



PROCESSO:	@PCP 17/00168700		
AUTUADO:	05/04/2017	PROTOCOLO:	7002/2017
RELATOR:	CONSELHEIRO José Nei Ascari		
UN. GESTORA:	Prefeitura Municipal de Zortéa		
INTERESSADO:	Valdir Vieira Sarmiento		
RESPONSVEL:	Paulo José Francescki		
ESPCIE:	Prestação de Contas do Prefeito		
ASSUNTO:	Prestação de Contas do Prefeito referente ao exercício de 2016.		



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

EXTRATO DAS INFORMAÇÕES RECEBIDAS - PRESTAÇÃO DE CONTAS

Município: ZORTEA
Data recebimento das informações: 5 de Abril de 2017

Descrição Arquivo	Situação Contador	Data Execução	CPF Contador	Situação Gestor	Data Execução	CPF Gestor
Anexo 1 - Demonstrativo da Receita e Despesa segundo as Categorias Econômicas	Assinado	22/03/2017	832.076.359-20	Assinado	22/03/2017	461.650.109-20
Anexo 2 - Receita Segundo as Categorias Econômicas	Assinado	22/03/2017	832.076.359-20	Assinado	22/03/2017	461.650.109-20
Anexo 2 - Resumo Geral das Despesas	Assinado	22/03/2017	832.076.359-20	Assinado	22/03/2017	461.650.109-20
Anexo 2 - Natureza das Despesas Segundo as Categorias Econômicas	Assinado	22/03/2017	832.076.359-20	Assinado	22/03/2017	461.650.109-20
Anexo 6 - Programa de Trabalho por Órgão e Unidade Orçamentária	Assinado	22/03/2017	832.076.359-20	Assinado	22/03/2017	461.650.109-20
Anexo 7 - Demonstrativo de Funções, SubFunções e Programas por Projetos e Atividades	Assinado	22/03/2017	832.076.359-20	Assinado	22/03/2017	461.650.109-20
Anexo 8 - Demonstrativo da Despesa por Funções, SubFunções e Programas conforme o vínculo com os Recursos	Assinado	22/03/2017	832.076.359-20	Assinado	22/03/2017	461.650.109-20
Anexo 9 - Demonstrativo da Despesa por Funções, SubFunções e Programas conforme o vínculo com os Recursos	Assinado	22/03/2017	832.076.359-20	Assinado	22/03/2017	461.650.109-20
Anexo 10 - Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada	Assinado	22/03/2017	832.076.359-20	Assinado	22/03/2017	461.650.109-20
Anexo 11 - Comparativo da Despesa Autorizada com a Realizada	Assinado	22/03/2017	832.076.359-20	Assinado	22/03/2017	461.650.109-20
Anexo 12 - Balanço Orçamentário	Assinado	22/03/2017	832.076.359-20	Assinado	22/03/2017	461.650.109-20
Anexo 13 - Balanço Financeiro	Assinado	22/03/2017	832.076.359-20	Assinado	22/03/2017	461.650.109-20
Anexo 14 - Balanço Patrimonial	Assinado	22/03/2017	832.076.359-20	Assinado	22/03/2017	461.650.109-20
Anexo 15 - Demonstração das Variações Patrimoniais	Assinado	22/03/2017	832.076.359-20	Assinado	22/03/2017	461.650.109-20
Demonstração do Fluxo de Caixa	Assinado	22/03/2017	832.076.359-20	Assinado	22/03/2017	461.650.109-20
Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido	Assinado	22/03/2017	832.076.359-20	Assinado	22/03/2017	461.650.109-20
Relatório do Órgão Central do Sistema de Controle Interno	-	-	-	Assinado	16/03/2017	461.650.109-20
Relatório do Conselho do FUNDEB	-	-	-	Assinado	17/03/2017	461.650.109-20
Notas Explicativas do Balanço	Assinado	04/04/2017	832.076.359-20	-	-	-
Parecer do Conselho Municipal de Saúde	-	-	-	Assinado	16/03/2017	461.650.109-20
Parecer do Conselho Municipal de Assistência Social	-	-	-	Assinado	21/03/2017	461.650.109-20
Parecer do Conselho Municipal de	-	-	-	Assinado	17/03/2017	461.650.109-20

Alimentação Escolar

Parecer do Conselho Municipal do Idoso	-	-	-	Assinado	21/03/2017	461.650.109-20
Parecer do Conselho Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente - FIA	-	-	-	Assinado	16/03/2017	461.650.109-20
Anexo 13 - Balanço Financeiro - Prefeitura	Assinado	09/03/2017	832.076.359-20	Assinado	09/03/2017	461.650.109-20
Anexo 14 - Balanço Patrimonial - Prefeitura	Assinado	09/03/2017	832.076.359-20	Assinado	09/03/2017	461.650.109-20



Florianópolis, 5 de Abril de 2017

Sr. Presidente

Com os nossos cordiais cumprimentos, encaminho por intermédio do presente, e em atenção ao previsto no artigo 20 da Resolução TC n.º 16/94, e alterações posteriores, as Demonstrações Contábeis e quadros demonstrativos do exercício encerrado, de forma Consolidada, nos termos dos anexos estabelecidos nos artigos 101 da Lei n.º 4.320/64, de 17 de março de 1964 e alterações posteriores, com abrangência ao exercício de 2016.

Sendo o que nos apresenta para o momento e colocando-nos à disposição para informações adicionais que se fizerem necessárias.

Cordialmente,

PAULO JOSÉ FRANCESCKI FLÁVIO RODRIGUES DE LIMA - CRC/SC 026416
Prefeito Contador - CRC

Demonstrativo da Receita e Despesa

Segundo as Categorias Econômicas - Anexo 1

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Títulos	R\$	Títulos	R\$
RECEITA		DESPESA	
Receitas Correntes	16.282.370,30	Despesas Correntes	14.842.954,26
Receita Tributária	630.785,24	Pessoal e Encargos Sociais	7.489.603,71
Receita de Contribuições	161.321,74	Juros e Encargos da Dívida	0,00
Receita Patrimonial	195.963,96	Outras despesas correntes	7.353.350,55
Receita Agropecuária			
Receita industrial		Despesas Intra-Orçamentárias Correntes	0,00
Receita de Serviços	251.080,99		
Transferências Correntes	14.896.056,46		
Outras Receitas Correntes	147.161,91		
Receitas Intra-Orçamentárias Correntes	0,00		
Déficit		Superávit	1.439.416,04
Total	16.282.370,30	Total	16.282.370,30
Receitas de Capital	1.320.060,90	Despesas de Capital	1.892.786,26
Operações de Crédito			
Alienação de Bens	47.750,00	Investimentos	1.892.786,26
Amortização de Empréstimos		Inversões Financeiras	0,00
Transferências de Capital	1.271.750,60	Amortização da Dívida	0,00
Outras Receitas de Capital	560,30		
		Despesas Intra-Orçamentárias de Capital	0,00
Receitas Intra-Orçamentárias de Capital	0,00		
Déficit	572.725,36	Superávit	
Total	1.892.786,26	Total	1.892.786,26
	RESUMO		
Receitas Correntes	16.282.370,30	Despesas Correntes	14.842.954,26
Receitas Intra-Orçamentárias Correntes	0,00	Despesas Intra-Orçamentárias Correntes	0,00
Receita de Capital	1.320.060,90	Despesas de Capital	1.892.786,26
Receitas Intra-Orçamentárias de Capital	0,00	Despesas Intra-Orçamentárias de Capital	0,00
Subtotal	17.602.431,20	Subtotal	16.735.740,52
Déficit		Superávit	866.690,68
TOTAL	17.602.431,20	TOTAL	17.602.431,20

Município de ZORTEA
Exercício de 2016

Código	Especificação	Desdobramento	Fonte	Categoria econômica
	RECEITAS			19.716.136,88
1000000	Receitas Correntes			18.396.075,98
1100000	Receita Tributária		630.785,24	
1110000	Impostos		602.965,04	
1112000	Impostos sobre o Patrimônio e a Renda	401.617,10		
1112020	Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana	84.886,04		
	Recursos Ordinários	50.931,46		
	Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	21.221,61		
	Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	12.732,97		
1112040	Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza	170.080,07		
11120431	Imposto de Renda Retido nas Fontes sobre os Rendimentos do Trabalho	154.816,47		
	Recursos Ordinários	92.357,05		
	Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	38.482,38		
	Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	23.895,53		
	Transferências do Sistema Único de Assistência Social – SUAS/União	81,51		
11120434	Imposto de Renda Retido nas Fontes sobre Outros Rendimentos	15.263,60		
	Recursos Ordinários	8.688,00		
	Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	3.619,99		
	Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	2.955,61		
1112080	Imposto sobre Transmissão "Inter Vivos" de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis	146.650,99		
	Recursos Ordinários	87.990,54		
	Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	36.662,77		
	Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	21.997,68		
1113000	Impostos sobre a Produção e a Circulação	201.347,94		
1113050	Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza	201.347,94		
11130501	Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza	201.347,94		
	Recursos Ordinários	116.708,82		
	Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	51.893,82		
	Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	29.142,51		
	Salário-Educação	2.791,59		
	Fundo Especial do Petróleo e Transferências Decorrentes de Compensação Financeira pela Exploraç	811,20		
1120000	Taxas		27.820,20	
1121000	Taxas pelo Exercício do Poder de Polícia	24.689,38		
1121250	Taxa de Licença para Funcionamento de Estabelecimentos Comerciais, Indústrias e Prestadoras de Servi	12.709,94		
	Recursos Ordinários	12.709,94		
1121290	Taxa de Licença para Execução de Obras	2.280,37		
	Recursos Ordinários	2.280,37		
1121990	Outras Taxas pelo Exercício do Poder de Polícia	9.699,07		
	Outras Especificações	9.699,07		
1122000	Taxas pela Prestação de Serviços	3.130,82		
1122990	Outras Taxas pela Prestação de Serviços	3.130,82		
	Recursos Ordinários	3.130,82		
1200000	Receitas de Contribuições		161.321,74	
1220000	Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico		18.948,80	

Município de ZORTEA
Exercício de 2016

Código	Especificação	Desdobramento	Fonte	Categoria econômica
12209900	Outras Contribuições Econômicas	18.948,80		
12209901	Outras Contribuições Econômicas – Principal	18.948,80		
	Recursos Ordinários	18.948,80		
12300000	Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública		142.372,94	
	Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP		142.372,94	
13000000	Receita Patrimonial		195.963,96	
13100000	Receitas Imobiliárias		8.637,78	
13110000	Aluguéis	8.637,78		
	Recursos Ordinários	8.637,78		
13200000	Receitas de Valores Mobiliários		187.326,18	
13250000	Remuneração de Depósitos Bancários	187.326,18		
	Recursos Ordinários	73.062,82		
	Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	3.957,47		
	Recursos Diretamente Arrecadados pela Administração Indireta e Fundos	298,15		
	Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	584,86		
	Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	1,73		
	Convênio de Trânsito - Militar	58,77		
	Convênio de Trânsito - Civil	645,16		
	Transf. do FUNDEF/FUNDEB - (aplic. remuneração dos prof. do Magist. em efet exercício na Ed. Bá	8.725,00		
	Transferências do FUNDEF/FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica)	6.121,29		
	Transferências de Convênios – União/Educação	480,85		
	Transferências de Convênios – União/Saúde	1.161,35		
	Transferências de Convênios – União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência socia	19.261,22		
	Transferências do Sistema Único de Assistência Social – SUAS/União	6.952,62		
	Salário-Educação	7.182,78		
	Outras Transferências do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação – FNDE (não repassadas p	21.068,65		
	Transferências do Sistema Único de Saúde – SUS/União	31.412,02		
	Fundo Especial do Petróleo e Transferências Decorrentes de Compensação Financeira pela Exploraç	601,87		
	Transferências de Convênios – Estado/Saúde	1.361,43		
	Outras Especificações	619,35		
	Alienações de Bens destinados a Programas de Saúde	80,63		
	Alienações de Bens destinados a Outros Programas	3.688,16		
16000000	Receita de Serviços		251.080,99	
16001300	Serviços Administrativos	201,91		
16001302	Serviços de Venda de Editais	201,91		
	Recursos Ordinários	201,91		
16004100	Serviços de Captação, Adução, Tratamento, Reserva e Distribuição de Água	180.532,35		
	Recursos Ordinários	180.532,35		
16004300	Serviços de Coleta, Transporte, Tratamento e Destino Final de Resíduos Sólidos	24.767,50		
	Recursos Ordinários	24.767,50		
16009900	Outros Serviços	45.579,23		
	Recursos Ordinários	45.579,23		
17000000	Transferências Correntes		17.009.762,14	

Município de ZORTEA
Exercício de 2016

Código	Especificação	Desdobramento	Fonte	Categoria econômica
17200000	Transferências Intergovernamentais		16.986.143,15	
17210000	Transferências da União	10.524.828,56		
17210100	Participação na Receita da União	7.224.474,38		
17210102	Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - Cota Mensal	6.721.911,93		
	Recursos Ordinários	4.033.147,14		
	Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	1.680.478,00		
	Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	1.008.286,79		
17210103	Cota-Parte do Fundo de Participação do Municípios – 1% Cota entregue no mês de dezembro	496.065,05		
	Recursos Ordinários	372.048,78		
	Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	124.016,27		
17210105	Cota-Parte do Imposto Sobre a Propriedade Territorial Rural	6.497,40		
	Recursos Ordinários	3.898,44		
	Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	1.624,35		
	Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	974,61		
17212200	Transferência da Compensação Financeira pela Exploração de Recursos Naturais	2.040.103,37		
17212211	Cota-parte da Compensação Financeira de Recursos Hídricos	1.983.549,82		
	Recursos Ordinários	1.983.549,82		
17212270	Cota-Parte do Fundo Especial do Petróleo – FEP	56.553,55		
	Fundo Especial do Petróleo e Transferências Decorrentes de Compensação Financeira pela Exploraç	56.553,55		
17213300	Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde – SUS – Repasses Fundo a Fundo	572.233,29		
	Transferências do Sistema Único de Saúde – SUS/União	572.233,29		
17213400	Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social – FNAS	201.504,70		
	Transferências do Sistema Único de Assistência Social – SUAS/União	201.504,70		
17213500	Transferências de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação – FNDE	351.959,55		
17213501	Transferências do Salário-Educação	280.140,23		
	Salário-Educação	280.140,23		
17213503	Transferências Diretas do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar – PNAE	47.824,00		
	Outras Transferências do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação – FNDE (não repassadas p	47.824,00		
17213504	Transferências Diretas do FNDE referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte do Escolar – P	23.995,32		
	Outras Transferências do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação – FNDE (não repassadas p	23.995,32		
17213600	Transferência Financeira do ICMS – Desoneração – L.C. Nº 87/96	14.262,36		
	Recursos Ordinários	8.557,44		
	Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	3.565,56		
	Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	2.139,36		
17219900	Outras Transferências da União	120.290,91		
	Recursos Ordinários	120.290,91		
17220000	Transferências dos Estados	3.954.040,63		
17220100	Participação na Receita dos Estados	3.837.141,05		
17220101	Cota-Parte do ICMS	3.574.656,77		
	Recursos Ordinários	2.126.454,90		
	Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	916.588,01		
	Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	531.613,86		

Município de ZORTEA
Exercício de 2016

Código	Especificação	Desdobramento	Fonte	Categoria econômica
17220102	Cota-Parte do IPVA	199.095,59		
	Recursos Ordinários	118.439,42		
	Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	51.433,05		
	Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	29.223,12		
17220104	Cota-Parte do IPI - Municípios	51.090,45		
	Recursos Ordinários	30.654,18		
	Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	12.772,66		
	Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	7.663,61		
17220113	Cota-Parte da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico	12.298,24		
	Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	12.298,24		
17223300	Transferência de Recursos do Estado para Programas de Saúde – Repasse Fundo a Fundo	71.499,82		
	Transferências do Sistema Único de Saúde – SUS/União	71.499,82		
17229900	Outras Transferências dos Estados	45.399,76		
	Transferências do Sistema Único de Saúde – SUS/União	45.399,76		
17240000	Transferências Multigovernamentais	2.507.273,96		
17240100	Transferências de Recursos do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valoriza	2.507.273,96		
	Transf. do FUNDEF/FUNDEB - (aplic. remuneração dos prof. do Magist. em efet exercício na Ed. Bá	1.575.895,65		
	Transferências do FUNDEF/FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica)	931.378,31		
17600000	Transferências de Convênios		23.618,99	
17620000	Transferência de Convênios dos Estados e do Distrito Federal e de Suas Entidades	19.618,99		
17620200	Transferências de Convênio dos Estados Destinadas a Programas de Educação	19.618,99		
	Outras Transferências do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação – FNDE (não repassadas p	19.618,99		
17630000	Transferência de Convênios dos Municípios e de Suas Entidades	4.000,00		
17630100	Transferências de Convênio dos Municípios para o Sistema Único de Saúde – SUS	4.000,00		
	Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	4.000,00		
19000000	Outras Receitas Correntes		147.161,91	
19100000	Multas e Juros de Mora		22.665,57	
19110000	Multas e Juros de Mora dos Tributos	11.618,43		
19113800	Multas e Juros de Mora do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	850,58		
	Recursos Ordinários	510,23		
	Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	212,72		
	Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	127,63		
19114000	Multas e Juros de Mora do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	6.417,17		
	Recursos Ordinários	3.850,06		
	Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	1.604,49		
	Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	962,62		
19119900	Multas e Juros de Mora de Outros Tributos	4.350,68		
19119901	Multas e Juros de Mora de Outros Tributos	4.350,68		
	Recursos Ordinários	4.350,68		
19130000	Multa e Juros de Mora da Dívida Ativa dos Tributos	4.217,36		
19131100	Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana –	1.959,18		
	Recursos Ordinários	1.175,45		

Município de ZORTEA
Exercício de 2016

Código	Especificação	Desdobramento	Fonte	Categoria econômica
	Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	489,86		
	Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	293,87		
19131300	Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	0,93		
	Recursos Ordinários	0,56		
	Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	0,23		
	Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	0,14		
19139900	Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa de Outros Tributos	2.257,25		
	Recursos Ordinários	2.257,25		
19190000	Multas de Outras Origens	6.829,78		
19191500	Multas Previstas na Legislação de Trânsito	6.829,78		
	Recursos Diretamente Arrecadados pela Administração Indireta e Fundos	2.398,38		
	Convênio de Trânsito - Militar	2.208,29		
	Convênio de Trânsito - Civil	2.223,11		
19200000	Indenizações e Restituições		83.000,22	
19210000	Indenizações	30.473,22		
19210600	Indenizações por Danos Causados ao Patrimônio Público	30.473,22		
	Recursos Ordinários	30.473,22		
19220000	Restituições	52.527,00		
19229900	Outras Restituições	52.527,00		
	Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	52.527,00		
19300000	Receita da Dívida Ativa		8.015,39	
19310000	Receita da Dívida Ativa Tributária	8.015,39		
19311100	Receita da Dívida Ativa do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	4.627,31		
	Recursos Ordinários	2.776,34		
	Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	1.156,88		
	Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	694,09		
19311300	Receita da Dívida Ativa do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	6,00		
	Recursos Ordinários	3,60		
	Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	1,50		
	Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	0,90		
19319900	Receita da Dívida Ativa de Outros Tributos	3.382,08		
19319901	Receita da Dívida Ativa de Outros Tributos – Principal	3.382,08		
	Recursos Ordinários	3.382,08		
19900000	Receitas Diversas		33.480,73	
19909900	Outras Receitas	33.480,73		
19909901	Outras Receitas - Primárias	33.480,73		
	Recursos Ordinários	33.480,73		
20000000	Receitas de Capital			1.320.060,90
22000000	Alienação de Bens		47.750,00	
22100000	Alienação de Bens Móveis		47.750,00	
22190000	Alienação de Outros Bens Móveis	47.750,00		
	Alienações de Bens destinados a Outros Programas	47.750,00		
24000000	Transferências de Capital		1.271.750,60	
24200000	Transferências Intergovernamentais		50.000,00	

Município de ZORTEA
Exercício de 2016

Código	Especificação	Desdobramento	Fonte	Categoria econômica
24220000	Transferências dos Estados	50.000,00		
24220200	Transferências de Recursos Destinados a Programas de Educação	50.000,00		
	Outras Transferências do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação – FNDE (não repassadas p	50.000,00		
24300000	Transferências de Instituições Privadas		12.000,00	
	Recursos Ordinários		12.000,00	
24700000	Transferências de Convênios		1.209.750,60	
24710000	Transferência de Convênios da União e de suas Entidades	1.003.500,60		
24710200	Transferências de Convênio da União destinadas a Programas de Educação	413.320,60		
	Transferências de Convênios – União/Educação	413.320,60		
24719900	Outras Transferências de Convênios da União	590.180,00		
	Transferências de Convênios – União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência socia	590.180,00		
24720000	Transferências de Convênios dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	106.250,00		
24720100	Transferências de Convênios dos Estados para o Sistema Único de Saúde – SUS	106.250,00		
	Transferências de Convênios – Estado/Saúde	106.250,00		
24730000	Transferências de Convênios dos Municípios e de suas Entidades	100.000,00		
24730100	Transferências de Convênios dos Municípios destinados a Programas de Saúde	100.000,00		
	Transferências de Convênios – União/Saúde	100.000,00		
24730200	Transferências de Convênios dos Municípios destinadas a Programas de Educação	0,00		
	Transferências de Convênios – União/Educação	0,00		
25000000	Outras Receitas de Capital		560,30	
25900000	Outras Receitas		560,30	
	Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde		560,30	
	DEDUÇÕES DA RECEITA			2.113.705,68
10000000	Receitas Correntes			2.113.705,68
17000000	Transferências Correntes		2.113.705,68	
17200000	Transferências Intergovernamentais		2.113.705,68	
17210000	Transferências da União	1.348.531,86		
17210100	Participação na Receita da União	1.345.679,46		
17210102	Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - Cota Mensal	1.344.380,02		
	Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	1.344.380,02		
17210105	Cota-Parte do Imposto Sobre a Propriedade Territorial Rural	1.299,44		
	Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	1.299,44		
17213600	Transferência Financeira do ICMS – Desoneração – L.C. Nº 87/96	2.852,40		
	Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	2.852,40		
17220000	Transferências dos Estados	765.173,82		
17220100	Participação na Receita dos Estados	765.173,82		
17220101	Cota-Parte do ICMS	715.137,36		
	Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	715.137,36		
17220102	Cota-Parte do IPVA	39.818,43		
	Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	39.818,43		
17220104	Cota-Parte do IPI - Municípios	10.218,03		
	Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	10.218,03		
	TOTAL GERAL			17.602.431,20

Município de ZORTEA

Exercício de 2016

Código	Especificação	Desdobramento	Fonte	Categoria econômica
--------	---------------	---------------	-------	---------------------



Município de ZORTEA

Competência: 2016

Unidade Gestora: (Legislativo) Câmara Municipal de Zortéa

Unidade Orçamentária: 1001 - CÂMARA DE VEREADORES

Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Categoria Econômica
3.0.00.00	Despesas Correntes			637.488,19
3.1.00.00	Pessoal e Encargos Sociais			589.601,27
3.1.90.00	Aplicações Diretas		589.601,27	
3.1.90.11	Vencimentos e Vantagens Fixas (Pessoal Civil)	488.089,97		
3.1.90.13	Obrigações Patronais	101.511,30		
3.3.00.00	Outras Despesas Correntes			47.886,92
3.3.90.00	Aplicações Diretas		47.886,92	
3.3.90.14	Diárias Civil	5.415,00		
3.3.90.30	Material de Consumo	7.315,96		
3.3.90.36	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Física)	1.986,64		
3.3.90.39	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Jurídica)	26.639,74		
3.3.90.46	Auxílio Alimentação	6.132,26		
3.3.90.47	Obrigações Tributárias e Contributivas	397,32		
4.0.00.00	Despesas de Capital			6.775,00
4.4.00.00	Investimentos			6.775,00
4.4.90.00	Aplicações Diretas		6.775,00	
4.4.90.52	Equipamentos e Material Permanente	6.775,00		
	Total Unidade Orçamentária			644.263,19

Unidade Gestora: (Executivo) Prefeitura Municipal de Zortéa

Unidade Orçamentária: 2001 - GABINETE DO PREFEITO MUNICIPAL E VICE PREFEITO

Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Categoria Econômica
3.0.00.00	Despesas Correntes			971.298,82
3.1.00.00	Pessoal e Encargos Sociais			667.459,79
3.1.90.00	Aplicações Diretas		667.459,79	
3.1.90.05	Outros Benefícios Previdenciários	2.055,72		
3.1.90.11	Vencimentos e Vantagens Fixas (Pessoal Civil)	492.172,38		
3.1.90.13	Obrigações Patronais	173.231,69		
3.3.00.00	Outras Despesas Correntes			303.839,03
3.3.90.00	Aplicações Diretas		303.839,03	
3.3.90.14	Diárias Civil	5.085,00		
3.3.90.30	Material de Consumo	51.377,69		
3.3.90.32	Material, Bens ou Serviço para Distribuição Gratuita	5.280,00		
3.3.90.36	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Física)	86.969,08		
3.3.90.39	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Jurídica)	133.726,78		
3.3.90.46	Auxílio Alimentação	21.400,48		
4.0.00.00	Despesas de Capital			2.149,99
4.4.00.00	Investimentos			2.149,99
4.4.90.00	Aplicações Diretas		2.149,99	
4.4.90.52	Equipamentos e Material Permanente	2.149,99		
	Total Unidade Orçamentária			973.448,81

Município de ZORTEA
Competência: 2016

Unidade Orçamentária: 3001 - SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS

Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Categoria Econômica
3.0.00.00	Despesas Correntes			1.641.021,61
3.1.00.00	Pessoal e Encargos Sociais			673.836,30
3.1.90.00	Aplicações Diretas		673.836,30	
3.1.90.05	Outros Benefícios Previdenciários	2.892,72		
3.1.90.11	Vencimentos e Vantagens Fixas (Pessoal Civil)	553.352,17		
3.1.90.13	Obrigações Patronais	117.591,41		
3.3.00.00	Outras Despesas Correntes			967.185,31
3.3.50.00	Transferências a Instituições Privadas sem Fins Lucrativos		205.364,70	
3.3.50.41	Contribuições	205.364,70		
3.3.90.00	Aplicações Diretas		761.820,61	
3.3.90.14	Diárias Civil	7.935,00		
3.3.90.30	Material de Consumo	42.680,60		
3.3.90.36	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Física)	9.969,31		
3.3.90.39	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Jurídica)	673.973,55		
3.3.90.46	Auxílio Alimentação	24.772,04		
3.3.90.91	Sentenças Judiciais	2.172,75		
3.3.90.92	Despesas de Exercícios Anteriores	271,46		
3.3.90.93	Indenizações e Restituições	45,90		
4.0.00.00	Despesas de Capital			14.281,90
4.4.00.00	Investimentos			14.281,90
4.4.90.00	Aplicações Diretas		14.281,90	
4.4.90.52	Equipamentos e Material Permanente	14.281,90		
	Total Unidade Orçamentária			1.655.303,51

Unidade Orçamentária: 4001 - DEPARTAMENTO DE EDUCAÇÃO

Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Categoria Econômica
3.0.00.00	Despesas Correntes			4.276.235,28
3.1.00.00	Pessoal e Encargos Sociais			3.081.820,79
3.1.90.00	Aplicações Diretas		3.081.820,79	
3.1.90.05	Outros Benefícios Previdenciários	19.950,02		
3.1.90.11	Vencimentos e Vantagens Fixas (Pessoal Civil)	2.532.040,94		
3.1.90.13	Obrigações Patronais	529.829,83		
3.3.00.00	Outras Despesas Correntes			1.194.414,49
3.3.50.00	Transferências a Instituições Privadas sem Fins Lucrativos		6.000,00	
3.3.50.41	Contribuições	6.000,00		
3.3.90.00	Aplicações Diretas		1.188.414,49	
3.3.90.14	Diárias Civil	2.345,00		
3.3.90.30	Material de Consumo	374.448,43		
3.3.90.32	Material, Bens ou Serviço para Distribuição Gratuita	9.184,10		
3.3.90.36	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Física)	6.225,00		
3.3.90.39	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Jurídica)	675.339,92		

Município de ZORTEA

Competência: 2016

3.3.90.46	Auxílio Alimentação	116.969,14	
3.3.90.92	Despesas de Exercícios Anteriores	3.902,90	
4.0.00.00	Despesas de Capital		864.392,86
4.4.00.00	Investimentos		864.392,86
4.4.90.00	Aplicações Diretas		864.392,86
4.4.90.51	Obras e Instalações	773.952,36	
4.4.90.52	Equipamentos e Material Permanente	90.440,50	
	Total Unidade Orçamentária		5.140.628,14

Unidade Orçamentária: 4003 - DEPARTAMENTO DE CULTURA

Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Categoria Econômica
3.0.00.00	Despesas Correntes			145.200,58
3.1.00.00	Pessoal e Encargos Sociais			22.242,79
3.1.90.00	Aplicações Diretas		22.242,79	
3.1.90.11	Vencimentos e Vantagens Fixas (Pessoal Civil)	18.842,04		
3.1.90.13	Obrigações Patronais	3.400,75		
3.3.00.00	Outras Despesas Correntes			122.957,79
3.3.90.00	Aplicações Diretas		122.957,79	
3.3.90.30	Material de Consumo	7.172,51		
3.3.90.32	Material, Bens ou Serviço para Distribuição Gratuita	5.062,34		
3.3.90.36	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Física)	8.821,08		
3.3.90.39	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Jurídica)	100.395,74		
3.3.90.46	Auxílio Alimentação	1.506,12		
	Total Unidade Orçamentária			145.200,58

Unidade Orçamentária: 5001 - DIRETORIA MEIO AMBIENTE, AGUA E ESGOTO

Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Categoria Econômica
3.0.00.00	Despesas Correntes			406.546,22
3.1.00.00	Pessoal e Encargos Sociais			35.085,41
3.1.71.00	Transferência a Consórcios Público		2.119,18	
3.1.71.70	Rateio pela Participação em Consórcio Público	2.119,18		
3.1.90.00	Aplicações Diretas		32.966,23	
3.1.90.11	Vencimentos e Vantagens Fixas (Pessoal Civil)	27.162,64		
3.1.90.13	Obrigações Patronais	5.803,59		
3.3.00.00	Outras Despesas Correntes			371.460,81
3.3.71.00	Transferência a Consórcios Público		1.757,39	
3.3.71.70	Rateio pela Participação em Consórcio Público	1.757,39		
3.3.90.00	Aplicações Diretas		369.703,42	
3.3.90.30	Material de Consumo	44.561,94		
3.3.90.36	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Física)	10.285,00		
3.3.90.39	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Jurídica)	310.358,52		
3.3.90.46	Auxílio Alimentação	4.497,96		
4.0.00.00	Despesas de Capital			940,28
4.4.00.00	Investimentos			940,28

Município de ZORTEA

Competência: 2016

4.4.71.00	Transferência a Consórcios Público		940,28	
4.4.71.42	Auxílios	940,28		
Total Unidade Orçamentária				407.486,50

Unidade Orçamentária: 5002 - DIRETORIA DE SERVIÇOS PÚBLICOS

Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Categoria Econômica
3.0.00.00	Despesas Correntes			477.265,03
3.3.00.00	Outras Despesas Correntes			477.265,03
3.3.90.00	Aplicações Diretas		477.265,03	
3.3.90.30	Material de Consumo	44.687,00		
3.3.90.39	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Jurídica)	432.578,03		
4.0.00.00	Despesas de Capital			315.707,71
4.4.00.00	Investimentos			315.707,71
4.4.90.00	Aplicações Diretas		315.707,71	
4.4.90.39	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Jurídica)	48.452,50		
4.4.90.51	Obras e Instalações	259.049,61		
4.4.90.52	Equipamentos e Material Permanente	8.205,60		
Total Unidade Orçamentária				792.972,74

Unidade Orçamentária: 5003 - DEPARTAMENTO DE OBRAS PÚBLICAS

Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Categoria Econômica
3.0.00.00	Despesas Correntes			1.897.481,75
3.1.00.00	Pessoal e Encargos Sociais			597.339,85
3.1.90.00	Aplicações Diretas		597.339,85	
3.1.90.05	Outros Benefícios Previdenciários	6.269,94		
3.1.90.11	Vencimentos e Vantagens Fixas (Pessoal Civil)	500.462,80		
3.1.90.13	Obrigações Patronais	90.607,11		
3.3.00.00	Outras Despesas Correntes			1.300.141,90
3.3.90.00	Aplicações Diretas		1.300.141,90	
3.3.90.30	Material de Consumo	454.373,50		
3.3.90.36	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Física)	220,00		
3.3.90.39	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Jurídica)	816.196,43		
3.3.90.46	Auxílio Alimentação	29.095,66		
3.3.90.47	Obrigações Tributárias e Contributivas	256,31		
4.0.00.00	Despesas de Capital			435.867,01
4.4.00.00	Investimentos			435.867,01
4.4.90.00	Aplicações Diretas		435.867,01	
4.4.90.39	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Jurídica)	366.263,51		
4.4.90.51	Obras e Instalações	69.603,50		
Total Unidade Orçamentária				2.333.348,76

Unidade Orçamentária: 6002 - FUNDO DE HABITAÇÃO DE INTERESSE SOCIAL - FHS

Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Categoria Econômica
--------	---------------	---------------	----------	---------------------

Município de ZORTEA

Competência: 2016

3.0.00.00	Despesas Correntes		15.000,00
3.3.00.00	Outras Despesas Correntes		15.000,00
3.3.90.00	Aplicações Diretas	15.000,00	
3.3.90.30	Material de Consumo	7.050,00	
3.3.90.39	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Jurídica)	7.950,00	
	Total Unidade Orçamentária		15.000,00

Unidade Orçamentária: 7002 - DEPARTAMENTO DE AGRICULTURA

Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Categoria Econômica
3.0.00.00	Despesas Correntes			672.114,53
3.1.00.00	Pessoal e Encargos Sociais			272.921,18
3.1.90.00	Aplicações Diretas		272.921,18	
3.1.90.05	Outros Benefícios Previdenciários	2.979,06		
3.1.90.11	Vencimentos e Vantagens Fixas (Pessoal Civil)	225.365,80		
3.1.90.13	Obrigações Patronais	44.576,32		
3.3.00.00	Outras Despesas Correntes			399.193,35
3.3.90.00	Aplicações Diretas		399.193,35	
3.3.90.14	Diárias Civil	510,00		
3.3.90.30	Material de Consumo	192.639,26		
3.3.90.32	Material, Bens ou Serviço para Distribuição Gratuita	10.808,40		
3.3.90.36	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Física)	5.563,00		
3.3.90.39	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Jurídica)	123.397,95		
3.3.90.46	Auxílio Alimentação	8.978,39		
3.3.90.48	Outros Auxílios Financeiros a Pessoas Físicas	41.420,35		
3.3.90.92	Despesas de Exercícios Anteriores	15.876,00		
4.0.00.00	Despesas de Capital			4.800,00
4.4.00.00	Investimentos			4.800,00
4.4.90.00	Aplicações Diretas		4.800,00	
4.4.90.52	Equipamentos e Material Permanente	4.800,00		
	Total Unidade Orçamentária			676.914,53

Unidade Orçamentária: 8001 - DEPARTAMENTO DE ESPORTES

Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Categoria Econômica
3.0.00.00	Despesas Correntes			133.026,80
3.1.00.00	Pessoal e Encargos Sociais			31.631,02
3.1.90.00	Aplicações Diretas		31.631,02	
3.1.90.05	Outros Benefícios Previdenciários	311,82		
3.1.90.11	Vencimentos e Vantagens Fixas (Pessoal Civil)	26.196,47		
3.1.90.13	Obrigações Patronais	5.122,73		
3.3.00.00	Outras Despesas Correntes			101.395,78
3.3.90.00	Aplicações Diretas		101.395,78	
3.3.90.14	Diárias Civil	425,00		
3.3.90.30	Material de Consumo	19.812,22		
3.3.90.36	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Física)	20.501,08		

Município de ZORTEA

Competência: 2016

3.3.90.39	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Jurídica)	59.223,10		
3.3.90.46	Auxílio Alimentação	1.434,38		
Total Unidade Orçamentária				133.026,80

