

## **RELATÓRIO DE AUDITORIA**

### **ATOS DE GESTÃO PRATICADOS PELOS ADMINISTRADORES E DEMAIS RESPONSÁVEIS POR BENS, DINHEIROS E VALORES PÚBLICOS**

PROCESSO Nº : 15.156-4/2011  
PRINCIPAL : PREFEITURA MUNICIPAL DE ALTO GARÇAS  
CNPJ : 03.133.097/0001-07  
ASSUNTO : CONTAS ANUAIS DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2011  
PREFEITO : ROLAND TRENTINI  
RELATOR : CONSELHEIRO VALTER ALBANO  
AUDITOR : MARIA DAS DORES SILVA MODESTO

#### **1. INTRODUÇÃO**

##### **Excelentíssimo Conselheiro Relator:**

Em atendimento ao art. 71, II, da Constituição da República, ao art. 212 da Constituição Estadual, aos arts. 35 e 36 da Lei Complementar Estadual n. 269/2007 e ao art. 29, III, da Resolução Normativa n. 14/2007-TCE/MT, apresenta-se o Relatório de Auditoria das Contas Anuais de Gestão, exercício 2011, da Prefeitura Municipal de Alto Garças, 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 da entidade, abrangendo a fiscalização contábil, financeira, orçamentária, patrimonial e de resultados, quanto à legalidade, legitimidade e economicidade.

A auditoria foi realizada na sede do Tribunal de Contas, em atendimento à determinação contida na Ordem de Serviço nº 22/2012, 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	
NOME	ROLAND TRENTINI
RG	11111429
CPF	253.444.200.72
ENDEREÇO	AV. 7 DE SETEMBRO Nº 1030
TELEFONE	(66) – 9986 – 9000
FILIAÇÃO	OSVINO TRENTINI / ANITA TRENTINI
MANDATO	2009/2012
E-MAIL	rolandtrentini@sementearcoiris.com.br

CONTADORA	
NOME	CLÉA MARIA BARBOSA DE SOUZA
CARGO	CONTADORA – Servidora não efetiva -Cargo Comissionado
RG	503319 SSP/MT
CPF	415.807.701-00
ENDEREÇO	AVENIDA TIRADENTES, 2233
TELEFONE	(66) 96379496
FILIAÇÃO	OACIR CRISOSTOMO BARBOSA/DORCINILIA M. DOS SANTOS BARBOSA
MANDATO	2009/2012
E-MAIL	cleamariabarbosa@hotmail.com

CONTROLE INTERNO	
NOME	ROSEMI DE OLIVEIRA
CARGO	CONTROLADORA INTERNA – Servidora não efetiva – Cargo Comissionado
RG	838.667 SSP/MT
CPF	535.390.441-91
ENDEREÇO	AVENIDA CORONEL CAJANGO, 2080
TELEFONE	(66) 96367532 – (66) 34711522
FILIAÇÃO	MIRIAN DE OLIVEIRA
MANDATO	2010-2012
EMAIL	rosemioliveira@hotmail.com

O cadastro dos Gestores e demais responsáveis consta no Anexo I deste relatório e às fls. 45/48 TCE/MT.

## 3. RESULTADO DA ANÁLISE DOS ATOS DE GESTÃO

Durante o ano de 2011 foi elaborado relatório de controle externo simultâneo do 1º semestre exclusivamente com dados eletrônicos do Sistema Aplic, às fls. 09 a 16 TCE/MT.

Ressalta-se que os apontamentos feitos no relatório simultâneo referiam-se ao descumprimento de prazo no envio de prestação de contas, informações do Sistema Aplic relativas ao orçamento, carga inicial e o meses de janeiro, fevereiro, março e agosto enviados fora do prazo e ainda os esclarecimentos sobre a remuneração pagas aos Agentes Comunitários de Saúde que está a menor do montante deferido na portaria do Ministério da Saúde nº 3.178/2010. O Gestor encaminhou justificativas e documentos às fls. 27/28 TCE/MT. A análise das justificativas será feita nos itens Prestação de Contas e Representações deste Relatório.

Da auditoria realizada, resultou o relatório que segue:

### **3.1. RECEITA**

A previsão de arrecadação da receita líquida para o exercício de 2011 (fls. 147 TCE/MT) foi de R\$ 16.520.086,00 e a efetiva arrecadação líquida no exercício em análise fez o montante de R\$ 18.178.922,78. No período, a receita arrecadada correspondeu a 110,04% da previsão.

Integram a amostra analisada as receitas recebidas em 2011 oriundas dos repasses FPM, FUNDEB (Federal) e ICMS (Estadual).

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

3.1.1. Os valores da receita arrecadada no período analisado foram contabilizados (art. 57, L. 4.320/64).

3.1.2. Conforme se verifica no Anexo 10 da receita (fls. 145 a 147 TCE/MT) e Anexo 10 do Sistema Aplic (fls. 200/203 TCE/MT) foram arrecadados os tributos nos casos em que o

Município esteja obrigado a fazê-lo.

3.1.3 O montante da receita prevista (R\$ 16.520.086,00) e arrecadada (R\$ 18.178.922,78) registrada no Anexo 10 (físico) e do Sistema Aplic conferem entre si.

### **3.2. DESPESAS**

No exercício de 2011 a despesa total empenhada perfaz o montante de R\$ 16.305.351,75, a liquidada R\$ 15.793.457,26 e a paga R\$ 14.587.021,05 (excluídas as baixas de retenções), conforme dados do Sistema Aplic constante no quadro 3.2 do Anexo III deste relatório.

O montante informado no APLIC de R\$ 16.305.351,75 confere com o registrado no Anexo 13, Anexo 15 e Anexo 11 do Processo das Contas Anuais, mas diverge do montante registrado no Anexo 12 – Balanço Orçamentário do processo das Contas Anuais e do Sistema Aplic de R\$ 17.065.651,75, sendo a diferença de R\$ 760.300,00 referente ao Legislativo que neste Anexo 12 foi registrado em duplicidade. Ver quadro 4.1 e 4.2 do Anexo IV deste relatório.

O montante da despesa registrado no Balanço Orçamentário do Sistema Aplic confere com o registrado Balanço Orçamentário das Contas Anuais.

Considerando que o exame das despesas foi efetuado conforme informações e dados extraídos do Sistema APLIC, ficou inviabilizado a análise da formalização das despesas.

### **3.3. LICITAÇÕES, DISPENSAS E INEXIGIBILIDADES**

De acordo com o Sistema Aplic foram formalizados 51 processos no montante de R\$ 4.984.564,76, em diversas modalidades conforme quadro 2.1 do Anexo II deste relatório.

Foi-nos fornecida uma relação pela Controladora Interno contendo as seguintes informações:

Modalidades	Quantidade de processos	Valor R\$
Convites	17	658.147,03
Tomada de Preços	02	1.054.247,58
Pregão Presencial	28	3.477.395,08
<b>Total licitado</b>	<b>37</b>	<b>5.189.789,69</b>
Dispensa	09	301.802,65
Inexigibilidade	01	36.000,00
<b>Total</b>	<b>47</b>	<b>5.527.592,34</b>

Pelo demonstrado existe divergência entre as informações (Sistema Aplic X Relação Fornecida), na quantidade de processos e por conseguinte diferença entre totais.

Com base na relação fornecida o montante licitado (R\$ 5.527.592,32) corresponde a 33,90% do montante da despesa empenhada em 2011 de (R\$ 16.305.351,75). A cópia da relação anexamos aos autos fls. 226/235 TCE/MT.

Tendo em vista que a análise foi realizada na sede do Tribunal de Contas, o levantamento das licitações foi realizado mediante informações/dados fornecidos pelo Sistema APLIC, inviabilizando a análise da legalidade da formalização dos processos.

Contudo, verificamos algumas informações dos convite nº 03 e 18, Pregões 05, 16, 21 e 31, 16 com base nos dados do Aplic observou-se algumas situações que merecem destaques:

3.3.1. Não consta da relação do Sistema Aplic o Convite nº 18 e Pregão nº 31, mas consta na relação enviada pela Controladora Interna, às fls. 227 e 232 TCE/MT.

3.3.2. Convite nº 03/2011, para contratação de empresa para promoção de evento carnavalesco com show musical ao vivo, durante 04 noites e duas matinês para o 3º Carnafolia de Alto Garças-MT.

- Não consta no Sistema Aplic o convite, extrato do convite, nem Certidões de Regularidade fiscal, e apenas 01 (uma) empresa apresentou proposta.

3.3.3. Pregão nº 21/2011, para aquisições de 02 veículos tipo Van com 15 lugares, para ser usado no transporte de alunos da rede municipal de ensino.

- Não consta no Sistema Aplic as Certidões de Regularidade Fiscal.

3.3.4. Pregão nº 05/2011, para aquisição de 01 (uma) ambulância com todos as especificações e equipamentos relacionados no anexo do edital.

- Não consta no Sistema Aplic o extrato do edital, aviso de Licitação, Termo de referência, nem as Certidões de Regularidade Fiscal.

3.3.5. Pregão nº 16/2011, para aquisição de combustíveis destinados às Secretarias municipais do município de Alto Garças, conforme especificações contidas no Anexo I do Edital do Licitação.

- Não consta no Sistema Aplic o extrato do edital, aviso de Licitação, Termo de referência, nem as Certidões de Regularidade Fiscal.

3.3.6. Ressalta-se que não integram a amostra os procedimentos relativos a obras e serviços de engenharia, que são objeto de análise pela SECEX-Obras por meio de matriz de risco;

3.3.7. Comissão de Licitação.

Foram nomeados membros das comissões de licitações por meio das seguintes portarias

- Portaria nº 026, de 22/02/2010, designou como Presidente o Sr. Nelson Ludwig, e como Membros, Alessandra Queiroz Barros e Ademir Ribeiro de Carvalho.
- Portaria nº 001, de 03/01/2011, designou como Presidente o Sr. Ademir Ribeiro de Carvalho, e como Membros, Nelson Ludwig e Sônia Maria Mendes Leão.
- Portaria nº 107, de 10/11/2011, designou como Presidente o Sr. Ademir Ribeiro de Carvalho, e como Membros, Nelson Ludwig e Edi Batista Ribeiro. Cópias às fls. 236/242 TCE/MT.

### 3.4. CONTRATOS

Conforme as informações do Sistema Aplic opção de consulta informes mensais contratos apresenta-se o montante do Contrato Principal igual a R\$ 6.083.897,70 e valor atualizado no exercício de 2011 igual a R\$ 11.743.003,99, conforme relação às fls. 225 TCE e quadro 4.5 do Anexo IV deste relatório.

Os contratos informados no Sistema Aplic, referem-se ao ano de 2008, 2009 e 2010 vigentes até 2011 por meio de Termos Aditivos, e Contratos formalizados em 2011 por esta razão não temos como afirmar a quantidade de contratos firmados em 2011.

Tendo em vista que a análise foi realizada na sede do Tribunal de Contas, o levantamento dos contratos foi realizado mediante informações/dados fornecidos pelo Sistema APLIC.

Foram selecionados aleatoriamente para análise os contratos nºs 08/2011, 29/2011, 31/2011 e 32/2011 e observou-se algumas situações que merecem destaques:

Nº Contrato	Data	Contratado	Valor contratual (R\$)	Observação
08/2011	04/04/11	Supermercado JDGM Ltda	102.001,20	Não consta cláusula de Acompanhamento e Fiscalização, nem consta no Sistema Aplic informações sobre a Publicação do extrato do contrato.

