

**RELATÓRIO DE AUDITORIA
CONTAS ANUAIS DE GESTÃO - 2011
PREFEITURA MUNICIPAL DE JANGADA
ATOS DE GESTÃO PRATICADOS PELOS ADMINISTRADORES E DEMAIS
RESPONSÁVEIS POR BENS, DINHEIROS E VALORES PÚBLICOS**

PROCESSO Nº	: 13.912-2/2011, IV Volumes. Apenso Processo nº 18.118-8/2011
PRINCIPAL	: Prefeitura Municipal de Jangada
CNPJ	: 024.772.147/0001-68
ASSUNTO	: Contas Anuais de Gestão/2011
GESTOR	: Valdecir Kemer
RELATOR	: Waldir Julio Teis
EQUIPE TÉCNICA	: Simone Aparecida Pelegrini Luciana Botelho de Campos Merthan

1. INTRODUÇÃO

Excelentíssimo Conselheiro Relator:

Em atendimento ao inciso II do art. 71 da Constituição Federal, ao art. 212 da Constituição Estadual, aos arts. 35 e 36 da Lei Complementar nº 269/2007 e ao inc. III do art. 29 da Resolução Normativa nº 14/2007-TCE/MT, apresenta-se o Relatório de Contas Anuais de Gestão, exercício 2011, da Prefeitura Municipal de Jangada, com o objetivo de subsidiar o julgamento dos atos de gestão.

Este relatório foi elaborado no período de janeiro a dezembro e consolida o resultado do controle externo simultâneo sobre as informações prestadas a esta Corte

de Contas por meio do Sistema Aplic, dos processos físicos, bem como das informações extraídas dos sistemas informatizados da entidade e outras obtidas em inspeção *in loco*, abrangendo a fiscalização contábil, financeira, orçamentária, patrimonial e de resultados, quanto à legalidade, legitimidade e economicidade.

A auditoria foi realizada no período de 24 a 27/10/2011 na sede da entidade, em atendimento à determinação contida na Ordem de Serviço nº 050/2011, e na sede do Tribunal de Contas do Estado de Mato Grosso e/ou em conformidade com as normas e procedimentos de auditoria aplicáveis à Administração Pública, bem como aos critérios contidos na legislação vigente.

2 – ADMINISTRADOR E DEMAIS RESPONSÁVEIS

PREFEITO MUNICIPAL	
NOME:	Valdecir Kemer
PERÍODO:	01/01 a 31/12/2011

CONTADOR	
NOME:	Paulo Nerys de Assunção
PERÍODO:	01/01 a 31/12/2011

RESPONSÁVEL PELA UNIDADE DE CONTROLE INTERNO	
NOME:	Rones Corsino Santana
PERÍODO:	01/01 a 31/12/2011

3. RESULTADO DA ANÁLISE DOS ATOS DE GESTÃO

Da auditoria realizada, resultou o relatório que segue:

3.1. RECEITA

A previsão de arrecadação da receita para o exercício de 2011 foi de R\$ 10.968.500,00 (Dez milhões, novecentos e sessenta e oito mil e quinhentos reais) e a efetiva arrecadação no exercício em análise perfaz o montante de R\$ 10.133.581,72 (Dez milhões, cento e trinta e três mil, quinhentos e oitenta e um reais e setenta e dois centavos). Para o período, verifica-se que a receita arrecadada correspondeu a 92,38% da previsão, conforme Anexo XII. Às fls. 1.357-TCE.

3.2. DESPESAS

No exercício de 2011 a despesa total empenhada perfaz o montante de R\$ 9.995.379,65, a liquidada R\$ 9.764.064,06 e a paga R\$ 8.791.011,23, conforme Anexo III.

3.2.1. Processos de despesa

3.2.1.1. **Documento de comprovação da liquidação com data anterior a do empenho**

Na SEC. MUN. DE PROMOÇÃO E ASS. SOCIAL (Órgão: 09 Unidade Orçamentária: 002) no pagamento do empenho: 000174/2011 emitido em 28/01/2011, a nota fiscal apresentada na liquidação (NF: 0000000057-2) teve sua emissão em 09/01/2011 (R\$ 425,35) ou seja, a data da emissão da nota fiscal foi anterior a data do empenho da despesa.

Descrição do empenho: PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE MATERIAL DE EXPEDIENTE PARA ATENDER A NECESSIDA DO PROGRAMA PRO

JOVEM VINCULADO A SECRETARIA MUNICIPAL DE PROMOCAO E ASSISTENCIA SOCIAL.

3.2.1.2. CENTRAIS ELÉTRICAS MATOGROSSESNSES S/A - Juros, Multa e Correção Monetária/2011, os documentos de amostragem estão acostados às fls. 291 a 378-TCE:

Data	Nº do Empenho	Credor	Valor Pago	Descrição	Órgão	UC	Multa	Juros	Correção Monetária	Religação
21/03/11	000638/2011	CENTRAIS ELETRICAS MATOGROSSESNSES S.A	R\$ 307,48	PELA DESPESA EMPENHADA REF A FORNECIMENTO DE ENERGIA ELETRICA PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCACAO.	SEC. MUN. DE EDUCACAO	4054130	R\$ 2,28	R\$ 2,10	R\$ 0,97	R\$ 6,53
21/03/11	000639/2011	CENTRAIS ELETRICAS MATOGROSSESNSES S.A	R\$ 41,52	PELA DESPESA EMPENHADA REF A FORNECIMENTO DE ENERGIA ELETRICA PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE PROMOCAO E ASSISTENCIA SOCIAL.	SEC. MUN. DE PROMOCAO E ASS. SOCIAL	4054040	R\$ 0,78	R\$ 0,17	R\$ 0,06	R\$ 0,00
23/03/11	000642/2011	CENTRAIS ELETRICAS MATOGROSSESNSES S.A	R\$ 19,34	PELA DESPESA EMPENHADA REF A FORNECIMENTO DE ENERGIA ELETRICA PARA ATENDER A UNIDADE DE PSF DA COMUNIDADE DE NOVA JANGADA.	SEC. MUN. DE SAUDE	4058712	R\$ 0,38	R\$ 0,01	R\$ 0,00	R\$ 0,00
24/03/11	000716/2011	CENTRAIS ELETRICAS MATOGROSSESNSES S.A	R\$ 27,28	PELA DESPESA EMPENHADA REF A FORNECIMENTO DE ENERGIA ELETRICA PARA ATENDER A SALA ANEXA A ESCOLA MUNICIPAL DA COMUNIDADE DE SANTO ANTONIO DO BARREIRO.	SEC. MUN. DE EDUCACAO	4061314	R\$ 0,55	R\$ 0,05	R\$ 0,00	R\$ 0,00
20/04/11	000927/2011	CENTRAIS ELETRICAS MATOGROSSESNSES S.A	R\$ 22,81	PELA DESPESA EMPENHADA REF A FORNECIMENTO DE ENERGIA ELETRICA PARA ATENDER POSTO DE SAUDE DA COMUNIDADE DE NOVA JANGADA.	SEC. MUN. DE SAUDE	4058712	R\$ 0,84	R\$ 1,08	R\$ 0,62	R\$ 0,00
06/06/11	001469/2011	CENTRAIS ELETRICAS	R\$ 426,28	PELA DESPESA EMPENHADA REF:	SEC. MUN. DE	6508618	R\$ 7,61	R\$ 0,12	R\$ 0,00	R\$ 0,00

		MATOGROSSE NSES S.A		A FORNECIMENTO DE ENERGIA ELETRICA PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE ESPORTE E LAZER	ESPORTE E LAZER					
06/06/ 11	001471/201 1	CENTRAIS ELETRICAS MATOGROSSE NSES S.A	R\$ 367,07	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A FORNECIMENTO DE ENERGIA ELETRICA PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE PROMOÇÃO E ASSISTENCIA SOCIAL	SEC. MUN. DE PROMOCA O E ASS. SOCIAL	7689110	R\$ 6,78	R\$ 0,11	R\$ 0,00	R\$ 0,00
06/06/ 11	001472/201 1	CENTRAIS ELETRICAS MATOGROSSE NSES S.A	R\$ 987,95	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A FORNECIMENTO DE ENERGIA ELETRICA PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO.	SEC. MUN. DE EDUCACA O	673196	R\$ 8,88	R\$ 0,14	R\$ 0,00	R\$ 0,00
06/06/ 11	001472/201 1	CENTRAIS ELETRICAS MATOGROSSE NSES S.A	R\$ 987,95	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A FORNECIMENTO DE ENERGIA ELETRICA PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO.	SEC. MUN. DE EDUCACA O	673145	R\$ 3,56	R\$ 0,05	R\$ 0,00	R\$ 0,00
06/06/ 11	001472/201 1	CENTRAIS ELETRICAS MATOGROSSE NSES S.A	R\$ 987,95	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A FORNECIMENTO DE ENERGIA ELETRICA PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO.	SEC. MUN. DE EDUCACA O	8707774	R\$ 0,63	R\$ 0,01	R\$ 0,00	R\$ 0,00
06/06/ 11	001472/201 1	CENTRAIS ELETRICAS MATOGROSSE NSES S.A	R\$ 987,95	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A FORNECIMENTO DE ENERGIA ELETRICA PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO.	SEC. MUN. DE EDUCACA O	8633673	R\$ 5,69	R\$ 0,09	R\$ 0,00	R\$ 0,00
06/06/ 11	001472/201 1	CENTRAIS ELETRICAS MATOGROSSE NSES S.A	R\$ 987,95	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A FORNECIMENTO DE ENERGIA ELETRICA PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO.	SEC. MUN. DE EDUCACA O	1168303 7	R\$ 1,27	R\$ 0,02	R\$ 0,00	R\$ 0,00
06/06/ 11	001474/201 1	CENTRAIS ELETRICAS MATOGROSSE	R\$ 6.674,02	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A FORNECIMENTO	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E	1292815 7	R\$ 0,80	R\$ 0,01	R\$ 0,00	R\$ 0,00

		NSES S.A		DE ENERGIA PARA ATENDER A NECESSIDADE DA SECRETARIA MUNICIPAL E OBRAS VIAÇÃO E TRANSPORTE URBANOS.	TRANSP. URBANO						
06/06/11	001474/2011	CENTRAIS ELETRICAS MATOGROSSE NSES S.A	R\$ 6.674,02	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A FORNECIMENTO DE ENERGIA PARA ATENDER A NECESSIDADE DA SECRETARIA MUNICIPAL E OBRAS VIAÇÃO E TRANSPORTE URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSP. URBANO	11946984	R\$ 0,38	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
06/06/11	001474/2011	CENTRAIS ELETRICAS MATOGROSSE NSES S.A	R\$ 6.674,02	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A FORNECIMENTO DE ENERGIA PARA ATENDER A NECESSIDADE DA SECRETARIA MUNICIPAL E OBRAS VIAÇÃO E TRANSPORTE URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSP. URBANO	15245522	R\$ 0,63	R\$ 0,01	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
06/06/11	001474/2011	CENTRAIS ELETRICAS MATOGROSSE NSES S.A	R\$ 6.674,02	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A FORNECIMENTO DE ENERGIA PARA ATENDER A NECESSIDADE DA SECRETARIA MUNICIPAL E OBRAS VIAÇÃO E TRANSPORTE URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSP. URBANO	6073409	R\$ 27,63	R\$ 0,45	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
06/06/11	001474/2011	CENTRAIS ELETRICAS MATOGROSSE NSES S.A	R\$ 6.674,02	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A FORNECIMENTO DE ENERGIA PARA ATENDER A NECESSIDADE DA SECRETARIA MUNICIPAL E OBRAS VIAÇÃO E TRANSPORTE URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSP. URBANO	699829	R\$ 0,32	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
06/06/11	001474/2011	CENTRAIS ELETRICAS MATOGROSSE NSES S.A	R\$ 6.674,02	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A FORNECIMENTO DE ENERGIA PARA ATENDER A NECESSIDADE DA SECRETARIA MUNICIPAL E OBRAS VIAÇÃO E TRANSPORTE URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSP. URBANO	673170	R\$ 6,22	R\$ 0,10	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
06/06/11	001474/2011	CENTRAIS ELETRICAS MATOGROSSE NSES S.A	R\$ 6.674,02	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A FORNECIMENTO DE ENERGIA PARA	SEC. MUN. DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSP.	673234	R\$ 0,32	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	

				ATENDER A NECESSIDADE DA SECRETARIA MUNICIPAL E OBRAS VIAÇÃO E TRANSPORTE URBANOS.	URBANO					
06/06/11	001474/2011	CENTRAIS ELETRICAS MATOGROSSE NSES S.A	R\$ 6.674,02	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A FORNECIMENTO DE ENERGIA PARA ATENDER A NECESSIDADE DA SECRETARIA MUNICIPAL E OBRAS VIAÇÃO E TRANSPORTE URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSP. URBANO	700487	R\$ 6,01	R\$ 0,10	R\$ 0,00	R\$ 0,00
06/06/11	001474/2011	CENTRAIS ELETRICAS MATOGROSSE NSES S.A	R\$ 6.674,02	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A FORNECIMENTO DE ENERGIA PARA ATENDER A NECESSIDADE DA SECRETARIA MUNICIPAL E OBRAS VIAÇÃO E TRANSPORTE URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSP. URBANO	7203454	R\$ 6,67	R\$ 0,11	R\$ 0,00	R\$ 0,00
06/06/11	001474/2011	CENTRAIS ELETRICAS MATOGROSSE NSES S.A	R\$ 6.674,02	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A FORNECIMENTO DE ENERGIA PARA ATENDER A NECESSIDADE DA SECRETARIA MUNICIPAL E OBRAS VIAÇÃO E TRANSPORTE URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSP. URBANO	1861662	R\$ 2,99	R\$ 0,04	R\$ 0,00	R\$ 0,00
06/06/11	001474/2011	CENTRAIS ELETRICAS MATOGROSSE NSES S.A	R\$ 6.674,02	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A FORNECIMENTO DE ENERGIA PARA ATENDER A NECESSIDADE DA SECRETARIA MUNICIPAL E OBRAS VIAÇÃO E TRANSPORTE URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSP. URBANO	8038325	R\$ 45,50	R\$ 0,75	R\$ 0,00	R\$ 0,00
06/06/11	001474/2011	CENTRAIS ELETRICAS MATOGROSSE NSES S.A	R\$ 6.674,02	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A FORNECIMENTO DE ENERGIA PARA ATENDER A NECESSIDADE DA SECRETARIA MUNICIPAL E OBRAS VIAÇÃO E TRANSPORTE URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSP. URBANO	8496390	R\$ 4,93	R\$ 0,08	R\$ 0,00	R\$ 0,00
06/06/11	001474/2011	CENTRAIS ELETRICAS MATOGROSSE NSES S.A	R\$ 6.674,02	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A FORNECIMENTO DE ENERGIA PARA ATENDER A	SEC. MUN. DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSP. URBANO	7061757	R\$ 3,85	R\$ 0,06	R\$ 0,00	R\$ 0,00

				NECESSIDADE DA SECRETARIA MUNICIPAL E OBRAS VIAÇÃO E TRANSPORTE URBANOS.						
Total			R\$ 92.913,79				R\$ 145,50	R\$ 5,66	R\$ 1,65	R\$ 6,53
TOTAL										R\$ 159,34
UPF/MT										36,03
TOTAL EM UPF/MT										4,42

Fonte: Documentos (faturas) anexos às fls. 291 a 378-TCE.

3.2.1.3. SERVIÇOS DE TELECOMUNICAÇÕES com Multa e Correção Monetária, os documentos de amostragem estão acostados às fls. 379 a - 412-TCE:

Data	Nº do Empenho	Credor	Valor Pago	Descrição	Órgão	Da auditoria	Nº Telefone	Multa	Correção Monetária
28/02/11	000541/2011	CONSÓRCIO CLARO AMERICEL	R\$ 21.068,62	VALOR QUE SE EMPENHA REFERENTE SERVIÇO DE TELECOMUNICAÇÕES PARA ATENDER A SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS CONFORME CONTRATO N.39/2010.	SEC. ADMINISTRACAO	Contrato nº 39/2010 – Duas faturas com multa. Mês fevereiro e Maio	65-9203-2909	R\$ 114,77	R\$ 0,00
06/04/11	000855/2011	BRASIL TELECOM S/A	R\$ 325,72	PELA DESPESA EMPENHADA REF A SERVIÇOS DE TELECOMUNICAÇÕES PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSPORTES URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSP. URBANO	Ausência de atesto na fatura	65-3344-1151	R\$ 5,87	R\$ 0,49
06/04/11	000857/2011	BRASIL TELECOM S/A	R\$ 848,91	PELA DESPESA EMPENHADA REF A SERVIÇO DE TELECOMUNICAÇÕES PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE.	SEC. MUN. DE SAÚDE	Ausência de atesto na fatura	65-3344-1155	R\$ 11,06	R\$ 0,92

11/04/11	000878/2011	BRASIL TELECOM S/A	R\$ 374,05	PELA DESPESA EMPENHADA REF A DESPESA COM TELECOMUNICAÇÕES PARA ATENDER A O PROGRAMA SENTINELA VINCULADO A SECRETARIA MUNICIPAL DE PROMOÇÃO E ASSISTENCIA SOCIAL.	SEC. MUN. DE PROMOÇÃO E ASS. SOCIAL	ausência de carimbo e nome na nota de atesto	65-3344-1248	R\$ 7,28	R\$ 3,90
25/04/11	000932/2011	BRASIL TELECOM S/A	R\$ 305,84	PELA DESPESA EMPENHADA REF A SERVIÇO DE TELECOMUNICAÇÕES PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE GABINETE DO PREFEITO.	GABINETE DO PREFEITO	Ausência de atesto na fatura	65-3344—1378	R\$ 5,27	R\$ 1,88
15/06/11	001521/2011	BRASIL TELECOM S/A	R\$ 217,55	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A SERVIÇO DE TELECOMUNICAÇÕES PARA ATENDER A PROGRAMA BOLSA FAMILIA VINCULADO A SECRETARIA MUNICIPAL DE PROMOÇÃO E ASSISTENCIA SOCIAL.	SEC. MUN. DE PROMOÇÃO E ASS. SOCIAL	Ausência de atesto na fatura	65-33441207		
15/06/11	001525/2011	BRASIL TELECOM S/A	R\$ 200,25	PELA DESPESA EMPENHADA REF: SERVIÇO DE TELECOMUNICAÇÕES PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE PROMOÇÃO E ASSISTENCIA SOCIAL	SEC. MUN. DE PROMOÇÃO E ASS. SOCIAL	Ausência de atesto na fatura	65-3344-1569		
Total			R\$ 2.272,32					R\$ 144,25	R\$ 7,19
TOTAL									R\$ 151,44
UPF/MT									36,03
TOTAL EM UPF/MT									4,20

Fonte: Documentos (faturas) anexos às fls. 379 a 412-TCE.

3.2.1.4. Foram constatadas despesas ilegítimas (art. 70, CF) – **JB 01**;

DESPESAS ILEGÍTIMAS – SUJEITA À DEVOUÇÃO POR PARTE DOS GESTORES,
os documentos de amostragem estão acostados às fls. 413 a 449-TCE:

Data	Nº do Empenho	Credor	Valor Empenhado	Descrição	Órgão	Dotação	Da Auditoria "In Loco"
22/06/11	001574/2011	SECRETARIA DE ESTADO DE FAZENDA	R\$ 437,94	PELO DEBITO EMPENHADO REF. PAGAMENTO DE IPVA DE VEICULO PLACA NPP4208 ANO 2011 DA SECRETARIA DE PROMOÇÃO E ASSISTENCIA SOCIAL.	SEC. MUN. DE PROMOCAO E ASS. SOCIAL	3.3.90.39 .99	PAGAMENTO IRREGULAR DE IPVA
22/06/11	001575/2011	SECRETARIA DE ESTADO DE FAZENDA	R\$ 437,94	PELO DEBITO EMPENHADO REF. PAGAMENTO DE IPVA DE VEICULO PLACA NPP4378 ANO 2011 DA SECRETARIA DE PROMOÇÃO E ASSISTENCIA SOCIAL.	SEC. MUN. DE EDUCAÇÃO	3.3.90.39 .99	PAGAMENTO IRREGULAR DE IPVA
30/06/11	001595/2011	SECRETARIA DE ESTADO DE FAZENDA	R\$ 466,10	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A PAGAMENTO DE TAXA DE IPVA DO VEICULO CORSA PLACA NPQ 2850 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE PROMOÇÃO E ASSISTENCIA SOCIAL	SEC. MUN. DE PROMOCAO E ASS. SOCIAL	3.3.90.39 .99	PAGAMENTO IRREGULAR DE IPVA
22/06/11	001578/2011	SECRETARIA DE ESTADO DE FAZENDA	R\$ 952,48	PELO DEBITO EMPENHADO REF. PAGAMENTO DE IPVA DE VEICULO PLACA NPP4208 ANO 2011 DA SECRETARIA DE PROMOÇÃO E ASSISTENCIA SOCIAL.	SEC. MUN. DE PROMOCAO E ASS. SOCIAL	3.3.90.39 .99	PAGAMENTO IRREGULAR DE IPVA
22/06/11	001574/2011	SECRETARIA DE ESTADO DE FAZENDA	R\$ 437,94	PELO DEBITO EMPENHADO REF. PAGAMENTO DE MULTAS	SEC. MUN. DE SAÚDE	3.3.90.39 .99	PAGAMENTO IRREGULAR DE MULTA
28/06/11	001592/2011	VILLE DE FRANCE VEÍCULOS LTDA	R\$ 500,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. AQUISIÇÃO DE PEÇAS P/ VEÍCULO VAN JUMPER PLACA NJG	SEC. MUN. DE SAÚDE	3.3.90.30 .00	PAGAMENTO IRREGULAR EM NOME DE TERCEIRO SR. DINAIL CARLOS

				4381 – SEC. SAÚDE			DA SILVA
28/06/11	001593/2011	VILLE DE FRANCE VEÍCULOS LTDA	R\$ 200,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. MÃO DE OBRA DA MANUTENÇÃO DO VEÍCULO VAN JUMPER PLACA NJG 4381 – SEC. SAÚDE	SEC. MUN. DE SAÚDE	3.3.90.39 .00	PAGAMENTO IRREGULAR EM NOME DE TERCEIRO SR. DINAIL CARLOS DA SILVA
22/07/11	001860/2011	VANAIL CONCEICAO DE GUSMAO	R\$ 150,00	VALOR QUE SE EMPENHA REFERENTE A DIÁRIAS	SEC. MUN. DE SAUDE	3.3.90.14 .00	PAGAMENTO IRREGULAR DE DIÁRIA A PRESTADOR DE SERVIÇO.
Total			R\$ 3.582,40				
UPF/MT			36,03				
TOTAL EM UPF/MT			99,43				

Fonte: Sistema Aplic-Cidadão e Auditoria Simultânea. Documentos anexos às fls. 413 a 449-TCE.

3.2.1.5. Cheque Devolvido

Constatou-se no Processo nº 1.648-9/2012 – Extratos e Conciliações referentes ao 3º Quadrimestre/2011, às fls. 512-TCE, os seguintes **cheques devolvidos sem fundos**:

Banco	Data	Documento nº	Valor R\$	Tarifa
Banco do Brasil – Agência 667-X Conta corrente nº 11593-2 PM Jangada - Fundeb	Data: 07/11/2011	140756	Valor R\$ 1.636,60	Tarifa Devolução Cheque - Documento nº 813.120.125.469, no Valor de R\$ 21,50, em 08/11/11
Banco do Brasil – Agência 667-X Conta corrente nº 11593-2 PM Jangada - Fundeb	Data: 08/11/2011	140757	Valor R\$ 1.345,57	Tarifa Devolução Cheque – Documento nº 823.130.700.039.461, no Valor de R\$ 21,50, em 09/11/11
Total			R\$ 2.982,17	R\$ 43,00
UPF/MT				36,03
TOTAL EM UPF/MT				1,19

Fonte: Processo nº 1.648-9/2012 – Extratos e Conciliações referentes ao 3º Quadrimestre/2011, às fls. 512-TCE

3.2.1.6. Promoção Social

A Promoção Social no exercício de 2011, obteve o montante empenhado de R\$ 313.091,89, liquidado R\$ 312.091,89 e pago R\$ 285.715,11.

a) Despesas com FUNERAL, descumprindo parcialmente a Lei Municipal nº 0532/2010 de 18/11/2010, destacou-se a ausência de certidão de óbito em todos os processos de despesas e alguns nem ao menos possuem nome do falecido, os documentos de amostragem estão acostados às fls. 674 a 735– TCE.

