOTERAPIA, 04 SESSÕES DE FONOAUDIOLOGIA A DOMICÍLIO E 08 SESSÕES DE FONOAUDIOLOGIA CONFORME AUTORIZAÇÕES EM ANEXO.
714	05/08/2009	CLÍNICA DE FISIOTERAPIA GRÃO PARÁ LTDA		1.400,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. SERVIÇOS APLICADOS EM 84 SESSÕES DE FISIOTERAPIA, 04 SESSÕES DE FONOAUDIOLOGIA A DOMICÍLIO E 04 SESSÕES DE FONOAUDIOLOGIA CLÍNICA PARA PACIENTES CONFORME AUTORIZAÇÕES EM ANEXO.
914	05/10/2009	CLÍNICA DE FISIOTERAPIA GRÃO PARÁ LTDA		1.660,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. SERVIÇOS APLICADOS EM 88 SESSÕES DE FISIOTERAPIA, 04 SESSÕES DE FONOAUDIOLOGIA CLINICA E 14 SESSÕES DE FONOAUDIOLOGIA A DOMICÍLIO PARA PACIENTES CONFORME AUTORIZAÇÕES EM ANEXO.
823	03/09/2009	CLÍNICA DE FISIOTERAPIA GRÃO PARÁ LTDA		1.730,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. SERVIÇOS APLICADOS EM 91 SESSÕES DE FISIOTERAPIA CLINICA, 06 SESSÕES DE FISIOTERAPIA À DOMICÍLIO, 09 SESSÕES DE FONOAUDIOLOGIA CLÍNICA E 04 SESSÕES DE FONOAUDIOLOGIA À DOMICÍLIO PARA PACIENTES CONFORME AUTORIZAÇÕES EM ANEXO.

1112	04/12/2009	CLÍNICA DE FISIOTERAPIA GRÃO PARÁ LTDA		1.935,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. SERVIÇOS APLICADOS EM 121 SESSÕES DE FISIOTERAPIA E 06 SESSÕES DE FONOAUDIOLOGIA À DOMICÍLIO PARA PACIENTES CONFORME AUTORIZAÇÕES EM ANEXO.
1006	03/11/2009	CLÍNICA DE FISIOTERAPIA GRÃO PARÁ LTDA		1.710,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. SERVIÇOS APLICADOS EM 94 SESSÕES DE FISIOTERAPIA, 04 SESSÕES DE FONOAUDIOLOGIA CLÍNICA E 12 SESSÕES DE FONOALDIOLOGIA A DOMICÍLIO PARA PACIENTES CONFORME AUTORIZAÇÕES EM ANEXO.
467	17/06/2009	CLINICA MEDICA DE MEDEIROS S/S LTDA		160,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. SERVIÇOS APLICADOS EM 02 CONSULTAS MÉDICAS PARA PACIENTE SOILA DE LIMA ANTUNES.
335	08/05/2009	CLINICA MEDICA MARCONATO S/C LTDA		150,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. SERVIÇOS APLICADOS EM 01 CONSULTA MÉDICA PARA PACIENTE ANTONIO ALBINO ENGLÉS.
184	23/03/2009	CLINICA MÉDICA SÃO-PEDRO		75,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. SERVIÇOS APLICADOS EM 01 CONSULTA MÉDICA PARA PACIENTE JOELSON FELDAUS.
218	31/03/2009	CLINICA PAKTER LTDA		100,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. PARCIAL DE 01 CONSULTA MÉDICA PARA PACIENTE ELISANGELA DA SILVA OLIVEIRA.
242	08/04/2009	CLINICA PRÓ VIDA LTDA		90,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. SERVIÇOS APLICADOS EM 01 CONSULTA MÉDICA PARA PACIENTE CECÍLIO APARÍCIO CAETANO.
279	17/04/2009	CLINICA PRÓ VIDA LTDA		90,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. SERVIÇOS APLICADOS EM 01 CONSULTA MÉDICA PARA PACIENTE ALVACI NAIZ BECKER.
429	03/06/2009	CLINICA PRÓ VIDA LTDA		90,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. SERVIÇOS APLICADOS EM 01 CONSULTA MÉDICA PARA PACIENTE VALDIRENE DE JESUS LOCH.
561	06/07/2009	CLINICA PRÓ VIDA LTDA		90,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. SERVIÇOS APLICADOS EM 01 CONSULTA MÉDICA PARA PACIENTE JOSÉ BECKER.
602	13/07/2009	EMIR SERVIÇOS MÉDICOS LTDA		150,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. SERVIÇOS APLICADOS EM 01 CONSULTA MÉDICA PARA PACIENTE FRANCISCO PEDROSO.
822	03/09/2009	EMIR SERVIÇOS MÉDICOS LTDA		130,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. SERVIÇOS APLICADOS EM 01 CONSULTA MÉDICA PARA PACIENTE ADRIANO DE SOUZA.
1148	15/12/2009	EMIR SERVIÇOS MÉDICOS LTDA		60,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. SERVIÇOS APLICADOS EM 01 CONSULTA MÉDICA PARA PACIENTE DANIELE GABRIEL.
1020	10/11/2009	EMIR SERVIÇOS MÉDICOS LTDA		130,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. SERVIÇOS APLICADOS EM 01 CONSULTA MÉDICA PARA PACIENTE MARLENE HERDT.
1021	10/11/2009	EMIR SERVIÇOS MÉDICOS LTDA		130,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. SERVIÇOS APLICADOS EM 01 CONSULTA MÉDICA PARA PACIENTE ELENIR HERDT.
266	16/04/2009	JLE SERVICOS MEDICOS LTDA		100,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. SERVIÇOS APLICADOS EM 01 CONSULTA MÉDICA PARA PACIENTE JOSIANTE ANTONELLO ARNAUTS.

