

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

PROCESSO Nº	: 13.913-0/2011
PRINCIPAL	: Prefeitura Municipal de Nobres
CNPJ	: 03.424.272/0001-07
ASSUNTO	: Contas Anuais de Gestão - 2011
GESTOR	: José Carlos da Silva
RELATOR	: Conselheiro Waldir Júlio Teis
EQUIPE TÉCNICA	: João Roberto de Proença Vera Lúcia de Oliveira

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 de 2011 - Prefeitura Municipal de Nobres, com o objetivo de subsidiar o julgamento dos atos de gestão.

Este relatório 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 do

órgão/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 01 a 05/08/2011 na sede da entidade, sito à Rua J, s/n – Jardim Paraná – CEP:78.460-000 – Nobres-MT e na sede do Tribunal de Contas do Estado de Mato Grosso, em atendimento à determinação contida na Ordem de Serviço nº 30/2011 de 11 de julho de 2011(flz.02-TC), e 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:	José Carlos da Silva
PERÍODO:	01/01 a 31/12/2011

CONTADOR:	
NOME:	José Pereira de Souza
PERÍODO:	01/01 a 31/12/2011

RESPONSÁVEL PELA UNIDADE DE CONTROLE INTERNO	
NOME:	Alysson Ferreira de Oliveira
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 30.474.000,00 e a efetiva arrecadação no exercício em análise perfaz o montante de 31.501.627,52. Para o período, verifica-se que a receita arrecadada correspondeu a 103,37% da previsão, conforme Anexo II.

3.2. DESPESAS

No exercício de 2011 a despesa total empenhada perfaz o montante de R\$ 30.112.722,34, a liquidada R\$ 29.562.616,41 e a paga R\$ 26.897.607,68, conforme Anexo III.

Integraram a amostra os processos de despesas realizadas no período de janeiro a junho/2011.

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

1. Foram constatadas despesas não autorizadas/ilegais e/ou ilegítimas. (art.15 c/c 16 e 17 da LRF e art.4º da Lei 4.320/64) – **JB 01:**

1.1 - A Prefeitura realizou pagamentos de contas de energia elétrica, e Telefone com atraso, acarretando o pagamento de correção monetária, juros e multas no total apurado de R\$ **1.177,94**. Verificou-se ainda, nas faturas telefônicas, despesas estranhas no valor de R\$ **1.744,69**, que a própria administração desconhece. Diante disso verifica-se o que deverá ser ressarcido ao erário municipal às expensas do gestor, o valor total de R\$ **2.922,63** correspondente à **83,93 UPF/MT**, conforme descrição dos pagamentos no Anexo III – Despesa e Quadros: 01.01 a 01.06 e comprovantes as fls.

30/80 -TC;

1.2 - Através do empenho 1297/2011 de 21/03/2011 foi efetuado o pagamento referente serviços de contador à Empresa Sercont – Serviços contábeis- NF 001 de 21/03/2011, no valor de R\$ 1.750,00, (fls. 98/116-TCEMT), no entanto essa despesa é indevida considerando que há contador na prefeitura e os serviços contratados não possuem nenhuma singularidade que justifique;

1.3 - Conforme empenho nº 1059/2011 foi verificado o pagamento de multa de trânsito no valor de R\$ 53,20. Devendo o valor ser ressarcido aos cofres municipais.

2. Ausência de documentos comprobatórios de despesa. (art. 63, L. 4.320/64) – **JB 10:**

2.1 - Foram constatados serviços prestados ao município, no valor total de R\$ **21.310,00, equivalentes a 612,00 UPF's-MT**, porém nas notas fiscais e notas de liquidação da despesas não contem informações suficientes para a comprovação da despesa, bem como não constam a discriminação dos serviços executados e os valores de cada serviço.

Foram acostados aos autos, às fls.117/139-TCEMT, cópia de alguns dos documentos verificados referente às despesas relacionadas a seguir para exemplificar o questionamento.

Diante do exposto, deve o gestor ou o responsável, comprovar a legalidade da despesa, sob pena de ressarcimento aos cofres do município.

Empenho	data	credor	valor	OBS.
1147/11	10/03/11	Transit Transporte e	3.500,00	Não consta relação do pacientes

		Turismo		transportados
1228/11	17/03/11	Transit Transporte e Turismo	4.000,00	Não consta relação do pacientes transportados
1430/11	28/03/11	Munira Khalil	4.000,00	Não consta quais serviços
1323/11	24/03/11	W.A. Da Silva - Clinica	7.900,00	Não consta a relação dos pacientes beneficiados com os atendimentos
2152/11	25/04/11	Carlos Andre Arnold	1.910,00	Não consta quais serviços
TOTAL			21.310,00	

3. Foram retidos os tributos, nos casos em que o órgão/entidade deveria fazê-lo. - **DB 14:**

1) Não foi retido ISSQN da Prestação de Serviços:

Na análise das contas anuais no período de janeiro a junho de 2011, constatamos que a Prefeitura efetuou pagamentos de serviços prestados a determinados credores, no valor total de R\$ 171.006,00, caracterizando como base de cálculo do valor devido de ISSQN, no valor de R\$ 8.550,30, equivalente a 259,10 UPF/MT, porém não foi feita a retenção na fonte do Imposto, contrariando o que prevê o art. 59, inciso X, Lei Complementar n°. 785/2001 de 17 de dezembro de 2001 (Código Tributário Municipal), alterado pela Lei Complementar n°. 981/2005, conforme descrição a seguir e documentos acostados as fls.328/335-TC:

NE n.	Data	Credor	Valor	ISSQN	Vr. em UPF/MT
000301/2011	25/01/11	Agili Softwares para Área Pública Ltda	49.000,00	2.450,00	74,24
000302/2011	25/01/11	Agili Softwares para Área Pública Ltda	99.100,00	4.955,00	150,15
000446/2011	26/01/11	Gráfica Nossa Senhora da Gloria Ltda	4.790,00	239,50	7,26
000740/2011	22/02/11	Gráfica Nossa Senhora da	3.925,00	196,25	5,95

		Gloria Ltda			
000989/2011	28/02/11	Centro Oeste Ambiental Col. Transp. Limp. Urbana Ltda	1.761,00	88,05	2,67
000567/2011	09/02/11	Josias Benedito de Almeida - ME	7.400,00	370,00	11,21
001099/2011	04/03/11	Arnaldo Cardoso Pessoa -ME	5.030,00	251,50	7,62
Soma			171.006,00	8.550,30	259,10

2) Não foram retidos o tributo IRRF, nos casos em que o órgão esteja obrigado a fazê-lo((Decreto-Lei nº 2.030, de 9 de junho de 1983, art. 2º, Decreto-Lei nº 2.065, de 1983, art. 1º, inciso III, Lei nº 7.450, de 1985, art. 52, e Lei nº 9.064, de 1995, art. 6º) – DB 14:

Durante o período de janeiro a junho de 2011 constatamos que a Prefeitura efetuou pagamentos a pessoas físicas pela prestação de serviços caracterizadamente de natureza profissional, conforme prevê o Art. 620 do Decreto nº. 3000 de 26 de março de 1999(RIR/1999), contudo não reteve o Imposto de Renda na Fonte à alíquota de 27,50%, 22,50%, 15,00% e 7,50%, conforme Tabela Progressiva.

Os pagamentos totalizaram R\$ 27.012,62 e o valor que deveria ser retido de IRRF é de R\$ 3.964,57, equivalente a 120,14 UPF's-MT, os quais devem ser ressarcidos ao erário municipal pelo gestor às suas expensas, conforme relação abaixo e documentos anexo as fls.326/329-TC:

Empenho	Data Pagto	Credor	valor	Parcela a deduzir	Valor devido
002198/2011	26/04/11	Adriano Albertoni	7.810,00		

		Alíquota 27,5%	2.147,75	692,78	1.454,97
000323/2011	25/01/11	Aldo Rafael	4.017,00		
		Alíquota 27,5%	1.104,68	692,78	411,90
002902/2011	30/05/11	Alex de Almeida	5.200,00		
		Alíquota 27,5%	1.430,00	692,78	737,22
001196/2011	28/02/11	Diogo Fernandes da Silva Oliveira	4.585,62		
		Alíquota 27,5%	1.261,05	692,78	568,27
000173/2011	05/01/11	Itacy José de Souza	5.400,00		
		Alíquota 27,5%	1.485,00	692,78	792,22
Soma			27.012,62		3.964,57
		UPF-MT/2011 = 34,82	0,00		120,14

3) Ineficiência do Controle Interno:

A responsabilidade pela retenção na fonte do ISSQN e IRRF dos prestadores de serviços é do Departamento de Tesouraria, conforme consta da Instrução Normativa – SFI N°. 002/2010(fl.s.289/296-TC) que regulamenta Normas e Procedimentos do Departamento de Tesouraria, no item V – Dos Procedimentos – 1.0 – Pagamentos, p) Retenção dos Impostos como IRRF, ISSQN e INSS dos prestadores de serviços conforme o valor do empenho é de responsabilidade do Departamento de Tesouraria.

Assim, fica evidenciado a fragilidade do sistema de controle interno e o não cumprimento da Instrução Normativa – SFI n°. 002/2010.

3.3. LICITAÇÕES, DISPENSAS E INEXIGIBILIDADES

No exercício de 2011 foram homologados 53 (cinquenta e três) procedimentos licitatórios no valor total de R\$ 4.579.714,05, representando 15,21% do total empenhado no exercício; e 7(sete) processos de contratação direta (exceto art. 24, I e II) no valor total de R\$ 454.472,20, o que representa 1,51% do total empenhado no exercício, conforme Anexo IV.

Durante o período de janeiro a junho de 2011 foram formalizados 43 procedimentos licitatórios:

Modalidade	Qtde	Modalidade	Qtde
Pregão	14	Dispensa	3
Carta Convite	18	Tomada de Preços	6
Inexigibilidade	2	TOTAL	9
TOTAL	34	TOTAL GERAL	43

Integraram a amostra analisada os seguintes procedimentos licitatórios:

MODALIDADE	Nº	OBJETO	VENCEDOR	VALOR	DATA CERTAME
pregão presencial	14/11	aquisição de material de expediente	Millenium Papelaria e Materiais de informática	749.900,00	15/07/11
pregão presencial	02/11	aquisição de gêneros alimentícios p merenda escolar, material de consumo, higiene e limpeza para atender escolas	- Eranildes Ivone da Fonseca Silva; -Duarte da Silva Campos - Telegas; -Carlos Dalmolin e Cia Ltda	193.414,30; 23.100,00; 482.284,73	02/02/11
pregão presencial	05/11	aquisição de gêneros alimentícios, material de limpeza e consumo para atender a secretaria de promoção social e demais secretarias	Carlos Dalmolin e Cia Ltda; Dirceu Gomes; Duarte da Silva Campos – Telegas; Gasolini Comércio e Serviços Ltda	87.108,60; 50.500,00; 13.250,00; 302.890,00	24/03/11
pregão presencial	11/11	aquisição de materiais de construção para atender diversas secretarias	Odorizzi Materiais para construção Ltda	408.928,91	15/04/11

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

da amostra selecionada:

1 - Conforme Ata nº 09/2011(fl.s.341/345-TC) referente ao pregão nº 05/2011(fl.s.346/355-TC), ficou registrado para futura ou eventual aquisição de 150 cargas de gás, sendo **138** para a Secretaria de Assistência Social e **12** para as demais secretarias.

Foram constatadas através de empenhos emitidos para o credor Duarte da Silva Campos – Telegas (fls.140/168-TCEMT) a aquisição de **301** cargas de gás somente para a secretaria de Assistência social e **88** para as demais secretarias.

DATA	EMPENHO	VALOR	QTDE	SECRETARIA
13/06/2011	3130/11	R\$ 371,00	7	SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO
04/04/2011	1776/11	R\$ 1.113,00	21	SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO
05/04/2011	1796/11	R\$ 583,00	12	SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO
25/04/2011	2127/11	R\$ 212,00	4	SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO
			44	
11/04/2011	1931/11	R\$ 795,00	15	SECRETARIA DE SAÚDE
05/05/2011	2471/11	R\$ 530,00	10	SECRETARIA DE SAÚDE
13/06/2011	3131/11	R\$ 318,00	6	SECRETARIA DE SAÚDE
			31	
25/05/2011	2793/11	R\$ 53,00	1	SECRETARIA DE TURISMO
01/04/2011	1715/11	R\$ 636,00	12	SECRETARIA DE OBRAS
			13	
04/04/11	1777/11	R\$ 2.173,00	41	SECRETARIA DE ASSISTENCIA SOCIAL
11/01/12	460/11	R\$ 3.162,00	62	SECRETARIA DE ASSISTENCIA SOCIAL
25/04/11	2126/11	R\$ 954,00	18	SECRETARIA DE ASSISTENCIA SOCIAL
25/04/11	2042/11	R\$ 3.074,00	58	SECRETARIA DE ASSISTENCIA SOCIAL
19/05/11	2666/11	R\$ 1.802,00	34	SECRETARIA DE ASSISTENCIA SOCIAL
16/06/11	3224/11	R\$ 2.279,00	43	SECRETARIA DE ASSISTENCIA SOCIAL

25/04/11	2032/11	R\$ 159,00	3	SECRETARIA DE ASSISTENCIA SOCIAL
25/04/11	2031/11	R\$ 159,00	3	SECRETARIA DE ASSISTENCIA SOCIAL
06/04/11	1810/11	R\$ 2.067,00	39	SECRETARIA DE ASSISTENCIA SOCIAL
			301	
TOTAL GERAL			389	CORRESPONDE A 259% DO TOTAL LICITADO

2 - Foram constatados desvios de bens e/ou recursos públicos (art. 37, CF) - **BA 01:**

Conforme empenho número 2489/2011 de 06/05/2011, foram adquiridos materiais de construção da empresa Odorizzi Materiais para Construção Ltda, no valor de R\$ 10.059,76, através da NF nº 9919 de 15/05/2011, para a secretaria de assistência social, porém, em visita às unidades que compõe a assistência social, bem como a confirmação da Secretária de Assistência Social, ficou constatado que não houve nenhuma reforma que justifique tal despesa, bem como à época não foi localizado os 201,76 m² de pisos elizabeth, no valor de R\$ 6.254,56. Foram juntados às fls.82/85-TCEMT, cópia dos documentos comprobatórios da despesa.

Diante disso, cabe ao gestor comprovar a utilização dos materiais sob pena de ressarcimento ao erário.