Nº Contrato	Data	Contratado	Valor contratual (R\$)	Observação
29/2011	25/03/11	Suenir Carvalho Martins	18.240,00	Não consta cláusula de Acompanhamento e Fiscalização, nem consta no Sistema Aplic informações sobre a Publicação do extrato do contrato.
31/2011	25/05/11	Nivaldo Moraes de Souza-ME	97.761,60	Não consta cláusula de Acompanhamento e Fiscalização, nem consta no Sistema Aplic informações sobre a Publicação do extrato do contrato.
32/2011	01/04/11	Ápice Construções Ltda	803.864,75	Não consta cláusula de Acompanhamento e Fiscalização, nem consta no Sistema Aplic informações sobre a Publicação do extrato do contrato.

Na amostra selecionada observa-se que não há cláusula referente a Acompanhamento e Fiscalização dos serviços/fornecimento nos contratos, em desacordo com as determinação contidas no artigo 67 da Lei nº 8.666/93, de que a execução do contrato deverá ser acompanhada e fiscalizada por um representante da Administração especialmente designado. E não consta no Sistema informações sobre a publicação dos extratos dos contratos. As cópias dos contratos anexamos aos autos fls. 293/318 TCE/MT.

### 3.5. ENCARGOS PREVIDENCIÁRIOS

De acordo com informações disponibilizadas, a Prefeitura Municipal de Alto Garças/MT contribuiu para o Regime Geral de Previdência (INSS).

O Anexo 2 - Consolidação Geral da Despesa, às fls. 081 TCE/MT, registra o total de empenho em 2011 na dotação 31.90.13 - Obrigações Patronais o montante de R\$ 1.116.097,16.

Da análise, no exercício de 2011, resultaram os seguintes achados de auditoria.

3.5.1. Houve contabilização da contribuição previdenciária patronal devida à previdência geral (INSS) de R\$ 1.116.097,16, conforme Anexo 2 da Despesa (fls. 81 TCE/MT).

3.5.2. De acordo com as informações no Sistema Aplic, opção consulta de empenhos na dotação 31.90.13, foram empenhados R\$ 1.116.097,16, liquidados R\$ 1.116.097,16 e pagos R\$ 1.116.097,16.

3.5.3. De acordo com informações no Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante (físico), às fls. 173 TCE/MT, as quotas de contribuição previdenciária descontadas dos segurados foram repassadas à previdência geral, nos termos do art. 40 da Constituição Federal.

Os valores demonstrados conferem com o registrado no Anexo 13 – Balanço Financeiro e Anexo 17, fls. 072 e 173 TCE/MT do processo de Contas Anuais, e conferem ainda com os mesmos anexos do Sistema Aplic (fls. 206/210 TCE/MT).

3.5.4. Há registro no Anexo 17 das Contas Anuais relativo a cancelamento de consignações no total de R\$ 271.355,26, que deverá ser esclarecido.

### **3.6. DÍVIDA ATIVA**

No encerramento do exercício de 2011, o saldo da dívida ativa tributária era de R\$ 2.634.978,98 relativos a créditos tributários inscritos, conforme registro no Balanço Patrimonial (físico) às fls. 073 TCE/MT.

O Balanço Patrimonial do Sistema Aplic, às fls.207 TCE/MT, registra o saldo da dívida ativa tributária de R\$ 2.640.211,36. Portanto, os valores não conferem entre si.

Em consulta feita no Sistema Aplic - Informes Mensais Dívida Ativa não houve inscrição nem baixa em 2011, e traz o montante inscrito até 2010 de R\$

33.799.554,12 e baixa até 2010 de R\$ 2.117.017,80. Ver quadro 4.3 do Anexo IV deste relatório e Cópia às fls. 211 TCE/MT.

Após análise dos registros dos valores da dívida ativa tributária, observou-se ainda:

3.6.1. No Anexo 15, às fls. 76 TCE/MT, não visualizamos registro de valores de inscrição e baixa de valores referente a Dívida Ativa Tributária.

3.6.2. De acordo com registro no Anexo 15 do Sistema Aplic, fls. 208 TCE/MT, houve inscrição de dívida ativa de R\$ 5.241,93 e recebimentos de R\$ 176.418,15.

3.6.3. No Anexo 10 – Comparativo da Receita do processo das Contas Anuais há registro de receita da Dívida Ativa de R\$ 172.703,36, diferente do valor registrado no Anexo 15 do Sistema Aplic.

Em razão da ausência de informações precisas sobre os valores recebidos, não há como comprovar adoção de medidas para cobrança da dívida ativa tributária.

### **3.7. RESTOS A PAGAR**

O Demonstrativo da Dívida Flutuante e o Balanço Financeiro às fls. 072 e 173 TCE/MT (físico), registram a inscrição de despesas em restos a pagar de R\$ 511.894,49, pagamento de restos a pagar de R\$ 197.183,97.

O Anexo 17 (físico) registra saldo para exercício seguinte de R\$ R\$ 1.109.537,05, constituído de:

- Restos a Pagar Processados de exercícios anteriores R\$ 94.506,77;
- Restos a Pagar Não Processados de 2010 – R\$ 503.135,79 e 2011 – R\$ 511.894,49.

Os valores registrados no Anexo 17 do processo das contas anuais e do

Sistema Aplic conferem entre si.

O saldo de R\$ 1.109.537,05 confere com o registrado no Anexo 14 das Contas Anuais e do Sistema Aplic.

3.7.1. De acordo com os registros contábeis em 2011 não houve cancelamento de restos a pagar.

### **3.8. EDUCAÇÃO**

De acordo com os registros contábeis, foram empenhadas despesas na função 12 – Educação o montante de R\$ 4.100.873,16.

Do Sistema Aplic foram utilizadas informações da opção de consulta – sugestão de amostra – educação. Com base no histórico destas despesas não constatou-se despesas classificadas impropriamente como manutenção e desenvolvimento do ensino.

Considerando que o exame das despesas foi efetuado conforme informações e dados extraídos do Sistema APLIC, ficou inviabilizado a análise da formalização das despesas. Sendo assim, não há como confirmar a legalidade e legitimidade dos lançamentos, bem como o cumprimento da finalidade na aplicação dos recursos próprios e dos programas vinculados à manutenção e desenvolvimento dos ensinos.

### **3.9. SAÚDE**

De acordo com os registros contábeis, foram empenhadas despesas na Função 10 – Saúde o montante de R\$ 5.073.720,03.

Do Sistema Aplic foram utilizadas informações da opção de consulta – sugestão de amostra – saúde. Com base no histórico destas despesas não constatou-se

despesas classificadas impropriamente na manutenção da saúde.

Considerando que o exame das despesas foi efetuado conforme informações e dados extraídos do Sistema APLIC, ficou inviabilizado a análise da formalização das despesas. Sendo assim, não há como confirmar a legalidade e legitimidade dos lançamentos, bem como o cumprimento da finalidade na aplicação dos recursos próprios e dos programas.

### 3.10. BENS MÓVEIS E IMÓVEIS

O total do Imobilizado registrado no Anexo 14 - Bal. Patrimonial/2011 (fls. 073 TCE/MT) constituem-se de:

<b>Bens Móveis</b>	
Processamento de Dados e Informática	21.600,03
Instrumentos e Utensílios	86.799,11
Bandeiras – Flâmulas e Insígnias	740,00
Imobiliário em Geral	363.473,26
Veículos e Acessórios	2.025.411,00
Máquinas Motores e Aparelhos	555.737,76
Máquinas de Escritórios	442.510,97
Subtotal (1)	3.496.272,13
<b>Bens Imóveis</b>	
Edificações	3.904.758,24
Instalações Permanentes	1.774.171,80
Terrenos	1.199.364,73
Obras em andamento	1.166.507,47
Subtotal (2)	8.044.802,24

<b>Bens Móveis</b>	
Bens de Natureza Industrial	6.800,00
<b>Total Geral</b>	<b>11.547.874,37</b>

O total do imobilizado de R\$ 11.547.901,61 confere com o registrado no Anexo 14 do Sistema Aplic.

O total do imobilizado informado no Sistema Aplic de R\$ 12.504.262,97 constituído de Bens Móveis R\$ 5.625.968,20 e dos Bens Imóveis de R\$ 6.878.294,77, é superior ao montante registrado no Anexo 14 das Contas Anuais e do Sistema Aplic.

No Anexo 15 às fls. 076 TCE/MT, há registro como Mutações Ativas - Incorporação de Ativos de R\$ 1.596.787,32, que confere com o registro no Anexo 15 do Sistema Aplic, como aquisições de bens móveis e imóveis.

A Relação de Bens Adquiridos em 2011, fornecida pelo Controladora Interna, às fls. 255/280 TCE/MT, apresenta o total de bens móveis R\$ 796.697,90, que diverge do total registrado no Anexo 15 do Sistema Aplic no total de R\$ 430.279,85.

Tendo em vista que a elaboração do relatório foi efetuado com base em informações/dados extraídos do Sistema APLIC, não há como se manifestar em relação ao seguinte: controle dos custos de manutenção dos veículos e equipamentos e verificação da existência física dos bens patrimoniais.

De acordo com os registros contábeis da receita (Físico X Sistema Aplic), não ocorreu alienação de bens no exercício.

Segundo as informações do Sistema Aplic não houve ou não foi informado o pagamento do seguro obrigatório para nenhum veículo do Poder Executivo Municipal.

A relação dos veículos e máquinas da Prefeitura e a Relação dos veículos e Máquinas adquiridos em 2011, foi fornecida pela Controladora Interna e anexamos aos autos às fls. 242/255 TCE/MT.

### 3.11. PRESTAÇÃO DE CONTAS

As informações e os documentos obrigatórios foram enviados tempestivamente ao TCE/MT, a exceção das informações para o Sistema Aplic das peças de planejamento, carga inicial, informações dos meses de janeiro a julho e novembro a dezembro de 2011, em desacordo com art. 70, CF; e art. 184, Res. nº 14/07- TCE/MT, conforme Quadro 4.4 do Anexo IV deste relatório.

O atraso no envio de informações foi objeto de apontamento relatório da análise simultânea em agosto de 2011, às fls. 11/16 TCE/MT. Em sua defesa o Gestor apresenta diversas justificativas (fls. 25/35 TCE/MT) que explicam as possíveis causas para o atraso no envio destas informações. As justificativas são insuficientes para regularizar este falha, uma vez que houve o descumprimento das normativas legais.

Ainda, sobre o atraso no envio das informações em questão foram formalizada por este Tribunal Representação de Natureza Interna, conforme demonstrado no Item 05 deste Relatório.

### 3.12. SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

O Sistema de Controle Interno foi instituído mediante Lei Municipal nº 835, de 06/07/2010, transforma, cria cargos e institui o Sistema de Controle Interno no Município de Alto Garças/MT. Cópia anexa às fls. 281/287 TCE/MT

A responsável pela Unidade de Controle Interno do Poder Executivo em 2011 foi a Senhora ROSEMI DE OLIVEIRA, nomeada por meio de Portaria nº 85/2010, cujos dados pessoais são os seguintes:

CONTROLE INTERNO	
NOME	ROSEMI DE OLIVEIRA
CARGO	CONTROLADORA INTERNA – Cargo Comissionado
RG	838.667 SSP/MT
CPF	535.390.441-91
ENDEREÇO	AVENIDA CORONEL CAJANGO, 2080
TELEFONE	(66) 96367532 – (66) 34711522
MANDATO	2010-2012
EMAIL	rosemioliveira@hotmail.com

A Lei nº 835/2010 alterou a Lei Municipal nº 494/00 e destaca em seu artigo 1º que a Auditoria Interna passou a denominar-se Controle Interno - CI e o Cargo de Auditor Interno constante do Anexo I da Lei Municipal nº 493, de 01/11/00 passou a denominar-se Controlador Geral.