Unidade Orçamentária: 9001 - ENCARGOS GERAIS DO MUNICIPIO

Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Categoria Econômica
3.0.00.00	Despesas Correntes			174.307,35
3.3.00.00	Outras Despesas Correntes			174.307,35
3.3.90.00	Aplicações Diretas		174.307,35	
3.3.90.47	Obrigações Tributárias e Contributivas	174.307,35		
Total Unidade Orçamentária				174.307,35

Unidade Orçamentária: 12001 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Categoria Econômica
3.0.00.00	Despesas Correntes			597.317,95
3.1.00.00	Pessoal e Encargos Sociais			379.405,03
3.1.90.00	Aplicações Diretas		379.405,03	
3.1.90.05	Outros Benefícios Previdenciários	2.412,98		
3.1.90.11	Vencimentos e Vantagens Fixas (Pessoal Civil)	309.924,07		
3.1.90.13	Obrigações Patronais	67.067,98		
3.3.00.00	Outras Despesas Correntes			217.912,92
3.3.50.00	Transferências a Instituições Privadas sem Fins Lucrativos		27.600,00	
3.3.50.41	Contribuições	27.600,00		
3.3.90.00	Aplicações Diretas		190.312,92	
3.3.90.14	Diárias Civil	5.190,00		
3.3.90.30	Material de Consumo	60.226,66		
3.3.90.32	Material, Bens ou Serviço para Distribuição Gratuita	4.556,12		
3.3.90.36	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Física)	36.383,00		
3.3.90.39	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Jurídica)	71.858,75		
3.3.90.46	Auxílio Alimentação	12.098,39		
4.0.00.00	Despesas de Capital			25.349,83
4.4.00.00	Investimentos			25.349,83
4.4.90.00	Aplicações Diretas		25.349,83	
4.4.90.52	Equipamentos e Material Permanente	25.349,83		
Total Unidade Orçamentária				622.667,78

Unidade Orçamentária: 13001 - FUNDO MUN. DOS DIREITOS DA CRIANÇA E ADOLESCENTE

Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Categoria Econômica
3.0.00.00	Despesas Correntes			10.058,73
3.3.00.00	Outras Despesas Correntes			10.058,73
3.3.90.00	Aplicações Diretas		10.058,73	
3.3.90.36	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Física)	7.935,28		
3.3.90.39	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Jurídica)	2.123,45		

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Total Unidade Orçamentária

10.058,73

Unidade Gestora: (Executivo) Fundo Municipal de Saúde de Zortéa

Unidade Orçamentária: 14001 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Categoria Econômica
3.0.00.00	Despesas Correntes			2.788.591,42
3.1.00.00	Pessoal e Encargos Sociais			1.138.260,28
3.1.90.00	Aplicações Diretas		1.138.260,28	
3.1.90.05	Outros Benefícios Previdenciários	5.986,90		
3.1.90.11	Vencimentos e Vantagens Fixas (Pessoal Civil)	937.723,21		
3.1.90.13	Obrigações Patronais	194.550,17		
3.3.00.00	Outras Despesas Correntes			1.650.331,14
3.3.90.00	Aplicações Diretas		1.650.331,14	
3.3.90.14	Diárias Civil	29.025,00		
3.3.90.30	Material de Consumo	198.429,66		
3.3.90.32	Material, Bens ou Serviço para Distribuição Gratuita	187.158,40		
3.3.90.36	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Física)	49.347,04		
3.3.90.39	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Jurídica)	1.148.639,26		
3.3.90.46	Auxílio Alimentação	36.413,07		
3.3.90.93	Indenizações e Restituições	1.318,71		
4.0.00.00	Despesas de Capital			222.521,68
4.4.00.00	Investimentos			222.521,68
4.4.90.00	Aplicações Diretas		222.521,68	
4.4.90.52	Equipamentos e Material Permanente	222.176,25		
4.4.90.93	Indenizações e Restituições	345,43		
	Total Unidade Orçamentária			3.011.113,10

Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Categoria Econômica
	Total Geral			16.735.740,52

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Código	Especificação	Elemento	Natureza da Despesa por Modalidade de Aplicação	Categoria Econômica
3.0.00.00	Despesas Correntes			14.842.954,26
3.1.00.00	Pessoal e Encargos Sociais			7.489.603,71
3.1.71.00	Transferência a Consórcios Público		2.119,18	
3.1.71.70	Rateio pela Participação em Consórcio Público	2.119,18		
3.1.90.00	Aplicações Diretas		7.487.484,53	
3.1.90.05	Outros Benefícios Previdenciários	42.859,16		
3.1.90.11	Vencimentos e Vantagens Fixas (Pessoal Civil)	6.111.332,49		
3.1.90.13	Obrigações Patronais	1.333.292,88		
3.3.00.00	Outras Despesas Correntes			7.353.350,55
3.3.50.00	Transferências a Instituições Privadas sem Fins Lucrativos		238.964,70	
3.3.50.41	Contribuições	238.964,70		
3.3.71.00	Transferência a Consórcios Público		1.757,39	
3.3.71.70	Rateio pela Participação em Consórcio Público	1.757,39		
3.3.90.00	Aplicações Diretas		7.112.628,46	
3.3.90.14	Diárias Civil	55.930,00		
3.3.90.30	Material de Consumo	1.504.775,43		
3.3.90.32	Material, Bens ou Serviço para Distribuição Gratuita	222.049,36		
3.3.90.36	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Física)	244.205,51		
3.3.90.39	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Jurídica)	4.582.401,22		
3.3.90.46	Auxílio Alimentação	263.297,89		
3.3.90.47	Obrigações Tributárias e Contributivas	174.960,98		
3.3.90.48	Outros Auxílios Financeiros a Pessoas Físicas	41.420,35		
3.3.90.91	Sentenças Judiciais	2.172,75		
3.3.90.92	Despesas de Exercícios Anteriores	20.050,36		
3.3.90.93	Indenizações e Restituições	1.364,61		
4.0.00.00	Despesas de Capital			1.892.786,26
4.4.00.00	Investimentos			1.892.786,26
4.4.71.00	Transferência a Consórcios Público		940,28	
4.4.71.42	Auxílios	940,28		
4.4.90.00	Aplicações Diretas		1.891.845,98	
4.4.90.39	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Jurídica)	414.716,01		
4.4.90.51	Obras e Instalações	1.102.605,47		
4.4.90.52	Equipamentos e Material Permanente	374.179,07		
4.4.90.93	Indenizações e Restituições	345,43		
	Total Geral			16.735.740,52

Administração Direta, Indireta ou Fundacional

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Unidade Gestora: Prefeitura Municipal de Zortéa

Unidade Orçamentária: 02001 GABINETE DO PREFEITO MUNICIPAL E VICE PREFEITO

Código	Especificação	Operações especiais	Projetos	Atividades	Total
4	Administração	0,00	0,00	828.499,20	828.499,20
4.122	Administração Geral	0,00	0,00	828.499,20	828.499,20
04.122.0001	GESTÃO ADMINISTRATIVA SUPERIOR	0,00	0,00	828.499,20	828.499,20
04.122.0001.02.000002	Manutenção do Gabinete do Prefeito e Vice	0,00	0,00	828.499,20	828.499,20
6	Segurança Pública	0,00	0,00	30.508,14	30.508,14
6.181	Policimento	0,00	0,00	30.508,14	30.508,14
06.181.0004	SEGURANÇA PÚBLICA	0,00	0,00	30.508,14	30.508,14
06.181.0004.02.000004	Manutenção da Segurança Pública	0,00	0,00	30.508,14	30.508,14
8	Assistência Social	0,00	0,00	114.441,47	114.441,47
8.243	Assistência à Criança e ao Adolescente	0,00	0,00	114.441,47	114.441,47
08.243.0009	CRIANÇA E ADOLESCENTE ASSISTIDO	0,00	0,00	114.441,47	114.441,47
08.243.0009.02.000003	Manutenção do Conselho Tutelar	0,00	0,00	114.441,47	114.441,47
	Total da Unidade Orçamentária	0,00	0,00	973.448,81	973.448,81

Unidade Orçamentária: 03001 SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS

Código	Especificação	Operações especiais	Projetos	Atividades	Total
4	Administração	0,00	0,00	1.655.303,51	1.655.303,51
4.121	Planejamento e Orçamento	0,00	0,00	88.630,48	88.630,48
04.121.0002	ADMINISTRAÇÃO GERAL	0,00	0,00	88.630,48	88.630,48
04.121.0002.02.000007	Manutenção da Diretoria de Planejamento	0,00	0,00	88.630,48	88.630,48
4.122	Administração Geral	0,00	0,00	1.566.673,03	1.566.673,03
04.122.0002	ADMINISTRAÇÃO GERAL	0,00	0,00	1.566.673,03	1.566.673,03
04.122.0002.02.000006	Manutenção da Secretaria de Administração e Finanças	0,00	0,00	1.361.308,33	1.361.308,33
04.122.0002.02.000008	Contribuições a Entidades Municipalistas	0,00	0,00	205.364,70	205.364,70

Administração Direta, Indireta ou Fundacional

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Total da Unidade Orçamentária	0,00	0,00	1.655.303,51	1.655.303,51
-------------------------------	------	------	--------------	--------------

Unidade Orçamentária: 04001 DEPARTAMENTO DE EDUCAÇÃO

Código	Especificação	Operações especiais	Projetos	Atividades	Total
12	Educação	0,00	864.392,86	4.276.235,28	5.140.628,14
12.306	Alimentação e Nutrição	0,00	0,00	153.145,41	153.145,41
12.306.0010	MERENDA ESCOLAR	0,00	0,00	153.145,41	153.145,41
12.306.0010.02.000009	Merenda Escolar - Ensino Fundamental	0,00	0,00	89.053,77	89.053,77
12.306.0010.02.000046	Merenda Escolar - Creche	0,00	0,00	32.993,20	32.993,20
12.306.0010.02.000047	Merenda Escolar - Pré-Escolar	0,00	0,00	31.098,44	31.098,44
12.361	Ensino Fundamental	0,00	494.514,64	3.265.353,44	3.759.868,08
12.361.0008	CRIANÇA NA ESCOLA	0,00	494.514,64	3.265.353,44	3.759.868,08
12.361.0008.01.000002	Construção, Ampliação e Reforma de Espaços Educacionais - Ens. Fundamental	0,00	413.081,64	0,00	413.081,64
12.361.0008.01.000003	Aquisição de Equipamentos e Material Permanente - Ens. Fundamental	0,00	81.433,00	0,00	81.433,00
12.361.0008.02.000011	Manutenção do Ensino Fundamental	0,00	0,00	2.917.652,93	2.917.652,93
12.361.0008.02.000013	Transporte Escolar	0,00	0,00	347.700,51	347.700,51
12.362	Ensino Médio	0,00	0,00	20.313,86	20.313,86
12.362.0022	ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	20.313,86	20.313,86
12.362.0022.02.000014	Ensino Médio	0,00	0,00	20.313,86	20.313,86
12.363	Ensino Profissional	0,00	0,00	20,00	20,00
12.363.0012	ENSINO PROFISSIONALIZANTE	0,00	0,00	20,00	20,00
12.363.0012.02.000015	Ensino Profissionalizante	0,00	0,00	20,00	20,00
12.365	Educação Infantil	0,00	369.878,22	831.402,57	1.201.280,79
12.365.0008	CRIANÇA NA ESCOLA	0,00	369.878,22	831.402,57	1.201.280,79
12.365.0008.01.000005	Construção, Ampliação e Reforma de Espaços Educacionais - Educ. Infantil	0,00	360.870,72	0,00	360.870,72
12.365.0008.01.000006	Aquisição de Equipamentos e Material Permanente - Educ. Infantil	0,00	9.007,50	0,00	9.007,50
12.365.0008.02.000017	Manutenção da Educação Infantil	0,00	0,00	831.402,57	831.402,57
12.367	Educação Especial	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00

Administração Direta, Indireta ou Fundacional

Município de ZORTEA

Competência: 2016

12.367.0014	ENSINO ESPECIAL	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00
12.367.0014.02.000019	Apoio ao Ensino Especial	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00
Total da Unidade Orçamentária		0,00	864.392,86	4.276.235,28	5.140.628,14

Unidade Orçamentária: 04003 DEPARTAMENTO DE CULTURA

Código	Especificação	Operações especiais	Projetos	Atividades	Total
13	Cultura	0,00	0,00	143.048,10	143.048,10
13.392	Difusão Cultural	0,00	0,00	143.048,10	143.048,10
13.392.0015	DESENVOLVIMENTO CULTURAL	0,00	0,00	143.048,10	143.048,10
13.392.0015.02.000021	Manutenção do Departamento de Cultura	0,00	0,00	129.835,76	129.835,76
13.392.0015.02.000022	Festividades Municipais	0,00	0,00	13.212,34	13.212,34
24	Comunicações	0,00	0,00	2.152,48	2.152,48
24.722	Telecomunicações	0,00	0,00	2.152,48	2.152,48
24.722.0023	SISTEMAS DE TELECOMUNICAÇÕES	0,00	0,00	2.152,48	2.152,48
24.722.0023.02.000023	Manutenção das Repetidoras de Sinal de TV	0,00	0,00	2.152,48	2.152,48
Total da Unidade Orçamentária		0,00	0,00	145.200,58	145.200,58

Unidade Orçamentária: 05001 DIRETORIA MEIO AMBIENTE, AGUA E ESGOTO

Código	Especificação	Operações especiais	Projetos	Atividades	Total
17	Saneamento	0,00	0,00	407.486,50	407.486,50
17.512	Saneamento Básico Urbano	0,00	0,00	407.486,50	407.486,50
17.512.0021	ÁGUA E SANEAMENTO BÁSICO	0,00	0,00	407.486,50	407.486,50
17.512.0021.02.000024	Transferências ao CISAM	0,00	0,00	4.816,85	4.816,85
17.512.0021.02.000025	Manutenção da Diretoria de Meio Ambiente, Água e Esgoto	0,00	0,00	402.669,65	402.669,65
Total da Unidade Orçamentária		0,00	0,00	407.486,50	407.486,50

Unidade Orçamentária: 05002 DIRETORIA DE SERVIÇOS PÚBLICOS

Código	Especificação	Operações especiais	Projetos	Atividades	Total
--------	---------------	---------------------	----------	------------	-------

Administração Direta, Indireta ou Fundacional

Município de ZORTEA

Competência: 2016

15	Urbanismo	0,00	0,00	784.767,14	784.767,14
15.452	Serviços Urbanos	0,00	0,00	784.767,14	784.767,14
15.452.0017	URBANISMO	0,00	0,00	784.767,14	784.767,14
15.452.0017.02.000026	Manutenção da Iluminação Pública	0,00	0,00	784.767,14	784.767,14
26	Transporte	0,00	8.205,60	0,00	8.205,60
26.782	Transporte Rodoviário	0,00	8.205,60	0,00	8.205,60
26.782.0018	TRANSPORTES	0,00	8.205,60	0,00	8.205,60
26.782.0018.01.000009	Aquisição de Máquinas, Veículos e Equipamentos - Infraestrutura	0,00	8.205,60	0,00	8.205,60
Total da Unidade Orçamentária		0,00	8.205,60	784.767,14	792.972,74

Unidade Orçamentária: 05003 DEPARTAMENTO DE OBRAS PÚBLICAS

Código	Especificação	Operações especiais	Projetos	Atividades	Total
26	Transporte	0,00	435.867,01	1.897.481,75	2.333.348,76
26.782	Transporte Rodoviário	0,00	435.867,01	1.897.481,75	2.333.348,76
26.782.0017	URBANISMO	0,00	0,00	1.897.481,75	1.897.481,75
26.782.0017.02.000027	Manutenção do Departamento de Obras Públicas	0,00	0,00	1.897.481,75	1.897.481,75
26.782.0018	TRANSPORTES	0,00	435.867,01	0,00	435.867,01
26.782.0018.01.000010	Pavimentação e Recuperação de Vias Públicas e Passeios	0,00	435.867,01	0,00	435.867,01
Total da Unidade Orçamentária		0,00	435.867,01	1.897.481,75	2.333.348,76

Unidade Orçamentária: 06002 FUNDO DE HABITAÇÃO DE INTERESSE SOCIAL - FHS

Código	Especificação	Operações especiais	Projetos	Atividades	Total
16	Habitação	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
16.482	Habitação Urbana	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
16.482.0006	HABITAÇÃO	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
16.482.0006.02.000028	Manutenção do Fundo de Habitação de Interesse Social	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
Total da Unidade Orçamentária		0,00	0,00	15.000,00	15.000,00

Unidade Orçamentária: 07002 DEPARTAMENTO DE AGRICULTURA

Administração Direta, Indireta ou Fundacional

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Unidade Orçamentária: 07002 DEPARTAMENTO DE AGRICULTURA

Código	Especificação	Operações especiais	Projetos	Atividades	Total
20	Agricultura	0,00	4.800,00	672.114,53	676.914,53
20.606	Extensão Rural	0,00	4.800,00	672.114,53	676.914,53
20.606.0019	PROMOÇÃO E EXTENSÃO RURAL	0,00	4.800,00	672.114,53	676.914,53
20.606.0019.01.000018	Aquisição de Máquinas, Equipamentos e Implementos Agrícolas	0,00	4.800,00	0,00	4.800,00
20.606.0019.02.000030	Programas de Incentivo	0,00	0,00	51.630,46	51.630,46
20.606.0019.02.000031	Manutenção da Diretoria de Agricultura, Indústria e Comércio	0,00	0,00	620.484,07	620.484,07
Total da Unidade Orçamentária		0,00	4.800,00	672.114,53	676.914,53

Unidade Orçamentária: 08001 DEPARTAMENTO DE ESPORTES

Código	Especificação	Operações especiais	Projetos	Atividades	Total
27	Desporto e Lazer	0,00	0,00	133.026,80	133.026,80
27.812	Desporto Comunitário	0,00	0,00	133.026,80	133.026,80
27.812.0016	DESPORTO E LAZER	0,00	0,00	133.026,80	133.026,80
27.812.0016.02.000032	Manutenção da Diretoria de Esportes	0,00	0,00	133.026,80	133.026,80
Total da Unidade Orçamentária		0,00	0,00	133.026,80	133.026,80

Unidade Orçamentária: 09001 ENCARGOS GERAIS DO MUNICIPIO

Código	Especificação	Operações especiais	Projetos	Atividades	Total
28	Encargos Especiais	174.307,35	0,00	0,00	174.307,35
28.846	Outros Encargos Especiais	174.307,35	0,00	0,00	174.307,35
28.846.0003	ENCARGOS ESPECIAIS	174.307,35	0,00	0,00	174.307,35
28.846.0003.09.000003	Contribuições ao PASEP	174.307,35	0,00	0,00	174.307,35
Total da Unidade Orçamentária		174.307,35	0,00	0,00	174.307,35

Unidade Orçamentária: 12001 FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

Administração Direta, Indireta ou Fundacional

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Unidade Orçamentária: 12001 FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

Código	Especificação	Operações especiais	Projetos	Atividades	Total
8	Assistência Social	0,00	13.010,90	609.656,88	622.667,78
8.244	Assistência Comunitária	0,00	13.010,90	609.656,88	622.667,78
08.244.0005	ASSISTENCIA SOCIAL GERAL	0,00	13.010,90	609.656,88	622.667,78
08.244.0005.01.000029	Natal Sustentável	0,00	13.010,90	0,00	13.010,90
08.244.0005.02.000036	Bloco de Proteção Social Especial de Alta Complexidade	0,00	0,00	27.600,00	27.600,00
08.244.0005.02.000037	Bloco de Gestão - IGDBF	0,00	0,00	1.645,00	1.645,00
08.244.0005.02.000038	Bloco de Gestão - IGDSUAS	0,00	0,00	2.945,00	2.945,00
08.244.0005.02.000039	Manutenção da Assistência Social Geral	0,00	0,00	156.776,59	156.776,59
08.244.0005.02.000040	Concessão de Benefícios Eventuais	0,00	0,00	9.662,09	9.662,09
08.244.0005.02.000048	Bloco de Proteção Social Básica	0,00	0,00	410.666,16	410.666,16
08.244.0005.02.000049	Fortalecimento do Controle Social - IGDBF	0,00	0,00	86,39	86,39
08.244.0005.02.000050	Fortalecimento do Controle Social - IGDSUAS	0,00	0,00	275,65	275,65
	Total da Unidade Orçamentária	0,00	13.010,90	609.656,88	622.667,78

Unidade Orçamentária: 13001 FUNDO MUN. DOS DIREITOS DA CRIANÇA E ADOLESCENTE

Código	Especificação	Operações especiais	Projetos	Atividades	Total
8	Assistência Social	0,00	0,00	10.058,73	10.058,73
8.243	Assistência à Criança e ao Adolescente	0,00	0,00	10.058,73	10.058,73
08.243.0009	CRIANÇA E ADOLESCENTE ASSISTIDO	0,00	0,00	10.058,73	10.058,73
08.243.0009.02.000041	Manutenção do FIA	0,00	0,00	10.058,73	10.058,73
	Total da Unidade Orçamentária	0,00	0,00	10.058,73	10.058,73
	Total da Unidade Gestora	174.307,35	1.326.276,37	11.579.780,51	13.080.364,23

Administração Direta, Indireta ou Fundacional

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Unidade Orçamentária: 14001 FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Código	Especificação	Operações especiais	Projetos	Atividades	Total
10	Saúde	0,00	209.390,68	2.801.722,42	3.011.113,10
10.301	Atenção Básica	0,00	209.390,68	2.782.402,92	2.991.793,60
10.301.0007	SAÚDE PARA TODOS	0,00	209.390,68	2.782.402,92	2.991.793,60
10.301.0007.01.000023	Aquisição de Veículos e Equipamentos - Saúde	0,00	209.390,68	0,00	209.390,68
10.301.0007.02.000042	Manutenção da Atenção Básica de Saúde	0,00	0,00	2.778.392,92	2.778.392,92
10.301.0007.02.000043	Assistência Médica/Hospitalar ao Funcionalismo	0,00	0,00	4.010,00	4.010,00
10.304	Vigilância Sanitária	0,00	0,00	19.319,50	19.319,50
10.304.0007	SAÚDE PARA TODOS	0,00	0,00	19.319,50	19.319,50
10.304.0007.02.000044	Vigilância Sanitária	0,00	0,00	19.319,50	19.319,50
Total da Unidade Orçamentária		0,00	209.390,68	2.801.722,42	3.011.113,10
Total da Unidade Gestora		0,00	209.390,68	2.801.722,42	3.011.113,10

Unidade Gestora: Câmara Municipal de Zortéa

Unidade Orçamentária: 01001 CÂMARA DE VEREADORES

Código	Especificação	Operações especiais	Projetos	Atividades	Total
1	Legislativa	0,00	0,00	644.263,19	644.263,19
1.031	Ação Legislativa	0,00	0,00	644.263,19	644.263,19
01.031.0024	PROCESSO LEGISLATIVO	0,00	0,00	644.263,19	644.263,19
01.031.0024.02.000001	Manutenção das Atividades Legislativas	0,00	0,00	644.263,19	644.263,19
Total da Unidade Orçamentária		0,00	0,00	644.263,19	644.263,19
Total da Unidade Gestora		0,00	0,00	644.263,19	644.263,19
Total Geral		174.307,35	1.535.667,05	15.025.766,12	16.735.740,52

Demonstrativo de Funções, Subfunções e Programas por Projetos e Atividades - Anexo 07

Administração Direta, Indireta ou Fundacional

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Código	Especificação	Operações especiais	Projetos	Atividades	Total
01	Legislativa	0,00	0,00	644.263,19	644.263,19
01.031	Ação Legislativa	0,00	0,00	644.263,19	644.263,19
01.031.0024	PROCESSO LEGISLATIVO	0,00	0,00	644.263,19	644.263,19
01.031.0024.02.000001	Manutenção das Atividades Legislativas	0,00	0,00	644.263,19	644.263,19
04	Administração	0,00	0,00	2.483.802,71	2.483.802,71
04.121	Planejamento e Orçamento	0,00	0,00	88.630,48	88.630,48
04.121.0002	ADMINISTRAÇÃO GERAL	0,00	0,00	88.630,48	88.630,48
04.121.0002.02.000007	Manutenção da Diretoria de Planejamento	0,00	0,00	88.630,48	88.630,48
04.122	Administração Geral	0,00	0,00	2.395.172,23	2.395.172,23
04.122.0001	GESTÃO ADMINISTRATIVA SUPERIOR	0,00	0,00	828.499,20	828.499,20
04.122.0001.02.000002	Manutenção do Gabinete do Prefeito e Vice	0,00	0,00	828.499,20	828.499,20
04.122.0002	ADMINISTRAÇÃO GERAL	0,00	0,00	1.566.673,03	1.566.673,03
04.122.0002.02.000006	Manutenção da Secretaria de Administração e Finanças	0,00	0,00	1.361.308,33	1.361.308,33
04.122.0002.02.000008	Contribuições a Entidades Municipalistas	0,00	0,00	205.364,70	205.364,70
06	Segurança Pública	0,00	0,00	30.508,14	30.508,14
06.181	Policimento	0,00	0,00	30.508,14	30.508,14
06.181.0004	SEGURANÇA PÚBLICA	0,00	0,00	30.508,14	30.508,14
06.181.0004.02.000004	Manutenção da Segurança Pública	0,00	0,00	30.508,14	30.508,14
08	Assistência Social	0,00	13.010,90	734.157,08	747.167,98
08.243	Assistência à Criança e ao Adolescente	0,00	0,00	124.500,20	124.500,20
08.243.0009	CRIANÇA E ADOLESCENTE ASSISTIDO	0,00	0,00	124.500,20	124.500,20
08.243.0009.02.000003	Manutenção do Conselho Tutelar	0,00	0,00	114.441,47	114.441,47
08.243.0009.02.000041	Manutenção do FIA	0,00	0,00	10.058,73	10.058,73
08.244	Assistência Comunitária	0,00	13.010,90	609.656,88	622.667,78
08.244.0005	ASSISTENCIA SOCIAL GERAL	0,00	13.010,90	609.656,88	622.667,78
08.244.0005.01.000029	Natal Sustentável	0,00	13.010,90	0,00	13.010,90
08.244.0005.02.000036	Bloco de Proteção Social Especial de Alta Complexidade	0,00	0,00	27.600,00	27.600,00
08.244.0005.02.000037	Bloco de Gestão - IGDBF	0,00	0,00	1.645,00	1.645,00

Demonstrativo de Funções, Subfunções e Programas por Projetos e Atividades - Anexo 07

Administração Direta, Indireta ou Fundacional

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Código	Especificação	Operações especiais	Projetos	Atividades	Total
08.244.0005.02.000038	Bloco de Gestão - IGDSUAS	0,00	0,00	2.945,00	2.945,00
08.244.0005.02.000039	Manutenção da Assistência Social Geral	0,00	0,00	156.776,59	156.776,59
08.244.0005.02.000040	Concessão de Benefícios Eventuais	0,00	0,00	9.662,09	9.662,09
08.244.0005.02.000048	Bloco de Proteção Social Básica	0,00	0,00	410.666,16	410.666,16
08.244.0005.02.000049	Fortalecimento do Controle Social - IGDBF	0,00	0,00	86,39	86,39
08.244.0005.02.000050	Fortalecimento do Controle Social - IGDSUAS	0,00	0,00	275,65	275,65
10	Saúde	0,00	209.390,68	2.801.722,42	3.011.113,10
10.301	Atenção Básica	0,00	209.390,68	2.782.402,92	2.991.793,60
10.301.0007	SAÚDE PARA TODOS	0,00	209.390,68	2.782.402,92	2.991.793,60
10.301.0007.01.000023	Aquisição de Veículos e Equipamentos - Saúde	0,00	209.390,68	0,00	209.390,68
10.301.0007.02.000042	Manutenção da Atenção Básica de Saúde	0,00	0,00	2.778.392,92	2.778.392,92
10.301.0007.02.000043	Assistência Médica/Hospitalar ao Funcionalismo	0,00	0,00	4.010,00	4.010,00
10.304	Vigilância Sanitária	0,00	0,00	19.319,50	19.319,50
10.304.0007	SAÚDE PARA TODOS	0,00	0,00	19.319,50	19.319,50
10.304.0007.02.000044	Vigilância Sanitária	0,00	0,00	19.319,50	19.319,50
12	Educação	0,00	864.392,86	4.276.235,28	5.140.628,14
12.306	Alimentação e Nutrição	0,00	0,00	153.145,41	153.145,41
12.306.0010	MERENDA ESCOLAR	0,00	0,00	153.145,41	153.145,41
12.306.0010.02.000009	Merenda Escolar - Ensino Fundamental	0,00	0,00	89.053,77	89.053,77
12.306.0010.02.000046	Merenda Escolar - Creche	0,00	0,00	32.993,20	32.993,20
12.306.0010.02.000047	Merenda Escolar - Pré-Escolar	0,00	0,00	31.098,44	31.098,44
12.361	Ensino Fundamental	0,00	494.514,64	3.265.353,44	3.759.868,08
12.361.0008	CRIANÇA NA ESCOLA	0,00	494.514,64	3.265.353,44	3.759.868,08
12.361.0008.01.000002	Construção, Ampliação e Reforma de Espaços Educacionais - Ens. Fundamental	0,00	413.081,64	0,00	413.081,64
12.361.0008.01.000003	Aquisição de Equipamentos e Material Permanente - Ens. Fundamental	0,00	81.433,00	0,00	81.433,00
12.361.0008.02.000011	Manutenção do Ensino Fundamental	0,00	0,00	2.917.652,93	2.917.652,93
12.361.0008.02.000013	Transporte Escolar	0,00	0,00	347.700,51	347.700,51
12.362	Ensino Médio	0,00	0,00	20.313,86	20.313,86

Demonstrativo de Funções, Subfunções e Programas por Projetos e Atividades - Anexo 07

Administração Direta, Indireta ou Fundacional

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Código	Especificação	Operações especiais	Projetos	Atividades	Total
12.362.0022	ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	20.313,86	20.313,86
12.362.0022.02.000014	Ensino Médio	0,00	0,00	20.313,86	20.313,86
12.363	Ensino Profissional	0,00	0,00	20,00	20,00
12.363.0012	ENSINO PROFISSIONALIZANTE	0,00	0,00	20,00	20,00
12.363.0012.02.000015	Ensino Profissionalizante	0,00	0,00	20,00	20,00
12.365	Educação Infantil	0,00	369.878,22	831.402,57	1.201.280,79
12.365.0008	CRIANÇA NA ESCOLA	0,00	369.878,22	831.402,57	1.201.280,79
12.365.0008.01.000005	Construção, Ampliação e Reforma de Espaços Educacionais - Educ. Infantil	0,00	360.870,72	0,00	360.870,72
12.365.0008.01.000006	Aquisição de Equipamentos e Material Permanente - Educ. Infantil	0,00	9.007,50	0,00	9.007,50
12.365.0008.02.000017	Manutenção da Educação Infantil	0,00	0,00	831.402,57	831.402,57
12.367	Educação Especial	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00
12.367.0014	ENSINO ESPECIAL	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00
12.367.0014.02.000019	Apoio ao Ensino Especial	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00
13	Cultura	0,00	0,00	143.048,10	143.048,10
13.392	Difusão Cultural	0,00	0,00	143.048,10	143.048,10
13.392.0015	DESENVOLVIMENTO CULTURAL	0,00	0,00	143.048,10	143.048,10
13.392.0015.02.000021	Manutenção do Departamento de Cultura	0,00	0,00	129.835,76	129.835,76
13.392.0015.02.000022	Festividades Municipais	0,00	0,00	13.212,34	13.212,34
15	Urbanismo	0,00	0,00	784.767,14	784.767,14
15.452	Serviços Urbanos	0,00	0,00	784.767,14	784.767,14
15.452.0017	URBANISMO	0,00	0,00	784.767,14	784.767,14
15.452.0017.02.000026	Manutenção da Iluminação Pública	0,00	0,00	784.767,14	784.767,14
16	Habitação	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
16.482	Habitação Urbana	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
16.482.0006	HABITAÇÃO	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
16.482.0006.02.000028	Manutenção do Fundo de Habitação de Interesse Social	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
17	Saneamento	0,00	0,00	407.486,50	407.486,50
17.512	Saneamento Básico Urbano	0,00	0,00	407.486,50	407.486,50

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Código	Especificação	Operações especiais	Projetos	Atividades	Total
17.512.0021	ÁGUA E SANEAMENTO BÁSICO	0,00	0,00	407.486,50	407.486,50
17.512.0021.02.000024	Transferências ao CISAM	0,00	0,00	4.816,85	4.816,85
17.512.0021.02.000025	Manutenção da Diretoria de Meio Ambiente, Água e Esgoto	0,00	0,00	402.669,65	402.669,65
20	Agricultura	0,00	4.800,00	672.114,53	676.914,53
20.606	Extensão Rural	0,00	4.800,00	672.114,53	676.914,53
20.606.0019	PROMOÇÃO E EXTENSÃO RURAL	0,00	4.800,00	672.114,53	676.914,53
20.606.0019.01.000018	Aquisição de Máquinas, Equipamentos e Implementos Agrícolas	0,00	4.800,00	0,00	4.800,00
20.606.0019.02.000030	Programas de Incentivo	0,00	0,00	51.630,46	51.630,46
20.606.0019.02.000031	Manutenção da Diretoria de Agricultura, Indústria e Comércio	0,00	0,00	620.484,07	620.484,07
24	Comunicações	0,00	0,00	2.152,48	2.152,48
24.722	Telecomunicações	0,00	0,00	2.152,48	2.152,48
24.722.0023	SISTEMAS DE TELECOMUNICAÇÕES	0,00	0,00	2.152,48	2.152,48
24.722.0023.02.000023	Manutenção das Repetidoras de Sinal de TV	0,00	0,00	2.152,48	2.152,48
26	Transporte	0,00	444.072,61	1.897.481,75	2.341.554,36
26.782	Transporte Rodoviário	0,00	444.072,61	1.897.481,75	2.341.554,36
26.782.0017	URBANISMO	0,00	0,00	1.897.481,75	1.897.481,75
26.782.0017.02.000027	Manutenção do Departamento de Obras Públicas	0,00	0,00	1.897.481,75	1.897.481,75
26.782.0018	TRANSPORTES	0,00	444.072,61	0,00	444.072,61
26.782.0018.01.000009	Aquisição de Máquinas, Veículos e Equipamentos - Infraestrutura	0,00	8.205,60	0,00	8.205,60
26.782.0018.01.000010	Pavimentação e Recuperação de Vias Públicas e Passeios	0,00	435.867,01	0,00	435.867,01
27	Desporto e Lazer	0,00	0,00	133.026,80	133.026,80
27.812	Desporto Comunitário	0,00	0,00	133.026,80	133.026,80
27.812.0016	DESPORTO E LAZER	0,00	0,00	133.026,80	133.026,80
27.812.0016.02.000032	Manutenção da Diretoria de Esportes	0,00	0,00	133.026,80	133.026,80
28	Encargos Especiais	174.307,35	0,00	0,00	174.307,35
28.846	Outros Encargos Especiais	174.307,35	0,00	0,00	174.307,35
28.846.0003	ENCARGOS ESPECIAIS	174.307,35	0,00	0,00	174.307,35
28.846.0003.09.000003	Contribuições ao PASEP	174.307,35	0,00	0,00	174.307,35

Demonstrativo de Funções, Subfunções e Programas por Projetos e Atividades - Anexo 07

Administração Direta, Indireta ou Fundacional

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Código	Especificação	Operações especiais	Projetos	Atividades	Total
	Total Geral	174.307,35	1.535.667,05	15.025.766,12	16.735.740,52