3 - Verificou-se aquisições excessivas de cargas de gás na secretaria de assistência social. O levantamento efetuado pela equipe após visita às unidades na secretaria municipal de assistência social deixa claro a diferença entre a quantidade de cargas de gás adquiridas e as consumidas, conforme demonstrados nas planilhas a seguir

Abaixo as aquisições de cargas de gás da empresa Duarte da Silva Campos - Telegas, para a Secretaria de Assistência Social no período de janeiro a junho de 2011 (fls.141/168-TCEMT):

Empenho	Data	Qtde gás	NF	Data	Valor
1810/11	06/04/11	39	662	11/04/11	2.067,00
1777/11	04/04/11	41	668	15/04/11	2.173,00
460/11	11/01/12	62	633	17/02/11	3.162,00
2126/11	25/04/11	18	680	05/05/11	954,00
2042/11	25/04/11	58	673	26/04/11	3.074,00
2666/11	19/05/11	34	696	01/06/11	1.802,00
3224/11	16/06/11	43	703	22/06/11	2.279,00
2032/11	25/04/11	3			159,00
2031/11	25/04/11	3			159,00
TOTAL		301			15.829,00

Consumo das unidades conforme pesquisa com os responsáveis:

UNIDADES	Consumo Mensal
CRAS	12
CREAS SENTINELA	3
CASA DE IDOSOS	4
CASA DE APOIO	4
TOTAL MENSAL	23
TOTAL SEMESTRE	138

Total Adquirido no semestre	301
Diferença	163

Conforme demonstrado, o consumo mensal de gás nas unidades da Secretaria de Assistência Social foi de 138 cargas, no entanto foram adquiridos 301 cargas. Diante do exposto, considerando o consumo levantado na secretaria, entende-se que o gestor ou o responsável, deve comprovar a legalidade da despesa, sob pena de ressarcimento aos cofres do município.

3.4. CONTRATOS

No exercício de 2011 foram realizados 94(noventa e quatro) contratos no valor total de R\$ 11.658.516,58.

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:

Analisando alguns contratos celebrados, Contrato n°. 07/2011, Contrato n°. 079/2010, Ata de Registro de Preços n°. 04/2011, constatamos que não foram designados servidores da administração para acompanhar e fiscalizar a execução dos mesmos.

2 - HB 06. Contrato_Grave_06. Ocorrência de irregularidades na execução dos contratos (Lei nº 8.666/1993 e demais legislações vigentes):

Pregão Presencial n°. 01/2011

Contrato n°. 07/2011(doc. Fls.200/206-TC)

Objeto: Contratação de empresa locadora de softwares para administração pública

Credor: Agili Softwares para Área Pública Ltda

Valor total: R\$ 221.000,00 – R\$ 17.500,00 mensal

Na análise dos processos de despesas, referente ao Contrato n°. 07/2011, celebrado entre a Prefeitura e a empresa Ágili Softwares para Área Pública Ltda, cujo objeto é a contratação de empresa locadora de softwares para administração pública, constatamos que determinados sistemas constantes do Termo de Referência(fl.s.172/199-TC) e planilha de preços(fl.s.170-TC) não foram implantados e não funcionavam apesar dos pagamentos estarem sendo efetuados normalmente, conforme documentos anexo as fls. 207/222-TC .

Os sistemas são os seguintes:

- Sec. Obras - não existe: sistema de frotas – R\$ 400,00 mensal
- Sec. De Finanças – Nota Fiscal controlada R\$ 800,00
- Sec. De Finanças - portal web R\$ 2.700,00

No Sistema de Frotas, conforme Termo de Referência as fls.186-TC, item 7 - cabe ao sistema o controle de entrada e saída de combustível informando o fornecedor, o preço unitário e o destino dos mesmos(uso em veículos, motores diversos, solvente para tintas, lavagem de peças, etc.).

No item 12 – cabe ao sistema emitir relatório analítico e sintético dos gastos por veículo ou máquina, por categoria e pelo órgão responsável pela despesa dos mesmos.

A não utilização desse sistema está comprometendo a eficácia do controle interno da Prefeitura com referência ao controle de gastos com os veículos.

Diante disso, cabe ao gestor exigir o fiel cumprimento do contrato em conformidade

com o termo de referência, pois o sistema de frotas é fundamental para acompanhamento dos gastos com os veículos da Prefeitura.

3.5. ENCARGOS PREVIDENCIÁRIOS

No exercício de 2011 a Prefeitura de Nobres registrou na dotação 31.90.13 –Obrigação Patronal-INSS o valor de R\$ 875.332,30 e na dotação 31.91.13 – Obrigação Patronal – RPPS o valor de R\$ 921.138,02, demonstrando que houve contabilização e pagamento da contribuição previdenciária patronal devida à previdência geral e própria.

Consta registrado em Consignações no Anexo 17 da Lei 4.320/64 o valor retido de R\$ 326.515,50 e pago o valor de R\$ 302.624,16 referente ao INSS e o valor retido de R\$ 573.657,22 e pago de R\$ 480.028,15 referente ao RPPS, demonstrando que as quotas de contribuição previdenciária descontadas dos segurados foram repassadas à previdência geral e própria.

- 1. Não houve a regular retenção e contribuição ao INSS dos prestadores de serviços autônomos, conforme consta descrito no Anexo III - Despesas Quadro: 03 e comprovantes documentais(a título ilustrativo) as fls.324/326-TC.**

a) Analisando os empenhos, via sistema APLIC, constatamos que foram empenhados na dotação 33.90.36.00.00.00 – Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Física diversas contratações de serviços de pessoas autônomas, porém não foram retidas as contribuições do segurado à alíquota de 11% (onze por cento) sobre o valor

correspondente ao limite mínimo mensal do salário-de-contribuição a alíquota de contribuição do segurado contribuinte individual que trabalhe por conta própria, sem relação de trabalho com empresa ou equiparado, e do segurado facultativo que optarem pela exclusão do direito ao benefício de aposentadoria por tempo de contribuição, contrariando o § 2º, do art. 21, da Lei Federal nº. 8.212/91 de 14/07/1991.

b) Também, não foram feitas as contribuições da empresa à alíquota de 20% (vinte por cento) sobre o total das remunerações pagas, devidas ou creditadas a qualquer título, durante o mês, aos segurados empregados e trabalhadores avulsos que lhe prestem serviços, destinadas a retribuir o trabalho, qualquer que seja a sua forma, inclusive as gorjetas, os ganhos habituais sob a forma de utilidades e os adiantamentos decorrentes de reajuste salarial, quer pelos serviços efetivamente prestados, quer pelo tempo à disposição do empregador ou tomador de serviços, nos termos da lei ou do contrato ou, ainda, de convenção ou acordo coletivo de trabalho ou sentença normativa. (Redação dada pela Lei nº 9.876, de 1999)., contrariando o Inciso I, do art. 22, da Lei Federal nº. 8.212/91 de 14/07/1991.

2) Despesas com Pessoal – Empenhadas na Dotação: 33.90.36 – Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Física-(fls.316/323-TC), conforme Anexo III – Despesas e Quadro 03:

Analisando os processos de despesas constatamos que a Prefeitura empenha na dotação 33.90.36 – Outros Serviços de Terceiros Pessoa Física despesas com as características de pessoal.

Esse procedimento dificulta a apuração do limite de gastos com pessoal.

Para acobertar esse gasto é emitido pela Prefeitura a Nota Fiscal Avulsa

de Prestação de Serviços de Qualquer Natureza e neste é retido o ISSQN à alíquota de 5,00%.

3.6. DÍVIDA ATIVA

Consta registrado no Grupo Ativo Realizável a Longo Prazo na Conta Créditos Tributários o valor de R\$ 2.603.644,11, conforme Balanço Patrimonial – Anexo 14 da Lei 4.320/64(fl.453-TC).

3.7. RESTOS A PAGAR

Ao final do exercício, foram inscritos em Restos a Pagar Processados o valor de R\$ 302.499,65 e em Restos a Pagar Não Processados o valor de R\$ 550.105,93, conforme está registrado no Demonstrativo da Dívida Flutuante – Anexo 17 da Lei 4.320/1964(fl.519-TC). Os pagamentos em 2011 totalizaram R\$ 1.336.912,44, conferindo com a relação apresentada as fls.529/531-TC.

Em 31/12/2011 o saldo na Conta Restos a Pagar era de R\$ 1.479.440,06, sendo Processados o valor de R\$ 347.613,59 e Não Processados o valor de R\$ 1.131.826,47, conforme registro no Passivo Financeiro do Balanço Patrimonial Anexo 14 da Lei 4.320/64 e também nos informes do APLIC.

3.8. EDUCAÇÃO

Integraram a amostra analisada os processos de despesas realizadas no período de janeiro a junho/2011.

A seguir, apresenta-se o resultado da análise:

1. Foram constatadas despesas custeadas com recursos próprios classificadas impropriamente como manutenção e desenvolvimento do ensino. (art. 212, CF) – **CB 01**;

Na análise dos processos de despesas constatamos que algumas despesas foram empenhadas impropriamente como manutenção e desenvolvimento do ensino, no valor de R\$ 10.638,50, contrariando o art. 212, CF, conforme documentos acostados as fls.04/29-TC.

3.9. SAÚDE

Integraram a amostra analisada os processos de despesas empenhadas no período de janeiro a junho/2011, conforme resultado apresentado a seguir:

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

1. Não foram constatadas despesas classificadas impropriamente em ações e serviços públicos de saúde. (art. 77, ADCT).

3.10. BENS MÓVEIS E IMÓVEIS

Consta registrado no Ativo Permanente na Conta Bens Móveis o valor de R\$ 3.558.234,23 e na Conta Bens Imóveis o valor de R\$ 9.763.654,11, conforme Balanço Patrimonial – Anexo 14 da Lei 4.320/64(fl.s.453-TC).

1. Não há controle dos custos de manutenção de veículos e equipamentos de forma individualizada. - **EB 05:**

3.10.1 – Veículos:

Combustível	Característica	Órgão	Placa
Diesel	MY 10 HILLUX 4 X 4 SRV M/T BCO COURO ANO FAB 2010 ANO MODELO 2010 COR PRETO	GABINETE DO PREFEITO	NPL-0011
Misto	PAS AUTOMOVEL UNO MILLE WAY ECON	SEC. MUNICIPAL DE ADMINISTRACAO	NPP-1709
Gasolina	PAS/AUTOMOVEL/VW /CROSSFOX	SEC. MUNICIPAL DE ADMINISTRACAO	KAI-0396
Gasolina	MOTOCICLO HONDA/CG 125 TITAN ES	SEC. MUNICIPAL DE FINANÇAS	JZE-3283
Gasolina	MOTOCICLO/HONDA/CG 125 TITAN	SEC. MUNICIPAL DE FINANÇAS	JZU-3448
Gasolina	PAS MOTOCICLETA HONDA CG 125 FAN KS	SECRET.MUNC.DE OBRAS TRANSP. E SERV URBANOS	NJT-8587
Diesel	PA CARREGADEIRA MICGIGAN7511	SECRET.MUNC.DE OBRAS TRANSP. E SERV URBANOS	HGF-5214
Gasolina	PAS MOTOCICLO HONDA CG 125 FAN KS	SECRET.MUNC.DE OBRAS TRANSP. E SERV URBANOS	NJT-9247
Gasolina	MIS/AUTOMOVEL/VW/GOL1000	SECRET.MUNC.DE OBRAS TRANSP. E SERV URBANOS	JYG-9341
Diesel	CAMINHAO VW 11130 88/89	SECRET.MUNC.DE OBRAS TRANSP. E SERV URBANOS	
Diesel	ONIBUS VW/16.180 ESCOLAR	SECRET.MUNC.DE OBRAS TRANSP. E SERV URBANOS	LBB-6543
Diesel	PAS ONIBUS ESCOLAR RURAL MODELO VE 02 MARCA INDUSCAR	SECRET.MUNC.DE OBRAS TRANSP. E SERV URBANOS	NUG-5337
Diesel	TRATOR AGRICOLA DE RODAS MARCAS	SECRET.MUNC.DE OBRAS	

	JOHN DEE MODELO 6415 CLASSIE MOTOR DIESEL TURBO DE 4 CELINDROS COM 106 CV VERSÃO 4 X 4 S	TRANSP. E SERV URBANOS	
Diesel	ONIBUS MERCEDES BENZ PLACA JYC 3369	SECRET.MUNC.DE OBRAS TRANSP. E SERV URBANOS	JYC-3369
Álcool	VW KOMBI PLACA JYV 0341	SECRETARIA MUNC.DE PROM.E BEM ESTAR SOCIAL	JYV-0341
Diesel	CAR/CAMINHAO /AMBULANCIA IVECOFIAT/DAILY3510 VAN1	SECRETARIA MUNC.DE PROM.E BEM ESTAR SOCIAL	JZR-8396
Diesel	CAMINHONETE/FURGAO/IMP/FIAT DUCATO 15	SECRETARIA MUNC.DE PROM.E BEM ESTAR SOCIAL	JZL-6986
Gasolina	VAN AMBULANCIA	SECRETARIA MUNC.DE PROM.E BEM ESTAR SOCIAL	JKH-4580
Diesel	CAMINHONETA/IMP KIA BESTA AMBULANCIA	SECRETARIA MUNC.DE PROM.E BEM ESTAR SOCIAL	JYL-9282
Gasolina	CAMINHOTE GM/S10 2.4 RONTAN AMB	SECRETARIA MUNC.DE PROM.E BEM ESTAR SOCIAL	JZI-0312
Gasolina	AUTOMOVEL VW/GOL SPECIAL	SECRETARIA MUNC.DE PROM.E BEM ESTAR SOCIAL	KAB-3933
Gasolina	CAMINHONETA VW/KOMBI	SECRETARIA MUNC.DE PROM.E BEM ESTAR SOCIAL	JZO-3798
Diesel	ONIBUS M. BENZ/O 371	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAAAO	JZU-9959
Diesel	CAMINHAO MERCEDES BENS PIPA 1513	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAAAO	
Diesel	ONIBUS INDUSCAR FOZ U	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAAAO	NJG-2524
Diesel	ONIBUS 1620 M BENZ ANO 94	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAAAO	STL-3069
Diesel	ONIBUS IVECO/MPOLO FRATELLO ESCOLAR	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE	JZK-7513
Gasolina	GOL SPECIAL 5 P PRATA	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE	JZM-9506

Gasolina	MOTO XLR 125	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE	VFC-3020
Gasolina	FIAT/UNO MILLE FIRE FLEX	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE	KAF-3383

3.10.1.1 – Gastos com Manutenção - Abastecimento:

Credor: Avenida Comercio de Combustíveis Ltda:

Data	N° do Empenho	Valor Empenhado	Função(descrição)	N° do contrato
02/05/2011	002435/2011	10.695,58	Educação	
14/06/2011	003151/2011	769,90	Educação	
30/05/2011	002999/2011	936,68	Educação	
30/05/2011	002998/2011	6.434,46	Educação	
22/02/2011	000744/2011	8.020,00	Educação	00000000079/2010
11/05/2011	002525/2011	2.775,22	Educação	
22/06/2011	003436/2011	7.838,77	Educação	
24/05/2011	002763/2011	1.242,33	Educação	
24/05/2011	002762/2011	7.856,36	Educação	
	Soma	46.569,30		
10/06/2011	003123/2011	9.640,34	Saúde	
22/02/2011	000742/2011	27.660,00	Saúde	00000000079/2010
13/06/2011	003128/2011	1.359,62	Saúde	
13/06/2011	003125/2011	9.043,90	Saúde	
02/05/2011	002434/2011	11.932,76	Saúde	
24/05/2011	002759/2011	11.501,75	Saúde	
	Soma	71.138,37		

Para fornecimento de combustível a Prefeitura celebrou o Contrato n°. 079/2010 com a empresa Avenida Comércio de Combustíveis Ltda(CNPJ n°. 03.140.180/0001-03).