O artigo 10 da Lei nº 835/2010, definiu que as Unidades da Controladoria Interna terão a seguinte composição: 01 cargo de Controlador Interno, 01 cargo de Assessor Contábil do Controle Interno, com provimento em comissão (fls. 288 TCE/MT).

O artigo 11 da Lei nº 835/2010, criou a estrutura organizacional do município Alto Garças, em especial na Controladoria Interna do Município, os seguintes cargos de provimento efetivo: Técnico Administrativo da Controladoria Interna (02 vagas) e Técnico em Contabilidade da Controladoria Interna (02 vagas).

Por meio de Portaria nº 85/2010, a Sra. Rosemi de Oliveira, foi nomeada para ocupar cargo em Comissão de Controlador Interno. A Portaria nº 086/2010, nomeou a Sra. Cléa Maria Barbosa de Souza para o cargo em comissão de Assessora Contábil do Controle Interno. Cópia das Portarias às fls. 289/290 TCE/MT.

A Resolução de Consulta nº 24/2008 desta Casa estabelece que os cargos da Unidade de Controle Interno deverão ser preenchidos mediante Concurso Público, dessa forma a nomeação da Senhora Rosemi de Oliveira e da Sra. Cléa Maria Barbosa de Souza estão irregulares. Em razão da natureza permanente do cargo, recomenda-se a alteração na Lei nº 835/2010 no tocante a forma de provimento dos cargos de Controlador Interno e Assessora de Controle Interno.

Em virtude deste relatório ter sido efetuado com base em informações/dados extraídos do Sistema APLIC, não há como se manifestar sobre a atuação do responsável pela Unidade de Controle Interno.

Em consulta no Sistema Aplic -opções informes mensais controle interno obteve-se informações de que ainda não foram concluídos diversos Sistemas Administrativos, conforme quadro 4.5 do Anexo IV deste Relatório, que demonstramos a seguir:

Descrição	Prazo TCE/MT (RN Situação
SCS - Sistema de Comunicação Social	31/12/2011 NÃO CONCLUÍDO
SJU - Sistema Jurídico	31/12/2011 NÃO CONCLUÍDO
SSG - Sistema de Serviços Gerais	31/12/2011 NÃO CONCLUÍDO
STI - Sistema de Tecnologia da Informação	31/12/2011 NÃO CONCLUÍDO

Consta nos autos, às fls. 49/58 TCE/MT, o Parecer Conclusivo do Controle Interno sobre as contas do Poder Executivo Municipal de Alto Garças.

### 3.13. OUTROS ASPECTOS RELEVANTES

#### 3.13.1. Postura do Gestor com relação ao julgamento anterior

As contas de Gestão prestadas pelo mesmo Gestor em exercícios anteriores, relativamente à entidade analisada, foram assim julgadas pelo TCE/MT.

Exercício	Acórdão nº	Resultado do Julgamento
2009	1.986/2010	JULGAR REGULARES COM RECOMENDAÇÕES E DETERMINAÇÕES LEGAIS
2010	2.753/2011	REGULARES, COM RECOMENDAÇÕES E DETERMINAÇÕES LEGAIS. APLICAÇÃO DE MULTAS.

As determinações e Recomendações contidas no Acórdão **1.986/2010** que julgou as contas de 2009 referem-se que **1)** seja verificada/encaminhada a baixa dos veículos descritos no relatório de auditoria, ainda no exercício de 2010; **2)** priorize os recolhimentos previdenciários não recolhidos nas gestões passadas **3)** atente-se às exigências na Lei 8.666/1993, adotando-se o pregão e o registro de preço, trazendo transparência aos gastos da Administração; **4)** as despesas realizadas com outros entes da Federação sejam previstas na LDO e na LOA, nos moldes previstos nos artigos 16 e 62 da Lei Complementar nº 101/2000; e **5)** obedeça os prazos de remessa de documentos a este Tribunal. Cópia às fls. 291 TCE/MT.

As determinações e Recomendações contidas no Acórdão 2.753/2011 que julgou as contas de 2010 foram no sentido de o atual Gestor não mais cometa as falhas

apontadas para se evitar reincidências e que realize os todos os procedimentos descritos nas razões do voto. De maneira geral as razões do voto versam sobre o cumprimento da necessidade de planejar as despesas de modos a realizar a modalidade licitatória adequada e o cumprimento do prazo de envio de documentos obrigatórios ao TCE/MT. Cópia às fls. 292 TCE/MT).

Em razão deste relatório ter sido efetuado com base em informações/dados extraídos do Sistema APLIC, não há como se manifestar sobre adoção de providências pelo Gestor no sentido de cumprir as determinações e recomendações feitas pelo colegiado desta Tribunal de Contas, a exceção do envio intempestivo de documentos e informações fora do prazo que em 2011 também ocorreu, caracterizando reincidências do fato.

### 3.13.2. Segregação de funções

De acordo com o Anexo I – Cadastro Administradores e Responsáveis deste relatório observa-se que a Sra. Cléa Maria Barbosa de Souza em 2011 ocupou o cargo de Contador e o cargo comissionado de Assessora Contábil do Controle Interno conforme comentamos no item 3.12 deste relatório.

O acúmulo de funções está em desacordo com o princípio de controle interno de segregação de função que consiste na separação ente as funções de autorização, aprovação de operações, execução, controle e contabilização de tal maneira que nenhum funcionário detenha poderes e atribuições.

### 3.13.3. Cargo de Contador

De acordo com o Sistema Aplic o cargo de contador deve ser ocupado por servidor efetivo, dada a sua natureza, mas na opção de consulta – informes mensais-pessoal - atos de pessoal – lotacionograma - Cléa Maria Barbosa de Souza informa que a servidora ocupa cargo comissionado como contadora.

Este desencontro de informações no sistema Aplic deverá ser esclarecido.

## 4. DENÚNCIAS

No exercício em exame, 2011, não foram apresentadas ao TCE/MT denúncias contra atos de gestão praticados pelo administrador ou responsável.

## 5. REPRESENTAÇÕES

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

Nº PROCESSO	TIPO	Objeto	SITUAÇÃO	RESUMO DA DECISÃO
49409/11	COMUNICADO	COMUNICA O ATRASO NO ENVIO DO BALANCETE REFERENTE AO MES DE JANEIRO/2011	ARQUIVADO	
129038/2011 APENSO	EXTERNA	REPRESENTACAO REFERENTE ATOS E FATOS ILEGAIS PRATICADOS PELO GESTOR DO MUNICIPIO	2ª SECEX	EM ANÁLISE
493695/2011	COMUNICADO	COMUNICA O ATRASO NO ENVIO DO BALANCETE REFERENTE AO MES DE DEZEMBRO/2010	ARQUIVADO	
67334/2011	EXTERNA	REPRESENTACAO REFERENTE A ATOS DE IMPROBIDADE ADMINISTRATIVA NO EXECUTIVO MUNICIPAL	2ª SECEX	EM ANÁLISE
92266/2011	INTERNA	REPRESENTAÇÃO PROPOSTA PELA SECEX-OBRAS E SERVIÇOS DE ENGENHARIA REFERENTES A INDÍCIOS DE IRREGULARIDADES E INADIMPLÊNCIA NO ENVIO DE INFORMAÇÕES AO SISTEMA GEO OBRAS/TCE/MT	ARQUIVADO	JULGADO PROCEDENTE COM APLICAÇÃO DE MULTA
28029/12	INTERNA	REPRESENTACAO PROPOSTA PELA SECEX DE OBRAS E SERVICOS DE ENGENHARIA REFERENTES A INDICIOS DE IRREGULARIDADES NO ENVIO DE INFORMACOES PELO SISTEMA GEO OBRAS DO 2 QUADRIMESTRE 2011	SECEX-OBRAS	PARA ANÁLISE
42714/12	INTERNA	INADIMPLÊNCIA NO ENVIO DE DOCUMENTOS E INFORMAÇÕES	NÚCLEO DE CERTIFICAÇÃO DE CONTROLE DAS	JULGADO PROCEDENTE

Nº PROCESSO	TIPO	Objeto	SITUAÇÃO	RESUMO DA DECISÃO
		RELATIVAS AO 2º E 3º QUADRIMESTRES/2011	SANÇÕES AGUARDANDO CUMPRIMENTO DAS DECISÃO	COM APLICAÇÃO DE MULTA
163678/11	INTERNA	REPRESENTAÇÃO PROPOSTA PELA 2ª SECEX REF DESCUMPRIMENTO DO PRAZO DE ENVIO DE DOCUMENTOS E INFORMACOES, PECAS DE PLANEJAMENTO APLIC/2011	GERÊNCIA DE REGISTRO E PUBLICAÇÕES	PUBLICAR DESPACHO DE JULGAMENTO

#### 5.1. Processo n. 12903-8/2011 (Apenso).

Assunto: Representação referente a Atos e fatos ilegais praticados pelo Gestor Municipal.

Procedência: Câmara Municipal de Alto Garças. Análise preliminar às fls. 09/15 TCE/MT.

Este processo refere-se cópia de um requerimento/denúncia que fora protocolada junto ao Membro do Ministério Público Estadual, a fim de que este Tribunal de Contas do Estado tenha ciência de atos e fatos ilegais praticados pelo Gestor do Município de Alto Garças -MT, e para que tome as medidas cabíveis.

O requerimento enviado ao Ministério Público foi assinado pelo Vereador Presidente da Comissão de Constituição da Câmara Municipal de Alto Garças, Sr. João Rosa Filho.

O fato denunciado refere-se ao descumprimento por parte do Gestor Municipal do repasse integral de R\$ 714,00 (Remuneração) aos Agentes Comunitários de Saúde, a fim de cumprir a finalidade para qual fora editada a Portaria do Ministério da Saúde n. 3.178, de 19.10.2010. Consta do processo cópia da Lei n. 748, de 19.06.2008, Portaria n. 3.178, de 19.10.2010 e cópias de holerites de alguns Agentes Comunitários, às fls. 08 a 21 TCE/MT(Apenso).

Com relação ao fato denunciado descumprimento por parte do Gestor Municipal do repasse integral de R\$ 714,00 (Remuneração) aos Agentes Comunitários de Saúde, na análise preliminar foi sugerido notificação do Gestor para prestar esclarecimentos, pois as cópias do holerites comprovam que os valores estão menores que o definido na Portaria Ministerial.

Análise da defesa – Em sua defesa a Gestora em exercício S. Suely Maria Araújo Barbosa, informa que mensalmente são repassados ao Município de Alto Garças/MT, pelo Ministério da Saúde R\$ 11.250,00 para que seja cuidada da remuneração dos 18 Agentes Comunitários de saúde, correspondendo ao valor per capita de R\$ 625,00 e a municipalidade os remunera com R\$ 654,00. Afirma que pelo demonstrado o Governo Federal não repassa integralidade dos recursos para que a municipalidade cumpra a Portaria do Ministério da Saúde, incluindo os encargos previdenciários.