434	05/06/2009	RMO SERVICOS MEDICOS E NUTRICIONAIS LTDA ME	E	150,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. SERVIÇOS APLICADOS EM 01 CONSULTA MÉDICA PARA PACIENTE ANA MENDES RAFAEL.
701	04/08/2009	RMO SERVICOS MEDICOS E NUTRICIONAIS LTDA ME	E	150,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. SERVIÇOS APLICADOS EM 01 CONSULTA MÉDICA PARA PACIENTE GABRIEL BUSS CAMARGO.
818	31/08/2009	RMO SERVICOS MEDICOS E NUTRICIONAIS LTDA ME	E	150,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. SERVIÇOS APLICADOS EM 01 CONSULTA MÉDICA PARA PACIENTE JULIANA BECKER ALEXNDRE SILVA.

Total VI. Empenho (R\$): 18.105,00

Total de Registros: 29

ANEXO IV

From: [Wilson](#)

To: lucia@tce.sc.gov.br

Sent: Tuesday, July 06, 2010 4:00 PM

Subject: Explicações do anexo 14 do Balanço de Grão Pará.

Boa tarde!

Verificando o anexo 14 do Balanço do 2009.

NA ENTIDADE PREFEITURA

Saldo não Recebido de 2008	r\$ 76.656,29	
- A conta créditos a receber, recebeu os valores de R\$ 226.840,97 líquidos, entrada na receita de valores a receber em janeiro/2010, de competência de dezembro/2009.		
- antecipações UNIMED - valores pagos a Unimed a descontar dos funcionários,	r\$ 977,20	
- Depósitos Judiciais	- r\$ 780,00	
- Cheques a Receber	- r\$ 1.650,00	
- TRANSFERÊNCIA P/ FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE (-)	R\$ 146.000,00	
TOTAL		R\$ 160.904,46

NA ENTIDADE F.M. SAÚDE

Valores a receber em janeiro/2010, de competência de dezembro/2009.

TRANSFERÊNCIA DA PREFEITURA	r\$ 146.000,00;	
TOTAL		R\$ 146.000,00
SOMA DAS ENTIDADES		R\$ 306.904,46

Maiores esclarecimentos no fone 48 -3652-1177

Atenciosamente.
Wilson Ponciano

ANEXO IV

Unidade Gestora Prefeitura Municipal de Grão Pará

Competência 01/2009 à 06/2009

Restrições Encontradas

Não foram encontrados registros !