O Terceiro Aditivo ao Contrato n°.079/2010 prorrogou sua vigência até 24/03/2011, cujo valor é de R\$ 78.040,00.

Em 2011 foi realizado o procedimento licitatório na modalidade Pregão

Presencial n°. 007/2011, homologada em 24/03/2011.

No exercício de 2011 não foi celebrado contrato, porem foi celebrado o instrumento denominado Ata de Registro de Preços n°. 04/2011(fl.223/229-TC), no valor total de R\$ 1.187.896,60, com validade de até 1 ano.

Estivemos no dia 02/08/2011 as 15:30 horas para visita in loco junto ao Auto Posto Avenida Ltda para verificação do sistema de abastecimento e controle.

O Posto dispõe de um sistema denominado de Vale Card – Gestão de Frota.

Os veículos da Prefeitura encontram-se cadastrados nesse sistema, conforme documento acostado as fls.230/231-TC. Contudo, somente os veículos e maquinários que possuem odômetro são cadastrados, sendo que a Prefeitura possui veículos e maquinários que não dispõe de odômetros.

Após abastecer os veículos cadastrados o credor emite o documento denominado Vale Card em duas vias: Via Branco – é entregue ao condutor do veículo; - Via Azul – fica de posse do proprietário do posto.

O documento denominado Vale Card contém os seguintes dados:

Exemplo: Foi inserido a título ilustrativo, conforme documento anexo as fls.232-TC:

- Auto Posto Avenida
- N. Do documento: 001837
- Hora: 08:45:35
- Quilometragem: 49037
- Combustível: Gasolina Comum
- Quantidade: 45,00
- Valor: R\$ 141,30
- Data: 29/07/2011
- Assinatura: do condutor do veículo

- nome: Edno Cardoso de Souza
- Placa: NPD-0927
- Saldo: R\$ 2.000,00

A descrição acima se refere ao Veículo Celta – Placa NPD-0927 pertencente ao centro de custo Agricultura, conforme Relatório Cartão x Portador anexo as fls.230-TC.

Agora, segundo nos informou o Proprietário do Posto os veículos que não possuem o medidor denominado odômetro a Prefeitura emite a Requisição de Abastecimento.

O documento denominado Requisição de Abastecimento contem os seguintes dados:

Exemplo: Foi inserido a título ilustrativo, conforme documento anexo as fls. 232-TC:

- Requisição de Abastecimento nº. 3455
- Data: 18/07/2011
- Ao: Auto Posto Avenida
- Autorizo fornecer p/ Sr.:
- Carro: WA 180
- Placa:
- Quantidade: 70
- Discriminação: Óleo Diesel
- Quant./Valor por extenso: setenta litros

Total:

Ass. Autorizante: encontra-se assinado

Ass. Autorizado: não se encontra assinado

O proprietário do posto nos informou que ele guarda a via azul do Vale Card e as Requisições como se fossem cheques(dinheiro), sendo um instrumento

importantíssimo de transação comercial, e ao emitir a Nota Fiscal encaminha para a Prefeitura a via azul e as requisições junto.

Contudo, ao examinar os processos de despesas na Prefeitura não constam nos respectivos processos os comprovantes de abastecimento Vale Card ou requisição ou relatório.

Nos processos de despesas constam somente as Notas de Empenho, Ordens de Pagamentos, Notas Fiscais do Auto Posto Avenida, Comprovantes de Transferências e crédito na conta corrente: 7479-9, agência: 2342-6, credor: Avenida Comércio de Combustíveis Ltda.

A ausência de comprovação efetiva da utilização de combustíveis pela Prefeitura demonstra a fragilidade do controle interno e da ineficiência da utilização dos sistemas administrativos de controle interno, principalmente do Sistema de Frotas, conforme documento anexo as fls. 297/310-TC.

Anexamos a título ilustrativo as fls.233/248-TC, os comprovantes de despesas realizadas nas Secretaria de Educação e Saúde.

Cabe ao gestor comprovar a efetiva utilização do combustível pelos veículos e máquinas da Prefeitura, sob pena de exclusão do cálculo dos gastos aplicados em Ensino e Saúde.

O Controlador Interno nos entregou um documento denominado de Produtos e Serviços – Sintético por C.R. emitido mensalmente, conforme anexo as fls. 249/255-TC.

3.10.1.2 – Gastos com Manutenção – Peças e Serviços:

No exercício de 2011 foram realizados os procedimentos licitatórios:

a) Pregão Presencial nº. 09/2011 de 28/03/2011

Objeto: Aquisição de pneus e acessórios

Valor: R\$ 258.059,81

Credor: Barbosa Ferreira Ltda - EPP

Contrato: Ata de Registro de Preços n. 05/2011(fls. 256/263-TC)

obs: Infelizmente operacionalmente a Ata de Registro de Preços atualmente não permite vincular o(s) empenhos dificultando a análise e fechamento do valor, o que é possível de ser executado nos contratos.

Analisamos os processos de despesa deste credor e constatamos que os produtos adquiridos não estão sendo registrados no Almoxarifado.

Consta a solicitação da Secretaria de Educação e a requisição de pre-empenho emitido pelo setor de compras, conforme documento acostado as fls.264/269 -TC.

Estivemos junto ao setor de compras para verificação do funcionamento do sistema informatizado.

Segundo nos informou a pessoa que opera o sistema somente quando há Ata de Registro de Preços é permitido a utilização do sistema com a emissão do documento denominado de pré-empenho.

O sistema operacionalmente não está integrado, nem todos os setores e pessoas envolvidas dominam as rotinas para operar o sistema, dificultando a análise e o fluxo das transações de aquisições de materias pela Administração.

b) Pregão Presencial n°. 13/2011 de 23/05/2011

Objeto: Aquisição de peças e serviços

Valor: R\$ 77.449,23

Credor: Ajax Auto Center Peças para Veículos Ltda (CNPJ n°. 24.686.149/0001-34)

Contrato n°. 47/2011 de 24/05/2011(fls.270/275-TC)

Valor: 76.817,38

Vigência: 3 meses

Na análise dos processos de despesas constatamos que o credor emitiu várias notas fiscais, bem como emite o documento denominado(vendas balcão), contendo a descrição dos produtos ou serviços executados nos veículos, marca do veículo, placa, km.

Constatamos a existência de um documento denominado Nota de Pré-empenho emitido pela Coordenadora de Compras Suelena R.J. De Souza. Esse documento faz alusão a outro documento denominado Pedido.

Foi constatado, também que há emissão de Requisição emitido pela Coordenadora do Dep. De Compras Sra. Dulcelina Maria de Almeida, conforme modelo em anexo as fls. 276-TC.

Contem na requisição:

-Nome da Secretaria Municipal de: Saúde

-Requisição: N. 390

-à Firma: Auto Eletrica Ajax

-Quant.: 01

-Discriminação: Correira dentada

-Vr. Unit. :

-Total: R\$ 80,39

-Discriminação: Gol Placa: KAB 3933

-data de emissão: 19/04/2011

-Visto da Coordenadora Dulce

Também é emitida o documento denominado Requisição emitida via sistema informatizado pela Coordenadora de Compras Dulce, conforme modelo em anexo

as fls. 277-TC.

Não há um cruzamento e fechamento do valor da Nota Fiscal com os valores das requisições, conforme documentos acostados as fls.278/287-TC.

3.11. PRESTAÇÃO DE CONTAS

1. As informações e os documentos obrigatórios não foram enviados tempestivamente ao TCE/MT. (art. 70, CF; e art. 184, Res. nº 14/07- TCE/MT), conforme descrição a seguir:

Origem	Peças de Planejamento	Prazo Regimental	Prazo Prorrogado *	Data do 1º Envio	Situação
Processo Físico	EXTRATO BANCÁRIO 1º QUAD.	31/05/2011		02/06/2011	FORA DO PRAZO
Processo Físico	EXTRATO BANCÁRIO 3º QUAD.	31/01/2012		16/02/2012	FORA DO PRAZO
APLIC-Cidadão	Janeiro	28/02/2011	20/04/2011	01/05/2011	FORA DO PRAZO
APLIC-Cidadão	Fevereiro	31/03/2011	10/05/2011	11/05/2011	FORA DO PRAZO
APLIC-Cidadão	Maio	30/06/2011	30/06/2011	06/07/2011	FORA DO PRAZO
APLIC-Cidadão	Julho	31/08/2011	31/08/2011	13/09/2011	FORA DO PRAZO
APLIC-Cidadão	Agosto	30/09/2011	30/09/2011	10/10/2011	FORA DO PRAZO
APLIC-Cidadão	Setembro	31/10/2011	31/10/2011	04/11/2011	FORA DO PRAZO
APLIC-Cidadão	Outubro	30/11/2011	30/11/2011	14/02/2012	FORA DO PRAZO
APLIC-Cidadão	Novembro	31/12/2011	02/01/2012	23/02/2012	FORA DO PRAZO
APLIC-Cidadão	Dezembro	31/01/2012	29/02/2012	29/03/2012	FORA DO PRAZO

LRF- Cidadão	6º Bimestre	05/02/2012		28/02/2012	FORA DO PRAZO
-----------------	-------------	------------	--	------------	---------------

3.12. SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

As normas e procedimentos de controle interno foram elaboradas formalmente seguindo o cronograma determinado pelo Tribunal de Contas.

A Prefeitura possui a Unidade de Controle Interno – UCI, cujo responsável é o Sr. Alysson Ferreira de Oliveira no cargo de Coordenador Municipal de Controle Interno.

O Sr. Alysson tomou posse no dia 23/03/2010, aprovado no concurso público n°. 001/2009, conforme Termo de Posse n°. 096/2010(fl.s.288-TC).

1 - Os procedimentos de controle dos sistemas administrativos não são eficientes. -E_05

Analisando os processos de despesas da Prefeitura no período de janeiro a julho de 2011, constatamos fragilidade nos sistemas administrativos de controle interno conforme descrição a seguir:

1 - Conforme consta da Instrução Normativa – SFI N°. 002/2010(fl.s.289/296-TC) que regulamenta Normas e Procedimentos do Departamento de Tesouraria, no item V – Dos Procedimentos – 1.0 – Pagamentos, p) Retenção dos Impostos como IRRF, ISSQN e Inss dos prestadores de serviços conforme o valor do empenho é de responsabilidade do Departamento de Tesouraria

A responsabilidade pela retenção na fonte do ISSQN e IRRF dos prestadores de serviços é de Departamento de Tesouraria, conforme consta da Instrução Normativa – SFI N°. 002/2010 que regulamenta Normas e Procedimentos do Departamento de Tesouraria, no item V – Dos Procedimentos – 1.0 – Pagamentos, p) Retenção dos Impostos como IRRF, ISSQN e Inss dos prestadores de serviços conforme o valor do empenho é de responsabilidade do Departamento de Tesouraria, porém na

análise dos processos de despesas foi constatado que não está sendo retido na fonte pelo Tesoureiro os respectivos tributos, ficando evidenciado a fragilidade do sistema de controle interno e o não cumprimento da Instrução Normativa – SFI nº. 002/2010.

2 - A ausência de comprovação efetiva da utilização de combustíveis pela Prefeitura, conforme ficou evidenciado na análise dos processos de despesas da Secretaria de Educação e Secretaria de Saúde, demonstrando a fragilidade do controle interno e da ineficiência da utilização dos sistemas administrativos de controle interno, principalmente do Sistema de Frotas – Norma Interna STR N° 01/2009, conforme documento anexo as fls. 297/310 -TC.

3 – Sistema de Almoarifado: Norma Interna N. 04/2008(fl.311/315-TC)

Ausência de registro de compra de materiais no Almoarifado, contrariando a Norma Interna nº. 04/2008 que preve no item 3 – Das Disposições Gerais, subitem 3.4 – que todas as compras de materiais e bens, estocáveis ou não, deverão ter registro no almoarifado, mesmo aquelas cuja entrega e/ou depósito sejam em local diferente, porém na análise dos processos de despesas ficou constatado que a Prefeitura não registra as aquisições de materiais no Almoarifado.

Isso, demonstra a fragilidade do controle interno e da ineficiência da utilização dos sistemas administrativos de controle interno.

4. DENÚNCIAS

Até o período analisado, foram apresentadas ao TCE-MT as seguintes denúncias contra atos de gestão praticados pelo administrador ou responsável:

Nº Processo	Tipo	Objeto	Situação	Resumo da Decisão
84077/2011	Interna	Possíveis irregularidades no	Não Julgado	Em tramitação

Nº Processo	Tipo	Objeto	Situação	Resumo da Decisão
		Termo de Gestão n°. 007/2010-Seder.		

5. REPRESENTAÇÕES

Até o 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
105740/2011	interna	Indícios de irregularidades	Julgado	Aplicação de Multa de 74 UPF-MT.
169862/2011	Interna	Descumprimento de prazos	Julgado	Julgou improcedente.
34444/2012	Interna	Inadimplência no envio do 2 e 3 Quadrimestre/2011	Não Julgado	Em tramitação

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:

1 – Implementar na Prefeitura todos os sistemas descritos no Termo de Referência ao Contrato n°. 07/2011, celebrado entre a Prefeitura e a empresa Ágili Softwares para Área

Pública Ltda, cujo objeto é a contratação de empresa locadora de softwares para administração pública;

2 – Exigir que a empresa contratada capacite os servidores da Prefeitura para operacionalizar os sistemas descritos no Termo de Referência ao Contrato n°. 07/2011;

3 – Implementar o controle individual e sistemático de autorização e abastecimento de combustível(óleo diesel, gasolina e álcool) nos veículos e maquinários da Prefeitura;

4 – Realizar pagamentos de fornecimento de combustível, pela Tesouraria, somente após certificar que o valor da Nota Fiscal é igual a soma das requisições ou autorizações emitidas pela Prefeitura;

5 – Efetivar a apuração dos valores devidos à Previdência geral e efetuar o recolhimento em relação aos pagamentos efetuados a profissionais autônomos no exercício de 2011.