Informa ainda, que desde o mês de agosto de 2011, foi encaminhado à Câmara Municipal o Projeto de Lei nº 24, de 11/08/2011, que foi aprovado e originou a Lei Municipal nº 868, de 05/09/2011, o que possibilitará o alinhamento da remuneração dos agentes comunitários de saúde, de acordo com a Portaria Ministerial. Cópia às fls. 29/35 TCE/MT.

Analisada a documentação enviada verificou-se que a Lei nº 868/2011 autorizou o Poder Executivo a contratar Agentes Comunitários de Saúde por meio de teste seletivo para provimento de vagas. O Artigo 4º da Lei fixou a valor do salário base em R\$ 714,00 já inclusas todas as verbas de natureza salarial, de acordo com a Portaria do Ministério da Saúde nº 3.178, de 19/10/2010.

A Portaria Ministerial em seu artigo 3º estabeleceu que a vigência será na data de sua publicação, **com efeitos financeiros a partir da competência julho de 2010.**

Ainda que se respeite os trâmites legais na municipalidade e a disponibilidade de recursos, a Lei advinda desta situação, Lei Municipal nº 868, de 05/09/2011, não faz menção a remuneração dos Agentes Comunitários em exercício desde julho 2010 como estabelecido na Portaria Ministerial, ou seja, não garante o pagamento da diferença na remuneração desde julho 2010.

Por estas razões consideramos procedente a denúncia relativa ao descumprimento por parte do Gestor Municipal do repasse integral de R\$ 714,00

(Remuneração) aos Agentes Comunitários de Saúde, a fim de cumprir a finalidade para qual fora editada a Portaria do Ministério da Saúde n. 3.178, de 19.10.2010.

## 6. TOMADA DE CONTAS

Em 2011, não foram apresentadas ao TCE/MT tomada de contas contra atos de gestão praticados pelo administrador ou responsável.

## 7. RECOMENDAÇÕES

Não temos recomendação a fazer.

## 8. DETERMINAÇÕES

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

- 8.1. Que a Administração Municipal adote medidas eficazes para cobrança efetiva da Dívida Ativa;
- 8.2. Que sejam enviadas informações para o Sistema Aplic corretamente;
- 8.3. Que seja feita alteração na Lei nº 835/2010 no tocante a forma de provimento dos cargos de Controlador Interno e Assessora de Controle Interno;
- 8.4. Que sejam enviadas todas as informações para o Sistema Aplic (Licitações, Contratos, veículos), de maneira a possibilitar análise simultânea pelo Sistema com maior confiabilidade.

## 9. CONCLUSÃO

No entendimento desta equipe, o Senhor ROLAND TRENTINI, Prefeito de Alto Garças, no exercício 2011 deve ser citado para prestar esclarecimentos sobre os seguintes achados constantes deste relatório de auditoria de contas anuais de gestão nos termos do § 1º do art. 256 RITCE-MT.

**9.1. MB 03. Prestação de Contas.** Divergências entre as informações enviadas por meio físico e/ou eletrônico e as constatadas pela Equipe Técnica (art. 175 da Resolução 14/207 – Regue. Interno do TCE/MT).

9.1.1. Montante da despesa fixada registrada no Anexo 12 (físico e Aplic) diverge dos demais Anexos 11, 13 e 15 (físico e Aplic), em R\$ 760.300,00. Item 3.2;

9.1.2. Divergência entre o montante licitado da Relação fornecida (R\$ 5.527.592,34 ) e o montante informado no Sistema Aplic (R\$ 4.894.564,76). Item 3.3.

9.1.3. O montante do Saldo da Dívida Tributária diverge entre o Balanço Patrimonial (físico) e Balanço Sistema Aplic. Item 3.6;

9.1.4. Os valores relativos as inscrições e recebimentos de tributos em dívida ativa registrados no Anexo 15 do Sistema Aplic, não estão registrados na opção de consulta “Informes Mensais do Sistema Aplic. Item, 3.6;

9.1.5. O total do imobilizado informado no Sistema Aplic de R\$ 12.504.262,97 constituído de Bens Móveis R\$ 5.625.968,20 e dos Bens Imóveis de R\$ 6.878.294,77, é superior ao montante registrado no Anexo 14 das Contas Anuais e do Sistema Aplic. Item 3.10;

9.1.6. Divergência entre a Relação de Bens Adquiridos em 2011, fornecida pela Controladora Interna no total de bens móveis R\$ 796.697,90 e o registrado no Anexo 15 do Sistema Aplic no total de R\$ 430.279,85. Item 3.10;

9.1.7. Divergência entre informações do Sistema Aplic relativo a forma de provimento do cargo de Contador e forma de admissão da servidora Cléa Maria Barbosa de Souza. Item 3.13.3;

**9.2. MB 01 – Prestação de Contas.** Sonegação de documentos e informações do Tribunal de Contas (art. 215 da Const. Estadual e art. 36, § 1º, da Lei Complementar nº 269/2007).

9.2.1. Não envio de informações para o Sistema Aplic sobre pagamento do seguro obrigatório dos veículos do Poder Executivo Municipal. Item 3.10;.

9.2.2. Não envio de informações para o Sistema Aplic sobre Edital, Avisos de Licitações e Certidões de Regularidade das Empresas . Item 3.3.2, 3.3.3, 3.3.4, 3.3.5,

9.2.3. Não envio de informações para o Sistema Aplic sobre o Convite nº 18 e o Pregão nº 31/2011, Item 3.3.1;

9.2.4. Não envio de informações para o Sistema Aplic da publicação dos extratos dos contratos nºs 08, 29, 31 e 32 /2011. Item 3.4;

**9.3. Sem classificação:** Ausência de comprovação e da motivação para o cancelamento de consignações no total de R\$ 271.355,26. Item 3.5.4;

**9.4. Sem classificação.** Ausência de identificação no Anexo 15 (físico) dos valores relativos à inscrição e baixa da Dívida Ativa Tributária. Item 3.6.1;

**9.5. KB 10- Pessoal. Não provimento** dos cargos de natureza permanente mediante concurso público (art. 37, II, da Constituição Federal).

9.5.1. O cargo de controlador interno não é ocupado por servidor efetivo, conforme estabelece a Resolução de Consulta nº 24/2008 deste Tribunal. Item 3.12;

**9.6. EB 02 - Controle Interno.** Ausência de normatização das rotinas internas e procedimentos de controle do Sistema de Controle Interno, conforme Cronograma de Implantação aprovado no art. 5º da Resolução Normativa nº 01/2007 – TCE-MT (art. 74 da Constituição Federal; art. 10 da Lei Complementar nº 269/2007; e Resolução Normativa TCE-MT nº 01/2007).

9.6.1. As normas de rotinas e procedimentos de controle interno conforme o cronograma de implantação aprovado pela Resolução Normativa TCE/MT 01/2007 não foram concluídas (Sistema de Comunicação

Social. Sistema Jurídico, Sistema de Serviços Gerais e Sistema de Tecnologia da Informação). Item 3.12;

**9.7. EB 03 – Controle Interno.** Não observância do princípio da segregação de funções nas atividades de autorização, aprovação, execução, controle e contabilização das operações.

9.7.1. A Servidora Cléa Maria Barbosa de Souza, em 2011, ocupou o cargo de Contadora e Assessora Contábil do Controle Interno. Item 3.13.2;

**9.8. Sem classificação.** Ausência de cumprimento por parte do Gestor Municipal do repasse integral de R\$ 714,00 (Remuneração) aos Agentes Comunitários de Saúde, a fim de cumprir a finalidade para qual fora editada a Portaria do Ministério da Saúde n. 3.178, de 19.10.2010, com efeitos financeiros a partir da competência julho de 2010. Item 5.1.

9.9. HB 04- Contrato. Inexistência de acompanhamento e fiscalização da execução contratual por um representante da Administração especialmente designado (art. 67 da Lei nº 8666/93). Item 3.4 – Contratos nºs 08, 29, 31 e 32 /2011.

É o relatório.

SECRETARIA DE CONTROLE EXTERNO DA SEGUNDA RELATORIA DO  
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MATO GROSSO, em Cuiabá, 17 de Julho de  
2012.

**Maria das Dores Silva Modesto**  
**Auditor Público Externo**

# **ANEXOS**

## **CONTAS ANUAIS DE GESTÃO 2011**

### **MUNICÍPIO DE ALTO GARÇAS/MT**

### Anexo I. Administrador e demais responsáveis

<b>1</b>	<b>PREFEITO</b>
NOME	ROLAND TRENTINI
CARGO	PREFEITO
RG	11111429
CPF	253.444.200.72
ENDEREÇO	AV. 7 DE SETEMBRO Nº 1030
TELEFONE	(66) – 9986 – 9000
FILIAÇÃO	OSVINO TRENTINI / ANITA TRENTINI
MANDATO	2009/2012
E-MAIL	rolandtrentini@sementearcoiris.com.br

<b>2</b>	<b>VICE - PREFEITA</b>
NOME	SUELY MARIA BARBOSA ARAUJO
CARGO	VICE-PREFEITA
RG	342.051
CPF	125.581.411-04
ENDEREÇO	CHACARA PRIMAVERA, ZONA RURAL
TELEFONE	(66) – 9986 – 9184
FILIAÇÃO	FRANCISCO ARAUJO / LUZIA CANDIDO ARAUJO
MANDATO	2009/2012
E-MAIL	Suely2barbosa@hotmail.com

<b>3</b>	<b>SECRETARIA DE EDUCAÇÃO E CULTURA</b>
NOME	VANILDA LEONIZIA BARBOSA
CARGO	SECRETARIA DE EDUCAÇÃO E CULTURA
RG	096449
CPF	814.787.551.72
ENDEREÇO	RUA MAJOR DA MATA Nº 637
TELEFONE	(66) – 9609-1761
FILIAÇÃO	ARISTIDES SEVERIANO DA SILVA / LEONIZIA FRANCISCA DA SILVA
MANDATO	2009/2012
E-MAIL	vanildaleonizia@hotmail.com

<b>4</b>	<b>SECRETARIA DE OBRAS E SERVIÇOS PÚBLICOS</b>
NOME	ADELAIDE APARECIDA HERMES
CARGO	SECRETARIO DE OBRAS E SERVIÇOS PÚBLICOS
RG	678.596 SSP/MT
CPF	452.105.861-20
ENDEREÇO	AVENIDA TIRADENTES, 603
TELEFONE	(66) – 99977080
FILIAÇÃO	HILDOR FLORIANO HERMES/ ILSE HERMES
MANDATO	2009/2012
E-MAIL	obrasaltogarcas@hotmail.com

<b>5</b>	<b>SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO</b>
NOME	HELIO ANTUNES BRANDÃO FILHO
CARGO	SECRETARIO DE ADMINISTRAÇÃO
RG	22815910-SSP/MT
CPF	111.059.251-53
ENDEREÇO	RUA DOM AQUINO
TELEFONE	(66) 96087381
FILIAÇÃO	HELIO ANTUNES BRANDAO/JOVITA URBIETA BRANDAO
MANDATO	2010/2012
E-MAIL	helliobrandao@hotmail.com

<b>6</b>	<b>SECRETARIA DE SAÚDE</b>
NOME	CILMAR PERISSINOTO
CARGO	SECRETÁRIA DE SAÚDE
RG	233.9597 SSP/GO
CPF	485.585.911-72
ENDEREÇO	AVENIDA CORONEL CAJANGO, S/Nº
TELEFONE	(66) 96183112
FILIAÇÃO	GILDO ANTONIO PERISSINOTTO/ ANA AMELIA PERISSINOTTO
MANDATO	2011/2012
E-MAIL	cilmarperissinoto@hotmail.com