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Código	Especificação	Ordinário	Vinculado	Total
01	Legislativa	644.263,19	0,00	644.263,19
01.031	Ação Legislativa	644.263,19	0,00	644.263,19
01.031.0024	PROCESSO LEGISLATIVO	644.263,19	0,00	644.263,19
01.031.0024.02.000001	Manutenção das Atividades Legislativas	644.263,19	0,00	644.263,19
04	Administração	2.478.118,91	5.683,80	2.483.802,71
04.121	Planejamento e Orçamento	88.630,48	0,00	88.630,48
04.121.0002	ADMINISTRAÇÃO GERAL	88.630,48	0,00	88.630,48
04.121.0002.02.000007	Manutenção da Diretoria de Planejamento	88.630,48	0,00	88.630,48
04.122	Administração Geral	2.389.488,43	5.683,80	2.395.172,23
04.122.0001	GESTÃO ADMINISTRATIVA SUPERIOR	828.499,20	0,00	828.499,20
04.122.0001.02.000002	Manutenção do Gabinete do Prefeito e Vice	828.499,20	0,00	828.499,20
04.122.0002	ADMINISTRAÇÃO GERAL	1.560.989,23	5.683,80	1.566.673,03
04.122.0002.02.000006	Manutenção da Secretaria de Administração e Finanças	1.355.624,53	5.683,80	1.361.308,33
04.122.0002.02.000008	Contribuições a Entidades Municipalistas	205.364,70	0,00	205.364,70
06	Segurança Pública	18.397,11	12.111,03	30.508,14
06.181	Policiamento	18.397,11	12.111,03	30.508,14
06.181.0004	SEGURANÇA PÚBLICA	18.397,11	12.111,03	30.508,14
06.181.0004.02.000004	Manutenção da Segurança Pública	18.397,11	12.111,03	30.508,14
08	Assistência Social	569.033,06	178.134,92	747.167,98
08.243	Assistência à Criança e ao Adolescente	124.500,20	0,00	124.500,20
08.243.0009	CRIANÇA E ADOLESCENTE ASSISTIDO	124.500,20	0,00	124.500,20
08.243.0009.02.000003	Manutenção do Conselho Tutelar	114.441,47	0,00	114.441,47
08.243.0009.02.000041	Manutenção do FIA	10.058,73	0,00	10.058,73
08.244	Assistência Comunitária	444.532,86	178.134,92	622.667,78
08.244.0005	ASSISTENCIA SOCIAL GERAL	444.532,86	178.134,92	622.667,78
08.244.0005.01.000029	Natal Sustentável	13.010,90	0,00	13.010,90
08.244.0005.02.000036	Bloco de Proteção Social Especial de Alta Complexidade	27.600,00	0,00	27.600,00
08.244.0005.02.000037	Bloco de Gestão - IGDBF	0,00	1.645,00	1.645,00
08.244.0005.02.000038	Bloco de Gestão - IGDSUAS	0,00	2.945,00	2.945,00
08.244.0005.02.000039	Manutenção da Assistência Social Geral	156.776,59	0,00	156.776,59
08.244.0005.02.000040	Concessão de Benefícios Eventuais	9.662,09	0,00	9.662,09
08.244.0005.02.000048	Bloco de Proteção Social Básica	237.483,28	173.182,88	410.666,16
08.244.0005.02.000049	Fortalecimento do Controle Social - IGDBF	0,00	86,39	86,39
08.244.0005.02.000050	Fortalecimento do Controle Social - IGDSUAS	0,00	275,65	275,65
10	Saúde	2.347.110,99	664.002,11	3.011.113,10
10.301	Atenção Básica	2.347.110,99	644.682,61	2.991.793,60
10.301.0007	SAÚDE PARA TODOS	2.347.110,99	644.682,61	2.991.793,60
10.301.0007.01.000023	Aquisição de Veículos e Equipamentos - Saúde	62.990,00	146.400,68	209.390,68
10.301.0007.02.000042	Manutenção da Atenção Básica de Saúde	2.280.110,99	498.281,93	2.778.392,92
10.301.0007.02.000043	Assistência Médica/Hospitalar ao Funcionalismo	4.010,00	0,00	4.010,00
10.304	Vigilância Sanitária	0,00	19.319,50	19.319,50
10.304.0007	SAÚDE PARA TODOS	0,00	19.319,50	19.319,50
10.304.0007.02.000044	Vigilância Sanitária	0,00	19.319,50	19.319,50
12	Educação	1.643.585,88	3.497.042,26	5.140.628,14

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Código	Especificação	Ordinário	Vinculado	Total
12.306	Alimentação e Nutrição	94.896,72	58.248,69	153.145,41
12.306.0010	MERENDA ESCOLAR	94.896,72	58.248,69	153.145,41
12.306.0010.02.000009	Merenda Escolar - Ensino Fundamental	58.820,83	30.232,94	89.053,77
12.306.0010.02.000046	Merenda Escolar - Creche	13.282,37	19.710,83	32.993,20
12.306.0010.02.000047	Merenda Escolar - Pré-Escolar	22.793,52	8.304,92	31.098,44
12.361	Ensino Fundamental	1.329.248,77	2.430.619,31	3.759.868,08
12.361.0008	CRIANÇA NA ESCOLA	1.329.248,77	2.430.619,31	3.759.868,08
12.361.0008.01.000002	Construção, Ampliação e Reforma de Espaços Educação - Ens. Fundamental	216.485,67	196.595,97	413.081,64
12.361.0008.01.000003	Aquisição de Equipamentos e Material Permanente - Ens. Fundamental	1.453,00	79.980,00	81.433,00
12.361.0008.02.000011	Manutenção do Ensino Fundamental	911.406,50	2.006.246,43	2.917.652,93
12.361.0008.02.000013	Transporte Escolar	199.903,60	147.796,91	347.700,51
12.362	Ensino Médio	0,00	20.313,86	20.313,86
12.362.0022	ENSINO MÉDIO	0,00	20.313,86	20.313,86
12.362.0022.02.000014	Ensino Médio	0,00	20.313,86	20.313,86
12.363	Ensino Profissional	20,00	0,00	20,00
12.363.0012	ENSINO PROFISSIONALIZANTE	20,00	0,00	20,00
12.363.0012.02.000015	Ensino Profissionalizante	20,00	0,00	20,00
12.365	Educação Infantil	213.420,39	987.860,40	1.201.280,79
12.365.0008	CRIANÇA NA ESCOLA	213.420,39	987.860,40	1.201.280,79
12.365.0008.01.000005	Construção, Ampliação e Reforma de Espaços Educação - Educ. Infantil	0,00	360.870,72	360.870,72
12.365.0008.01.000006	Aquisição de Equipamentos e Material Permanente - Educ. Infantil	0,00	9.007,50	9.007,50
12.365.0008.02.000017	Manutenção da Educação Infantil	213.420,39	617.982,18	831.402,57
12.367	Educação Especial	6.000,00	0,00	6.000,00
12.367.0014	ENSINO ESPECIAL	6.000,00	0,00	6.000,00
12.367.0014.02.000019	Apoio ao Ensino Especial	6.000,00	0,00	6.000,00
13	Cultura	143.048,10	0,00	143.048,10
13.392	Difusão Cultural	143.048,10	0,00	143.048,10
13.392.0015	DESENVOLVIMENTO CULTURAL	143.048,10	0,00	143.048,10
13.392.0015.02.000021	Manutenção do Departamento de Cultura	129.835,76	0,00	129.835,76
13.392.0015.02.000022	Festividades Municipais	13.212,34	0,00	13.212,34
15	Urbanismo	593.941,70	190.825,44	784.767,14
15.452	Serviços Urbanos	593.941,70	190.825,44	784.767,14
15.452.0017	URBANISMO	593.941,70	190.825,44	784.767,14
15.452.0017.02.000026	Manutenção da Iluminação Pública	593.941,70	190.825,44	784.767,14
16	Habitação	15.000,00	0,00	15.000,00
16.482	Habitação Urbana	15.000,00	0,00	15.000,00
16.482.0006	HABITAÇÃO	15.000,00	0,00	15.000,00
16.482.0006.02.000028	Manutenção do Fundo de Habitação de Interesse Social	15.000,00	0,00	15.000,00
17	Saneamento	407.486,50	0,00	407.486,50
17.512	Saneamento Básico Urbano	407.486,50	0,00	407.486,50
17.512.0021	ÁGUA E SANEAMENTO BÁSICO	407.486,50	0,00	407.486,50
17.512.0021.02.000024	Transferências ao CISAM	4.816,85	0,00	4.816,85
17.512.0021.02.000025	Manutenção da Diretoria de Meio Ambiente, Água e Esgoto	402.669,65	0,00	402.669,65

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Código	Especificação	Ordinário	Vinculado	Total
20	Agricultura	676.914,53	0,00	676.914,53
20.606	Extensão Rural	676.914,53	0,00	676.914,53
20.606.0019	PROMOÇÃO E EXTENSÃO RURAL	676.914,53	0,00	676.914,53
20.606.0019.01.000018	Agrícolas	4.800,00	0,00	4.800,00
20.606.0019.02.000030	Programas de Incentivo	51.630,46	0,00	51.630,46
20.606.0019.02.000031	Comércio	620.484,07	0,00	620.484,07
24	Comunicações	2.152,48	0,00	2.152,48
24.722	Telecomunicações	2.152,48	0,00	2.152,48
24.722.0023	SISTEMAS DE TELECOMUNICAÇÕES	2.152,48	0,00	2.152,48
24.722.0023.02.000023	Manutenção das Repetidoras de Sinal de TV	2.152,48	0,00	2.152,48
26	Transporte	1.921.654,89	419.899,47	2.341.554,36
26.782	Transporte Rodoviário	1.921.654,89	419.899,47	2.341.554,36
26.782.0017	URBANISMO	1.828.776,92	68.704,83	1.897.481,75
26.782.0017.02.000027	Manutenção do Departamento de Obras Públicas	1.828.776,92	68.704,83	1.897.481,75
26.782.0018	TRANSPORTES	92.877,97	351.194,64	444.072,61
26.782.0018.01.000009	Infraestrutura	8.205,60	0,00	8.205,60
26.782.0018.01.000010	Pavimentação e Recuperação de Vias Públicas e Passeios	84.672,37	351.194,64	435.867,01
27	Desporto e Lazer	133.026,80	0,00	133.026,80
27.812	Desporto Comunitário	133.026,80	0,00	133.026,80
27.812.0016	DESPORTO E LAZER	133.026,80	0,00	133.026,80
27.812.0016.02.000032	Manutenção da Diretoria de Esportes	133.026,80	0,00	133.026,80
28	Encargos Especiais	174.307,35	0,00	174.307,35
28.846	Outros Encargos Especiais	174.307,35	0,00	174.307,35
28.846.0003	ENCARGOS ESPECIAIS	174.307,35	0,00	174.307,35
28.846.0003.09.000003	Contribuições ao PASEP	174.307,35	0,00	174.307,35
	Total Geral	11.768.041,49	4.967.699,03	16.735.740,52

Município de ZORTEA
Competência: 2016

Unidade Orçamentária / Função de Governo	Legislativa	Judiciária	Essencial à Justiça	Administração	Defesa Nacional	Segurança Pública
01001 - CÂMARA DE VEREADORES	644.263,19					
02001 - GABINETE DO PREFEITO MUNICIPAL E VICE PREFEITO				828.499,20		30.508,14
03001 - SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS				1.655.303,51		
04001 - DEPARTAMENTO DE EDUCAÇÃO						
04003 - DEPARTAMENTO DE CULTURA						
05001 - DIRETORIA MEIO AMBIENTE, AGUA E ESGOTO						
05002 - DIRETORIA DE SERVIÇOS PÚBLICOS						
05003 - DEPARTAMENTO DE OBRAS PÚBLICAS						
06002 - FUNDO DE HABITAÇÃO DE INTERESSE SOCIAL - FHIS						
07001 - DIRETORIA DE IND. COM. TURISMO E VIGIL. SANITÁRIA						
07002 - DEPARTAMENTO DE AGRICULTURA						
08001 - DEPARTAMENTO DE ESPORTES						
09001 - ENCARGOS GERAIS DO MUNICIPIO						
12001 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL						
13001 - FUNDO MUN. DOS DIREITOS DA CRIANCA E ADOLESCENTE						
14001 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE						
99099 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA						
Total:	644.263,19			2.483.802,71		30.508,14

Unidade Orçamentária / Função de Governo	Relações Exteriores	Assistência Social	Previdência Social	Saúde	Trabalho	Educação
01001 - CÂMARA DE VEREADORES						
02001 - GABINETE DO PREFEITO MUNICIPAL E VICE PREFEITO		114.441,47				
03001 - SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS						
04001 - DEPARTAMENTO DE EDUCAÇÃO						5.140.628,14
04003 - DEPARTAMENTO DE CULTURA						
05001 - DIRETORIA MEIO AMBIENTE, AGUA E ESGOTO						
05002 - DIRETORIA DE SERVIÇOS PÚBLICOS						
05003 - DEPARTAMENTO DE OBRAS PÚBLICAS						
06002 - FUNDO DE HABITAÇÃO DE INTERESSE SOCIAL - FHIS						
07001 - DIRETORIA DE IND. COM. TURISMO E VIGIL. SANITÁRIA						
07002 - DEPARTAMENTO DE AGRICULTURA						
08001 - DEPARTAMENTO DE ESPORTES						
09001 - ENCARGOS GERAIS DO MUNICIPIO						
12001 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL		622.667,78				
13001 - FUNDO MUN. DOS DIREITOS DA CRIANCA E ADOLESCENTE		10.058,73				
14001 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE				3.011.113,10		
99099 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA						
Total:		747.167,98		3.011.113,10		5.140.628,14

Município de ZORTEA
Competência: 2016

Unidade Orçamentária / Função de Governo	Cultura	Direitos da Cidadania	Urbanismo	Habitação	Saneamento	Gestão Ambiental
01001 - CÂMARA DE VEREADORES						
02001 - GABINETE DO PREFEITO MUNICIPAL E VICE PREFEITO						
03001 - SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS						
04001 - DEPARTAMENTO DE EDUCAÇÃO						
04003 - DEPARTAMENTO DE CULTURA	143.048,10					
05001 - DIRETORIA MEIO AMBIENTE, AGUA E ESGOTO					407.486,50	
05002 - DIRETORIA DE SERVIÇOS PÚBLICOS			784.767,14			
05003 - DEPARTAMENTO DE OBRAS PÚBLICAS						
06002 - FUNDO DE HABITAÇÃO DE INTERESSE SOCIAL - FHIS				15.000,00		
07001 - DIRETORIA DE IND. COM. TURISMO E VIGIL. SANITÁRIA						
07002 - DEPARTAMENTO DE AGRICULTURA						
08001 - DEPARTAMENTO DE ESPORTES						
09001 - ENCARGOS GERAIS DO MUNICIPIO						
12001 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL						
13001 - FUNDO MUN. DOS DIREITOS DA CRIANCA E ADOLESCENTE						
14001 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE						
99099 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA						
Total:	143.048,10		784.767,14	15.000,00	407.486,50	

Unidade Orçamentária / Função de Governo	Ciência e Tecnologia	Agricultura	Organização Agrária	Indústria	Comércio e Serviços	Comunicações
01001 - CÂMARA DE VEREADORES						
02001 - GABINETE DO PREFEITO MUNICIPAL E VICE PREFEITO						
03001 - SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS						
04001 - DEPARTAMENTO DE EDUCAÇÃO						
04003 - DEPARTAMENTO DE CULTURA						2.152,48
05001 - DIRETORIA MEIO AMBIENTE, AGUA E ESGOTO						
05002 - DIRETORIA DE SERVIÇOS PÚBLICOS						
05003 - DEPARTAMENTO DE OBRAS PÚBLICAS						
06002 - FUNDO DE HABITAÇÃO DE INTERESSE SOCIAL - FHIS						
07001 - DIRETORIA DE IND. COM. TURISMO E VIGIL. SANITÁRIA						
07002 - DEPARTAMENTO DE AGRICULTURA		676.914,53				
08001 - DEPARTAMENTO DE ESPORTES						
09001 - ENCARGOS GERAIS DO MUNICIPIO						
12001 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL						
13001 - FUNDO MUN. DOS DIREITOS DA CRIANCA E ADOLESCENTE						
14001 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE						
99099 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA						
Total:		676.914,53				2.152,48

Município de ZORTEA
Competência: 2016

Unidade Orçamentária / Função de Governo	Energia	Transporte	Desporto e Lazer	Encargos Especiais	Reserva Contingência	Total
01001 - CÂMARA DE VEREADORES						644.263,19
02001 - GABINETE DO PREFEITO MUNICIPAL E VICE PREFEITO						973.448,81
03001 - SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS						1.655.303,51
04001 - DEPARTAMENTO DE EDUCAÇÃO						5.140.628,14
04003 - DEPARTAMENTO DE CULTURA						145.200,58
05001 - DIRETORIA MEIO AMBIENTE, AGUA E ESGOTO						407.486,50
05002 - DIRETORIA DE SERVIÇOS PÚBLICOS		8.205,60				792.972,74
05003 - DEPARTAMENTO DE OBRAS PÚBLICAS		2.333.348,76				2.333.348,76
06002 - FUNDO DE HABITAÇÃO DE INTERESSE SOCIAL - FHIS						15.000,00
07001 - DIRETORIA DE IND. COM. TURISMO E VIGIL. SANITÁRIA						
07002 - DEPARTAMENTO DE AGRICULTURA						676.914,53
08001 - DEPARTAMENTO DE ESPORTES			133.026,80			133.026,80
09001 - ENCARGOS GERAIS DO MUNICIPIO				174.307,35		174.307,35
12001 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL						622.667,78
13001 - FUNDO MUN. DOS DIREITOS DA CRIANCA E ADOLESCENTE						10.058,73
14001 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE						3.011.113,10
99099 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA						
Total:		2.341.554,36	133.026,80	174.307,35		16.735.740,52

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Código	Especificação	Orçada	Arrecadada	Diferença	
				Para Mais	Para Menos
	RECEITAS	17.604.240,00	19.716.136,88	2.111.896,88	0,00
10000000	Receitas Correntes	17.559.240,00	18.396.075,98	836.835,98	0,00
11000000	Receita Tributária	726.400,00	630.785,24	0,00	95.614,76
11100000	Impostos	673.000,00	602.965,04	0,00	70.034,96
11120000	Impostos sobre o Patrimônio e a Renda	253.000,00	401.617,10	148.617,10	0,00
11120200	Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana	70.000,00	84.886,04	14.886,04	0,00
	Recursos Ordinários	42.000,00	50.931,46	8.931,46	0,00
	Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	17.500,00	21.221,61	3.721,61	0,00
	Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	10.500,00	12.732,97	2.232,97	0,00
11120400	Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza	99.000,00	170.080,07	71.080,07	0,00
11120431	Imposto de Renda Retido nas Fontes sobre os Rendimentos do Trabalho	84.000,00	154.816,47	70.816,47	0,00
	Recursos Ordinários	50.400,00	92.357,05	41.957,05	0,00
	Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	21.000,00	38.482,38	17.482,38	0,00
	Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	12.600,00	23.895,53	11.295,53	0,00
	Transferências do Sistema Único de Assistência Social – SUAS/União	0,00	81,51	81,51	0,00
11120434	Imposto de Renda Retido nas Fontes sobre Outros Rendimentos	15.000,00	15.263,60	263,60	0,00
	Recursos Ordinários	9.000,00	8.688,00	0,00	312,00
	Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	3.750,00	3.619,99	0,00	130,01
	Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	2.250,00	2.955,61	705,61	0,00
11120800	Imposto sobre Transmissão "Inter Vivos" de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis	84.000,00	146.650,99	62.650,99	0,00
	Recursos Ordinários	50.400,00	87.990,54	37.590,54	0,00
	Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	21.000,00	36.662,77	15.662,77	0,00
	Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	12.600,00	21.997,68	9.397,68	0,00
11130000	Impostos sobre a Produção e a Circulação	420.000,00	201.347,94	0,00	218.652,06
11130500	Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza	420.000,00	201.347,94	0,00	218.652,06
11130501	Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza	420.000,00	201.347,94	0,00	218.652,06
	Recursos Ordinários	252.000,00	116.708,82	0,00	135.291,18
	Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	105.000,00	51.893,82	0,00	53.106,18
	Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	63.000,00	29.142,51	0,00	33.857,49
	Salário-Educação	0,00	2.791,59	2.791,59	0,00
	Fundo Especial do Petróleo e Transferências Decorrentes de Compensação Financeira pela Exploraç	0,00	811,20	811,20	0,00
11200000	Taxas	53.400,00	27.820,20	0,00	25.579,80
11210000	Taxas pelo Exercício do Poder de Polícia	19.200,00	24.689,38	5.489,38	0,00
11212500	Taxa de Licença para Funcionamento de Estabelecimentos Comerciais, Indústrias e Prestadoras de Servi	12.000,00	12.709,94	709,94	0,00
	Recursos Ordinários	12.000,00	12.709,94	709,94	0,00
11212900	Taxa de Licença para Execução de Obras	6.000,00	2.280,37	0,00	3.719,63
	Recursos Ordinários	6.000,00	2.280,37	0,00	3.719,63
11219900	Outras Taxas pelo Exercício do Poder de Polícia	1.200,00	9.699,07	8.499,07	0,00
	Recursos Ordinários	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00
	Outras Especificações	0,00	9.699,07	9.699,07	0,00
11220000	Taxas pela Prestação de Serviços	34.200,00	3.130,82	0,00	31.069,18
11229000	Taxa de Limpeza Pública	600,00	0,00	0,00	600,00
	Recursos Ordinários	600,00	0,00	0,00	600,00
11229900	Outras Taxas pela Prestação de Serviços	33.600,00	3.130,82	0,00	30.469,18

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Código	Especificação	Orçada	Arrecadada	Diferença	
				Para Mais	Para Menos
	Recursos Ordinários	33.600,00	3.130,82	0,00	30.469,18
12000000	Receitas de Contribuições	237.000,00	161.321,74	0,00	75.678,26
12200000	Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	21.000,00	18.948,80	0,00	2.051,20
12209900	Outras Contribuições Econômicas	21.000,00	18.948,80	0,00	2.051,20
12209901	Outras Contribuições Econômicas – Principal	21.000,00	18.948,80	0,00	2.051,20
	Recursos Ordinários	21.000,00	18.948,80	0,00	2.051,20
12300000	Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	216.000,00	142.372,94	0,00	73.627,06
	Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	216.000,00	142.372,94	0,00	73.627,06
13000000	Receita Patrimonial	111.580,00	195.963,96	84.383,96	0,00
13100000	Receitas Imobiliárias	8.400,00	8.637,78	237,78	0,00
13110000	Aluguéis	8.400,00	8.637,78	237,78	0,00
	Recursos Ordinários	8.400,00	8.637,78	237,78	0,00
13200000	Receitas de Valores Mobiliários	102.940,00	187.326,18	84.386,18	0,00
13250000	Remuneração de Depósitos Bancários	102.940,00	187.326,18	84.386,18	0,00
	Recursos Ordinários	48.000,00	73.062,82	25.062,82	0,00
	Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	0,00	3.957,47	3.957,47	0,00
	Recursos Diretamente Arrecadados pela Administração Indireta e Fundos	240,00	298,15	58,15	0,00
	Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	120,00	584,86	464,86	0,00
	Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	720,00	1,73	0,00	718,27
	Convênio de Trânsito - Militar	240,00	58,77	0,00	181,23
	Convênio de Trânsito - Civil	360,00	645,16	285,16	0,00
	Transf. do FUNDEF/FUNDEB - (aplic. remuneração dos prof. do Magist. em efet exercício na Ed. Bá	9.600,00	8.725,00	0,00	875,00
	Transferências do FUNDEF/FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica)	6.400,00	6.121,29	0,00	278,71
	Transferências de Convênios – União/Assistência Social	120,00	0,00	0,00	120,00
	Transferências de Convênios – União/Educação	600,00	480,85	0,00	119,15
	Transferências de Convênios – União/Saúde	600,00	1.161,35	561,35	0,00
	Transferências de Convênios – União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência socia	120,00	19.261,22	19.141,22	0,00
	Transferências do Sistema Único de Assistência Social – SUAS/União	6.540,00	6.952,62	412,62	0,00
	Salário-Educação	600,00	7.182,78	6.582,78	0,00
	Outras Transferências do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação – FNDE (não repassadas p	3.240,00	21.068,65	17.828,65	0,00
	Transferências do Sistema Único de Saúde – SUS/União	22.200,00	31.412,02	9.212,02	0,00
	Fundo Especial do Petróleo e Transferências Decorrentes de Compensação Financeira pela Exploraç	1.200,00	601,87	0,00	598,13
	Transferências de Convênios – Estado/Saúde	120,00	1.361,43	1.241,43	0,00
	Outras Especificações	0,00	619,35	619,35	0,00
	Alienações de Bens destinados a Programas de Saúde	120,00	80,63	0,00	39,37
	Alienações de Bens destinados a Outros Programas	1.800,00	3.688,16	1.888,16	0,00
13300000	Receita de Concessões e Permissões	240,00	0,00	0,00	240,00
13310000	Receita de Concessões e Permissões – Serviços	120,00	0,00	0,00	120,00
13319900	Outras Receitas de Concessões e Permissões – Serviços	120,00	0,00	0,00	120,00
	Recursos Ordinários	120,00	0,00	0,00	120,00
13330000	Receita de Concessões e Permissões – Direitos de Uso de Bens Públicos	120,00	0,00	0,00	120,00
13330100	Receita de Concessão de Direito Real de Uso de Área Pública	120,00	0,00	0,00	120,00
	Recursos Ordinários	120,00	0,00	0,00	120,00

Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada - Anexo 10

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Código	Especificação	Orçada	Arrecadada	Diferença	
				Para Mais	Para Menos
16000000	Receita de Serviços	264.360,00	251.080,99	0,00	13.279,01
16001300	Serviços Administrativos	5.240,00	201,91	0,00	5.038,09
16001301	Serviços de Inscrição em Concursos Públicos	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
	Recursos Ordinários	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
16001302	Serviços de Venda de Editais	120,00	201,91	81,91	0,00
	Recursos Ordinários	120,00	201,91	81,91	0,00
16001399	Outros Serviços Administrativos	120,00	0,00	0,00	120,00
	Recursos Ordinários	120,00	0,00	0,00	120,00
16004100	Serviços de Captação, Adução, Tratamento, Reserva e Distribuição de Água	198.000,00	180.532,35	0,00	17.467,65
	Recursos Ordinários	198.000,00	180.532,35	0,00	17.467,65
16004300	Serviços de Coleta, Transporte, Tratamento e Destino Final de Resíduos Sólidos	25.000,00	24.767,50	0,00	232,50
	Recursos Ordinários	25.000,00	24.767,50	0,00	232,50
16004800	Serviços de Religamento de Água	120,00	0,00	0,00	120,00
	Recursos Ordinários	120,00	0,00	0,00	120,00
16009900	Outros Serviços	36.000,00	45.579,23	9.579,23	0,00
	Recursos Ordinários	36.000,00	45.579,23	9.579,23	0,00
17000000	Transferências Correntes	16.134.060,00	17.009.762,14	875.702,14	0,00
17200000	Transferências Intergovernamentais	16.106.060,00	16.986.143,15	880.083,15	0,00
17210000	Transferências da União	9.467.140,00	10.524.828,56	1.057.688,56	0,00
17210100	Participação na Receita da União	7.009.000,00	7.224.474,38	215.474,38	0,00
17210102	Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - Cota Mensal	6.600.000,00	6.721.911,93	121.911,93	0,00
	Recursos Ordinários	3.960.000,00	4.033.147,14	73.147,14	0,00
	Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	1.650.000,00	1.680.478,00	30.478,00	0,00
	Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	990.000,00	1.008.286,79	18.286,79	0,00
17210103	Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios – 1% Cota entregue no mês de dezembro	400.000,00	496.065,05	96.065,05	0,00
	Recursos Ordinários	300.000,00	372.048,78	72.048,78	0,00
	Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	100.000,00	124.016,27	24.016,27	0,00
17210105	Cota-Parte do Imposto Sobre a Propriedade Territorial Rural	9.000,00	6.497,40	0,00	2.502,60
	Recursos Ordinários	5.400,00	3.898,44	0,00	1.501,56
	Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	2.250,00	1.624,35	0,00	625,65
	Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	1.350,00	974,61	0,00	375,39
17212200	Transferência da Compensação Financeira pela Exploração de Recursos Naturais	1.512.000,00	2.040.103,37	528.103,37	0,00
17212211	Cota-parte da Compensação Financeira de Recursos Hídricos	1.440.000,00	1.983.549,82	543.549,82	0,00
	Recursos Ordinários	1.440.000,00	1.983.549,82	543.549,82	0,00
17212270	Cota-Parte do Fundo Especial do Petróleo – FEP	72.000,00	56.553,55	0,00	15.446,45
	Fundo Especial do Petróleo e Transferências Decorrentes de Compensação Financeira pela Exploraç	72.000,00	56.553,55	0,00	15.446,45
17213300	Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde – SUS – Repasses Fundo a Fundo	433.140,00	572.233,29	139.093,29	0,00
	Transferências do Sistema Único de Saúde – SUS/União	433.140,00	572.233,29	139.093,29	0,00
17213400	Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social – FNAS	138.280,00	201.504,70	63.224,70	0,00
	Transferências do Sistema Único de Assistência Social – SUAS/União	138.280,00	201.504,70	63.224,70	0,00
17213500	Transferências de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação – FNDE	351.720,00	351.959,55	239,55	0,00
17213501	Transferências do Salário-Educação	264.000,00	280.140,23	16.140,23	0,00
	Salário-Educação	264.000,00	280.140,23	16.140,23	0,00

Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada - Anexo 10

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Código	Especificação	Orçada	Arrecadada	Diferença	
				Para Mais	Para Menos
17213502	Transferências Diretas do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola – PDDE	600,00	0,00	0,00	600,00
	Outras Transferências do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação – FNDE (não repassadas p	600,00	0,00	0,00	600,00
17213503	Transferências Diretas do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar – PNAE	59.220,00	47.824,00	0,00	11.396,00
	Outras Transferências do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação – FNDE (não repassadas p	59.220,00	47.824,00	0,00	11.396,00
17213504	Transferências Diretas do FNDE referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte do Escolar – P	27.300,00	23.995,32	0,00	3.304,68
	Outras Transferências do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação – FNDE (não repassadas p	27.300,00	23.995,32	0,00	3.304,68
17213599	Outras Transferências Diretas do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação – FNDE	600,00	0,00	0,00	600,00
	Outras Transferências do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação – FNDE (não repassadas p	600,00	0,00	0,00	600,00
17213600	Transferência Financeira do ICMS – Desoneração – L.C. Nº 87/96	18.000,00	14.262,36	0,00	3.737,64
	Recursos Ordinários	10.800,00	8.557,44	0,00	2.242,56
	Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	4.500,00	3.565,56	0,00	934,44
	Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	2.700,00	2.139,36	0,00	560,64
17219900	Outras Transferências da União	5.000,00	120.290,91	115.290,91	0,00
	Recursos Ordinários	5.000,00	120.290,91	115.290,91	0,00
17220000	Transferências dos Estados	4.138.920,00	3.954.040,63	0,00	184.879,37
17220100	Participação na Receita dos Estados	4.080.600,00	3.837.141,05	0,00	243.458,95
17220101	Cota-Parte do ICMS	3.820.000,00	3.574.656,77	0,00	245.343,23
	Recursos Ordinários	2.292.000,00	2.126.454,90	0,00	165.545,10
	Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	955.000,00	916.588,01	0,00	38.411,99
	Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	573.000,00	531.613,86	0,00	41.386,14
17220102	Cota-Parte do IPVA	200.000,00	199.095,59	0,00	904,41
	Recursos Ordinários	120.000,00	118.439,42	0,00	1.560,58
	Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	50.000,00	51.433,05	1.433,05	0,00
	Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	30.000,00	29.223,12	0,00	776,88
17220104	Cota-Parte do IPI - Municípios	60.000,00	51.090,45	0,00	8.909,55
	Recursos Ordinários	36.000,00	30.654,18	0,00	5.345,82
	Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	15.000,00	12.772,66	0,00	2.227,34
	Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	9.000,00	7.663,61	0,00	1.336,39
17220113	Cota-Parte da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico	600,00	12.298,24	11.698,24	0,00
	Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	600,00	12.298,24	11.698,24	0,00
17223300	Transferência de Recursos do Estado para Programas de Saúde – Repasse Fundo a Fundo	30.120,00	71.499,82	41.379,82	0,00
	Transferências do Sistema Único de Saúde – SUS/União	30.120,00	71.499,82	41.379,82	0,00
17229900	Outras Transferências dos Estados	28.200,00	45.399,76	17.199,76	0,00
	Transferências do Sistema Único de Saúde – SUS/União	28.200,00	45.399,76	17.199,76	0,00
17240000	Transferências Multigovernamentais	2.500.000,00	2.507.273,96	7.273,96	0,00
17240100	Transferências de Recursos do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valoriza	2.500.000,00	2.507.273,96	7.273,96	0,00
	Transf. do FUNDEF/FUNDEB - (aplic. remuneração dos prof. do Magist. em efet exercício na Ed. Bá	1.500.000,00	1.575.895,65	75.895,65	0,00
	Transferências do FUNDEF/FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica)	1.000.000,00	931.378,31	0,00	68.621,69
17600000	Transferências de Convênios	28.000,00	23.618,99	0,00	4.381,01
17620000	Transferência de Convênios dos Estados e do Distrito Federal e de Suas Entidades	28.000,00	19.618,99	0,00	8.381,01
17620100	Transferências de Convênio dos Estados para o Sistema Único de Saúde –	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Código	Especificação	Orçada	Arrecadada	Diferença	
				Para Mais	Para Menos
	Transferências de Convênios – Estado/Saúde	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
17620200	Transferências de Convênio dos Estados Destinadas a Programas de Educação	18.000,00	19.618,99	1.618,99	0,00
	Outras Transferências do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação – FNDE (não repassadas p	18.000,00	19.618,99	1.618,99	0,00
17629900	Outras Transferências de Convênio dos Estados	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
	Transferências do Sistema Único de Saúde – SUS/União	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
17630000	Transferência de Convênios dos Municípios e de Suas Entidades	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00
17630100	Transferências de Convênio dos Municípios para o Sistema Único de Saúde – SUS	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00
	Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00
19000000	Outras Receitas Correntes	85.840,00	147.161,91	61.321,91	0,00
19100000	Multas e Juros de Mora	39.060,00	22.665,57	0,00	16.394,43
19110000	Multas e Juros de Mora dos Tributos	6.900,00	11.618,43	4.718,43	0,00
19113500	Multas e Juros de Mora da Taxa de Fiscalização e Vigilância Sanitária	120,00	0,00	0,00	120,00
	Recursos Ordinários	120,00	0,00	0,00	120,00
19113800	Multas e Juros de Mora do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	480,00	850,58	370,58	0,00
	Recursos Ordinários	288,00	510,23	222,23	0,00
	Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	120,00	212,72	92,72	0,00
	Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	72,00	127,63	55,63	0,00
19114000	Multas e Juros de Mora do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	4.200,00	6.417,17	2.217,17	0,00
	Recursos Ordinários	2.520,00	3.850,06	1.330,06	0,00
	Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	1.050,00	1.604,49	554,49	0,00
	Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	630,00	962,62	332,62	0,00
19119900	Multas e Juros de Mora de Outros Tributos	2.100,00	4.350,68	2.250,68	0,00
19119901	Multas e Juros de Mora de Outros Tributos	2.100,00	4.350,68	2.250,68	0,00
	Recursos Ordinários	2.100,00	4.350,68	2.250,68	0,00
19130000	Multa e Juros de Mora da Dívida Ativa dos Tributos	16.920,00	4.217,36	0,00	12.702,64
19131100	Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana –	12.000,00	1.959,18	0,00	10.040,82
	Recursos Ordinários	7.200,00	1.175,45	0,00	6.024,55
	Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	3.000,00	489,86	0,00	2.510,14
	Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	1.800,00	293,87	0,00	1.506,13
19131300	Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	120,00	0,93	0,00	119,07
	Recursos Ordinários	72,00	0,56	0,00	71,44
	Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	30,00	0,23	0,00	29,77
	Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	18,00	0,14	0,00	17,86
19139900	Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa de Outros Tributos	4.800,00	2.257,25	0,00	2.542,75
	Recursos Ordinários	4.800,00	2.257,25	0,00	2.542,75
19150000	Multa e Juros de Mora da Dívida Ativa de Outras Receitas	120,00	0,00	0,00	120,00
19159900	Outras Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa de Outras Receitas	120,00	0,00	0,00	120,00
19159901	Outras Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa de Outras Receitas – Principal	120,00	0,00	0,00	120,00
	Recursos Ordinários	120,00	0,00	0,00	120,00
19190000	Multas de Outras Origens	15.120,00	6.829,78	0,00	8.290,22
19191500	Multas Previstas na Legislação de Trânsito	15.000,00	6.829,78	0,00	8.170,22
	Recursos Diretamente Arrecadados pela Administração Indireta e Fundos	5.250,00	2.398,38	0,00	2.851,62
	Convênio de Trânsito - Militar	4.875,00	2.208,29	0,00	2.666,71

Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada - Anexo 10

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Código	Especificação	Orçada	Arrecadada	Diferença	
				Para Mais	Para Menos
	Convênio de Trânsito - Civil	4.875,00	2.223,11	0,00	2.651,89
19199900	Outras Multas	120,00	0,00	0,00	120,00
	Recursos Ordinários	120,00	0,00	0,00	120,00
19200000	Indenizações e Restituições	600,00	83.000,22	82.400,22	0,00
19210000	Indenizações	0,00	30.473,22	30.473,22	0,00
19210600	Indenizações por Danos Causados ao Patrimônio Público	0,00	30.473,22	30.473,22	0,00
	Recursos Ordinários	0,00	30.473,22	30.473,22	0,00
19220000	Restituições	600,00	52.527,00	51.927,00	0,00
19229900	Outras Restituições	600,00	52.527,00	51.927,00	0,00
	Recursos Ordinários	600,00	0,00	0,00	600,00
	Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	0,00	52.527,00	52.527,00	0,00
19300000	Receita da Dívida Ativa	15.480,00	8.015,39	0,00	7.464,61
19310000	Receita da Dívida Ativa Tributária	15.360,00	8.015,39	0,00	7.344,61
19311100	Receita da Dívida Ativa do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	6.000,00	4.627,31	0,00	1.372,69
	Recursos Ordinários	3.600,00	2.776,34	0,00	823,66
	Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	1.500,00	1.156,88	0,00	343,12
	Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	900,00	694,09	0,00	205,91
19311300	Receita da Dívida Ativa do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	360,00	6,00	0,00	354,00
	Recursos Ordinários	216,00	3,60	0,00	212,40
	Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	90,00	1,50	0,00	88,50
	Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	54,00	0,90	0,00	53,10
19319900	Receita da Dívida Ativa de Outros Tributos	9.000,00	3.382,08	0,00	5.617,92
19319901	Receita da Dívida Ativa de Outros Tributos – Principal	9.000,00	3.382,08	0,00	5.617,92
	Recursos Ordinários	9.000,00	3.382,08	0,00	5.617,92
19320000	Receita da Dívida Ativa não tributária	120,00	0,00	0,00	120,00
19329900	Receita da Dívida Ativa Não Tributária de Outras Receitas	120,00	0,00	0,00	120,00
19329901	Receita da Dívida Ativa Não-Tributária de Outras Receitas – Principal	120,00	0,00	0,00	120,00
	Recursos Ordinários	120,00	0,00	0,00	120,00
19900000	Receitas Diversas	30.700,00	33.480,73	2.780,73	0,00
19909900	Outras Receitas	30.700,00	33.480,73	2.780,73	0,00
19909901	Outras Receitas - Primárias	30.700,00	33.480,73	2.780,73	0,00
	Recursos Ordinários	30.700,00	33.480,73	2.780,73	0,00
20000000	Receitas de Capital	45.000,00	1.320.060,90	1.275.060,90	0,00
22000000	Alienação de Bens	0,00	47.750,00	47.750,00	0,00
22100000	Alienação de Bens Móveis	0,00	47.750,00	47.750,00	0,00
22190000	Alienação de Outros Bens Móveis	0,00	47.750,00	47.750,00	0,00
	Alienações de Bens destinados a Outros Programas	0,00	47.750,00	47.750,00	0,00
24000000	Transferências de Capital	45.000,00	1.271.750,60	1.226.750,60	0,00
24200000	Transferências Intergovernamentais	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00
24220000	Transferências dos Estados	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00
24220200	Transferências de Recursos Destinados a Programas de Educação	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00
	Outras Transferências do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação – FNDE (não repassadas p	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00
24300000	Transferências de Instituições Privadas	45.000,00	12.000,00	0,00	33.000,00
	Recursos Ordinários	45.000,00	12.000,00	0,00	33.000,00

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Código	Especificação	Orçada	Arrecadada	Diferença	
				Para Mais	Para Menos
24700000	Transferências de Convênios	0,00	1.209.750,60	1.209.750,60	0,00
24710000	Transferência de Convênios da União e de suas Entidades	0,00	1.003.500,60	1.003.500,60	0,00
24710200	Transferências de Convênio da União destinadas a Programas de Educação	0,00	413.320,60	413.320,60	0,00
	Transferências de Convênios – União/Educação	0,00	413.320,60	413.320,60	0,00
24719900	Outras Transferências de Convênios da União	0,00	590.180,00	590.180,00	0,00
	Transferências de Convênios – União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência socia	0,00	590.180,00	590.180,00	0,00
24720000	Transferências de Convênios dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	106.250,00	106.250,00	0,00
24720100	Transferências de Convênios dos Estados para o Sistema Único de Saúde – SUS	0,00	106.250,00	106.250,00	0,00
	Transferências de Convênios – Estado/Saúde	0,00	106.250,00	106.250,00	0,00
24730000	Transferências de Convênios dos Municípios e de suas Entidades	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00
24730100	Transferências de Convênios dos Municípios destinados a Programas de Saúde	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00
	Transferências de Convênios – União/Saúde	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00
24730200	Transferências de Convênios dos Municípios destinadas a Programas de Educação	0,00	0,00	0,00	0,00
	Transferências de Convênios – União/Educação	0,00	0,00	0,00	0,00
25000000	Outras Receitas de Capital	0,00	560,30	560,30	0,00
25900000	Outras Receitas	0,00	560,30	560,30	0,00
	Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	0,00	560,30	560,30	0,00
	(...) DEDUÇÕES	-2.149.240,00	-2.113.705,68	35.534,32	0,00
10000000	Receitas Correntes	-2.149.240,00	-2.113.705,68	35.534,32	0,00
11000000	Receita Tributária	-7.720,00	0,00	7.720,00	0,00
11100000	Impostos	-7.480,00	0,00	7.480,00	0,00
11120000	Impostos sobre o Patrimônio e a Renda	-7.240,00	0,00	7.240,00	0,00
11120200	Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana	-7.120,00	0,00	7.120,00	0,00
	Recursos Ordinários	-4.272,00	0,00	4.272,00	0,00
	Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	-1.780,00	0,00	1.780,00	0,00
	Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	-1.068,00	0,00	1.068,00	0,00
11120800	Imposto sobre Transmissão "Inter Vivos" de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis	-120,00	0,00	120,00	0,00
	Recursos Ordinários	-72,00	0,00	72,00	0,00
	Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	-30,00	0,00	30,00	0,00
	Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	-18,00	0,00	18,00	0,00
11130000	Impostos sobre a Produção e a Circulação	-240,00	0,00	240,00	0,00
11130500	Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza	-240,00	0,00	240,00	0,00
11130501	Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza	-240,00	0,00	240,00	0,00
	Recursos Ordinários	-144,00	0,00	144,00	0,00
	Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	-60,00	0,00	60,00	0,00
	Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	-36,00	0,00	36,00	0,00
11200000	Taxas	-240,00	0,00	240,00	0,00
11210000	Taxas pelo Exercício do Poder de Polícia	-120,00	0,00	120,00	0,00
11219900	Outras Taxas pelo Exercício do Poder de Polícia	-120,00	0,00	120,00	0,00
	Recursos Ordinários	-120,00	0,00	120,00	0,00
11220000	Taxas pela Prestação de Serviços	-120,00	0,00	120,00	0,00
11229900	Outras Taxas pela Prestação de Serviços	-120,00	0,00	120,00	0,00

Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada - Anexo 10

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Código	Especificação	Orçada	Arrecadada	Diferença	
				Para Mais	Para Menos
	Recursos Ordinários	-120,00	0,00	120,00	0,00
1700000	Transferências Correntes	-2.141.400,00	-2.113.705,68	27.694,32	0,00
1720000	Transferências Intergovernamentais	-2.141.400,00	-2.113.705,68	27.694,32	0,00
1721000	Transferências da União	-1.325.400,00	-1.348.531,86	0,00	23.131,86
17210100	Participação na Receita da União	-1.321.800,00	-1.345.679,46	0,00	23.879,46
17210102	Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - Cota Mensal	-1.320.000,00	-1.344.380,02	0,00	24.380,02
	Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	-1.320.000,00	-1.344.380,02	0,00	24.380,02
17210105	Cota-Parte do Imposto Sobre a Propriedade Territorial Rural	-1.800,00	-1.299,44	500,56	0,00
	Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	-1.800,00	-1.299,44	500,56	0,00
17213600	Transferência Financeira do ICMS – Desoneração – L.C. Nº 87/96	-3.600,00	-2.852,40	747,60	0,00
	Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	-3.600,00	-2.852,40	747,60	0,00
17220000	Transferências dos Estados	-816.000,00	-765.173,82	50.826,18	0,00
17220100	Participação na Receita dos Estados	-816.000,00	-765.173,82	50.826,18	0,00
17220101	Cota-Parte do ICMS	-764.000,00	-715.137,36	48.862,64	0,00
	Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	-764.000,00	-715.137,36	48.862,64	0,00
17220102	Cota-Parte do IPVA	-40.000,00	-39.818,43	181,57	0,00
	Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	-40.000,00	-39.818,43	181,57	0,00
17220104	Cota-Parte do IPI - Municípios	-12.000,00	-10.218,03	1.781,97	0,00
	Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	-12.000,00	-10.218,03	1.781,97	0,00
19000000	Outras Receitas Correntes	-120,00	0,00	120,00	0,00
19900000	Receitas Diversas	-120,00	0,00	120,00	0,00
19909900	Outras Receitas	-120,00	0,00	120,00	0,00
19909901	Outras Receitas - Primárias	-120,00	0,00	120,00	0,00
	Recursos Ordinários	-120,00	0,00	120,00	0,00
Totais		15.455.000,00	17.602.431,20	2.147.431,20	0,00

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Unidade Gestora: Prefeitura Municipal de Zortéa

Código	Títulos	Autorizada R\$			Despesa Realizada	Diferenças
		Créd. Orçam. e Suplemen.	Créd. Esp. e Extraord.	Total		
02001	GABINETE DO PREFEITO MUNICIPAL E VICE PREFEITO	1.021.735,30	0,00	1.021.735,30	973.448,81	48.286,49
02001.04	Administração	829.400,00	0,00	829.400,00	828.499,20	900,80
02001.04.122	Administração Geral	829.400,00	0,00	829.400,00	828.499,20	900,80
02001.04.122.02.000002	Manutenção do Gabinete do Prefeito e Vice	829.400,00	0,00	829.400,00	828.499,20	900,80
3.1.90.00.00	Aplicações Diretas	567.900,00	0,00	567.900,00	567.155,48	744,52
3.1.90.05.00	Outros Benefícios Previdenciários				2.055,72	
3.1.90.05.70	Salário-família - ativo pessoal civil				2.055,72	
3.1.90.11.00	Vencimentos e Vantagens Fixas (Pessoal Civil)				408.516,39	
3.1.90.11.01	vencimentos e salários				408.516,39	
3.1.90.13.00	Obrigações Patronais				156.583,37	
3.1.90.13.02	contribuições previdenciárias – INSS				156.583,37	
3.3.90.00.00	Aplicações Diretas	261.500,00	0,00	261.500,00	261.343,72	156,28
3.3.90.14.00	Diárias Civil				5.085,00	
3.3.90.14.14	diárias no país – civil				5.085,00	
3.3.90.30.00	Material de Consumo				29.985,63	
3.3.90.30.01	combustíveis e lubrificantes automotivos				7.942,72	
3.3.90.30.04	gás engarrafado				60,00	
3.3.90.30.07	gêneros de alimentação				803,29	
3.3.90.30.14	material educativo e esportivo				1.425,00	
3.3.90.30.15	material para festividades e homenagens				420,00	
3.3.90.30.16	material de expediente				92,00	
3.3.90.30.22	material de limpeza e produção de higienização				1.530,80	
3.3.90.30.24	material para manutenção de bens imóveis				345,50	
3.3.90.30.31	sementes, mudas de plantas e insumos				520,00	
3.3.90.30.39	material para manutenção de veículos				4.479,94	
3.3.90.30.99	outros materiais de consumo				12.366,38	

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Código	Títulos	Autorizada R\$			Despesa Realizada	Diferenças
		Créd. Orçam. e Suplemen.	Créd. Esp. e Extraord.	Total		
3.3.90.32.00	Material, Bens ou Serviço para Distribuição Gratuita				5.280,00	
3.3.90.32.99	outros materiais de distribuição gratuita				5.280,00	
3.3.90.36.00	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Física)				82.984,08	
3.3.90.36.25	serviços de limpeza e conservação				5.050,00	
3.3.90.36.99	outros serviços de terceiros – pessoa física				77.934,08	
3.3.90.39.00	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Jurídica)				123.238,22	
3.3.90.39.15	limpeza de veículos				660,00	
3.3.90.39.19	manutenção e conservação de veículos				1.809,00	
3.3.90.39.41	fornecimento de alimentação				67,31	
3.3.90.39.43	serviços de energia elétrica				2.679,85	
3.3.90.39.47	serviços de comunicação em geral				0,00	
3.3.90.39.58	serviços de telecomunicações				19.282,51	
3.3.90.39.63	serviços gráficos e editoriais				1.390,00	
3.3.90.39.69	seguros em geral				3.630,70	
3.3.90.39.88	serviços de publicidade e propaganda				51.418,92	
3.3.90.39.90	serviços de publicidade legal				169,00	
3.3.90.39.97	despesas de teleprocessamento				120,00	
3.3.90.39.99	outros serviços de terceiros – pessoa jurídica				42.010,93	
3.3.90.46.00	Auxílio Alimentação				14.770,79	
3.3.90.46.01	auxilio-alimentação em pecúnia				14.770,79	
02001.06	Segurança Pública	55.335,30	0,00	55.335,30	30.508,14	24.827,16
02001.06.181	Policciamento	55.335,30	0,00	55.335,30	30.508,14	24.827,16
02001.06.181.02.000004	Manutenção da Segurança Pública	55.335,30	0,00	55.335,30	30.508,14	24.827,16
3.3.90.00.00	Aplicações Diretas	50.090,30	0,00	50.090,30	28.358,15	21.732,15
3.3.90.30.00	Material de Consumo				18.120,14	
3.3.90.30.01	combustíveis e lubrificantes automotivos				1.333,73	
3.3.90.30.07	gêneros de alimentação				1.997,64	

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Código	Títulos	Autorizada R\$			Despesa Realizada	Diferenças
		Créd. Orçam. e Suplemen.	Créd. Esp. e Extraord.	Total		
3.3.90.30.16	material de expediente				856,94	
3.3.90.30.17	material de processamento de dados				478,00	
3.3.90.30.22	material de limpeza e produção de higienização				968,16	
3.3.90.30.24	material para manutenção de bens imóveis				55,00	
3.3.90.30.26	material elétrico e eletrônico				175,00	
3.3.90.30.39	material para manutenção de veículos				6.856,67	
3.3.90.30.42	ferramentas				22,00	
3.3.90.30.99	outros materiais de consumo				5.377,00	
3.3.90.36.00	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Física)				3.900,00	
3.3.90.36.99	outros serviços de terceiros – pessoa física				3.900,00	
3.3.90.39.00	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Jurídica)				6.338,01	
3.3.90.39.12	locação de máquinas e equipamentos				15,00	
3.3.90.39.15	limpeza de veículos				425,00	
3.3.90.39.19	manutenção e conservação de veículos				2.326,51	
3.3.90.39.81	serviços bancários				1.168,50	
3.3.90.39.99	outros serviços de terceiros – pessoa jurídica				2.403,00	
4.4.90.00.00	Aplicações Diretas	5.245,00	0,00	5.245,00	2.149,99	3.095,01
4.4.90.52.00	Equipamentos e Material Permanente				2.149,99	
4.4.90.52.35	equipamentos de processamento de dados				2.149,99	
02001.06.182	Defesa Civil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02001.06.182.02.000005	Contribuições ao Corpo de Bombeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.50.00.00	Transferências a Instituições Privadas sem Fins Lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02001.08	Assistência Social	137.000,00	0,00	137.000,00	114.441,47	22.558,53
02001.08.243	Assistência à Criança e ao Adolescente	137.000,00	0,00	137.000,00	114.441,47	22.558,53
02001.08.243.02.000003	Manutenção do Conselho Tutelar	137.000,00	0,00	137.000,00	114.441,47	22.558,53
3.1.90.00.00	Aplicações Diretas	120.000,00	0,00	120.000,00	100.304,31	19.695,69
3.1.90.11.00	Vencimentos e Vantagens Fixas (Pessoal Civil)				83.655,99	

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Código	Títulos	Autorizada R\$			Despesa Realizada	Diferenças
		Créd. Orçam. e Suplemen.	Créd. Esp. e Extraord.	Total		
3.1.90.11.01	vencimentos e salários				83.655,99	
3.1.90.13.00	Obrigações Patronais				16.648,32	
3.1.90.13.02	contribuições previdenciárias – INSS				16.648,32	
3.3.90.00.00	Aplicações Diretas	17.000,00	0,00	17.000,00	14.137,16	2.862,84
3.3.90.30.00	Material de Consumo				3.271,92	
3.3.90.30.01	combustíveis e lubrificantes automotivos				2.299,29	
3.3.90.30.16	material de expediente				42,36	
3.3.90.30.17	material de processamento de dados				482,30	
3.3.90.30.23	uniformes, tecidos e aviamentos				240,00	
3.3.90.30.99	outros materiais de consumo				207,97	
3.3.90.36.00	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Física)				85,00	
3.3.90.36.99	outros serviços de terceiros – pessoa física				85,00	
3.3.90.39.00	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Jurídica)				4.150,55	
3.3.90.39.15	limpeza de veículos				350,00	
3.3.90.39.19	manutenção e conservação de veículos				285,02	
3.3.90.39.41	fornecimento de alimentação				1.539,45	
3.3.90.39.69	seguros em geral				1.796,63	
3.3.90.39.99	outros serviços de terceiros – pessoa jurídica				179,45	
3.3.90.46.00	Auxílio Alimentação				6.629,69	
3.3.90.46.01	auxilio-alimentação em pecúnia				6.629,69	
03001	SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS	1.705.700,00	0,00	1.705.700,00	1.655.303,51	50.396,49
03001.04	Administração	1.705.700,00	0,00	1.705.700,00	1.655.303,51	50.396,49
03001.04.121	Planejamento e Orçamento	90.000,00	0,00	90.000,00	88.630,48	1.369,52
03001.04.121.02.000007	Manutenção da Diretoria de Planejamento	90.000,00	0,00	90.000,00	88.630,48	1.369,52
3.1.90.00.00	Aplicações Diretas	84.000,00	0,00	84.000,00	82.681,61	1.318,39
3.1.90.11.00	Vencimentos e Vantagens Fixas (Pessoal Civil)				68.445,60	
3.1.90.11.01	vencimentos e salários				68.445,60	

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Código	Títulos	Autorizada R\$			Despesa Realizada	Diferenças
		Créd. Orçam. e Suplemen.	Créd. Esp. e Extraord.	Total		
3.1.90.13.00	Obrigações Patronais				14.236,01	
3.1.90.13.02	contribuições previdenciárias – INSS				14.236,01	
3.3.90.00.00	Aplicações Diretas	6.000,00	0,00	6.000,00	5.948,87	51,13
3.3.90.30.00	Material de Consumo				1.100,00	
3.3.90.30.39	material para manutenção de veículos				1.100,00	
3.3.90.39.00	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Jurídica)				2.683,00	
3.3.90.39.57	serviços de processamento de dados				1.685,00	
3.3.90.39.88	serviços de publicidade e propaganda				998,00	
3.3.90.46.00	Auxílio Alimentação				2.165,87	
3.3.90.46.01	auxilio-alimentação em pecúnia				2.165,87	
03001.04.122	Administração Geral	1.615.700,00	0,00	1.615.700,00	1.566.673,03	49.026,97
03001.04.122.02.000006	Manutenção da Secretaria de Administração e Finanças	1.409.700,00	0,00	1.409.700,00	1.361.308,33	48.391,67
3.1.90.00.00	Aplicações Diretas	620.000,00	0,00	620.000,00	591.154,69	28.845,31
3.1.90.05.00	Outros Benefícios Previdenciários				2.892,72	
3.1.90.05.70	Salário-família - ativo pessoal civil				2.892,72	
3.1.90.11.00	Vencimentos e Vantagens Fixas (Pessoal Civil)				484.906,57	
3.1.90.11.01	vencimentos e salários				484.906,57	
3.1.90.13.00	Obrigações Patronais				103.355,40	
3.1.90.13.02	contribuições previdenciárias – INSS				103.355,40	
3.3.90.00.00	Aplicações Diretas	774.590,00	0,00	774.590,00	755.871,74	18.718,26
3.3.90.14.00	Diárias Civil				7.935,00	
3.3.90.14.14	diárias no país – civil				7.935,00	
3.3.90.30.00	Material de Consumo				41.580,60	
3.3.90.30.01	combustíveis e lubrificantes automotivos				6.732,82	
3.3.90.30.04	gás engarrafado				126,00	
3.3.90.30.07	gêneros de alimentação				1.472,35	
3.3.90.30.16	material de expediente				11.956,33	

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Código	Títulos	Autorizada R\$			Despesa Realizada	Diferenças
		Créd. Orçam. e Suplemen.	Créd. Esp. e Extraord.	Total		
3.3.90.30.17	material de processamento de dados				2.743,80	
3.3.90.30.19	material de acondicionamento e embalagem				15,00	
3.3.90.30.22	material de limpeza e produção de higienização				1.847,20	
3.3.90.30.24	material para manutenção de bens imóveis				518,50	
3.3.90.30.26	material elétrico e eletrônico				17,68	
3.3.90.30.28	material de proteção e segurança				4.993,90	
3.3.90.30.39	material para manutenção de veículos				3.021,67	
3.3.90.30.99	outros materiais de consumo				8.135,35	
3.3.90.36.00	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Física)				9.969,31	
3.3.90.36.23	fornecimento de alimentação				450,00	
3.3.90.36.99	outros serviços de terceiros – pessoa física				9.519,31	
3.3.90.39.00	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Jurídica)				671.290,55	
3.3.90.39.01	assinatura de periódicos e anuidades				1.583,80	
3.3.90.39.05	serviços técnicos profissionais				141.569,00	
3.3.90.39.11	locação de softwares				71.190,79	
3.3.90.39.12	locação de máquinas e equipamentos				94.189,51	
3.3.90.39.15	limpeza de veículos				1.575,00	
3.3.90.39.17	manutenção e conservação de máquinas e equipamentos				3.245,08	
3.3.90.39.19	manutenção e conservação de veículos				661,20	
3.3.90.39.41	fornecimento de alimentação				394,56	
3.3.90.39.43	serviços de energia elétrica				67.946,82	
3.3.90.39.57	serviços de processamento de dados				27.965,00	
3.3.90.39.58	serviços de telecomunicações				28.576,26	
3.3.90.39.59	serviços de áudio, vídeo e foto				532,00	
3.3.90.39.63	serviços gráficos e editoriais				1.970,00	
3.3.90.39.69	seguros em geral				21.004,70	
3.3.90.39.77	vigilância ostensiva/monitorada				2.481,96	

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Código	Títulos	Autorizada R\$			Despesa Realizada	Diferenças
		Créd. Orçam. e Suplemen.	Créd. Esp. e Extraord.	Total		
3.3.90.39.81	serviços bancários				31.088,02	
3.3.90.39.90	serviços de publicidade legal				71.771,93	
3.3.90.39.97	despesas de teleprocessamento				12.305,26	
3.3.90.39.99	outros serviços de terceiros – pessoa jurídica				91.239,66	
3.3.90.46.00	Auxílio Alimentação				22.606,17	
3.3.90.46.01	auxilio-alimentação em pecúnia				22.606,17	
3.3.90.91.00	Sentenças Judiciais				2.172,75	
3.3.90.91.99	outras sentenças judiciais				2.172,75	
3.3.90.92.00	Despesas de Exercícios Anteriores				271,46	
3.3.90.92.93	indenizações e restituições				271,46	
3.3.90.93.00	Indenizações e Restituições				45,90	
3.3.90.93.02	restituições				45,90	
3.3.93.00.00	Aplicação Direta Decorrente de Operação de Órgãos, Fundos e Entidades dos Orçam. Fiscal e da Segurid	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.90.00.00	Aplicações Diretas	15.110,00	0,00	15.110,00	14.281,90	828,10
4.4.90.52.00	Equipamentos e Material Permanente				14.281,90	
4.4.90.52.04	aparelhos de medição e orientação				664,00	
4.4.90.52.06	aparelhos e equipamentos de comunicação				559,00	
4.4.90.52.33	equipamentos para áudio, vídeo e foto				450,00	
4.4.90.52.34	máquinas, utensílios e equipamentos diversos				5.190,00	
4.4.90.52.35	equipamentos de processamento de dados				1.843,90	
4.4.90.52.42	mobiliário em geral				5.575,00	
03001.04.122.02.000008	Contribuições a Entidades Municipalistas	206.000,00	0,00	206.000,00	205.364,70	635,30
3.3.50.00.00	Transferências a Instituições Privadas sem Fins Lucrativos	206.000,00	0,00	206.000,00	205.364,70	635,30
3.3.50.41.00	Contribuições				205.364,70	
3.3.50.41.01	despesa com manutenção de outras entidades de direito público				11.000,00	
3.3.50.41.02	despesa com manutenção de outras entidades de direito privado				194.364,70	
04001	DEPARTAMENTO DE EDUCAÇÃO	5.415.190,38	0,00	5.415.190,38	5.140.628,14	274.562,24

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Código	Títulos	Autorizada R\$			Despesa Realizada	Diferenças
		Créd. Orçam. e Suplemen.	Créd. Esp. e Extraord.	Total		
04001.12	Educação	5.415.190,38	0,00	5.415.190,38	5.140.628,14	274.562,24
04001.12.306	Alimentação e Nutrição	159.580,00	0,00	159.580,00	153.145,41	6.434,59
04001.12.306.02.000009	Merenda Escolar - Ensino Fundamental	90.240,00	0,00	90.240,00	89.053,77	1.186,23
3.3.90.00.00	Aplicações Diretas	90.240,00	0,00	90.240,00	89.053,77	1.186,23
3.3.90.30.00	Material de Consumo				89.046,27	
3.3.90.30.07	gêneros de alimentação				89.046,27	
3.3.90.39.00	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Jurídica)				7,50	
3.3.90.39.81	serviços bancários				7,50	
04001.12.306.02.000046	Merenda Escolar - Creche	35.920,00	0,00	35.920,00	32.993,20	2.926,80
3.3.90.00.00	Aplicações Diretas	35.920,00	0,00	35.920,00	32.993,20	2.926,80
3.3.90.30.00	Material de Consumo				32.993,20	
3.3.90.30.07	gêneros de alimentação				32.993,20	
04001.12.306.02.000047	Merenda Escolar - Pré-Escolar	33.420,00	0,00	33.420,00	31.098,44	2.321,56
3.3.90.00.00	Aplicações Diretas	33.420,00	0,00	33.420,00	31.098,44	2.321,56
3.3.90.30.00	Material de Consumo				31.098,44	
3.3.90.30.07	gêneros de alimentação				31.098,44	
04001.12.361	Ensino Fundamental	4.022.697,86	0,00	4.022.697,86	3.759.868,08	262.829,78
04001.12.361.01.000002	Construção, Ampliação e Reforma de Espaços Educacionais - Ens. Fundamental	416.600,00	0,00	416.600,00	413.081,64	3.518,36
4.4.90.00.00	Aplicações Diretas	416.600,00	0,00	416.600,00	413.081,64	3.518,36
4.4.90.51.00	Obras e Instalações				413.081,64	
4.4.90.51.91	obras em andamento				266.485,67	
4.4.90.51.98	obras contratadas				146.595,97	
04001.12.361.01.000003	Aquisição de Equipamentos e Material Permanente - Ens. Fundamental	81.530,00	0,00	81.530,00	81.433,00	97,00
4.4.90.00.00	Aplicações Diretas	81.530,00	0,00	81.530,00	81.433,00	97,00
4.4.90.52.00	Equipamentos e Material Permanente				81.433,00	
4.4.90.52.35	equipamentos de processamento de dados				380,00	
4.4.90.52.42	mobiliário em geral				81.053,00	

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Código	Títulos	Autorizada R\$			Despesa Realizada	Diferenças
		Créd. Orçam. e Suplemen.	Créd. Esp. e Extraord.	Total		
04001.12.361.02.000011	Manutenção do Ensino Fundamental	3.156.127,86	0,00	3.156.127,86	2.917.652,93	238.474,93
3.1.90.00.00	Aplicações Diretas	2.549.846,86	0,00	2.549.846,86	2.319.133,28	230.713,58
3.1.90.05.00	Outros Benefícios Previdenciários				12.289,12	
3.1.90.05.70	Salário-família - ativo pessoal civil				12.289,12	
3.1.90.11.00	Vencimentos e Vantagens Fixas (Pessoal Civil)				1.894.665,04	
3.1.90.11.01	vencimentos e salários				1.894.665,04	
3.1.90.13.00	Obrigações Patronais				412.179,12	
3.1.90.13.02	contribuições previdenciárias – INSS				412.179,12	
3.3.90.00.00	Aplicações Diretas	606.281,00	0,00	606.281,00	598.519,65	7.761,35
3.3.90.14.00	Diárias Civil				2.345,00	
3.3.90.14.14	diárias no país – civil				2.345,00	
3.3.90.30.00	Material de Consumo				182.950,62	
3.3.90.30.01	combustíveis e lubrificantes automotivos				68.936,93	
3.3.90.30.04	gás engarrafado				5.482,00	
3.3.90.30.07	gêneros de alimentação				2.903,31	
3.3.90.30.14	material educativo e esportivo				5.403,30	
3.3.90.30.16	material de expediente				24.778,66	
3.3.90.30.17	material de processamento de dados				2.499,00	
3.3.90.30.19	material de acondicionamento e embalagem				1.524,00	
3.3.90.30.21	material de copa e cozinha				225,00	
3.3.90.30.22	material de limpeza e produção de higienização				10.138,59	
3.3.90.30.24	material para manutenção de bens imóveis				3.713,00	
3.3.90.30.26	material elétrico e eletrônico				537,75	
3.3.90.30.39	material para manutenção de veículos				34.939,72	
3.3.90.30.46	material bibliográfico não imobilizável				300,00	
3.3.90.30.99	outros materiais de consumo				21.569,36	
3.3.90.32.00	Material, Bens ou Serviço para Distribuição Gratuita				5.757,10	

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Código	Títulos	Autorizada R\$			Despesa Realizada	Diferenças
		Créd. Orçam. e Suplemen.	Créd. Esp. e Extraord.	Total		
3.3.90.32.99	outros materiais de distribuição gratuita				5.757,10	
3.3.90.36.00	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Física)				6.225,00	
3.3.90.36.15	locação de imóveis				970,00	
3.3.90.36.23	fornecimento de alimentação				1.330,00	
3.3.90.36.99	outros serviços de terceiros – pessoa física				3.925,00	
3.3.90.39.00	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Jurídica)				287.900,60	
3.3.90.39.01	assinatura de periódicos e anuidades				438,00	
3.3.90.39.05	serviços técnicos profissionais				17.480,00	
3.3.90.39.11	locação de softwares				4.154,40	
3.3.90.39.15	limpeza de veículos				7.265,00	
3.3.90.39.16	manutenção e conservação de bens imóveis				3.600,00	
3.3.90.39.19	manutenção e conservação de veículos				15.666,78	
3.3.90.39.20	manutenção e conservação de bens móveis de outras naturezas				2.785,00	
3.3.90.39.24	serviços de confecção, manutenção e instalação de sinalização visual e afins				416,00	
3.3.90.39.26	serviços de transporte escolar				12.136,32	
3.3.90.39.41	fornecimento de alimentação				848,08	
3.3.90.39.43	serviços de energia elétrica				55.061,06	
3.3.90.39.57	serviços de processamento de dados				23.370,00	
3.3.90.39.58	serviços de telecomunicações				1.825,65	
3.3.90.39.63	serviços gráficos e editoriais				3.113,60	
3.3.90.39.69	seguros em geral				33.370,35	
3.3.90.39.77	vigilância ostensiva/monitorada				3.216,00	
3.3.90.39.81	serviços bancários				3.234,82	
3.3.90.39.90	serviços de publicidade legal				1.440,00	
3.3.90.39.99	outros serviços de terceiros – pessoa jurídica				98.479,54	
3.3.90.46.00	Auxílio Alimentação				109.438,43	
3.3.90.46.01	auxilio-alimentação em pecúnia				109.438,43	

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Código	Títulos	Autorizada R\$			Despesa Realizada	Diferenças
		Créd. Orçam. e Suplemen.	Créd. Esp. e Extraord.	Total		
3.3.90.92.00	Despesas de Exercícios Anteriores				3.902,90	
3.3.90.92.93	indenizações e restituições				3.902,90	
04001.12.361.02.000012	Programa Dinheiro Direto na Escola - PDDE	600,00	0,00	600,00	0,00	600,00
3.3.90.00.00	Aplicações Diretas	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00
4.4.90.00.00	Aplicações Diretas	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00
04001.12.361.02.000013	Transporte Escolar	367.840,00	0,00	367.840,00	347.700,51	20.139,49
3.3.90.00.00	Aplicações Diretas	367.840,00	0,00	367.840,00	347.700,51	20.139,49
3.3.90.30.00	Material de Consumo				15.318,03	
3.3.90.30.01	combustíveis e lubrificantes automotivos				9.158,78	
3.3.90.30.39	material para manutenção de veículos				6.075,25	
3.3.90.30.99	outros materiais de consumo				84,00	
3.3.90.39.00	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Jurídica)				332.382,48	
3.3.90.39.19	manutenção e conservação de veículos				4.417,00	
3.3.90.39.26	serviços de transporte escolar				323.855,48	
3.3.90.39.99	outros serviços de terceiros – pessoa jurídica				4.110,00	
04001.12.362	Ensino Médio	20.400,00	0,00	20.400,00	20.313,86	86,14
04001.12.362.02.000014	Ensino Médio	20.400,00	0,00	20.400,00	20.313,86	86,14
3.3.90.00.00	Aplicações Diretas	20.400,00	0,00	20.400,00	20.313,86	86,14
3.3.90.30.00	Material de Consumo				3.201,20	
3.3.90.30.39	material para manutenção de veículos				3.201,20	
3.3.90.39.00	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Jurídica)				17.112,66	
3.3.90.39.16	manutenção e conservação de bens imóveis				5.196,39	
3.3.90.39.19	manutenção e conservação de veículos				643,00	
3.3.90.39.26	serviços de transporte escolar				11.247,77	
3.3.90.39.81	serviços bancários				25,50	
04001.12.363	Ensino Profissional	20,00	0,00	20,00	20,00	0,00
04001.12.363.02.000015	Ensino Profissionalizante	20,00	0,00	20,00	20,00	0,00