8. 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 – Gestor: José Carlos da Silva:

1 - DB 14. Gestão Fiscal/Financeira_Grave_14. Não-retenção de tributos, nos casos em que esteja obrigado a fazê-lo, por ocasião dos pagamentos a fornecedores:

1.1 - Durante o período de janeiro a junho de 2011 constatamos que a Prefeitura efetuou pagamentos a pessoas físicas pela prestação de serviços caracterizadamente de natureza profissional, conforme prevê o Art. 620 do Decreto n°. 3000 de 26 de março de 1999(RIR/1999), contudo não reteve o Imposto de Renda na Fonte à alíquota de 27,50%, 22,50%, 15,00% e 7,50%, conforme Tabela Progressiva. Os pagamentos totalizaram R\$ 27.012,62 e o valor que deveria ser retido de IRRF é de R\$ 3.964,57, equivalente a 120,14 UPF's-MT, os quais devem ser ressarcidos ao erário

municipal pelo gestor às suas expensas(item 3.2.5.b);

2 - EB 05. Controle Interno_Grave_05. Ineficiência dos procedimentos de controle dos sistemas administrativos (art. 74 da Constituição Federal; art. 76 da Lei nº 4.320/1964; e Resolução Normativa TCE-MT nº 01/2007):

2.1 - A ausência de comprovação efetiva da utilização de combustíveis pela Prefeitura, conforme ficou evidenciado na análise dos processos de despesas da Secretaria de Educação e Secretaria de Saúde, demonstrando a fragilidade do controle interno e da ineficiência da utilização dos sistemas administrativos de controle interno, principalmente do Sistema de Frotas – Norma Interna STR N° 01/2009-(item 3.12.1.2);

2.2 - Consta da Instrução Normativa – SFI N. 002/2010 que regulamenta Normas e Procedimentos do Departamento de Tesouraria, que a responsabilidade pela Retenção dos Impostos como IRRF, ISSQN e INSS dos prestadores de serviços conforme o valor do empenho é do Departamento de Tesouraria, porém na análise dos processos de despesas foi constatado que não está sendo retido na fonte pelo Tesoureiro os respectivos tributos, ficando evidenciado a fragilidade do sistema de controle interno e o não cumprimento da Instrução Normativa – SFI nº. 002/2010-(item 3.12.1.1);

2.3 - Ausência de registro de compra de materiais no Almoxarifado, contrariando a Norma Interna nº. 04/2008 que preve no item 3 – Das Disposições Gerais, subitem 3.4 – que todas as compras de materiais e bens, estocáveis ou não, deverão ter registro no almoxarifado, mesmo aquelas cuja entrega e/ou depósito sejam em local diferente, porém na análise dos processos de despesas ficou constatado que a Prefeitura não registra as aquisições de materiais no Almoxarifado, demonstrando a fragilidade do controle interno e da ineficiência da utilização dos sistemas administrativos de controle interno-(item 3.12.1.3);

3 - HB 04. Contrato_Grave_04. Inexistência de acompanhamento e fiscalização da execução contratual por um representante da Administração especialmente designado (art. 67 da Lei nº 8.666/93):

3.1 - Analisando alguns contratos celebrados, Contrato nº. 07/2011, Contrato nº. 079/2010, Ata de Registro de Preços nº. 04/2011, constatamos que não foram designados servidores da administração para acompanhar e fiscalizar a execução dos mesmos-(item 3.4.1);

4 - HB 06. Contrato_Grave_06. Ocorrência de irregularidades na execução dos contratos (Lei nº 8.666/1993 e demais legislações vigentes):

4.1 - Na análise dos processos de despesas, referente ao Contrato nº. 07/2011, celebrado entre a Prefeitura e a empresa Ágili Softwares para Área Pública Ltda, cujo objeto é a contratação de empresa locadora de softwares para administração pública, constatamos que determinados sistemas constantes do Termo de Referência e planilha de preços não foram implantados e não funcionavam apesar dos pagamentos estarem sendo efetuados normalmente-(item 3.4.2);

5 - 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 nº 101/2000 – LRF; art. 4º da Lei nº 4.320/1964; ou legislação específica):

5.1 - A Prefeitura realizou pagamentos de contas de energia elétrica, e Telefone com atraso, acarretando o pagamento de correção monetária, juros e multas no total apurado de R\$ **1.177,94**. **Verificou-se ainda, nas faturas telefônicas**, despesas estranhas no valor de R\$ **1.744,69**, que a própria administração desconhece. Diante disso verifica-se o que deverá ser ressarcido ao erário municipal às expensas do gestor, o valor total de R\$ **2.922,63** correspondente à **83,93 UPF/MT – (item 3.2.1)**;

5.2 - Através do empenho 1297/2011 de 21/03/2011 foi efetuado o pagamento referente serviços de contador à Empresa Sercont – Serviços contábeis- NF 001 de 21/03/2011, no valor de R\$ 1.750,00, no entanto essa despesa é indevida considerando que há

contador na prefeitura e os serviços contratados não possuem nenhuma singularidade que justifique - **(item 3.2.1)**;

5.3 - Conforme empenho nº 1059/2011 foi verificado o pagamento de multa de trânsito no valor de R\$ 53,20. Devendo o valor ser ressarcido aos cofres municipais - **(item 3.2.1)**;

5.4 - Verificou-se aquisições excessivas de cargas de gás na secretaria de assistência social. O levantamento efetuado pela equipe após visita às unidades na secretaria municipal de assistência social deixa claro a diferença entre a quantidade de cargas de gás adquiridas e as consumidas, conforme demonstrado, o consumo mensal de gás nas unidades da Secretaria de Assistência Social foi de 138 cargas, no entanto foram adquiridos 301 cargas. Diante do exposto, considerando o consumo levantado na secretaria, entende-se que o gestor ou o responsável, deve comprovar a legalidade da despesa, sob pena de ressarcimento aos cofres do município-(item 3.3.4);

6 - JB 10. Despesa_Grave_10. Ausência de documentos comprobatórios de despesas (art. 63, §§ 1º e 2º, da Lei nº 4.320/1964):

6.1 - Foram constatados serviços prestados ao município, no valor total de R\$ 21.310,00, equivalentes a 612,00 UPF's-MT, porém nas notas fiscais e notas de liquidação da despesas não contem informações suficientes para a comprovação da despesa, bem como não constam a discriminação dos serviços executados e os valores de cada serviço, cabendo ao gestor ou o responsável, comprovar a legalidade da despesa, sob pena de ressarcimento aos cofres do município-(item 3.2.2);

7 - CB 02. Contabilidade_Grave_02. Registros contábeis incorretos sobre fatos relevantes, implicando na inconsistência dos demonstrativos contábeis (arts. 83 a 106 da Lei nº 4.320/1964):

7.1 - A Prefeitura empenha Despesas com Pessoal na Dotação: 33.9036 – Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Física. Esse procedimento dificulta a apuração do limite de gastos com pessoal. Para acobertar esse gasto é emitido pela Prefeitura a Nota Fiscal Avulsa de Prestação de Serviços de Qualquer Natureza e neste é retido o ISSQN à alíquota de 5,00% - (item 3.5.2);

7.2 - Na análise dos processos de despesas constatamos que algumas despesas foram empenhadas imprópriamente como manutenção e desenvolvimento do ensino, no valor de R\$ 10.638,50, contrariando o art. 212, CF-(item 3.8.1);

8 - BA 01. Gestão Patrimonial_Gravíssima_01. Desvio de bens e/ou recursos públicos (art. 37, *caput*, da Constituição Federal):

8.1 - Conforme empenho número 2489/2011 de 06/05/2011, foram adquiridos materiais de construção da empresa Odorizzi Materiais para Construção Ltda, no valor de R\$ 10.059,76, através da NF nº 9919 de 15/05/2011, para a secretaria de assistência social, porém, em visita às unidades que compõe a assistência social, bem como a confirmação da Secretária de Assistência Social, ficou constatado que não houve nenhuma reforma que justifique tal despesa, bem como à época não foi localizado os 201,76 m² de pisos elizabeth, no valor de R\$ 6.254,56, cabendo ao gestor comprovar a utilização dos materiais sob pena de ressarcimento ao erário-(item 3.3.3);

9 - Analisando os empenhos, via sistema APLIC, constatamos que foram empenhados na dotação 33.90.36.00.00.00 – Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Física diversas contratações de serviços de pessoas autônomas, porém não foram retidas as contribuições do segurado à alíquota de 11% (onze por cento) sobre o valor correspondente ao limite mínimo mensal do salário-de-contribuição a alíquota de contribuição do segurado contribuinte individual que trabalhe por conta própria, sem relação de trabalho com empresa ou equiparado, e do segurado facultativo que optarem pela exclusão do direito ao benefício de aposentadoria por tempo de contribuição,

contrariando o § 2º, do art. 21, da Lei Federal nº. 8.212/91 de 14/07/1991-(item 3.5.1);

10 – Foi constatado também, que não foram feitas as contribuições da empresa à alíquota de 20%(vinte por cento) sobre o total das remunerações pagas, devidas ou creditadas a qualquer título, durante o mês, aos segurados empregados e trabalhadores avulsos que lhe prestem serviços, destinadas a retribuir o trabalho, qualquer que seja a sua forma, inclusive as gorjetas, os ganhos habituais sob a forma de utilidades e os adiantamentos decorrentes de reajuste salarial, quer pelos serviços efetivamente prestados, quer pelo tempo à disposição do empregador ou tomador de serviços, nos termos da lei ou do contrato ou, ainda, de convenção ou acordo coletivo de trabalho ou sentença normativa(Redação dada pela Lei nº 9.876, de 1999), contrariando o Inciso I, do art. 22, da Lei Federal nº. 8212/91 de 14/07/1991-(3.5.1).

Responsável: Contador - José Pereira de Souza:

1 - DB 14. Gestão Fiscal/Financeira_Grave_14. Não-retenção de tributos, nos casos em que esteja obrigado a fazê-lo, por ocasião dos pagamentos a fornecedores:

1.1 - Durante o período de janeiro a junho de 2011 constatamos que a Prefeitura efetuou pagamentos a pessoas físicas pela prestação de serviços caracterizadamente de natureza profissional, conforme prevê o Art. 620 do Decreto nº. 3000 de 26 de março de 1999(RIR/1999), contudo não reteve o Imposto de Renda na Fonte à alíquota de 27,50%, 22,50%, 15,00% e 7,50%, conforme Tabela Progressiva. Os pagamentos totalizaram R\$ 27.012,62 e o valor que deveria ser retido de IRRF é de R\$ 3.964,57, equivalente a 120,14 UPF's-MT, os quais devem ser ressarcidos ao erário municipal pelo gestor às suas expensas(item 3.2.5.b);

7 - CB 02. Contabilidade_Grave_02. Registros contábeis incorretos sobre fatos relevantes, implicando na inconsistência dos demonstrativos contábeis (arts. 83 a 106 da Lei nº 4.320/1964):

7.1 - A Prefeitura empenha Despesas com Pessoal na Dotação: 33.9036 – Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Física. Esse procedimento dificulta a apuração do limite de gastos com pessoal. Para acobertar esse gasto é emitido pela Prefeitura a Nota Fiscal Avulsa de Prestação de Serviços de Qualquer Natureza e neste é retido o ISSQN à alíquota de 5,00% - (item 3.5.2);

7.2 - Na análise dos processos de despesas constatamos que algumas despesas foram empenhadas impropriamente como manutenção e desenvolvimento do ensino, no valor de R\$ 10.638,50, contrariando o art. 212, CF-(item 3.8.1);

Responsável – Controlador Interno - Alysson Ferreira de Oliveira:

2 - EB 05. Controle Interno_Grave_05. Ineficiência dos procedimentos de controle dos sistemas administrativos (art. 74 da Constituição Federal; art. 76 da Lei nº 4.320/1964; e Resolução Normativa TCE-MT nº 01/2007):

2.1 - A ausência de comprovação efetiva da utilização de combustíveis pela Prefeitura, conforme ficou evidenciado na análise dos processos de despesas da Secretaria de Educação e Secretaria de Saúde, demonstrando a fragilidade do controle interno e da ineficiência da utilização dos sistemas administrativos de controle interno, principalmente do Sistema de Frotas – Norma Interna STR N° 01/2009-(item 3.12.1.2);

2.2 - Consta da Instrução Normativa – SFI N. 002/2010 que regulamenta Normas e Procedimentos do Departamento de Tesouraria, que a responsabilidade pela Retenção dos Impostos como IRRF, ISSQN e INSS dos prestadores de serviços conforme o valor do empenho é do Departamento de Tesouraria, porém na análise dos processos de despesas foi constatado que não está sendo retido na fonte pelo Tesoureiro os respectivos tributos, ficando evidenciado a fragilidade do sistema de controle interno e o não cumprimento da Instrução Normativa – SFI nº. 002/2010-(item 3.12.1.1);

2.3 - Ausência de registro de compra de materiais no Almoxarifado, contrariando a Norma Interna nº. 04/2008 que preve no item 3 – Das Disposições Gerais, subitem 3.4 – que todas as compras de materiais e bens, estocáveis ou não, deverão ter registro no almoxarifado, mesmo aquelas cuja entrega e/ou depósito sejam em local diferente, porém na análise dos processos de despesas ficou constatado que a Prefeitura não registra as aquisições de materiais no

Almoxarifado, demonstrando a fragilidade do controle interno e da ineficiência da utilização dos sistemas administrativos de controle interno-(item 3.12.1.3).

Responsável: Tesoureiro - Florentino Alves dos Anjos

1 - DB 14. Gestão Fiscal/Financeira_Grave_14. Não-retenção de tributos, nos casos em que esteja obrigado a fazê-lo, por ocasião dos pagamentos a fornecedores:

1.1 - Durante o período de janeiro a junho de 2011 constatamos que a Prefeitura efetuou pagamentos a pessoas físicas pela prestação de serviços caracterizadamente de natureza profissional, conforme prevê o Art. 620 do Decreto n°. 3000 de 26 de março de 1999(RIR/1999), contudo não reteve o Imposto de Renda na Fonte à alíquota de 27,50%, 22,50%, 15,00% e 7,50%, conforme Tabela Progressiva. Os pagamentos totalizaram R\$ 27.012,62 e o valor que deveria ser retido de IRRF é de R\$ 3.964,57, equivalente a 120,14 UPF's-MT, os quais devem ser ressarcidos ao erário municipal pelo gestor às suas expensas(item 3.2.5.b).

É o relatório.

SECRETARIA DE CONTROLE EXTERNO DA QUARTA RELATORIA DO
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MATO GROSSO, SUBSECRETARIA DE
CONTROLE DE ORGANIZAÇÕES MUNICIPAIS em Cuiabá, 21/05/2012.