<b>7</b>	<b>SECRETARIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL</b>
NOME	MARLENE DA SILVA TRENTINI
CARGO	SECRETARIA DE ASSISTENCIA SOCIAL
RG	1121611-5
CPF	211.945.300.44
ENDEREÇO	AV. 7 DE SETEMBRO Nº 1030
TELEFONE	(66) – 9986 – 9001
FILIAÇÃO	ALBERTO RIBEIRO DA SILVA / MILANIA IRMGARD DA SILVA
MANDATO	2009/2012
E-MAIL	social@altogarcas.mt.gov.br

<b>8</b>	<b>SECRETARIA DE ORÇAMENTO E FINANÇAS</b>
NOME	MARILENE BERGOLI TEIXEIRA
CARGO	SECRETARIA DE ORÇAMENTOS E FINANÇAS
RG	326239-1
CPF	304.191.741.68
ENDEREÇO	AV. BENEDITO SOARES Nº 295
TELEFONE	(66) – 9608 – 1422
FILIAÇÃO	BRUNO JOSÉ BERGOLI / ETELVINA MARIA BERGOLI
MANDATO	2009/2012
E-MAIL	maribergoli@hotmail.com
TELEFONE	(66) – 9215 – 3706
FILIAÇÃO	PAULO LEONICIO DOS SANTOS / ELIANE TEREZINHA P. SANTOS

09	CONTADORA
NOME	CLÉA MARIA BARBOSA DE SOUZA
CARGO	CONTADORA – Cargo efetivo
RG	503319 SSP/MT
CPF	415.807.701-00
ENDEREÇO	AVENIDA TIRADENTES, 2233
TELEFONE	(66) 96379496
FILIAÇÃO	OACIR CRISOSTOMO BARBOSA/DORCINILIA M. DOS SANTOS BARBOSA
MANDATO	2009/2012
E.MAIL	cleamariabarbosa@hotmail.com

10	CONTROLE INTERNO
NOME	ROSEMI DE OLIVEIRA
CARGO	CONTROLADORA INTERNA – Cargo Comissionado
RG	838.667 SSP/MT
CPF	535.390.441-91
ENDEREÇO	AVENIDA CORONEL CAJANGO, 2080
TELEFONE	(66) 96367532 – (66) 34711522
FILIAÇÃO	MIRIAN DE OLIVEIRA
MANDATO	2010-2012
EMAIL	rosemioliveira@hotmail.com

11	ASSESSOR JURÍDICO
NOME	CARLOS EDUARDO
CARGO	ASSESSOR JURÍDICO
RG	3070246231 SSJ RS
CPF	823.451.200-53
ENDEREÇO	AV. BENEDITO SOARES, 190
TELEFONE	(66) 96117653
FILIAÇÃO	LUIZ GIRARDELLO/MARIA BERENICE GIRARDELLO
MANDATO	2009-2012
EMAIL	Cadu_13@hotmail.com

## ANEXO II. LICITAÇÕES

### Quadro 2.1. Licitações homologadas conforme Sistema Aplic

**RELAÇÃO DE LICITAÇÕES CONFORME APLIC – TCE**

Código	Descrição	Quantidade	Valor Estimado-R\$	Total prop. Vencedoras-
01	Convite para compras e serviços	16	632.129,25	573.047,03
02	Convite para obras e serviços de engenheiro	0	0,00	0,00
03	Tomada de preço para compras e serviços	0	0,00	0,00
04	Tomada de preço p/obras e serviços de engenharia	2	1.084.684,80	1.054.247,58
05	Concorrência para compras e serviços	0	0,00	0,00
06	Concorrência para obras e serviços de engenharia	0	0,00	0,00
07	Leilão	0	0,00	0,00
08	Dispensa de Licitação para compras, serviços e obras	5	214.550,00	220.550,00
09	Inexigibilidade de Licitação	1	36.000,00	36.000,00
10	Concurso	0	0,00	0,00
12	Pregão Presencial	27	661.751,00	3.100.720,15
13	Pregão Eletrônico	0	0,00	0,00
14	Concorrência para Vendas/Concessão	0	0,00	0,00
15	Inexigibilidade – Chamamento Público	0	0,00	0,00
17	Adesão à ata de registro de preço ou processo de licitação	0	0,00	0,00
19	Dispensa para Desincorporação de Bens	0	0,00	0,00
20	Dispensa de Licitação para Vendas/Concessão	0	0,00	0,00
21	Pregão para Vendas/Concessão	0	0,00	0,00
			2.629.115,05	4.984.564,76

## ANEXO III- DESPESA

### Quadro 3.1. Despesa por função

Função da despesa	Despesa realizada R\$	% da despesa total
Administração	3.748.007,10	29,88%
Assistência Social	803.184,86	5,08%
Saneamento	0,00	1,46%
Saúde	5.073.720,03	25,49%
Educação	4.100.873,16	21,94%
Cultura	128.756,62	0,61%
Urbanismo	110.994,05	3,18%
Segurança Pública	0,00	0,47%
Agricultura	76.915,73	3,35%
Industria	0,00	0,05%
Trabalho	181.789,22	1,19%
Habitação	409.594,53	0,49%
Comercio e Serviço	0,00	0,97%
Encargos Especiais	883.178,75	1,10%

Função da despesa	Despesa realizada R\$	% da despesa total
Transportes	25.000,00	3,09%
Desporto e Lazer	378.556,45	1,65%
Energia	384.781,25	2,74%
<b>TOTAL</b>	<b>16.305.351,75</b>	<b>100,00%</b>

Fonte: Balanço Financeiro (fls. 72 TCE/MT)

### Quadro 3.2. Despesas Empenhada – Liquidada e Paga

	EMPENHADO (R\$)	LIQUIDADADO (R\$)	PAGO (R\$)
Janeiro	2.716.948,12	2.716.948,12	2.553.911,73
Fevereiro	1.487.154,89	1.487.154,89	1.366.950,38
Março	1.197.776,60	1.197.776,60	1.112.406,47
Abril	1.829.690,30	1.599.533,82	1.517.858,81
Maiο	1.072.256,80	1.072.256,80	987.227,86
Junho	1.174.410,84	1.174.410,84	1.090.636,58
Julho	1.008.911,68	1.008.911,68	905.865,18
Agosto	1.093.251,78	945.194,91	858.840,90
Setembro	1.433.417,37	1.299.736,23	1.203.147,78
Outubro	925.286,12	925.286,12	838.835,68
Novembro	1.081.226,16	1.081.226,16	987.239,63
Dezembro	1.285.021,09	1.285.021,09	1.164.100,05
<b>TOTAL</b>	<b>16.305.351,75</b>	<b>15.793.457,26</b>	<b>14.587.021,05</b>

Fonte: Aplic


## ANEXO IV – Demonstrativos do Sistema Aplic

### Quadro 4.1. Balanço Orçamentário

Visualizando Relatório ...

Zoom: 100

Tribunal de Contas do Estado de Mato Grosso  
Município: ALTO GARCAS  
Unidade Gestora: PREFEITURA MUNICIPAL DE ALTO GARCAS  
Anexo 12 - Balanço Orçamentário - Período: janeiro até dezembro de 2011



RECEITAS				DESPESAS			
Títulos	Previsão	Execução	Diferença	Títulos	Fixação	Execução	Diferença
<b>RECEITAS CORRENTES ORÇAMENTÁRIAS</b>	<b>13.953.686,00</b>	<b>17.560.760,61</b>	<b>3.607.074,61</b>	CRÉDITOS ORÇ. E SUPLEMENTARES	16.166.287,53	15.877.612,89	-288.674,64
Receita tributária	912.425,00	1.324.910,07	412.485,07	CRÉDITOS ESPECIAIS	461.900,00	427.738,86	-34.161,14
Receita de contribuição	400.000,00	435.643,70	35.643,70	TRANSF. INTRAGOVERNAMENTAIS	760.300,00	760.300,00	0,00
Receita patrimonial	20.000,00	134.597,24	114.597,24	<b>SUBTOTAL:</b>	<b>17.388.487,53</b>	<b>17.065.651,75</b>	<b>-322.835,78</b>
Transferências correntes	14.745.061,00	18.102.834,21	3.357.773,21	<b>SUPERÁVIT:</b>	<b>0,00</b>	<b>1.115.028,87</b>	<b>1.115.028,87</b>
Outras receitas correntes	146.000,00	224.326,58	78.326,58	<b>TOTAL:</b>	<b>17.388.487,53</b>	<b>18.180.680,62</b>	<b>792.193,09</b>
Deduções de receitas correntes	-2.269.800,00	-2.661.551,19	-391.751,19				
<b>RECEITAS DE CAPITAL ORÇAMENTÁRIAS</b>	<b>2.566.400,00</b>	<b>618.162,17</b>	<b>-1.948.237,83</b>				
Transferências de capital	2.566.400,00	618.162,17	-1.948.237,83				
<b>TRANSF. INTRAGOVERNAMENTAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>1.757,84</b>	<b>1.757,84</b>				
Transf. financeiras recebidas	0,00	1.757,84	1.757,84				
<b>SUBTOTAL:</b>	<b>16.520.086,00</b>	<b>18.180.680,62</b>	<b>1.660.594,62</b>				
<b>DÉFICIT:</b>	<b>868.401,53</b>	<b>0,00</b>	<b>-868.401,53</b>				
<b>TOTAL:</b>	<b>17.388.487,53</b>	<b>18.180.680,62</b>	<b>792.193,09</b>				

0% Páginas: 1 a 1

09:17:58

### Quadro 4.2. Demonstrativo das Variações Patrimoniais do Sistema APLIC

Visualizando Relatório ...

Tribunal de Contas do Estado de Mato Grosso  
Município: ALTO GARCAS  
Unidade Gestora: PREFEITURA MUNICIPAL DE ALTO GARCAS  
Anexo 15 - Demonstração das Variações Patrimoniais - Período: janeiro até dezembro de 2011

VARIações ATIVAS				VARIações PASSIVAS			
Títulos	R\$	R\$	R\$	Títulos	R\$	R\$	R\$
<b>RESULTANTES DA EXECUÇÃO</b>			<b>20.660.646,69</b>	<b>RESULTANTES DA EXECUÇÃO</b>		<b>16.305.351,75</b>	<b>17.242.069,90</b>
<b>RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS</b>		<b>18.178.922,78</b>		<b>DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS</b>	<b>13.313.491,19</b>		
<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>17.560.760,61</b>			<b>DESPESAS CORRENTES</b>			
Reculta tributária	1.324.910,07			Pessoal e encargos sociais	6.863.830,71		
Reculta de contribuições	435.643,70			Outras despesas correntes	6.449.660,48		
Reculta patrimonial	134.597,24			<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>2.991.860,56</b>		
Transferências correntes	18.102.834,21			Investimentos	2.108.661,81		
Outras receitas correntes	224.326,58			Amortização da dívida	883.178,75		
Deduções da receita	-2.661.651,19			<b>TRANSF. FIN. INTRAGOVERNAMENTAIS</b>		<b>760.300,00</b>	
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>618.162,17</b>			Repasse passivos	760.300,00		
Transferências de capital	618.162,17			<b>MUTAÇÕES PASSIVAS</b>		<b>176.418,15</b>	
<b>TRANSF. FIN. INTRAGOVERNAMENTAIS</b>		<b>1.757,84</b>		Dívida ativa recebida	176.418,15		
Repasse ativos	1.757,84			<b>INDEPENDENTES DA EXECUÇÃO</b>			<b>2.639.244,14</b>
<b>MUTAÇÕES ATIVAS</b>		<b>2.479.966,07</b>		<b>DECRESCIMOS PATRIMONIAIS</b>		<b>2.639.244,14</b>	
Aquisições de bens móveis	430.279,85			Baixa de bens de estoque	1.880.711,26		
Aquisição de bens imóveis	1.166.507,47			Baixa de outros créditos	620.906,46		
Desincorporação de passivos	883.178,75			Incorporação de dívidas passivas	137.626,43		
<b>INDEPENDENTES DA EXECUÇÃO</b>			<b>2.200.779,25</b>	<b>RESULTADO PATRIMONIAL</b>			<b>2.980.111,90</b>
<b>ACRÉSCIMOS PATRIMONIAIS</b>		<b>2.200.779,25</b>		Superávit do exercício	2.980.111,90		
<b>INCORPORAÇÕES/ATUALIZAÇÕES DE</b>	<b>1.929.423,99</b>			<b>TOTAL VARIações PASSIVAS</b>			<b>22.861.425,94</b>
Incorporações/atualizações de bens	43.470,80						
Incorporações/atualizações de bens	1.880.711,26						
Inscrição e atualização da dívida ativa	5.241,93						
<b>DESINCORPORAÇÕES/ATUALIZAÇÕES</b>	<b>271.355,26</b>						
Consignações	271.355,26						
<b>TOTAL VARIações ATIVAS</b>			<b>22.861.425,94</b>				