Data	Nº do Empenho	Credor	Valor Empenhado	Descrição	Dotação	Da Auditoria "In Loco"
06/07/11	001777/2011	MARTINS MARQUES E MENDONCA LTDA	R\$ 300,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A DESPESA COM SERVIÇO FUNERAL PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE PROMOÇÃO E ASSISTENCIA SOCIAL.	3.3.90.39.9 9	Ausência da certidão de óbito. Ausência de carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
07/07/11	001780/2011	MARTINS MARQUES E MENDONCA LTDA	R\$ 405,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A DESPESA COM SERVIÇO FUNERAL E TRANSLADO PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE PROMOÇÃO E ASSISTENCIA SOCIAL.	3.3.90.39.9 9	Ausência da certidão de óbito. Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
07/07/11	001781/2011	MARTINS MARQUES E MENDONCA LTDA	R\$ 300,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A SERVIÇO FUNERAL SIMPLES PARA ATENDER A SOLICITAÇÃO DA SECRETARIA MUNICIPAL DE PROMOÇÃO E ASSISTENCIA SOCIAL.	3.3.90.39.9 9	Ausência da certidão de óbito. Ausência de carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
08/07/11	001788/2011	MARTINS MARQUES E MENDONCA LTDA	R\$ 510,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A SERVIÇO FUNERAL SIMPLES E SERVIÇO DE TRANSLADO PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE PROMOÇÃO E ASSISTENCIA SOCIAL.	3.3.90.39.9 9	Ausência da certidão de óbito. Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
08/07/11	001789/2011	MARTINS MARQUES E MENDONCA LTDA	R\$ 390,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A SERVIÇO FUNERAL SIMPLES E SERVIÇO	3.3.90.39.9 9	Ausência da certidão de óbito. Ausência de nome e carimbo no atesto

				DE TRANSLADO PARA ATENDERA SECRETARIA MUNICIPAL DE PROMOÇÃO E ASSISTENCIA SOCIAL.		da NF. Compra direta não formalizada
08/07/11	001793/2011	MARTINS MARQUES E MENDONCA LTDA	R\$ 700,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A SERVICO FUNERAL SIMPLES E SERVICO DE TRANSLADO PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE PROMOÇÃO E ASSISTENCIA SOCIAL	3.3.90.39.9 9	Ausência da certidão de óbito. . Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
01/03/11	000545/2011	MARTINS MARQUES E MENDONCA LTDA	R\$ 510,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF SERVICO FUNERAL PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE PROMOCÃO E ASSISTENCIA SOCIAL.	3.3.90.39.6 7	Ausência da certidão de óbito. Não foi informada na NF e processo de despesa, o nome do beneficiário. Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
01/03/11	000546/2011	MARTINS MARQUES E MENDONCA LTDA	R\$ 405,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A SERVICO FUNERAL PARA ATENDER A NECESSIDADE DA SECRETARIA MUNICIPAL DE PROMOCÃO E ASSISTENCIAL SOCIAL	3.3.90.39.6 7	Ausência da certidão de óbito. Não foi informada na NF e processo de despesa, o nome do beneficiário. Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
09/09/11	002580/2011	MARTINS MARQUES E MENDONCA LTDA	R\$ 650,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM SERVICO FUNERAL SIMPLES, SERVICO TRANSLADO	3.3.90.39.9 9	Ausência da certidão de óbito. Não foi informada na NF e processo de despesa, o nome do beneficiário. Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
09/09/11	002581/2011	MARTINS MARQUES E MENDONCA	R\$ 550,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS	3.3.90.39.9 9	Ausência da certidão de óbito. Não foi informada

		LTDA		COM SERVICIO FUNERAL SIMPLES, SERVICIO TRANSLADO		na NF e processo de despesa, o nome do beneficiário. Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
12/09/11	002591/2011	MARTINS MARQUES E MENDONCA LTDA	R\$ 390,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM SERVICIO FUNERAL SIMPLES, SERVICIO DE TRANSLADO	3.3.90.39.99	Ausência da certidão de óbito. Não foi informada na NF e processo de despesa, o nome do beneficiário. Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
23/09/11	002680/2011	MARTINS MARQUES E MENDONCA LTDA	R\$ 300,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM SERVICIO FUNERAL SIMPLES	3.3.90.39.99	Ausência da certidão de óbito. Não foi informada na NF e processo de despesa, o nome do beneficiário. Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
29/09/11	002728/2011	MARTINS MARQUES E MENDONCA LTDA	R\$ 1.050,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM SERVICIO DE TRANSLADO	3.3.90.39.99	Ausência da certidão de óbito. Não foi informada na NF e processo de despesa, o nome do beneficiário. Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
Total			R\$ 6.460,00			
UPF/MT			36,03			
TOTAL EM UPF/MT			179,3			

Fonte: Sistema Aplic-Cidadão e Auditoria Simultânea. Documentos de fls. 674 a 735– TCE.

b) - Processos de Despesas **NÃO LOCALIZADOS** na sede da Secretaria de Promoção Social e Prefeitura Municipal de Jangada, os documentos de amostragem estão acostados às fls. 736 e 737 :

Data	Nº do Empenho	Credor	Valor Empenhado	Descrição	Órgão	Dotação	Da Auditoria "In Loco"
------	---------------	--------	-----------------	-----------	-------	---------	------------------------

04/08/1 1	002179/20 11	LM DISTRIBUIDOR A DE PAPEIS LTDA	R\$ 775,99	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM ANIMAIS CAVALO WILD HORSE SERIES GD/PQ, ANIMAIS DA SELVA GRANDE, BALDE LIGUE BRINQUE C/130, BAMBOLE PLASTICO POP COLOR GD, BAMBOLE PLASTICO POP COLOR PQ, BLOCOS DE MONTAR C/64 PCS, BOLICHAO MIN	SEC. MUN. DE PROMOC AO E ASS. SOCIAL	3.3.90.32. 99	Processo de despesa não localizado. Ausência de documento fiscal que comprove a despesa. Ressarcimento devido aos cofres do erário
26/07/1 1	001867/20 11	SAULO HENRIQUE SILVA ARAUJO	R\$ 1.690,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A PRESTAÇÃO DE SERVIÇO NA REFORMA DE SOFÁS E CADEIRAS DA SECRETARIA MUNICIPAL DE PROMOÇÃO E ASSISTENCIA SOCIAL.	SEC. MUN. DE PROMOC AO E ASS. SOCIAL	3.3.90.39. 99	Processo de despesa não localizado. Ressarcimento devido aos cofres do erário
28/06/1 1	001594/20 11	KADRI KADRI LTDA	R\$ 1.678,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE MICROCOMPUTADOR CORE I5 650 3.2/4GB/1000GB/DVD- RW/LINUS E IMPRESSORA HP LASERJET P 1102W PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE PROMOÇÃO E ASSISTENCIA SOCIAL.	SEC. MUN. DE PROMOC AO E ASS. SOCIAL	4.4.90.52. 99	Processo de despesa não localizado. Ressarcimento devido aos cofres do erário
04/08/1 1	002177/20 11	DECORLIZ LAR CENTER LTDA	R\$ 805,60	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM MESA INFANTIL DONACHICA RS, MESA INFANTIL DONACHICA AZ, POLTRONA INFANTIL CATTY ESTAMPADA ROSA, POLTRONA INFANTIL CATTY ESTAMPADA AZUL, MESA QUADRADA TAMBAU BA.	SEC. MUN. DE PROMOC AO E ASS. SOCIAL	4.4.90.52. 99	Processo de despesa não localizado. Ressarcimento devido aos cofres do erário
04/08/1 1	002178/20 11	DECORLIZ LAR CENTER LTDA	R\$ 794,40	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM POLTRONA ATALAIA BA	SEC. MUN. DE PROMOC AO E ASS. SOCIAL	4.4.90.52. 99	Processo de despesa não localizado. Ressarcimento devido aos cofres do erário
05/08/1 1	002194/20 11	FOPAG INCENTIVO ADICIONAL - PACS	R\$ 2.821,76	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM DVD LG DV556 KARAOK USB PTO, RADIO-GRV TOSH TR7046U + 1 CD USB MP3, TV CCE 32 D32 LCD DTV	SEC. MUN. DE PROMOC AO E ASS. SOCIAL	4.4.90.52. 99	Processo de despesa não localizado. Ressarcimento devido aos cofres do erário
04/08/1 1	002180/20 11	PARANA IMP. EXP. E DISTRIB. BRINQUEDOS	R\$ 506,74	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM BABY BLOCK C/25, BICHO DE PELUCIA SORTIDO	SEC. MUN. DE PROMOC AO E	3.3.90.32. 99	Processo de despesa não localizado. Ressarcimento

		LTDA		SENTADO, BICHO DE PELUCIA SENTADO, BOLA DENTE DE LEITE APOLO N.8, BOLA MINI BRASIL E.V.A, BOLA VINIL NA CAIXA MICKEY, BOLA VINIL NA CAIXA TOY STORY, BO	ASS. SOCIAL		devido aos cofres do erário
04/07/1 1	001761/20 11	FOPAG INCENTIVO ADICIONAL - PACS	R\$ 699,87	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE PARABISA DEGRADE E DESLIZAMENTO LD CAMBIO PARA O VEICULO CORSA CLASSIC NPQ 2850 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE PROMOÇÃO E ASSISTENCIA SOCIAL CONFORME PREGÃO.	SEC. MUN. DE PROMOC AO E ASS. SOCIAL	3.3.90.30. 99	Processo de despesa não localizado. Ausência de documento fiscal que comprove a despesa. Ressarcimento devido aos cofres do erário
Total			R\$ 9.772,36				
		UPF/MT	36,03				
		TOTAL EM UPF/MT	271,23				

Fonte: Sistema Aplic-Cidadão e Auditoria Simultânea. Documentos de fls.736 e 737-TCE

3.2.1.7. COMPRA DIRETA NÃO FORMALIZADA

Em várias despesas eventuais com licitação dispensada, não há três cotações de preços. Não há detalhamento dos serviços executados, de forma a evidenciar a compatibilidade de preço com o mercado. Ou seja, na grande maioria de processos estão em desacordos com a Resolução de Consulta nº 03/2007 deste Tribunal:

É indispensável a formalização da dispensa de licitação, por meio de processo administrativo, para contratação de bens ou serviços com valores abaixo de R\$ 8.000,00 (oito mil reais), uma vez que o gestor deve demonstrar o cumprimento dos princípios atinentes à licitação, principalmente os da impessoalidade, moralidade, probidade e julgamento objetivo, além das exigências gerais prevista na Lei nº 8.666/1993, tais como a **certificação de inexistência de débito junto à seguridade social, a demonstração de que o valor contratado é equivalente ao praticado no mercado e a motivação da decisão da Administração Pública. (grifou-se)**

E a Resolução de Consulta nº 41/2010 deste Tribunal:

1) *nos processos de inexigibilidade e dispensa de licitação deve-se justificar o preço, nos termos do art. 26, da Lei nº 8.666/1993, sendo que os processos de dispensa de licitação que seguirem as diretrizes do art. 24, I, II, da Lei nº 8.666/1993, e demais incisos quando couber,*

devem apresentar pesquisa de preços com no mínimo 03 (três) propostas válidas para justificar a compatibilidade do preço oferecido pelo fornecedor com o vigente no mercado; e, 2) o balizamento deve ser efetuado pelos praticados no âmbito dos órgãos e entidades da Administração Pública, no mercado, no fixado por órgão oficial competente, ou, ainda, por aqueles constantes do sistema de registro de preços. (grifou-se)

Existe também o descumprimento do art. 38¹ da Lei 8.666/93, pois mesmo que não ocorra o processo licitatório (fase externa), deve haver a formalização da dispensa / inexigibilidade através de processo físico, conforme determina o artigo citado.

Como amostra, foram selecionadas 3 (três) secretarias.

Relação dos empenhos no Anexo VI. COMPRA DIRETA NÃO FORMALIZADA:

- SECRETARIA MUNICIPAL DE PROMOÇÃO E ASSISTENCIA SOCIAL → R\$ 20.822,10 (fls. 450 a 559 – TCE)
- Gabinete do Prefeito → R\$ 6.779,12 (fls. 560 a 605 – TCE)
- Secretaria Municipal de Obras, Viação e Transporte Urbano → R\$ 116.409,70 (fls. 917 a 1057 - TCE)

3.2.1.8 Diárias concedidas a pessoas que não são servidores municipais

Da análise das diárias concedidas, lista-se 2 (dois) processos de despesa referentes a diárias que foram concedidos para pessoas que não são servidores municipais, não figuram na folha de pagamento da Prefeitura de Jangada, desta forma, não poderiam receber diárias.

O total empenhado e pago indevidamente foi de R\$ 300,00 (8,32 UPF/MT), deve o gestor comprovar a legalidade da concessão destas diárias ou ressarcir aos cofres do município

¹ Art. 38. O procedimento da licitação será iniciado com a abertura de processo administrativo, devidamente autuado, protocolado e numerado, contendo a autorização respectiva, a indicação sucinta de seu objeto e do recurso próprio para a despesa, e ao qual serão juntados oportunamente.

o valor indevidamente concedido.

1) Empenho: 001860/2011 Data: 22/07/2011

Credor: 879.659.501-97 - VANAIL CONCEICAO DE GUSMAO

Valor: R\$150,00

2) Empenho: 002130/2011 Data: 01/08/2011

Credor: 559.228.561-20 - ANTONIO VIEIRA DA SILVA

Valor: R\$150,00

3.3. LICITAÇÕES, DISPENSAS E INEXIGIBILIDADES

No exercício de 2011 foram homologados 58 (cinquenta e oito) procedimentos licitatórios no valor total de R\$ 2.523.789,98, representando 25,25% do total empenhado no exercício, conforme Anexo IV. Licitações homologadas.

A seguir, apresentam-se os achados de auditoria resultantes da análise da amostra selecionada:

1. Os serviços, compras e alienações foram contratados mediante processo de licitação pública. (art. 37, inc. XXI, CF), exceto os casos elencados (amostra), **vide**

Anexo V. FRACIONAMENTO DE DESPESA

EXAMES MÉDICOS	11.772,75
PEÇAS, MANUTENÇÃO E REPARO DE VEÍCULOS E MÁQUINAS,	109.306,28
SERVIÇOS FUNERÁRIOS	9.955,00
TOTAL	131.034,03

2. Foram localizados empenhos vinculados a processos licitatórios indevidamente.

As despesas empenhadas tratam de aquisição de medicamentos e foram indevidamente vinculadas a um Pregão Presencial de Medicamentos, com vistas a burlar a auditoria e dispensar indevidamente o processo licitatório que gerou uma despesa de R\$ 172.290,60. Ressalta-se que a empresa SULMEDI nem ao menos participou do certame vinculado aos empenhos.

Empenho	Credor	R\$	Processo Licitatório
83	SULMEDI COMERCIO DE PRODUTOS HOSPITALARES LTDA ²	172.191,60	0000000003/2011
84	SULMEDI COMERCIO DE PRODUTOS HOSPITALARES LTDA	99,00	0000000003/2011
TOTAL		172.290,60	

3. Proposta realinhada com valores superiores aos inicialmente ofertados:

Documentos juntados ao processo nas folhas: 1436 a 1535-TC.

Empresa: **DENTAL CENTRO OESTE LTDA (CNPJ: 36.900.926/0001-80)**

No processo licitatório, Pregão Presencial nº 03/2011 a empresa vencedora de alguns lotes, ao realinhar os preços para adequar o valor final ofertado para o lote, aumentou o valor de alguns itens de vários lotes, **para o TCU**, não se pode aumentar o valor original de um item, já que o último lance para ele foi o próprio valor original. Assim, somente seria possível à licitante ajustar seus preços originais para baixo, **não para cima**, mesmo que o global seja igual ao lance final (Acórdão 3391/2011 – TCU – 2ª Câmara).

O entendimento desta equipe segue na mesma linha do entendimento do TCU, o fornecedor utilizou-se de “jogo de planilha” e burlou o resultado do processo licitatório.

² Anulação no valor de R\$ 124.260,13, valor pago R\$ 47.931,47.

Para fins de exemplo, cita-se alguns itens dos lotes que tiveram os preços majorados na proposta final:

Lote 2 - Anestésicos				Proposta inicial		Proposta realinhada		
Item	Medicamentos	Apresen- tação	Solicita- ção	R\$ unitário	R\$ item	R\$ unitário	R\$ item	% de acrécimo
1	Anestésico à base de benzocaína 20%	Pote	60	4,34	260,40	5,17	310,20	19,12%
3	Anestésico a base de cloridrato de lidocaína 2% sem vasoconstritor	CX	60	18	1.080,00	22	1.320,00	22,22%

Vide levantamento completo:

→ Anexo VII. PROPOSTA REALINHADA MAIOR QUE A PROPOSTA INICIAL, na íntegra o levantamento feito lote a lote e as ocorrências de irregularidades.

Para apuração do efetivo dano ao erário, sugere-se ao Relator que determine a instauração de tomada de contas especial com base §2º do artigo 13 da Lei Complementar nº 269/2007³, **a ser realizada pelo fiscalizado**, afim de apurar a responsabilidade e o montante do prejuízo causado aos cofres do município de Jangada. Os responsáveis pela realização da tomada de contas, designados através de portaria, deverão analisar todas as notas fiscais dos medicamentos adquiridos através deste certame e apurar quanto o município pagou a mais que o devido, uma sugestão seria a elaboração de uma planilha demonstrando o cálculo, contendo **no mínimo** as seguintes informações:

3 Art. 13. A autoridade administrativa competente, sob pena de responsabilidade solidária, deverá adotar providências imediatas com vistas à instauração de tomada de contas especial para apuração dos fatos, identificação dos responsáveis e quantificação do dano, sempre que não forem prestadas as contas, quando ocorrer desfalque, desvio de bens ou valores públicos, a prática de ato ilegal, ilegítimo ou antieconômico, bem como nos casos de concessão de benefícios fiscais ou de renúncia de receitas que resultem em prejuízo ao erário.

§ 1º Comprovado o dano ao erário, a tomada de contas especial deverá ser encaminhada desde logo ao Tribunal de Contas para julgamento.

§ 2º Não atendido o disposto no caput deste artigo, o Tribunal de Contas determinará a instauração da tomada de contas especial, fixando prazo para cumprimento dessa decisão.

Nº empenho	Nº NF	Descrição do medicamento	Valor ofertado na proposta inicial	Qtde adquirida	R\$ a ser pago	Valor efetivamente pago pelo medicamento	Diferença a ser devolvida aos cofres do município

Após a apuração do prejuízo, deve o gestor acionar a empresa para devolução deste recurso aos cofres do município sob pena de assumir o ressarcimento com recursos próprios.

Concluído o processo, deve o gestor encaminhar o resultado ao TCE-MT.

3.4. CONTRATOS

No exercício de 2011 foram realizados 54 (cinquenta e quatro) contratos, no valor total de R\$ 3.099.334,44

Ressalte-se que **não** integraram a amostra os contratos relativos a obras e serviços de engenharia, que são objeto de análise pela Secex-Obras, por meio de matriz de risco.

A seguir, apresentam-se os achados de auditoria resultantes da análise da amostra selecionada:

1. A execução dos contratos **NÃO** foi acompanhada e fiscalizada por representante da Administração. (art. 67 da Lei 8.666/93) – **HB 04**

A título de contribuição, cita-se parte do artigo “*O fiscal do Contrato*”, publicado Revista TCE-MT – 6ª Edição (outubro de 2011), folhas 180 a 182.

“Desde o início da execução do contrato administrativo, é obrigatório, por parte da Administração Pública, o acompanhamento e a fiscalização do objeto contratado⁴, para que o contrato seja fielmente executado pelas

⁴ Artigo 58, inciso III, da Lei Federal nº 8.666/93.

partes. Nesse momento, surge, de forma clara, a figura do fiscal do contrato, conforme o artigo 67⁵ da Lei Federal nº 8.666/93.

O fiscal do contrato é um servidor especialmente designado pela Administração Pública, através de Portaria e deverá anotar em registro próprio todas as ocorrências relacionadas à execução do contrato, este registro pode ser eletrônico ou manual, planilhas ou livro ata, da maneira mais simples e objetiva possível. Quando necessário, deverá informar ao gestor, as faltas e os defeitos observados, na execução do contrato, seja na prestação do serviço ou na entrega dos bens⁶.

3.5. ENCARGOS PREVIDENCIÁRIOS

O município de Jangada não possui regime próprio de previdência social, desta forma, todas as contribuições estão vinculadas ao Regime Geral de Previdência Social.

A seguir, apresentam-se os achados de auditoria resultantes da análise da amostra selecionada:

1. Houve contabilização da contribuição previdenciária patronal devida à previdência geral e/ou própria. (art. 40, CF).
2. Não houve pagamento da contribuição previdenciária patronal à previdência geral . (art. 40, CF) – **DB 09**

R\$ Empenhado	793.942,60
R\$ Liquidado	793.942,60
R\$ Pago	664.605,20

⁵ **Art. 67.** A execução do contrato deverá ser acompanhada e fiscalizada por um representante da Administração especialmente designado, permitida a contratação de terceiros para assisti-lo e subsidiá-lo de informações pertinentes a essa atribuição.

⁶ **Art. 67, § 1º.** O representante da Administração anotará em registro próprio todas as ocorrências relacionadas com a execução do contrato, determinando o que for necessário à regularização das faltas ou defeitos observados.

R\$ à recolher	129.337,40
-----------------------	-------------------

3. As quotas de contribuição previdenciária descontadas dos segurados não foram totalmente repassadas à previdência geral (art. 40, CF) – **DA 07**, vide demonstrativo que segue:

Descrição	Saldo Anterior	Inscrição	Baixa	Saldo Final
INSS Educação	521,77	5.566,48	5.488,25	600,00
INSS Saúde	5.495,78	50.745,34	50.411,76	5.829,36
INSS Fundeb 60%	4.301,06	52.044,75	51.575,14	4.770,67
INSS Fundeb 40%	2.338,16	29.938,73	29.384,69	2.892,20
INSS demais segurados	9.582,12	88.548,67	90.451,53	7.679,26
INSS 13º salário	13.991,02	8.197,18	13.991,02	8.197,18
TOTAIS	36.229,91	235.041,15	241.302,39	29.968,67

Fonte: Anexo 17.

3.6. DÍVIDA ATIVA

A arrecadação da Dívida Ativa em 2011, totalizou R\$ 13.903,76, o que representa apenas 3% do total inscrito, desta forma, entende-se que o gestor deixou de adotar providências efetivas para cobrança da dívida ativa.

Receita da Dívida Ativa	13.027,67
Multas e juros Dívida Ativa	876,09
Total da Arrecadação	13.903,76
Montante da Dívida Ativa – Anexo 14	488.096,09

% Arrecadado	3%
---------------------	-----------

1. Não foram adotadas providências efetivas para cobrança da dívida ativa. – **BB03**

3.7. RESTOS A PAGAR

Descrição	Saldo anterior R\$	Movimento no exercício			Saldo para o exercício seguinte R\$
		Inscrição R\$	Baixa R\$		
			Por pagamento	Por cancelamento	
Processados	208.372,64	175.421,36	188.680,70	0,00	195.113,30
Exercício 2011	0,00	175.421,36	0,00	0,00	175.421,36
Exercício 2010	201.599,50	0,00	181.907,72	0,00	19.691,78
Exercício 2009	1.470,02	0,00	1.470,00	0,00	0,02
Exercício 2008	5.302,98	0,00	5.302,98	0,00	0,00
Exercício 2006	0,14	0,00	0,00	0,00	0,14
Não-processados	796.960,01	129.239,23	264.181,24	0,00	662.018,00
Exercício 2011	0,00	129.239,23	0,00	0,00	129.239,23
Exercício 2010	352.653,72	0,00	83.070,07	0,00	269.583,65
Exercício 2009	181.111,17	0,00	181.111,17	0,00	0,00
Exercício 2008	235.067,91	0,00	0,00	0,00	235.067,91
Exercício 2006	28.127,21	0,00	0,00	0,00	28.127,21
TOTAL	1.005.332,65	304.660,59	452.861,94	0,00	857.131,30

Fonte: Anexo 17 – Demonstrações da Dívida Flutuante, fls. 85-TCE, processo de contas de governo.

3.8. EDUCAÇÃO

No exercício de 2011 a despesa total com Educação (Função 12) empenhada perfaz o montante de R\$ 2.557.883,49; a liquidada R\$ 2.525.071,10 e a paga R\$ 2.247.022,08, conforme informações do Sistema Aplic.

A seguir, apresentam-se os achados de auditoria resultantes da análise da

amostra selecionada:

1. Foram constatadas despesas custeadas com recursos próprios classificadas impropriamente como manutenção e desenvolvimento do ensino. (art. 212, CF), no total de R\$ R\$ 53.346,67– CB 02. Vide ANEXO VIII – Despesas classificadas indevidamente como manutenção e desenvolvimento do ensino.
2. Não foram constatadas despesas realizadas com recursos do Fundeb destinadas a outras finalidades, que não à manutenção e desenvolvimento do ensino básico e à valorização dos profissionais da educação. (art. 60, ADCT).

3.8.2. Educação

Creche Municipal Educacional Infantil Mãezinha Maria – Zona Urbana: Apresenta-se nos autos fotos da situação precária da Creche Municipal Educacional Infantil Mãezinha Maria, onde foram encontrados de Merenda Escolar vencida a produtos de uso de limpeza disponibilizados no banheiro masculino, e ainda, Termo de Visita Técnica, devidamente assinados pelo Secretário de Educação Sr Dejacir da Costa Almeida e o Controlador Interno Sr. Rones Santana, e as cópias, estão devidamente acostadas nos autos às fls. 606 a 625 – TCE.

Escola Municipal Severiana Vieira da Silva – Zona Rural - Apresenta-se nos autos fotos da situação precária da Escola Severiana Vieira da Silva, onde foram encontrados diversas irregularidades e ainda, Termo de Visita Técnica, devidamente assinados pelo Secretário de Educação Sr Dejacir da Costa Almeida e o Controlador Interno Sr. Rones Santana, e as cópias, estão devidamente acostadas nos autos às fls. 626 a 641 – TCE.

Conselho Municipal de Merenda Escolar – Os membros do Conselho, reuniram-se com esta Equipe de Auditoria e apresentou-se Atas de Visitas Nº 01, 02 e 03/2011, que encontram-se acostados nos autos às fls. 642 a 645 – TCE.

Fazem parte do Conselho de Merenda do Município de Jangada:

- Leanderson Gregório da Costa (65-3344-1207);
- Geilda Andrade (65-9624-4151);
- Gilene C. Faris (65- 9638-6174);
- Robertina Pereira Sales (65-9989-6170)

O Conselho de Merenda deve intensificar o acompanhamento às escolas com a realização de visitas técnicas, tendo como prioridade verificar procedimentos de aquisição, armazenamento e preparo dos alimentos utilizados na merenda.

Para muitas crianças, a Merenda Escolar é a *principal* refeição do dia.

Participaram da Reunião Técnica na sede da Prefeitura:

- Esta equipe;
- Secretário de Administração;
- Secretário de Educação;
- Controlador Interno;
- Contador;
- Diretoras da Creche Municipal e Escola Rural visitadas.

Transporte Escolar Locado pela Prefeitura Municipal – Placa BWD-7350, de Várzea Grande/MT. Em péssimo estado de conservação. Apresenta-se nos acostadas nos autos as fotos que comprovam o estado do veículo locado e que podem ser visualizados às fls. 646 a 652 – TCE. Participaram da vistoria junto com esta equipe, o Secretário de Educação Sr Dejacir da Costa Almeida e o Controlador Interno Sr. Rones Santana

3.8.3 IRREGULARIDADES COM A MERENDA ESCOLAR – PM JANGADA:

- » Ausência de controle do estoque;
- » Alimentos com data de validade vencida;

- » Condições inadequadas de estocagem dos alimentos;
- » Falta de higiene na manutenção dos utensílios (ausência de touca para cabelos e luvas);
- » Falta de instalação de telas nas janelas das cozinhas e nos armários que servem de depósitos de alimentos;
- » Presença de insetos na cozinha e nos armários;

Não obstante o exíguo período de tempo destinado à realização dos trabalhos “in loco”, pudemos constatar que as falhas no programa são flagrantes, em todos os seus níveis de execução.

O **Departamento da Merenda Escolar** estabelece exigências técnicas, que garantem alimentos seguros do ponto de vista higiênico-sanitário e toxicológico, de valor nutricional compatível com o cardápio planejado, de boa qualidade físico-química e sensorial, que atendem ao prazo de validade necessário, que estejam regularizados nos órgãos competentes – ANVISA e MAPA – e que sejam viáveis quanto ao armazenamento, distribuição e preparo”.

→ **NÃO HÁ NUTRICIONISTA NO MUNICÍPIO DE JANGADA :**

RESOLUÇÃO CFN N° 380/2005

Compete ao Nutricionista, no exercício de suas atribuições na Alimentação Escolar, planejar, organizar, dirigir, supervisionar e avaliar os serviços de alimentação e nutrição. Realizar assistência e educação nutricional a coletividade ou indivíduos sadios ou enfermos em instituições públicas e privadas.

3.9. SAÚDE

No exercício de 2011 a despesa total com Saúde (Função 10) empenhada perfaz o montante de R\$ 2.638.051,63; a liquidada R\$ 2.618.254,09 e a paga R\$ 2.317.293,93, conforme informações do Sistema Aplic.

A seguir, apresentam-se os achados de auditoria resultantes da análise da amostra selecionada:

1. Foram constatadas despesas classificadas impropriamente em ações e serviços públicos de saúde. (art. 77, ADCT), no valor de R\$ 24.313,00, vide ANEXO IX – Despesas classificadas indevidamente como saúde.