Despesa por Elemento, Segundo os Grupos de Natureza de Despesa

Código	Elemento despesa	Valor empenhado	Valor liquidações	Valor pago
3.1.90.01	Aposentadorias e Reformas	240.210,79	240.210,79	240.210,79
3.1.90.03	Pensões	62.417,19	62.417,19	62.417,19
3.1.90.04	Contratação por Tempo Determinado	163.962,71	163.962,71	163.962,71
3.1.90.11	Vencimentos e Vantagens Fixas (Pessoal Civil)	2.409.727,12	2.409.727,12	2.409.727,12
3.1.90.13	Obrigações Patronais	614.755,04	614.755,04	568.907,05
3.1.90.16	Outras Despesas Variáveis (Pessoal Civil)	107.728,92	107.728,92	107.728,92
3.2.90.21	Juros sobre a Dívida por Contrato	40.461,53	40.461,53	40.461,53
3.2.90.22	Outros Encargos sobre a Dívida por Contrato	2.793,93	2.793,93	2.793,93
3.3.50.41	Contribuições	30.000,00	30.000,00	30.000,00
3.3.50.43	Subvenções Sociais	2.675,20	2.675,20	2.675,20
3.3.71.41	Contribuições	18.908,45	18.908,45	16.787,45
3.3.90.08	Outros Benefícios Assistenciais	2.462,80	2.462,80	2.462,80
3.3.90.14	Diárias Civil	10.142,76	10.142,76	10.142,76
3.3.90.30	Material de Consumo	1.065.102,97	1.065.102,97	945.507,11
3.3.90.32	Material de Distribuição Gratuita	5.203,95	5.203,95	4.167,03
3.3.90.33	Passagens e Despesas com Locomoção	1.250,51	1.250,51	1.250,51
3.3.90.35	Serviços de Consultoria	20.901,86	20.901,86	17.173,46
3.3.90.36	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Física)	297.628,39	297.628,39	280.241,08
3.3.90.39	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Jurídica)	822.709,28	822.709,28	739.476,30
3.3.90.47	Obrigações Tributárias e Contributivas	105.481,13	105.481,13	102.751,39
3.3.90.48	Outros Auxílios Financeiros a Pessoas Físicas	110,00	110,00	110,00
3.3.90.92	Despesas de Exercícios Anteriores	4.155,53	4.155,53	4.155,53
3.3.90.93	Indenizações e Restituições	1.837,40	1.837,40	1.837,40
4.4.40.51	Obras e Instalações	100.565,05	100.565,05	100.565,05
4.4.90.51	Obras e Instalações	293.168,41	239.002,41	176.040,17
4.4.90.52	Equipamentos e Material Permanente	303.056,34	250.556,34	126.932,34
4.6.90.71	Principal da Dívida Contratual Resgatado	297.267,96	297.267,96	297.267,96