0% Páginas: 1 a 1

09:00 PRATA (F:) 151564-11 gestão e... Sem título 1 : 3 - BrOf... Sem título 5 - BrOfic... APLIC [Módulo Aud... Control-P 17:59

### Quadro 4.3. Consulta Informes Mensais – Dívida Ativa

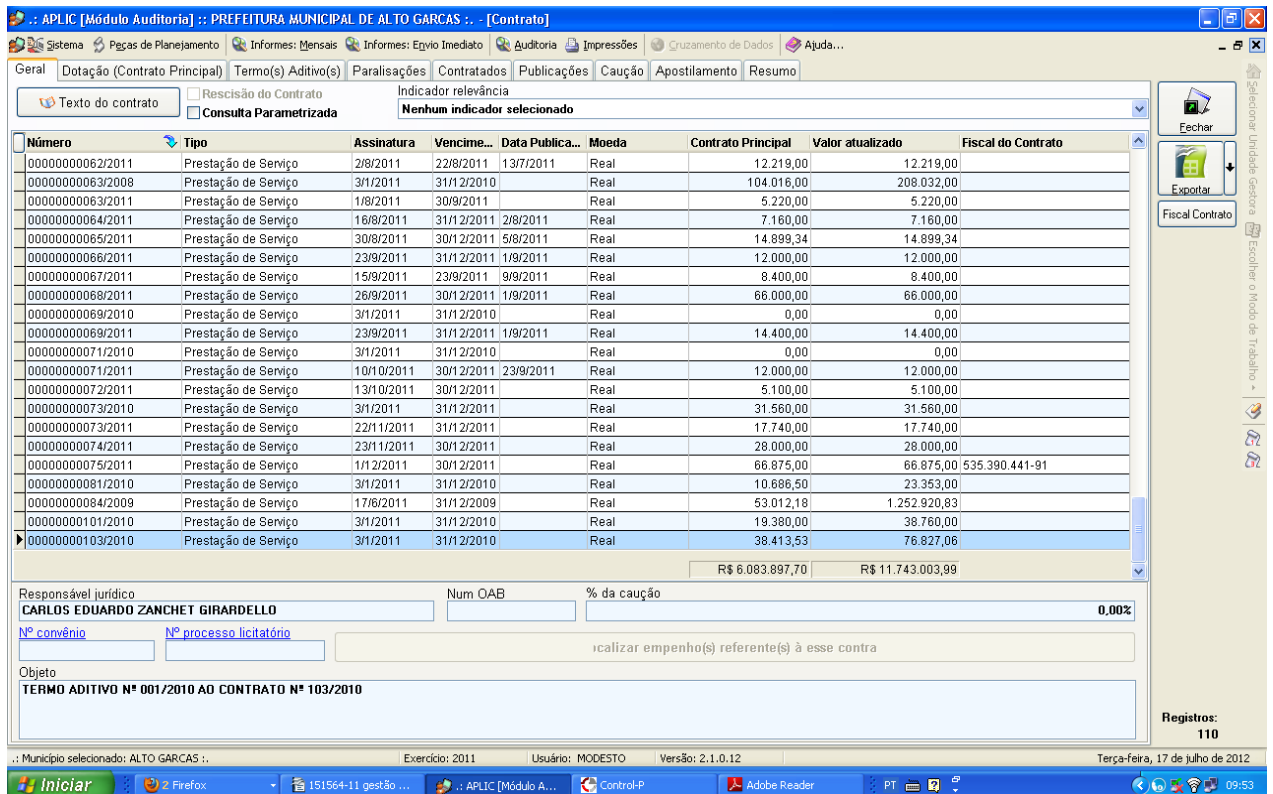
Consulta no APLIC – Dívida Ativa – Alto Garças

Ano	Mês	Ano	Descrição receita	Tipo Dívida Ativa	Valor dívida	Total baixa
2010	Dezembro	2010	DÍVIDA ATIVA DE OUTROS TRIBUTOS	Substância de Imposto	R\$ 2.816.629,51	R\$ 176.418,15
2010	Dezembro	2010	DÍVIDA ATIVA DE OUTROS TRIBUTOS	Substância de Imposto	R\$ 2.816.629,51	R\$ 176.418,15
2010	Dezembro	2010	DÍVIDA ATIVA DE OUTROS TRIBUTOS	Substância de Imposto	R\$ 2.816.629,51	R\$ 176.418,15
2010	Dezembro	2010	DÍVIDA ATIVA DE OUTROS TRIBUTOS	Substância de Imposto	R\$ 2.816.629,51	R\$ 176.418,15
2010	Dezembro	2010	DÍVIDA ATIVA DE OUTROS TRIBUTOS	Substância de Imposto	R\$ 2.816.629,51	R\$ 176.418,15
2010	Dezembro	2010	DÍVIDA ATIVA DE OUTROS TRIBUTOS	Substância de Imposto	R\$ 2.816.629,51	R\$ 176.418,15
2010	Dezembro	2010	DÍVIDA ATIVA DE OUTROS TRIBUTOS	Substância de Imposto	R\$ 2.816.629,51	R\$ 176.418,15
2010	Dezembro	2010	DÍVIDA ATIVA DE OUTROS TRIBUTOS	Substância de Imposto	R\$ 2.816.629,51	R\$ 176.418,15
2010	Dezembro	2010	DÍVIDA ATIVA DE OUTROS TRIBUTOS	Substância de Imposto	R\$ 2.816.629,51	R\$ 176.418,15
2010	Dezembro	2010	DÍVIDA ATIVA DE OUTROS TRIBUTOS	Substância de Imposto	R\$ 2.816.629,51	R\$ 176.418,15
2010	Dezembro	2010	DÍVIDA ATIVA DE OUTROS TRIBUTOS	Substância de Imposto	R\$ 2.816.629,51	R\$ 176.418,15
2010	Dezembro	2010	DÍVIDA ATIVA DE OUTROS TRIBUTOS	Substância de Imposto	R\$ 2.816.629,51	R\$ 176.418,15
2011	Dezembro	2011	DÍVIDA ATIVA DE OUTROS TRIBUTOS	Substância de Imposto	0	0
					R\$ 33.799.554,12	R\$ 2.117.017,80

#### Quadro. 4.4. Demonstrativo do envio dos Processos de Prestação de Contas

<b>Demonstrativo de envio de informações para o TCE/MT</b>					
Origem	Peças de PI	Prazo Regim	Prazo Prorroç	Data do 1° En	Situação
Processo Físico	LDO	10/01/2011		30/12/2010	NO PRAZO
Processo Físico	LOA	17/01/2011		14/01/2011	NO PRAZO
Processo Físico	EXTRATO B	31/05/2011		24/05/2011	NO PRAZO
Processo Físico	EXTRATO B	30/09/2011		29/09/2011	NO PRAZO
Processo Físico	EXTRATO B	31/01/2012		11/01/2012	NO PRAZO
APLIC-Cidadão	Peças de pl	15/01/2011	17/01/2011	26/01/2011	FORA DO PRAZO
APLIC-Cidadão	Carga Inicia	30/01/2011	21/03/2011	16/06/2011	FORA DO PRAZO
APLIC-Cidadão	Janeiro	28/02/2011	20/04/2011	08/07/2011	FORA DO PRAZO
APLIC-Cidadão	Fevereiro	31/03/2011	10/05/2011	11/08/2011	FORA DO PRAZO
APLIC-Cidadão	Março	30/04/2011	20/05/2011	24/08/2011	FORA DO PRAZO
APLIC-Cidadão	Abril	31/05/2011	31/05/2011	05/09/2011	FORA DO PRAZO
APLIC-Cidadão	Maio	30/06/2011	30/06/2011	06/09/2011	FORA DO PRAZO
APLIC-Cidadão	Junho	31/07/2011	01/08/2011	09/09/2011	FORA DO PRAZO
APLIC-Cidadão	Julho	31/08/2011	31/08/2011	09/09/2011	FORA DO PRAZO
APLIC-Cidadão	Agosto	30/09/2011	30/09/2011	29/09/2011	NO PRAZO
APLIC-Cidadão	Setembro	31/10/2011	31/10/2011	27/10/2011	NO PRAZO
APLIC-Cidadão	Outubro	30/11/2011	30/11/2011	29/11/2011	NO PRAZO
APLIC-Cidadão	Novembro	31/12/2011	02/01/2012	07/02/2012	FORA DO PRAZO
APLIC-Cidadão	Dezembro	31/01/2012	29/02/2012	13/03/2012	FORA DO PRAZO
LRF-Cidadão	1° Bimestre	05/04/2011		31/03/2011	NO PRAZO
LRF-Cidadão	2° Bimestre	05/06/2011		31/05/2011	NO PRAZO
LRF-Cidadão	3° Bimestre	05/08/2011		25/07/2011	NO PRAZO
LRF-Cidadão	4° Bimestre	05/10/2011		03/10/2011	NO PRAZO
LRF-Cidadão	5° Bimestre	05/12/2011		05/12/2011	NO PRAZO
LRF-Cidadão	6° Bimestre	05/02/2012		02/02/2012	NO PRAZO

### Quadro 4.5. Consulta Informes Mensais – Contratos – Sistema Aplic



APLIC [Módulo Auditoria] :: PREFEITURA MUNICIPAL DE ALTO GARCAS :: [Contrato]

Sistema Peças de Planejamento Informes: Mensais Informes: Emissão Imediata Auditoria Impressões Cruzamento de Dados Ajuda...