2. Foram detectadas falhas graves na visita ao PSF

PSF URBANO, SALA DE VACINAÇÃO e almoxarifado da Prefeitura Municipal

de Jangada - Apresenta-se nos autos fotos da situação encontrada durante a visita, onde foram encontrados diversas irregularidades relevantes e ainda, anexamos o Termo de Visita Técnica, devidamente assinados pelo responsável do PSF Sr. Marcelo de Souza Santana e o Controlador Interno Sr. Rones Santana, e as cópias, estão devidamente acostadas nos autos às fls. 653 a 673 e 1536 a 1570 (representação formalizada em 1º de novembro de 2011, mas não protocolada) – TCE.

As falhas detectadas:

- ✓ Medicamentos e vacinas vencidas
- ✓ Ausência de almoxarifado para controle e distribuição de medicamentos
- ✓ Instalações inapropriadas para atendimento dos pacientes

- **O Município deixou de atender orientação do Conselho Regional de Farmácia (CRF)** em providenciar a regularização da Farmácia Básica e ainda, descumpriu determinação federal junto à Farmácia Básica, destacou-se:

FARMÁCIA BÁSICA - PROGRAMA 1997/98

MUNICÍPIOS:

- Estruturar área física com condições adequadas, segundo normas **sanitárias** vigentes, para o armazenamento de medicamentos;
- racionalizar a prescrição médica e a dispensação farmacêutica, em compatibilidade com

as necessidades e a realidade do município;

- buscar o estabelecimento de condutas terapêuticas para tratamento das patologias predominantes;
- estimular a padronização de medicamentos utilizados em consonância com as condutas terapêuticas estabelecidas;
- implementar mecanismos de controle sobre a utilização dos medicamentos de programas específicos e de uso contínuo;
- disponibilizar e capacitar os recursos humanos em saúde, necessários para garantir uma assistência farmacêutica de qualidade;
- criar instrumentos que colaborem no processo de conscientização e esclarecimento da população sobre o uso correto dos medicamentos;
- responsabilizar-se frente à Secretaria de Estado da Saúde pela distribuição exclusiva à rede SUS dos medicamentos enviados através da Farmácia Básica, garantindo prescrição e dispensação adequada.

EXAMES MÉDICOS - Constatou-se que as despesas relativas a exames clínicos e radiológicos em pacientes, estão **sem a identificação dos nomes dos beneficiários do exame, data, médico solicitante, tipo de exame, valores unitários e totais**. Para esse tipo de despesa é necessário acostar no processo de despesa, juntamente com a nota fiscal, a relação dos pacientes beneficiados com as informações mínimas relacionadas no parágrafo anterior. É factível, pois os laboratórios possuem sistemas informatizados com todas essas informações. Deve o gestor, através do Sistema de Controle Interno, estabelecer regras e procedimentos para a correta prestação de contas dos beneficiados e detalhamento dos exames realizados. A normatização (publicada) deverá ser encaminhada juntamente com a defesa deste relatório. O total gasto foi R\$ 11.772,75, vide Quadro V.01 - FRACIONAMENTO DESPESA – EXAMES MÉDICOS.

3.10. BENS MÓVEIS E IMÓVEIS

Da auditoria realizada, detectou-se que não há controle dos custos de

manutenção de veículos e equipamentos de forma individualizada. - **EB05**

3.11. PRESTAÇÃO DE CONTAS

Relativamente a todo o período analisado, apresentam-se as irregularidades detectadas:

1. As informações e os documentos de remessa obrigatória ao TCE **não foram** enviados tempestivamente ao TCE/MT (art. 70, CF; arts. 207, 208 e 209, CE e arts. 164 e 175, Res. n° 14/07- TCE/MT e Dec. Adm. TCE/MT n° 5/10), mas a aplicação de multas será tratada em processo de representação de natureza interna, apartado, vide item 5 deste relatório.

Origem	Peças de Planejamento	Prazo Regimental	Prazo Prorrogado *	Data do 1° Envio	Situação
Processo Físico	LDO	31/12/10		17/01/11	FORA DO PRAZO
Processo Físico	EXTRATO BANCÁRIO 2º QUAD.	30/09/11		26/10/11	FORA DO PRAZO
APLIC-Cidadão	Carga Inicial	30/01/11	21/03/11	22/03/11	FORA DO PRAZO
APLIC-Cidadão	Janeiro	28/02/11	20/04/11	23/04/11	FORA DO PRAZO
APLIC-Cidadão	Maio	30/06/11	30/06/11	01/07/11	FORA DO PRAZO
APLIC-Cidadão	Junho	31/07/11	01/08/11	19/08/11	FORA DO PRAZO
APLIC-Cidadão	Julho	31/08/11	31/08/11	23/09/11	FORA DO PRAZO
APLIC-Cidadão	Agosto	30/09/11	30/09/11	13/10/11	FORA DO PRAZO
APLIC-Cidadão	Setembro	31/10/11	31/10/11	08/11/11	FORA DO PRAZO
APLIC-Cidadão	Outubro	30/11/11	30/11/11	02/12/11	FORA DO PRAZO
APLIC-Cidadão	Novembro	31/12/11	02/01/12	01/02/12	FORA DO PRAZO
APLIC-Cidadão	Dezembro	31/01/12	29/02/12	07/03/11	FORA DO PRAZO
LRF-Cidadão	3º Bimestre	05/08/11		15/08/11	FORA DO PRAZO
LRF-Cidadão	4º Bimestre	05/10/11		07/10/11	FORA DO PRAZO
LRF-Cidadão	6º Bimestre	05/02/12		09/02/12	FORA DO PRAZO

Fonte: Sistema Aplic-Cidadão.

3.12. SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

Descrição	Prazo TCE/MT (RN 01/2007)	% Normatização	Situação
-----------	---------------------------	----------------	----------

SCI - Sistema de Controle Interno	31/12/08	99,00%	NÃO CONCLUÍDO
SPO - Sistema de Planejamento e Orçamento	31/12/08	99,00%	NÃO CONCLUÍDO
SCL - Sistema de Compras, Licitações e Contratos	31/12/08	99,00%	NÃO CONCLUÍDO
STR - Sistema de Transportes	31/12/09	99,00%	NÃO CONCLUÍDO
SRH - Sistema de Administração de Recursos Humanos	31/12/09	99,00%	NÃO CONCLUÍDO
SPA - Sistema de Controle Patrimonial	31/12/09	99,00%	NÃO CONCLUÍDO
SPP - Sistema de Previdência Própria	31/12/09	99,00%	NÃO CONCLUÍDO
SCO - Sistema de Contabilidade	31/12/09	99,00%	NÃO CONCLUÍDO
SCV - Sistema de Convênios e Consórcios	31/12/09	99,00%	NÃO CONCLUÍDO
SPO - Sistema de Projetos e Obras Públicas	31/12/09	99,00%	NÃO CONCLUÍDO
SEC - Sistema de Educação	31/12/10	99,00%	NÃO CONCLUÍDO
SSP - Sistema de Saúde Pública	31/12/10	99,00%	NÃO CONCLUÍDO
STB - Sistema de Tributos	31/12/10	99,00%	NÃO CONCLUÍDO
SFI - Sistema Financeiro	31/12/10	99,00%	NÃO CONCLUÍDO
SBE - Sistema de Bem-estar Social	31/12/10	99,00%	NÃO CONCLUÍDO
SCS - Sistema de Comunicação Social	31/12/11	99,00%	NÃO CONCLUÍDO
SJU - Sistema Jurídico	31/12/11	99,00%	NÃO CONCLUÍDO
SSG - Sistema de Serviços Gerais	31/12/11	99,00%	NÃO CONCLUÍDO
STI - Sistema de Tecnologia da Informação	31/12/11	99,00%	NÃO CONCLUÍDO

Fonte: Sistema Aplic-Cidadão. Controle Interno. Data: 27/03/2012.

3.13. OUTROS ASPECTOS RELEVANTES

As contas de gestão prestadas pelo mesmo gestor em exercícios anteriores, relativamente à entidade analisada, foram assim julgadas pelo TCE/MT:

Exercício	Acórdão nº	Resultado do Julgamento
2009	3230/2010	IRREGULARES em virtude das impropriedades remanescentes representarem atos de gestão inconstitucionais, ilegais e ilegítimos de natureza grave, com ofensa à Constituição Federal, Constituição Estadual, Lei de Responsabilidade Fiscal, Lei de Licitações (Lei nº 8666/1993), Lei nº 4.320/64, Lei nº 9.394/96, Lei nº 8.742/93, Lei nº 8.492/92, e Lei nº 11.494/07 e, aos princípios que regem a Administração Pública na execução de sua despesa, como os princípios da legalidade, economicidade dos gastos públicos, impessoalidade, igualdade, isonomia, razoabilidade, proporcionalidade, eficiência, legitimidade, e até eventual princípio da finalidade pública e moralidade administrativa. Relator Cons. Alencar Soares

2009	1588/2011	Recurso Ordinário: Provimento Parcial: Regulares, com recomendações e determinações legais. Relator Cons. Antônio Joaquim
2010	3292/2011	Regulares, com determinações legais. aplicação de multas. restituição de valores aos cofres públicos. Relator Auditor Substituto de Cons. Luis Henrique de Lima

No tocante às Determinações desta Corte de Contas, contidas no Acórdão nº 3230/2010, por ocasião do julgamento das contas relativas ao exercício de 2009, **Relator Cons. Alencar Soares**, alistamos abaixo as providências do gestor:

	Determinação– Contas Anuais 2009	Postura do gestor/situação verificada em 2011
3	Adote as devidas providências a fim de garantir a observância ao estabelecido na Súmula Vinculante nº 13 do STF quanto à nomeação da Chefe do Departamento de Promoção Social (Eva Karina Mendes) e o Chefe do Departamento de Serviços Gerais e Limpeza Pública (Sebastião Vieira Mendes) por se tratar de parentesco de 1º grau (pai e filha)	Nenhum dos dois servidores citados no relatório técnico constou da folha de pagamento em 2011.
4	Observe o determinado na Carta Magna com relação aos contratos temporários de excepcional interesse público e, em obediência aos princípios da impessoalidade, eficiência e publicidade, devendo-se proceder à realização de concurso público para provimento dos cargos determinados na estrutura regimental do ente, em observância ao disposto no artigo 37 II e IX da Constituição Federal e Acórdãos nº 878/2005 e 947/2007	Assunto relacionado à contratação de Pessoal, não foi objeto deste relatório. Assunto cabível de apuração pela Secex Atos de Pessoal.
5	Adote medidas legais pertinentes, como por exemplo a utilização do registro de preços , permitido pela Lei de Licitações (artigo 15, inciso II), a fim de evitar a configuração de fragmentação de despesas, em observância ao estatuído no art. 37, XXI, CF e a Lei n.º 8.666/93	Reincidência.
6	Exija a apresentação de Regularidade do FGTS das empresas por ocasião da habilitação da licitação, bem como durante a manutenção do contrato, diante do disposto no artigo 195, § 3º, da Constituição Federal e artigo 27, alínea 'a', da Lei 8.036/90	Irregularidade não detectada em 2011.
7	Obedeça ao disposto no artigo 61, parágrafo único, da Lei 8.666/93, procedendo-se à publicação dos extratos de contratos realizados dentro do prazo legal, zelando, desta forma, pela regularidade dos processos licitatórios	Irregularidade não detectada em 2011.
8	Cumpra os estágios da despesa, nos termos do artigo 60 da Lei nº 4.320/64;	Irregularidade não detectada em 2011.
9	Obedeça ao determinado nos artigos 4º, 63, § 2º e 75, inciso I, da Lei n.º 4.320/64;	Irregularidade não detectada em 2011.

10	Abstenha-se de efetuar o pagamento de horas extras aos servidores ocupantes de cargos comissionados, consoante disposição do Acórdão n° 2.101/2005 deste Tribunal;	Assunto relacionado à Pessoal, não foi objeto deste relatório. Assunto cabível de apuração pela Secex Atos de Pessoal.
11	Proceda ao controle do saldo financeiro, no sentido de evitar a emissão de cheques sem fundos (artigo 1º, inciso I, da Lei Complementar n° 101/2000, Lei n° 4.320/1964 e artigo 6º, inciso V, do Decreto-Lei n° 200/1967);	Reincidência.
12	Proceda à implantação de um sistema de registro e controle de estoque de materiais no almoxarifado que atenda as normas legais, mormente se considerando o disposto no artigo 85, da Lei n.º 4.320/64;	Reincidência.
13	Observe as técnicas contábeis adequadas, atendendo-se ao estatuído nos artigos 78 e 89, da Lei n.º 4.320/64;	Irregularidade não detectada em 2011.
14	Observe o cumprimento dos prazos regimentais de documentos, LDO, informes do APLIC e balancetes financeiros à Câmara Municipal, de acordo com o artigo 1º, da Resolução Normativa n° 16/2008 deste Tribunal, artigo 36 da Lei Orgânica deste Tribunal; artigos 70 da Constituição Federal e 175 da Resolução n° 14/2007 e, artigo 208, parágrafo único, da Constituição Estadual;	Reincidência.
15	Adote medidas mais eficientes à eficácia total do controle interno, sob pena de as contas relativas ao próximo ano serem julgadas irregulares;	Reincidência.
16	Obedeça ao disposto nos §§ 3º e 7º, do artigo 22, da Lei n.º 8.666/93 e Súmula 248 do Tribunal de Contas da União e, em caso de impossibilidade de repetição do Convite, apresente justificativas acerca da impossibilidade de obtenção do número mínimo de três propostas válidas, sob pena de ser considerada irregular e ilegal a licitação realizada;	Irregularidade não detectada em 2011.
17	Observe o disposto no artigo 212 da Constituição Federal, artigo 23 da Lei n.º 11.494/2007 e artigo 71 da Lei n.º 9.394/96, e restitua, com recursos públicos municipais, os valores ao FUNDEB de modo a recompor os valores aplicados em finalidade diversa da prevista em lei;	Irregularidade não detectada em 2011.
18	Empregue medidas para aprimoramento das ações desenvolvidas com vistas à incrementação da arrecadação da dívida ativa, em obediência ao dispositivo legal;	Reincidência.
19	Observe o disposto no artigo 15, inciso I, da Lei n.º 8.742/93 e estabeleça, juntamente com o Conselho Municipal de Assistência Social, critérios objetivos de destinação dos recursos para cobrir despesas de auxílio-funeral;	Reincidência.
20	Obedeça fielmente os ditames estabelecidos na lei de licitações, fazendo-se a exigência dos licitantes da apresentação dos documentos, especialmente os estabelecidos nos artigos 28 e 29;	Irregularidade não detectada em 2011.
21	Proceda à rescisão do contrato n° 003/2009 firmado com a empresa	Foi realizado novo processo

	ATAME – Assessoria, Consultoria e Planejamento LTDA. às fls. 212/215, realizando novo procedimento licitatório de acordo com as regras cominadas na Lei n.º 8.666/93, com encaminhamento do comprovante das medidas adotadas a este Tribunal, no prazo de 15 (quinze) dias;	licitatório em 2011, esta empresa foi vencedora, pregão presencial nº 22/2011
22	Dê ciência à atual Comissão Permanente de Licitação, bem como à assessoria jurídica, para que observe as regras licitatórias, sob pena de responder solidariamente com o gestor municipal por eventuais atos omissivos decorrentes de sua responsabilidade.	Reincidência.

Apresentam-se a seguir as recomendações contidas no Acórdão nº 3292/2011, por ocasião do julgamento das contas relativas ao exercício de 2010, Relator Auditor Substituto de Cons. Luis Henrique de Lima, temos o que segue:

	Recomendação – Contas Anuais 2010	Postura do gestor/situação verificada em 2011
1	Observe os dispositivos contidos na Constituição Federal, Lei n.º 4.320/1964, Lei n.º 8.666/1993, Resoluções Normativas n.ºs 01/2007, 14/2007 e 16/2008 e demais legislações vigentes;	Irregularidade não detectada em 2011.
2	Abstenha-se de utilizar os recursos do FUNDEB para finalidades diversas da manutenção e desenvolvimento do ensino	Irregularidade não detectada em 2011.
3	Evite classificar as despesas em elementos impróprios	Reincidência (Educação e Saúde)
4	Cumpra as determinações expedidas por este Tribunal de Contas no julgamento dos exercícios anteriores	
5	Envie tempestivamente as informações obrigatórias a este Tribunal de Contas, de modo a evitar prejuízo à análise das contas	Reincidência.
6	Adote medidas mais efetivas de cobrança da dívida ativa	Reincidência.
7	Observe o disposto no artigo 74, da Constituição Federal, artigo 76 da Lei n.º 4.320/1964 e Resolução Normativa n.º 01/2007 e proceda ao controle de estoques de material de almoxarifado	Reincidência.

4. DENÚNCIAS

Até o período analisado, **não foram** apresentadas ao TCE-MT, denúncias contra atos de gestão praticados pelo administrador ou responsável.

5. REPRESENTAÇÕES

Relativamente ao período analisado, foram apresentadas ao TCE/MT as seguintes representações internas e externas contra atos de gestão praticados pelo administrador ou responsável:

Nº Processo	Tipo	Objeto	Situação	Resumo da Decisão
5.228-0/11	Interna	Representação referente irregularidades contra atos ilegais praticados na gestão da prefeitura exercício/2011	Julgado	Em 06/10/2011 – Relator Cons. Waldir Julio Teis – Representação Interna Procedente. Determinando ao atual gestor que proceda às correções necessárias de todas as falhas detectadas nos autos; recomendando ao atual gestor que: a) implemente os controles de fornecimentos de combustíveis constantes nos subitens de n.ºs 7.1, 7.7, 7.15, 7.17, 7.20, 7.22, e 7.23; b) observe o disposto no artigo 60, da Lei n.º 8.666/1993, no tocante a realização de despesa sem emissão de empenho prévio, conforme irregularidade descrita no subitem 1.1, da fundamentação do voto do Conselheiro Relator; c) atente-se para as questões formais que dizem respeito aos procedimentos contábeis, uma vez que, os empenhos devem ser realizados pelo valor bruto e não pelo líquido, conforme irregularidade descrita nos subitens 3.1; 3.2 e 3.3, da fundamentação do voto do Conselheiro Relator; d) envide esforços no sentido de que nos próximos exercícios observe o mandamento legal, sob pena de tornar a irregularidade reincidente, ou que crie cadastro para pequenos produtores, a fim de dar melhor suporte à própria comercialização desses produtos, conforme irregularidade descrita nos subitens 7.13 e 7.16, da fundamentação do voto do Relator; e, e) envide esforços no sentido de que nos próximos exercícios observe o mandamento legal, sob pena de tornar a irregularidade reincidente, conforme irregularidade descrita no subitem 7.21 da fundamentação do voto do Relator; e, nos termos do artigo 75, inciso VIII, da Lei Complementar n.º 269/2007, c/c o artigo 289, inciso VIII, da Resolução n.º 14/2007, e artigo 6º, inciso III, alínea “a”, da Resolução Normativa n.º 17/2010, aplicar ao Sr. Valdecir Kemer, a multa de 10 UPFs/MT, sendo 05 UPFs/MT por cada uma das irregularidades que permaneceram nos subitens 7.5 e 2.1, constantes da fundamentação do voto do Conselheiro Relator.
10.417-5/11	Interna	Representação proposta pela secex de obras e serviços de engenharia referentes a indícios de irregularidades e inadimplência no envio	Não julgado	Em 03/02/2012, Relator Cons. Relator Humberto Bosaipo, determinou citação para manifestação sobre o processo.

Nº Processo	Tipo	Objeto	Situação	Resumo da Decisão
		de informações ao sistema geo obras/TCE/MT		
13.100-8/11	Interna	Representação proposta pela secex de atos de pessoal referente ao concurso publico nº 001/2011	Julgado	Em 29/09/2011 o Relator Cons. Relator Waldir Teis, decidiu: JULGAR procedente a referida representação interna, com aplicação de multa de 10 UPFs-MT, ao senhor Valdecir Kemer, prefeito do município de Jangada, face ao não envio do edital de abertura do Concurso Público nº 001/2011, de acordo com o que dispõe o artigo 75, inciso VIII, da Lei Orgânica do TCE-MT c/c 289, inciso VIII, do RITCE-MT e artigo 7º, inciso I, "a" e 9º da Resolução nº 17/2010.
16.055-5/11	Interna	Representação proposta pela secex de obras e serviços de engenharia referentes a indícios de irregularidades e inadimplência no envio de informações ao sistema geo obras/TCE/MT, referente ao 1º Quadrimestre/11	Julgado	I - aplicar multa de 6 UPFs-MT, ao senhor Valdecir Kemer, prefeito municipal de Jangada, em face do não envio das informações do sistema Geo-Obras, conforme consta no relatório técnico às fls. 32/38-TCE, correspondentes à contratação de obras e serviços de engenharia, do 1º quadrimestre de 2011, de acordo com o que dispõe o artigo 75, inciso VIII, da Lei Complementar nº 269/2007 c/c artigo 289, inciso VII, com nova redação dada pela Resolução Normativa nº 17/2010; II – recomendar ao gestor o cumprimento dos prazos de remessa de informações do Sistema Geo-Obras, conforme Resolução nº 06/2008 deste Tribunal.
16.965-0/11	Interna	Representação proposta pela 5 Secex ref descumprimento do prazo de envio de documentos e informações do primeiro quadrimestre/2011	Não Julgado	Em 23/09/2011, Relator Cons. Waldir Julio Teis, encaminhou à 5ª Secex, para análise.
18.118-8/11	Interna	Representação proposta pela secex de atos de pessoal referente a atos tidos como ilegal ou irregular na gestão municipal	Não Julgado	Em 15/02/2012, encaminhado ao Relator Cons. Waldir Julio Teis, para voto
592-4/2012	Interna	REPRESENTACAO PROPOSTA PELA SECEX DE OBRAS E SERVICOS DE ENGENHARIA REFERENTES A INDICIOS DE IRREGULARIDADES NO ENVIO DE INFORMACOES PELO SISTEMA GEO OBRAS	Não Julgado	Em 13/03/2012, Em atenção ao ofício nº 14/2012/GAB/PM/JANGADA, formulado pelo senhor Valdecir Kemer, às fls. 22-TCE, defiro em parte o pedido de dilação de prazo e concedo oito dias improrrogáveis, a serem contados a partir da publicação deste despacho.

Nº Processo	Tipo	Objeto	Situação	Resumo da Decisão
		DO 2 QUADRIMESTRE 2011		
2499-6/2012	Interna	INADIMPLÊNCIAS DO ENVIO DOS DOCUMENTOS NO 2º E 3º QUADRIMESTRES DE 2011	Julgado.	Em 03/07/2012, Por tudo o que consta nos autos e nos termos do artigo 90, incisos V e VI, do Regimento Interno deste Tribunal, acolho o Parecer do Ministério Público de Contas nº 1.617/2012, e JULGO procedente a referida representação interna, com aplicação de multa de 18 UPFs-MT, ao senhor Valdecir Kemer, Prefeito Municipal de Jangada (exercício de 2011), face à remessa intempestiva a este Tribunal, dos informes físicos quadrimestrais das organizações municipais do 2º quadrimestre, LRF 3º bimestre, LRF 4º bimestre, de acordo com o que dispõe o artigo 75, inciso VIII, da Lei Complementar nº 269/2007, c/c artigo 289, inciso VII, do Regimento Interno deste Tribunal, com a nova redação dada pela Resolução nº 17/2010.
2500-3/2012	Interna	INADIMPLÊNCIAS DO ENVIO DOS DOCUMENTOS NO 2º E 3º QUADRIMESTRES DE 2011	Julgado	Em 02/07/2012, Por tudo o que consta nos autos e nos termos do artigo 90, incisos V e VI, do Regimento Interno deste Tribunal, acolho o Parecer do Ministério Público de Contas nº 2090/2012, e JULGO procedente a referida representação interna, com aplicação de multa de 42 UPFs-MT, ao senhor Valdecir Kemer, gestor da Prefeitura Municipal de Jangada, face à remessa intempestiva a este Tribunal, dos informes do sistema APLIC referentes aos meses de maio, junho, julho, agosto, setembro, outubro e novembro do exercício de 2011, de acordo com o que dispõe o artigo 75, inciso VIII, da Lei Complementar nº 269/2007, c/c artigo 289, inciso VIII, do Regimento Interno deste Tribunal, com a nova redação dada pela Resolução nº 17/2010.

6. TOMADA DE CONTAS

Até o período analisado, **não** foram apresentadas processos relativos a Tomada de Contas.

7. RECOMENDAÇÕES

Com objetivo de fortalecer o controle interno e evitar reincidências de falhas citadas neste relatório, bem como as de menor gravidade, recomenda-se:

- Análise criteriosa por parte de toda a equipe envolvida na realização de processos licitatórios, afim de que, as irregularidades detectadas no pregão presencial nº 03/2011 não venham a se repetir.
- Com relação a alimentação escolar, a leitura da RESOLUÇÃO/CD/FNDE Nº 38, DE 16 DE JULHO DE 2009.
- Adequação da farmácia básica.
- Instituição de controle eficiente de manutenção de veículos e equipamentos.
- No momento do recebimento das mercadorias adquiridas para a merenda escolar, conferir a marca do produto entregue com a marca ofertada pelo fornecedor no processo licitatório.

8. DETERMINAÇÕES

No intuito de colaborar com o constante aperfeiçoamento da Administração Pública, sugerem-se que sejam determinadas as seguintes providências aos responsáveis:

- Instauração de tomada de contas especial para apuração dos possíveis prejuízos causados pela empresa DENTAL CENTRO OESTE LTDA (CNPJ: 36.900.926/0001-80), nos lotes do pregão presencial nº 3/2011.
- Após a conclusão da tomada de contas especial, aplicação das penalidades cabíveis a citada empresa (multa, inidoneidade, etc).
- Na realização de compra direta, anexar ao processo de despesa, a cotação de preços realizadas para fundamentar a contratação.

9. CONCLUSÃO

Apresentam-se, a seguir, as irregularidades relativas às amostras analisadas no exercício, para fins de citação, nos termos do § 1º do art. 256 RITCE-MT:

Responsável: Valdecir Kemer (Prefeito)

1. JB 01. Despesa_Grave_01. Realização de despesas consideradas não autorizadas, irregulares e lesivas ao patrimônio público, ilegais e/ou ilegítimas (art. 15 da Lei Complementar 101/2000 - LRF, art. 4º da Lei 4.320/1964 ou legislação específica).

1.1. Pagar juros, multa, atualização monetária com recursos do município, junto a empresa CEMAT no valor de R\$ 159,34 (4,42 UPF/MT), devendo ressarcir os cofres do município este valor devidamente atualizado, item 3.2.1.2.

1.2. Pagar juros e multa com recursos do município, junto a empresa de telefonia no valor de R\$ 151,44 (4,20 UPF/MT), devendo ressarcir os cofres do município este valor devidamente atualizado, item 3.2.1.3.

1.3. Efetuar pagamento de despesas indevidas com recursos públicos (IPVA, MULTAS DE TRANSITO, ETC) no valor de R\$ 3.582,40 (99,43 UPF/MT), devendo ressarcir os cofres do município este valor devidamente atualizado, item 3.2.1.4.

1.4. Permitir a emissão de cheque sem cobertura financeira, que gerou a cobrança de taxas no valor de R\$ 43,00 (1,19 UPF/MT), devendo ressarcir os cofres do município este valor devidamente atualizado, item 3.2.1.5.