Total Valor liquidações: 6.918.019,22

Total Valor pago: 6.455.752,78

Total Valor empenhado: 7.024.685,22

Quantidade de Registros: 27

Unidade Gestora: Prefeitura Municipal de Grão Pará

Competência: 01/2009 à 06/2009

item: 3.3.90.92

Fonte Recurso	NE	Data Empenho	Credor	Vi. Empenho (R\$)	Vi. Liquidado (R\$)	Vi. Pago (R\$)	Histórico
1	25	02/01/2009	COOPERATIVA DE ELETRICIDADE GRÃO PARÁ	461,10	461,10	461,10	PELA DESPESA EMPENHADA REF. TARIFA DE ENERGIA ELÉTRICA DAS ESCOLAS DA REDE MUNICIPAL DE ENSINO NO MES 12/2008.
1	22	02/01/2009	COOPERATIVA DE ELETRICIDADE GRÃO PARÁ	398,64	398,64	398,64	PELA DESPESA EMPENHADA REF. TARIFA DE ENERGIA ELÉTRICA DO C.E.I. TIO PATINHAS, CRECHE MUNICIPAL E CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL DE AIURÉ NO MES 12/2008.
1	16	02/01/2009	COOPERATIVA DE ELETRICIDADE GRÃO PARÁ	178,19	178,19	178,19	PELA DESPESA EMPENHADA REF. TARIFA DE ENERGIA ELÉTRICA DO C.E.J.A. DE GRÃO PARÁ NO MES 12/2008.
0	20	02/01/2009	COOPERATIVA DE ELETRICIDADE GRÃO PARÁ	213,83	213,83	213,83	PELA DESPESA EMPENHADA REF. TARIFA DE ENERGIA ELÉTRICA DO CENTRO DE TRIAGEM DE LIXO DO MUNICÍPIO NO MES 12/2008.
0	24	02/01/2009	COOPERATIVA DE ELETRICIDADE GRÃO PARÁ	645,94	645,94	645,94	PELA DESPESA EMPENHADA REF. TARIFA DE ENERGIA ELÉTRICA DA PRAÇA ANESIO FAUST E CEMITÉRIO NO MES 12/2008.
0	18	02/01/2009	COOPERATIVA DE ELETRICIDADE GRÃO PARÁ	14,65	14,65	14,65	PELA DESPESA EMPENHADA REF. TARIFA DE ENERGIA ELÉTRICA PARA O LOCAL ONDE FUNCIONA O TELE CENTRO COMUNITÁRIO E O PROJETO INTERAGIR INCLUSÃO DIGITAL NO MES 12/2008.
0	17	02/01/2009	COOPERATIVA DE ELETRICIDADE GRÃO PARÁ	15,28	15,28	15,28	PELA DESPESA EMPENHADA REF. TARIFA DE ENERGIA ELÉTRICA DA REPETIDORA DE TV DO DISTRITO DE AIURÉ NO MES 12/2008.
0	15	02/01/2009	COOPERATIVA DE ELETRICIDADE GRÃO PARÁ	142,56	142,56	142,56	PELA DESPESA EMPENHADA REF. TARIFA DE ENERGIA ELÉTRICA DA GARAGEM DA SECRET. MUNICIPAL DOS TRANSPORTES E OBRAS NO MES 12/2008.
0	23	02/01/2009	COOPERATIVA DE ELETRICIDADE GRÃO PARÁ	1.140,41	1.140,41	1.140,41	PELA DESPESA EMPENHADA REF. TARIFA DE ENERGIA ELÉTRICA DO GINÁSIO DE ESPORTES PEDRO IVO F CAMPOS, GINÁSIO DE ESPORTES DE AIURÉ E GINÁSIO DE ESPORTES DE INVERNADA NO MES 12/2008.
0	14	02/01/2009	COOPERATIVA DE ELETRICIDADE GRÃO PARÁ	718,37	718,37	718,37	PELA DESPESA EMPENHADA REF. TARIFA DE ENERGIA ELÉTRICA DO PRÉDIO DA PREFEITURA MUNICIPAL NO MES 12/2008.
	19	02/01/2009	COOPERATIVA DE ELETRICIDADE GRÃO PARÁ	147,64	147,64	147,64	PELA DESPESA EMPENHADA REF. TARIFA DE ENERGIA ELÉTRICA DO CENTRO DE MULTIPLO USO NO MES 12/2008.
0	21	02/01/2009	COOPERATIVA DE ELETRICIDADE GRÃO PARÁ	78,92	78,92	78,92	PELA DESPESA EMPENHADA REF. TARIFA DE ENERGIA ELÉTRICA DO CENTRO DE CONVIVÊNCIA DOS IDOSOS DE GRÃO PARÁ E AIURÉ NO MES 12/2008.

Total Vi. Empenho (R\$): 4.155,53

Total de Registros: 12

Unidade Gestora Fundo Municipal de Saúde de Grão Pará
Competência 01/2009 à 06/2009

Restrições Encontradas

Não foram encontrados registros !