João Roberto de Proença

Auditor Público Externo

Vera Lúcia de Oliveira

Técnico Público de Controle Externo

ANEXOS

Anexo I. Administrador e demais responsáveis:

GESTOR	
Nome:	José Carlos da Silva
Período:	01/01 a 31/12/2011
RG:	321676 SSP-PB
CPF:	110.231.634-20
Endereço:	Ruma M, s/n, - Jardim Paraná
Fone:	(65) 9944-4680
E-mail:	

Contador:	
Nome:	José Pereira de Souza
Período:	01/01 a 31/12/2011
RG:	424.482 SSP-CE
CPF:	218.505.263-20
Endereço:	Av. Moacir Parzinello - Serragem
Fone:	(65) 3376-1399
E-mail:	josesouza@hotmail.com

Controlador Interno:	
Nome:	Alysson Ferreira de Oliveira
Período:	01/01 a 31/12/2011
RG:	1342502-1 SJ/MT
CPF:	702.897.431-68
Endereço:	Rua Tomé de Campos, n. 545
Fone:	(65) 8404-5425
E-mail:	Alysson.ufmt@hotmail.com

Responsável pelo Aplic:	
Nome:	Deusireurisson Inacio Mecena de Azevedo
Período:	01/01 a 31/12/2011

RG:	1239966-3 SJ/MT
CPF:	856.981.051-20
Endereço:	Rua Ceriaco S. Campos
Fone:	(65) 8435-4316
E-mail:	inacioacp@gmail.com

Tesoureiro:	
Nome:	Florentino Alves dos Anjos
Período:	01/01 a 31/12/2011
RG:	14.535.788-0 SSP/MT
CPF:	050.185.228-01
Endereço:	Rua Ciriaco de Campos, n. 14 – Jardim Paraná
Fone:	(65) 3376-1453
E-mail:	alvanjos@hotmail.com

Secretario Municipal de Finanças:	
Nome:	Valdinei Sergio Muniz Albertoni
Período:	01/01 a 31/12/2011
RG:	15310205-4 SSP-MT
CPF:	936.908.861-04
Endereço:	Rua Porto Público, n°. 114 - Centro
Fone:	(65) 8479-4461
E-mail:	valdineisergio@hotmail.com

Anexo II. Receita

Quadro 1. Resultado da arrecadação orçamentária. Origem de recursos da receita:

Origem	Valor previsto R\$	Valor arrecadado R\$	% da arrecadação sobre a previsão
RECEITAS CORRENTES	27.942.000,00	29.454.763,68	105,41%
Receitas Tributárias	2.040.000,00	2.975.557,04	145,86%
Receita de Contribuição	280.000,00	298.383,42	106,57%

Origem	Valor previsto R\$	Valor arrecadado R\$	% da arrecadação sobre a previsão
Receita Patrimonial	50.000,00	75.533,87	151,07%
Receita de Serviços	60.000,00	133,40	0,22%
Transf. Correntes	29.116.000,00	29.598.227,62	101,66%
Outras receitas correntes	240.000,00	452.959,24	188,73%
(-)Deduções da receita	-3.844.000,00	-3.946.030,91	102,65%
RECEITAS DE CAPITAL	2.532.000,00	2.046.863,84	80,84%
Alienação de bens	,00	23.700,00	0,00%
Transferências de capital	2.532.000,00	2.023.163,84	79,90%
TOTAL REC. ORÇAMENTÁRIA	30.474.000,00	31.501.627,52	103,37%

Fonte: Anexo 02 e 10 -Receita.

Anexo III. Despesa:

Quadro:01 – Despesas Empenhada, Liquidada e Paga

Cód. Elemento	Especificação	Empenhado	Liquidado	Pago
	DESPESAS CORRENTES	26.439.113,17	25.910.130,78	23.253.000,83
	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	13.746.437,46	13.728.713,75	11.178.505,55
04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.443.338,44	1.427.736,52	1.256.830,76
11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	10.194.042,54	10.194.042,54	8.099.901,53
13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	1.796.470,32	1.794.348,53	1.509.187,10
16	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	114.963,74	114.963,74	114.963,74
91	SENTENÇAS JUDICIAIS	197.622,42	197.622,42	197.622,42
	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	23.616,40	23.616,40	23.616,40
21	JUROS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO	23.616,40	23.616,40	23.616,40
	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	12.669.059,31	12.157.800,63	12.050.878,88
14	DIÁRIAS - CIVIL	147.112,00	147.112,00	147.112,00

30	MATERIAL DE CONSUMO	3.371.421,14	3.140.071,73	3.121.200,31
31	PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTIVAS E OUTRAS	11.772,90	11.772,90	11.772,90
32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	125.626,17	119.524,36	119.524,36
33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	3.915,98	3.915,98	3.915,98
36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.127.734,71	1.062.519,99	1.032.594,42
39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	6.575.990,94	6.373.520,70	6.315.426,92
41	CONTRIBUIÇÕES	791.168,16	791.168,16	791.168,16
43	SUBVENÇÕES SOCIAIS	147.698,00	143.198,00	143.198,00
47	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	308.905,24	308.905,24	308.905,24
92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	57.714,07	56.091,57	56.060,59
	DESPESAS DE CAPITAL	3.673.609,17	3.652.485,63	3.644.606,85
	INVESTIMENTOS	3.488.709,32	3.467.585,78	3.459.707,00
42	AUXÍLIOS	50.000,00	50.000,00	50.000,00
51	OBRA E INSTALAÇÕES	2.833.950,19	2.830.743,65	2.822.864,87
52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	449.659,13	431.742,13	431.742,13
61	AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	155.100,00	155.100,00	155.100,00
	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	184.899,85	184.899,85	184.899,85
71	PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADO	184.899,85	184.899,85	184.899,85
	Soma	30.112.722,34	29.562.616,41	26.897.607,68

Fonte:Aplic

Quadro 02 - Despesas Estranhas nas Faturas Telefonicas da Administração:

Empenho	data	número telefone	mês referencia	valor	Empenho	data	número telefone	mês referencia	valor
99/11	03/01/11	3376 2009	05/11/11	259,68	99/11	03/01/11	3376 2009	04/11	221,95
TOTAL									481,63

Quadro: 03 - Despesas Estranhas nas Faturas Telefonicas da Saúde:

DESPESAS ESTRANHAS NAS FATURAS TELEFONICAS DA SAÚDE									
Empenho	data	número telefone	mês referencia	valor	Empenho	data	número telefone	mês referencia	valor
44/11	03/01/11	3376 2504	06/11	172,22	44/11	03/01/11	3376 1429	06/11	277,31
44/11	03/01/11	3376 2504	05/11	172,22	44/11	03/01/11	3376 1429	05/11	266,41
44/11	03/01/11	3376 1429	04/11	227,7	44/11	03/01/11	3376 2504	04/11	147,2
				572,14					690,92
TOTAL									1.263,06

Quadro: 04 - Juros e Multas em Faturas de Telefone da Administração:

JUROS E MULTAS EM FATURAS DE TELEFONE ADMINISTRAÇÃO									
Empenho	data	número telefone	mês referencia	valor	Empenho	data	número telefone	mês referencia	valor
99/11	03/01/11	3376 2009	05/11	13,28	63/11	03/01/11	3376 1270	06/11	6,65
61/11	03/01/11	3102 1089	06/11	3,36	63/11	03/01/11	3376 1270	05/11	6,11
58/11	03/11/11	3376 1809	05/11	2,26	47/11	03/01/11	3376 1140	06/11	102,71
48/11	03/01/11	3376 2466	05/11	11,63	45/11	03/01/11	3376 2265	06/11	23,61
65/11	03/01/11	2102 1025	06/11	3,58	45/11	03/01/11	3376 1311	06/11	28,73
67/11	03/01/11	3376 2658	05/11	2,38	45/11	03/01/11	3376 3140	05/11	1,57
64/11	03/01/11	3102 2012	06/11	5,55	39/11	03/01/11	3376 1315	06/11	71,56
66/11	03/01/11	3376 2443	05/11	8,02	67/11	03/01/11	3376 2658	06/11	2,64
				50,06					243,58
TOTAL GERAL									293,64

Quadro: 05 – Juros e Multas em Faturas de Telefone – Saúde:

JUROS E MULTAS EM FATURAS DE TELEFONE SAÚDE									
Empenho	data	número telefone	mês referencia	valor	Empenho	data	número telefone	mês referencia	valor
44/11	03/01/11	3376 2504	06/11	69,81	44/11	03/01/11	3376 2099	06/11	15,12
44/11	03/01/11	3376 1429	06/11	34,15	44/11	03/01/11	3376 2099	05/11	13,28
44/11	03/01/11	3376 2099	05/11/11	11,61	54/11	03/01/11	3102 2014	06/11	5,06
54/11	03/01/11	3102 1081	06/11	11,07	43/11	03/01/11	3376 2902	06/11	1,83
TOTAL				126,64	TOTAL				35,29

TOTAL GERAL	161,93
--------------------	---------------

Quadro: 06 – Juros e Multas em Faturas de Energia Administração:

JUROS E MULTAS EM FATURAS DE ENERGIA ADMINISTRAÇÃO									
Empenho	data	UC	mês referencia	valor	Empenho	data	UC	mês referencia	valor
102/11	03/01/11	158577	05/11	6,63	26/11	03/01/11	12954506	04/11	1,21
102/11	03/01/11	158577	01/11	6,28	26/11	03/01/11	12954506	02/11	2,67
25/11	03/01/11	155934	05/11	12,07	24/11	03/01/11	13724776	05/11	2,74
25/11	03/01/11	155934	01/11	31,94	24/11	03/01/11	13724776	02/11	6,41
76/11	03/01/11	156612	05/11	7,98	76/11	03/01/11	15301031	05/11	20,4
76/11	03/01/11	156620	05/11	0,93	24/11	03/01/11	15525169	04/11	12,84
76/11	03/01/11	159239	05/11	0,4	76/11	03/01/11	7195621	05/11	3,78
76/11	03/01/11	159247	05/11	12,19	76/11	03/01/11	8248265	05/11	6,47
76/11	03/01/11	159328	05/11	29,85	76/11	03/01/11	9773720	05/11	7,81
76/11	03/01/11	159409	05/11	10,44	24/11	03/01/11	12751079	04/11	7,02
76/11	03/01/11	159417	05/11	88,2	24/11	03/01/11	12751079	02/11	16,74
76/11	03/01/11	6300421	05/11	5,85					
				212,76					88,09
TOTAL JUROS E MULTAS ENERGIA ELÉTRICA									300,85
JUROS E MULTAS EM FATURAS DE ENERGIA DA SAÚDE									
Empenho	data	U C	mês referencia	valor	Empenho	data	U C	mês referencia	valor
79/11	03/01/11	159212	05/11	5,01	79/11	03/01/11	9105930	05/11	3,51
79/11	03/01/11	159220	05/11	10,22	79/11	03/01/11	9118934	05/11	2,17
79/11	03/01/11	159298	05/11	17,24	79/11	03/01/11	11492410	05/11	20,2
79/11	03/01/11	159387	05/11	22,05	70/11	03/01/11	147478	05/11	32,38
79/11	03/01/11	159433	05/11	36,57	70/11	03/01/11	147478	03/11	9,35
79/11	03/01/11	163333	05/11	1,93	70/11	03/01/11	147478	01/11	38,36
79/11	03/01/11	6981836	05/11	11,91					0
				104,93					105,97
TOTAL									210,9

Quadro: 07 – Juros e Multas em Faturas de Energia da Educação:

JUROS E MULTAS EM FATURAS DE ENERGIA DA EDUCAÇÃO									
Empenho	data	UC	mês referencia	valor	Empenho	data	UC	mês referencia	valor
2439/11	02/05/11	7063784	06/11	4,1	77/11	03/01/11	9147179	05/11	1,35
2439/11	02/05/11	7063784	05/11	3,35	77/11	03/01/11	107760429	05/11	16,98
77/11	03/01/11	159255	05/11	5,17	77/11	03/01/11	12095600	05/11	56,97
77/11	03/01/11	159263	05/11	13,28	77/11	03/01/11	12265581	05/11	6,91
77/11	03/01/11	6090966	05/11	40,88	77/11	03/01/11	1688636	05/11	4,1
77/11	03/01/11	7548494	05/11	17,49	22/11	03/01/11	15525169	02/11	40,04
				84,27					126,35
TOTAL									210,62

Quadro: 08 – Resumo Geral:

	Juros e Multas	Outros
Telefone saúde	161,93	1.263,06
Telefone Administração	293,64	481,63
Energia Elétrica Administração	300,85	-
Energia Elétrica Saúde	210,90	-
Energia Elétrica Educação	210,62	-
TOTAL	1.177,94	1.744,69
TOTAL GERAL		2.922,63

Quadro: 09 – Despesas que não se enquadram na Educação:

DESPESAS QUE NÃO SE ENQUADRAM NA EDUCAÇÃO				
Empenho	data	credor	descrição	valor
211/11	17/01/11	MAXY MARLLON MARQUES DA SILVA	Despesa com desporto	250,00

487/11	04/02/11	S. M. RIBEIRO ME	Compra de refrigerantes	164,00
659/11	16/02/11	EDIS RODRIGUES MARINHO	Aquisições de picolés	360,00
668/11	17/02/11	EURICO PADILHA DA CRUZ	Aquisições de refeições	37,50
733/11	21/02/11	MARIA DA SILVA CAMPOS DOS SANTOS	Aquisições de salgados	810,00
748/11	23/02/11	S.M.RIBEIRO ME	Compra de refrigerantes	105,00
1053/11	03/03/11	LANCHONETE E CHURRASCARIA XAXIM LTDA	refeições	3.970,00
1376/11	28/03/11	ANTONIO ANSELMO DE AMORIM	corrida de taxi	1.660,00
1263/11	18/03/11	ANTONIO ANSELMO DE AMORIM	corrida de taxi	1.000,00
1287/11	21/03/11	IZIDORO FERNANDES CAMPOS	corrida de taxi	200,00
704/11	18/02/11	ANTONIO ANSELMO DE AMORIM	corrida de taxi	750,00
1361/11	28/03/11	MARIA DE FATIMA SILVA NASCIMENTO	refeições	184,00
1778/11	05/04/11	ZENITE MARIA ODORIZZI - ME	Aquisições de troféu	1.148,00
TOTAL				10.638,50

Quadro 10 - Relação de Despesas Empenhadas incorretamente na dotação: 33.90.36 – sem Reter o INSS:

Credor	NE	Data	Valor
LAURA ADRIANA DE PINHO RIBEIRO	636/11	16/02/11	1.800,00
JULIANE BUSSOLARO	2345/11	28/04/11	1.700,00
JEANNY ZIEBELL	325/11	25/01/11	1.600,00
EDNA DA SILVA ARAUJO	1521/11	28/03/11	1.255,00
MINIK MARQUES VITAL DA SILVA	1427/11	28/03/11	1.200,00
EDNA DA SILVA ARAUJO	1149/11	11/03/11	1.300,00