1.5. Descumprir a Lei Municipal nº 542/2010 que regula a concessão de auxílio-funeral permitindo a realização de despesas irregulares no valor de R\$ 6.460,00 (179,30 UPF/MT), item 3.2.1.6, "a", deve o gestor apresentar documentos que comprovem a adequação a referida lei municipal sob pena de ressarcimento das despesas não devidamente comprovadas, nos ditames da referida lei.

2. JB 10. Despesa_grave_10. Ausência de documentos comprobatórios de

despesas (art. 63, §§ 1º e 2º, da Lei 4.320/1964).

- 2.1. Deixar de apresentar à equipe técnica, durante auditoria “*in loco*” processos de despesa no valor de R\$ 9.772,36 (271,23 UPF/MT) da Secretaria de Promoção Social. Deverá o gestor apresentar os referidos processos de despesa listados no item 3.2.1.6 “b” para saneamento desta irregularidade, sob pena de ressarcimento.
- 2.2. Permitir que os processos de pagamento de exames médicos estejam sem a identificação dos nomes dos beneficiários do exame, data, médico solicitante, tipo de exame, valores unitários e totais, item 3.9.
3. **JB 09. Despesa_grave_09. Realização de despesa sem emissão de empenho prévio (art. 60 da Lei 4.320/1964).**
 - 3.1. Permitir documento de comprovação da liquidação com data anterior a do empenho, item 3.2.1.1.
4. **DB 05. Gestão Fiscal/Financeira_Grave_05. Emissão de cheques sem cobertura financeira (art.1º, V, do Decreto-Lei 201/1967 c/c art. 1º, § 1º, da Lei Complementar 101/2000 – LRF).**
 - 4.1. Permitir a emissão de 2 (dois) cheques sem cobertura financeira, item 3.2.1.5.
5. **DA 07. Gestão Fiscal/Financeira_Gravíssima_07. Não recolhimento das cotas de contribuição previdenciária descontadas dos segurados à instituição devida (arts. 40, 149, § 1º e 195, II, da Constituição Federal).**
 - 5.1. Deixar de recolher ao INSS o valor de R\$ 29.968,67, demonstrado no Anexo 17, item 3.5.3.
6. **JB 15. Despesa_grave_15. Concessão irregular de diárias (art. 37, caput da Constituição Federal e legislação específica).**
 - 6.1. Conceder diárias a pessoas que não fazem parte da folha de pagamento de municipalidade, no total de R\$ 300,00 (8,32 UPF/MT), caso não seja comprovada a legalidade da concessão, deverá o gestor

ressarcir os cofres do município.

7. GB 01. Licitação_Grave_01. Não realização de processo licitatório, nos casos previstos na Lei de Licitações (art. 37, XXI, da Constituição Federal e arts. 2º, caput, e 89 da Lei 8.666/1993).

7.1. Deixar de realizar processo licitatório para aquisição de exames médicos, PEÇAS, MANUTENÇÃO E REPARO DE VEÍCULOS E MÁQUINAS e serviços funerários, conforme item 3.3.1.

7.2. Deixar de realizar processo licitatório para aquisição de medicamentos e vincular indevidamente o empenho da despesa a processo ao qual o credor nem ao menos participou, valor dispensado indevidamente R\$ 172.290,60, item 3.3.2.

8. GB 13. Licitação_grave_13. Ocorrência de irregularidades nos procedimentos licitatórios (Lei 8.666/1993, Lei 10.520/2002, e demais legislações vigentes).

8.1. Permitir que a empresa DENTAL CENTRO OESTE LTDA (CNPJ: 36.900.926/0001-80) apresentasse, no pregão presencial nº 03/2011, na proposta realinhada valores de itens superiores aos valores inicialmente ofertados por ela mesma, item 3.3.3.

9. HB 04. Contrato_Grave_04. Inexistência de acompanhamento e fiscalização da execução contratual por um representante da Administração especialmente designado (art. 67 da Lei 8.666/93).

9.1. Deixar de designar os representantes da administração responsáveis pela fiscalização dos contratos, item 3.4.1.

10. DB 09. Gestão Fiscal/Financeira_Grave_09. Inadimplência no pagamento da contribuição patronal, débito original ou parcelamento (art. 104 da Lei 4.320/1964; art. 29, III, e art. 37, III, da Lei Complementar 101/2000 - LRF; art. 2º da Lei 10.028/2000; art. 3º da Resolução do Senado Federal 43; e art. 36 da ON MPS/SPS 02/2009).

10.1. Deixar de recolher o montante de R\$ 129.337,40 ao

INSS (despesas liquidadas e não pagas), item 3.5.2.

11.BB 03. Gestão Patrimonial_grave_03. Não adoção de providências para cobrança de dívida ativa administrativas e/ou judiciais (art. 1º, § 1º, arts. 12 e 13 da Lei Complementar 101/2000 – LRF e Lei 6.830/80).

11.1. Deixar de adotar providências efetivas para arrecadação da dívida ativa, em 2011 apenas 3% do total inscrito foi arrecadado, item 3.6.1.

12. CB 02. Contabilidade_Grave_02. Registros contábeis incorretos sobre fatos relevantes, implicando na inconsistência dos demonstrativos contábeis (arts. 83 a 106 da Lei 4.320/1964 ou Lei 6.404/1976).

12.1. Permitir a contabilização indevida como manutenção e desenvolvimento do ensino, no total de R\$ R\$ 53.346,67, item 3.8.

12.2. Permitir a contabilização indevida como aplicação na saúde no valor de R\$ 24.313,00, item 3.9.

13. EB 05. Controle Interno_grave_05. Ineficiência dos procedimentos de controle dos sistemas administrativos (art. 74 da Constituição Federal, art. 76 da Lei 4.320/1964 e Resolução TCE - MT 01/2007).

13.1. Deixar de instituir controle efetivo sobre os custos de manutenção de veículos e equipamentos de forma individualizada, item 3.10.

13.2. Permitir que a distribuição de merenda escolar, apresente falhas gravíssimas, conforme citado no item 3.8.3, como: ausência de controle do estoque, alimentos com data de validade vencida, condições inadequadas de estocagem dos alimentos, falta de higiene na manutenção dos utensílios, entre outras.

14. Não classificadas:

14.1. Realizar processos de despesa (compra direta) em desacordo com as Resoluções de Consulta nºs 3/2007 e 41/2010, item 3.2.1.7.

14.2. Permitir que o ônibus locado para transporte de

estudantes esteja em péssimo estado de conservação, item 3.8.2.

14.3. Permitir irregularidades gravíssimas no armazenamento da merenda escolar, item 3.8.3.

14.4. Deixar de contratar através de concurso público, uma nutricionista para elaboração e acompanhamento dos cardápios da merenda escolar.

14.5. Permitir falhas no PSF (medicamentos e vacinas vencidas, ausência de almoxarifado para controle e distribuição de medicamentos e instalações inapropriadas para atendimento dos pacientes, item 3.9, fotos nas folhas 1551 a 1566-TC.

14.6. Deixar de atender orientação do Conselho Regional de Farmácia (CRF) em providenciar a regularização da Farmácia Básica e ainda, descumpriu determinação federal junto à Farmácia Básica, item 3.9.

Responsável: Carlos Kazuhiko Mito (Pregoeiro)

15. **GB 13. Licitação_grave_13. Ocorrência de irregularidades nos procedimentos licitatórios (Lei 8.666/1993, Lei 10.520/2002, e demais legislações vigentes).**

15.1. 1.1. Permitir que a empresa DENTAL CENTRO OESTE LTDA (CNPJ: 36.900.926/0001-80) apresentasse, no pregão presencial nº 03/2011, na proposta realinhada valores de itens superiores aos valores inicialmente ofertados por ela mesma, item 3.3.3.

É o relatório.

SECRETARIA DE CONTROLE EXTERNO DA 4ª RELATORIA DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MATO GROSSO, SUBSECRETARIA DE CONTROLE DE ORGANIZAÇÕES MUNICIPAIS em Cuiabá, 20/07/2012.

Luciana Botelho de Campos Merthan
Técnico de Controle Público Externo

Simone Aparecida Pelegrini
Auditor Público Externo
Coordenador da Equipe Técnica

Anexo I. Administrador e demais responsáveis

PREFEITO MUNICIPAL DE JANGADA	
Nome:	VALDECIR KEMER
Período:	2009/2012
RG:	02143843/SSP-SC
CPF:	777.850.969-53
Endereço:	Rua Três s/n Jangada / MT CEP: 78490-000
Fone:	-65

CONTADOR	
NOME:	Paulo Nerys de Assunção
Inscrição CRC:	MT nº 8232/0-4
RG:	055859/SSP-MT
CPF:	532.110.491-34
Endereço/CEP:	Rua Maria Felipa s/nº – Centro – Jangada – MT 78.490-000
Fone:	Fone: (65) 3344-1378 / 9219-1568
Período:	01/01/11

RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO	
Nome:	Rones Corsino Santana
Período:	A partir de 01/12/2010 - Portaria 05/2010.
RG:	1583636-3 SSP MT

CPF:	015.536.371-94
Endereço:	RUA MARIA FELIPA S/N - CENTRO JANGADA/MT
Fone:	65 9978 7210
E-mail:	roni.lettras@hotmail.com

SECRETÁRIO MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS	
Nome:	José Cândido da Rocha Neto Neto
RG:	474.844 SSP/MT
CPF:	384.331.091-20
End/ CEP:	Endereço: Paço Municipal Julio Domingos de Campos s/nº, Centro – Jangada – MT / 78.490-000
Fone:	9943-8687

SECRETÁRIO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	
Nome:	Dejacir da Costa Almeida
RG:	626.001-2 SSP/MT
CPF:	570.297.331-34
End/ CEP:	Paço Municipal Julio Domingos de Campos s/nº, Centro – Jangada – MT / 78.490-000
Fone:	3344-1500 / Celular: 9963-0713

SECRETÁRIO MUNICIPAL DE SAÚDE	
Nome:	Wagner Antônio dos Santos Lima

RG:	143.4824-1
CPF:	769.500.341-72
End/ CEP:	Av. Gov. João Ponce de Arruda, 26, centro – Jangada – MT
Fone:	9943-8598

SECRETÁRIO MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO RURAL E ECONOMICO	
Nome:	Antônio Vieira da Silva
RG:	06767990 SSP/MT
CPF:	474.837.681-34
End/ CEP:	Paço Municipal Julio Domingos de Campos s/nº, Centro – Jangada – MT / 78.490-000
Fone:	9603-2424

SECRETÁRIO MUNICIPAL OBRAS, VIAÇÃO E TRANSPORTES URBANOS	
Nome:	Vildomar Segatto
RG:	246067 SSP/MT
CPF:	284.010.261-7
End/ CEP:	Av. Gov. João Ponce de Arruda, s/nº, centro – Jangada – MT
Fone:	9943-8654
SECRETÁRIA MUNICIPAL DE PROMOÇÃO E ASSISTÊNCIA SOCIAL	
Nome:	Elizangela Dias Kemer
RG:	0857573-8

CPF:	570.514.291-91
End/ CEP:	Rua 04, casa 205 – centro – Jangada – MT
Fone:	9943-8623

Anexo II. Receita

Receita Prevista para o Exercício de 2011 – LOA nº 0530/2010		R\$ 10.969.500,00
	Receita Realizada (R\$)	% Realização
Janeiro	R\$ 739.675,68	6,74%
Fevereiro	R\$ 727.976,54	6,63%
Março	R\$ 656.678,80	5,99%
Abril	R\$ 940.642,96	8,57%
Maio	R\$ 845.732,66	7,70%
Junho	R\$ 880.190,19	8,02%
Julho	R\$ 1.095.409,34	9,98%
Agosto	R\$ 884.857,21	8,06%
Setembro	R\$ 728.000,39	6,63%
Outubro	R\$ 844.584,53	7,69%
Novembro	R\$ 788.688,51	7,18%
Dezembro	R\$ 1.326.388,39	12,09%
TOTAL	R\$ 10.458.825,20	95,28%

Fonte: Anexo XII – Balanço Financeiro – Sistema APLIC.

Anexo II.A. Receita Tributária Própria

Receita tributária própria		Valor arrecadado de – R\$
	Total de Impostos	464.196,52
Impostos	IPTU	5.537,02
	IRRF	96.108,93
	ISSQN	267.445,85
	SNA – SIMPLES NACIONAL	15.016,52
	ITBI	80.088,20
	Taxas	148.844,23
	Contribuição de Melhoria	0,00
	CIP (Contribuição de Iluminação Pública)	134.821,53
	Multa/Juros de Mora /Correção Monetária s/ Tributos	118,94
	Dívida Ativa Tributária	13.027,67
	Multa/Juros de Mora/Correção Monetária s/ Dívida Ativa Tributária	876,09
	TOTAL	613.040,75

Fonte: Anexo 10 – Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada, fls. 1.408 a 1.410-TCE.

Anexo III. Despesa

	EMPENHADO (R\$)	LIQUIDADO (R\$)	PAGO (R\$)
Janeiro	R\$ 1.789.106,57	R\$ 805.313,03	R\$ 707.826,36
Fevereiro	R\$ 966.294,51	R\$ 612.429,07	R\$ 538.088,88
Março	R\$ 960.817,44	R\$ 707.694,25	R\$ 616.607,48
Abril	R\$ 780.731,77	R\$ 538.784,10	R\$ 443.991,23
Maio	R\$ 944.460,09	R\$ 888.272,44	R\$ 806.265,47
Junho	R\$ 823.929,68	R\$ 577.131,93	R\$ 509.332,21
Julho	R\$ 820.198,01	R\$ 594.947,42	R\$ 517.061,65
Agosto	R\$ 693.771,47	R\$ 598.068,10	R\$ 171.070,95
Setembro	R\$ 838.046,90	R\$ 803.929,28	R\$ 736.463,86
Outubro	R\$ 836.115,41	R\$ 794.239,32	R\$ 677.378,85
Novembro	R\$ 730.055,94	R\$ 706.446,82	R\$ 217.502,13
Dezembro	R\$ 850.065,95	R\$ 846.585,95	R\$ 698.074,08
TOTAL	R\$ 9.995.379,65	R\$ 9.764.064,06	R\$ 8.791.011,23

Fonte: Sistema APLIC – Cidadão. Data: 26/03/2012

Anexo IV. Licitações homologadas

Modalidade	Quantidade	Valor (R\$)	% Total Empenhado
Convite para compras e serviços	5	R\$ 175.500,10	1,76%
Convite para obras e serviços de engenharia	1	R\$ 54.950,00	0,55%
Tomada de Preços para compras e serviços	2	R\$ 582.694,19	5,83%
Tomada de Preços para obras e serviços de engenharia	3	R\$ 232.599,65	2,33%
Concorrência	0	R\$ 0,00	0,00%
Pregão Presencial	41	R\$ 1.424.562,49	14,25%
Pregão Eletrônico	0	R\$ 0,00	0,00%
Adesão a Ata de Registro de Preços	3	R\$ 23.793,00	0,24%
TOTAL LICITADO	55	R\$ 2.494.099,43	25%
Dispensa de Licitação	2	R\$ 10.000,00	0,10%
Inexigibilidade de Licitação	1	R\$ 19.690,55	0,20%
TOTAL CONTRATAÇÕES DIRETAS	3	R\$ 29.690,55	0,30%
TOTAL GERAL		R\$ 2.523.789,98	25,25%

Fonte: Sistema Aplic - Cidadão. Data: 26/03/2012

Anexo V. FRACIONAMENTO DE DESPESA

Quadro V.01 - FRACIONAMENTO DESPESA – EXAMES MÉDICOS, e os documentos de amostragem estão acostados às fls. 1058 a 1067 – TCE:

Data	Nº do Empenho	Credor	Valor Empenhado	Descrição	Dotação	Da Auditoria
08/06/11	001488/2011	ROSANGELA SILVA TIBALDI ME	R\$ 1.390,75	PELA DESPESA EMPENHA REF: A SERVIÇO DE EXECUÇÃO DE EXAMES LABORATORIAIS PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE.	3.3.90.39.99	FRACIONAMENTO DE DESPESA. No processo de despesa e NF não foi informado quais os pacientes foram atendidos e seus respectivos exames. Ausência de nome e carimbo no atesto da NF.
11/07/11	001797/2011	ROSANGELA SILVA TIBALDI ME	R\$ 4.833,75	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A DESPESAS COM EXAME PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE.	3.3.90.39.99	FRACIONAMENTO DE DESPESA. No processo de despesa e NF não foi informado quais os pacientes foram atendidos e seus respectivos exames. Ausência de nome e carimbo no atesto da NF.
24/08/11	002292/2011	ROSANGELA SILVA TIBALDI ME	R\$ 3.125,75	PELA DESPESA EMPENHADA : A EXECUÇÃO DE EXAMES CLINICOS E LABORATORIAIS PARA ATENDER A NECESSIDADE DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE.	3.3.90.39.99	FRACIONAMENTO DE DESPESA. No processo de despesa e NF não foi informado quais os pacientes foram atendidos e seus respectivos exames. Ausência de nome e carimbo no atesto da NF.
24/08/11	002293/2011	ROSANGELA SILVA TIBALDI ME	R\$ 573,25	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A EXECUÇÃO DE EXAMES CLINICOS E LABORATORIAIS PARA ATENDER A NECESSIDADE DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE.	3.3.90.39.99	FRACIONAMENTO DE DESPESA. No processo de despesa e NF não foi informado quais os pacientes foram atendidos e seus respectivos exames. Ausência de nome e carimbo no atesto da NF.
24/08/11	002291/2011	ROSANGELA SILVA TIBALDI ME	R\$ 144,75	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A EXECUÇÃO DE EXAMES CLINICOS E LABORATORIAS PARA ATENDER A NECESSIDADE DA	3.3.90.39.99	FRACIONAMENTO DE DESPESA. No processo de despesa e NF não foi informado quais os pacientes foram atendidos e seus respectivos

				SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE.		exames. Ausência de nome e carimbo no atesto da NF.
20/09/11	002635/2011	ROSANGELA SILVA TIBALDI ME	R\$ 1.704,50	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM SERVICO EXAMES E RAO X, USG REGIAO INGNAL, USG GESTACIONAL, USG DA TIROIDE, USG ABDOME TOTAL, EXAME HIV, EXAME HEPETITE A IgM, EXAME HEPATITE A IgG, EXAME HEPATITE HBsAg, EXAME DE RUBELO IgG,	3.3.90.39.99	FRACIONAMENTO DE DESPESA. No processo de despesa e NF não foi informado quais os pacientes foram atendidos e seus respectivos exames. Ausência de nome e carimbo no atesto da NF.
Total			R\$ 11.772,75			

Fonte: Sistema Aplic-Cidadão e Auditoria Simultânea.

Quadro V.02 - FRACIONAMENTO DE PEÇAS, MANUTENÇÃO E REPARO DE VEÍCULOS E MÁQUINAS, fls. 1294 a 1.324 - TCE:

Data	Nº do Empenho	Credor	Valor Empenhado	Descrição	Dotação	Órgão	Da Auditoria
05/01/11	000018/2011	CENTRAL BOMBAS COM.DE MAT.ELETRICOS E HID. LTDA-ME	R\$ 3.100,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A SERVICO DE MANUTENCAO E CONserto DE BOMBA DE POCOS ARTESIANOS DAS COMUNIDADES DE VAQUEJADOR E BARRA DO SANTA CRUZ ZONA RURAL DESTE MUNICIPIO.	3.3.90.39.43	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
07/01/11	000028/2011	REAL BOMBAS DIESEL LTDA	R\$ 2.554,79	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE PECAS PARA MANUTENCAO E CONserto DO ONIBUS ESCOLAR PLACA LJO 3830 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCACAO.	3.3.90.30.39	SEC. MUN. DE EDUCACAO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
07/01/11	000029/2011	REAL BOMBAS DIESEL LTDA	R\$ 1.980,90	PELA DESPESA EMPENHADA REF A SERVICO DE	3.3.90.39.19	SEC. MUN. DE EDUCACAO	FRACIONAMENTO DE DESPESA

				RETIFICA DE MOTOR DO VEICULO ONIBUS ESCOLAR PLACA LJO 3830 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCACAO.			(aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
11/01/11	000048/2011	ALCEU GRUBER CIA LTDA - ME	R\$ 20,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE FAROL PARA O VEICULO X-TERRA PLACA KAL 5278 VINCULADO A SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE.	3.3.90.30.39	SEC. MUN. DE SAUDE	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
11/01/11	000049/2011	TORK SUL COMERCIO DE PECAS E MAQUINAS LTDA	R\$ 780,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE PECA PARA MANUTENCAO E CONserto DA MAQUINA PA-CARREGADEIRA CASE W20E DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTES URBANOS.	3.3.90.30.99	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
11/01/11	000050/2011	SANTA RITA COMERCIO E REP. MAQUINAS LTDA	R\$ 85,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE PECAS PARA MANUTENCAO E CONserto DE MOTOSERRA DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTES URBANOS.	3.3.90.30.99	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
18/01/11	000107/2011	SANTA RITA COMERCIO E REP. MAQUINAS LTDA	R\$ 60,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE PECAS PARA MANUTENCAO DA MAQUINA ROCADREIRA FS 160 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTE URBANOS.	3.3.90.30.99	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
18/01/11	000108/2011	SS SERVICOS E MANUTENCAO HIDRAULICOS LTDA - ME	R\$ 400,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A MANUTENCAO E CONserto DA PATROL FG 140 DA	3.3.90.39.17	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e

				SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTE URBANOS.			manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
19/01/11	000117/2011	COTRIL MAQUINAS E EQUIPAMENTOS LTDA	R\$ 620,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE PECAS E PARA A MOTO NIVELADORA FG 140 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTE URBANOS.	3.3.90.30.99	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
19/01/11	000115/2011	COTRIL MAQUINAS E EQUIPAMENTOS LTDA	R\$ 330,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A SERVICO DE DESLOCAMENTO PARA MANUTENCAO DA MAQUINA MOTO NIVELADORA FG140 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTE URBANOS.	3.3.90.39.17	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
20/01/11	000121/2011	SIRLENE SERAFIM MOURA - ME	R\$ 939,05	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE PECAS PARA MANUTENCAO DO COMPREENSOR DE AR DA COMUNIDADE DE FIGUEIRINHA ZONA RURAL DO MUNICIPIO.	3.3.90.30.99	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
20/01/11	000122/2011	SIRLENE SERAFIM MOURA - ME	R\$ 799,18	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE PECAS PARA MANUTENCAO DO COMPREENSOR DE AR DA COMUNIDADE DE PONTE VELHA ZONA RURAL DO MUNICIPIO.	3.3.90.30.99	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
20/01/11	000123/2011	SIRLENE SERAFIM MOURA - ME	R\$ 1.165,56	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE PECAS PARA REFORMA DO COMPREENSOR DE AR DA COMUNIDADE DE PASSA TRES ZONA RURAL DO MUNICIPIO.	3.3.90.30.99	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)

20/01/11	000124/2011	SIRLENE SERAFIM MOURA - ME	R\$ 798,39	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE PECAS PARA REFORMA E MANUTENCAO DO COMPREENSOR DE AR DA COMUNIDADE DE BARRA DE SANTA CRUZ ZONA RURAL DO MUNICIPIO.	3.3.90.30.99	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
20/01/11	000086/2011	SIRLENE SERAFIM MOURA - ME	R\$ 560,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A SERVICO DE REFORMA E MANUTENCAO DE COMPREENSORES DE AR DAS COMUNIDADE RURAIS DO MUNICIPIO DE JANGADA.	3.3.90.39.17	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
20/01/11	000118/2011	MULTI CAR PECAS E SERVICOS LTDA	R\$ 320,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A REVISAO EM EQUIPAMENTO DE AR CONDICIONADO DO VEICULO UNO PLACA NJG 5045 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE.	3.3.90.39.19	SEC. MUN. DE SAUDE	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
21/01/11	000125/2011	A. O. GOTARDO CIA LTDA	R\$ 340,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE PNEUS PARA MANUTENCAO DO GOL PLACA JZR 0376 DA SECRETARIA DE DESENVOLVIMENTO RURAL E ECONOMICO	3.3.90.30.39	SEC. MUN. DE DESENV. RURAL E ECONOMICO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
24/01/11	000142/2011	AGUILERA AUTO PECAS LTDA	R\$ 1.766,05	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE PECAS MANUTENCAO E CONserto DO UNO PLACA NJW 4387 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE.	3.3.90.30.39	SEC. MUN. DE SAUDE	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
25/01/11	000147/2011	CAIADO PNEUS LTDA	R\$ 2.052,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE PNEUS PARA O VEICULO RANGER PLACA NJD 8859 DA SECRETARIA	3.3.90.30.39	SEC. MUN. DE SAUDE	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de

				MUNICIPAL DE SAUDE.			veículos e máquinas)
25/01/11	000146/2011	AGUILERA AUTO PECAS LTDA	R\$ 7,95	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE LONA DE FREIO TRASEIRO PARA MANUTENCAO E CONserto DO VEICULO UNO PLACA NJW 4387 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE.	3.3.90.30.99	SEC. MUN. DE SAUDE	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
26/01/11	000150/2011	AGUILERA AUTO PECAS LTDA	R\$ 209,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE PECAS PARA MANUTENCAO E CONserto DO VEICULO UNO PLATA PLACA NJW 4387 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE.	3.3.90.30.39	SEC. MUN. DE SAUDE	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
27/01/11	000155/2011	AUTO ELETRICA ESCAPAMENTOS E ACESS BRASIL LTDA	R\$ 55,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE MATERIAL PARA MANUTENCAO DO VEICULO CAMINHAO VOLVO PLACA NPD 0421 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTE URBANOS.	3.3.90.30.39	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
27/01/11	000158/2011	AUTO PECAS VERDAO LTDA.	R\$ 1.250,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE PECAS PARA MANUTENACAO DA L200 PLACA QAP 3885 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTES URBANOS.	3.3.90.30.39	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
31/01/11	000192/2011	RETIFICA DE MOTORES CONFIANCA LTDA	R\$ 3.738,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE PECAS PARA MANUTENCAO E CONSERVACAO DA MAQUINA RETRO ESCAVADEIRA FIAT FB 803 DA SECRETARIA	3.3.90.30.39	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)

				MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTES URBANOS.			
31/01/11	000193/2011	RETIFICA DE MOTORES CONFIANCA LTDA	R\$ 202,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE PECAS PARA MANUTENCAO E CONSERVACAO DA MAQUINA RETRO ESCAVADEIRA FIAT FB 803 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTE URBANOS..	3.3.90.30.99	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
31/01/11	000250/2011	CAIADO PNEUS LTDA	R\$ 241,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A SERVICO DE ALINHAMENTO BALANCIAMENTO E SERVICO DE CARTER PARA O VEICULO RANGER PLACA NJD 8859 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE.	3.3.90.39.19	SEC. MUN. DE SAUDE	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
01/02/11	000261/2011	ALCEU GRUBER CIA LTDA - ME	R\$ 1.024,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE PECAS PARA MANUTENCAO DO VEICULO MICRO PLACA JZH 0792 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCACAO.	3.3.90.30.39	SEC. MUN. DE EDUCACAO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
01/02/11	000262/2011	SEBASTIAO OLIVE RAMOS	R\$ 953,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE PECAS PARA CONCERTO DO ONIBUS ESCOLAR PLACA BYH 1599 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCACAO.	3.3.90.30.39	SEC. MUN. DE EDUCACAO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
01/02/11	000263/2011	ALCEU GRUBER CIA LTDA - ME	R\$ 870,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A SERVICO DE TORNO PARA MANUTENCAO DE CAMBIO DO VEICULO MICRO ONIBUS ESCOLAR IVECO PLACA JZH 0792 PARA ATENDER	3.3.90.39.99	SEC. MUN. DE EDUCACAO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)