<u>Despesa por Elemento, Segundo os Grupos de Natureza de Despesa</u>					
Código	Elemento despesa		Valor empenhado	Valor liquidações	Valor pago
3.1.71.11	Vencimentos e Vantagens (Pessoal Civil)	Fixas	734,33	734,33	734,33
3.1.71.13	Obrigações Patronais		247,40	247,40	247,40
3.1.90.04	Contratação por Tempo Determinado		302.592,92	302.592,92	302.592,92
3.1.90.11	Vencimentos e Vantagens (Pessoal Civil)	Fixas	794.876,10	794.876,10	794.876,10
3.1.90.13	Obrigações Patronais		259.616,83	259.616,83	239.386,67
3.1.90.16	Outras Despesas Variáveis (Pessoal Civil)		37.463,10	37.463,10	37.463,10
3.1.90.92	Despesas de Exercícios Anteriores		37.195,26	37.195,26	37.195,26
3.3.50.41	Contribuições		30.000,00	30.000,00	30.000,00
3.3.50.43	Subvenções Sociais		5.255,25	5.255,25	4.777,50
3.3.71.14	Diárias Civil				
3.3.71.30	Material de Consumo				
3.3.71.36	Outros Serviços de (Pessoa Física)	Terceiros			
3.3.71.39	Outros Serviços de (Pessoa Jurídica)	Terceiros	11.398,68	11.398,68	11.398,68
3.3.71.41	Contribuições		3.136,00	3.136,00	3.136,00
3.3.90.14	Diárias Civil		19.970,00	19.970,00	19.970,00
3.3.90.30	Material de Consumo		336.192,13	336.192,13	305.584,40
3.3.90.32	Material de Distribuição Gratuita		12.174,55	12.174,55	11.974,55
3.3.90.36	Outros Serviços de (Pessoa Física)	Terceiros	22.099,19	22.099,19	21.949,19
3.3.90.39	Outros Serviços de (Pessoa Jurídica)	Terceiros	156.462,19	156.462,19	142.752,51
3.3.90.47	Obrigações Tributárias e Contributivas		182,00	182,00	182,00
3.3.90.92	Despesas de Exercícios Anteriores		1.681,93	1.681,93	1.681,93
3.3.90.93	Indenizações e Restituições		698,60	698,60	698,60
4.4.71.52	Equipamentos e Material Permanente		163,60	163,60	163,60
4.4.90.51	Obras e Instalações		1.673,67	1.673,67	1.673,67
4.4.90.52	Equipamentos e Material Permanente		139.895,43	139.895,43	137.912,43
Total Valor liquidações:			2.173.709,16		
Total Valor pago:			2.106.350,84		
Total Valor empenhado:			2.173.709,16		
Quantidade de Registros:			25		

Unidade Gestora: Fundo Municipal de Saúde de Grão Pará

Competência: 01/2009 à 06/2009

item: 3.1.90.92

Fonte Recurso	NE	Data Empenho	Credor	VI. Empenho (R\$)	VI. Liquidado (R\$)	VI. Pago (R\$)	Histórico
14	9	09/01/2009	ADIR ALBERTON VOLPATO E OUTROS	18.000,00	18.000,00	18.000,00	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REF. FOLHA DE PAGAMENTO DO MES 12/2008.
2	11	09/01/2009	FOLHA DE PAGAMENTO DE PESSOAL	3.581,55	3.581,55	3.581,55	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REF. FOLHA DE PAGAMENTO DO MES 12/2008.
2	8	09/01/2009	PAULO SERGIO MACHADO	6.114,94	6.114,94	6.114,94	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REF. FOLHA DE PAGAMENTO DO MES 12/2008.
2	10	09/01/2009	SUZANA GEREMIAS FERNANDES E OUTROS	9.498,77	9.498,77	9.498,77	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REF. FOLHA DE PAGAMENTO DO MES 12/2008.

Total VI. Empenho (R\$): 37.195,26

Total de Registros: 4

Unidade Gestora: Fundo Municipal de Saúde de Grão Pará

Competência: 01/2009 à 06/2009

item: 3.3.90.92

Fonte Recurso	NE	Data Empenho	Credor	VI. Empenho (R\$)	VI. Liquidado (R\$)	VI. Pago (R\$)	Histórico
2	3	02/01/2009	COOPERATIVA DE ELETRICIDADE GRÃO-PARÁ	830,40	830,40	830,40	PELA DESPESA EMPENHADA REF. TARIFA DE ENERGIA ELÉTRICA DAS UNIDADES SANITÁRIAS DA SEDE DO MUNICÍPIO, DISTRITO DE AIURÊ, DISTRITO DE INVERNADA E LINHA ANTUNES BRAGA NO MES 12/2008.
2	4	02/01/2009	TIM CELULAR S.A.	851,53	851,53	851,53	PELA DESPESA EMPENHADA REF. A TARIFA TELEFÔNICA DO TELEFONE DA CENTRAL DE CELULARES DA SECRETARIA MUNICIPAL DA SAÚDE NO PERÍODO DE 25/11/2008 A 24/12/2008.

Total VI. Empenho (R\$): 1.681,93

Total de Registros: 2