LAURA ADRIANA DE PINHO RIBEIRO	1048/11	03/03/11	1.800,00
LAURA AUXILIADORA BODNAR	1749/11	04/04/11	2.500,00
			13.155,00

Quadro 11 - Relação de Despesas Empenhadas incorretamente na dotação: 33.90.36 – sem Reter o INSS:(Fls. 324/327- TCE/MT):

Data	Nº do Empenho	Credor	Valor Empenhado	Descrição
22/02/2011	000761/2011	ABRAAO MENDES DA SILVA	1.350,00	DESPESAS COM PAGAMENTO DE SERVICOS MAO-DE-OBRA REFERENTE A LIMPEZA DA PONTE DO RIO CUIABA LOCALIZADO NO MANGAVALZINHO NO PERIODO DO DIA 03/01 ATE 15/02/2011 PARA ATENDER A SECRETARIA DE OBRAS.
12/05/2011	002530/2011	ALDO RAFAEL	4.017,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE SERVICOS MAO-DE-OBRA EM 150 CARGAS DE CASCALHO COM SEU CAMINHAO DESTINADOS PARA FAZER TAPA BURACO JUNTO A SEC. MUNICIPAL DE OBRAS.
25/04/2011	002033/2011	ALEDIR ROSA DE ALMEIDA	545,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE SERVICOS PRESTADOS JUNTO A SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCACAO REFERENTE SUBSTITUICAO A SERVIDORA MARIA DE FATIMA TEIXEIRA DE CARVALHO ATESTADO MEDICO .
30/05/2011	002902/2011	ALEX DE ALMEIDA	5.200,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE SERVICOS MAO-DE-OBRA EM PODAS DE ARVORES DE VARIOS BAIROS DESTE MUNICIPIO PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS.
02/03/2011	001028/2011	ALEXANDRA ALMEIDA XAVIER	725,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM SERVICOS MAO-DE-OBRA PARA ATENDER AO SETOR DE ESPORTE REF. LIMPEZA GERAL E MANUTENCAO DAS ARQUIBANCADAS DO ESTADIO MUNICIPAL BALIZAO NO DECORRER DA 13a COPA VERA0 2.011.
26/04/2011	002173/2011	ALEXANDRA SOUZA DA SILVA MACIEL	545,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE REPASSE DE GRATIFICACAO DOS MEMBROS DA JARI-NOBRES CONFORME REGIMENTO INTERNO NO ART. 34 º 1 JUNTO A DTTU REF. AO MES DE

				ABRIL/2.011 CONFORME OFICIO N 004/2.011.
27/05/2011	002862/2011	ALEXANDRA SOUZA DA SILVA MACIEL	545,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE REPASSE DE GRATIFICACAO DOS MEMBROS DA JARI-NOBRES CONFORME REGIMENTO INTERNO NO ART. 34 º 1 JUNTO A DTTU REF. AO MES DE MAIO/2.010 CONFORME OFICIO N 05/2.011.
03/01/2011	000104/2011	ALEXANDRE RODRIGUES SALOMAO	547,20	DESPESAS COM PAGAMENTO DE SERVICOS PRESTADOS NO TRANSPORTE ESCOLAR DE ALUNOS DA FAZENDA BURITI CORTADO ATE O PONTO DE ONIBUS MT 240 .
25/04/2011	002124/2011	ANTONIO ANSELMO DE AMORIM	545,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE REPASSE DE GRATIFICACAO DOS MEMBROS DA JARI-NOBRES CONFORME REGIMENTO INTERNO NO ART. 34 º 1 JUNTO A DTTU REF. AO MES DE ABRIL/2.011 CONFORME OFICIO N 004/2.011.
27/05/2011	002863/2011	ANTONIO ANSELMO DE AMORIM	545,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE REPASSE DE GRATIFICACAO DOS MEMBROS DA JARI-NOBRES CONFORME REGIMENTO INTERNO NO ART. 34 º 1 JUNTO A DTTU REF. AO MES DE MAIO/2.010 CONFORME OFICIO N 05/2.011.
23/02/2011	000825/2011	ANTÔNIO FILHO COSTA	540,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PRESTACAO DE SERVICOS DE VIGIA NO PERIODO DE FEVEREIRO 2011 JUNTO A SEC. MUN. DE EDUCACAO.
25/03/2011	001355/2011	ANTONIO MARCOS FERREIRA	460,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PRESTACAO DE SERVICOS DE MAO-DE-OBRA DE SOLDA PRESTADOS NA PA CARREGADEIRA JUNTO A SEC. MUN. DE OBRAS.
28/03/2011	001400/2011	ANTONIO MARCOS FERREIRA	460,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE SERVICOS MAO-DE-OBRA EM EM SOLDA REALIZADOS NA MAQUINA PA CARREGADEIRA JUNTO A SEC. MUNICIPAL DE OBRAS.
25/04/2011	002113/2011	BENEDITO ERIVAL XAVIER	1.200,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE SERVICOS MAO-DE-OBRA NA

				CONFECÇÕES DE 14 FAIXAS E LETREIROS REF. AO 46. ANIVERSARIO DE NOBRES-MT.
25/04/2011	002112/2011	BENEDITO ERIVAL XAVIER	2.000,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE SERVICOS MAO-DE-OBRA NA CONFECÇÕES DE 12 FAIXAS E 05 LOGOMARCA JUNTO A SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRACAO.
03/01/2011	000105/2011	BENEDITO JOAO CORREA DE SA	2.717,00	DESPESAS COM PAGAMENTO DE TRANSPORTES ESCOLAR DE ALUNOS DA LOCALIDADE DA FAZENDA SANTO ANTONIO TOCA DA ONCA ATE A ESC. MUNICIPAL ZEFERINO DORNELES COSTA
11/02/2011	000611/2011	CANDIDA DA CONCEICAO DA SILVA	1.500,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE PRESTACAO DE SERVICOS DE INSTRUTORA DE CURSO DE SALGADO NO ATENDIMENTO AOS IDOSOS JUNTO A SECRETARIA DE ACAO SOCIAL.
25/04/2011	002152/2011	CARLOS ANDRE ARNOLD	1.910,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE SERVICOS MAO-DE-OBRA NA CONFECÇÕES DE MATERIAIS JUNTO A SEC. MUNICIPAL DE BEM ESTAR SOCIAL.
21/03/2011	001294/2011	CARLOS ANDRE ARNOLD	2.522,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PRESTACAO DE SERVICOS DE MAO-DE-OBRA NA CONFECÇÃO DE MESAS E BANCOS DE MADEIRA JUNTO A SEC. MUN. DE ACAO SOCIAL.
25/04/2011	002137/2011	CARLOS MARQUES RIBEIRO	1.920,00	DESPESAS COM PAGAMENTO DE SERVICOS PRESTADOS REF. AO TREINAMENTO TECNICO DAS EQUIPES DE FUTEBOL DE SALAO DESTA MUNICIPIO JUNTO AO DEPARTAMENTO DE ESPORTES.
24/05/2011	002758/2011	CELSO DIAS ORIBE	1.030,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PRESTACAO DE SERVICOS DE SONORIZACAO DESTINADO A DIVULGACAO DAS ACOES NO EVENTO DO PROGRAMA NOBRES EM ACAO JUNTO A SEC. MUN. DE EDUCACAO.
01/04/2011	001716/2011	CIRILO HELIO MARANGONI 75	3.350,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE FRETE NO TRANSPORTES DE MASSA ASFALTICA E REJEITO JUNTO A SEC. MUNICIPAL DE OBRAS.
10/03/2011	001140/2011	CLAUDINEI CABRAL CAMPOS	700,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PRESTACAO DE

				SERVICOS DE LOCACAO DE PALCO PARA ANIMACAO DO EVENTO CARNAVALESCO 2011 JUNTO A SEC. MUN. DE ADMINISTRACAO.
10/05/2011	002514/2011	CLEMENTINO MENDES PEDROZO	2.400,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE CONTRATO N. 042/2011 ESTE CONTRATO TEM POR OBJETO A PRESTACAO DE SERVICOS DE LIMPEZA DA PONTE SOBRE O RIO CUIABAZINHO. LOCALIZADO NA ZONA RURAL DESTE MUNICIPIO.
21/02/2011	000715/2011	DENILDO FERREIRA DUTRA	5.400,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE PRESTACAO DE SERVICOS DE MAO-DE-OBRA FEITO NO CAMINHAO 1313 JUNTO A SEC. MUN. DE OBRAS.
16/03/2011	001196/2011	DIOGO FERNANDES DA SILVA OLIVEIRA	4.585,62	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS C/ PAGAMENTO DE SERVICOS PRESTADOS DE ENGENHARIA CIVIL NA ELABORACAO DE PLANTA BAIXA DA ESCOLA MUN. DALCI CANDIDA SOUZA EM ATENDIMENTO AO PROGRAMA LSE MEC JUNTO A SEC. MUN DE EDUCACAO.
23/05/2011	002706/2011	EDINALDO ALBUQUERQUE DA SILVA	1.840,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PRESTACAO DE SERVICOS DE MAO-DE-OBRA DESTINADOS A CONFECCAO DE BLOCOS E MANILHAS DE CIMENTO PF JUNTO A SEC. MUN. DE OBRAS.
02/05/2011	002436/2011	EDMILSA ALVES MIRANDA	1.550,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PRESTACAO DE SERVICOS DE DECORACAO DAS ESC. MUN. DALCI C. SOUZA E MARIA H. DE CAMPOS DESTINADOS A COMEMORACAO AO DIA DAS MAES JUNTO A SEC. MUN. DE EDUCACAO.
27/05/2011	002860/2011	EDMILSA ALVES MIRANDA	1.900,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PRESTACAO DE SERVICOS REFERENTE DECORACOES DE EVENTOS REALIZADOS NA ASSSISTENCIA SOCIAL
16/02/2011	000646/2011	EDNA DA SILVA ARAUJO	793,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE PRESTACAO DE SERVICO COMO COORDENADORA DO PROGRAMA API JUNTO A SECRETARIA DE ACAO SOCIAL.
28/03/2011	001521/2011	EDNA DA SILVA ARAUJO	1.255,00	VALOR EMPENHADO PARA ATENDER DESPESAS C/ PAGAMENTO DE SERVICOS PRESTADOS DE ASSESSORIA DO PROGRAMA DE PLANEJAMENTO FAMILIAR

				REALIZADOS NOS DIAS 01/03 A 15/03/2011 JUNTO A SEC. MUN. DE SAUDE.
24/02/2011	000856/2011	EDNA DA SILVA ARAUJO	1.300,00	DESpesas C/ PAGAMENTO DE SERVICOS PRESTADOS DE ASSESSORIA NA ELABORACAO DO PROGRAMA DE PLANEJAMENTO FAMILIAR PARA ATENDER A DEMANDA REPRIMIDA NO MUNICIPIO REF. AO MES 01/2011.
11/03/2011	001149/2011	EDNA DA SILVA ARAUJO	1.300,00	DESpesas C/ PAGAMENTO DE SERVICOS PRESTADOS DE ASSESSORIA NA ELABORACAO DO PROGRAMA DE PLANEJAMENTO FAMILIAR PARA ATENDER A DEMANDA REPRIMIDA NO MUNICIPIO REF. AO MES 02/2011.
25/04/2011	002125/2011	ELIACIR PEDROSA DA SILVA	1.200,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PRESTACAO DE SERVICOS COMO PALESTRANTE NO 1o ENCONTRO REGIONAL DE CONSELHEIROS E EX CONSELHEIROS TUTELARES DO POLO DE NOBRES JUNTO A SEC. MUN. DE ASSISTENCIA SOCIAL.
10/01/2011	000180/2011	ELIAS DA SILVA TAVARES	6.600,00	DESpesas COM PAGAMENTO DE CONTRATO N 02/2011 QUE TEM POR OBJETO PRESTACAO DE SERVICOS DE OPERACAO E MANUTENCAO NO SISTEMA DE DISTRIBUICAO DE AGUA NA RODA D AGUA LOCALIZADO NO DISTRITO DA COQUEIRAL AREA RURAL DESTE MUNICIPIO.
03/03/2011	001057/2011	ELIOMAR GONCALVES DOS REIS	2.575,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM SERVICOS MAO-DE-OBRA NA RESTAURACAO TROCA DO TABUADO NA PONTE NA PONTE DO QUEBOZAO SENTIDO O CORREGO FUNDO PARA ATENDER A SECRETARIA DE OBRAS.
25/01/2011	000310/2011	ELSON SALDANHA DA LUZ	382,50	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE REPASSE DE GRATIFICACAO DOS MEMBROS DA JARI-NOBRES CONFORME REGIMENTO INTERNO NO ART. 34 º 1 JUNTO A DTTU REF. AO MES DE JANEIRO/2.011 CONFORME OFICIO No 01/2.011.
22/02/2011	000767/2011	ELSON SALDANHA DA LUZ	540,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE REPASSE DE GRATIFICACAO DOS MEMBROS DA JARI-NOBRES CONFORME REGIMENTO INTERNO NO ART. 34 º 1 JUNTO A DTTU REF. AO MES DE FEVEREIRO/2.011 CONFORME OFICIO N

				002/2.011.
25/04/2011	002119/2011	ELSON SALDANHA DA LUZ	540,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE REPASSE DE GRATIFICACAO DOS MEMBROS DA JARI-NOBRES CONFORME REGIMENTO INTERNO NO ART. 34 º 1 JUNTO A DTTU REF. AO MES DE MARCO/2.011 CONFORME OFICIO N 003/2.011.
28/03/2011	001365/2011	ERALDO SOARES DE FREITAS	1.493,50	VALOR QUE SE EMPENHA REF. PRESTACAO DE SERVICOS PROFISSIONAIS PARA MINISTRAR CURSO DE FORMULACAO E DIVULGACAO DE MATERIAS DE INTERESSE PUBLICO DOS SETORES FINS DA ADMINISTRACAO MUNICIPAL.
11/02/2011	000607/2011	ERONI DA ROSA PORTO	1.500,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE PRESTACAO DE SERVICOS DE MAO-DE-OBRA NO CURSO DE PINTURA EM TECIDO JUNTO A SECRETARIA DE ACO SOCIAL.
06/05/2011	002497/2011	EVERALDO FEITOZA ALMEIDA	1.725,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE SERVICOS MAO-DE-OBRA DE MAQUINA RETROESCAVADEIRA DURANTE 15 HS PARA REABERTURA DO CANAL DE AGUA NO TRAJETO QUE DAR ACESSO A BICA D'AGUA JUNTO A SEC. MUNICIPAL DE OBRAS.
28/03/2011	001396/2011	EVERALDO FEITOZA ALMEIDA	1.874,50	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE SERVICOS DE MAO-DE-OBRA REF. 16 30 HS DE LIMPEZA NA AV. GETULIO VARGAS NA ESCAVACAO E LIMPEZA NAS GALERIAS PLUVIAIS NA AV. MARCHAL RONDON E AV. GETULIO VARGAS JUNTO SEC. OBRAS.
25/02/2011	001001/2011	EXDROS CARVALHO DA CRUZ	1.040,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PRESTACAO DE SERVICOS DE MAO-DE-OBRA NA CONFECCAO DE MESAS DESTINADO A FEIRA DE ARTESANATO JUNTO A SEC. MUN. DE TURISMO.
16/03/2011	001197/2011	EZEQUIAS FERREIRA DA COSTA	1.150,00	VALOR EMPENHADO PARA ATENDER DESPESAS C/ PAGAMENTO DE SERVICOS PRESTADOS DE TRANSPORTE DE MATERIAIS ESCOLARES E EQUIPAMENTOS DEST. A MAN DA CRECHE MUNICIPAL CUIABA-NOBRES E ESC. MUN. INDIGENA CEL. OLAVO MENDES DUARTE ALDEIA