				A SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCACAO.			
02/02/11	000282/2011	TECNICAR REPAROS AUTOMOTIVOS LTDA	R\$ 165,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE MATERIAL PARA MANUTENCAO DO VEICULO UNO PLACA NJW 4387 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE.	3.3.90.30.39	SEC. MUN. DE SAUDE	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
02/02/11	000283/2011	TECNICAR REPAROS AUTOMOTIVOS LTDA	R\$ 95,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE MATERIAL PARA MANUTENCAO DO UNO PLACA NJW 4387 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE.	3.3.90.30.99	SEC. MUN. DE SAUDE	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
02/02/11	000281/2011	TECNICAR REPAROS AUTOMOTIVOS LTDA	R\$ 190,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A SERVICO DE MANUTENCAO DO VEICULO UNO PLACA NJW 4387 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE.	3.3.90.39.19	SEC. MUN. DE SAUDE	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
03/02/11	000288/2011	RODRIGO ALVES DA SILVA ME	R\$ 232,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A SERVICO MECANICO NO VEICULO DOBLO PLACA NJL 5589 PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE.	3.3.90.39.19	SEC. MUN. DE SAUDE	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
09/02/11	000338/2011	TECNICAR REPAROS AUTOMOTIVOS LTDA	R\$ 160,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE BATERIA PARA MANUTENCAO DO UNO FIRE PLACA NJE 5041 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE.	3.3.90.30.39	SEC. MUN. DE SAUDE	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
09/02/11	000341/2011	AUTO ELETRICA ESCAPAMENTOS E ACESSOS BRASIL LTDA	R\$ 310,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A SERVICO DE TAPECARIA PARA O VEICULO CACAMBA PLACA NPD 0421 PARA ATENDER A	3.3.90.39.19	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de

				SECRETARIA DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTE URBANOS.			veículos e máquinas)
09/02/11	000342/2011	AUTO ELETRICA ESCAPAMENTOS E ACESS BRASIL LTDA	R\$ 130,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF APLICACAO DE ISUFILME E ESTALACAO DE MANQUEIRA DA AR PARA O VEICULO VOLVO VW CACAMBA PLACA NPD 0421 PARA ATENDER A SECRETARIA DE OBRAS	3.3.90.39.99	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
10/02/11	000346/2011	AUTO ELETRICA ESCAPAMENTOS E ACESS BRASIL LTDA	R\$ 147,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DRIVE DE SOM PARA O VEICULO AMBULANCIA DOBLO PLACA NJL 5589 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE.	3.3.90.30.26	SEC. MUN. DE SAUDE	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
10/02/11	000347/2011	AUTO ELETRICA ESCAPAMENTOS E ACESS BRASIL LTDA	R\$ 32,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE LAMPADA H7 12 V PARA MANUTENCAO DO DOBLO PLACA NJL 5589 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE.	3.3.90.30.39	SEC. MUN. DE SAUDE	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
10/02/11	000344/2011	PAULO INACIO SIMÃO	R\$ 515,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A SERVICO DE BORRACHARIA PARA ATENDER A VEICULOS DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTE URBANOS.	3.3.90.39.19	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
10/02/11	000345/2011	AUTO ELETRICA ESCAPAMENTOS E ACESS BRASIL LTDA	R\$ 35,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A SERVICO DE MANUTENCAO ELETRICA DO VEICULO DOBLO PLACA NJL 5589 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE.	3.3.90.39.19	SEC. MUN. DE SAUDE	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)

10/02/11	000350/2011	SS SERVICOS E MANUTENCAO HIDRAULICOS LTDA - ME	R\$ 550,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A SERVICIO RECUPERACAO DE CILINDRO HIDRAULICO E MANUTENCAO DA MAQUINA PATROL DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTE URBANOS.	3.3.90.39.19	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
11/02/11	000356/2011	AUTO PECAS CLARIM LTDA	R\$ 654,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE PECAS PARA MANUTENCAO DO VEICULO ONIBUS MB PLACA JYG 6992 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCACAO.	3.3.90.30.39	SEC. MUN. DE EDUCACAO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
11/02/11	000358/2011	AUTO PECAS CLARIM LTDA	R\$ 507,80	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE PECAS PARA MANUTENCAO DO ONIBUS ESCOLAR PLACA JYG 6992 DA A SECRETARIA DE EDUCACAO.	3.3.90.30.39	SEC. MUN. DE EDUCACAO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
11/02/11	000357/2011	AUTO PECAS CLARIM LTDA	R\$ 149,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE CHAPA DE ALUMINIO 2X1 LISA 1.0 MM PARA MANUTENCAO DO ONIBUS PLACA JYG 6992 PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCACAO.	3.3.90.30.99	SEC. MUN. DE EDUCACAO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
11/02/11	000359/2011	AUTO PECAS CLARIM LTDA	R\$ 447,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE CHAPA DURAPLACK FOSCO 2.5 X 2 75 PARA MANUTENCAO DO ONIBUS PLACA JYG 6992 DA SECRETARIA DE EDUCACAO.	3.3.90.30.99	SEC. MUN. DE EDUCACAO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
14/02/11	000368/2011	AGUILERA AUTO PECAS LTDA	R\$ 950,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE PECAS PARA MANUTENCAO DO	3.3.90.30.39	SEC. MUN. DE SAUDE	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e

				VEICULO UNO NJG 5045 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTE URBANOS.			manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
14/02/11	000370/2011	VEGRANDE MAQUINAS AGRICOLAS LTDA	R\$ 412,29	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE PECAS PARA MANUTENCAO DA MOTO NIVELADORA NEW HOLLAND RG140B DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTE URBANOS.	3.3.90.30.39	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
14/02/11	000371/2011	VEGRANDE MAQUINAS AGRICOLAS LTDA	R\$ 75,14	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE PECAS PARA MANUTENCAO DA MOTO NIVELADORA NEW HOLLAND RG140B DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS.	3.3.90.30.99	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
14/02/11	000367/2011	RODRIGO ALVES DA SILVA ME	R\$ 402,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A SERVICOS MECANICOS PARA O VEICULO UNO PLACA NPP 4378 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCACAO.	3.3.90.39.19	SEC. MUN. DE EDUCACAO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
14/02/11	000372/2011	VEGRANDE MAQUINAS AGRICOLAS LTDA	R\$ 640,20	PELA DESPESA EMPENHADA REF A SERVICOS MECANICOS COM A MANUTENCAO DA MOTO NIVELADORA NEW HOLLAND RG140B DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS.	3.3.90.39.19	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
17/02/11	000402/2011	GIOVANETE M. MENDES E NENESIO F. MENDES LTDA	R\$ 150,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE REATOR ELETRICO 2 X 40 PARA MANUTENCAO EM ESTALACAO ELETRICA DA	3.3.90.30.26	SEC. MUN. DE EDUCACAO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e

				ESCOLA MUNICIPAL SEVERIANO VIEIRA DA SILVA COMUNIDADE DE VAQUEJADOR.			máquinas)
17/02/11	000395/2011	AGUILERA AUTO PECAS LTDA	R\$ 388,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE BATERIA 150 HA PARA O VEICULO ONIBUS PLACA LJO 3830 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCACAO	3.3.90.30.39	SEC. MUN. DE EDUCACAO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
18/02/11	000404/2011	AGUILERA AUTO PECAS LTDA	R\$ 388,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE BATERIA 150 HA PARA O VEICULO ONIBUS MB PLACA JYG 6992 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCACAO.	3.3.90.30.39	SEC. MUN. DE EDUCACAO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
21/02/11	000416/2011	ALTERNATIVA COMERCIO DE AUTO PECAS LTDA	R\$ 570,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE PECAS PARA MANUTENCAO DE FREIO DOO VEICULO MICRO IVECO PLACA JZH 0792 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCACAO.	3.3.90.30.39	SEC. MUN. DE EDUCACAO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
23/02/11	000421/2011	A. O. GOTARDO CIA LTDA	R\$ 668,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE PNEU 175/70 PARA O VEICULO UNO PLACA NJW 4387 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE.	3.3.90.30.39	SEC. MUN. DE SAUDE	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
23/02/11	000423/2011	MARIA VITORIA DO NASCIMENTO-ME	R\$ 465,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE PECAS PARA A MAQUINA RET ESCAVADEIRA FIAT FB 80.3 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTES URBANOS.	3.3.90.30.39	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)

23/02/11	000425/2011	ALTERNATIVA COMERCIO DE AUTO PECAS LTDA	R\$ 450,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE PECAS PARA O VEICULO MICRO ONIBUS IVECO PLACA JZH 0792 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCACAO.	3.3.90.30.39	SEC. MUN. DE EDUCACAO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
25/02/11	000430/2011	A VILLAS BOAS E CIA LTDA	R\$ 280,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A SERVICO DE FREIO E TROCA DE CILINDRO MESTRE PARA O VEICULO MICRO ONIBUS JZH 0792 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCACAO.	3.3.90.39.19	SEC. MUN. DE EDUCACAO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
03/03/11	000557/2011	AGUILERA AUTO PECAS LTDA	R\$ 473,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE PECAS PARA MANUTENCAO DO VEICULO ONIBUS PLACA BYH 1599 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCACAO.	3.3.90.30.39	SEC. MUN. DE EDUCACAO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
14/03/11	000586/2011	RETIFICA UNIVERSAL LTDA	R\$ 378,23	PELA DESPESA EMPENHADA REF A REGULAGEN DE VALVULA DE MOTOR DO VEICULO ONIBUS PLACA BYH 1599 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCACAO.	3.3.90.39.19	SEC. MUN. DE EDUCACAO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
17/03/11	000595/2011	TORINO COMERCIAL DE VEICULOS LTDA	R\$ 760,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE PECAS PARA MANUTENCAO DO VEICULO MICRO-ONIBUS IVECO PLACA NUF 6147 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCACAO.	3.3.90.30.39	SEC. MUN. DE EDUCACAO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
17/03/11	000596/2011	VEGRANDE MAQUINAS AGRICOLAS LTDA	R\$ 3.440,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE PECAS PARA MANUTENCAO DO TRATOR FORD 7630 DA SECRETARIA	3.3.90.30.39	SEC. MUN. DE DESENV. RURAL E ECONOMICO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de

				MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO RURAL E ECONOMICO.			veículos e máquinas)
17/03/11	000594/2011	PAULO INÁCIO SIMÃO	R\$ 755,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF MANUTENCAO E CONserto DE PNEUS DOS VEICULOS E MAQUINAS DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTES URBANOS.	3.3.90.39.19	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
18/03/11	000615/2011	MARIA VITORIA DO NASCIMENTO-ME	R\$ 333,18	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE PECAS PARA MANUTENCAO DA PA CARREGADEIRA CASE W20 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTE URBANOS.	3.3.90.30.39	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
28/03/11	000734/2011	SANTA RITA COMERCIO E REP. MAQUINAS LTDA	R\$ 83,01	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE PECAS PARA MANUTENCAO DA MAQUINA ROCADEIRA MANUAL DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTE URBANOS.	3.3.90.30.39	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
28/03/11	000736/2011	AUTO SUECO BRASIL CONC. DE VEICULOS LTDA	R\$ 775,33	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE PECAS PARA MANUTENCAO DO VEICULO VOLVO VW CACAMBA PLACA NPD 0421 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTES URBANOS.	3.3.90.30.39	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
28/03/11	000740/2011	AUTO SUECO BRASIL CONC. DE VEICULOS LTDA	R\$ 523,98	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE PECAS PARA MANUTENCAO DO	3.3.90.30.39	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e

				CAMINHAO VOLVO VM CACAMBA PLACA NPC 6101 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTE URBANOS.			manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
28/03/11	000742/2011	SANTA RITA COMERCIO E REP. MAQUINAS LTDA	R\$ 15,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE PECAS PARA MANUTENCAO DA MAQUINA ROCADEIRA MANUAL DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTE URBANOS.	3.3.90.30.99	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
28/03/11	000737/2011	AUTO SUECO BRASIL CONC. DE VEICULOS LTDA	R\$ 26,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A MANUTENCAO DE COMPUTADOR DE DIAGNOSTICO E CONEXAO DO VEICULO VOLVO VW CACAMBA PLACA NPD 0421 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTE URBANOS.	3.3.90.39.19	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
28/03/11	000738/2011	AUTO SUECO BRASIL CONC. DE VEICULOS LTDA	R\$ 26,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A MANUTENCAO DE CENTRAL DE COMANDO DO CAMINHAO VOLVO VW CACAMBA PLACA NPD 0421 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTES URBANOS.	3.3.90.39.19	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
28/03/11	000743/2011	AUTO SUECO BRASIL CONC. DE VEICULOS LTDA	R\$ 507,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A MANUTENCAO DO CAMINHAO VOLVO VW CACAMBA PLACA NPC 6101 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTE URBANOS.	3.3.90.39.19	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)

28/03/11	000733/2011	SANTA RITA COMERCIO E REP. MAQUINAS LTDA	R\$ 40,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A SERVICO DE MANUTENCAO PARA A MAQUINA ROCADEIRA MANUAL PARA ATENDER A NECESSIDADE DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTES URBANOS.	3.3.90.39. 99	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	FRACIONA MENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
07/04/11	000867/2011	TATIANA SIQUEIRA SANTIAGO ME	R\$ 4.086,52	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE PECAS PARA O VEICULO UNO PLACA NJG 5045 PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE.	3.3.90.30. 39	SEC. MUN. DE SAUDE	FRACIONA MENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
07/04/11	000870/2011	TATIANA SIQUEIRA SANTIAGO ME	R\$ 25,35	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE PALHETAS DO PARABRISAS PARA O VEICULO UNO PLACA NJG 5045 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE.	3.3.90.30. 39	SEC. MUN. DE SAUDE	FRACIONA MENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
07/04/11	000868/2011	TATIANA SIQUEIRA SANTIAGO ME	R\$ 44,31	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE MATERIAIS PARA A MANUTENCAO DO VEICULO UNO PLACA NJG 5045 PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE.	3.3.90.30. 99	SEC. MUN. DE SAUDE	FRACIONA MENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
12/04/11	000889/2011	ODENIR MARTINS DE SOUZA ME	R\$ 600,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A INSTALACAO DE BETONEIRA E MANUTENCAO NA ILUMINACAO DO GINASIO POLIESPORTIVO PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTES URBANOS.	3.3.90.39. 17	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	FRACIONA MENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)

12/04/11	000885/2011	ABDALLA COMERCIO E SERVIÇOS AUTOMOTIVOS LTDA ME	R\$ 2.810,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A SERVICO DE RECUPERACAO/REV ISAO DE BOMBA INJETORA MOTOR E REVISAO DE SISTEMA ALIMENTACAO BOMBA INJETORA DO VEICULO MICRO ONIBUS IVECO PLACA JZH 0792 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCACAO.	3.3.90.39. 19	SEC. MUN. DE EDUCACAO	FRACIONA MENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
18/04/11	000912/2011	PAULO INÁCIO SIMÃO	R\$ 710,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A MANUTENCAO CONCERTO E TROCA DE PNEUS PARA ATENDER A NECESSIDADE DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTES URBANOS.	3.3.90.39. 19	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	FRACIONA MENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
19/04/11	000922/2011	SECRETARIA DE ESTADO DE FAZENDA	R\$ 757,80	PELA DESPESA EMPENHADA REF A TAXAS DE ANUIDADES DO VEICULO CAMINHAO JYR 7733 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO RURAL E ECONOMICO	3.3.90.39. 01	SEC. MUN. DE DESENV. RURAL E ECONOMICO	FRACIONA MENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
19/04/11	000923/2011	SEGURADORA LIDER DOS CONSORCIOS DO SEGURO DPVAT S.	R\$ 105,28	PELA DESPESA EMPENHADA REF A PAGAMENTO DE DPVAT DO VEICULO CAMINHAO VW/14.150 PLACA JYR 7733 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO RURAL E ECONOMICO.	3.3.90.39. 01	SEC. MUN. DE DESENV. RURAL E ECONOMICO	FRACIONA MENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
25/04/11	000929/2011	ADILSON DA SILVA LOUZADA	R\$ 287,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A MANUTENCAO E CONCERTO DO O COMPRESSOR DE AR DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE.	3.3.90.39. 17	SEC. MUN. DE SAUDE	FRACIONA MENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e

							máquinas)
26/04/11	000934/2011	RODRIGO ALVES DA SILVA ME	R\$ 1.400,00	PELA DESPESA EMPENHAD REF A MANUTENCAO E REVISAO GERAL DO VEICULO UNO COR BRANCA PLACA NJG 5045 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE.	3.3.90.39.19	SEC. MUN. DE SAUDE	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
02/05/11	001129/2011	JS DISTRIBUIDORA DE PECAS S/A	R\$ 3.025,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE PECAS PARA O VEICULO RANGER PLACA NJD 8859 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE.	3.3.90.30.39	SEC. MUN. DE SAUDE	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
03/05/11	001138/2011	RECAPADORA E VULCANIZADORA TREVAO - ME	R\$ 1.060,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE PECAS PARA O VEICULO ONIBUS PLACA JYG 6992 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCACAO.	3.3.90.30.39	SEC. MUN. DE EDUCACAO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
04/05/11	001142/2011	A. O. GOTARDO CIA LTDA	R\$ 2.059,05	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE PNEUS PARA OS VEICULO RANGER PLACA NJD 8859 E UNO PLACA NJG 5045 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE.	3.3.90.30.39	SEC. MUN. DE SAUDE	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
06/05/11	001157/2011	TECNICAR REPAROS AUTOMOTIVOS LTDA	R\$ 3.750,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE KIT ACD PARA O VEICULO KOMBI PLACA NJV 9012 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE.	3.3.90.30.39	SEC. MUN. DE SAUDE	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
06/05/11	001156/2011	SOUZA NETO ZORZIN LTDA ME	R\$ 340,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A PRESTACAO DE SERVICIO NA MANUTENCAO DE SOFTWARE DO LABORATORIO MUNICIPAL DE SAUDE.	3.3.90.39.08	SEC. MUN. DE SAUDE	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)

10/05/11	001170/2011	NAF PECAS E SERV. AUTOMOTIVOS LTDA	R\$ 3.680,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE BOMBA DE ALTA PRESSAO DE COMBUSTIVEL PARA O VEICULO RANGER PLACA NJD 8859 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE.	3.3.90.30.39	SEC. MUN. DE SAUDE	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
12/05/11	001179/2011	TATIANA SIQUEIRA SANTIAGO ME	R\$ 185,42	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE BATERIA 45 H PARA O VEICULO UNO PLACA NPP 4208 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE PROMOCAO E ASSISTENCIA SOCIAL CONFORME PREGAO PRESENCIAL 011/2011 COM REGISTRO DE PRECO 03/2011.	3.3.90.30.26	SEC. MUN. DE PROMOCAO E ASS. SOCIAL	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
12/05/11	001182/2011	SEBASTIAO OLIVE RAMOS	R\$ 1.693,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE PECAS PARA MOTO FIAT NIVELADORA PLACA FG 170 B DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTES URBANOS.	3.3.90.30.39	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
13/05/11	001188/2011	RETIFICA SOMOTOR LTDA	R\$ 3.450,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A MANUTENCAO E CONserto DE MOTOR DO VEICULO RANGER PLACA NJD 8859 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE.	3.3.90.39.19	SEC. MUN. DE SAUDE	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
13/05/11	001184/2011	PAULO INACIO SIMÃO	R\$ 505,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A CONserto DE PNEUS DOS VEICULOS DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTES URBANOS.	3.3.90.39.99	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
18/05/11	001207/2011	SECRETARIA	R\$ 222,00	PELA DESPESA	3.3.90.39.	GABINETE DO	FRACIONA

		DE ESTADO DE FAZENDA		EMPENHADA REF A PAGAMENTO DE IMPOSTO DE VEICULO No REN. 875903169 DA PREFEITURA MUNICIPAL DE JANGADA.	01	PREFEITO	MENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
18/05/11	001208/2011	SEGURADORA LIDER DOS CONSORCIOS DO SEGURO DPVAT S.	R\$ 381,31	PELA DESPESA EMPENHADA REF A PAGAMENTOS DE TAXAS DE ANUIDADES DO VEICULO JYJ 0251 DA PREFEITURA MUNICIPAL DE JANGADA.	3.3.90.39.01	GABINETE DO PREFEITO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
19/05/11	001212/2011	VILLE DE FRANCE VEICULOS LTDA	R\$ 4,44	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE ANEL DE VEDACAO PARA O VEICULO VAN JUMPER PLACA NJG4381 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE.	3.3.90.30.39	SEC. MUN. DE SAUDE	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
19/05/11	001213/2011	VILLE DE FRANCE VEICULOS LTDA	R\$ 30,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A MANUTENCAO COM O VEICULO JUMPER PLACA NJG 4381 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE.	3.3.90.39.19	SEC. MUN. DE SAUDE	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
23/05/11	001221/2011	E. B. MONTEIRO	R\$ 178,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A SERVICO DE ADESIVAGEM DE DO VEICULO VW KOMBI PLACA NJV 9012 DA SECRETARI MUNICIPAL DE SAUDE.	3.3.90.39.99	SEC. MUN. DE SAUDE	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
25/05/11	001234/2011	A. O. GOTARDO CIA LTDA	R\$ 65,10	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE CAMARA KR16 PARA O VEICULO L200 PLACA KAP 3885 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE.	3.3.90.30.39	SEC. MUN. DE SAUDE	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
26/05/11	001244/2011	TATIANA SIQUEIRA SANTIAGO ME	R\$ 639,40	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE	3.3.90.30.39	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E	FRACIONAMENTO DE DESPESA

				PECAS PARA MANUTENCAO DO VEICULO VOLVO VM CACAMBA PLACA NPD 0421 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTES URBANOS.		TRANSP. URBANO	(aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
30/05/11	001257/2011	SS SERVICOS E MANUTENCAO HIDRAULICOS LTDA - ME	R\$ 710,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A SERVICO DE TROCA DE REPARO DE BOMBA HIDRAULICA TROCA DO CONJ. ARRUELAS E ESFERAS DO VEICULO ONIBUS MB 1318 PLACA JYG 6992 SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTE URBANO.	3.3.90.30.39	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
30/05/11	001260/2011	TECNICAR REPAROS AUTOMOTIVOS LTDA	R\$ 440,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A MANUTENCAO COMPLETA NO KIT AR CONDICIONADO DA MOTO NIVELADORA FG 140 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTE URBANOS.	3.3.90.39.99	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
31/05/11	001267/2011	AUTO ELETRICA ESCAPAMENTOS E ACESSOS BRASIL LTDA	R\$ 90,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A INSUFILME PARA O VEICULO VAN JUMPER PLACA NJG 4381 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE.	3.3.90.30.99	SEC. MUN. DE SAUDE	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
01/06/11	001453/2011	LONIL BORRACHAS	R\$ 30,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A SERVICO DE CONFECCÃO DE BUCHAS SOB MEDIDAS PARA O VEICULO DOBLO AMBULANCIA PLACA NJL 5589 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE.	3.3.90.30.99	SEC. MUN. DE SAUDE	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)

08/06/11	001487/2011	AGUILERA IMPORTAÇÕES E EXPORTAÇÕES LTDA	R\$ 1.072,72	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE PNEU PARA O VEICULO UNO CINZA PLACA NJW 4387 E UNO PLACA NJG 5045 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE.	3.3.90.30.99	SEC. MUN. DE SAUDE	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
09/06/11	001493/2011	DOMANI DISTRIBUIDORA DE VEICULOS LTDA	R\$ 130,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE MANGUEIRA PARA O VEICULO DOBRO PLACA NJL 5589 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE.	3.3.90.30.99	SEC. MUN. DE SAUDE	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
14/06/11	001510/2011	DIMAQ CAMPOTRAT CBA COM. LTDA	R\$ 70,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE PEÇA MANCAL PARA O VEICULO VOLVO WM CAÇAMBA NPD 0421 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSPORTE URBANOS.	3.3.90.30.99	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
15/06/11	001523/2011	TATIANA SIQUEIRA SANTIAGO ME	R\$ 1.515,80	VALOR QUE SE EMPENHA REFERENTE DESPESA COM AQUISICAO DE PEÇAS PARA O VEICULO PLACA KPA 3825 L-200 PARA ATENDER A NECESSIDADE DA SECRETARIA DE SAUDE.	3.3.90.30.99	SEC. MUN. DE SAUDE	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
20/06/11	001546/2011	TATIANA SIQUEIRA SANTIAGO ME	R\$ 354,45	PELO EMPENHO REF. A AQUISIÇÃO DE PEÇAS DE MANUTENÇÃO DE VEICULOS DA SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	3.3.90.30.99	SEC. MUN. DE EDUCACAO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
20/06/11	001547/2011	TATIANA SIQUEIRA SANTIAGO ME	R\$ 662,82	PELO EMPENHO REF. AQUISIÇÃO DE PEÇAS PARA MANUTENÇÃO DO VEICULO CORSA SEDAN PLACA NPQ 2850 DA	3.3.90.30.99	SEC. MUN. DE PROMOCAO E ASS. SOCIAL	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/

				SECRETARIA MUNICIPAL DE PROMOÇÃO E ASSISTÊNCIA SOCIAL.			reparos de veículos e máquinas)
20/06/11	001548/2011	CITAVEL DISTRIBUIDORA DE VEICULOS LTDA	R\$ 1.230,00	PELO EMPENHO REF. A AQUISIÇÃO DE PEÇA PARA A MANUTENÇÃO DO VEICULO RANGER - (SUS) PLACA NJD 8859 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE.	3.3.90.30.99	SEC. MUN. DE SAÚDE	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
24/06/11	001581/2011	RETIFICA SOMOTOR LTDA	R\$ 180,00	VALOR QUE SE EMPENHA REF. A MANUTENÇÃO E TROCA DA BOIA DO TANQUE DE COMBUSTIVEL PARA O VEICULO RANGER PLACA NJD 8859 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE.	3.3.90.30.99	SEC. MUN. DE SAÚDE	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
27/06/11	001585/2011	AGUILERA IMPORTAÇÕES E EXPORTAÇÕES LTDA	R\$ 381,20	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE PNEU PARA O VEICULO DOBLO PLACA NJL 5589 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE CONFORME PREGAO PRESENCIAL 024/2011 COM REGISTRO DE PREÇO 09/2011	3.3.90.30.99	SEC. MUN. DE SAÚDE	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
28/06/11	001592/2011	VILLE DE FRANCE VEICULOS LTDA	R\$ 500,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF. A AQUISIÇÃO DE PEÇAS PARA O VEICULO VAN JUMPER PLACA NJG 4381 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE	3.3.90.30.99	SEC. MUN. DE SAÚDE	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
28/06/11	001593/2011	VILLE DE FRANCE VEICULOS LTDA	R\$ 200,00	PELA DESPESA QUE SE EMPENHA REF. A MÃO DE OBRA DA MANUTENÇÃO DO VEICULO MODELO VAN JUMPER PLACA NJG 4381 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE	3.3.90.39.99	SEC. MUN. DE SAÚDE	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)