Geral Dotação (Contrato Principal) Termo(s) Aditivo(s) Paralisações Contratados Publicações Caução Apostilamento Resumo

Texto do contrato  Rescisão do Contrato  Consulta Parametrizada  Nenhum indicador selecionado

Número	Tipo	Assinatura	Vencime...	Data Publica...	Moeda	Contrato Principal	Valor atualizado	Fiscal do Contrato
0000000062/2011	Prestação de Serviço	2/8/2011	22/8/2011	13/7/2011	Real	12.219,00	12.219,00	
0000000063/2008	Prestação de Serviço	3/1/2011	31/12/2010		Real	104.016,00	208.032,00	
0000000063/2011	Prestação de Serviço	1/8/2011	30/9/2011		Real	5.220,00	5.220,00	
0000000064/2011	Prestação de Serviço	16/8/2011	31/12/2011	2/8/2011	Real	7.160,00	7.160,00	
0000000065/2011	Prestação de Serviço	30/8/2011	30/12/2011	5/8/2011	Real	14.899,34	14.899,34	
0000000066/2011	Prestação de Serviço	23/9/2011	31/12/2011	1/9/2011	Real	12.000,00	12.000,00	
0000000067/2011	Prestação de Serviço	15/9/2011	23/9/2011	9/9/2011	Real	8.400,00	8.400,00	
0000000068/2011	Prestação de Serviço	26/9/2011	30/12/2011	1/9/2011	Real	66.000,00	66.000,00	
0000000069/2010	Prestação de Serviço	3/1/2011	31/12/2010		Real	0,00	0,00	
0000000069/2011	Prestação de Serviço	23/9/2011	31/12/2011	1/9/2011	Real	14.400,00	14.400,00	
0000000071/2010	Prestação de Serviço	3/1/2011	31/12/2010		Real	0,00	0,00	
0000000071/2011	Prestação de Serviço	10/10/2011	30/12/2011	23/9/2011	Real	12.000,00	12.000,00	
0000000072/2011	Prestação de Serviço	13/10/2011	30/12/2011		Real	5.100,00	5.100,00	
0000000073/2010	Prestação de Serviço	3/1/2011	31/12/2011		Real	31.560,00	31.560,00	
0000000073/2011	Prestação de Serviço	22/11/2011	31/12/2011		Real	17.740,00	17.740,00	
0000000074/2011	Prestação de Serviço	23/11/2011	30/12/2011		Real	28.000,00	28.000,00	
0000000075/2011	Prestação de Serviço	1/12/2011	30/12/2011		Real	66.875,00	66.875,00	535.390.441-91
0000000081/2010	Prestação de Serviço	3/1/2011	31/12/2010		Real	10.686,50	23.353,00	
0000000084/2009	Prestação de Serviço	17/6/2011	31/12/2009		Real	53.012,18	1.252.920,83	
0000000101/2010	Prestação de Serviço	3/1/2011	31/12/2010		Real	19.380,00	38.760,00	
0000000103/2010	Prestação de Serviço	3/1/2011	31/12/2010		Real	38.413,53	76.827,06	
						R\$ 6.083.897,70	R\$ 11.743.003,99	

Responsável jurídico: CARLOS EDUARDO ZANCHET GIRARDELLO Num OAB: % da caução: 0,00%

Nº convênio: Nº processo licitatório: icalizar empenho(s) referente(s) à esse contra

Objeto: TERMO ADITIVO Nº 001/2010 AO CONTRATO Nº 103/2010

Registros: 110

Município selecionado: ALTO GARCAS :: Exercício: 2011 Usuário: MODESTO Versão: 2.1.0.12 Terça-feira, 17 de julho de 2012

Quadro 4.6. Consulta Informes Mensais – Controle Interno – Sistema Aplic

APLIC [Módulo Auditoria] :: PREFEITURA MUNICIPAL DE ALTO GARCAS :: [Cronograma de Implantação dos Sistemas Administrativos]

Sistema Peças de Planejamento Informes: Mensais Informes: Emissão Imediato Auditoria Impressões Cruzamento de Dados Ajuda...

Leis: 00835/2010 Data Publicação: 06/07/2010 Avaliação do plano de ação para elaboração das normas de CI

Código	Descrição	Prazo TCE/MT (RN 01/2007)	% Normalização	Data Conclusão	Situação
1	SCI - Sistema de Controle Interno	31/12/2008	100,00%	06/2011	CONCLUÍDO NO PRAZO
2	SPO - Sistema de Planejamento e Orçamento	31/12/2008	100,00%	06/2011	CONCLUÍDO NO PRAZO
3	SCL - Sistema de Compras, Licitações e Contratos	31/12/2008	100,00%	06/2011	CONCLUÍDO NO PRAZO
4	STR - Sistema de Transportes	31/12/2009	100,00%	06/2011	CONCLUÍDO NO PRAZO
5	SRH - Sistema de Administração de Recursos Humanos	31/12/2009	100,00%	06/2011	CONCLUÍDO NO PRAZO
6	SPA - Sistema de Controle Patrimonial	31/12/2009	100,00%	06/2011	CONCLUÍDO NO PRAZO
7	SPP - Sistema de Previdência Própria	31/12/2009	0,00%		NÃO CONCLUÍDO
8	SCO - Sistema de Contabilidade	31/12/2009	100,00%	06/2011	CONCLUÍDO NO PRAZO
9	SCV - Sistema de Convênios e Consórcios	31/12/2009	100,00%	06/2011	CONCLUÍDO NO PRAZO
15	SPO - Sistema de Projetos e Obras Públicas	31/12/2009	100,00%	06/2011	CONCLUÍDO NO PRAZO
10	SEC - Sistema de Educação	31/12/2010	100,00%	06/2011	CONCLUÍDO NO PRAZO
11	SSP - Sistema de Saúde Pública	31/12/2010	100,00%	06/2011	CONCLUÍDO NO PRAZO
12	STB - Sistema de Tributos	31/12/2010	100,00%	06/2011	CONCLUÍDO NO PRAZO
13	SFI - Sistema Financeiro	31/12/2010	100,00%	06/2011	CONCLUÍDO NO PRAZO
14	SBE - Sistema de Bem-estar Social	31/12/2010	100,00%	06/2011	CONCLUÍDO NO PRAZO
16	SCS - Sistema de Comunicação Social	31/12/2011	0,00%		NÃO CONCLUÍDO
17	SJU - Sistema Jurídico	31/12/2011	66,66%		NÃO CONCLUÍDO
18	SSG - Sistema de Serviços Gerais	31/12/2011	50,00%		NÃO CONCLUÍDO
19	STI - Sistema de Tecnologia da Informação	31/12/2011	50,00%		NÃO CONCLUÍDO

Registros: 19

Município selecionado: ALTO GARCAS :: Exercício: 2011 Usuário: MARIADSM Versão: 2.1.0.12 Terça-feira, 17 de julho de 2012

### Quadro 4.7. Consulta Informes Mensais – Patrimônio – Bens Móveis

APLIC [Módulo Auditoria] :: PREFEITURA MUNICIPAL DE ALTO GARCAS :: [Consulta de Bens Móveis]

Sistema Peças de Planejamento Informes: Mensais Informes: Egvio Imediato Auditoria Impressões Cruzamento de Dados Ajuda...

**Consulta de Bens Móveis** 12.024 registro(s)

Resultado(s) da consulta

Consulta parametrizada

N° do Registro Patrimonial	Descrição	Data da aquisição	Valor	Valor da baixa	Valor da Reavaliação	Resultado Avaliação
0000000000000005200	MESA PARA COMPUTADOR KAPPEBERG AZUL	30/12/2011	R\$ 226,61	R\$ 0,00	(R\$ 4,60)	Para menos
0000000000000005201	RADIO PHILCO CD MP3 wMA USB	30/12/2011	R\$ 194,40	R\$ 0,00	(R\$ 2.100,00)	Para menos
0000000000000005202	IMPRESSORA MULTIFUNCIONAL HP DESKJET 2050	30/12/2011	R\$ 249,37	R\$ 0,00	(R\$ 2.100,00)	Para menos
0000000000000005203	IMPRESSORA MULTIFUNCIONAL HP DESKJET 2050	30/12/2011	R\$ 249,38	R\$ 0,00	(R\$ 58,00)	Para menos
0000000000000005204	ESCADA 5 DEGRAUS ALUMINIO	30/12/2011	R\$ 92,25	R\$ 0,00	(R\$ 102,00)	Para menos
0000000000000005205	EVAPORADORA INTERNA 12.000 LG FRIO 220 VOLTS	30/12/2011	R\$ 323,38	R\$ 0,00		
0000000000000005206	CONDENSADORA EXTERNA 12.000 LG FRIO 220 VOLTS	30/12/2011	R\$ 600,63	R\$ 0,00		
0000000000000005207	TV 14 P TOSHIBA A BATERIA	30/12/2011	R\$ 403,99	R\$ 0,00		
0000000000000005242	ARMARIO AÇD AE 17 CZ	30/12/2011	R\$ 411,50	R\$ 0,00	(R\$ 140,00)	Para menos
0000000000000005243	ARMARIO AÇD AE 17 CZ	30/12/2011	R\$ 411,50	R\$ 0,00		
0000000000000005244	BANDEIRA DO BRASIL 128 X 0,90 TERGAL	30/12/2011	R\$ 95,00	R\$ 0,00		
0000000000000005245	BANDEIRA DO MATO GROSSO 128 X 0,90 TERGAL	30/12/2011	R\$ 95,00	R\$ 0,00		
0000000000000005246	BANDEIRA DO MUNICIPIO DE ALTO GARCAS 128 X 0,90 TE...	30/12/2011	R\$ 550,00	R\$ 0,00	(R\$ 105,00)	Para menos
0000000000000005247	CADEIRA SECRETARIA FPA	30/12/2011	R\$ 90,00	R\$ 0,00		
0000000000000005248	CADEIRA SECRETARIA FPA	30/12/2011	R\$ 90,00	R\$ 0,00	(R\$ 110,00)	Para menos
0000000000000005249	CADEIRA SECRETARIA FPA	30/12/2011	R\$ 90,00	R\$ 0,00	(R\$ 105,00)	Para menos
0000000000000005932	IMPRESSORA PARA CHEQUE DP20 BEMATECH REV-NS 37...	27/06/2011	R\$ 1.060,00	R\$ 0,00	(R\$ 45,00)	Para menos
			R\$ 5.625.968,20	R\$ 0,00	R\$ 4.414.342,78	

N° registro patrimonial: 0000000000000005932  
Em comodato?:  
Descrição: IMPRESSORA PARA CHEQUE DP20 BEMATECH REV-NS 379900

Tipo de aquisição: Compra  
Data de aquisição: 27/06/2011  
Valor: R\$ 1.060,00  
N° portaria:  
N° nota fiscal: NF 005850