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Código	Títulos	Autorizada R\$			Despesa Realizada	Diferenças
		Créd. Orçam. e Suplemen.	Créd. Esp. e Extraord.	Total		
3.3.90.00.00	Aplicações Diretas	20,00	0,00	20,00	20,00	0,00
3.3.90.30.00	Material de Consumo				20,00	
3.3.90.30.26	material elétrico e eletrônico				20,00	
04001.12.364	Ensino Superior	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04001.12.364.02.000016	Ensino Superior	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.00.00	Aplicações Diretas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04001.12.365	Educação Infantil	1.206.492,52	0,00	1.206.492,52	1.201.280,79	5.211,73
04001.12.365.01.000005	Construção, Ampliação e Reforma de Espaços Educacionais - Educ. Infantil	363.240,60	0,00	363.240,60	360.870,72	2.369,88
4.4.90.00.00	Aplicações Diretas	363.240,60	0,00	363.240,60	360.870,72	2.369,88
4.4.90.51.00	Obras e Instalações				360.870,72	
4.4.90.51.91	obras em andamento				360.870,72	
04001.12.365.01.000006	Aquisição de Equipamentos e Material Permanente - Educ. Infantil	9.251,92	0,00	9.251,92	9.007,50	244,42
4.4.90.00.00	Aplicações Diretas	9.251,92	0,00	9.251,92	9.007,50	244,42
4.4.90.52.00	Equipamentos e Material Permanente				9.007,50	
4.4.90.52.33	equipamentos para áudio, vídeo e foto				5.507,50	
4.4.90.52.42	mobiliário em geral				3.500,00	
04001.12.365.02.000017	Manutenção da Educação Infantil	834.000,00	0,00	834.000,00	831.402,57	2.597,43
3.1.90.00.00	Aplicações Diretas	763.500,00	0,00	763.500,00	762.687,51	812,49
3.1.90.05.00	Outros Benefícios Previdenciários				7.660,90	
3.1.90.05.70	Salário-família - ativo pessoal civil				7.660,90	
3.1.90.11.00	Vencimentos e Vantagens Fixas (Pessoal Civil)				637.375,90	
3.1.90.11.01	vencimentos e salários				637.375,90	
3.1.90.13.00	Obrigações Patronais				117.650,71	
3.1.90.13.02	contribuições previdenciárias – INSS				117.650,71	
3.3.90.00.00	Aplicações Diretas	70.500,00	0,00	70.500,00	68.715,06	1.784,94
3.3.90.30.00	Material de Consumo				19.820,67	
3.3.90.30.01	combustíveis e lubrificantes automotivos				598,20	

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Código	Títulos	Autorizada R\$			Despesa Realizada	Diferenças
		Créd. Orçam. e Suplemen.	Créd. Esp. e Extraord.	Total		
3.3.90.30.04	gás engarrafado				405,00	
3.3.90.30.07	gêneros de alimentação				2.964,98	
3.3.90.30.14	material educativo e esportivo				480,00	
3.3.90.30.16	material de expediente				5.939,98	
3.3.90.30.22	material de limpeza e produção de higienização				483,76	
3.3.90.30.24	material para manutenção de bens imóveis				227,16	
3.3.90.30.26	material elétrico e eletrônico				580,45	
3.3.90.30.39	material para manutenção de veículos				6.247,02	
3.3.90.30.99	outros materiais de consumo				1.894,12	
3.3.90.32.00	Material, Bens ou Serviço para Distribuição Gratuita				3.427,00	
3.3.90.32.99	outros materiais de distribuição gratuita				3.427,00	
3.3.90.39.00	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Jurídica)				37.936,68	
3.3.90.39.12	locação de máquinas e equipamentos				28.765,00	
3.3.90.39.15	limpeza de veículos				685,00	
3.3.90.39.19	manutenção e conservação de veículos				1.767,00	
3.3.90.39.50	serviços médico-hospitalar, odontológico e laboratorial				960,00	
3.3.90.39.99	outros serviços de terceiros – pessoa jurídica				5.759,68	
3.3.90.46.00	Auxílio Alimentação				7.530,71	
3.3.90.46.01	auxílio-alimentação em pecúnia				7.530,71	
04001.12.366	Educação de Jovens e Adultos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04001.12.366.02.000018	Alfabetização de Jovens e Adultos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.00.00	Aplicações Diretas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04001.12.367	Educação Especial	6.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00
04001.12.367.02.000019	Apoio ao Ensino Especial	6.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00
3.3.50.00.00	Transferências a Instituições Privadas sem Fins Lucrativos	6.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00
3.3.50.41.00	Contribuições				6.000,00	
3.3.50.41.99	outras contribuições				6.000,00	

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Código	Títulos	Autorizada R\$			Despesa Realizada	Diferenças
		Créd. Orçam. e Suplemen.	Créd. Esp. e Extraord.	Total		
04003	DEPARTAMENTO DE CULTURA	150.100,00	0,00	150.100,00	145.200,58	4.899,42
04003.13	Cultura	147.600,00	0,00	147.600,00	143.048,10	4.551,90
04003.13.392	Difusão Cultural	147.600,00	0,00	147.600,00	143.048,10	4.551,90
04003.13.392.02.000021	Manutenção do Departamento de Cultura	132.600,00	0,00	132.600,00	129.835,76	2.764,24
3.1.90.00.00	Aplicações Diretas	22.600,00	0,00	22.600,00	22.242,79	357,21
3.1.90.11.00	Vencimentos e Vantagens Fixas (Pessoal Civil)				18.842,04	
3.1.90.11.01	vencimentos e salários				18.842,04	
3.1.90.13.00	Obrigações Patronais				3.400,75	
3.1.90.13.02	contribuições previdenciárias – INSS				3.400,75	
3.3.90.00.00	Aplicações Diretas	110.000,00	0,00	110.000,00	107.592,97	2.407,03
3.3.90.30.00	Material de Consumo				7.172,51	
3.3.90.30.04	gás engarrafado				123,00	
3.3.90.30.07	gêneros de alimentação				465,00	
3.3.90.30.16	material de expediente				1.616,32	
3.3.90.30.22	material de limpeza e produção de higienização				939,89	
3.3.90.30.24	material para manutenção de bens imóveis				420,43	
3.3.90.30.99	outros materiais de consumo				3.607,87	
3.3.90.36.00	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Física)				8.821,08	
3.3.90.36.15	locação de imóveis				8.821,08	
3.3.90.39.00	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Jurídica)				90.093,26	
3.3.90.39.05	serviços técnicos profissionais				79.380,00	
3.3.90.39.20	manutenção e conservação de bens móveis de outras naturezas				2.102,00	
3.3.90.39.41	fornecimento de alimentação				300,00	
3.3.90.39.58	serviços de telecomunicações				3.942,66	
3.3.90.39.97	despesas de teleprocessamento				90,00	
3.3.90.39.99	outros serviços de terceiros – pessoa jurídica				4.278,60	
3.3.90.46.00	Auxílio Alimentação				1.506,12	

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Código	Títulos	Autorizada R\$			Despesa Realizada	Diferenças
		Créd. Orçam. e Suplemen.	Créd. Esp. e Extraord.	Total		
3.3.90.46.01	auxilio-alimentação em pecúnia				1.506,12	
04003.13.392.02.000022	Festividades Municipais	15.000,00	0,00	15.000,00	13.212,34	1.787,66
3.3.90.00.00	Aplicações Diretas	15.000,00	0,00	15.000,00	13.212,34	1.787,66
3.3.90.32.00	Material, Bens ou Serviço para Distribuição Gratuita				5.062,34	
3.3.90.32.99	outros materiais de distribuição gratuita				5.062,34	
3.3.90.39.00	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Jurídica)				8.150,00	
3.3.90.39.63	serviços gráficos e editoriais				650,00	
3.3.90.39.99	outros serviços de terceiros – pessoa jurídica				7.500,00	
04003.24	Comunicações	2.500,00	0,00	2.500,00	2.152,48	347,52
04003.24.722	Telecomunicações	2.500,00	0,00	2.500,00	2.152,48	347,52
04003.24.722.02.000023	Manutenção das Repetidoras de Sinal de TV	2.500,00	0,00	2.500,00	2.152,48	347,52
3.3.90.00.00	Aplicações Diretas	2.500,00	0,00	2.500,00	2.152,48	347,52
3.3.90.39.00	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Jurídica)				2.152,48	
3.3.90.39.43	serviços de energia elétrica				2.152,48	
05001	DIRETORIA MEIO AMBIENTE, AGUA E ESGOTO	413.419,00	0,00	413.419,00	407.486,50	5.932,50
05001.17	Saneamento	413.419,00	0,00	413.419,00	407.486,50	5.932,50
05001.17.512	Saneamento Básico Urbano	413.419,00	0,00	413.419,00	407.486,50	5.932,50
05001.17.512.01.000007	Construção, Ampliação e Reformas em Poços, Reservatórios e Redes de Distribuição de Água	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.90.00.00	Aplicações Diretas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05001.17.512.01.000008	Construção, Ampliação e Reformas em Sistemas de Saneamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.90.00.00	Aplicações Diretas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05001.17.512.02.000024	Transferências ao CISAM	4.819,00	0,00	4.819,00	4.816,85	2,15
3.1.71.00.00	Transferência a Consórcios Público	2.120,00	0,00	2.120,00	2.119,18	0,82
3.1.71.70.00	Rateio pela Participação em Consórcio Público				2.119,18	
3.1.71.70.00	detalhamento opcional para modalidade de aplicação 71				2.119,18	
3.3.71.00.00	Transferência a Consórcios Público	1.758,00	0,00	1.758,00	1.757,39	0,61
3.3.71.70.00	Rateio pela Participação em Consórcio Público				1.757,39	

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Código	Títulos	Autorizada R\$			Despesa Realizada	Diferenças
		Créd. Orçam. e Suplemen.	Créd. Esp. e Extraord.	Total		
3.3.71.70.00	detalhamento opcional para modalidade de aplicação 71				1.757,39	
4.4.71.00.00	Transferência a Consórcios Público	941,00	0,00	941,00	940,28	0,72
4.4.71.42.00	Auxílios				940,28	
4.4.71.42.00	detalhamento opcional para modalidade de aplicação 71				940,28	
05001.17.512.02.000025	Manutenção da Diretoria de Meio Ambiente, Água e Esgoto	408.600,00	0,00	408.600,00	402.669,65	5.930,35
3.1.90.00.00	Aplicações Diretas	33.100,00	0,00	33.100,00	32.966,23	133,77
3.1.90.11.00	Vencimentos e Vantagens Fixas (Pessoal Civil)				27.162,64	
3.1.90.11.01	vencimentos e salários				27.162,64	
3.1.90.13.00	Obrigações Patronais				5.803,59	
3.1.90.13.02	contribuições previdenciárias – INSS				5.803,59	
3.3.90.00.00	Aplicações Diretas	375.500,00	0,00	375.500,00	369.703,42	5.796,58
3.3.90.30.00	Material de Consumo				44.561,94	
3.3.90.30.01	combustíveis e lubrificantes automotivos				4.712,76	
3.3.90.30.11	material químico				1.650,00	
3.3.90.30.22	material de limpeza e produção de higienização				141,67	
3.3.90.30.23	uniformes, tecidos e aviamentos				1.000,00	
3.3.90.30.24	material para manutenção de bens imóveis				507,30	
3.3.90.30.26	material elétrico e eletrônico				616,64	
3.3.90.30.39	material para manutenção de veículos				3.865,11	
3.3.90.30.99	outros materiais de consumo				32.068,46	
3.3.90.36.00	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Física)				10.285,00	
3.3.90.36.06	serviços técnicos profissionais				9.000,00	
3.3.90.36.99	outros serviços de terceiros – pessoa física				1.285,00	
3.3.90.39.00	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Jurídica)				310.358,52	
3.3.90.39.05	serviços técnicos profissionais				56.390,00	
3.3.90.39.15	limpeza de veículos				330,00	
3.3.90.39.19	manutenção e conservação de veículos				4.594,10	

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Código	Títulos	Autorizada R\$			Despesa Realizada	Diferenças
		Créd. Orçam. e Suplemen.	Créd. Esp. e Extraord.	Total		
3.3.90.39.43	serviços de energia elétrica				176.218,50	
3.3.90.39.69	seguros em geral				980,56	
3.3.90.39.81	serviços bancários				7.005,15	
3.3.90.39.99	outros serviços de terceiros – pessoa jurídica				64.840,21	
3.3.90.46.00	Auxílio Alimentação				4.497,96	
3.3.90.46.01	auxilio-alimentação em pecúnia				4.497,96	
05002	DIRETORIA DE SERVIÇOS PÚBLICOS	875.730,00	0,00	875.730,00	792.972,74	82.757,26
05002.15	Urbanismo	865.720,00	0,00	865.720,00	784.767,14	80.952,86
05002.15.452	Serviços Urbanos	865.720,00	0,00	865.720,00	784.767,14	80.952,86
05002.15.452.02.000026	Manutenção da Iluminação Pública	865.720,00	0,00	865.720,00	784.767,14	80.952,86
3.3.90.00.00	Aplicações Diretas	556.720,00	0,00	556.720,00	477.265,03	79.454,97
3.3.90.30.00	Material de Consumo				44.687,00	
3.3.90.30.26	material elétrico e eletrônico				44.687,00	
3.3.90.39.00	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Jurídica)				432.578,03	
3.3.90.39.43	serviços de energia elétrica				231.624,79	
3.3.90.39.99	outros serviços de terceiros – pessoa jurídica				200.953,24	
4.4.90.00.00	Aplicações Diretas	309.000,00	0,00	309.000,00	307.502,11	1.497,89
4.4.90.39.00	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Jurídica)				48.452,50	
4.4.90.39.99	outros serviços de terceiros – pessoa jurídica				48.452,50	
4.4.90.51.00	Obras e Instalações				259.049,61	
4.4.90.51.98	obras contratadas				259.049,61	
05002.26	Transporte	10.010,00	0,00	10.010,00	8.205,60	1.804,40
05002.26.782	Transporte Rodoviário	10.010,00	0,00	10.010,00	8.205,60	1.804,40
05002.26.782.01.000009	Aquisição de Máquinas, Veículos e Equipamentos - Infraestrutura	10.010,00	0,00	10.010,00	8.205,60	1.804,40
4.4.90.00.00	Aplicações Diretas	10.010,00	0,00	10.010,00	8.205,60	1.804,40
4.4.90.52.00	Equipamentos e Material Permanente				8.205,60	
4.4.90.52.04	aparelhos de medição e orientação				3.957,60	

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Código	Títulos	Autorizada R\$			Despesa Realizada	Diferenças
		Créd. Orçam. e Suplemen.	Créd. Esp. e Extraord.	Total		
4.4.90.52.34	máquinas, utensílios e equipamentos diversos				3.298,00	
4.4.90.52.99	outros equipamentos e material permanente				950,00	
05003	DEPARTAMENTO DE OBRAS PÚBLICAS	2.631.002,10	0,00	2.631.002,10	2.333.348,76	297.653,34
05003.15	Urbanismo	148.000,00	0,00	148.000,00	0,00	148.000,00
05003.15.451	Infra-Estrutura Urbana	148.000,00	0,00	148.000,00	0,00	148.000,00
05003.15.451.01.000013	Construção de Centro de Eventos	148.000,00	0,00	148.000,00	0,00	148.000,00
4.4.90.00.00	Aplicações Diretas	148.000,00	0,00	148.000,00	0,00	148.000,00
05003.26	Transporte	2.483.002,10	0,00	2.483.002,10	2.333.348,76	149.653,34
05003.26.782	Transporte Rodoviário	2.483.002,10	0,00	2.483.002,10	2.333.348,76	149.653,34
05003.26.782.01.000010	Pavimentação e Recuperação de Vias Públicas e Passeios	552.601,62	0,00	552.601,62	435.867,01	116.734,61
4.4.90.00.00	Aplicações Diretas	552.601,62	0,00	552.601,62	435.867,01	116.734,61
4.4.90.39.00	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Jurídica)				366.263,51	
4.4.90.39.99	outros serviços de terceiros – pessoa jurídica				366.263,51	
4.4.90.51.00	Obras e Instalações				69.603,50	
4.4.90.51.91	obras em andamento				30.452,33	
4.4.90.51.98	obras contratadas				39.151,17	
05003.26.782.02.000027	Manutenção do Departamento de Obras Públicas	1.930.400,48	0,00	1.930.400,48	1.897.481,75	32.918,73
3.1.90.00.00	Aplicações Diretas	597.500,00	0,00	597.500,00	597.339,85	160,15
3.1.90.05.00	Outros Benefícios Previdenciários				6.269,94	
3.1.90.05.70	Salário-família - ativo pessoal civil				6.269,94	
3.1.90.11.00	Vencimentos e Vantagens Fixas (Pessoal Civil)				500.462,80	
3.1.90.11.01	vencimentos e salários				500.462,80	
3.1.90.13.00	Obrigações Patronais				90.607,11	
3.1.90.13.02	contribuições previdenciárias – INSS				90.607,11	
3.3.90.00.00	Aplicações Diretas	1.332.900,48	0,00	1.332.900,48	1.300.141,90	32.758,58
3.3.90.30.00	Material de Consumo				454.373,50	
3.3.90.30.01	combustíveis e lubrificantes automotivos				190.965,13	

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Código	Títulos	Autorizada R\$			Despesa Realizada	Diferenças
		Créd. Orçam. e Suplemen.	Créd. Esp. e Extraord.	Total		
3.3.90.30.04	gás engarrafado				236,00	
3.3.90.30.07	gêneros de alimentação				116,46	
3.3.90.30.16	material de expediente				247,00	
3.3.90.30.19	material de acondicionamento e embalagem				1.412,50	
3.3.90.30.21	material de copa e cozinha				205,89	
3.3.90.30.22	material de limpeza e produção de higienização				1.683,34	
3.3.90.30.23	uniformes, tecidos e aviamentos				120,00	
3.3.90.30.24	material para manutenção de bens imóveis				19.988,71	
3.3.90.30.26	material elétrico e eletrônico				5.047,09	
3.3.90.30.28	material de proteção e segurança				5.507,00	
3.3.90.30.38	suprimento de proteção ao voo				52,00	
3.3.90.30.39	material para manutenção de veículos				177.977,15	
3.3.90.30.42	ferramentas				131,50	
3.3.90.30.99	outros materiais de consumo				50.683,73	
3.3.90.36.00	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Física)				220,00	
3.3.90.36.99	outros serviços de terceiros – pessoa física				220,00	
3.3.90.39.00	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Jurídica)				816.196,43	
3.3.90.39.05	serviços técnicos profissionais				10.850,00	
3.3.90.39.12	locação de máquinas e equipamentos				87.857,00	
3.3.90.39.15	limpeza de veículos				8.100,00	
3.3.90.39.19	manutenção e conservação de veículos				199.051,45	
3.3.90.39.20	manutenção e conservação de bens móveis de outras naturezas				275,00	
3.3.90.39.21	manutenção e conservação de estradas e vias				96.690,00	
3.3.90.39.24	serviços de confecção, manutenção e instalação de sinalização visual e afins				38,00	
3.3.90.39.28	coleta de lixo e demais resíduos				262.626,96	
3.3.90.39.43	serviços de energia elétrica				9.193,60	
3.3.90.39.69	seguros em geral				9.641,71	

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Código	Títulos	Autorizada R\$			Despesa Realizada	Diferenças
		Créd. Orçam. e Suplemen.	Créd. Esp. e Extraord.	Total		
3.3.90.39.81	serviços bancários				172,94	
3.3.90.39.97	despesas de teleprocessamento				120,00	
3.3.90.39.99	outros serviços de terceiros – pessoa jurídica				131.579,77	
3.3.90.46.00	Auxílio Alimentação				29.095,66	
3.3.90.46.01	auxílio-alimentação em pecúnia				29.095,66	
3.3.90.47.00	Obrigações Tributárias e Contributivas				256,31	
3.3.90.47.12	contribuição para o PIS/PASEP				256,31	
06002	FUNDO DE HABITAÇÃO DE INTERESSE SOCIAL - FHIS	16.000,00	0,00	16.000,00	15.000,00	1.000,00
06002.16	Habitação	16.000,00	0,00	16.000,00	15.000,00	1.000,00
06002.16.482	Habitação Urbana	16.000,00	0,00	16.000,00	15.000,00	1.000,00
06002.16.482.02.000028	Manutenção do Fundo de Habitação de Interesse Social	16.000,00	0,00	16.000,00	15.000,00	1.000,00
3.3.90.00.00	Aplicações Diretas	16.000,00	0,00	16.000,00	15.000,00	1.000,00
3.3.90.30.00	Material de Consumo				7.050,00	
3.3.90.30.99	outros materiais de consumo				7.050,00	
3.3.90.39.00	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Jurídica)				7.950,00	
3.3.90.39.99	outros serviços de terceiros – pessoa jurídica				7.950,00	
07001	DIRETORIA DE IND. COM. TURISMO E VIGIL. SANITÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07001.22	Indústria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07001.22.661	Promoção Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07001.22.661.02.000029	Manutenção da Diretoria de Ind. Comércio, Turismo e Vigil. Sanit.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.00.00	Aplicações Diretas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07002	DEPARTAMENTO DE AGRICULTURA	682.920,00	0,00	682.920,00	676.914,53	6.005,47
07002.20	Agricultura	682.920,00	0,00	682.920,00	676.914,53	6.005,47
07002.20.606	Extensão Rural	682.920,00	0,00	682.920,00	676.914,53	6.005,47
07002.20.606.01.000018	Aquisição de Máquinas, Equipamentos e Implementos Agrícolas	5.120,00	0,00	5.120,00	4.800,00	320,00
4.4.90.00.00	Aplicações Diretas	5.120,00	0,00	5.120,00	4.800,00	320,00
4.4.90.52.00	Equipamentos e Material Permanente				4.800,00	

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Código	Títulos	Autorizada R\$			Despesa Realizada	Diferenças
		Créd. Orçam. e Suplemen.	Créd. Esp. e Extraord.	Total		
4.4.90.52.34	máquinas, utensílios e equipamentos diversos				4.800,00	
07002.20.606.02.000030	Programas de Incentivo	53.000,00	0,00	53.000,00	51.630,46	1.369,54
3.3.90.00.00	Aplicações Diretas	53.000,00	0,00	53.000,00	51.630,46	1.369,54
3.3.90.30.00	Material de Consumo				2.965,71	
3.3.90.30.99	outros materiais de consumo				2.965,71	
3.3.90.32.00	Material, Bens ou Serviço para Distribuição Gratuita				7.244,40	
3.3.90.32.99	outros materiais de distribuição gratuita				7.244,40	
3.3.90.48.00	Outros Auxílios Financeiros a Pessoas Físicas				41.420,35	
3.3.90.48.01	auxílio financeiro a pessoas físicas				41.420,35	
07002.20.606.02.000031	Manutenção da Diretoria de Agricultura, Indústria e Comércio	624.800,00	0,00	624.800,00	620.484,07	4.315,93
3.1.90.00.00	Aplicações Diretas	273.300,00	0,00	273.300,00	272.921,18	378,82
3.1.90.05.00	Outros Benefícios Previdenciários				2.979,06	
3.1.90.05.70	Salário-família - ativo pessoal civil				2.979,06	
3.1.90.11.00	Vencimentos e Vantagens Fixas (Pessoal Civil)				225.365,80	
3.1.90.11.01	vencimentos e salários				225.365,80	
3.1.90.13.00	Obrigações Patronais				44.576,32	
3.1.90.13.02	contribuições previdenciárias – INSS				44.576,32	
3.3.90.00.00	Aplicações Diretas	351.500,00	0,00	351.500,00	347.562,89	3.937,11
3.3.90.14.00	Diárias Civil				510,00	
3.3.90.14.14	diárias no país – civil				510,00	
3.3.90.30.00	Material de Consumo				189.673,55	
3.3.90.30.01	combustíveis e lubrificantes automotivos				63.793,45	
3.3.90.30.04	gás engarrafado				2.097,80	
3.3.90.30.07	gêneros de alimentação				535,42	
3.3.90.30.11	material químico				20,00	
3.3.90.30.16	material de expediente				2.679,70	
3.3.90.30.19	material de acondicionamento e embalagem				3.235,60	

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Código	Títulos	Autorizada R\$			Despesa Realizada	Diferenças
		Créd. Orçam. e Suplemen.	Créd. Esp. e Extraord.	Total		
3.3.90.30.21	material de copa e cozinha				180,74	
3.3.90.30.22	material de limpeza e produção de higienização				1.246,47	
3.3.90.30.24	material para manutenção de bens imóveis				6.446,84	
3.3.90.30.28	material de proteção e segurança				359,08	
3.3.90.30.31	sementes, mudas de plantas e insumos				3.177,34	
3.3.90.30.39	material para manutenção de veículos				58.170,15	
3.3.90.30.40	material biológico				5.140,00	
3.3.90.30.42	ferramentas				151,00	
3.3.90.30.44	material de sinalização visual e afins				3.500,00	
3.3.90.30.99	outros materiais de consumo				38.939,96	
3.3.90.32.00	Material, Bens ou Serviço para Distribuição Gratuita				3.564,00	
3.3.90.32.99	outros materiais de distribuição gratuita				3.564,00	
3.3.90.36.00	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Física)				5.563,00	
3.3.90.36.15	locação de imóveis				3.978,00	
3.3.90.36.99	outros serviços de terceiros – pessoa física				1.585,00	
3.3.90.39.00	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Jurídica)				123.397,95	
3.3.90.39.05	serviços técnicos profissionais				8.708,00	
3.3.90.39.12	locação de máquinas e equipamentos				17.820,00	
3.3.90.39.15	limpeza de veículos				950,00	
3.3.90.39.19	manutenção e conservação de veículos				36.353,34	
3.3.90.39.20	manutenção e conservação de bens móveis de outras naturezas				1.902,00	
3.3.90.39.41	fornecimento de alimentação				410,50	
3.3.90.39.43	serviços de energia elétrica				9.355,37	
3.3.90.39.63	serviços gráficos e editoriais				3.880,00	
3.3.90.39.69	seguros em geral				11.213,05	
3.3.90.39.90	serviços de publicidade legal				4.239,00	
3.3.90.39.97	despesas de teleprocessamento				120,00	

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Código	Títulos	Autorizada R\$			Despesa Realizada	Diferenças
		Créd. Orçam. e Suplemen.	Créd. Esp. e Extraord.	Total		
3.3.90.39.99	outros serviços de terceiros – pessoa jurídica				28.446,69	
3.3.90.46.00	Auxílio Alimentação				8.978,39	
3.3.90.46.01	auxilio-alimentação em pecúnia				8.978,39	
3.3.90.92.00	Despesas de Exercícios Anteriores				15.876,00	
3.3.90.92.93	indenizações e restituições				15.876,00	
08001	DEPARTAMENTO DE ESPORTES	137.700,00	0,00	137.700,00	133.026,80	4.673,20
08001.27	Desporto e Lazer	137.700,00	0,00	137.700,00	133.026,80	4.673,20
08001.27.812	Desporto Comunitário	137.700,00	0,00	137.700,00	133.026,80	4.673,20
08001.27.812.01.000019	Construção, Ampliação e Reforma de Espaços Esportivos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.90.00.00	Aplicações Diretas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08001.27.812.02.000032	Manutenção da Diretoria de Esportes	137.700,00	0,00	137.700,00	133.026,80	4.673,20
3.1.90.00.00	Aplicações Diretas	31.700,00	0,00	31.700,00	31.631,02	68,98
3.1.90.05.00	Outros Benefícios Previdenciários				311,82	
3.1.90.05.70	Salário-família - ativo pessoal civil				311,82	
3.1.90.11.00	Vencimentos e Vantagens Fixas (Pessoal Civil)				26.196,47	
3.1.90.11.01	vencimentos e salários				26.196,47	
3.1.90.13.00	Obrigações Patronais				5.122,73	
3.1.90.13.02	contribuições previdenciárias – INSS				5.122,73	
3.3.90.00.00	Aplicações Diretas	106.000,00	0,00	106.000,00	101.395,78	4.604,22
3.3.90.14.00	Diárias Civil				425,00	
3.3.90.14.14	diárias no país – civil				425,00	
3.3.90.30.00	Material de Consumo				19.812,22	
3.3.90.30.01	combustíveis e lubrificantes automotivos				404,54	
3.3.90.30.04	gás engarrafado				125,00	
3.3.90.30.07	gêneros de alimentação				476,30	
3.3.90.30.14	material educativo e esportivo				5.872,20	
3.3.90.30.16	material de expediente				61,48	

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Código	Títulos	Autorizada R\$			Despesa Realizada	Diferenças
		Créd. Orçam. e Suplemen.	Créd. Esp. e Extraord.	Total		
3.3.90.30.21	material de copa e cozinha				125,00	
3.3.90.30.22	material de limpeza e produção de higienização				1.109,40	
3.3.90.30.23	uniformes, tecidos e aviamentos				2.475,00	
3.3.90.30.24	material para manutenção de bens imóveis				3.366,00	
3.3.90.30.26	material elétrico e eletrônico				2.051,00	
3.3.90.30.99	outros materiais de consumo				3.746,30	
3.3.90.36.00	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Física)				20.501,08	
3.3.90.36.15	locação de imóveis				8.821,08	
3.3.90.36.23	fornecimento de alimentação				1.400,00	
3.3.90.36.99	outros serviços de terceiros – pessoa física				10.280,00	
3.3.90.39.00	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Jurídica)				59.223,10	
3.3.90.39.12	locação de máquinas e equipamentos				10.400,00	
3.3.90.39.16	manutenção e conservação de bens imóveis				680,00	
3.3.90.39.19	manutenção e conservação de veículos				650,00	
3.3.90.39.43	serviços de energia elétrica				9.310,16	
3.3.90.39.58	serviços de telecomunicações				1.448,99	
3.3.90.39.69	seguros em geral				3.120,95	
3.3.90.39.99	outros serviços de terceiros – pessoa jurídica				33.613,00	
3.3.90.46.00	Auxílio Alimentação				1.434,38	
3.3.90.46.01	auxilio-alimentação em pecúnia				1.434,38	
09001	ENCARGOS GERAIS DO MUNICIPIO	180.000,00	0,00	180.000,00	174.307,35	5.692,65
09001.28	Encargos Especiais	180.000,00	0,00	180.000,00	174.307,35	5.692,65
09001.28.843	Serviço da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09001.28.843.09.000001	Amortização e Encargos da Dívida Fundada	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.90.00.00	Aplicações Diretas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.6.90.00.00	Aplicações Diretas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09001.28.843.09.000002	Precatórios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Código	Títulos	Autorizada R\$			Despesa Realizada	Diferenças
		Créd. Orçam. e Suplemen.	Créd. Esp. e Extraord.	Total		
3.3.90.00.00	Aplicações Diretas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09001.28.846	Outros Encargos Especiais	180.000,00	0,00	180.000,00	174.307,35	5.692,65
09001.28.846.09.000003	Contribuições ao PASEP	180.000,00	0,00	180.000,00	174.307,35	5.692,65
3.3.90.00.00	Aplicações Diretas	180.000,00	0,00	180.000,00	174.307,35	5.692,65
3.3.90.47.00	Obrigações Tributárias e Contributivas				174.307,35	
3.3.90.47.12	contribuição para o PIS/PASEP				174.307,35	
12001	FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL	673.350,00	0,00	673.350,00	622.667,78	50.682,22
12001.08	Assistência Social	673.350,00	0,00	673.350,00	622.667,78	50.682,22
12001.08.244	Assistência Comunitária	673.350,00	0,00	673.350,00	622.667,78	50.682,22
12001.08.244.01.000020	Construção de Espaços Socioassistenciais	120,00	0,00	120,00	0,00	120,00
4.4.90.00.00	Aplicações Diretas	120,00	0,00	120,00	0,00	120,00
12001.08.244.01.000029	Natal Sustentável	15.000,00	0,00	15.000,00	13.010,90	1.989,10
3.3.90.00.00	Aplicações Diretas	15.000,00	0,00	15.000,00	13.010,90	1.989,10
3.3.90.30.00	Material de Consumo				4.405,90	
3.3.90.30.07	gêneros de alimentação				1.450,00	
3.3.90.30.26	material elétrico e eletrônico				290,00	
3.3.90.30.99	outros materiais de consumo				2.665,90	
3.3.90.39.00	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Jurídica)				8.605,00	
3.3.90.39.59	serviços de áudio, vídeo e foto				235,00	
3.3.90.39.63	serviços gráficos e editoriais				670,00	
3.3.90.39.99	outros serviços de terceiros – pessoa jurídica				7.700,00	
12001.08.244.02.000035	Bloco de Proteção Social Especial de Média Complexidade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.00.00	Aplicações Diretas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12001.08.244.02.000036	Bloco de Proteção Social Especial de Alta Complexidade	27.600,00	0,00	27.600,00	27.600,00	0,00
3.3.50.00.00	Transferências a Instituições Privadas sem Fins Lucrativos	27.600,00	0,00	27.600,00	27.600,00	0,00
3.3.50.41.00	Contribuições				27.600,00	
3.3.50.41.02	despesa com manutenção de outras entidades de direito privado				27.600,00	

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Código	Títulos	Autorizada R\$			Despesa Realizada	Diferenças
		Créd. Orçam. e Suplemen.	Créd. Esp. e Extraord.	Total		
3.3.90.00.00	Aplicações Diretas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12001.08.244.02.000037	Bloco de Gestão - IGDBF	8.880,00	0,00	8.880,00	1.645,00	7.235,00
3.3.90.00.00	Aplicações Diretas	3.670,00	0,00	3.670,00	1.645,00	2.025,00
3.3.90.30.00	Material de Consumo				1.645,00	
3.3.90.30.16	material de expediente				1.645,00	
4.4.90.00.00	Aplicações Diretas	5.210,00	0,00	5.210,00	0,00	5.210,00
12001.08.244.02.000038	Bloco de Gestão - IGDSUAS	9.340,00	0,00	9.340,00	2.945,00	6.395,00
3.3.90.00.00	Aplicações Diretas	4.520,00	0,00	4.520,00	2.945,00	1.575,00
3.3.90.14.00	Diárias Civil				2.945,00	
3.3.90.14.14	diárias no país – civil				2.945,00	
4.4.90.00.00	Aplicações Diretas	4.820,00	0,00	4.820,00	0,00	4.820,00
12001.08.244.02.000039	Manutenção da Assistência Social Geral	158.810,00	0,00	158.810,00	156.776,59	2.033,41
3.1.90.00.00	Aplicações Diretas	103.690,00	0,00	103.690,00	103.347,60	342,40
3.1.90.05.00	Outros Benefícios Previdenciários				1.304,84	
3.1.90.05.70	Salário-família - ativo pessoal civil				1.304,84	
3.1.90.11.00	Vencimentos e Vantagens Fixas (Pessoal Civil)				84.744,71	
3.1.90.11.01	vencimentos e salários				84.744,71	
3.1.90.13.00	Obrigações Patronais				17.298,05	
3.1.90.13.02	contribuições previdenciárias – INSS				17.298,05	
3.3.90.00.00	Aplicações Diretas	55.000,00	0,00	55.000,00	53.428,99	1.571,01
3.3.90.14.00	Diárias Civil				605,00	
3.3.90.14.14	diárias no país – civil				605,00	
3.3.90.30.00	Material de Consumo				17.940,68	
3.3.90.30.01	combustíveis e lubrificantes automotivos				6.454,68	
3.3.90.30.04	gás engarrafado				65,00	
3.3.90.30.07	gêneros de alimentação				900,36	
3.3.90.30.16	material de expediente				265,00	

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Código	Títulos	Autorizada R\$			Despesa Realizada	Diferenças
		Créd. Orçam. e Suplemen.	Créd. Esp. e Extraord.	Total		
3.3.90.30.17	material de processamento de dados				15,00	
3.3.90.30.24	material para manutenção de bens imóveis				438,00	
3.3.90.30.31	sementes, mudas de plantas e insumos				240,00	
3.3.90.30.39	material para manutenção de veículos				9.054,90	
3.3.90.30.99	outros materiais de consumo				507,74	
3.3.90.36.00	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Física)				15.829,00	
3.3.90.36.15	locação de imóveis				1.824,00	
3.3.90.36.23	fornecimento de alimentação				550,00	
3.3.90.36.99	outros serviços de terceiros – pessoa física				13.455,00	
3.3.90.39.00	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Jurídica)				15.454,76	
3.3.90.39.15	limpeza de veículos				590,00	
3.3.90.39.19	manutenção e conservação de veículos				3.020,82	
3.3.90.39.43	serviços de energia elétrica				2.295,90	
3.3.90.39.57	serviços de processamento de dados				1.320,00	
3.3.90.39.63	serviços gráficos e editoriais				873,00	
3.3.90.39.69	seguros em geral				2.975,64	
3.3.90.39.99	outros serviços de terceiros – pessoa jurídica				4.379,40	
3.3.90.46.00	Auxílio Alimentação				3.599,55	
3.3.90.46.01	auxílio-alimentação em pecúnia				3.599,55	
4.4.90.00.00	Aplicações Diretas	120,00	0,00	120,00	0,00	120,00
12001.08.244.02.000040	Concessão de Benefícios Eventuais	12.200,00	0,00	12.200,00	9.662,09	2.537,91
3.3.90.00.00	Aplicações Diretas	12.200,00	0,00	12.200,00	9.662,09	2.537,91
3.3.90.30.00	Material de Consumo				9.196,97	
3.3.90.30.07	gêneros de alimentação				1.854,01	
3.3.90.30.99	outros materiais de consumo				7.342,96	
3.3.90.32.00	Material, Bens ou Serviço para Distribuição Gratuita				465,12	
3.3.90.32.03	gêneros alimentícios				465,12	