				SAUDE			
04/07/11	001761/2011	FOPAG INCENTIVO ADICIONAL - PACS	R\$ 699,87	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE PARABISA DEGRADE E DESLIZAMENTO LD CAMBIO PARA O VEICULO CORSA CLASSIC NPQ 2850 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE PROMOÇÃO E ASSISTÊNCIA SOCIAL CONFORME PREGÃO.	3.3.90.30.99	SEC. MUN. DE PROMOCAO E ASS. SOCIAL	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
06/07/11	001775/2011	RETIFICA SOMOTOR LTDA	R\$ 250,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A SERVICO TROCA DO TUBO DA BOMBA DE ALTA PRESSÃO DO VEICULO RANGER PLACANJD 8859 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE.	3.3.90.39.99	SEC. MUN. DE SAUDE	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
08/07/11	001787/2011	ALTERNATIVA COMERCIO DE AUTO PECAS LTDA	R\$ 97,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE PASTILHA PARA FREIO DO VEICULO DUC/BOX/JUMP PLACA NJG 4381 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE.	3.3.90.30.99	SEC. MUN. DE SAUDE	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
13/07/11	001814/2011	MARIA VITORIA DO NASCIMENTO-ME	R\$ 214,82	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE PARAFUSO SEXTAVADO, ARRUELA PRESSAO, TAMPA, ROLAMENTO, RETENTOR, CHAPA E FILTRO COMBUSTIVEL PARA O VEICULO PATROL FG 170B DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSPORTE URBANOS.	3.3.90.30.99	SEC. MUN. DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSP. URBANO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
14/07/11	001816/2011	TATIANA SIQUEIRA SANTIAGO ME	R\$ 301,32	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE BUBINA PARA O VEICULO FIAT UNO MILLE PLACA NJG	3.3.90.30.99	SEC. MUN. DE SAUDE	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/

				5045 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE DE SAUDE.			reparos de veículos e máquinas)
15/07/11	001823/2011	ESCAUTO CENTRO AUTOMOTIVOS LTDA	R\$ 105,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE INSULFILME PICK UP GDE PARA O VEICULO VAM JUMPER PLACA NJG 4381 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE.	3.3.90.30.99	SEC. MUN. DE SAUDE	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
15/07/11	001824/2011	AGUILERA IMPORTAÇÕES E EXPORTAÇÕES LTDA	R\$ 268,18	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE PNEU 17570R13 K715 PARA O VEICULO CORSA SEDAN PLACA NPQ 2850 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE PROMOÇÃO E ASSISTENCIA SOCIAL	3.3.90.30.99	SEC. MUN. DE PROMOÇÃO E ASS. SOCIAL	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
15/07/11	001826/2011	ABDALLA COMERCIO E SERVIÇOS AUTOMOTIVOS LTDA ME	R\$ 5.462,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A DESPESAS COM RETIFICA DA BBA INJETORA, DESMONTAGEM, MONTAGEM E USINAGEM PARA O VEICULO NISSAN X-TERRA PLACA KAL 5278 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE.	3.3.90.39.99	SEC. MUN. DE SAUDE	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
15/07/11	001831/2011	MULTI CAR PECAS E SERVICOS LTDA	R\$ 599,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A SERVICO COL. GAS R-134, SERVICO NITROGENIO E SERVICO REVISAO AR CONDICIONADO PARA O VEICULO NISSAN X TERRA PLACA KAL 5278 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE.	3.3.90.39.99	SEC. MUN. DE SAUDE	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
18/07/11	001836/2011	AUTO CENTER ESCAPAMENTO LTDA	R\$ 394,88	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A SERVICO DE BALANCEAMENTO	3.3.90.39.99	SEC. MUN. DE SAUDE	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de

				PICK UP, SERVIÇO ALINHAMENTO COMPUTAD PICK UP, SERVIÇO CAMBAGEM CASTER PICK UP, PARA O VEICULO NISSAN X TERRA PLACA KAL 5278 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE.			peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
20/07/11	001850/2011	AGUILERA IMPORTAÇÕES E EXPORTAÇÕES LTDA	R\$ 320,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE CAMARA FE 2525 KM24 TR220 TORTUGA PARA O VEICULO PÁ CARREGADEIRA CASE W20E DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSPORTES URBANOS.	3.3.90.30.99	SEC. MUN. DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSP. URBANO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
27/07/11	001872/2011	TECNICAR REPAROS AUTOMOTIVOS LTDA	R\$ 200,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A DESPESAS COM CARGA DE GAS PARA O VEICULO RANGER PLACA NJD 8859 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE.	3.3.90.30.99	SEC. MUN. DE SAUDE	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
04/08/11	002181/2011	TORK SUL COMERCIO DE PECAS E MAQUINAS LTDA	R\$ 260,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM ELEMENTO FILTRANTE, FILTRO AR PRIMARIO PARA O VEICULO PÁ CARREEGADEIRA CASE W20E.	3.3.90.30.99	SEC. MUN. DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSP. URBANO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
10/08/11	002227/2011	TECNICAR REPAROS AUTOMOTIVOS LTDA	R\$ 290,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A MANUTENÇÃO E CONserto DE ACD DO VEICULO DOBLO COR BRANCA PLACA NJL 5589 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE.	3.3.90.39.99	SEC. MUN. DE SAUDE	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
19/08/11	002268/2011	MULTI CAR PECAS E SERVICOS	R\$ 100,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A SERVIÇO DE TROCA	3.3.90.39.99	SEC. MUN. DE SAUDE	FRACIONAMENTO DE DESPESA

		LTDA		DE GAS R134, PARA ATENDER O VEICULO DOBLO AMBULANCIA PLACA NJL 5589 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE.			(aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
24/08/11	002294/2011	REGINALDO RODRIGUES DE SOUZA 69113050125	R\$ 1.330,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A SERVIÇO DE LIMPEZA E MANUTENCAO DE AR-CONDICIONADO. COM TROCA DE CARGA DE GAS DA PREFEITURA MUNICIPAL DE JANGADA.	3.3.90.39. 99	SEC. MUN. DE ADMINISTRACAO E FINANÇAS	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
05/09/11	002545/2011	PEMAZA CENTRO - NORTE S/A	R\$ 720,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM MATERIAL BATERIA PRATA 165 AH PARA O VEICULO ONIBUS PLACA BYH 1599	3.3.90.30. 99	SEC. MUN. DE EDUCACAO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
06/09/11	002552/2011	AGUILERA IMPORTAÇÕES E EXPORTAÇÕES LTDA	R\$ 1.838,96	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PNEU LT21585R16 PARA O VEICULO L200 BRANCA PLACA KAP 3885 DA SECRETARIA DE SAUDE	3.3.90.30. 99	SEC. MUN. DE SAUDE	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
06/09/11	002556/2011	TORK SUL COMERCIO DE PECAS E MAQUINAS LTDA	R\$ 435,02	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PECAS PARA O VEICULO PÁ CARREGADEIRA CASE W20E DA SECRETARIA DE OBRAS	3.3.90.30. 99	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
09/09/11	002572/2011	RECAPADORA E VULCANIZADORA TREVAO - ME	R\$ 460,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM SERVICO DE VULCANIZACAO PNEU E CONserto PARA O VEICULO MOTO NIVELADORA F0170B - LARANJA	3.3.90.39. 99	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)

13/09/11	002599/2011	ALTERNATIVA COMERCIO DE AUTO PECAS LTDA	R\$ 100,00	VALOR QUE SE EMPENHA REFERENTE DESPESAS COM PECA FILTRO LUBRIFICANTE DUCATO BOXER JUMPER 2.3 16V PARA O VEICULO VAN JUMPER PLACA NJG4381	3.3.90.30.99	SEC. MUN. DE SAUDE	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
16/09/11	002620/2011	POLIFILTRO INDUSTRIA E COMERCIO PARA AUTOS LTDA	R\$ 57,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PECAS FILTRO DE AR POCLAIN TI 950555, FILTRO DE AR QS - 312 INER CLARK 3340046 PARA O VEICULO PÁ CARREGADEIRA CASE W20E	3.3.90.30.99	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
19/09/11	002628/2011	TECNICAR REPAROS AUTOMOTIVOS LTDA	R\$ 400,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PECA MOTOR DA VENTILACAO INTERNA PARA O VEICULO VOLVO VM CAÇAMBA 260 PLACA NPD0421	3.3.90.30.99	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
19/09/11	002629/2011	TECNICAR REPAROS AUTOMOTIVOS LTDA	R\$ 80,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM SERVICO ACD PARA O VEICULO VOLVO VM CAÇAMBA 260 PLACA NPD0421	3.3.90.39.99	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
21/09/11	002647/2011	DIMAQ CAMPOTRAT CBA COM. LTDA	R\$ 240,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PECA BOMBA ALIMENTADORA FB802	3.3.90.30.99	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
21/09/11	002646/2011	ELETRONICA AUTOMOTIVA LTDA	R\$ 1.260,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM SERVICO REVISAO BOMBA COMBUSTIVEL E SERVICO REVISAO	3.3.90.39.99	SEC. MUN. DE SAUDE	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de

				COMPLETO INJECÃO PARA O VEÍCULO DOBLO AMBULANCIA PLACA NJL5589			veículos e máquinas)
21/09/11	002649/2011	TREMAQ LTDA-ME	R\$ 463,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM SERVIÇO DE REBOBINAR MOTOR WEG. 3CV II POLOS E TROCA DE PECAS	3.3.90.39.99	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
22/09/11	002673/2011	TORINO COMERCIAL DE VEICULOS LTDA	R\$ 135,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PEÇA HASTE DE COMANDO PARA O VEICULO MICRO ONIBUS IVECO PLACA NUF 6147	3.3.90.30.99	SEC. MUN. DE EDUCACAO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
22/09/11	002674/2011	DIMAQ CAMPOTRAT CBA COM. LTDA	R\$ 150,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PEÇA FILTROHIDRAULICO FB80 2 3 PARA O VEICULO RET ESCAVADEIRA FIAT FB 80.3	3.3.90.30.99	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
23/09/11	002677/2011	AGUILERA IMPORTAÇÕES E EXPORTAÇÕES LTDA	R\$ 712,12	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PEÇA PNEU 22570R15, LTR S, 8, RA08, L-H PARA O VEICULO RANGER – (SUS) PLACA NJD8859	3.3.90.30.99	SEC. MUN. DE SAUDE	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
23/09/11	002678/2011	AGUILERA IMPORTAÇÕES E EXPORTAÇÕES LTDA	R\$ 536,36	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PEÇA PNEU 17570R13T, GP1, 4, H724 PARA O VEICULO UNO PLACA NJG5045	3.3.90.30.99	SEC. MUN. DE SAUDE	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
23/09/11	002679/2011	FENIX COMERCIO DE PECAS E SERVICOS PARA TRATORES LTDA EPP	R\$ 281,25	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PEÇA PONTA DO DENTE E CONJUNTO DE PINO E TRAVA	3.3.90.30.99	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de

				PARA O VEICULO RET ESCAVADEIRA FIAT FB 80.3			veículos e máquinas)
26/09/11	002685/2011	A. O. GOTARDO CIA LTDA	R\$ 35,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM MATERIAL CAMARA KR 15 JFF SINCON PARA O VEICULO CAMINHONETE GM S-10 EXECUTIVA PLACA NPK0402	3.3.90.30. 99	GABINETE DO PREFEITO	FRACIONA MENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
28/09/11	002712/2011	LOPES E COELHO LTDA - ME	R\$ 1.820,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PECAS OLEO 15W40 DIESEL EXTRA TURBO LITRO, MANG RAD INF, ADITIVO RAD CONCENTR SNTET TEC RAD, OLEO 15W40 DIESEL GALAO 3 LITRO LUBRAX, RADIADOR, VALV TERM, JUNTA MOT COM RETENTOR, MANG RAD SUP, F	3.3.90.30. 99	SEC. MUN. DE PROMOCAO E ASS. SOCIAL	FRACIONA MENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
28/09/11	002713/2011	VEGRANDE MAQUINAS AGRICOLAS LTDA	R\$ 465,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PECAS VEDADOR HASTE, ELEMENTO PRIMARIO FILTRO, ELEMENTO DE FILTRO, FILTRO DE COMBUSTIVEL, ELEMENTO DO PRE FILTRO, FILTRO DE OELO MOTOR NEF, ELEMENTO FILTRO OLEO HIDRA PARA O VEICULO TRATOR NEW	3.3.90.30. 99	SEC. MUN. DE DESENV. RURAL E ECONOMICO	FRACIONA MENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
28/09/11	002714/2011	WIDAL E MARCHIORETT O LTDA	R\$ 333,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM MATERIAL TEXACO TDH OIL FLUIDO 20LITROS, IRIRANGA BRUTUS T5 SAE 15W40 CH4 20LITROS PARA O VEICULO TRATOR NEW HOLAND AZUL	3.3.90.30. 99	SEC. MUN. DE DESENV. RURAL E ECONOMICO	FRACIONA MENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)

				7630			
28/09/11	002717/2011	ADAIR BECKER PEDROSO - ME	R\$ 250,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM CONCERTO DO AR CONDICIONADO PARA O VEICULO PA CARREGADEIRA	3.3.90.39.99	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
28/09/11	002718/2011	ADAIR BECKER PEDROSO - ME	R\$ 180,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM SERVIÇO CONCERTO DO AR-CONDICIONADO PARA O VEICULO UNO PLACA NJG5045	3.3.90.39.99	SEC. MUN. DE SAUDE	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
29/09/11	002727/2011	FENIX COMERCIO DE PECAS E SERVICOS PARA TRATORES LTDA EPP	R\$ 1.847,50	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PECA LAMINA RETA 13 FUIROS, DENTE W20 1 PARA O VEICULO PÁ CARREGADEIRA CASE W20E E O VEICULO MOTO NIVELADORA NEW HOLLAND RG140B	3.3.90.30.99	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
30/09/11	002745/2011	MULTI CAR PECAS E SERVICOS LTDA	R\$ 440,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM SERVIÇO COL. GAS R-134, SERVIÇO CONCERTO DRENO, M.O AR, REVICAO ELETRICA CHICOTE A/C, SOLDA CONDENSADOR, SOLDA RESER DE GAS PARA O VEICULO RANGER – (SUS) PLACA NJD 8859	3.3.90.39.99	SEC. MUN. DE SAUDE	FRACIONAMENTO DE DESPESA (aquisição de peças e manutenção/ reparos de veículos e máquinas)
Total			R\$ 109.306,28				

Fonte: Sistema Aplic-Cidadão e Auditoria Simultânea

Quadro V.03 - FRACIONAMENTO DESPESA – SERVIÇOS FUNERÁRIOS

Fornecedor: MARTINS MARQUES E MENDONCA LTDA

Data	Nº do Empenho	Valor Empenhado	Valor Liquidado	Valor Retido	Valor Pago
40547	000014/2011	500,00	500,00	0,00	100,00
40549	000021/2011	405,00	405,00	0,00	405,00
40549	000022/2011	500,00	500,00	0,00	500,00
40554	000052/2011	500,00	500,00	0,00	500,00
40602	000480/2011	700,00	700,00	0,00	700,00
40603	000545/2011	510,00	510,00	0,00	510,00
40603	000546/2011	405,00	405,00	0,00	405,00
40730	001777/2011	300,00	300,00	0,00	300,00
40731	001780/2011	405,00	405,00	0,00	405,00
40731	001781/2011	300,00	300,00	0,00	300,00
40732	001788/2011	510,00	510,00	0,00	510,00
40732	001789/2011	390,00	390,00	0,00	390,00
40732	001793/2011	700,00	700,00	0,00	700,00
40795	002580/2011	650,00	650,00	0,00	650,00
40795	002581/2011	550,00	550,00	0,00	550,00
40798	002591/2011	390,00	390,00	0,00	390,00
40809	002680/2011	300,00	300,00	0,00	300,00
40819	002868/2011	560,00	560,00	0,00	560,00
40851	003126/2011	500,00	500,00	0,00	500,00
40870	003376/2011	400,00	400,00	0,00	400,00
40877	003428/2011	480,00	480,00	0,00	480,00
		9.955,00	9.955,00		9.555,00

Anexo VI. COMPRA DIRETA NÃO FORMALIZADA

SECRETARIA MUNICIPAL DE PROMOÇÃO E ASSISTENCIA SOCIAL:

Data	Nº do Empenho	Credor	Valor Empenhado	Valor Pago	Descrição	Dotação	Da Auditoria "In Loco"
11/03/11	000576/2011	E.L. LOREGIAN CIA LTDA ME	R\$ 53,55	R\$ 53,55	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE PAPEL CARTAO A4 PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE PROMOCAO E ASSITENCIA SOCIAL.	3.3.90.30.1 4	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
17/03/11	000609/2011	IVAN COSTA MEIRA -ME	R\$ 123,50	R\$ 123,50	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE MATERIAL DE LIMPEZA E HIGIENIZACAO PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE PROMOCAO SOCIAL.	3.3.90.30.2 1	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
17/03/11	000607/2011	IVAN COSTA MEIRA -ME	R\$ 936,90	R\$ 936,90	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE MATERIAL DE LIMPEZA E HIGIENIZACAO PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE PROMOCAO E ASSISTENCIA SOCIAL.	3.3.90.30.2 2	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
17/03/11	000610/2011	IVAN COSTA MEIRA -ME	R\$ 470,70	R\$ 470,70	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE MATERIAL DE LIMPEZA E HIGIENIZACAO PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE PROMOCAO E ASSISTENCIA SOCIAL.	3.3.90.30.2 2	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
17/03/11	000605/2011	IVAN COSTA MEIRA -ME	R\$ 120,00	R\$ 120,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE ALCOOL PARA ATENDER A SECRETARIA DE MUNICIPAL PROMOCAO E ASSISTENCIA SOCIAL.	3.3.90.30.3 6	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
17/03/11	000608/2011	IVAN COSTA MEIRA -ME	R\$ 60,00	R\$ 60,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE ALCOOL 96 PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE PROMOCAO E ASSISTENCIAL SOCIAL.	3.3.90.30.3 6	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
18/03/11	000618/2011	J.M. CORDEIRO	R\$ 846,00	R\$ 846,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE GENEROS ALIMENTICIOS PARA ATENDER A SECRETARIA DE PROMOCAO E	3.3.90.30.0 7	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada

					ASSISTENCIAL SOCIAL.		
18/03/11	000616/2011	J.M. CORDEIRO	R\$ 300,00	R\$ 300,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE COPO DESCARTAVEL PARA ATENDER A SECRETARIA DE PROMOCAO E ASSISTENCIA SOCIAL.	3.3.90.30.2 1	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
18/03/11	000617/2011	J.M. CORDEIRO	R\$ 720,00	R\$ 720,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE GELO EM BARRA PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE A SECRETARIA DE PROMOCAO E ASSISTENCIA SOCIAL.	3.3.90.30.9 9	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
28/03/11	000731/2011	E.L. LOREGIAN CIA LTDA ME	R\$ 106,00	R\$ 106,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE PAPEL A4 E PAPEL CARTAO PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE PROMOCAO E ASSISTENCIA SOCIAL..	3.3.90.30.1 6	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
04/04/11	000849/2011	TECIDOS TITA LTDA	R\$ 529,00	R\$ 529,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE TECIDOS PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE PROMOCAO E ASSISTENCIA SOCIAL.	3.3.90.30.2 3	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
07/04/11	000871/2011	AVIAMENTO S E BIJOUTERIA S SYSA LTDA	R\$ 111,50	R\$ 111,50	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE AVIAMENTOS PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE PROMOCAO E ASSISTENCIA SOCIAL.	3.3.90.30.2 3	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada. A gestora deverá apresentar documentos que identifiquem para qual evento foi destinado a compra e quem foram os beneficiados.
14/04/11	000895/2011	KADRI KADRI LTDA	R\$ 80,00	R\$ 80,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE MODEM ADSL PARA ATENDER NECESSIDADE DA SECRETARIA MUNICIPAL DE PROMOCAO E ASSISTENCIA SOCIAL.	3.3.90.30.1 7	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
02/05/11	001127/2011	SUELLEN JANATTY DAS NEVES	R\$ 1.450,00	R\$ 1.450,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A PRESTACAO DE SERVICO DE CONFECCAO DE OVOS DE PASCOA PARA ATENDER PESSOAS	33.90.14.01	Compra direta não formalizada. A gestora deverá apresentar documentos que identifiquem

					CARENTES DO MUNICIPIO ATRAVES DA SECRETARIA MUNICIPAL DE PROMOCAO E ASSISTENCIA SOCIAL.		quem foram os beneficiados.
04/05/11	001147/2011	J. J. CADORE CIA LTDA ME	R\$ 550,00	R\$ 550,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE GAS DE ENGARRAFADO PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE PROMOCAO E ASSISTENCIA SOCIAL.	3.3.90.30.04	Na requisição de compra, consta pedido para a sec. De educação e saúde. A NF está parcelada e não é original. Compra direta não formalizada. Ausência de nome e carimbo no atesto da NF.
10/05/11	001171/2011	KADRI KADRI LTDA	R\$ 1.397,34	R\$ 1.397,34	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE KIT MICRO COMPUTADOR CORE 2 DUO COMPLETO PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL PROMOCAO E ASSISTENCIA SOCIAL	4.4.90.52.35	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada.
16/05/11	001192/2011	JOAO GABRIEL GUIZZO EPP	R\$ 903,00	R\$ 903,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE VENTILADORES DE PAREDE 60 CM BRAN BIVO PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE PROMOCAO E ASSISTENCIA SOCIAL.	4.4.90.52.34	na nota de liquidação de compra, consta pedido para a sec. De educação. Compra direta não formalizada. Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. A gestora deverá apresentar documentos que identifiquem onde foram destinados os ventiladores.
26/05/11	001243/2011	ANDREZINA RICARDINA DE MAGALHAES	R\$ 180,00	R\$ 180,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A LEITE IN NATURA PARA ATENDER O PROGRAMA CREAS DA SECRETARIA MUNICIPAL DE PROMOCAO E ASSISTENTE SOCIAL.	3.3.90.30.07	Compra direta não formalizada. NF do produtor.
26/05/11	001245/2011	JOACIR FELIPE DA SILVA	R\$ 1.823,00	R\$ 1.823,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE GENEROS ALIMENTICIOS PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE PROMOCAO E ASSISTENCIA SOCIAL.	3.3.90.30.07	Qual a finalidade da aquisição de carne de 1ª para a promoção social? Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta

							não formalizada. A gestora deverá apresentar documentos que identifiquem para qual evento foi destinado a compra e quem foram os beneficiados.
31/05/11	001268/2011	GENTIL E ALVES LTDA	R\$ 1.800,00	R\$ 1.800,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE VIOLOES DOMINANTE NYLON PARA ATENDER O PROGRAMA AGENTE JOVEM DA SECRETARIA MUNICIPAL DE PROMOCAO E ASSISTENTE SOCIAL.	4.4.90.52.2 6	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada. A gestora deverá apresentar documentos que identifiquem os participantes do Programa Agente Jovem, os cursos oferecidos, e o calendários dos mesmos.
14/06/11	001513/2011	TEX NORTE COMERCIO DE TECIDOS LTDA	R\$ 2.006,40	R\$ 2.006,40	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE BRIM FORTE BRANCO 100% ALGODÃO PARA ATENDER A NECESSIDADE DA SECRETARIA MUNICIPAL DE PROMOÇÃO E ASSISTENCIA SOCIAL.	3.3.90.30.9 9	ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada. NF com rasura. A gestora deverá apresentar documentos que identifiquem para qual evento foi destinado a compra e quem foram os beneficiados.
14/06/11	001509/2011	V. CONCEICAO SILVA E CIA LTDA	R\$ 74,34	R\$ 74,34	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE LINHAS XIX E ELASTICO N.40 PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE PROMOÇÃO E ASSISTENCIA SOCIAL.	3.3.90.30.9 9	NF não foi atestada. Compra direta não formalizada. A gestora deverá apresentar documentos que identifiquem para qual evento foi destinado a compra e quem foram os beneficiados.
20/06/11	001547/2011	TATIANA SIQUEIRA SANTIAGO ME	R\$ 662,82	R\$ 662,82	PELO EMPENHO REF. AQUISIÇÃO DE PEÇAS PARA MANUTENÇÃO DO VEICULO CORSA SEDAN PLACA NPQ 2850 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE PROMOÇÃO E	3.3.90.30.9 9	NF não foi atestada. Compra direta não formalizada

					ASSISTENCIA SOCIAL.		
01/07/11	001758/2011	MARINA ARAUJO MARTINS	R\$ 210,00	R\$ 210,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A FORNECIMENTO DE GENEROS ALIMENTICIOS PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE PROMOÇÃO E ASSISTENCIA SOCIAL.	33.90.36.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada. A gestora deverá apresentar documentos que identifiquem para qual evento foi destinado a compra e quem foram os beneficiados.
06/07/11	001774/2011	L F DE OLIVEIRA COMERCIO EPP	R\$ 937,37	R\$ 937,37	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE CORVIN VULCAN SORTIDOS, ESPUMA D23/3.0CM, GRAMPO 106/8 200GR, PE AL 8 CM, RAFIA 1° LINHA E PERCINTA ELASTICA PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE PROMOÇÃO E ASSISTENCIA SOCIAL.	3.3.90.30.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada. A gestora deverá apresentar documentos que identifiquem para qual evento foi destinado a compra e quem foram os beneficiados.
15/07/11	001824/2011	AGUILERA IMPORTAÇÕES E EXPORTAÇÕES LTDA	R\$ 268,18	R\$ 268,18	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE PNEU 17570R13 K715 PARA O VEICULO CORSA SEDAN PLACA NPQ 2850 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE PROMOÇÃO E ASSISTENCIA SOCIAL	3.3.90.30.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
18/07/11	001840/2011	CARLOS DALMOLIN E CIA LTDA - ME	R\$ 142,28	R\$ 142,28	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE GENEROS ALIMENTICIOS PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE PROMOÇÃO E ASSISTENCIA SOCIAL.	3.3.90.30.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada. A gestora deverá apresentar documentos que identifiquem para qual evento foi destinado a compra e quem foram os beneficiados.
05/08/11	002195/2011	FOPAG INCENTIVO ADICIONAL - PACS	R\$ 205,20	R\$ 205,20	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM RADIO-GRV TOSH TR7046U+1 CD USB MP3	4.4.90.52.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada.
10/08/11	002229/2011	PAPELARIA	R\$ 960,52	R\$ 960,52	PELA DESPESA	4.4.90.52.9	Ausência de

		CUIABA COM. E REPRESENT ACOES LTDA			EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE TAPETE DE NUMEROS CARLU-060, TAPETE GIGANTE CARLU 30 PECAS, FANTOCHE FAMILIA BRANCA CIA BRINK, FANTOCHE FAMILIA NEGRA CIA BRINK, SUPORTE PARA TV LCD E MONITOR LCD 23" A 37" PARA A SEC. DE SAUDE.	9	nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada. A gestora deverá apresentar documentos que identifiquem para qual evento foi destinado a compra e quem foram os beneficiados.
17/08/11	002252/2011	SALVADOR A. DA CUNHA & CIA LTDA ME	R\$ 250,00	R\$ 250,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A CONFECCAO DE FAIXAS DE ANUNCIO PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE PROMOÇAO E ASSISTENCIA SOCIAL DE JANGADA-MT.	3.3.90.39.9 9	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
02/09/11	002526/2011	PAULO HENRIQUE DE MAGALHAES	R\$ 1.008,00	R\$ 1.008,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM CONFECCAO DE CAMISETAS	3.3.90.39.9 9	Compra direta não formalizada. A gestora deverá apresentar documentos que identifiquem para qual evento foi destinado a compra e quem foram os beneficiados.
02/09/11	002531/2011	MARINA ARAÚJO MARTINS	R\$ 290,00	R\$ 290,00	VALOR QUE SE EMPENHA REFERENTE A FABRICAÇÃO DE BOLO, ROSCAS, SALGADOS E PAES PARA SECRETARIA DE AÇÃO SOCIAL	3.3.90.36.9 9	Compra direta não formalizada. A gestora deverá apresentar documentos que identifiquem para qual evento foi destinado a compra e quem foram os beneficiados.
05/09/11	002546/2011	CALCENTER CALCADOS CENTRO OESTE LOJA 24	R\$ 999,50	R\$ 999,50	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM COMPRA DE MATERIAL ESPORTIVO PARA SECRETARIA DE AÇÃO SOCIAL.	3.3.90.30.9 9	Compra direta não formalizada. A gestora deverá apresentar documentos que identifiquem para qual evento foi destinado a compra e quem foram os beneficiados.
Total			R\$ 20.822,10	R\$ 20.822,10			

Fonte: Sistema Aplic e Auditoria Simultânea. Documentos de fls. 450 a 559-TCE.