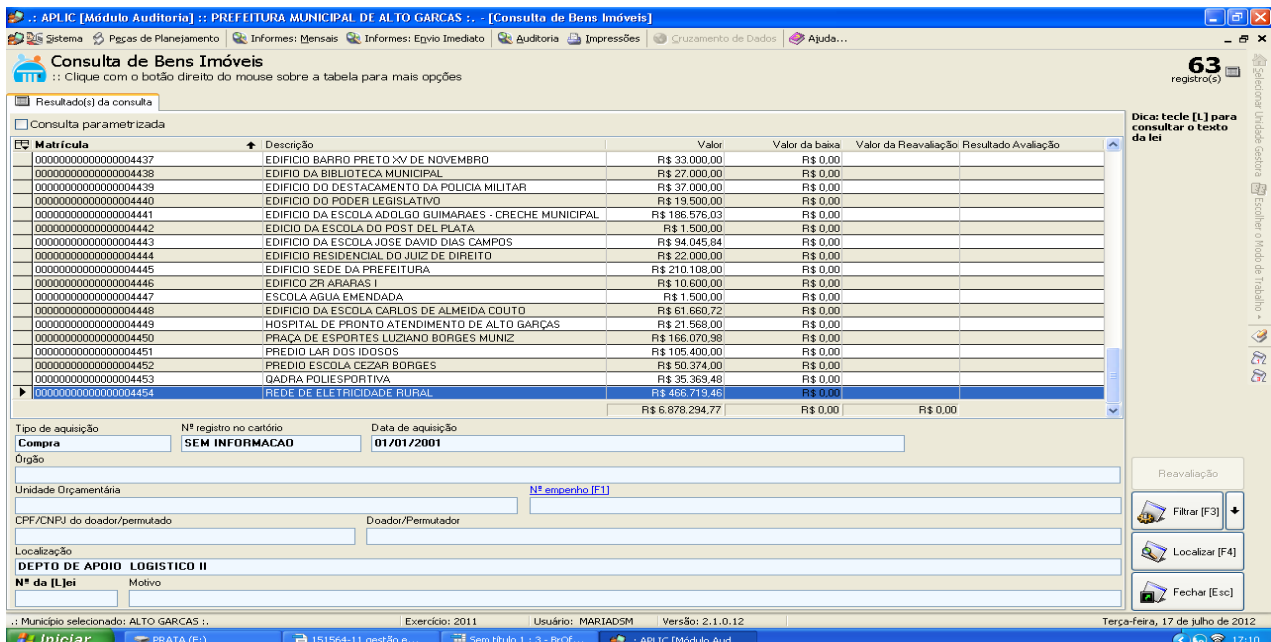
Órgão: SECRETARIA MUNICIPAL DE ORÇAMENTO E FINANÇAS  
Unidade Orçamentária: GABINETE DO SECRETARIO DE ORÇAMENTO E FINANÇAS  
Com contratação de dívida pública?: NÃO

N° empenho [F1]: 002019/2011  
CPF/CNPJ do doador/permutado:  
Nome do doador/permutado:

Motivo da incorporação:

Município selecionado: ALTO GARCAS :: Exercício: 2011 Usuário: MARIADSM Versão: 2.1.0.12 Terça-feira, 17 de julho de 2012

### Quadro 4.8 Consulta Informes Mensais – Bens Imóveis



Resultado(s) da consulta

Consulta parametrizada

Matricula	Descrição	Valor	Valor da baixa	Valor da Reavaliação	Resultado Avaliação
000000000000000004437	EDIFICIO BARRIO PRETO XV DE NOVEMBRO	R\$ 33.000,00	R\$ 0,00		
000000000000000004438	EDIFICIO DA BIBLIOTECA MUNICIPAL	R\$ 27.000,00	R\$ 0,00		
000000000000000004439	EDIFICIO DO DESTACAMENTO DA POLICIA MILITAR	R\$ 37.000,00	R\$ 0,00		
000000000000000004440	EDIFICIO DO PODER LEGISLATIVO	R\$ 19.500,00	R\$ 0,00		
000000000000000004441	EDIFICIO DA ESCOLA ADOLGO GUIMARAES - CRECHE MUNICIPAL	R\$ 186.576,03	R\$ 0,00		
000000000000000004442	EDIFICIO DA ESCOLA DO POST DEL PLATA	R\$ 1.500,00	R\$ 0,00		
000000000000000004443	EDIFICIO DA ESCOLA JOSE DAVID DIAS CAMPOS	R\$ 94.045,84	R\$ 0,00		
000000000000000004444	EDIFICIO RESIDENCIAL DO JUIZ DE DIREITO	R\$ 22.000,00	R\$ 0,00		
000000000000000004445	EDIFICIO SEDE DA PREFEITURA	R\$ 210.108,00	R\$ 0,00		
000000000000000004446	EDIFICIO ZR ARARAS I	R\$ 10.600,00	R\$ 0,00		
000000000000000004447	ESCOLA AGUA EMENDADA	R\$ 1.500,00	R\$ 0,00		
000000000000000004448	EDIFICIO DA ESCOLA CARLOS DE ALMEIDA COUTO	R\$ 61.660,72	R\$ 0,00		
000000000000000004449	HOSPITAL DE PRONTO ATENDIMENTO DE ALTO GARCAS	R\$ 21.568,00	R\$ 0,00		
000000000000000004450	PRAÇA DE ESPORTES LUZIANO BORGES MUNIZ	R\$ 166.070,98	R\$ 0,00		
000000000000000004451	PREDIO LAR DOS IDOSOS	R\$ 105.400,00	R\$ 0,00		
000000000000000004452	PREDIO ESCOLA CEZAR BORGES	R\$ 50.374,00	R\$ 0,00		
000000000000000004453	QADRA POLIESPORTIVA	R\$ 35.369,48	R\$ 0,00		
000000000000000004454	REDE DE ELETRICIDADE RURAL	R\$ 466.719,46	R\$ 0,00		
		R\$ 6.878.294,77	R\$ 0,00		R\$ 0,00

Tipo de aquisição: **Compra**    Nº registro no cartório: **SEM INFORMACAO**    Data de aquisição: **01/01/2001**  
 Unidade Orçamentária: \_\_\_\_\_    Nº empenho (F1): \_\_\_\_\_  
 CPF/CNPJ do doador/permutado: \_\_\_\_\_    Doador/Permutador: \_\_\_\_\_  
 Localização: **DEPTO DE APOIO LOGISTICO II**  
 Nº da Lei: \_\_\_\_\_    Motivo: \_\_\_\_\_

Município selecionado: ALTO GARCAS :    Exercício: 2011    Usuário: MARIADSM    Versão: 2.1.0.12    Terça-feira, 17 de julho de 2012

## Quadro. 4.9. Relação de Licitações

RELAÇÃO DA LICITAÇÕES DO SISTEMA APLIC						
Número	Modalidade	Tipo	Data situação	Julg. proposta	r. propostas vencedoras	
0000000001/2011	Convite para compras e ser	Preço	14/01/2011	10/01/2011	R\$ 46.800,00	
0000000001/2011	Dispensa de Licitação para compras, serv		08/02/2011		R\$ 9.700,00	
0000000001/2011	Inexigibilidade de Licitação		26/01/2011		R\$ 36.000,00	
0000000001/2011	Pregão Presencial	Preço	04/02/2011	01/02/2011	R\$ 624.181,17	
0000000001/2011	Tomada de preço p/obras e	Preço	31/03/2011	21/02/2011	R\$ 803.864,75	
0000000002/2011	Convite para compras e ser	Preço	03/02/2011	28/01/2011	R\$ 58.500,00	
0000000002/2011	Dispensa de Licitação para compras, serv		07/04/2011		R\$ 110.950,00	
0000000002/2011	Pregão Presencial	Preço	04/02/2011	31/01/2011	R\$ 102.001,20	
0000000002/2011	Tomada de preço p/obras e	Preço	28/07/2011	28/06/2011	R\$ 250.382,83	
0000000003/2011	Convite para compras e ser	Preço	16/02/2011	10/02/2011	R\$ 30.090,00	
0000000003/2011	Dispensa de Licitação para compras, serv		22/07/2011		R\$ 84.000,00	
0000000003/2011	Pregão Presencial	Preço	08/02/2011	02/02/2011	R\$ 21.450,00	
0000000004/2011	Convite para compras e ser	Preço	22/02/2011	22/02/2011	R\$ 36.000,00	
0000000004/2011	Dispensa de Licitação para compras, serv		25/07/2011		R\$ 7.500,00	
0000000004/2011	Pregão Presencial	Preço	08/02/2011	02/02/2011	R\$ 206.000,00	
0000000005/2011	Convite para compras e ser	Preço	16/02/2011	10/02/2011	R\$ 36.000,00	
0000000005/2011	Dispensa de Licitação para compras, serv		14/09/2011		R\$ 8.400,00	
0000000005/2011	Pregão Presencial	Preço	04/03/2011	01/03/2011	R\$ 161.000,00	
0000000006/2011	Convite para compras e ser	Preço	23/02/2011	17/02/2011	R\$ 68.299,43	
0000000006/2011	Pregão Presencial	Preço	10/02/2011	11/02/2011	R\$ 20.350,00	
0000000007/2011	Convite para compras e ser	Preço	24/02/2011	18/02/2011	R\$ 27.739,25	
0000000008/2011	Convite para compras e ser	Preço	03/03/2011	25/02/2011	R\$ 43.740,20	
0000000009/2011	Convite para compras e ser	Preço	22/03/2011	22/03/2011	R\$ 61.923,27	
0000000010/2011	Convite para compras e ser	Preço	27/04/2011	19/04/2011	R\$ 19.458,00	
0000000011/2011	Convite para compras e ser	Preço	01/04/2011	01/04/2011	R\$ 35.000,00	
0000000013/2011	Convite para compras e ser	Preço	14/04/2011	08/04/2011	R\$ 13.500,00	
0000000013/2011	Pregão Presencial	Preço	03/03/2011	25/02/2011	R\$ 385.608,00	
0000000014/2011	Convite para compras e ser	Preço	25/04/2011	25/04/2011	R\$ 76.836,88	
0000000014/2011	Pregão Presencial	Preço	01/03/2011	01/03/2011	R\$ 18.312,00	
0000000015/2011	Convite para compras e ser	Preço	16/08/2011	10/08/2011	R\$ 7.160,00	
0000000015/2011	Pregão Presencial	Preço	23/02/2011	23/02/2011	R\$ 0,00	
0000000016/2011	Convite para compras e ser	Preço	19/09/2011	15/09/2011	R\$ 12.000,00	
0000000016/2011	Pregão Presencial	Preço	10/03/2011	03/03/2011	R\$ 763.800,00	
0000000017/2011	Convite para compras e ser	Preço	23/09/2011		R\$ 0,00	
0000000017/2011	Pregão Presencial	Preço	22/03/2011	22/03/2011	R\$ 18.240,00	
0000000018/2011	Pregão Presencial	Preço	22/03/2011	15/03/2011	R\$ 11.025,00	
0000000019/2011	Pregão Presencial	Preço	25/03/2011	18/03/2011	R\$ 97.555,60	
0000000020/2011	Pregão Presencial	Preço	14/04/2011	08/04/2011	R\$ 150.629,71	
0000000021/2011	Pregão Presencial	Preço	18/04/2011	15/04/2011	R\$ 123.000,00	
0000000022/2011	Pregão Presencial	Preço	27/04/2011	19/04/2011	R\$ 27.400,00	
0000000024/2011	Pregão Presencial	Preço	18/05/2011	12/05/2011	R\$ 14.340,63	
0000000025/2011	Pregão Presencial	Preço	17/05/2011	09/05/2011	R\$ 11.250,00	
0000000026/2011	Pregão Presencial	Preço	27/05/2011	24/05/2011	R\$ 16.000,00	
0000000027/2011	Pregão Presencial	Preço	12/05/2011	12/05/2011	R\$ 0,00	
0000000028/2011	Pregão Presencial	Preço	01/06/2011	26/05/2011	R\$ 199.278,50	
0000000033/2011	Pregão Presencial	Preço	01/08/2011	26/07/2011	R\$ 12.774,00	
0000000035/2011	Pregão Presencial	Preço	30/08/2011	30/08/2011	R\$ 14.899,34	
0000000038/2011	Pregão Presencial	Preço	23/09/2011	19/09/2011	R\$ 66.000,00	
0000000039/2011	Pregão Presencial	Preço	30/09/2011	28/09/2011	R\$ 35.625,00	
0000000040/2011	Pregão Presencial	Preço	16/09/2011		R\$ 0,00	
0000000041/2011	Pregão Presencial	Preço	21/09/2011		R\$ 0,00	