				BAKAIRI .
04/04/2011	001772/2011	EZEQUIAS FERREIRA DA COSTA	1.150,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE FRETE NO TRANSPORTES E MATERIAIS E EQUIPAMENTOS PARA A ESCOLA MUNICIPAIS DA ZONA RURAL JUNTO A SEC. MUNICIPAL DE EDUCACAO.
04/04/2011	001759/2011	FERNANDES MARTINS DE VASCONCELOS	2.500,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM APRESENTACAO DE PARA-PENT FAZENDO PARTE DAS FESTIVIDADES DE ANIVERSARIO DO MUNICIPIO PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE TURISMO.
25/01/2011	000311/2011	FERNANDO TORQUATO	510,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE REPASSE DE GRATIFICACAO DOS MEMBROS DA JARI-NOBRES CONFORME REGIMENTO INTERNO NO ART. 34 ð 1 JUNTO A DTTU REF. AO MES DE JANEIRO/2.011 CONFORME OFICIO N 01/2.011.
22/02/2011	000768/2011	FERNANDO TORQUATO	540,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE REPASSE DE GRATIFICACAO DOS MEMBROS DA JARI-NOBRES CONFORME REGIMENTO INTERNO NO ART. 34 ð 1 JUNTO A DTTU REF. AO MES DE FEVEREIRO/2.011 CONFORME OFICIO N 002/2.011.
25/04/2011	002120/2011	FERNANDO TORQUATO	540,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE REPASSE DE GRATIFICACAO DOS MEMBROS DA JARI-NOBRES CONFORME REGIMENTO INTERNO NO ART. 34 ð 1 JUNTO A DTTU REF. AO MES DE MARCO/2.011 CONFORME OFICIO N 003/2.011.
03/01/2011	000010/2011	FRANCISCO JOSE DE ALMEIDA FILHO	400,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE SERVICOS MAO-DE-OBRA EM DESMONTAGEM DE 01 AR 30 MIL BTUS SPLINGER E INSTALACAO DE 01 AR 36 MIL BTUS SPLINGER JUNTO AO SETOR CONTABIL DESTA PREFEITURA.
03/01/2011	000109/2011	GERSON SILVA CAMPOS	400,00	DESPESAS COM PAGAMENTO DE PRESTACAO DE SERVICOS NO TRANSPORTE DE IMOBILIARIO PARA O LABORATORIO DE INFORMATICA DA ESCOLA MUNICIPAL MARIA HONORATA DE CAMPOS E DALCI CANDIDA DE SOUZA.

25/01/2011	000324/2011	GERSON SILVA CAMPOS	1.850,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE FRETE DE NOBRES A CUIABA-MT NOBRES A BOM JARDIM E NOBRES A ALDEIA SANTANA JUNTO A SEC. MUNICIPAL DE BEM ESTAR SOCIAL.
26/04/2011	002180/2011	GILSON DA SILVA	2.620,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE SERVICOS MAO-DE-OBRA NO FORNECIMENTO DE REFEICOES DESTINADOS A AUTORIDADES EM VISITA A ESTE MUNICIPIO REF. AO 46. ANIVERSARIO DESTE MUNICIPIO.
28/04/2011	002346/2011	ILZA CRISTINA DA SILVA	1.700,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE SERVICOS COMP. PALESTRANTE DA SEMANA NACIONAL DO COMBATE A VIOLENCIA E EXPLORACAO SEXUAL COM CARGA HORARIA DE 40 HS DO PROGRAMA CREAS/SENTINELA JUNTO A SEC. BEM ESTAR SOCIAL.
24/05/2011	002744/2011	INACIO HENRIQUE SCHNEIDER	1.680,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE SERVICOS MAO-DE-OBRA EM HORA TRABALHADO EM TRATOR JUNTO A SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS.
04/04/2011	001736/2011	ITACY JOSÉ DE SOUZA	1.800,00	DESPESAS COM PAGAMENTO DE 1o ADITIVO AO CONTRATO 01/2011 QUE TEM POR OBJETO A EXECUCAO DE SERVICOS DE FISCALIZACAO DE ENGENHARIA CIVIL NO MUNICIPIO DE NOBRES-MT PARA ATENDER A DIVERSAS SECRETARIAS JUNTO A ESTA INSTITUICAO.
19/05/2011	002664/2011	IVANE CRISTINA DA SILVA	545,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PRESTACAO DE SERVICOS DE MAO-DE-OBRA NA FUNCAO DE AJUDANTE DE SERVICOS GERAIS REFERENTE AO DE MAIO/2011 JUNTO A SEC. MUN. DE EDUCACAO.
03/01/2011	000103/2011	IVANILDES DE SOUZA	1.445,40	DESPESAS COM PAGAMENTO DE PRESTACAO DE SERVICOS NO TRANSPORTE ESCOLAR DOS ALUNOS DA FAZENDA BONANZA ATE O PONTO DE ONIBUS P/ A ESCOLA MUNICIPAL MARECHAL CANDIDO RONDON.
25/01/2011	000325/2011	JEANNY ZIEBELL	1.600,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE SERVICOS PRESTADOS JUNTO A SECRETARIA MUNICIPAL DE BEM ESTAR SOCIAL NA FUNCAO DE COORDENADORA

				DO LAR DOS IDOSOS REF. AO MES 01/2011.
11/02/2011	000610/2011	JEFFERSON MENDES DE LIMA	600,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE PRESTACAO DE SERVICOS COMO INSTRUTOR DE MUSICA DO PROGRAMA PETI JUNTO A SECRETARIA DE ACAA SOCIAL.
25/04/2011	002123/2011	JENICELIA MARIA DA CRUZ 463	545,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE REPASSE DE GRATIFICACAO DOS MEMBROS DA JARI-NOBRES CONFORME REGIMENTO INTERNO NO ART. 34 º 1 JUNTO A DTTU REF. AO MES DE ABRIL/2.011 CONFORME OFICIO N 004/2.011.
27/05/2011	002861/2011	JENICELIA MARIA DA CRUZ 463	545,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE REPASSE DE GRATIFICACAO DOS MEMBROS DA JARI-NOBRES CONFORME REGIMENTO INTERNO NO ART. 34 º 1 JUNTO A DTTU REF. AO MES DE MAIO/2.011 CONFORME OFICIO N 05/2.011.
21/03/2011	001290/2011	JOAO BATISTA DA SILVA	1.735,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PRESTACAO DE SERVICOS NO TRANSPORTE DE ALUNOS DA LOCALIDADE DE CURRALZINHO JUNTO A SEC. MUN. DE EDUCACAO.
24/02/2011	000864/2011	JOAO DOS PRAZERES	730,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE SERVICOS DE MAO-DE- OBRAS EM CORTE CERCA VIVA NA GETULIA VARGAS PARA ATENDER A SECRETARIA DE OBRAS.
30/05/2011	003003/2011	JOAREZ LOJOR RIBEIRO	1.000,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE SERVICOS DE TREINAMENTO DAS EQUIPES DE FUTEBOL DE CAMPO MASCULINO E FEMININO DESTE MUNICIPIO JUNTO AO SETOR DE ESPORTES DESTA PREFEITURA.
26/04/2011	002182/2011	JOAREZ LOJOR RIBEIRO	1.000,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE SERVICOS PRESTADOS JUNTO AO SETOR DE ESPORTES COMO TREINADOR DE FUTEBOL INFANTIL NESTE MUNICIPIO.
13/05/2011	002580/2011	JOAREZ LOJOR RIBEIRO	1.000,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE SERVICOS DE TREINAMENTO DAS EQUIPES DE FUTEBOL DE CAMPO

				MASCULINO E FEMININO DESTE MUNICIPIO JUNTO AO SETOR DE ESPORTES DESTA PREFEITURA.
23/02/2011	000815/2011	JOAREZ LOJOR RIBEIRO	1.000,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE SERVICOS PRESTADOS NA ESCOLINHA DE FUTEBOL NO PERIO DE 01 DE FEVEREIRO A 01 DE MARCO/2.011 JUNTO AO DEPARTAMENTO DE ESPORTES.
02/03/2011	001034/2011	JOAREZ LOJOR RIBEIRO	2.000,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE CONTRATO DE PRESTACAO SERVICOS N. 019/2.011 ESTE CONTRATO TEM POR OBJETO COMO TREINADOR DE FUTEBOL INFANTIL NESTE MUNICIPIO.
21/01/2011	000242/2011	JOAREZ LOJOR RIBEIRO	2.000,00	DESPESAS COM PAGAMENTO DE SERVICOS DE TREINAMENTO DAS EQUIPES DE FUTEBOL DE CAMPO MASCULINO E FEMININO DESTE MUNICIPIO REALIZADO NO MES DE NOVEMBRO E DEZEMBRO 2010 JUNTO AO DEPARTAMENTO DE ESPORTES.
26/04/2011	002184/2011	JONATA ANDRE CELSO	520,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE SERVICOS DE SONORIZACAO EM EVENTO A COMEMORACAO AO DIA DAS MAES JUNTA A ESCOLA ZEFERINO DORNELES DA COSTA.
28/04/2011	002239/2011	JORGE GONCALVES DA SILVA	3.450,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE SERVICOS MAO-DE-OBRA NA LIMPEZA DE TERRENOS REMOCAO DE RESIDUOS E SERVICOS DE ROGAGEM EM IMOVEIS DA ADMINISTRACAO PUBLICA PARA ATENDER A SEC. MUNICIPAL DE OBRAS.
25/04/2011	002049/2011	JOSE ALBARI CORDEIRO	620,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE SERVICOS MAO-DE-OBRA EM LIMPEZA E MANUTENCAO DO ESTADIO MUNICIPAL BALIZAO REF. AS FESTEVIDADES DO 46 ANIVERSARIO DESTA MUNICIPIO.
10/02/2011	000582/2011	JOSE HENRIQUE DE FREITAS	670,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE PRESTACAO DE SERVICOS DE MAO-DE-OBRA NA LIMPEZA DA PONTE DA FORQUILHA JUNTO A SECRETARIA DE OBRAS.
18/03/2011	001255/2011	JOSE MARCILIO XAVIER	1.050,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE SERVICOS MAO-DE-OBRA DE PINTURA

				REALIZADOS NO ESTADIO MUNICIPAL BALIZAO JUNTO AO SETOR DE ESPORTES.
28/04/2011	002345/2011	JULIANE BUSSOLARO	1.700,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE SERVICOS DE CAPACITACAO SOBRE MEDIDA SOCIO-EDUCATIVA PARA FAMILIAS DOS PROGRAMAS E PROTECAO ESPECIAL COM CARGA HORARIA DE 40HS JUNTO A SEC. MUNICIPAL DE BEM ESTAR SOCIAL.
11/02/2011	000605/2011	KATIA CILENE DE GODOY	1.500,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE PRESTACAO DE SERVICOS DE MAO-DE-OBRA NO CURSO DE QUIMICA E ESCOVA PARA CABELO JUNTO A SEC. DE ACAO SOCIAL.
04/03/2011	001089/2011	LAERCIO SEBASTIAO RODRIGUES	750,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM SERVICOS DE SONORIZACAO NA DIVULGACAO DE 15 HORAS DE PROPAGANDA DE RUA REF. CERIMONIAL DE ENTREGA DE CERTIFICADOS RESIDENCIAL ANDRE MAGGI E DAURY RIVA E ENC. DE CURSOS JUNTO SEC. BEM ESTAR SOCIAL.
17/03/2011	001215/2011	LAERCIO SEBASTIAO RODRIGUES	1.500,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM SERVICOS DE SONORIZACAO DURANTE AS FESTEVIDADES CARNAVALESCA REALIZADO NESTE MUNICIPIO EM FRENTE AO ESTADIO MUNICIPAL BALIZAO JUNTO A SEC. DE TURISMO.
16/02/2011	000636/2011	LAURA ADRIANA DE PINHO RIBEIRO	1.800,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE PRESTACAO DE SERVICOS DE FACILITADORA DE OFICINA AO PROGRAMA PRO JOVEM JUNTO A SEC. MUN. DE ACAO SOCIAL.
03/03/2011	001048/2011	LAURA ADRIANA DE PINHO RIBEIRO	1.800,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM SERVICOS PRESTADOS COMO PROFESSORA PERIODO DE 40 HORS PARA ATENDER AO PROGRAMA PRO JOVEM JUNTO A SEC. MUN. DE ACAO SOCIAL.
04/04/2011	001749/2011	LAURA AUXILIADORA BODNAR	2.500,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE SERVICOS PRESTADOS JUNTO A SECRETARIA MUNICIPAL DE BEM ESTAR SOCIAL NA FUNCAO DE ASSISTENTE SOCIAL.