GABINETE DO PREFEITO:

Data	Nº do Empenho	Credor	Valor Empenhado	Descrição	Dotação	Da Auditoria "In Loco"
17/03/11	000593/2011	CARIMBOS MATO GROSSO LTDA	R\$ 46,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE CARIMBOS PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE GABINETE DO PREFEITO.	3.3.90.30.16	Ausência de atesto na NF. Compra direta não formalizada
17/03/11	000614/2011	LUIZ PERCIO DIAS MATOS	R\$ 1.210,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A SERVICO GRAFICOS NA CONFECCAO DE BLOCOS DE REQUISICAO DE CONBUSTIVEL EM DUAS VIAS PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE GABINETE DO PREFEITO.	3.3.90.39.63	Ausência de atesto na NF. Compra direta não formalizada
18/03/11	000625/2011	CARDENAS BALLOTIN - ME	R\$ 72,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A DESPESAS COM REFEICOES PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE GABINETE DO PREFEITO.	3.3.90.39.41	DESPESA SEM FINALIDADE PÚBLICA. A NF NÃO ESPECIFICA A QUANTIDADE DE REFEIÇÕES E NEM O PREÇO UNITÁRIO.
28/03/11	000730/2011	LOJA DE MOLDURA PARIS LTDA	R\$ 144,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE MOLDURAS PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE GABINETE DO PREFEITO.	3.3.90.30.99	Ausência de atesto na NF. Compra direta não formalizada
06/04/11	000863/2011	CINE E FONSECA VIAGENS E TURISMO LTDA	R\$ 1.602,56	PELA DESPESA EMPENHADA REF A DESPESA COM BILHETE DE PASSAGEM AEREA NO TRECHO CUIABAA BRASILIA.	3.3.90.39.99	Ausência de atesto na NF. Compra direta não formalizada
26/04/11	000937/2011	CRURRASCARI A CHOPP. N. S. APARECIDA LTDA	R\$ 456,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A DESPESA COM REFEICOES PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE GABINETE DO PREFEITO	3.3.90.30.07	DESPESA SEM FINALIDADE PÚBLICA. A NF NÃO ESPECIFICA A QUANTIDADE DO PREÇO UNITÁRIO. O
29/04/11	001078/2011	SOS CARIMBOS LTDA ME	R\$ 133,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE CARIMBOS PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE GABINETE DO PREFEITO.	3.3.90.30.99	Ausência de atesto na NF. Compra direta não formalizada
14/06/11	001514/2011	GESSI VIEIRA DE GOIS	R\$ 615,56	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A	3.3.90.30.99	DESPESA SEM FINALIDADE

		DALEFFE-ME		DESPESA COM ALIMENTAÇÃO PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE GABINETE DO PREFEITO.		PÚBLICA. A NF NÃO ESPECIFICA A QUANTIDADE DE REFEIÇÕES E NEM O PREÇO UNITÁRIO.
30/06/11	001602/2011	SIOMARA PITTHAN DE OLIVEIRA CHIROLI	R\$ 2.500,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE CAMISETAS PARA ATENDER A SECRETARIA DE GABINETE DO PREFEITO.	3.3.90.30.99	Ausência de atesto na NF. Compra direta não formalizada
Total			R\$ 6.779,12			
UPF/MT			36,03			
TOTAL EM UPF/MT			188,15			

Fonte: Sistema Aplic e Auditoria Simultânea. Documentos anexo às fls. 560 a 605 - TCE

SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS, VIAÇÃO E TRANSPORTE URBANO:

Data	Nº do Empenho	Credor	Valor Empenhado	Descrição	Órgão	Dotação	Da Auditoria "In Loco"
02/03/11	000556/2011	TREMAQ LTDA-ME	R\$ 246,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A SERVIÇO DE REBOBINAGEM DE MOTOR DE BETONEIRA PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTE URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.39.17	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
10/03/11	000570/2011	QUEIROZ QUEIROZ SILVA LTDA	R\$ 1.812,50	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE MADEIRA SERRADA EM VIGAS PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTE URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.24	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
15/03/11	000587/2011	IMPERIO MINERACOES LTDA	R\$ 2.200,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE BRITA N1 PARA ATENDER A SOLICITACAO DA SECRETARIA DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTES URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
17/03/11	000594/2011	PAULO INÁCIO	R\$ 755,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF	SEC. MUN. DE OBRAS	3.3.90.39.19	NA DESPESA NÃO FOI

		SIMÃO		MANUTENCAO E CONserto DE PNEUS DOS VEICULOS E MAQUINAS DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTES URBANOS.	VIACAO E TRANSP. URBANO		IDENTIFICADO PARA QUAL VEÍCULO E MÁQUINA, FORAM EFETUADOS OS CONsertOS. COMPRA DIRETA NÃO FORMALIZADA
18/03/11	000615/2011	MARIA VITORIA DO NASCIMENTO-ME	R\$ 333,18	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE PECAS PARA MANUTENCAO DA PA CARREGADEIRA CASE W20 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTE URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.39	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
21/03/11	000637/2011	AGROPRADO-COMERCIO DE PRODUTOS AGROPECUARIOS LTDA	R\$ 480,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE PRODUTOS AGROPECUARIOS PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTE URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.31	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
21/03/11	000636/2011	AGROPRADO-COMERCIO DE PRODUTOS AGROPECUARIOS LTDA	R\$ 110,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE PRODUTOS AGROPECUARIOS PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTES URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.99	AUSÊNCIA DE NOTA FISCAL NO PROCESSO DE DESPESA
28/03/11	000735/2011	AUTO SUECO BRASIL CONC. DE VEICULOS LTDA	R\$ 657,44	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE OLEO LUBRIFICANTE PARA MANUTENCAO DO VEICULO VOLVO VW CACAMBA PLACA NPD 0421 DA SECRETARIA DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTES URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.01	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
28/03/11	000741/2011	AUTO SUECO BRASIL CONC. DE	R\$ 657,44	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE LUBRIFICANTES DE	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP.	3.3.90.30.01	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não

		VEICULOS LTDA		MOTOR PARA MANUTENCAO DO CAMINHAO VOLVO VM CACAMBA PLACA NPC 6101 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTE URBANOS.	URBANO		formalizada
28/03/11	000732/2011	SANTA RITA COMERCIO E REP. MAQUINAS LTDA	R\$ 140,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE FIO DE NYLON PARA ROCADEIRA MANUAL DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTE URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.16	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
28/03/11	000734/2011	SANTA RITA COMERCIO E REP. MAQUINAS LTDA	R\$ 83,01	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE PECAS PARA MANUTENCAO DA MAQUINA ROCADEIRA MANUAL DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTE URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.39	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
28/03/11	000736/2011	AUTO SUECO BRASIL CONC. DE VEICULOS LTDA	R\$ 775,33	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE PECAS PARA MANUTENCAO DO VEICULO VOLVO VW CACAMBA PLACA NPD 0421 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTES URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.39	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
28/03/11	000740/2011	AUTO SUECO BRASIL CONC. DE VEICULOS LTDA	R\$ 523,98	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE PECAS PARA MANUTENCAO DO CAMINHAO VOLVO VM CACAMBA PLACA NPC 6101 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTE URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.39	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
28/03/11	000742/2011	SANTA RITA COMERCIO	R\$ 15,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A	SEC. MUN. DE OBRAS	3.3.90.30.99	Ausência de nome e carimbo no

		E REP. MAQUINAS LTDA		AQUISICAO DE PECAS PARA MANUTENCAO DA MAQUINA ROCADEIRA MANUAL DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTE URBANOS.	VIACAO E TRANSP. URBANO		atesto da NF. Compra direta não formalizada
28/03/11	000737/201 1	AUTO SUECO BRASIL CONC. DE VEICULOS LTDA	R\$ 26,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A MANUTENCAO DE COMPUTADOR DE DIAGNOSTICO E CONEXAO DO VEICULO VOLVO VW CACAMBA PLACA NPD 0421 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTE URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.39. 19	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
28/03/11	000738/201 1	AUTO SUECO BRASIL CONC. DE VEICULOS LTDA	R\$ 26,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A MANUTENCAO DE CENTRAL DE COMANDO DO CAMINHAO VOLVO VW CACAMBA PLACA NPD 0421 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTES URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.39. 19	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
28/03/11	000739/201 1	AUTO SUECO BRASIL CONC. DE VEICULOS LTDA	R\$ 611,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A SERVICO DE REGULAGEM DE VALVULAS E FREIOS PARA O CAMINHAO VOLVO VW CACAMBA PLA NPD DA SECRETARIA MUNICIPAL E OBRAS VIACAO E TRANSPORTE URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.39. 19	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
28/03/11	000743/201 1	AUTO SUECO BRASIL CONC. DE VEICULOS LTDA	R\$ 507,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A MANUTENCAO DO CAMINHAO VOLVO VW CACAMBA PLACA NPC 6101 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTE URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.39. 19	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada

28/03/11	000733/201 1	SANTA RITA COMERCIO E REP. MAQUINAS LTDA	R\$ 40,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A SERVICO DE MANUTENCAO PARA A MAQUINA ROCADEIRA MANUAL PARA ATENDER A NECESSIDADE DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTES URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.39. 99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
31/03/11	000795/201 1	SANTA RITA COMERCIO E REP. MAQUINAS LTDA	R\$ 0,19	PELA DESPESA EMPENHADA REF A DIFERENCA PAGAMENTO DA NOTA FISCAL 1783 EMPENHO 734/2011.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30. 99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
06/04/11	000856/201 1	CASA DA LAVORA LTDA	R\$ 1.000,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE MOTOR PARA O COMPRESSOR DE AR DA COMUNIDADE DO MATO GROSSO VELHO.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30. 25	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
12/04/11	000889/201 1	ODENIR MARTINS DE SOUZA ME	R\$ 600,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A INSTALCAO DE BETONEIRA E MANUTENCAO NA ILUMINACAO DO GINASIO POLIESPORTIVO PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTES URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.39. 17	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
18/04/11	000912/201 1	PAULO INÁCIO SIMÃO	R\$ 710,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A MANUTENCAO CONCERTO E TROCA DE PNEUS PARA ATENDER A NECESSIDADE DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTES URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.39. 19	DIVERSAS DESPESAS COM LAVAGEM DE CARRO, CONCERTO DE CARRO QUE NÃO SÃO DA SEC. DE OBRAS. SEM IDENTIFICAÇÃO DA PLACA DOS VEÍCULOS. FLS. 960 a 967-TCE
19/04/11	000918/201 1	ODIL FERREIRA JUNIOR	R\$ 3.060,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE AREIA LAVADA PARA ATENDER A NECESSIDADE DA	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30. 24	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada

				SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTES URBANOS.			
20/04/11	000926/2011	SALGADO DE MACEDO CIA LTDA	R\$ 45,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE LUVA CARDAN PARA O INSTALACAO DE EQUIPAMENTO AO TRATOR MASSEY FERGUSON DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTES URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.39	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
26/04/11	000935/2011	AGROPRAD O-COMERCIO DE PRODUTOS AGROPECUARIOS LTDA	R\$ 240,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE PRODUTOS AGRICULAS ROUNDUP PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTE URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.31	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
27/04/11	000940/2011	TROPICAL PNEUS LTDA	R\$ 1.778,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE PNEU PARA A MAQUINA RETRO-ESCAVADEIRA FB 80.4 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTE URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.39	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
27/04/11	000939/2011	EMAM-EMULSOES E TRANSPORTES LTDA	R\$ 3.000,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICOES DE EMULSOES RUPTURA PARA MANUTENCAO DAS RUAS E AVENIDAS DO MUNICIPIO DE JANGADA.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
28/04/11	000942/2011	CASA DAS BOMBAS COMERCIO E EQ. LTDA	R\$ 1.320,62	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE ADAPTADORES DE PVC E SOLDAVEL E BOMBAS D AGUA MONOFASICA PARA ATENDER A NECESSIDADE DA	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada

				SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTE URBANOS.			
02/05/11	001130/2011	SANTA RITA COMERCIO E REP. MAQUINAS LTDA	R\$ 56,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE FACAS 3 PONTAS MASTER PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTE URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
02/05/11	001132/2011	MONTE CASTELO MATERIAIS PARA CONSTRUAO LTDA	R\$ 3.954,90	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE TRES CAIXA DE AGUA PLASTICA 5500 COM TAMPAS PARA A SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTES URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	4.4.90.52.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
03/05/11	001139/2011	RECAPADORA E VULCANIZADORA TREVAO - ME	R\$ 150,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE CAMARA DE AR PARA A MAQUINA RETRO ESCAVADEIRA FB 80.4 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTES URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.39	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
06/05/11	001159/2011	SIRLENE SERAFIM MOURA - ME	R\$ 1.147,77	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE PECAS PARA MANUTENCAO DO COMPRESSOR DE AR DO POCO ARTESIANO DA COMUNIDADE DE BARRA DO TIRA BARRO.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
06/05/11	001160/2011	SIRLENE SERAFIM MOURA - ME	R\$ 500,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A SERVICO DE REBOBINAGEM DE MOTOR ELETRICO PARA ATENDER A SOLICITACAO DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTE	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.39.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada

				URBANOS.			
09/05/11	001174/2011	IRENEO MICHELLIN	R\$ 390,40	PELA DESPESA EMPENHADA REF A FORNECIMENTO DE REFEICOES PARA ATENDER A NECESSIDADE DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTE URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.07	Ausência da quantidade de refeições oferecidas e quais os funcionários beneficiados. Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
09/05/11	001161/2011	ABDALLA COMERCIO E SERVIÇOS AUTOMOTIVOS LTDA ME	R\$ 501,30	PELA DESPESA EMPENHADA REF A SERVICO DE REVISAO SISTEMA LUBRIFICACAO MOTOR DA MOTO NIVELADORA NEW HOLLAND RG140B PATROL DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTE URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.39.19	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
09/05/11	001167/2011	ABDALLA COMERCIO E SERVIÇOS AUTOMOTIVOS LTDA ME	R\$ 7.620,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A SERVICO DE USINAGEM DESMONTAGEM E MONTAGEM DE MOTOR E RECONDICIONAMENTO COMPLETO BBA INJETORA E BICOS INJETORES DO MOTOR DA MOTO NIVELADORA PATROL FG 170 B DA SECRETARIA DE OBRAS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.39.19	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
09/05/11	001164/2011	PINHO E PINHO LTDA	R\$ 750,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A PRESTACAO DE SERVICO DE ENSAIOS DE CBR GRANULOMETRIA PLASTICIDADE E LIMITE PARA ATENDE A NECESSIDADE DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTE URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.39.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
10/05/11	001172/2011	CONSTRUTORA RIO DE JANEIRO	R\$ 2.000,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A EXECUCAO DE	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E	3.3.90.39.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF.

				SERVICO TOPOGRAFICO PARA PAVIMENTACAO DA NATALINO PIOVEZAN PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTE URBANOS.	TRANSP. URBANO		Compra direta não formalizada
12/05/11	001182/2011	SEBASTIAO OLIVE RAMOS	R\$ 1.693,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE PECAS PARA MOTO FIAT NIVELADORA PLACA FG 170 B DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTES URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.39	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
13/05/11	001187/2011	COTRIL MAQUINAS E EQUIPAMENTOS LTDA	R\$ 260,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE CHAVE GERAL DO SISTEMA ELETRICA PARA MAQUINA MOTO NIVELADORA MODELO FIAT F170 G DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTES URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.25	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
13/05/11	001184/2011	PAULO INACIO SIMÃO	R\$ 505,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A CONserto DE PNEUS DOS VEICULOS DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTES URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.99	AUSÊNCIA DA PLACA DOS VEÍCULOS NO PROCESSO DE DESPESA E NF. Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
16/05/11	001191/2011	CAIEIRA N. S. DA GUIA MINERAAA O LTDA	R\$ 600,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE PEDRISCO PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTE URBANO.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.24	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
25/05/11	001238/2011	SEVERINO ALMIRANTE KRAUS - COMBUSTIVEIS	R\$ 2.360,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE OLEO LUBRIFICANTE PARA ATENDER A	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.01	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada

				NECESSIDADE DAS MAQUINAS DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTE URBANO.			
25/05/11	001235/2011	A. O. GOTARDO CIA LTDA	R\$ 304,50	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE CAMARA 12 4 X 24 TR 218 A JEF PARA A MAQUINA PATROL 140B DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTE URBANO	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.39	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
25/05/11	001236/2011	A. O. GOTARDO CIA LTDA	R\$ 19,42	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE MANCHAO VD N 05 E 06 A FRIO PARA A MAQUINA PATROL 140 B DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTE URBANO	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
26/05/11	001244/2011	TATIANA SIQUEIRA SANTIAGO ME	R\$ 639,40	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE PECAS PARA MANUTENCAO DO VEICULO VOLVO VM CACAMBA PLACA NPD 0421 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTES URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.39	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
26/05/11	001246/2011	MARIA VITORIA DO NASCIMENTO-ME	R\$ 359,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE FILTROS DE AR PARA A MAQUINA PA CARREEGADEIRA CASE W20E DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTE URBANO.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.39	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
30/05/11	001257/2011	SS SERVICOS E MANUTENCAO HIDRAULIC	R\$ 710,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A SERVICO DE TROCA DE REPARO DE BOMBA HIDRAULICATROCA	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.39	Despesa com ônibus escolar, da Sec. De Educação, empenhadas e pagas com

		OS LTDA - ME		DO CONJ. ARRUELAS E ESFERAS DO VEICULO ONIBUS MB 1318 PLACA JYG 6992 SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTE URBANO.			recursos da sec. Obras. Compra direta não formalizada. FLS. 993 a 997-TCE.
30/05/11	001258/2011	TECNICAR REPAROS AUTOMOTIVOS LTDA	R\$ 100,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE FILTRO ANTI-POLY PARA A MAQUINA MOTO NIVELADORA FG 140 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTE URBANO.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.39	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
30/05/11	001259/2011	TECNICAR REPAROS AUTOMOTIVOS LTDA	R\$ 120,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A CARGA DE GAS PARA O AR CONDICIONADO DA MOTO NIVELADORA FG 140 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTE URBANO.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
30/05/11	001260/2011	TECNICAR REPAROS AUTOMOTIVOS LTDA	R\$ 440,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A MANUTENCAO COMPLETA NO KIT AR CONDICIONADO DA MOTO NIVELADORA FG 140 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTE URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
01/06/11	001449/2011	AGROPRADO-COMERCIO DE PRODUTOS AGROPECUARIOS LTDA	R\$ 240,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: AQUISICAO DE ROUNDUP PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS, VIACAO E TRANSPORTE URBANO.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
01/06/11	001457/2011	RECAPADORA E VULCANIZADORA TREVAVO -	R\$ 390,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISICAO DE CAMARA DE AR E PROTETOR PARA A	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada

		ME		MAQUINA PATROL MARCA CASE DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSPORTE URBANOS.			
01/06/11	001458/2011	COTRIL MAQUINAS E EQUIPAMENTOS LTDA	R\$ 350,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE SENSOR DE PRESSÃO OLEO PARA RG 140B DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSPORTE URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
01/06/11	001456/2011	RECAPADORA E VULCANIZADORA TREVÃO - ME	R\$ 1.280,00	PELA DESPESA EMPENHADA DREF: A SERVIÇO DE VULCANIZAÇÃO DE PNEUS DA MAQUINA RETESCAVADEIRA W20 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSPORTES URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSP. URBANO	3.3.90.39.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
03/06/11	001462/2011	S. A. DA COSTA MATA ME	R\$ 568,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE MATERIAL AGRICOLA PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSPORTE URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
07/06/11	001476/2011	AGROPRADO - COMERCIO DE PRODUTOS AGROPECUARIOS LTDA	R\$ 152,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE BARRA ROSQUEAVEL, MANGUEIRAS, PORCAS E PREGOS PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSPORTES URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
07/06/11	001477/2011	ODIL FERREIRA JUNIOR	R\$ 1.590,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE AREIA LAVADA PARA ATENDER A NECESSIDADE DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS	SEC. MUN. DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada

				VIAÇÃO E TRANSPORTE URBANOS.			
07/06/11	001479/2011	JOSE ALMIR MARTINS DOS SANTOS	R\$ 960,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A RECUPERAÇÃO DE PISTÃO DA MAQUINA RETRO ESCAVADEIRA FB 80.3 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSPORTE URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.39.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
10/06/11	001497/2011	CENTRAL BOMBAS COM.DE MAT.ELETRICOS E HID. LTDA-ME	R\$ 2.000,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A SERVIÇO DE RETIRADA E INSTALAÇÃO DA BOMBA NO POÇO ARTESIANO CONCERTO DA BOMBA LEAO 4R3-13 2 CV E QUADRO DE COMANDO DO POÇO DA COMUNIDADE DE BARCADA.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.39.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
13/06/11	001501/2011	RECAPADO RA E VULCANIZADORA TREVAVO - ME	R\$ 390,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE CAMARA DE AR E PROTETOR PARA A MAQUINA RETSCAVADEIRA CASE W20B DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSPORTES URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
13/06/11	001503/2011	TORK SUL COMERCIO DE PECAS E MAQUINAS LTDA	R\$ 105,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE BOIA DE TANGUE DE COMBUSTIVEL PARA A MAQUINA PA CARREGADEIRA CASE W20 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSPORTE URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
13/06/11	001505/2011	SIRLENE SERAFIM MOURA - ME	R\$ 356,07	PELA DESPESA EMPENHADA REFERENTE A AQUISIÇÃO DE MATERIAIS PARA MANUTENÇÃO DA	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada

				MOTO-BOMBA DA SECRETARIA MUNICIPAL DE VIAÇÃO E OBRAS			
13/06/11	001504/2011	SIRLENE SERAFIM MOURA - ME	R\$ 330,00	PELA DESPESA EMPENHADA REFERENTE A MÃO DE OBRA EM REBOBINAMENTO DE MOTOR ELETRICO PARA A SECRETARIA.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.39.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
14/06/11	001510/2011	DIMAQ CAMPOTRA T CBA COM. LTDA	R\$ 70,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE PEÇA MANCAL PARA O VEICULO VOLVO WM CAÇAMBA NPD 0421 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSPORTE URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
14/06/11	001511/2011	TORK SUL COMERCIO DE PECAS E MAQUINAS LTDA	R\$ 1.170,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE DENTE 3 FUROS PARA A MAQUINA RETROSCAVADEIRA CASE W20B DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSPORTE URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
15/06/11	001524/2011	TREMAQ LTDA-ME	R\$ 535,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A SERVIÇO DE REBOBINAGEM DE MOTOR KOLBACH 3 VC II POLOS TROCA DE ROLAMENTO E PLATINADO E CAPACITORES PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSPORTE URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.39.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
16/06/11	001526/2011	AGUILERA IMPORTAÇÕES E EXPORTAÇÕES LTDA	R\$ 6.451,02	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE PNEU E CAMARA DE AR PARA A PÁ CARREGADEIRA CASE W20B DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIAÇÃO E	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.99	Nota Fiscal não foi atestada. Compra não formalizada

				TRANSPORTE URBANOS.			
16/06/11	001527/2011	MARIA VITORIA DO NASCIMENTO-ME	R\$ 464,16	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE PEÇAS PARA A MANUTENÇÃO DA MAQUINA PATROL RG 140 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSPORTES URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
16/06/11	001528/2011	SIRLENE SERAFIM MOURA - ME	R\$ 716,38	VALOR QUE SE EMPENHA REFERENTE A AQUISIÇÃO DE PEÇAS PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS, VIAÇÃO A TRANSPORTE URBANO.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.99	Nota Fiscal não foi atestada Compra direta não formalizada
16/06/11	001532/2011	AGROPRAD O-COMERCIO DE PRODUTOS AGROPECUARIOS LTDA	R\$ 369,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE FOICE UBERLANDIA E MANGUEIRAS POLIET3/4X2.5X100M PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSPORTES URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.99	Nota Fiscal não foi atestada Compra direta não formalizada
16/06/11	001530/2011	SIRLENE SERAFIM MOURA - ME	R\$ 170,00	VALOR QUE SE EMPENHA REFERENTE A SERVIÇO DE MÃO DE OBRA E PINTURA PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS, VIAÇÃO E TRANSPORTE URBANO.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.39.99	Nota Fiscal não foi atestada Compra direta não formalizada
16/06/11	001531/2011	SIRLENE SERAFIM MOURA - ME	R\$ 330,00	VALOR QUE SE EMPENHA REFERENTE A SERVIÇO DE MÃO DE OBRA E REBOBINAMENTO PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS, VIAÇÃO E TRANSPORTE URBANO.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.39.99	Nota Fiscal não foi atestada Compra direta não formalizada

17/06/11	001534/2011	PAULO INÁCIO SIMÃO	R\$ 915,00	VALOR QUE SE EMPENHA REFERE A PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS NO CONSERTO E TROCA DE PNEUS DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS, VIAÇÃO E TRANSPORTE.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.39.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
21/06/11	001558/2011	JOSE ALMIR MARTINS DOS SANTOS	R\$ 450,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A RECUPERAÇÃO DE UM PISTÃO DA DIREÇÃO DA PATROL DA MAQUINA PATROL FG 170 PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSPORTE URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.39.99	Nota Fiscal não foi atestada Compra direta não formalizada
22/06/11	001571/2011	AGROPRAD O-COMERCIO DE PRODUTOS AGROPECUARIOS LTDA	R\$ 240,00	PELO EMPENHO REF. A AQUISIÇÃO DE MANGUEIRA PARA A SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS, VIAÇÃO E TRANSPORTE URBANO.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.99	Nota Fiscal não foi atestada Compra direta não formalizada
27/06/11	001584/2011	IMPERIO MINERACONES LTDA	R\$ 4.392,36	PELO EMPENHO REF. A AQUISIÇÃO DE BRITA PARA A SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS, VIAÇÃO E TRANSPORTES.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.99	Nota Fiscal não foi atestada. Compra direta não formalizada
28/06/11	001589/2011	MONTE CASTELO MATERIAIS PARA CONSTRUÇÃO LTDA	R\$ 400,00	VALOR QUE SE EMPENHA REF. AQUISIÇÃO DE BOMBA D-ÁGUA PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS, VIAÇÃO E TRANSPORTE URBANO.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
28/06/11	001590/2011	AGROPRAD O-COMERCIO DE PRODUTOS AGROPECUARIOS LTDA	R\$ 369,00	VALOR QUE SE EMPENHA REF. AQUISIÇÃO DE FOICE E MANHUEIRA PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS, VIAÇÃO E TRANSPORTE URBANO.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada

30/06/11	001599/2011	COTRIL MAQUINAS E EQUIPAMENTOS LTDA	R\$ 70,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE JUNTA PARA A MAQUINA RETESCAVADEIRA FIAT FB 80.3 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSPORTE URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
30/06/11	001600/2011	CONSTRUTORA, COMERCIO, LOCACAO DE EQUIP. LTDA	R\$ 4.000,00	PELO EMPENHO REF. A AQUISIÇÃO DE VASSOURA MECANICA PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS, VIAÇÃO E TRANSPORTE URBANO.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.99	Nota Fiscal não foi atestada. Compra direta não formalizada
30/06/11	001673/2011	MONTE CASTELO MATERIAIS PARA CONSTRUÇÃO LTDA	R\$ 400,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE BOMBA D'AGUA SUBMERSA 700 PARA ATENDER A NECESSIDADE DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSPORTE URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
05/07/11	001762/2011	S. R. RODRIGUES -ME	R\$ 671,40	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE MADEIRA PEROBA SERRADA EM VIGAS E TABOAS PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSPORTE URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
05/07/11	001763/2011	EMAM-EMULSOES E TRANSPORTES LTDA	R\$ 1.000,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE EMULSÃO ASFALTO DILUIDO CM 30 CURA MED ONU 1999 CL 3 PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSPORTE URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.99	Nota Fiscal não foi atestada. Compra direta não formalizada
06/07/11	001773/2011	TREMAQ LTDA-ME	R\$ 341,55	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A	SEC. MUN. DE OBRAS	3.3.90.39.99	Ausência de nome e carimbo no

				SERVICO DE REBOBINAGEM DE MOTOR 3CV II POLOS E TROCA DE ROLAMENTO DO COMPREENSOR DO POÇO ARTESIANO DA COMUNIDADE DE SANTO ANTONIO DO BARREIRO CONFORME SOLICITAÇÃO DA SECRETARIA DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSP. URBANOS	VIACAO E TRANSP. URBANO		atesto da NF. Compra direta não formalizada
08/07/11	001791/2011	ARNEI ANTONIO WEBER	R\$ 40,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A CONCERTO DE PNEU DO CAMINHAO VOLVO PLCA NPD 0421 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSPORTE URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.39.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
13/07/11	001813/2011	MARIA VITORIA DO NASCIMENTO-ME	R\$ 301,45	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE ANEL, BUCHA DE ACO, BUCHA DE ACO INT E ARRUELAS PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIAÇÃO TRANSPORTES URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
13/07/11	001814/2011	MARIA VITORIA DO NASCIMENTO-ME	R\$ 214,82	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE PARAFUSO SEXTAVADO, ARRUELA PRESSAO, TAMPA, ROLAMENTO, RETENTOR, CHAPA E FILTRO COMBUSTIVEL PARA O VEICULO PATROL FG 170B DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSPORTE URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
13/07/11	001815/2011	CASA DAS BOMBAS COMERCIO E EQ. LTDA	R\$ 1.600,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO BOMBA M-ESTADO COM P-15/2G AL 3.0CV MONOF. E ADAPT	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.99	Nota Fiscal não foi atestada. Compra direta não formalizada

				50MM X 1.1/2 CURTO SOLD PVC, ADAPT 60MM X 2 CURTO SODAVEL, PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSPORTE URBANOS.			
19/07/11	001843/2011	MARIA VITORIA DO NASCIMENTO-ME	R\$ 1.646,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE BOMBA DE TRANSFERENCIA, LAMINA 13 FURO RETO, BOIA DO TANQUE GF170 E PLACA PARA A MAQUINA MOTO NIVELADORA F0170B COR LARANJA DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSPORTES URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.99	Nota Fiscal não foi atestada. Compra direta não formalizada
20/07/11	001850/2011	AGUILERA IMPORTAÇÕES E EXPORTAÇÕES LTDA	R\$ 320,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE CAMARA FE 2525 KM24 TR220 TORTUGA PARA O VEICULO PÁ CARREGADEIRA CASE W20E DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSPORTES URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.99	Nota Fiscal não foi atestada. Compra direta não formalizada
25/07/11	001861/2011	LENIR PEREIRA DE ARRUDA - ME	R\$ 1.600,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A SERVIÇO DE LIMPEZA DE UM POCO TUBULAR PROFUNDO COM DESINFECCAO BACTERIOLOGICA MANUTENCAO DE COMPRESSOR DE 10PCM. PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSPORTES URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.39.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
28/07/11	001875/2011	MARIA VITORIA DO NASCIMENTO	R\$ 1.800,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E	3.3.90.30.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF.

		TO-ME		COROA DO GIRA DO CIRCULO DA MOTONIVELADORA RG 140 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSPORTES URBANOS.	TRANSP. URBANO		Compra direta não formalizada
28/07/11	001876/2011	MARIA VITORIA DO NASCIMENTO-ME	R\$ 991,10	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE LAMINA 13 FURO RETA, CALCO, LAMINA RETA 15F, CHAPA PARA O MOTONIVELADORA FG 170 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSPORTES URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
28/07/11	001878/2011	MARIA VITORIA DO NASCIMENTO-ME	R\$ 3.647,41	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE LAMINAS RETAS ORIGINAIS 13F PARA A MAQUINA MOTONIVELADORA FG 170 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSPORTE URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
29/07/11	001884/2011	TORK SUL COMERCIO DE PECAS E MAQUINAS LTDA	R\$ 305,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE PEÇA (BOMBA D'AGUA) PARA A MAQUINA PÁ CARREGADEIRA CASE W20E DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSPORTE URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
29/07/11	002070/2011	ARNEI ANTONIO WEBER	R\$ 25,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE TIP TOP PARA ATENDE A SOLICITAÇÃO DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSPORTE URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
29/07/11	002086/2011	TORK SUL	R\$ 190,80	PELA DESPESA	SEC. MUN.	3.3.90.30.	Ausência de nome

	1	COMERCIO DE PECAS E MAQUINAS LTDA		EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE PORCA, PARAFUSOS, PARA ATENDER A NECESSIDADE DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSPORTE URBANOS.	DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	99	e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
29/07/11	002087/2011	SANTA RITA COMERCIO E REP. MAQUINAS LTDA	R\$ 76,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE TAMPA DE TANQUE E DENTE CORRENTE 3/8 . 1.6 1 GUIA PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSPORTE URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
01/08/11	002139/2011	ODENIR MARTINS DE SOUZA	R\$ 800,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM INSTALACAO DE 01 PADRAO TRIGASICO POCO ARTESIANO	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.39.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
04/08/11	002181/2011	TORK SUL COMERCIO DE PECAS E MAQUINAS LTDA	R\$ 260,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM ELEMENTO FILTRANTE, FILTRO AR PRIMARIO PARA O VEICULO PÁ CARREEGADEIRA CASE W20E.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
05/08/11	002197/2011	S. A. DA COSTA MATA ME	R\$ 3.378,49	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM MANGUEIRA 1, EMENDA 1, T DE 1 COMPLETO, EMENDA 3/4, EMENDA 1, T DE 1 1/2 COMPLETO, COLA PARA CANO, T DE 3/4, LONA PRETA, ARAME PARA AMARIO, LUVA 3/4	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.99	Nota Fiscal não foi atestada. Compra direta não formalizada
05/08/11	002198/2011	CASA DA BORRACHA COMERCIAL LTDA	R\$ 560,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM BOMBA TRANSF OLEO ELETRICA 304 C/FILTRO 12V	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
08/08/11	002207/2011	NP INDUSTRIA	R\$ 5.600,00	VALOR QUE SE EMPENHA	SEC. MUN. DE OBRAS	3.3.90.30.99	Ausência de nome e carimbo no

		COMERC DE TUBOS E MANG. LTDA		REFERENTE DESPESA COM AQUISICAO DE MANGUEIRA TUKANOS PRETA 3/4X2,5, MANGUEIRA TUKANOS PRETA 1.1/2X3,5	VIACAO E TRANSP. URBANO		atesto da NF. Compra direta não formalizada
08/08/11	002215/2011	ELETRICA RADIANTE - MATERIAIS ELETRICOS LTDA-ME	R\$ 6.315,75	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE POSTE 10/150 PARA ILUMINAÇÃO PÚBLICA DO MUNICÍPIO DE JANGADA.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.99	Nota Fiscal não foi atestada. Compra direta não formalizada
08/08/11	002211/2011	GOMES E PACHECO LTDA -ME	R\$ 2.000,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: PRESTAÇÃO DE SERVIÇO DE LIMPEZA DE POÇO ARTESIANO PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTES URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.39.99	Nota Fiscal não foi atestada. Compra direta não formalizada
09/08/11	002220/2011	ODIL FERREIRA JUNIOR	R\$ 750,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE AREIA LAVADA PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTE URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
09/08/11	002222/2011	GIOVANETE M. MENDES E NENESIO F. MENDES LTDA	R\$ 542,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE MADERITE VERM 220X110 06MM - COMPCENTER, CAIBRO 5X6 PEROBA, RIPAO 2/5X5CM CEDRINHO, PREGO 17X21 C/C - GERDAU, PREGO GERDAU 17X27 PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIACAO E TRANSPORTE URB	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
11/08/11	002238/2011	JOSE ALMIR MARTINS DOS SANTOS	R\$ 450,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A SERVIÇO DE RECUPERAÇÃO DO PISTAO DE GIRO DA LAMINA DA PATROL FG 170 DA	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.39.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada

				SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSPORTE URBANOS.			
17/08/11	002256/2011	FENIX COMERCIO DE PECAS E SERVICOS PARA TRATORES LTDA EPP	R\$ 1.622,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE LAMINA RETA 13 FUROS, LAMINA RETA 15 FUROS, PARAFUSO LAMINA, PORCA LAMINA 5/8. PARA A MAQUINA MOTONIVELADORA FB 130B DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSPORTE URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
17/08/11	002258/2011	SALVADOR A. DA CUNHA & CIA LTDA ME	R\$ 850,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE VIDRO INCOLOR T 140X100 E 80X60 PARA A MAQUINA PATROL FB 170 DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSPORTE URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
19/08/11	002264/2011	MONTE CASTELO MATERIAIS PARA CONSTRUÇÃO LTDA	R\$ 18,46	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE BUCHA ROSC. RD 1.1/2 X 3/4 PVC, ADAPTA INTERNO 3/4 COM ROSCA EXTERNA, TINTA SPRAY DECOR 350ML PRETO FOSCO 871, TE INTERNO 90 - 1.1/2 PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSPORTE	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
19/08/11	002265/2011	DIMAQ CAMPOTRA T CBA COM. LTDA	R\$ 70,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE TERMINAL CILINDRO DIR PARA A MAQUINA FG140E DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSPORTE URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30.99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada

19/08/191	002266/201 1	AGUILERA IMPORTAÇ ÕES E EXPORTAÇ ÕES LTDA	R\$ 326,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE CAMARA DE AR 27580R22,5 C TORTUGA PARA CAMINHAO PLACA NPD 0421, E CAMARA FE 2525 KM24 TR220 TORTUGA PARA A MAQUINA MOTO NIVELADORA FG 170 B DAS SECRETARIA DE OBRAS	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30. 99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
19/08/11	002269/201 1	MONTE CASTELO MATERIAIS PARA CONSTRUA AO LTDA	R\$ 188,10	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE BUCHA ROSC. RD. 1.1/2 X 3/4 PVC, ADAPTA INTERNO 3/4 C/ ROSCA EXTERNA, TE INTERNO 90 - 1.1/2 PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSPORTE URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30. 99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
29/08/11	002312/201 1	TORK SUL COMERCIO DE PECAS E MAQUINAS LTDA	R\$ 455,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE AKC MULTI TRACTOR, ELEMENTO FILTRANTE D, ANTI- CORROZIVO 1L PARA ATENDER A A SECRETARIA DE OBRAS NA MANUTENÇÃO DE MAQUINAS E IMPREMENTOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30. 99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
30/08/11	002313/201 1	GIOVANETE M. MENDES E NENESIO F. MENDES LTDA	R\$ 297,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF: A AQUISIÇÃO DE MATERIAL HIDRAULICO PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS VIAÇÃO E TRANSPORTE URBANOS.	SEC. MUN. DE OBRAS VIACAO E TRANSP. URBANO	3.3.90.30. 99	Ausência de nome e carimbo no atesto da NF. Compra direta não formalizada
Total			R\$ 116.409,70				

Fonte: Sistema Aplic e Auditoria Simultânea. Documentos de fls. 917 a 1057 – TCE

Anexo VII. PROPOSTA REALINHADA MAIOR QUE A PROPOSTA INICIAL

Empresa vencedora: Dental Centro Oeste

Lote 2 - Anestésicos				Proposta inicial		Proposta realinhada		
Item	Medicamentos	Apresen tação	Solicita ção	R\$ unitário	R\$ item	R\$ unitário	R\$ item	% de acrécimo
1.	Anestésico à base de benzocaína 20%	Pote	60	4,34	260,40	5,17	310,20	19,12%
2.	Cloridrato de Lidocaína a 2% com Adrenalina – Potes lacrados com 50 tubetes de 1.8 ml cada	CX	20	30,75	615,00	19,99	399,80	-34,99%
3.	Anestésico a base de cloridrato de lidocaína 2% sem vasoconstritor	CX	60	18	1.080,00	22	1.320,00	22,22%
4.	Anestésico a base de cloridrato de mepivacaína a 3% com vasoconstritor	CX	60	30,75	1.845,00	20	1.200,00	-34,96%
					3.800,40		3.230,00	

Empresa vencedora: Dental Centro Oeste

Lote 4 – Materiais Odontológicos de uso geral				Proposta inicial		Proposta realinhada		
Item	Medicamentos	Apresen tação	Solicita ção	R\$ unitário	R\$ item	R\$ unitário	R\$ item	% de acrécimo
1.	Sugador de saliva descartável – pacote c/ 40 unidades coloridos, confeccionados c/ PVC atóxico e higiênico	PCT	200	1,91	382,00	2,55	510,00	33,51%
2.	Babador descartável impermeável com 02 camadas de papel, mais uma de plástico, tamanho 33X48 cm, caixa c/ 100 c/ adesivo	CX	100	7,13	713,00	6,00	600,00	-15,85%
3.	Gorro descartável tipo	CX	60	6,00	360,00	4,50	270,00	-25,00%

	touca – Ajustável a qualquer tamanho de cabeça, não inflamável e totalmente atóxica, com elástico especial em todo perímetro. Embalagem c/ 100 unidades							
4.	Máscara – Caixa c/ 50, tripla proteção fixada na orelha tripla proteção acima de 99% contra bactérias	CX	70	8,25	577,50	11,00	770,00	33,33%
5.	Papel para auto clave 100mmx100	ROLO	80	54,00	4.320,00	25,00	2.000,00	-53,70%
6.	Adesivo dentinário 2.1 refil – Sistema adesivo mono componente com liberação de flúor ...	UN	60	18,75	1.125,00	13,00	780,00	-30,67%
7.	Embalagem ENVELOPES – Embalagem de autoclave – 100 unidades 90x230	PCT	20	14,25	285,00	19,00	380,00	33,33%
8.	Papel para esterilização em autoclave	RLS	60	36,00	2.160,00	25,00	1.500,00	-30,56%
9.	Carbono em fita p/ oclusão ultrafina – Bloco com 12	UN	8	1,20	9,60	1,60	12,80	33,33%
10.	Fio nylon 3-0 agulhado – Agulha – cuticular monofilamento preto estéril não absorvível – classe II 45 cm – 24 envelopes	CX	40	18,75	750,00	25,00	1.000,00	33,33%
11.	Fio de Sutura nº 4 de seda	CX	28	18,75	525,00	25,00	700,00	33,33%
12.	Fio dental – rolo c/ 100 metros	UN	100	1,09	109,00	1,45	145,00	33,03%
13.	Gaze cortado 7,5X7,5 9 fios c/ 500	PCT	22	6,00	132,00	8,00	176,00	33,33%

14.	Papel toalha	PCT	300	9,38	2.814,00	6,00	1.800,00	-36,03%
15.	Luva tamanho P	CX	200	11,25	2.250,00	12,00	2.400,00	6,67%
16.	Luva tamanho M	CX	240	11,25	2.700,00	12,00	2.880,00	6,67%
17.	Algodão em roletes – Embalagem c/ 100 unid.	UN	740	0,90	666,00	1,20	888,00	33,33%
18.	Rifocina SPRAY 20 ml	UN	20	3,00	60,00	4,00	80,00	33,33%
19.	Água Oxigenada 10vol 1000ml	UN	23	2,25	51,75	3,00	69,00	33,33%
20.	Glutaraldeído – 2% 28D 5lt Glutaron	UN	35	18,00	630,00	16,00	560,00	-11,11%
21.	Detergente enzimático ...	Frasco	52	21,00	1.092,00	8,00	416,00	-61,90%
22.	Saco de lixo (tipo hospitalar) 60Lt	PCT	100	37,35	3.735,00	20,00	2.000,00	-46,45%
23.	Álcool 70% - caixa c/ 04 gl 5 litros	CX	20	60,00	1.200,00	43,16	863,20	-28,07%
					26.646,85		20.800,00	

Empresa vencedora: Dental Centro Oeste

Lote 5 – Materiais odontológicos instrumentais				Proposta inicial		Proposta realinhada		
Item	Medicamentos	Apresen tação	Solicita ção	R\$ unitário	R\$ item	R\$ unitário	R\$ item	% de acrécimo
1.	Fórceps nº 16 – p/ molares inferiores de ambos os lados	UN	2	29,10	58,20	29,00	58,00	-0,34%
2.	Fórceps nº 17 – p/ molares inferiores de ambos os lados	UN	2	29,10	58,20	29,00	58,00	-0,34%
3.	Fórceps infantil nº 150 S- p/ dentes e raízes superiores	UN	2	29,10	58,20	29,00	58,00	-0,34%
4.	Fórceps infantil nº 151 S- p/ dentes e raízes superiores	UN	2	29,10	58,20	29,00	58,00	-0,34%
5.	Fórceps adulto nº 151 - p/ dentes e raízes superiores	UN	2	29,10	58,20	29,00	58,00	-0,34%

6.	Fórceps adulto nº 150 - p/ dentes e raízes superiores	UN	2	29,10	58,20	29,00	58,00	-0,34%
7.	Laminas p/ bisturi	CX	50	8,53	426,50	4,00	200,00	-53,11%
8.	Tesoura cirúrgica reta 15 cm	UN	12	16,50	198,00	18,00	216,00	9,09%
9.	Cabo para bisturi	UN	12	4,13	49,56	5,50	66,00	33,17%
10.	Matriz de aço 0,05m	UN	80	1,16	92,80	1,55	124,00	33,62%
11.	Abridor de boca infantil	UN	12	3,38	40,56	4,50	54,00	33,14%
12.	Carpule – unidade	UN	48	21,00	1.008,00	17,14	822,72	-18,38%
13.	Escova de Robson	Pç	100	0,75	75,00	1,00	100,00	33,33%
14.	Lubrificante para caneta de alta e baixa rotação	UN	20	13,50	270,00	18,00	360,00	33,33%
15.	Pedra Pomes	Pote	8	2,85	22,80	3,80	30,40	33,33%
16.	Disco de Lixa	CX	6	64,50	387,00	20,00	120,00	-68,99%
17.	Pontas aplicadores	PCT	20	7,13	142,60	9,50	190,00	33,24%
18.	Lima de 1 serie	CX	4	17,25	69,00	23,00	92,00	33,33%
19.	Pinça clínica	UN	20	4,50	90,00	6,00	120,00	33,33%
20.	Óculos de proteção	UN	40	6,75	270,00	5,00	200,00	-25,93%
21.	Espelho Clínico nº 5	UN	100	1,46	146,00	1,95	195,00	33,56%
22.	Brunidor nº 33	UN	12	2,63	31,56	3,50	42,00	33,08%
23.	Brunidor nº 29	UN	12	2,40	28,80	3,20	38,40	33,33%
24.	Cureta MC Call nº 13 – 14	UN	16	9,00	144,00	12,00	192,00	33,33%
25.	Microbrush	UN	100	7,13	713,00	4,50	450,00	-36,89%
26.	Aplicador dycal simples	UN	6	2,40	14,40	3,20	19,20	33,33%
27.	Aplicador dycal angulado	UN	6	2,40	14,40	3,20	19,20	33,33%
28.	Aplicador dycal reto	UN	6	2,40	14,40	3,20	19,20	33,33%
29.	Bandeja 30x20x4cm	UN	2	33,00	66,00	44,00	88,00	33,33%
30.	Agulha gengival	CX	80	8,63	690,40	5,50	440,00	-36,27%
31.	Abridor de boca adulto	UN	12	3,38	40,56	4,49	53,88	32,84%
					5.394,54		4.600,00	

ANEXO VIII – Despesas classificadas indevidamente como manutenção e desenvolvimento do ensino

Data	Nº do Empenho	Credor	Valor Empenhado	Descrição	Dotação	Fonte de recurso - descrição	Projeto atividade	Observações Técnicas
17/01/11	000096/2011	PEDRO DA CRUZ FERREIRA	R\$ 273,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A FORNECIMENTO DE LEITE IN NATURA PARA ESCOLAS DE SANTO ANTONIO DO BARREIRO E MARIA JOAQUINA DE CAMPOS E SEVERIANO VIEIRA DA SILVA.	3.3.90.36.23	Recurso Educação 25%	Manutencao com o Ensino Fundamental.	Despesa com alimentação. Retirar do cálculo dos 25% da Educação.
17/01/11	000097/2011	ANDREZINA RICARDINA DE MAGALHAES	R\$ 306,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A FORNECIMENTO DE LEITE IN NATURA PARA ATENDER A NECESSIDADE DAS ESCOLAS MUNICIPAIS DO MUNICIPIO.	3.3.90.36.23	Recurso Educação 25%	Manutencao com o Ensino Fundamental.	Despesa com alimentação. Retirar do cálculo dos 25% da Educação.
28/02/11	000505/2011	MULTIPARK COMERCIO E SERVIÇO REPRESENTAÇÕES LTDA	R\$ 48.057,67	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE MERENDA ESCOLAR PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCACAO CONFORME CONTRATO 017/2011 PREGAO PRESENCIAL 008/2011.	3.3.90.30.07	Recurso Educação 25%	Manutencao e Enc. Prog. Nac. Alim. Escolar PNAE	Despesa com alimentação. Retirar do cálculo dos 25% da Educação.
18/03/11	000622/2011	J.M. CORDEIRO	R\$ 60,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE GENEROS ALIMENTICIOS PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCACAO.	3.3.90.30.99	Recurso Educação 25%	Manutencao e Enc. Salario Educ. Educacao Basica	Despesa com alimentação. Retirar do cálculo dos 25% da Educação.
18/03/11	000623/2011	J.M. CORDEIRO	R\$ 894,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE GENEROS ALIMENTICIOS PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCACAO.	3.3.90.30.07	Recurso Educação 25%	Manutencao e Enc. Salario Educ. Educacao Basica	Despesa com alimentação. Retirar do cálculo dos 25% da Educação.
18/03/11	000624/2011	J.M. CORDEIRO	R\$ 749,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A LOCACAO DE MESAS CADEIRAS E CAIXA TERMICA PARA ATENDER A SECRETARIA	3.3.90.39.14	Recurso Educação 25%	Manutencao e Enc. Salario Educ. Educacao Basica	Despesa de cunho assistencial. Retirar do cálculo dos 25% da Educação.

				MUNICIPAL DE EDUCACAO EM EVENTO REALIZADO PARA CAPACITACAO DE PROFESSORES.				
26/05/11	001242/2011	ANDREZINA RICARDINA DE MAGALHAES	R\$ 672,50	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE LEITE IN NATURA PARA ATENDER A CRECHE MAEZINHA DA SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCACAO.	3.3.90.30.07	Recurso Educaçao 25%	Manutencao com o Ensino Fundamental.	Despesa com alimentaçao. Retirar do cálculo dos 25% da Educaçao.
30/05/11	001256/2011	GERMANA BENEDITA DA SILVA	R\$ 1.850,50	PELA DESPESA EMPENHADA REF A GENEROS ALIMENTICIOS PARA COMPLEMENTACAO DA MERENDA ESCOLAR DA REDE PUBLICA MUNICIPAL DE ENSINO.	3.3.90.30.07	Recurso Educaçao 25%	Manutencao e Enc. PNAE	Despesa com alimentaçao. Retirar do cálculo dos 25% da Educaçao.
30/05/11	001263/2011	MARINA ARAUJO MARTINS	R\$ 484,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A PRESTACAO DE SERVICO NO FORNECIMENTO DE PAES PARA COMPLEMENTACAO DA MERENDA ESCOLAR DA CRECHE MUNICIPAL MAEZINHA MARIA DA SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCACAO.	3.3.90.36.99	Recurso Educaçao 25%	Manutencao com o Ensino Fundamental.	Despesa com alimentaçao. Retirar do cálculo dos 25% da Educaçao.
Total			R\$ 53.346,67					

Fonte: Sistema Aplic-Cidadão. Despesa – Função Educaçao – Fonte de Recursos.

ANEXO IX – Despesas classificadas indevidamente como saúde

Data	Nº do Empenho	Credor	Valor Empenhado	Descrição	Fonte de recurso - descrição	Subelemento de Despesa	Observações Técnicas
22/02/11	000417/2011	U.T.I. GRILL RESTAURANTE ANTE LTDA	R\$ 520,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A REFEICOES PARA ATENDER A NECESSIDADE DA SECRETARIA MUNICIPAL SAUDE.	Recurso Saúde	GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO	Retirar do cálculo dos 15% da Saúde, em virtude da ausência da finalidade com a Saúde.
31/05/11	001270/2011	PAULO ZIOBER EQUIPAMENTOS METALURGICOS LTDA	R\$ 23.793,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF A AQUISICAO DE EQUIPAMENTOS DE GINASTICA PARA ATENDER A SECRETARIA DE SAUDE	Recurso Saúde	APARELHOS E EQUIPAMENTOS PARA ESPORTE E DIVERSÕES	Retirar do cálculo dos 15% da Saúde, em virtude da ausência da finalidade com a Saúde, com <i>subelemento da despesa: aparelhos e equipamentos para esporte e diversões</i>
Total			R\$ 24.313,00				

Fonte: Sistema Aplic-Cidadão. Despesa Saúde – Recursos Saúde. Data: 27/03/2012