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Código	Títulos	Autorizada R\$			Despesa Realizada	Diferenças
		Créd. Orçam. e Suplemen.	Créd. Esp. e Extraord.	Total		
12001.08.244.02.000048	Bloco de Proteção Social Básica	437.800,00	0,00	437.800,00	410.666,16	27.133,84
3.1.90.00.00	Aplicações Diretas	299.100,00	0,00	299.100,00	276.057,43	23.042,57
3.1.90.05.00	Outros Benefícios Previdenciários				1.108,14	
3.1.90.05.70	Salário-família - ativo pessoal civil				1.108,14	
3.1.90.11.00	Vencimentos e Vantagens Fixas (Pessoal Civil)				225.179,36	
3.1.90.11.01	vencimentos e salários				225.179,36	
3.1.90.13.00	Obrigações Patronais				49.769,93	
3.1.90.13.02	contribuições previdenciárias – INSS				49.769,93	
3.3.90.00.00	Aplicações Diretas	112.760,00	0,00	112.760,00	109.258,90	3.501,10
3.3.90.14.00	Diárias Civil				1.640,00	
3.3.90.14.14	diárias no país – civil				1.640,00	
3.3.90.30.00	Material de Consumo				26.701,72	
3.3.90.30.04	gás engarrafado				120,00	
3.3.90.30.07	gêneros de alimentação				15.080,10	
3.3.90.30.16	material de expediente				4.749,10	
3.3.90.30.17	material de processamento de dados				613,40	
3.3.90.30.21	material de copa e cozinha				907,84	
3.3.90.30.22	material de limpeza e produção de higienização				527,38	
3.3.90.30.23	uniformes, tecidos e aviamentos				1.496,90	
3.3.90.30.24	material para manutenção de bens imóveis				60,00	
3.3.90.30.99	outros materiais de consumo				3.147,00	
3.3.90.32.00	Material, Bens ou Serviço para Distribuição Gratuita				4.091,00	
3.3.90.32.99	outros materiais de distribuição gratuita				4.091,00	
3.3.90.36.00	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Física)				20.554,00	
3.3.90.36.15	locação de imóveis				20.064,00	
3.3.90.36.23	fornecimento de alimentação				490,00	
3.3.90.39.00	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Jurídica)				47.773,34	

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Código	Títulos	Autorizada R\$			Despesa Realizada	Diferenças
		Créd. Orçam. e Suplemen.	Créd. Esp. e Extraord.	Total		
3.3.90.39.10	locação de imóveis				200,00	
3.3.90.39.11	locação de softwares				6.500,00	
3.3.90.39.27	locação de veículos para locomoção				255,00	
3.3.90.39.43	serviços de energia elétrica				1.927,91	
3.3.90.39.57	serviços de processamento de dados				16.850,00	
3.3.90.39.58	serviços de telecomunicações				1.022,60	
3.3.90.39.63	serviços gráficos e editoriais				775,00	
3.3.90.39.69	seguros em geral				1.180,86	
3.3.90.39.81	serviços bancários				221,97	
3.3.90.39.99	outros serviços de terceiros – pessoa jurídica				18.840,00	
3.3.90.46.00	Auxílio Alimentação				8.498,84	
3.3.90.46.01	auxilio-alimentação em pecúnia				8.498,84	
4.4.90.00.00	Aplicações Diretas	25.940,00	0,00	25.940,00	25.349,83	590,17
4.4.90.52.00	Equipamentos e Material Permanente				25.349,83	
4.4.90.52.12	aparelhos e utensílios domésticos				2.550,00	
4.4.90.52.33	equipamentos para áudio, vídeo e foto				2.800,00	
4.4.90.52.34	máquinas, utensílios e equipamentos diversos				12.575,00	
4.4.90.52.42	mobiliário em geral				7.424,83	
12001.08.244.02.000049	Fortalecimento do Controle Social - IGDBF	3.300,00	0,00	3.300,00	86,39	3.213,61
3.3.90.00.00	Aplicações Diretas	3.300,00	0,00	3.300,00	86,39	3.213,61
3.3.90.30.00	Material de Consumo				86,39	
3.3.90.30.07	gêneros de alimentação				86,39	
12001.08.244.02.000050	Fortalecimento do Controle Social - IGDSUAS	300,00	0,00	300,00	275,65	24,35
3.3.90.00.00	Aplicações Diretas	300,00	0,00	300,00	275,65	24,35
3.3.90.30.00	Material de Consumo				250,00	
3.3.90.30.16	material de expediente				250,00	
3.3.90.39.00	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Jurídica)				25,65	

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Código	Títulos	Autorizada R\$			Despesa Realizada	Diferenças
		Créd. Orçam. e Suplemen.	Créd. Esp. e Extraord.	Total		
3.3.90.39.81	serviços bancários				25,65	
13001	FUNDO MUN. DOS DIREITOS DA CRIANÇA E ADOLESCENTE	10.100,00	0,00	10.100,00	10.058,73	41,27
13001.08	Assistência Social	10.100,00	0,00	10.100,00	10.058,73	41,27
13001.08.243	Assistência à Criança e ao Adolescente	10.100,00	0,00	10.100,00	10.058,73	41,27
13001.08.243.02.000041	Manutenção do FIA	10.100,00	0,00	10.100,00	10.058,73	41,27
3.3.90.00.00	Aplicações Diretas	10.100,00	0,00	10.100,00	10.058,73	41,27
3.3.90.36.00	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Física)				7.935,28	
3.3.90.36.06	serviços técnicos profissionais				7.935,28	
3.3.90.39.00	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Jurídica)				2.123,45	
3.3.90.39.81	serviços bancários				8,45	
3.3.90.39.99	outros serviços de terceiros – pessoa jurídica				2.115,00	
4.4.90.00.00	Aplicações Diretas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99099	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99099.99	Reserva Contingência	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99099.99.999	Reserva Contingência	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99099.99.999.09.000999	Reserva de Contingência	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.9.90.00.00	Aplicações Diretas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total da Unidade Gestora	13.912.946,78	0,00	13.912.946,78	13.080.364,23	832.582,55

Unidade Gestora: Fundo Municipal de Saúde de Zortéa

Código	Títulos	Autorizada R\$			Despesa Realizada	Diferenças
		Créd. Orçam. e Suplemen.	Créd. Esp. e Extraord.	Total		
14001	FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	3.259.042,69	0,00	3.259.042,69	3.011.113,10	247.929,59
14001.10	Saúde	3.259.042,69	0,00	3.259.042,69	3.011.113,10	247.929,59
14001.10.301	Atenção Básica	3.216.542,69	0,00	3.216.542,69	2.991.793,60	224.749,09
14001.10.301.01.000021	Construção, Ampliação e Reformas de Unidades de Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.00.00	Aplicações Diretas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.90.00.00	Aplicações Diretas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Código	Títulos	Autorizada R\$			Despesa Realizada	Diferenças
		Créd. Orçam. e Suplemen.	Créd. Esp. e Extraord.	Total		
14001.10.301.01.000023	Aquisição de Veículos e Equipamentos - Saúde	280.098,43	0,00	280.098,43	209.390,68	70.707,75
4.4.90.00.00	Aplicações Diretas	280.098,43	0,00	280.098,43	209.390,68	70.707,75
4.4.90.52.00	Equipamentos e Material Permanente				209.045,25	
4.4.90.52.08	aparelhos, equipamentos, utensílios médico-odontológico, laboratorial e hospitalar				2.997,40	
4.4.90.52.28	máquinas e equipamentos de natureza industrial				8.890,00	
4.4.90.52.33	equipamentos para áudio, vídeo e foto				6.797,00	
4.4.90.52.34	máquinas, utensílios e equipamentos diversos				2.106,00	
4.4.90.52.35	equipamentos de processamento de dados				54.087,00	
4.4.90.52.42	mobiliário em geral				6.967,85	
4.4.90.52.48	veículos diversos				127.200,00	
4.4.90.93.00	Indenizações e Restituições				345,43	
4.4.90.93.99	diversas indenizações e restituições				345,43	
14001.10.301.02.000042	Manutenção da Atenção Básica de Saúde	2.932.344,26	0,00	2.932.344,26	2.778.392,92	153.951,34
3.1.90.00.00	Aplicações Diretas	1.248.792,00	0,00	1.248.792,00	1.138.260,28	110.531,72
3.1.90.05.00	Outros Benefícios Previdenciários				5.986,90	
3.1.90.05.70	Salário-família - ativo pessoal civil				5.986,90	
3.1.90.11.00	Vencimentos e Vantagens Fixas (Pessoal Civil)				937.723,21	
3.1.90.11.01	vencimentos e salários				937.723,21	
3.1.90.13.00	Obrigações Patronais				194.550,17	
3.1.90.13.02	contribuições previdenciárias – INSS				194.550,17	
3.3.90.00.00	Aplicações Diretas	1.682.552,26	0,00	1.682.552,26	1.639.609,64	42.942,62
3.3.90.14.00	Diárias Civil				29.025,00	
3.3.90.14.14	diárias no país – civil				29.025,00	
3.3.90.30.00	Material de Consumo				193.525,66	
3.3.90.30.01	combustíveis e lubrificantes automotivos				84.235,89	
3.3.90.30.04	gás engarrafado				6.908,00	
3.3.90.30.07	gêneros de alimentação				3.604,59	

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Código	Títulos	Autorizada R\$			Despesa Realizada	Diferenças
		Créd. Orçam. e Suplemen.	Créd. Esp. e Extraord.	Total		
3.3.90.30.10	material odontológico				7.984,78	
3.3.90.30.14	material educativo e esportivo				427,20	
3.3.90.30.16	material de expediente				1.054,25	
3.3.90.30.17	material de processamento de dados				1.696,60	
3.3.90.30.19	material de acondicionamento e embalagem				98,00	
3.3.90.30.20	material de cama, mesa e banho				420,00	
3.3.90.30.21	material de copa e cozinha				74,90	
3.3.90.30.22	material de limpeza e produção de higienização				8.029,44	
3.3.90.30.23	uniformes, tecidos e aviamentos				121,00	
3.3.90.30.24	material para manutenção de bens imóveis				0,00	
3.3.90.30.25	material para manutenção de bens móveis				4.051,51	
3.3.90.30.26	material elétrico e eletrônico				563,50	
3.3.90.30.36	material hospitalar				30.432,35	
3.3.90.30.39	material para manutenção de veículos				35.671,03	
3.3.90.30.99	outros materiais de consumo				8.152,62	
3.3.90.32.00	Material, Bens ou Serviço para Distribuição Gratuita				187.158,40	
3.3.90.32.02	medicamentos				184.176,21	
3.3.90.32.99	outros materiais de distribuição gratuita				2.982,19	
3.3.90.36.00	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Física)				48.647,04	
3.3.90.36.23	fornecimento de alimentação				2.287,00	
3.3.90.36.30	serviços médicos e odontológicos				34.100,04	
3.3.90.36.99	outros serviços de terceiros – pessoa física				12.260,00	
3.3.90.39.00	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Jurídica)				1.143.521,76	
3.3.90.39.11	locação de softwares				7.800,00	
3.3.90.39.12	locação de máquinas e equipamentos				22.426,51	
3.3.90.39.15	limpeza de veículos				5.575,00	
3.3.90.39.17	manutenção e conservação de máquinas e equipamentos				1.850,00	

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Código	Títulos	Autorizada R\$			Despesa Realizada	Diferenças
		Créd. Orçam. e Suplemen.	Créd. Esp. e Extraord.	Total		
3.3.90.39.19	manutenção e conservação de veículos				11.780,29	
3.3.90.39.20	manutenção e conservação de bens móveis de outras naturezas				945,00	
3.3.90.39.28	coleta de lixo e demais resíduos				23.202,92	
3.3.90.39.41	fornecimento de alimentação				3.071,43	
3.3.90.39.43	serviços de energia elétrica				10.861,24	
3.3.90.39.50	serviços médico-hospitalar, odontológico e laboratorial				923.906,55	
3.3.90.39.57	serviços de processamento de dados				25.800,00	
3.3.90.39.58	serviços de telecomunicações				7.699,76	
3.3.90.39.59	serviços de áudio, vídeo e foto				1.365,00	
3.3.90.39.63	serviços gráficos e editoriais				2.842,00	
3.3.90.39.69	seguros em geral				10.560,10	
3.3.90.39.74	frete e transportes de encomendas				124,47	
3.3.90.39.81	serviços bancários				8.390,92	
3.3.90.39.90	serviços de publicidade legal				6.216,00	
3.3.90.39.99	outros serviços de terceiros – pessoa jurídica				69.104,57	
3.3.90.46.00	Auxílio Alimentação				36.413,07	
3.3.90.46.01	auxilio-alimentação em pecúnia				36.413,07	
3.3.90.93.00	Indenizações e Restituições				1.318,71	
3.3.90.93.02	restituições				1.318,71	
4.4.90.00.00	Aplicações Diretas	1.000,00	0,00	1.000,00	523,00	477,00
4.4.90.52.00	Equipamentos e Material Permanente				523,00	
4.4.90.52.42	mobiliário em geral				523,00	
14001.10.301.02.000043	Assistência Médica/Hospitalar ao Funcionalismo	4.100,00	0,00	4.100,00	4.010,00	90,00
3.3.90.00.00	Aplicações Diretas	4.100,00	0,00	4.100,00	4.010,00	90,00
3.3.90.36.00	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Física)				700,00	
3.3.90.36.30	serviços médicos e odontológicos				700,00	
3.3.90.39.00	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Jurídica)				3.310,00	

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Código	Títulos	Autorizada R\$			Despesa Realizada	Diferenças
		Créd. Orçam. e Suplemen.	Créd. Esp. e Extraord.	Total		
3.3.90.39.50	serviços médico-hospitalar, odontológico e laboratorial				3.310,00	
14001.10.304	Vigilância Sanitária	36.500,00	0,00	36.500,00	19.319,50	17.180,50
14001.10.304.02.000044	Vigilância Sanitária	36.500,00	0,00	36.500,00	19.319,50	17.180,50
3.3.90.00.00	Aplicações Diretas	18.800,00	0,00	18.800,00	6.711,50	12.088,50
3.3.90.30.00	Material de Consumo				4.904,00	
3.3.90.30.39	material para manutenção de veículos				1.636,00	
3.3.90.30.46	material bibliográfico não imobilizável				1.548,00	
3.3.90.30.99	outros materiais de consumo				1.720,00	
3.3.90.39.00	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Jurídica)				1.807,50	
3.3.90.39.47	serviços de comunicação em geral				1.380,00	
3.3.90.39.63	serviços gráficos e editoriais				427,50	
3.3.90.39.99	outros serviços de terceiros – pessoa jurídica				0,00	
4.4.90.00.00	Aplicações Diretas	17.700,00	0,00	17.700,00	12.608,00	5.092,00
4.4.90.52.00	Equipamentos e Material Permanente				12.608,00	
4.4.90.52.34	máquinas, utensílios e equipamentos diversos				7.990,00	
4.4.90.52.39	equipamentos e utensílios hidráulicos e elétricos				3.500,00	
4.4.90.52.99	outros equipamentos e material permanente				1.118,00	
14001.10.305	Vigilância Epidemiológica	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00
14001.10.305.02.000045	Vigilância Epidemiológica	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00
3.3.90.00.00	Aplicações Diretas	600,00	0,00	600,00	0,00	600,00
4.4.90.00.00	Aplicações Diretas	5.400,00	0,00	5.400,00	0,00	5.400,00
	Total da Unidade Gestora	3.259.042,69	0,00	3.259.042,69	3.011.113,10	247.929,59

Unidade Gestora: Câmara Municipal de Zortéa

Código	Títulos	Autorizada R\$			Despesa Realizada	Diferenças
		Créd. Orçam. e Suplemen.	Créd. Esp. e Extraord.	Total		
01001	CÂMARA DE VEREADORES	730.000,00	0,00	730.000,00	644.263,19	85.736,81
01001.01	Legislativa	730.000,00	0,00	730.000,00	644.263,19	85.736,81

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Código	Títulos	Autorizada R\$			Despesa Realizada	Diferenças
		Créd. Orçam. e Suplemen.	Créd. Esp. e Extraord.	Total		
01001.01.031	Ação Legislativa	730.000,00	0,00	730.000,00	644.263,19	85.736,81
01001.01.031.01.000025	Aquisição de Imóvel e Construção da Câmara de Vereadores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.90.00.00	Aplicações Diretas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01001.01.031.02.000001	Manutenção das Atividades Legislativas	730.000,00	0,00	730.000,00	644.263,19	85.736,81
3.1.90.00.00	Aplicações Diretas	620.000,00	0,00	620.000,00	589.601,27	30.398,73
3.1.90.11.00	Vencimentos e Vantagens Fixas (Pessoal Civil)				488.089,97	
3.1.90.11.01	vencimentos e salários				488.089,97	
3.1.90.13.00	Obrigações Patronais				101.511,30	
3.1.90.13.02	contribuições previdenciárias – INSS				101.511,30	
3.3.90.00.00	Aplicações Diretas	90.000,00	0,00	90.000,00	47.886,92	42.113,08
3.3.90.14.00	Diárias Civil				5.415,00	
3.3.90.14.14	diárias no país – civil				5.415,00	
3.3.90.30.00	Material de Consumo				7.315,96	
3.3.90.30.04	gás engarrafado				60,00	
3.3.90.30.07	gêneros de alimentação				1.275,00	
3.3.90.30.16	material de expediente				905,50	
3.3.90.30.17	material de processamento de dados				1.515,00	
3.3.90.30.21	material de copa e cozinha				889,50	
3.3.90.30.22	material de limpeza e produção de higienização				577,12	
3.3.90.30.24	material para manutenção de bens imóveis				65,00	
3.3.90.30.26	material elétrico e eletrônico				141,00	
3.3.90.30.29	material para áudio, vídeo e foto				260,00	
3.3.90.30.30	material para comunicações				279,00	
3.3.90.30.44	material de sinalização visual e afins				588,00	
3.3.90.30.49	bilhetes de passagens				233,83	
3.3.90.30.99	outros materiais de consumo				527,01	
3.3.90.36.00	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Física)				1.986,64	

Município de ZORTEA

Competência: 2016

Código	Títulos	Autorizada R\$			Despesa Realizada	Diferenças
		Créd. Orçam. e Suplemen.	Créd. Esp. e Extraord.	Total		
3.3.90.36.25	serviços de limpeza e conservação				1.986,64	
3.3.90.39.00	Outros Serviços de Terceiros (Pessoa Jurídica)				26.639,74	
3.3.90.39.11	locação de softwares				10.173,00	
3.3.90.39.47	serviços de comunicação em geral				44,60	
3.3.90.39.57	serviços de processamento de dados				450,00	
3.3.90.39.58	serviços de telecomunicações				2.645,78	
3.3.90.39.81	serviços bancários				523,65	
3.3.90.39.83	serviços de cópias e reprodução de documentos				744,40	
3.3.90.39.99	outros serviços de terceiros – pessoa jurídica				12.058,31	
3.3.90.46.00	Auxílio Alimentação				6.132,26	
3.3.90.46.01	auxilio-alimentação em pecúnia				6.132,26	
3.3.90.47.00	Obrigações Tributárias e Contributivas				397,32	
3.3.90.47.18	contribuição previdenciária sobre serviços de terceiros - PF				397,32	
4.4.90.00.00	Aplicações Diretas	20.000,00	0,00	20.000,00	6.775,00	13.225,00
4.4.90.52.00	Equipamentos e Material Permanente				6.775,00	
4.4.90.52.35	equipamentos de processamento de dados				4.580,00	
4.4.90.52.42	mobiliário em geral				2.195,00	
	Total da Unidade Gestora	730.000,00	0,00	730.000,00	644.263,19	85.736,81
	Total Geral	17.901.989,47	0,00	17.901.989,47	16.735.740,52	1.166.248,95

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - ANEXO 12
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Município de ZORTEA

Competência: 06/2016

	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d)=(c-b)
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	15.455.000,00	15.455.000,00	17.602.431,20	2.147.431,20
Receitas Correntes (I)	15.410.000,00	15.410.000,00	16.282.370,30	872.370,30
Receita Tributária	718.680,00	718.680,00	630.785,24	-87.894,76
Receitas de Contribuições	237.000,00	237.000,00	161.321,74	-75.678,26
Receita Patrimonial	111.580,00	111.580,00	195.963,96	84.383,96
Receita Agropecuária				0,00
Receita Industrial				0,00
Receita de Serviços	264.360,00	264.360,00	251.080,99	-13.279,01
Transferências Correntes	13.992.660,00	13.992.660,00	14.896.056,46	903.396,46
Outras Receitas Correntes	85.720,00	85.720,00	147.161,91	61.441,91
Receitas de Capital (II)	45.000,00	45.000,00	1.320.060,90	1.275.060,90
Operações de Crédito				0,00
Alienação de Bens			47.750,00	47.750,00
Amortização de Empréstimos				0,00
Transferências de Capital	45.000,00	45.000,00	1.271.750,60	1.226.750,60
Outras Receitas de Capital			560,30	560,30
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores (III)				0,00
RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS (IV)				0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (V) = (I + II + III + IV)	15.455.000,00	15.455.000,00	17.602.431,20	2.147.431,20
Operações de Crédito / Refinanciamento (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária				0,00
Contratual				0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária				0,00
Contratual				0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VII = V + VI)	15.455.000,00	15.455.000,00	17.602.431,20	2.147.431,20
DÉFICIT (VIII)				
TOTAL (IX = VII + VIII)	15.455.000,00	15.455.000,00	17.602.431,20	2.147.431,20
Saldos de Exercícios Anteriores (utilizados para créditos adicionais)		874.279,12		
Superávit Financeiro		874.279,12		
Reabertura de créditos adicionais				



BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - ANEXO 12
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Município de ZORTEA

Competência: 06/2016

	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) = (f-g)
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	15.440.000,00	17.901.989,47	16.735.740,52	16.476.690,91	16.365.598,81	1.166.248,95
Despesas Correntes (X)	14.217.044,00	15.624.630,90	14.842.954,26	14.842.954,26	14.761.901,41	781.676,64
Pessoal e Encargos Sociais	7.308.912,00	7.937.148,86	7.489.603,71	7.489.603,71	7.412.250,86	447.545,15
Juros e Encargos da Dívida	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	6.907.132,00	7.687.482,04	7.353.350,55	7.353.350,55	7.349.650,55	334.131,49
Despesas de Capital (XI)	1.222.956,00	2.277.358,57	1.892.786,26	1.633.736,65	1.603.697,40	384.572,31
Investimentos	1.221.956,00	2.277.358,57	1.892.786,26	1.633.736,65	1.603.697,40	384.572,31
Inversões Financeiras		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida(*)	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reserva de Contingência (XII)	15.000,00	0,00				0,00
Reserva do RPPS (XIII)	0,00	0,00				0,00
DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS (XIV)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XV) = (X + XI + XII + XIII + XIV)	15.455.000,00	17.901.989,47	16.735.740,52	16.476.690,91	16.365.598,81	1.166.248,95
Superávit (XVI)			866.690,68			-866.690,68
TOTAL (XVII = XV + XVI)	15.455.000,00	17.901.989,47	17.602.431,20	16.476.690,91	16.365.598,81	299.558,27

(*) Incluída a Amortização da Dívida/Refinanciamento

AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO

Município de ZORTEA

Competência: 06/2016

	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00

Município de ZORTEA

Competência: 06/2016

	Inscritos		Liquidados	Pagos	Cancelados	Saldo
	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior				
	(a)	(b)				
Despesas Correntes	11.325,00	11.691,20	10.695,00	10.695,00	0,00	12.321,20
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	11.325,00	11.691,20	10.695,00	10.695,00	0,00	12.321,20
Despesas de Capital	0,00	154.402,66	147.036,66	147.036,66	0,00	7.366,00
Investimentos	0,00	154.402,66	147.036,66	147.036,66	0,00	7.366,00
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	11.325,00	166.093,86	157.731,66	157.731,66	0,00	19.687,20

EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

Município de ZORTEA
Competência: 06/2016

	Inscritos		Pagos	Cancelados	Saldo
	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior			
	(a)	(b)			
Despesas Correntes	0,00	77.483,27	77.483,27	0,00	0,00
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	77.483,27	77.483,27	0,00	0,00
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	77.483,27	77.483,27	0,00	0,00



BALANÇO FINANCEIRO - ANEXO 13

Município de ZORTEA

Competência: 06/2016

INGRESSOS

	Exercício Atual
Receita Orçamentária (I)	17.602.431,20
Ordinária	12.183.696,76
Vinculada	5.418.734,44
Transferências Financeiras Recebidas (II)	3.007.592,12
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	3.007.592,12
Transferências Recebidas Independentes da Execução Orçamentária	
Transferências Recebidas para Aporte de recursos para o RPPS	
Recebimentos Extraorçamentários (III)	1.841.478,93
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	259.049,61
Inscrição de Restos a Pagar Processados	111.092,10
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	1.190.603,77
Outros Recebimentos Extraorçamentários	280.733,45
Saldo em Espécie do Exercício Anterior (IV)	982.325,07
Caixa e Equivalentes de Caixa	982.325,07
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	
Investimentos e aplicações temporárias a curto prazo	
TOTAL(V) = (I + II + III + IV)	23.433.827,32





BALANÇO FINANCEIRO - ANEXO 13

Município de ZORTEA

Competência: 06/2016

DISPÊNDIOS

	Exercício Atual
Despesa Orçamentária (VI)	16.735.740,52
Ordinária	11.123.778,30
Vinculada	5.611.962,22
Transferências Financeiras Concedidas (VII)	3.007.592,12
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	3.007.592,12
Transferências Concedidas Independentes da Execução Orçamentária	
Transferências Concedidas para Aporte de recursos para o RPPS	
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	1.426.885,73
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	157.731,66
Pagamentos de Restos a Pagar Processados	77.483,27
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	1.191.670,80
Outros Pagamentos Extraorçamentários	0,00
Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte (IX)	2.263.608,95
Caixa e Equivalentes de Caixa	2.258.735,15
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	4.873,80
Investimentos e aplicações temporárias a curto prazo	
TOTAL(X) = (VI + VII + VIII + IX)	23.433.827,32




Município de ZORTEA

Receitas Orçamentárias segundo as Fontes de Recursos - Anexo 1 ao Balanço Financeiro

Competência: 06/2016

Código	Especificação	Valor
6.2.1.2.0.00.00	RECEITA REALIZADA - RECURSOS ORDINÁRIOS	
	00 - Recursos Ordinários	9.617.828,62
	01 - Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	2.945.824,15
	02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	1.733.749,67
	Total das Receitas Orçamentárias - Recursos Ordinários (I)	14.297.402,44
6.2.1.2.0.00.00	RECEITA ORÇAMENTÁRIAS - RECURSOS VINCULADOS	
	06 - Recursos Diretamente Arrecadados pela Administração Indireta e Fundos	2.696,53
	07 - Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	12.883,10
	08 - Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	142.374,67
	10 - Convênio de Trânsito - Militar	2.267,06
	11 - Convênio de Trânsito - Civil	2.868,27
	18 - Transf. do FUNDEF/FUNDEB - (aplic. remuneração dos prof. do Magist. em efet exercício na Ed. Bá	1.584.620,65
	19 - Transferências do FUNDEF/FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica)	937.499,60
	32 - Transferências de Convênios – União/Educação	413.801,45
	33 - Transferências de Convênios – União/Saúde	101.161,35
	34 - Transferências de Convênios – União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência socia	609.441,22
	35 - Transferências do Sistema Único de Assistência Social – SUAS/União	208.538,83
	36 - Salário-Educação	290.114,60
	37 - Outras Transferências do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação – FNDE (não repassadas p	162.506,96
	38 - Transferências do Sistema Único de Saúde – SUS/União	720.544,89
	39 - Fundo Especial do Petróleo e Transferências Decorrentes de Compensação Financeira pela Exploraç	57.966,62
	63 - Transferências de Convênios – Estado/Saúde	107.611,43
	80 - Outras Especificações	10.318,42
	88 - Alienações de Bens destinados a Programas de Saúde	80,63
	89 - Alienações de Bens destinados a Outros Programas	51.438,16
	Total das Receitas Orçamentárias - Recursos Vinculados (II)	5.418.734,44





Município de ZORTEA

Receitas Orçamentárias segundo as Fontes de Recursos - Anexo 1 ao Balanço Financeiro

Competência: 06/2016

TOTAL GERAL (I + II)

19.716.136,88



**Município de ZORTEA**

Deduções da Receita Orçamentária segundo as Fontes de Recurso - Anexo 2 ao Balanço Financeiro

Competência: 06/2016

Código	Especificação	Valor
6.2.1.3.0.00.00	DEDUÇÃO RECEITA REALIZADA - RECURSOS ORDINÁRIOS	
	01 - Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	2.113.705,68
	Total das Deduções de Receitas Orçamentárias - Recursos Ordinários (I)	2.113.705,68
6.2.1.3.0.00.00	DEDUÇÃO RECEITA ORÇAMENTÁRIAS - RECURSOS VINCULADOS	
	Total das Deduções de Receitas Orçamentárias - Recursos Vinculados (II)	
	TOTAL GERAL (I + II)	2.113.705,68





Município de ZORTEA

Despesas Orçamentárias segundo as Fontes de Recurso - Anexo 3 ao Balanço Financeiro

Competência: 06/2016

Código	Especificação	Valor
6.2.2.1.3.00.00	DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS - RECURSOS ORDINÁRIOS	
	00 - Recursos Ordinários	7.233.998,15
	01 - Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	1.542.669,16
	02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	2.347.110,99
	Total das Despesas Orçamentárias - Recursos Ordinários (I)	11.123.778,30
6.2.2.1.3.00.00	DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS - RECURSOS VINCULADOS	
	00 - Recursos Ordinários	644.263,19
	06 - Recursos Diretamente Arrecadados pela Administração Indireta e Fundos	2.503,00
	07 - Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	16.821,46
	08 - Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	142.372,94
	10 - Convênio de Trânsito - Militar	1.964,67
	11 - Convênio de Trânsito - Civil	2.826,41
	18 - Transf. do FUNDEF/FUNDEB - (aplic. remuneração dos prof. do Magist. em efet exercício na Ed. Bá	2.430.757,75
	19 - Transferências do FUNDEF/FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica)	102.476,13
	32 - Transferências de Convênios – União/Educação	440.850,72
	33 - Transferências de Convênios – União/Saúde	30.039,25
	34 - Transferências de Convênios – União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência socia	351.194,64
	35 - Transferências do Sistema Único de Assistência Social – SUAS/União	150.637,73
	36 - Salário-Educação	334.205,39
	37 - Outras Transferências do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação – FNDE (não repassadas p	188.752,27
	38 - Transferências do Sistema Único de Saúde – SUS/União	553.848,62
	39 - Fundo Especial do Petróleo e Transferências Decorrentes de Compensação Financeira pela Exploraç	51.883,37
	63 - Transferências de Convênios – Estado/Saúde	107.611,43
	80 - Outras Especificações	4.816,95
	89 - Alienações de Bens destinados a Outros Programas	54.136,30
	Total das Despesas Orçamentárias - Recursos Vinculados (II)	5.611.962,22



Município de ZORTEA

Despesas Orçamentárias segundo as Fontes de Recurso - Anexo 3 ao Balanço Financeiro

Competência: 06/2016

TOTAL GERAL (I + II)

16.735.740,52




Município de ZORTEA

Saldos em espécie do exercício anterior, segundo as Fontes de Recursos - Anexo 4, ao balanço Financeiro

Competência: 06/2016

Código	Especificação	Valor
1.1.1.0.0.00.00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA - RECURSOS ORDINÁRIOS	
	00 - Recursos Ordinários	-354.678,63
	01 - Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	-781.569,39
	02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	1.541.984,56
	Total de Caixa e Equivalentes de Caixa - Recursos Ordinários (I)	405.736,54
1.1.1.0.0.00.00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA - RECURSOS VINCULADOS	
	06 - Recursos Diretamente Arrecadados pela Administração Indireta e Fundos	4.044,86
	07 - Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	4.158,43
	08 - Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	18,18
	10 - Convênio de Trânsito - Militar	1.239,80
	11 - Convênio de Trânsito - Civil	7.411,08
	18 - Transf. do FUNDEF/FUNDEB - (aplic. remuneração dos prof. do Magist. em efet exercício na Ed. Bá	12.589,85
	19 - Transferências do FUNDEF/FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica)	10.427,96
	32 - Transferências de Convênios – União/Educação	4.869,85
	33 - Transferências de Convênios – União/Saúde	12.529,46
	34 - Transferências de Convênios – União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência socia	123.323,49
	35 - Transferências do Sistema Único de Assistência Social – SUAS/União	32.890,42
	36 - Salário-Educação	47.944,77
	37 - Outras Transferências do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação – FNDE (não repassadas p	58.778,26
	38 - Transferências do Sistema Único de Saúde – SUS/União	239.803,74
	39 - Fundo Especial do Petróleo e Transferências Decorrentes de Compensação Financeira pela Exploraç	2.373,20
	80 - Outras Especificações	6.799,56
	88 - Alienações de Bens destinados a Programas de Saúde	848,50
	89 - Alienações de Bens destinados a Outros Programas	6.537,12
	Total de Caixa e Equivalentes de Caixa - Recursos Vinculados (II)	576.588,53
	TOTAL GERAL (I + II)	982.325,07



**Município de ZORTEA**

Saldos em espécie do exercício anterior, segundo as Fontes de Recursos - Anexo 4, ao balanço Financeiro

Competência: 06/2016

Código	Especificação	Valor
1.1.3.0.0.00.00, F	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS - RECURSOS ORDINÁRIOS	
	Total de Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados - Recursos Ordinários (I)	
1.1.3.0.0.00.00, F	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS - RECURSOS VINCULADOS	
	Total de Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados - Recursos Vinculados (II)	
	TOTAL GERAL (I + II)	





Município de ZORTEA

Saldos em espécie para o exercício seguinte, segundo as Fontes de Recursos - Anexo 5, ao Balanço Financeiro

Competência: 06/2016

Código	Especificação	Valor
1.1.1.0.0.00.00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA - RECURSOS ORDINÁRIOS	
	00 - Recursos Ordinários	-500.167,62
	01 - Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	-1.464.131,06
	02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	3.163.500,72
	Total de Caixa e Equivalentes de Caixa - Recursos Ordinários (I)	1.199.202,04
1.1.1.0.0.00.00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA - RECURSOS VINCULADOS	
	06 - Recursos Diretamente Arrecadados pela Administração Indireta e Fundos	2.418,39
	07 - Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	220,07
	08 - Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	19,91
	10 - Convênio de Trânsito - Militar	2.452,19
	11 - Convênio de Trânsito - Civil	8.362,94
	18 - Transf. do FUNDEF/FUNDEB - (aplic. remuneração dos prof. do Magist. em efet exercício na Ed. Bá	-759.510,31
	19 - Transferências do FUNDEF/FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica)	841.406,79
	32 - Transferências de Convênios – União/Educação	-23.445,40
	33 - Transferências de Convênios – União/Saúde	113.690,81
	34 - Transferências de Convênios – União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência socia	371.518,20
	35 - Transferências do Sistema Único de Assistência Social – SUAS/União	86.636,80
	36 - Salário-Educação	3.853,98
	37 - Outras Transferências do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação – FNDE (não repassadas p	33.930,05
	38 - Transferências do Sistema Único de Saúde – SUS/União	351.144,02
	39 - Fundo Especial do Petróleo e Transferências Decorrentes de Compensação Financeira pela Exploraç	8.944,73
	80 - Outras Especificações	12.301,03
	88 - Alienações de Bens destinados a Programas de Saúde	929,13
	89 - Alienações de Bens destinados a Outros Programas	4.659,78
	Total de Caixa e Equivalentes de Caixa - Recursos Vinculados (II)	1.059.533,11
	TOTAL GERAL (I + II)	2.258.735,15