25/04/2011	002086/2011	LEUTEIR FRANCISCO DA COSTA	1.200,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PRESTACAO DE SERVICOS DE INSTRUTORA DO CURSO DE PANIFICACAO PARA BENEFICIARIO DO RESIDENCIAL DAURY RIVAI JUNTO A SEC. MUN. DE ASSISTENCIA SOCIAL.
25/01/2011	000312/2011	LIONCIO NICOLAU DA SILVA	510,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE REPASSE DE GRATIFICACAO DOS MEMBROS DA JARI-NOBRES CONFORME REGIMENTO INTERNO NO ART. 34 º 1 JUNTO A DTTU REF. AO MES DE JANEIRO/2.011 CONFORME OFICIO N 01/2.011.
22/02/2011	000769/2011	LIONCIO NICOLAU DA SILVA	540,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE REPASSE DE GRATIFICACAO DOS MEMBROS DA JARI-NOBRES CONFORME REGIMENTO INTERNO NO ART. 34 º 1 JUNTO A DTTU REF. AO MES DE FEVEREIRO/2.011 CONFORME OFICIO N 002/2.011.
25/04/2011	002121/2011	LIONCIO NICOLAU DA SILVA	540,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE REPASSE DE GRATIFICACAO DOS MEMBROS DA JARI-NOBRES CONFORME REGIMENTO INTERNO NO ART. 34 º 1 JUNTO A DTTU REF. AO MES DE MARCO/2.011 CONFORME OFICIO N 003/2.011.
21/03/2011	001292/2011	LOURIVAL PAULINO DA SILVA	2.432,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PRESTACAO DE SERVICOS NO TRANSPORTE DE ALUNOS DA LOCALIDADE DE BEIRA RIO JUNTO A SEC. MUN. DE EDUCACAO.
25/04/2011	002041/2011	LUCIANA DE ALMEIDA MARQUES	4.000,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE SERVICOS DE TELA E SONORIZACAO PARA FESTIVAL MUSICAL NA COMEMORACAO DO 46 ANIVERSARIO DE NOBRES-MT.
19/04/2011	002003/2011	LUIZ CARLOS RODRIGUES	1.125,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE SERVICOS PRESTADOS JUNTO A SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS NA FUNCAO MOTORISTA DO CAMINHAO UTILIZADO NA DISTRIBUICAO DE AGUA NESTE MUNICIPIO.
28/03/2011	001431/2011	MARIA BORGES DE PAULA	775,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PRESTACAO DE

				SERVICOS DE MAO-DE-OBRA DESTINADA A INSTALACAO DE SALA DE RECURSOS MULTIFUNCIONAIS SEESP-MEC NA ESCOLA MUN. MARECHAL CANDIDO RONDON.
01/04/2011	001702/2011	MARIA CONCEICAO NONATO	1.619,61	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE SERVICOS PRESTADOS JUNTO A SEC. MUNICIPAL DE EDUCACAO NA FUNCAO DE PROFESSORA.
01/04/2011	001713/2011	MARIA FERREIRA LUZ	1.128,62	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE SERVICOS PRESTADOS JUNTOS A SECRETARIA MUNICIPAL DE BEM ESTAR SOCIAL NA FUNCAO DE ENFERMEIRA NO LAR DOS IDOSOS.
28/03/2011	001406/2011	MOACIR BISPO PEREIRA	2.041,03	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE DE SERVICOS PRESTADOS JUNTO A SEC. MUNICIPAL DE OBRAS NA FUNCAO DE OPERADOR DE MAQUINA MOTONIVELADORA.
17/03/2011	001231/2011	MONICA MARIELE CARPANEDO	2.400,00	VALOR QUE SE EMPENHA REF. PRESTACAO DE SERVICO DE CLASSIFICACAO E ELIMINACAO DE NOTAS FISCAIS DO DEPARTAMENTO DE NOTAS FISCAIS.
28/03/2011	001427/2011	MONIK MARQUES VITAL DA SILVA	1.200,00	VALOR EMPENHADO PARA ATENDER DESPESAS C/ PAGAMENTO DE SERVICOS PRESTADOS COMO VIGIA JUNTO AO POSTO DE SAUDE DA RODA D AGUA NA ZONA RURAL DESTE MUNICIPIO EM SUBSTITUICAO A FUNCIONARA QUE ESTA DE LICENCA MATERNIDADE.
28/03/2011	001430/2011	MUNIRA KHALIL	4.000,00	VALOR EMPENHADO PARA ATENDER DESPESAS C/ PAGAMENTO DE SERVICOS PRESTADOS DURANTE A REALIZACAO DA CAMPANHA E BUSCA ATIVA DE HANSENIASE CONF. PRECONIZADO PELO MINISTERIO DE SAUDE JUNTO A SEC. MUN. DE SAUDE.
25/05/2011	002811/2011	NADIA DOS SANTOS BRUNER	3.120,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PRESTACAO DE SERVICOS NA CONFECCAO DE PLANFLETOS E CARTAZES DESTINADO AO PROGRAMA CREAMS NA SEMANA NACIONAL DE COMBATE A VIOLENCIA E ABUSO SEXUAL JUNTO A SEC. MUN. DE ASSISTENCIA SOCIAL.
21/01/2011	000243/2011	NIVALDO DE	1.080,00	DESPESAS COM PAGAMENTO DE

		OLIVEIRA MATOS		SERVICOS DE TREINAMENTO DAS EQUIPES DE BASQUETE MASCULINO E FEMININO DESTE MUNICIPIO REALIZADO NO MES DE NOVEMBRO E DEZEMBRO 2010 JUNTO AO DEPARTAMENTO DE ESPORTES.
26/04/2011	002183/2011	NIVALDO DE OLIVEIRA MATOS	1.920,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE SERVICOS PRESTADOS JUNTO AO SETOR DE ESPORTES NA FUNCAO DE TECNICO DAS EQUIPES DE BASQUETE DESTE MUNICIPIO.
03/01/2011	000106/2011	ORIVALDO DIAS DA SILVA	1.926,60	DESPESAS COM PAGAMENTO DE PRESTACAO DE SERVICOS NO TRANSPORTE ESCOLAR DOS ALUNOS DA LOCALIDADE DE SANTA RITA ATE A ESCOLA MUN. ZEFERINO DORNELES COSTA.
25/04/2011	002045/2011	PAULO DE LIMA	1.480,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE FRETE NO TRANSPORTES DE MATERIAIS A SEREM UTILIZADO NA REFORMA DO PACO MUNICIPAL DE CUIABA-MT A NOBRES JUNTO A SEC. DE ADMINISTRACAO.
23/02/2011	000824/2011	QUEZIA FERREIRA DE JESUS	800,94	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PRESTACAO DE SERVICOS DE MONITOR ESCOLAR NO PERIODO DE 10 DE JANEIRO A 14 DE FEVEREIRO 2011 JUNTO A SEC. MUN. DE EDUCACAO.
16/02/2011	000645/2011	RAIMUNDO LIMA DA SILVA	500,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE PRESTACAO DE SERVICOS DE MAO-DE-OBRA NA LIMPEZA DOS PATIOS DA CRECHE BIBLIOTECA MUNICIPAL E ESCOLA MARIA HONORATA DE CAMPOS JUNTO A SEC. MUN. DE EDUCACAO.
13/05/2011	002563/2011	RAIMUNDO LIMA DA SILVA	1.400,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PRESTACAO DE SERVICOS DE MAO-DE-OBRA DE LIMPEZA E CONSERVACAO DAS AREAS INTERNAS E EXTERNAS DO C.E.B.M. MARIA HONORATA DE CAMPOS JUNTO A SEC. MUN. DE EDUCACAO.
19/05/2011	002671/2011	RALLIDE CRISTINO ANDRADE	2.500,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM ELABORACAO DE PROJETO P/ REFORMA DO POSTO DE SAUDE DO DISTRITO DA COQUEIRAL BEM COMO ORCAMENTO QUANTITATIVO E MEMORIAL DESCRITIVO JUNTO A SEC.

				MUN. DE OBRAS.
19/04/2011	001996/2011	RALLIDE CRISTINO ANDRADE	3.000,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE ELABORACAO DE PROJETOS MEMORIAL DESCRITIVO ART CREA MT LAYOT PLANTA DE LOC. PROJETO DE PREVENCAO E COMBATE A INCENDENDIO REF. AO ANIVERSARIO DE NOBRES-MT.
19/05/2011	002660/2011	RIVELINO DA COSTA	1.030,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PRESTACAO DE SERVICOS COMO ARBITRO DA COPA MAGAL/2011 REALIZADA DURANTE OS MESES DE MARCO E MAIO/2011 JUNTO A SEC. MUN. DE EDUCACAO.
10/05/2011	002517/2011	ROSA MONICA DE SA.	1.200,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PRESTACAO DE SERVICOS DE FOTOS E FILMAGENS EM EVENTOS COMEMORADOS NO MES DE MAIO JUNTO A SEC. MUN. DE ASSISTENCIA SOCIAL.
11/03/2011	001148/2011	RUBIANE REAL DE MATOS DIAS	400,00	DESPESAS C/ PAGAMENTO DE SERVICOS PRESTADOS DE GRAVACAO DE PARODIAS REFERENTE AO CONCURSO DE PARODIAS DE COMBATE A DENGUE EVENTO REALIZADO DURANTE A CAMPANHA NOBRES CONTRA DENGUE II JUNTO A SEC. MUN. DE SAUDE.
13/05/2011	002560/2011	SEBASTIAO BOM DESPACHO	1.555,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PRESTACAO DE SERVICOS DE OPERADOR DE MAQUINAS PESADA NO PERIODO DO MES DE MAIO JUNTO A SEC. MUN. DE OBRAS.
19/04/2011	002002/2011	SEBASTIAO BOM DESPACHO	1.597,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE SERVICOS PRESTADOS JUNTO A SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS NA FUNCAO DE OPERADOR DE MOTONIVELADORA REF. AO MES 04/2011.
25/04/2011	002159/2011	STAMP- DISTRIBUIDORA DE MALHAS LTDA.	1.430,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PRESTACAO DE SERVICOS DE MAO-DE-OBRA NA CONFECCAO DE CAMISETAS MALHA POLIVISCOSE GOLA RIBANA DESTINADA A SEC. MUN. DE ASSISTENCIA SOCIAL.
25/02/2011	001000/2011	SUELY DULCE DE CASTILHO	520,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE SERVICOS PRESTADOS JUNTO A SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCACAO REF. CURSO PARA CAPACITACAO PEDAGOGICA DOS PROFESSORES DA

				ESCOLA MUNICIPAL DALCI CANDIDA DE SOUZA.
23/02/2011	000817/2011	TOMAZ ANTONIO DE FRANCA	600,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE SERVICOS DE MAO-DE-OBRA EM PODAS DE ARVORES E CORTE DE GRAMA NOS CANTEIROS E PRACAS MUNICIPAIS.
19/04/2011	002001/2011	TOMAZ ANTONIO DE FRANCA	618,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE SERVICOS DE MAO-DE-OBRA PRESTADOS JUNTO A SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS NA FUNCAO DE AJUDANTE DE SERVICOS GERAIS.
25/04/2011	002094/2011	TOMAZ ANTONIO DE FRANCA	3.270,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE CONTRATO N. 39/2011 ESTE CONTRATO TEM POR OBJETO A PRESTACAO DE SERVICOS GERAIS JUNTO A SEC. MUNICIPAL DE OBRAS.
21/02/2011	000721/2011	VALDENIR CANDIDO RAMALHO	850,00	DESPESAS EMPENHADAS C/ PAGAMENTO DE PRESTACAO DE SERVICOS DE CONSERTO E MAO-DE-OBRA REALIZADO NO VEICULO CAMINHAO E MAQUINA PATROL REALIZADO JUNTO A SEC. DE OBRA NA LOCALIDADE DA COQUEIRAL ZONA RURAL DESTE MUNICIPIO.
11/02/2011	000615/2011	VALTIM MENDES DE LIMA	1.440,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE SERVICOS MAO-DE-OBRA NA REFORMA E MANUTENCAO DE IMOBILIARIOS DA CRECHE MUNICIPAL ALDA PACHECO SERRA JUNTO A SEC. DE EDUCACAO.
04/04/2011	001761/2011	VALTIM MENDES DE LIMA	1.580,00	VALOR EMPENHADO PARA ATENDER DESPESAS C/ PAGAMENTO DE SERVICOS DE CONFECCAO DE 1.580 UN. PIQUETES/ESTACAS DESTINADOS PARA MARCACAO DE TERRENOS URBANOS DESTE MUNICIPIO.
21/02/2011	000732/2011	VALTIM MENDES DE LIMA	2.460,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE PRESTACAO DE SEVICOS DE MAO-DE-OBRA NA MANUTENCAO DE BENS IMOBILIARIOS DESTINADO AO CENTRO EDUCACIONAL MARIA HONORATA JUNTO A SECRETARIA DE EDUCACAO.
18/03/2011	001272/2011	VINICIUS ANTONIACOMI	4.900,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE LOCAAO DE IMOVEIS PARA ABRIGAR O DEPOSITO DE ENTULHOS DO MUNICIPIO JUNTO A SECRETARIA MUNICIPAL DE

				OBRAS.
28/04/2011	002249/2011	ZELIA DA GUIA NOBRE	650,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE SERVICOS MAO-DE-OBRA NA DECORACAO REF. AO 46. ANIVERSARIO DE NOBRES-MT.
25/01/2011	000313/2011	ZULEICA REGINA FERREIRA	510,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE REPASSE DE GRATIFICACAO DOS MEMBROS DA JARI-NOBRES CONFORME REGIMENTO INTERNO NO ART. 34 º 1 JUNTO A DTTU REF. AO MES DE JANEIRO/2.011 CONFORME OFICIO N 01/2.011.
22/02/2011	000770/2011	ZULEICA REGINA FERREIRA	540,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE REPASSE DE GRATIFICACAO DOS MEMBROS DA JARI-NOBRES CONFORME REGIMENTO INTERNO NO ART. 34 º 1 JUNTO A DTTU REF. AO MES DE FEVEREIRO/2.011 CONFORME OFICIO N 002/2.011.
25/04/2011	002122/2011	ZULEICA REGINA FERREIRA	540,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE REPASSE DE GRATIFICACAO DOS MEMBROS DA JARI-NOBRES CONFORME REGIMENTO INTERNO NO ART. 34 º 1 JUNTO A DTTU REF. AO MESES DE DE MARCO E ABRIL / 2.011 CONFORME OFICIO N 003/2011.
28/04/2011	002349/2011	ZULEICA REGINA FERREIRA	545,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE REPASSE DE GRATIFICACAO DOS MEMBROS DA JARI-NOBRES CONFORME REGIMENTO INTERNO NO ART. 34 º 1 JUNTO A DTTU REF. AO MES DE ABRIL/2.011 CONFORME OFICIO N 004/2.011.
27/05/2011	002864/2011	ZULEICA REGINA FERREIRA	545,00	VALOR QUE SE EMPENHA PARA ATENDER DESPESAS COM PAGAMENTO DE REPASSE DE GRATIFICACAO DOS MEMBROS DA JARI-NOBRES CONFORME REGIMENTO INTERNO NO ART. 34 º 1 JUNTO A DTTU REF. AO MES DE MAIO/2.011 CONFORME OFICIO N 05/2.011.

Anexo IV. Licitações homologadas:

Modalidade	Quantidade	Valor (R\$)	% Total Empenhado
Convite	25	1.029.391,06	3,42%
Tomada de Preços	8	1.130.697,15	3,75%
Pregão Presencial	20	2.419.625,84	8,04%
TOTAL LICITADO	53	4.579.714,05	15,21%
Dispensa de Licitação	4	186.100,00	0,62%
Inexigibilidade de Licitação	3	268.372,20	0,89%
TOTAL CONTRATAÇÕES DIRETAS	7	454.472,20	1,51%
Total da Despesa Empenhada/2011		30.112.722,34	

Fonte:Aplic