**Município de ZORTEA**

Saldo em espécie para o exercício seguinte, segundo as Fontes de Recursos - Anexo 5, ao Balanço Financeiro

Competência: 06/2016

Código	Especificação	Valor
1.1.3.0.0.00.00, F	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS - RECURSOS ORDINÁRIOS	
	00 - Recursos Ordinários	-1.198,36
	Total de Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados - Recursos Ordinários (I)	-1.198,36
1.1.3.0.0.00.00, F	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS - RECURSOS VINCULADOS	
	18 - Transf. do FUNDEF/FUNDEB - (aplic. remuneração dos prof. do Magist. em efet exercício na Ed. Bá	1.932,39
	35 - Transferências do Sistema Único de Assistência Social – SUAS/União	4.139,77
	Total de Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados - Recursos Vinculados (II)	6.072,16
	TOTAL GERAL (I + II)	4.873,80





Município de ZORTEA

Investimentos e aplicações temporárias a curto prazo , coluna saldo em espécie para o exercício seguinte, segundo as Fontes de Recursos - Anexo 6, ao Balanço Financeiro

Competência: 06/2016

Código	Especificação	Valor
1.1.4.0.0.00.00, F	INVESTIMENTOS E APLIC TEMPORARIAS CURTO PRAZO - RECURSOS ORDINÁRIOS	
	Total de Investimentos e Aplic. Temporários de Curto Prazo - Recursos Ordinários (I)	
1.1.4.0.0.00.00, F	INVESTIMENTOS E APLIC TEMPORARIAS CURTO PRAZO - RECURSOS VINCULADOS	
	Total de Investimentos e Aplic. Temporários de Curto Prazo - Recursos Vinculados (II)	
	TOTAL GERAL (I + II)	



Município de ZORTEA

Competência: 06/2016

ATIVO	Exercício Atual	PASSIVO	Exercício Atual
ATIVO CIRCULANTE	2.435.224,88	PASSIVO CIRCULANTE	742.423,60
Caixa e Equivalentes de Caixa	2.258.735,15	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	632.066,83
Créditos a Curto Prazo	42.490,35	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	
Créditos Tributários a Receber		Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	33.739,25
Clientes		Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0,00
Créditos de Transferências a Receber		Provisões a Curto Prazo	
Empréstimos e Financiamentos Concedidos		Demais Obrigações a Curto Prazo	76.617,52
Dívida Ativa Tributária	36.533,42		
Dívida Ativa Não Tributária	5.956,93		
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo			
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	125.440,96		
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0,00		
Títulos e valores mobiliários			
Investimento do RPPS			
Aplicações em segmentos de Imóveis			
(-) Ajustes de Perdas e Investimentos de aplicações temporários			
Estoque			
Variação Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	8.558,42		

Município de ZORTEA

Competência: 06/2016

ATIVO NÃO CIRCULANTE	10.022.802,52	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	0,00
Ativo Realizável a Longo Prazo	163.954,98	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	
Créditos a Longo Prazo	163.954,98	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	
Créditos Tributários a Receber		Fornecedores a Longo Prazo	
Clientes		Obrigações Fiscais a Longo Prazo	
Empréstimos e Financiamentos Concedidos		Provisões a Longo Prazo	0,00
Dívida Ativa Tributária	163.954,98	Provisões Matemáticas Previdenciárias	
Dívida Ativa Não Tributária		Demais Provisões a Longo Prazo	
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	0,00	Demais Obrigações a Longo Prazo	
Demais Créditos e Valores a Longo Prazo		Resultado Diferido	
Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo			
Estoque			
VPD Pagas Antecipadamente			
Investimentos	0,00		
Participações Permanentes	0,00	TOTAL DO PASSIVO	742.423,60
Participações Avaliadas pelo Método de Equivalência Patrimonial			
Participações Avaliadas pelo Método de Custo		PATRIMÔNIO LÍQUIDO	11.715.603,80
(-) Redução ao Valor Recuperável de Participação Permanente			
Propriedades para Investimento			

Município de ZORTEA

Competência: 06/2016

(-) Depreciação acumulada de Investimentos		Patrimônio Social e Capital Social	7.908.731,88
(-) Redução do Valor Recuperável de Propriedade para Investimento		Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	
Investimento do RPPS de Longo Prazo		Reservas de Capital	
(-) Redução ao Valor Recuperável de Investimento do RPPS		Ajustes de Avaliação Patrimonial	
Demais Investimentos Permanentes		Reservas de Lucros	
(-) Redução ao Valor Recuperável de Investimento - Demais		Demais Reservas	
Imobilizado	9.858.847,54	Resultados Acumulados	3.806.871,92
Bens Móveis	5.779.870,58	Resultado do Exercício	2.859.798,28
(-) Depreciação, exaustão e amortizações acumuladas - Bens Móveis	-4.261,04	Resultado de Exercícios Anteriores	947.073,64
(-) Redução ao valor recuperável do imobilizado - Bens Móveis		Ajustes de exercícios anteriores	
Bens Imóveis	4.083.238,00	outros Resultados	
(-) Depreciação, exaustão e amortizações acumuladas Imóveis		(-) Ações/Cotas em Tesouraria	
(-) Redução ao valor recuperável do imobilizado - Bens Imóveis			
Intangível			
Diferido			
TOTAL	12.458.027,40	TOTAL	12.458.027,40



QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

Município de ZORTEA

Competência: 06/2016

	Exercício Atual
ATIVO	12.458.027,40
ATIVO FINANCEIRO	2.263.608,95
ATIVO PERMANENTE	10.194.418,45
PASSIVO	1.021.160,41
PASSIVO FINANCEIRO	466.446,43
PASSIVO PERMANENTE	554.713,98
SALDO PATRIMONIAL	11.436.866,99





QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO

Município de ZORTEA

Competência: 06/2016

ATOS POTENCIAIS ATIVOS	Exercício Atual	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	Exercício Atual
Garantias e Contragarantias Recebidas		Garantias e Contragarantias Concedidas	
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres		Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congêneres	
Direitos Contratuais		Obrigações Contratuais	3.376.783,76
Outros Atos Potenciais Ativos		Outros Atos Potenciais Passivos	
TOTAL	0,00	TOTAL	3.376.783,76





BALANÇO PATRIMONIAL - ANEXO 14
DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO

Município de ZORTEA

Competência: 06/2016

Destinação de Recursos	Superávit/Déficit Financeiro
00 - Recursos Ordinários	-820.925,92
01 - Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	-1.511.916,59
02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	3.134.336,83
06 - Recursos Diretamente Arrecadados pela Administração Indireta e Fundos	2.418,39
07 - Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	220,07
08 - Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	19,91
10 - Convênio de Trânsito - Militar	2.452,19
11 - Convênio de Trânsito - Civil	8.362,94
18 - Transf. do FUNDEF/FUNDEB - (aplic. remuneração dos prof. do Magist. em efet exercício na Ed. Bá	-788.789,15
19 - Transferências do FUNDEF/FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica)	841.406,79
32 - Transferências de Convênios – União/Educação	-23.445,40
33 - Transferências de Convênios – União/Saúde	83.651,56
34 - Transferências de Convênios – União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência socia	371.518,20
35 - Transferências do Sistema Único de Assistência Social – SUAS/União	89.853,85
36 - Salário-Educação	3.853,98
37 - Outras Transferências do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação – FNDE (não repassadas p	26.166,18





BALANÇO PATRIMONIAL - ANEXO 14
DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO

Município de ZORTEA

Competência: 06/2016

38 - Transferências do Sistema Único de Saúde – SUS/União	351.144,02
39 - Fundo Especial do Petróleo e Transferências Decorrentes de Compensação Financeira pela Exploraç	8.944,73
80 - Outras Especificações	12.301,03
88 - Alienações de Bens destinados a Programas de Saúde	929,13
89 - Alienações de Bens destinados a Outros Programas	4.659,78
TOTAL	1.797.162,52



Município de ZORTEA

Competência: 06/2016

	Exercício Atual
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	647.212,86
Impostos	602.965,04
Taxas	44.247,82
Contribuição de Melhoria	
Contribuições	161.321,74
Contribuições Sociais	
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	18.948,80
Contribuição de Iluminação Pública	142.372,94
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	259.718,77
Venda de Mercadorias	
Venda de Produtos	
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços	259.718,77
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	198.944,61
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	
Juros e Encargos de Mora	11.618,43
Variações Monetárias e Cambiais	
Descontos Financeiros Obtidos	
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	187.326,18
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras	
Transferências e Delegações Recebidas	20.017.354,26
Transferências Intragovernamentais	3.007.592,12
Transferências Intergovernamentais	17.009.762,14
Transferências das Instituições Privadas	
Transferências das Instituições Multigovernamentais	
Transferências de Consórcios Públicos	
Transferências do Exterior	
Execução orçamentária delegada de Entes	
Transferências de Pessoas Físicas	
Outras Transferências Delegadas Recebidas	
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	280.733,45

Município de ZORTEA

Competência: 06/2016

Reavaliação de Ativos	
Ganhos com Alienação	
Ganhos com Incorporação de Ativos	
Ganhos Desincorporação de Passivos	280.733,45
Cancelamento de Restos a Pagar	0,00
Reversão da Redução do Valor Recuperável	
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	1.481.176,60
Varição Patrimonial Aumentativa a Classificar	
Resultado Positivo de Participações	
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	84.174,23
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	1.397.002,37
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)	23.046.462,29
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	
Pessoal e Encargos	7.896.549,51
Remuneração a Pessoal	6.563.256,63
Encargos Patronais	1.333.292,88
Benefícios a Pessoal	
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	42.859,16
Aposentadorias e Reformas	
Pensões	
Benefícios de Prestação Continuada	
Benefícios Eventuais	
Políticas Públicas de Transferência de Renda	
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	42.859,16
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	6.644.266,93
Uso de Material de Consumo	1.726.824,79
Serviços	4.913.181,10
Depreciação, Amortização e Exaustão	4.261,04
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	0,00
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	

Município de ZORTEA

Competência: 06/2016

Juros e Encargos de Mora	
Variações Monetárias e Cambiais	
Descontos Financeiros Concedidos	
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financeiras	
Transferências e Delegações Concedidas	5.406.499,70
Transferências Intragovernamentais	3.007.592,12
Transferências Intergovernamentais	2.113.705,68
Transferências às Instituições Privadas	238.964,70
Transferências às Instituições Multigovernamentais	
Transferências aos Consórcios Públicos	4.816,85
Transferências ao Exterior	
Execução Orçamentária Delegada a Entes	
Outras Transferências e Delegações Concedidas	41.420,35
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	112,76
Reavaliação, redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	112,76
Perdas com Alienação	
Perdas Involuntárias	
Incorporação de Passivos	
Desincorporação de Ativos	0,00
Tributárias	174.960,98
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	
Contribuições	174.960,98
Custo das Mercadorias Vendidas, dos Produtos Vendidos e dos Serviços Prestados	0,00
Custo de Mercadorias Vendidas	
Custo de Produtos Vendidos	
Custo de Serviços Prestados	
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	21.414,97
Premiações	
Resultado Negativo de Participações	
Incentivos	
Subvenções Econômicas	
Participações e Contribuições	
Constituição de Provisões	

Município de ZORTEA

Competência: 06/2016

Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	21.414,97
<hr/>	
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)	20.186.664,01
<hr/>	
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (I -II)	2.859.798,28

Município de ZORTEA

Competência: 06/2016

	Exercício Atual
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	
Ingressos	20.548.866,10
Receitas derivadas e originárias	1.386.874,14
Transferências correntes recebidas	14.896.056,46
Outros ingressos operacionais	4.265.935,50
Desembolsos	18.841.222,56
Pessoal e demais despesas	14.611.114,98
Juros e encargos da dívida	0,00
Transferências concedidas	238.964,70
Outros desembolsos operacionais	3.991.142,88
<i>Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)</i>	1.707.643,54
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	
Ingressos	47.750,00
Alienações de bens	47.750,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos	
Outros ingressos de Investimentos	
Desembolsos	1.750.734,06
Aquisição de ativo não circulante	1.334.732,34
Concessão de empréstimos e financiamentos	0,00
Outros desembolsos de investimentos	416.001,72
<i>Fluxo de caixa líquido das atividades de investimentos (II)</i>	-1.702.984,06
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	
Ingressos	1.271.750,60
Operações de Crédito	
Integralização do capital social de empresas dependentes	
Transferências de capital recebidas	62.000,00
Outros ingressos de financiamentos	1.209.750,60
Desembolsos	0,00
Amortização/Refinanciamento da Dívida	0,00
Outros desembolsos de financiamentos	0,00

Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)

1.271.750,60

GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)	1.276.410,08
Caixa e Equivalentes de caixa inicial (*)	982.325,07
Caixa e Equivalentes de caixa final (**)	2.258.735,15

(*) Incluído os valores referentes aos Investimentos temporários a curto prazo inicial, atributo F

(**) Incluído os valores referentes aos Investimentos temporários a curto prazo final, atributo F



QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS

Município de ZORTEA

Competência: 06/2016

	Exercício Atual
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	
Receita Tributária	630.785,24
Receita de Contribuições	161.321,74
Receita Patrimonial	8.637,78
Receita Agropecuária	
Receita Industrial	
Receita de Serviços	251.080,99
Remuneração das Disponibilidades	187.326,18
Outras Receitas Derivadas e Originárias	147.722,21
Total das Receitas Derivadas e Originárias	1.386.874,14



QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

Município de ZORTEA

Competência: 06/2016

	Exercício Atual
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	
Intergovernamentais	12.365.163,51
da União	9.176.296,70
de Estados e Distrito Federal	3.188.866,81
de Municípios	
Intragovernamentais	0,00
Outras transferências recebidas	2.530.892,95
Total das Transferências Recebidas	14.896.056,46
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	
Intergovernamentais	0,00
a União	0,00
a Estados e Distrito Federal	0,00
a Municípios	0,00
Intragovernamentais	0,00
Outras transferências concedidas	238.964,70
Total das Transferências Concedidas	238.964,70



**QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS
DESPESAS POR FUNÇÃO**

Município de ZORTEA

Competência: 06/2016

	Exercício Atual
Legislativa	637.488,19
Judiciária	0,00
Essencial à Justiça	0,00
Administração	2.264.197,21
Defesa Nacional	0,00
Segurança Pública	28.358,15
Relações Exteriores	0,00
Assistência Social	697.197,81
Previdência Social	0,00
Saúde	2.787.071,53
Trabalho	0,00
Educação	4.273.249,95
Cultura	143.078,74
Direitos da Cidadania	0,00
Urbanismo	477.265,03
Habituação	15.000,00
Saneamento	406.511,22
Gestão Ambiental	0,00
Ciência e Tecnologia	0,00
Agricultura	671.719,92
Organização Agrária	0,00
Indústria	0,00
Comércio e Serviços	0,00
Comunicações	2.152,48
Energia	0,00
Transporte	1.900.079,62
Desporto e Lazer	133.437,78
Encargos Especiais	174.307,35
Outras Despesas não identificadas	0,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	14.611.114,98

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

Município de ZORTEA

Competência: 06/2016

	Exercício Atual
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00
Despesas com Juros, Correção Monetária e Outros encargos da dívida, não classificados na Função 28	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida	0,00





DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Município de ZORTEA

Competência: 06/2016

ESPECIFICAÇÃO	Patrimônio Social e Capital Social	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	Reserva de Capital	Ajuste de Avaliação Patrimonial	Reservas de Lucros	Demais Reservas	Resultados Acumulados	Ações/Cotas em Tesouraria	TOTAL
Saldos iniciais	7.908.731,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	947.073,64	0,00	8.855.805,52
Ajustes de exercícios anteriores							0,00		0,00
Aumento de capital	0,00	0,00							0,00
Resgate/Reemissão de Ações e Cotas								0,00	0,00
Juros sobre capital próprio									
Resultado do exercício							2.859.798,28		2.859.798,28
Ajustes de avaliação patrimonial				0,00					0,00
Constituição/Reversão de reservas			0,00		0,00	0,00			0,00
Outros							0,00		0,00
Dividendos a distribuir (R\$... por ação)									
Saldos finais	7.908.731,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.806.871,92	0,00	11.715.603,80



NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE 31 DE DEZEMBRO DE 2016 (CONSOLIDADA)

1.1 Diretrizes Contábeis

O Balanço Geral do Município de Zortéa - SC, CNPJ nº 01.612.387/0001-08, estabelecido na Rua Otaviano Oleoni Franceschi, nº 53, Centro, compreende as ações governamentais executadas por todos os órgãos e entidades da Administração Direta e Indireta integrantes do Orçamento do Município. Compõe a Administração Direta, a Prefeitura Municipal de Zortéa – SC, o Fundo Municipal de Saúde e a Câmara Municipal de Vereadores. O Município não possui entidades que compõe a Administração Indireta. Os valores consolidados apresentados nas demonstrações contábeis referem-se à Administração Direta e Indireta do Município de Zortéa - SC.

As demonstrações que compõe o Balanço Geral foram elaboradas em consonância com os dispositivos da Lei nº 4.320/64, que estatui normas gerais de Direito Financeiro para a elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos Estados, dos Municípios e do Distrito Federal; da Lei Complementar nº 101/2000, que estabelece normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal, da Lei nº 0527/2015 de 21 de outubro de 2015 que dispõe sobre as diretrizes orçamentárias (LDO) do Município de Zortéa - SC para o exercício de 2016; da Lei nº 0532/2015 de 10 de outubro de 2015 que estima a receita e fixa a despesa do município para o exercício de 2016 (LOA); das disposições do Conselho Federal de Contabilidade relativas aos Princípios de Contabilidade; e quando cabível, do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, publicado pela Secretaria do Tesouro Nacional, no que diz respeito às exigências aos Municípios para o exercício de 2016, bem como as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBC T 16) e outras normas que regulam o assunto.

Para a contabilização da execução do orçamento foram utilizados os critérios constantes do art. 35 da Lei nº 4.320/64.

O Balanço Geral do Município referente ao exercício de 2016 é composto pelas seguintes demonstrações contábeis: Balanços Orçamentário, Financeiro e Patrimonial, Demonstração das Variações Patrimoniais e Demonstração dos Fluxos de Caixa conforme modelos definidos no MCASP e complementado por notas explicativas.

O Balanço Orçamentário, definido na Lei 4.320/64, demonstra as receitas previstas em confronto com as realizadas e as diferenças apuradas e as despesas (incluídos os créditos adicionais) previstas, executadas e as diferenças apuradas.

O Balanço Financeiro demonstra a receita e a despesa orçamentárias bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extraorçamentária, conjugados com os saldos em espécies provenientes do exercício anterior, e os que se transferem para o exercício seguinte.

O Balanço Patrimonial é a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública, por meio de contas representativas do patrimônio público, além das contas de compensação.

A Lei 4.320/64, estabelece que o Ativo e o Passivo devem ser separados em dois grandes grupos em função da dependência ou não de autorização orçamentária para realização dos itens que o compõem. Para atender ao disposto na Lei 4.320/64, em anexo ao Balanço Patrimonial, são apresentados os totais dos Ativos segregados em financeiros (numerários e ativos cuja movimentação independa de autorização legislativa) e não financeiros (ativos que dependam de autorização legislativa para serem adquiridos ou alienados). Por outro lado, os totais dos passivos



foram segregados em financeiros (obrigações cujo pagamento independa de autorização legislativa) e não-financeiros (dívida fundada e demais passivos que dependa de autorização legislativa para serem honrados). A diferença entre o total do Ativo e o total do Passivo forma o Saldo Patrimonial.

A Demonstração das Variações Patrimoniais – DVP evidencia as alterações ocorridas no patrimônio do município durante o exercício financeiro, resultantes ou independentes da execução orçamentária, revelando o resultado patrimonial.

A Demonstração dos Fluxos de Caixa – DFC permite a análise da capacidade de a entidade gerar caixa e equivalentes de caixa e da utilização de recursos próprios e de terceiros em suas atividades. Identifica as fontes de geração dos fluxos de entrada de caixa, os itens de consumo de caixa durante o período das demonstrações contábeis e o saldo do caixa na data das demonstrações contábeis. A DFC evidencia as movimentações ocorridas no caixa em fluxo das operações, dos investimentos e dos financiamentos.

1.2 Mudanças de Critérios Contábeis

Não houve mudanças de critérios contábeis efetuadas no exercício de 2016.

1.3 Ajustes de Exercícios Anteriores

Durante o exercício não foram lançados valores em Ajustes de Exercícios Anteriores.

1.4 Resumo das Principais Práticas Contábeis

O resumo das principais práticas contábeis apresentam os critérios de mensuração e avaliação dos ativos e passivos do Município.

O regime contábil adotado na contabilização da execução orçamento é o misto, a fim de atender o disposto no Art. 35 da Lei nº 4.320/64. Desta forma, as despesas são registradas pelo regime de competência e as receitas pelo regime de caixa.

Já os atos e fatos de natureza patrimonial são registrados pelo regime de competência a fim de atender o disposto nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público.

1.4.1 Caixa e Equivalentes de Caixa

Os valores do caixa e equivalentes de caixa foram mensurados ou avaliados pelo valor original, feita a conversão, quando em moeda estrangeira, à taxa de câmbio vigente na data do Balanço Patrimonial.

As aplicações financeiras de liquidez imediata foram mensuradas ou avaliadas pelo valor original, atualizadas até a data do Balanço Patrimonial. As atualizações apuradas foram contabilizadas em contas de variação patrimonial aumentativa.

1.4.2 Créditos e Obrigações

Os direitos, os títulos de créditos e as obrigações foram mensurados ou avaliados pelo valor original, feita a conversão, quando em moeda estrangeira, à taxa de câmbio vigente na data do Balanço Patrimonial.

Os direitos, os títulos de crédito e as obrigações prefixadas foram ajustados a valor presente. Os direitos, os títulos de crédito e as obrigações pós-fixadas foram ajustados considerando-se todos os encargos incorridos até a data de encerramento do balanço. As atualizações e os ajustes apurados foram contabilizados em contas de resultado.



As provisões são constituídas com base em estimativas pelos prováveis valores de realização para os ativos e de reconhecimento para os passivos.

1.4.3 Estoques

Não há registro de qualquer valor em estoques porque atualmente não há controle de estoques.

1.4.4 Investimentos Permanentes

Os valores apurados em investimentos permanentes estão sendo identificados pela administração e que serão reavaliados em data oportuna para a confrontação de contas do balanço patrimonial com o balanço financeiro.

1.4.5 Imobilizado

O ativo imobilizado foi reconhecido inicialmente com base no valor de aquisição, produção ou construção.

Os valores registrados, bem como a respectiva depreciação acumulada são originados do sistema de patrimônio do Município, que controla os bens de forma analítica, sendo que a contabilidade deverá efetuar os registros com base nestas informações, uma vez que se encontra em andamento realização de inventário patrimonial. No que se refere aos bens móveis, as taxas de depreciação de cada grupo sintético do imobilizado, bem como o valor residual dos bens seguem o disposto no Decreto municipal nº 055/2015 de 25 de maio de 2015, que normatiza os procedimentos do registro à baixa dos bens patrimoniáveis móveis da administração direta do Município.

1.5 Informação adicional sobre itens constantes nas Demonstrações Contábeis

As informações adicionais visam esclarecer os itens apresentados no corpo das Demonstrações Contábeis a fim de auxiliar na compreensão e comparação com as apresentadas por outras entidades do setor público.

1.5.1 Caixa e equivalentes de caixa

Os valores do caixa e equivalentes de caixa contemplam o numerário e os valores depositados nas contas correntes bancárias com livre movimentação para aplicação nas operações da entidade e para os quais não haja restrições para uso imediato. Em 31 de dezembro, os valores estavam assim distribuídos:

Conta	Consolidado – Administração Geral	
	2016	2015
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	2.258.735,15	982.325,07
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata	0,00	0,00
Total	2.258.735,15	982.325,07

1.5.2 Créditos a receber a curto e longo prazo

Os créditos a receber a curto e longo prazo representam direitos a receber e são formados pelas seguintes contas:

1.5.2.1 Créditos tributários a receber

Os créditos tributários decorrem de valores a receber de tributos (impostos, taxas e contribuições de melhoria) em que o Município consegue mensurar com segurança os valores devidos pelos contribuintes. Correspondem a tributos lançados por declaração do contribuinte (Art. 147 do



Código Tributário Nacional – CTN), como o ITBI ou de ofício (Art.149 do CTN), quando o Município efetua diretamente o lançamento, por determinação legal, como é o caso do IPTU, ISSQN fixo, Taxa de Coleta de Lixo e Taxa de Renovação de Alvará.

Os valores são divididos em créditos de curto prazo e longo prazo conforme o vencimento dos tributos. São registrados no curto prazo os créditos com vencimento até 31/12/2016, sendo que os vencidos e a vencer a partir de 01/01/2017 são contabilizados no longo prazo.

1.5.2.2 Créditos de transferências a receber

Correspondem a valores a receber da União e do Estado decorrentes de contratos de repasse em que as obras já estão em execução com os contratos já devidamente assinados, só faltando o Governo Federal/Estadual efetuar a transferência dos recursos.

1.5.2.3 Empréstimos e financiamentos concedidos

Não há informação porque o Município não possui empréstimos ou financiamentos concedidos.

1.5.2.4 Dívida ativa tributária e não tributária

A Dívida Ativa, regulamentada a partir da legislação pertinente, abrange os créditos em favor da Fazenda Pública, cuja certeza e liquidez foram apuradas, por não terem sido efetivamente recebidos nas datas aprazadas.

A inscrição segue os procedimentos descritos no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, Parte III – Procedimentos Contábeis Específicos.

O montante lançado no curto prazo corresponde aos créditos a vencer até 31/12/2016, já os créditos vencidos e que vencerão a partir de 01/01/2017 são registrados no longo prazo. Todos os créditos inscritos em dívida ativa estão registrados no nome da Prefeitura Municipal de Zortéa - SC.

A Provisão para Perdas da Dívida Ativa seguiu a metodologia baseada no histórico de recebimentos passados e foi calculada sobre o valor inscrito no longo prazo.

1.5.2.5 Demais créditos e valores a receber a curto e longo prazo

Os valores registrados nestas contas referem-se a outros créditos a receber a receber não inscritos em Dívida Ativa.

1.5.3 Estoques

Não há registro de qualquer valor em estoques porque atualmente não há controle de estoques.

1.5.4 Investimentos

Os investimentos são avaliados pelo método do custo e, quando possível, atualizados para o valor de mercado na data do Balanço Patrimonial, conforme tabelas do SINAPI, SICRO e outras.

1.5.5 Imobilizado

O ativo imobilizado é reconhecido inicialmente com base no valor de aquisição, produção ou construção, incluídos os custos de compra, impostos recuperáveis e outros custos necessários para colocar o bem em uso ou funcionamento.

Os gastos posteriores à aquisição ou ao registro do bem do ativo imobilizado são incorporados quando houver a possibilidade de geração de benefícios econômicos futuros ou potenciais de serviços.

No Município de Zortéa - SC, o imobilizado é composto pelos bens móveis e bens imóveis.



Os bens móveis registrados no ativo imobilizado com vida útil econômica limitada são depreciados pelo método linear, conforme tabela de depreciação e valor residual estabelecida no Decreto Municipal nº 055/2015 de 25 de maio de 2015, ainda não incorporadas a contabilidade em virtude de realização de novo inventário para confrontação de contas, bens e valores.

Já os bens imóveis são divididos em **bens de uso especial**, que compreende os bens, tais como edifícios ou terrenos, destinados a serviço ou estabelecimento da administração municipal; **bens dominiais**, que compreende os bens pertencentes ao Município a que se tenha dado estrutura de direito privado, como os bens imóveis a alienar e **bens de uso comum do povo** que pode ser entendido como os de domínio público, construídos ou não por pessoas jurídicas de direito público.

Os bens imóveis do Município ainda não estão sendo depreciados, pois o Departamento de Patrimônio não terminou a reavaliação destes bens onde deverá ser determinado o seu valor e vida útil. Quando o Departamento responsável tiver estas informações, estes bens passarão a ser depreciados e os registros serão efetuados na contabilidade.

1.5.6 Obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar a curto prazo

O valor registrado em obrigações trabalhistas compreende os valores devidos pelo município aos servidores em 31/12/2016, incluindo as provisões de férias e 13º salário, bem como os encargos sociais de pessoal a serem pagos em 2017.

O Município até a presente data não possui nenhum precatório a ser pago no exercício atual ou solicitação para inclusão no próximo orçamento.

1.5.7 Empréstimos e financiamentos a curto e longo prazo

O Município, bem como seus fundos não possuem empréstimos e financiamentos de curto e longo prazo

1.5.8 Fornecedores e contas a pagar a curto prazo

Compreende os valores devidos pelo Município em 31/12/2016 a fornecedores de mercadorias e serviços, bem como precatórios devidos a terceiros, todos devidamente lançados em restos a pagar liquidados ou não.

1.5.9 Obrigações fiscais a curto prazo

Representa o valor devido pelo Município ao Governo Federal, estadual ou aos demais órgãos decorrentes de retenções, consignações ou demais tributos com vencimento em janeiro de 2017, caso do INSS.

1.5.10 Demais obrigações a curto prazo

As demais obrigações compreendem os valores restituíveis recolhidos por terceiros ao Município e não devolvidos até 31/12/2016 e que foram efetuados em cumprimento a determinações legais e/ou contratuais.

1.5.11 Resultados Acumulados

O Patrimônio Líquido compreende o valor residual dos ativos depois de deduzidos todos os passivos do Município de Zortéa – SC.

1.5.12 Ativo e Passivo financeiro e permanente

Para atender o disposto na Lei 4.320/64, os ativos e passivos foram separados em ativos financeiros e permanentes e passivos financeiros e permanentes.



Os ativos financeiros compreendem os créditos e valores realizáveis independentemente de autorização orçamentária e os valores numerários. Já o ativo permanente compreende os bens, créditos e valores, cuja mobilização ou alienação dependa de autorização legislativa.

O passivo financeiro compreende as dívidas fundadas e outros compromissos exigíveis cujo pagamento independa de autorização orçamentária, como os restos a pagar, os serviços da dívida a pagar, os depósitos e os débitos de tesouraria (operações de crédito por antecipação de receita). O passivo permanente compreende as dívidas fundadas e outras que dependam de autorização legislativa para amortização ou resgate.

1.5.13 Ativo e Passivo compensado

No Ativo e Passivo Compensados são registrados os atos potenciais do Ativo e Passivo que possam, imediata ou indiretamente, vir a afetar o Patrimônio. No caso do Município de Zortéa - SC, foram registrados os valores de obrigações contratuais em andamento.

1.5.14 Quadro do Superávit/Déficit Financeiro

O quadro de Superávit/Déficit Financeiro corresponde ao valor que poderá ser usado para suplementar as despesas por superávit financeiro do exercício anterior, conforme previsto no inciso I, § 1º, Art. 43 da Lei Federal nº 4.320/1964. A informação é apresentada por recurso vinculado.

1.6 Informações Complementares às Demais Demonstrações Contábeis

Esta seção apresenta informações complementares ao Balanço Orçamentário, Balanço Financeiro, Demonstração das Variações Patrimoniais e Demonstração dos Fluxos de Caixa.

1.6.1 Balanço Orçamentário

O Balanço Orçamentário demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas e é apresentado de forma consolidada, abrangendo a Administração Direta e a Administração Indireta do Município de Zortéa - SC.

O Balanço Orçamentário, definido na Lei nº 4.320/1964, demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas. Esse Balanço também está previsto na Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF. A verificação/análise desse Balanço é de extrema importância para a definição dos indicadores que nortearão a avaliação da gestão orçamentária e, em linhas gerais, da política fiscal pelo impacto da arrecadação e pela execução da despesa pública.

O Balanço Orçamentário do Município é desdobrado em: Execução Orçamentária das Receitas (previsão inicial, previsão atualizada, realização e diferenças) e das Despesas (fixação e execução incluídos os créditos adicionais).

1. Do Orçamento do município de Zortéa – Exercício 2016

A receita prevista na Lei Orçamentária nº 0532/2015 de 10 de outubro de 2015 que estima a receita e fixa a despesa do município para o exercício de 2016 (LOA) foi de R\$ 15.455.000,00, durante o exercício ocorreram atualizações por meio de decretos de suplementações orçamentárias, basicamente por convênios firmados com órgãos do governo federal e estadual, bem como por remanejamentos de dotações orçamentárias visando adequar a realidade dos órgãos solicitantes, resultando em uma previsão atualizada de R\$ 17.901.989,47 e uma receita realizada de R\$ 17.602.431,20, assim distribuídas:



Receitas	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas (b)	Saldo (c) = (b) - (a)
Correntes	16.239.240,00	16.239.240,00	17.051.695,96	812.455,96
Capital	45.000,00	45.000,00	1.320.060,90	1.275.060,90
Deduções	829.240,00	829.240,00	769.325,66	59.914,34
Total	15.455.000,00	15.455.000,00	17.602.431,20	2.147.431,20

Referente as despesas executadas no exercício temos o seguinte:

Despesas	Dotação Inicial (d)	Dotação Atualizada (e)	Despesas Empenhadas (f)	Despesas Liquidadas (g)	Despesas Pagas (h)	Saldo da Dotação (i) = (e) - (f)
Correntes	14.217.044,00	15.624.630,90	14.842.954,26	14.842.954,26	14.761.901,41	781.676,64
Capital	1.222.956,00	2.277.358,57	1.892.786,26	1.633.736,65	1.603.697,40	384.572,31
R. Contingência	15.000,00					
Total	15.455.000,00	17.901.989,47	16.735.740,52	16.476.690,91	16.365.598,81	1.166.248,95

A despesa fixada foi no valor de R\$ 15.455.000,00, atualizada de R\$ 17.901.989,47, sendo que as despesas empenhadas foram de R\$ 16.735.740,52, liquidadas no montante de R\$ 16.476.690,91 e as despesas pagas foram no valor de R\$ 16.365.598,81.

Receitas	Valor	%	Despesa	Valor	%
RECEITAS CORRENTES	16.282.370,30	92,50	DESPESAS CORRENTES	14.842.954,26	84,32
Receita Tributária	630.785,24	3,58	Pessoal e Encargos Sociais	7.489.603,71	42,55
Receita de Contribuições	161.321,74	0,92	Juros e Encargos da Dívida		
Receita Patrimonial	195.963,96	1,11	Outras Despesas Correntes	7.353.350,55	41,77
Receitas de Serviços	251.080,99	1,43			
Transferências Correntes	15.665.382,12	89,00			
Outras Receitas Correntes	147.161,91	0,84			
Deduções de Receitas	769.325,66	4,37			
RECEITAS DE CAPITAL	1.320.060,90	7,50	DESPESAS DE CAPITAL	1.892.786,26	10,75
Alienação de Bens	47.750,00	0,27	Investimentos	1.892.786,26	10,75
Transferência de Capital	1.271.750,60	7,22			
Outras Receitas de Capital	560,30	0,00			
TOTAL DAS RECEITAS	17.602.431,20		TOTAL DAS DESPESAS	16.735.740,52	95,08
Superávit/Déficit			Superávit/Déficit	866.690,68	4,92
TOTAL GERAL	17.602.431,20	100,00	TOTAL GERAL	17.602.431,20	100,00

Observa-se que a execução orçamentária consolidada de 2016, evidencia que as receitas arrecadadas alcançaram o montante de R\$ 17.602.431,20 e as despesas realizadas R\$ 16.735.740,52.

O confronto desses valores reflete o resultado orçamentário, que se traduz em um Superávit de R\$ 866.690,68.



O Superávit Financeiro de exercícios anteriores constitui disponibilidades para efetiva utilização, relativo as receitas arrecadadas em exercício anterior, oriundas de Convênios, Fundeb, QESE, FNDE, PNAE, porém não são consideradas como receita do exercício em que for utilizada.

1.6.2 Balanço Financeiro

O Balanço Financeiro demonstra a receita e a despesa orçamentárias bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extraorçamentária, conjugados com os saldos em espécies provenientes do exercício anterior, e os que se transferem para o exercício seguinte.

As informações da receita orçamentária no Balanço Financeiro são apresentadas líquidas das deduções. Nenhum ajuste relacionado às retenções foi efetuado, pois o Município de Zortéa - SC efetua o desconto no momento do pagamento, e não no momento da ocorrência do fato gerador (que ocorre normalmente na liquidação).

1.6.3 Demonstração das Variações Patrimoniais

A Demonstração das Variações Patrimoniais evidencia o resultado patrimonial apurado pelo Município de 2014 e em 2016. Para isso, as variações patrimoniais aumentativas e diminutivas foram registradas pelo regime de competência.

O inventário geral dos bens foi realizado com o objetivo de identificar e localizar fisicamente os bens. Os saldos do Balanço foram conciliados com os do inventário patrimonial.

1.6.4 Demonstração dos Fluxos de Caixa

A Demonstração dos Fluxos de Caixa demonstra as entradas e saídas de recursos do caixa do Município e é apresentada pelo método direto. Os saldos de caixa apresentados não possuem nenhuma restrição legal de utilização pelo ente. O Município de Zortéa – SC não possui aquisição parcelada de bens e serviços, cujo detalhamento já foi apresentado na Nota Explicativa nº 1.5.8.

Zortéa - SC, 31 de dezembro de 2016.

31/12/2016

X 
PAULO JOSÉ FRANCESCKI
PREFEITO MUNICIPAL

Paulo José Francescki
Prefeito Municipal - CPF: 461.650.109-20
Assinado por: PAULO JOSE FRANCESCKI:46165010920

31/12/2016

X 
FLAVIO RODRIGUES DE LIMA
CONTADOR CRC/SC 026416/O-4

Flávio Rodrigues de Lima
Contador CRC/SC 026416/O-4
Assinado por: FLAVIO RODRIGUES DE LIMA:83207635920

RELATÓRIO CIRCUNSTANCIADO CONTROLE INTERNO CONTAS ANUAIS DO PREFEITO EXERCÍCIO DE 2016



**Prefeitura Municipal de Zortéa
Controladoria Municipal**

1 - INTRODUÇÃO

Apresentamos o Relatório de final de exercício de 2016, compreendendo os órgãos e entidades da Administração Direta e Indireta do Município de Zortéa, nos termos do art. 74 da Constituição Federal, art. 59 da Lei Complementar nº 101 Leis de Responsabilidade Fiscal, bem como das disposições contidas no artigo 5º da Resolução TC-16/1994, alterada pela Instrução Normativa nº 11/2004 do Tribunal de Contas de Santa Catarina – TCE-SC.

2 – AVALIAÇÃO DOS RESULTADOS QUANTO A GESTÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL

2.1 – Avaliações Orçamentárias

O Orçamento do Município para o exercício financeiro de 2016, elaborado conforme disposições contidas na Lei 4320/64, Lei Complementar 101/2000 e demais legislações pertinentes, foi aprovado através da Lei nº 532/2015, de 10/12/2015, com receita prevista e despesa autorizada de R\$ 15.455.000,00.

Os recursos alocados no Orçamento estão em conformidade com os objetivos estabelecidos no Plano Plurianual 2014 a 2017, conferindo prioridade aos programas voltados ao desenvolvimento social e econômico do Município.

Foi estruturado por ações/projetos, atividades e operações especiais relativas às funções e subfunções de governo, organizadas, para fins gerenciais, em 25 Programas. Para efeito de execução, tais ações estão alocadas nas Unidades da Administração Direta e Fundos instituídos por lei.

A Lei 532/2015, de 10/12/2015, que estima a Receita e Fixa a Despesa do Município para o exercício financeiro de 2016, define no art. 6º que podem ser abertos créditos adicionais suplementares utilizando como recursos o superávit financeiro do exercício anterior, o excesso de arrecadação e o produto de operações de créditos até o limite de 70% (setenta por cento) da Receita estimada. Além disso, há que se observar o disposto no inciso I, § 8º, do artigo 120 da Constituição Estadual, que permite ao Poder Executivo Municipal recompor dotações orçamentárias, em até o limite de um quarto do montante citado no caput deste artigo, mediante transposição, remanejamento ou transferências de valores entre Unidades Orçamentárias ou Gestoras, projetos, atividades, operações especiais, ou modalidades de aplicação.

Conforme se verifica nos demonstrativos contábeis, foram realizadas as seguintes aberturas de Créditos Adicionais Suplementares:

CRÉDITOS SUPLEMENTARES POR SUPERÁVIT E EXCESSO – art. 6º LOA	R\$
Créditos Suplementares autorizados pela Lei 532, Decreto 007/2016, de 07/01/2016 – superávit financeiro do exercício anterior.	78.146,42
Créditos Suplementares autorizados pela Lei 532, Decreto 014/2016, de 20/01/2016 – excesso de arrecadação.	138.841,92
Créditos Suplementares autorizados pela Lei 532, Decreto 017/2016, de 03/02/2016 – superávit financeiro do exercício anterior.	14.251,92
Créditos Suplementares autorizados pela Lei 532, Decreto 018/2016, de 10/02/2016 – excesso de arrecadação.	5.000,00
Créditos Suplementares autorizados pela Lei 532, Decreto 024/2016, de 03/03/2016 – superávit financeiro do exercício anterior.	208.832,10
Créditos Suplementares autorizados pela Lei 532, Decreto 028/2016, de 21/03/2016 – superávit financeiro do exercício anterior.	30.000,00
Créditos Suplementares autorizados pela Lei 532, Decreto 031/2016, de 31/03/2016 – excesso de arrecadação.	30.000,00
Créditos Suplementares autorizados pela Lei 532, Decreto 041/2016, de 26/04/2016 – superávit financeiro do exercício anterior.	45.000,00
Créditos Suplementares autorizados pela Lei 532, Decreto 042/2016, de 26/04/2016 – superávit financeiro do exercício anterior.	54.500,00
Créditos Suplementares autorizados pela Lei 532, Decreto 043/2016, de 26/04/2016 – superávit financeiro do exercício anterior.	32.000,00
Créditos Suplementares autorizados pela Lei 532, Decreto 044/2016, de 29/04/2016 – excesso de arrecadação.	101.130,00
Créditos Suplementares autorizados pela Lei 532, Decreto 045/2016, de 29/04/2016 – excesso de arrecadação.	196.680,00
Créditos Suplementares autorizados pela Lei 532, Decreto 047/2016, de 05/05/2016 – excesso de arrecadação.	52.517,00

Créditos Suplementares autorizados pela Lei 532, Decreto 048/2016, de 06/05/2016 – excesso de arrecadação.	79.430,00
Créditos Suplementares autorizados pela Lei 532, Decreto 050/2016, de 09/05/2016 – superávit financeiro do exercício anterior.	8.750,00
Créditos Suplementares autorizados pela Lei 532, Decreto 056/2016, de 24/05/2016 – superávit financeiro do exercício anterior.	77.900,00
Créditos Suplementares autorizados pela Lei 532, Decreto 063/2016, de 14/06/2016 – excesso de arrecadação.	3.900,00
Créditos Suplementares autorizados pela Lei 532, Decreto 064/2016, de 14/06/2016 – superávit financeiro do exercício anterior.	4.800,00
Créditos Suplementares autorizados pela Lei 532, Decreto 066/2016, de 14/06/2016 – superávit financeiro do exercício anterior.	10.000,00
Créditos Suplementares autorizados pela Lei 532, Decreto 069/2016, de 27/06/2016 – excesso de arrecadação.	22.000,00
Créditos Suplementares autorizados pela Lei 532, Decreto 074/2016, de 12/07/2016 – superávit financeiro do exercício anterior.	6.500,00
Créditos Suplementares autorizados pela Lei 532, Decreto 077/2016, de 22/07/2016 – excesso de arrecadação.	117.000,00
Créditos Suplementares autorizados pela Lei 532, Decreto 078/2016, de 22/07/2016 – excesso de arrecadação.	1.361,43
Créditos Suplementares autorizados pela Lei 532, Decreto 096/2016, de 07/11/2016 – excesso de arrecadação.	10.000,00
Créditos Suplementares autorizados pela Lei 532, Decreto 102/2016, de 07/11/2016 – superávit financeiro do exercício anterior.	2.000,00
Créditos Suplementares autorizados pela Lei 532, Decreto 103/2016, de 07/11/2016 – excesso de arrecadação.	49.000,00
Créditos Suplementares autorizados pela Lei 532, Decreto 109/2016, de 23/11/2016 – excesso de arrecadação.	197.650,00
Créditos Suplementares autorizados pela Lei 532, Decreto 111/2016, de 30/11/2016 – excesso de arrecadação.	80.000,00
Créditos Suplementares autorizados pela Lei 532, Decreto 116/2016, de 08/12/2016 – superávit financeiro do exercício anterior.	8.200,00
Créditos Suplementares autorizados pela Lei 532, Decreto 120/2016, de 08/12/2016 – superávit financeiro do exercício anterior.	5.200,00
Créditos Suplementares autorizados pela Lei 532, Decreto 125/2016, de 27/12/2016 – excesso de arrecadação.	120.000,00
Créditos Suplementares autorizados pela Lei 532, Decreto 126/2016, de 27/12/2016 – superávit financeiro do exercício anterior.	19.800,00
Créditos Suplementares autorizados pela Lei 532, Decreto 127/2016, de 27/12/2016 – excesso de arrecadação.	48.200,00
Créditos Suplementares autorizados pela Lei 532, Decreto 128/2016, de 29/12/2016 – excesso de arrecadação.	260.000,00
Créditos Suplementares autorizados pela Lei 532, Decreto 082/2016, de 01/09/2016 – excesso de arrecadação.	60.000,00
Créditos Suplementares autorizados pela Lei 532, Decreto 086/2016, de 05/10/2016 – superávit financeiro do exercício anterior.	50.000,00
Créditos Suplementares autorizados pela Lei 532, Decreto 91/2016, de 07/10/2016 – superávit financeiro do exercício anterior.	218.398,68
TOTAL	2.446.989,47
LIMITE (70% DA RECEITA ESTIMADA)	10.818.500,00
% UTILIZADO	15,83%
CRÉDITOS SUPLEMENTARES POR ANULAÇÃO – art. 120 da CE	R\$
Créditos Suplementares autorizados pela Lei 532, Decreto 15/2016, de 20/01/2016 – Anulação de dotações.	10.000,00
Créditos Suplementares autorizados pela Lei 532, Decreto 045/2016, de 29/04/2016 – Anulação de dotações.	25.000,00

Créditos Suplementares autorizados pela Lei 532, Decreto 065/2016, de 15/06/2016 – Anulação de dotações.	238.000,00
Créditos Suplementares autorizados pela Lei 532, Decreto 097/2016, de 03/11/2016 – Anulação de dotações.	269.980,00
Créditos Suplementares autorizados pela Lei 532, Decreto 098/2016, de 03/11/2016 – Anulação de dotações.	45.000,00
Créditos Suplementares autorizados pela Lei 532, Decreto 104/2016, de 23/11/2016 – Anulação de dotações.	20.000,00
Créditos Suplementares autorizados pela Lei 532, Decreto 106/2016, de 23/11/2016 – Anulação de dotações.	43.000,00
Créditos Suplementares autorizados pela Lei 553, Decreto 114/2016, de 08/12/2016 – Anulação de dotações.	230.000,00
Créditos Suplementares autorizados pela Lei 532, Decreto 115/2016, de 08/12/2016 – Anulação de dotações.	51.500,00
Créditos Suplementares autorizados pela Lei 532, Decreto 118/2016, de 08/12/2016 – Anulação de dotações.	14.000,00
Créditos Suplementares autorizados pela Lei 532, Decreto 119/2016, de 08/12/2016 – Anulação de dotações.	258.890,00
Créditos Suplementares autorizados pela Lei 532, Decreto 122/2016, de 23/12/2016 – Anulação de dotações.	492.790,00
Créditos Suplementares autorizados pela Lei 532, Decreto 095/2016, de 25/10/2016 – Anulação de dotações.	25.500,00
TOTAL	1.723.660,00
LIMITE (25% DA RECEITA ESTIMADA)	3.863.750,00
% UTILIZADO	11,15%
CRÉDITOS ESPECIAIS	R\$
Não ocorreram até o período	
TOTAL	0,00

2.1.1 – Balanço Orçamentário

Em conformidade com o disposto no art. 102 da Lei Federal 4320/64 e o modelo apresentado no Anexo 12 desta Lei, o Balanço Orçamentário demonstra as receitas previstas e as despesas fixadas em confronto com as receitas e despesas efetivamente realizadas no exercício.

RECEITAS	PREVISÃO	EXECUÇÃO
Receitas Correntes	15.417.840,00	16.282.370,30
Receitas de Capital	45.000,00	1.320.060,90
Soma	15.462.840,00	17.602.431,20
Déficit	2.439.149,47	0,00
TOTAL	17.901.989,47	17.602.431,20
DESPESAS	PREVISÃO	EXECUÇÃO
Despesas Correntes	15.624.630,90	14.838.908,34
Despesas de Capital	2.277.358,57	1.892.440,83
Reserva de Contingência	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00
Soma	17.901.989,47	16.731.349,17
Superávit	0,00	871.082,03
TOTAL	17.901.989,47	17.602.431,20

Fonte: Balanço Orçamentário - Contabilidade

A arrecadação acumulada alcançou 113,84% da receita prevista para o ano.

Já a execução da despesa atingiu 98,33% do total previsto para o ano.

2.2 - Avaliação Financeira

Em 10 de Dezembro de 2015 foi sancionada a Lei Orçamentária Anual para o exercício de 2016. Conseqüentemente, em 07 de janeiro de 2016, através do Decreto Municipal nº 006/2016, foi também estabelecida a “programação financeira e o cronograma mensal de desembolso”, em atendimento ao disposto no artigo 8º da Lei Complementar 101/00.

Nesse sentido, tal programação compreendeu um conjunto de atividades com o objetivo de ajustar o ritmo da execução do orçamento ao fluxo provável dos recursos financeiros.

A elaboração do cronograma mensal de desembolso teve como finalidade não só disciplinar o fluxo de caixa, mas também, por precaução, visar à possibilidade de eventuais frustrações das estimativas de arrecadação.

A elaboração destes elementos de programação anual norteou a distribuição das cotas financeiras para cada Unidade Orçamentária, compreendendo as Unidades da Administração Diretas e Fundas, de acordo com a estimativa de arrecadação.

Para controlar e acompanhar as necessidades de bens e serviços, que são infinitos, enquanto que a realização de receita é limitada pela base econômica que gera a arrecadação tributária, o Município se baseou no fluxo financeiro e nas cotas financeiras visando, também, assegurar o equilíbrio orçamentário e financeiro e o atendimento das metas estabelecidas na Lei de Diretrizes Orçamentárias.

Comparando as receitas arrecadadas com a meta de arrecadação estabelecida, temos a seguinte posição:

2.2.1 - Metas de Arrecadação

RECEITAS	PREVISÃO	EXECUÇÃO	DIFERENÇAS
Receitas Correntes	15.417.840,00	16.282.370,30	864.530,30
Receita Tributária	726.400,00	630.785,24	- 95.614,76
Receita de Contribuições	237.000,00	161.321,74	- 75.678,26
Receita Patrimonial	111.580,00	195.963,96	84.383,96
Receita de Serviços	264.360,00	251.080,99	- 13.279,01
Transferências Correntes	13.992.660,00	14.896.056,46	903.396,46
Outras Receitas Correntes	85.840,00	147.161,91	61.321,91
Receitas de Capital	45.000,00	1.320.060,90	1.275.060,90
Alienação de Bens	0,00	47.750,00	47.750,00
Transferências de Capital	45.000,00	1.271.750,60	1.226.750,60
Outras Receitas de Capital	0,00	560,30	560,30
Receita Total	15.462.840,00	17.602.431,20	2.139.591,20

Fonte: Metas Bimestrais de Arrecadação – Comparativos da Receita Orçada com a Arrecadada

Como se pode verificar, a receita realizada atingiu 113,84% do previsto. A Receita Arrecadada no período foi maior do que a prevista demonstrando que, para cada R\$ 1,00 de receita prevista, foi arrecadado R\$ 1,14.

2.2.2 – Cronograma de Desembolso

No que tange às despesas realizadas, em comparação ao Cronograma de Desembolso, temos:

DESPESAS	FIXAÇÃO	EXECUÇÃO	DIFERENÇAS
Despesas Correntes	14.217.044,00	14.838.908,34	621.864,34
Pessoal e Encargos Sociais	7.308.912,00	7.488.912,36	180.000,36
Juros e Encargos	1.000,00	0,00	- 1.000,00
Outras Despesas Correntes	6.907.132,00	7.349.995,98	442.863,98
Despesas de Capital	1.222.956,00	1.633.391,22	410.435,22
Investimentos	1.221.956,00	1.633.391,22	411.435,22
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	1.000,00	0,00	- 1.000,00
Reserva de Contingência	15.000,00	0,00	- 15.000,00
TOTAL	15.455.000,00	16.472.299,56	1.017.299,56

Fonte: Cronograma de Desembolso (liquidada) – Balanço Orçamentário

Conforme se constata, a despesa realizada atingiu 106,58% do previsto. A Despesa Realizada no período foi maior do que a prevista demonstrando que, para cada R\$ 1,00 de despesa prevista, foi realizado R\$ 1,06.

2.3 - Avaliação Patrimonial

2.3.1 – Débitos

No ano de 2016 foram incorporados bens no montante de R\$ 1.856.956,03 conforme demonstramos a seguir:

Aparelhos e utensílios domésticos	3.366,00
Outras Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas	25.341,00
Equipamentos de Processamento de Dados	63.040,89
Equipamentos para áudio, vídeo e foto	15.554,50
Obras em Andamento	1.348.408,53
Mobiliário em Geral	112.628,68
Bens de Uso Comum do Povo	77.468,43
Aparelhos, Equipamentos e Utensílios Médicos Odontológicos	2.997,40
Máquinas e Equipamentos Industriais	8.890,00
Veículos	184.100,00
Equipamentos Hidráulicos e Elétricos	7.457,60
Aparelhos e Equipamentos de Comunicação	559,00
Máquinas e Utensílios de Escritório	6.480,00
Aparelhos de Medição e Orientação	664,00
Total	1.856.956,03

Fonte: Balancete de Verificação – Contabilidade

3 – EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

3.1 – Receita

Ver item 2.2.1

3.2 – Despesa

Na execução da despesa, observando o quadro abaixo podemos visualizar o nível de execução do orçamento de cada uma das funções de governo.

FUNÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA	EXECUÇÃO	%
Legislativa	730.000,00	644.263,19	88,26%
Administração	2.535.100,00	2.479.411,36	97,80%
Segurança Pública	55.335,30	30.508,14	55,13%
Assistência Social	820.450,00	747.167,98	91,07%
Saúde	3.259.042,69	3.011.113,10	92,39%
Educação	5.415.109,38	5.140.628,14	94,93%
Cultura	147.600,00	143.048,10	96,92%
Urbanismo	1.013.720,00	525.717,53	51,86%
Habitação	16.000,00	15.000,00	93,75%
Saneamento	413.419,00	407.486,50	98,57%
Industria	0,00	0,00	0,00%
Agricultura	682.920,00	676.914,53	99,12%
Comunicações	2.500,00	2.152,48	86,10%
Transporte	2.493.012,10	2.341.554,36	93,92%
Desporto e Lazer	137.700,00	133.026,80	96,61%
Encargos Especiais	180.000,00	174.307,35	96,84%
Reserva Contingência	15.000,00	0,00	0,00%
TOTAL	17.916.908,47	16.472.299,56	91,94%

Fonte: RREO – despesa liquidada

Evidentemente, o nível de execução do orçamento de cada uma das funções de governo é variável, em função das sazonalidades que cada setor apresenta e, especialmente em função das alterações das prioridades de governo.

Contudo, de forma geral, vemos que o orçamento do Município fora executado em 91,94% até o final do exercício.

4 – METAS FISCAIS

4.1 – Meta Fiscal de Receita

Após a sanção da Lei Orçamentária Anual, o Município estabeleceu as Metas Bimestrais de Arrecadação. De acordo com essa programação, a Receita Fiscal Líquida – RFL prevista totalizava R\$ 15.352.060,00. No quadro a seguir, podemos compará-la com a RFL realizada, verificando que fora atingida:

FONTE DE RECURSOS = GERAL	6º bimestre	
	Previsto	Realizado
RECEITAS FISCAIS	15.455.000,00	17.602.431,20
(-) Rendimento de Aplicações Financeiras	102.940,00	187.326,18
(-) Operações de Crédito	0,00	0,00
(-) Amortização de Empréstimos	0,00	0,00
(-) Receitas de Alienação de Ativos	0,00	0,00
RECEITA FISCAL LÍQUIDA (I)	15.352.060,00	17.415.105,02

Fonte: Metas de Arrecadação – RREO

4.2 – Metas de Resultado Primário

Ainda conforme as Metas estabelecidas, o Resultado Primário previsto foi atingido, conforme se pode verificar nos quadros abaixo:

FONTE DE RECURSOS = GERAL	6º bimestre	
	Previsto	Realizado
DESPESAS FISCAIS	15.455.000,00	16.472.299,56
(-) Juros e Encargos da Dívida	1.000,00	0,00
(-) Amortização da Dívida	1.000,00	0,00
(-) Concessão de Empréstimos	0,00	0,00
(+) Reserva de Contingência	15.000,00	0,00
DESPESA FISCAL LÍQUIDA (II)	15.468.000,00	16.472.299,56

Fonte: Cronograma Mensal de Desembolso

FONTE DE RECURSOS = GERAL	6º bimestre	
	Previsto	Realizado
RECEITA FISCAL LÍQUIDA (I)	15.352.060,00	17.415.105,02
DESPESA FISCAL LÍQUIDA (II)	15.468.000,00	16.472.299,56
RESULTADO PRIMÁRIO (I – II)	- 115.940,00	942.805,46

Fonte: RREO - Demonstrativo do Resultado Primário

4.3 – Metas de Resultado Nominal

Segundo a LDO, o Resultado Nominal previsto para o exercício de 2016 é de R\$ - 240.000,00. Em função da LDO não ter estabelecido a Meta de Resultado Nominal dividida por bimestre, usaremos como parâmetro a Meta Anual fracionada em 6 bimestres.

Assim, no quadro abaixo podemos avaliar o descumprimento da meta para o exercício:

FONTE DE RECURSOS = GERAL	Exercício	
	Previsto	Realizado
RESULTADO NOMINAL	- 240.000,00	- 1.252.066,40

Fonte: Demonstrativo do Resultado Nominal

Como se pode verificar, a Meta foi superada.

4.4 – Limitações de empenho

Considerando que ao final do exercício a receita arrecadada (R\$ 17.602.431,20) ficou acima da receita prevista (R\$ 15.455.000,00), não houve a necessidade de promover limitação de empenhos.

4.5 – Audiências Públicas

No decorrer do exercício foram realizadas duas audiências públicas para a avaliação do cumprimento das metas fiscais. As mesmas ocorreram nos dias 05 de maio e 14 de setembro de 2016, ambas as 19h00min, no Auditório da Câmara Municipal de Vereadores.

5 – LIMITES CONSTITUCIONAIS E LIMITES DA LRF

5.1 – Aplicação em Manutenção e Desenvolvimento do Ensino

O artigo 212 da Constituição Federal estabelece que o Município aplique na manutenção e desenvolvimento do Ensino, anualmente, no mínimo 25% da receita resultante de impostos, compreendida a proveniente de transferências.

As despesas com MDE no exercício atingiram 32,56%, cumprindo o limite estabelecido.

RECEITAS	R\$	DESPESAS	R\$
Impostos Municipais	602.965,04	Aplicação	7.074.854,55
IPTU	84.886,04	361 - Ensino Fundamental	3.759.868,08
ISS	201.347,94	365 - Ensino Infantil	1.201.280,79
ITBI	146.650,99	366 - Educação de Jovens	0,00
IRRF	170.080,07	Repasse ao Fundeb	2.113.705,68
Outras Receitas Correntes	13.861,17		
Multas e Juros dos Tributos	7.267,75		
Receita da Dív. Ativa Trib.	4.633,31	Deduções	3.427.679,94
Multa e Juros da Dív. Ativa	1.960,11	despesas pagas FR 32	440.850,72
Transferências	10.584.852,00	despesas pagas FR 36	334.205,39
Cota Parte do FPM	6.739.249,43	despesas pagas FR 37	31.202,37
Cota Parte FPM Adicional	0,00	despesas pagas FR 62	99.301,21
Cota Parte do ITR	6.497,40	Retorno do Fundeb	2.522.120,25
Transf. Financeira LC 87/96	14.262,36		
Cota Parte do ICMS	3.574.656,77		
Cota Parte do IPVA	199.095,59		
Cota Parte IPI Exportação	51.090,45		
Total	11.201.678,21	Total	3.647.174,61
	Total Legal Mínimo – 25%		2.800.419,55
	Valor Aplicado – 32,56%		3.647.174,61
	Diferença		846.755,06

Fonte: Demonstrativo dos Recursos Recebidos a Qualquer Título, Comparativo da Despesa Autorizada com a Liquidada.

O art. 7º da Lei 9424/96, que dispõe sobre o FUNDEF, na forma prevista no art. 60, § 7º do Ato das Disposições Constitucionais Transitórias – ADCT da Constituição Federal determina que os recursos do FUNDEB, incluída a complementação da União e do Estado, quando for o caso, serão utilizados pelos municípios assegurados, pelo menos, 60% para a remuneração dos profissionais do magistério em efetivo exercício de suas atividades no ensino fundamental público.

5.2 – Aplicações em Ações e Serviços Públicos de Saúde

O gasto realizado com ações e serviços públicos de saúde atingiu no exercício 21,91% do total das receitas arrecadadas de impostos e transferências constitucionais, nos termos art. 77 do ADCT.

RECEITAS	R\$	DESPESAS	R\$
Impostos Municipais	602.965,04	Aplicação	3.011.113,10
IPTU	84.886,04	301 – Atenção Básica	2.991.793,60
ISS	201.347,94	304 – Vigilância Sanitária	19.319,50
ITBI	146.650,99	305 – Vigilância Epidemiológica	0,00
IRRF	170.080,07		
Outras Receitas Correntes	13.861,17		
Multas e Juros dos Tributos	7.267,75		
Receita da Dív. Ativa Trib.	4.633,31	Deduções	556.390,68
Multas e Juros da Dív. Ativa	1.960,11	Despesas pagas FR 33	30.039,25
Transferências	10.584.852,00	Despesas pagas FR 38	457.711,54
Cota Parte do FPM	6.739.249,43	Despesas pagas FR 67	68.639,89
Cota Parte do ITR	6.497,40		
Transf. Financeira LC 87/96	14.262,36		
Cota Parte do ICMS	3.574.656,77		
Cota Parte do IPVA	199.095,59		
Cota Parte IPI Exportação	51.090,45		
Total	11.201.678,21	Total	2.454.722,42
Total Legal Mínimo – 15%			1.680.251,73
Valor Aplicado – 21,91%			2.454.722,42
Diferença			774.470,69

Fonte: Demonstrativo dos Recursos Recebidos a Qualquer Título, Comparativo da Despesa Autorizada com a Liquidada.

5.3 – Despesas com Pessoal

A Despesa Total com Pessoal do Poder Executivo nos últimos 12 meses atingiu o montante acumulado de R\$ 6.899.311,09, o que representa 42,37% da Receita Corrente Líquida (RCL). Já a Despesa de Pessoal do Município, somando-se os Poderes Executivo e Legislativo, atingiu R\$ 7.488.912,36, representando 45,99% da RCL.

Inicialmente, importa destacar que os gastos com pessoal atendem à Lei Orgânica Municipal, a qual estabelece em seu artigo 129 que as despesas com pessoal não poderão exceder 45% das Receitas Correntes.

Já em relação à Lei de Responsabilidade Fiscal, o percentual em relação à RCL demonstra que a administração pública municipal encontra-se dentro do limite de gasto, visto que, segundo a LRF, as despesas de pessoal do Poder Executivo incorrido nos últimos 12 meses não devem ultrapassar 54%, e que as despesas somados os poderes não deverão ultrapassar 60%. Ainda, se verifica que os limites prudenciais não foram atingidos.

DESPESA COM PESSOAL - art. 20, III, b da LRF	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA ÚLTIMOS 12 MESES	
RECEITA TRIBUTÁRIA	630.785,24
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	161.321,74
RECEITA PATRIMONIAL	195.963,96
RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00
RECEITA INDUSTRIAL	0,00
RECEITA DE SERVIÇOS	251.080,99
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	14.896.056,46
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	147.161,91
TOTAL	16.282.370,30
LIMITE CONSTITUCIONAL	54,00%
VALOR ANUAL	8.792.479,96
PERCENTUAL ATUAL – PODER EXECUTIVO	42,37%
DESPESA COM PESSOAL	6.899.311,09
PERCENTUAL ATUAL – PODER LEGISLATIVO	3,62%
DESPESA COM PESSOAL	589.601,27
PERCENTUAL ATUAL - MUNICÍPIO	45,99%
DESPESA COM PESSOAL	7.488.912,36

Fonte: RCL – Demonstrativo da Receita Corrente Líquida
RGF – Demonstrativo da Despesa com Pessoal

5.4 – Despesas do Poder Legislativo

5.4.1 – Despesas com Folha de Pagamento inferior a 70%

Conforme § 1º do Artigo 29-A da Constituição Federal, a Câmara Municipal não gastará mais de setenta por cento de sua receita com folha de pagamento, incluído o gasto com o subsídio de seus vereadores.

Considerando que, segundo entendimento do TCE/SC exarado através do Prejulgado 1274, a Receita da Câmara é o montante das dotações orçamentárias fixadas para a Câmara na Lei Orçamentária Anual, e considerando que a programação financeira estabelecida pelo decreto 006/2016 previu repasse de R\$ 730.000,00 até o mês de Dezembro, ao final do exercício a despesa com folha de pagamento atingiu o percentual de 80,77%, conforme demonstramos a seguir:

Dotações Orçamentárias – montante previsto até o bimestre	730.000,00
Despesa com Folha de Pagamento – total realizado até o bimestre*	589.601,27
Percentual gasto	80,77%

* Calculado na forma do prejulgado nº 1642, item 6, do TCE/SC

5.4.2 – Limite Total da Despesa

A despesa total do Poder Legislativo não pode extrapolar 7% da receita tributária e das transferências previstas no § 5º do art. 153 e nos art. 158 e 159 da CF, efetivamente realizada no exercício anterior.

Ao final do exercício, o limite foi obedecido, conforme se verifica a seguir:

DESPESA TOTAL DO LEGISLATIVO	
RECEITA EFETIVAMENTE REALIZADA NO EXERCÍCIO ANTERIOR	
FPM	5.891.265,08
ITR	5.933,59
LC 87/96	14.311,10
ICMS	3.383.989,38
IPVA	203.389,27
IPI Exportação	53.054,45
IRRF	130.085,98
IPTU	60.580,80
ITBI	109.038,77
ISSQN	412.643,88
TAXAS	39.162,23
CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA	0,00
COSIP	192.752,36
CIDE	1.208,48
RECEITA DE DÍVIDA TRIBUTÁRIA	56.246,86
TOTAL	10.553.662,23
LIMITE CONSTITUCIONAL	7,00%
VALOR ANUAL	738.756,36
PERCENTUAL ATUAL	6,10%
Despesa do Legislativo	644.263,19

Fonte: RCL – Demonstrativo dos Recursos Recebidos a qualquer Título

5.5 – Dívida Consolidada Líquida

A Dívida Consolidada Líquida corresponde à Dívida Consolidada deduzidas as disponibilidades de caixa, as aplicações financeiras e demais haveres financeiros. Nos termos da Resolução 40 do Senado Federal, a Dívida Consolidada Líquida não poderá ultrapassar o limite permitido de 1,2 (um inteiro e dois décimos) vezes a RCL.

Cabe destacar que ao final do exercício o Município possuía Ativo Financeiro (já deduzidos os Restos a Pagar) maior que a Dívida Consolidada, revelando Dívida Consolidada Líquida negativa. (fonte: Demonstrativo do Resultado Nominal)

5.6 – Operações de Crédito

Não houveram operações de crédito realizadas até o exercício, afastando a análise da Resolução 43 do Senado Federal, que estabelece como limite 16% da RCL. (fonte: Demonstrativo das Receitas de Operações de Crédito e Despesas de Capital).

Bem assim, fica afastada a análise de que as receitas com operações de crédito não superaram as despesas de capital no exercício, obedecendo ao disposto no inciso II do art. 167 da Constituição Federal, bem como o § 2º do art.12 da LRF.

Ainda, considerando que no final do exercício o Município não realizou Operações de Crédito por antecipação da Receita Orçamentária – ARO fica afastado a análise das exigências do artigo 38 da LRF.

5.7 – Amortização, Juros e Encargos da Dívida

O comprometimento anual com amortização, juros e encargos da dívida consolidada, incluindo neste os relativos a operações de crédito do Município, correspondeu a 0,00% da RCL, ou seja, encontra-se dentro do limite permitido pela Resolução 43 do Senado Federal, que estabelece que este comprometimento não possa exceder a 11,5% da RCL.

Juros e Encargos da Dívida	0,00
Amortização da Dívida	0,00
Total	0,00
RCL	16.282.370,30
% Despesas com Serv. da Dívida/RCL	0,00%
Limite Resolução 43/SF (11,5%)	1.872.472,58

Fonte: Relação de Empenhos Emitidos, Demonstr. Dos Recursos Recebidos a Qualquer Título

5.8 – Aplicação de Recursos obtidos com Alienação de Ativos

O art. 44 da LRF veda a aplicação de receita de capital derivada da alienação de bens e direitos que integram o patrimônio público para o financiamento de despesa corrente, o intuito de evitar a dilapidação do patrimônio público.

Até o final do exercício o Município arrecadou R\$ 47.750,00 decorrentes de alienações de bens, e que, até o final do mesmo, os valores não foram utilizados. (fonte: Demonstrativo dos Recursos de Alienações de Ativos e Aplicações de Recursos).

6 - CONSIDERAÇÕES FINAIS

A Controladoria Municipal, como órgão central de controle interno da Prefeitura de Zortéa, acompanhou a execução orçamentária, financeira e patrimonial do Município de Zortéa durante exercício de 2016.

Através destes acompanhamentos realizados verificou-se que as orientações técnicas e normatizações expedidas por esta Gerência foram objeto de ações com vistas ao cumprimento das mesmas.

Zortéa – SC, 23 de Janeiro de 2017.

Ademir Alves
Assessor de Controle Interno
Prefeitura de Zortéa



anta Catarina

MUNICÍPIO DE ZORTÉA

Conselho Municipal de Acompanhamento e Controle Social do fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação FUNDEB do Município de Zortéa, Estado de Santa Catarina

PARECER 01/2017

Conselho Municipal de Acompanhamento e Controle Social do fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação FUNDEB do Município de Zortéa, Estado de Santa Catarina, nomeados pelos decretos nº 081/2015 de 24 de Agosto de 2015 e nº 022/2016 de 19 de fevereiro de 2016 analisaram os demonstrativos gerenciais relativos ao recursos financeiros recebidos a conta do FUNDEB no exercício de 2016 e constataram os seguintes valores:

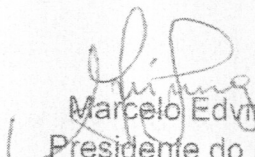
Descrição Recurso Merenda	CONTA BB
Saldo exercício anterior 2015	23.017,81
Repasse Exercício 2016	2.507.273,96
Rendimentos e aplicações financeiras 2016	14.846,29
Valor total Exercício 2016	2.522.120,25

Com base nos balancetes verificou-se que os recursos do FUNDEB foram aplicados da seguinte forma:

- 96,38% do valor recebido foram aplicados na remuneração dos profissionais do magistério conforme a Lei nº 9 424/96;
- Do montante creditado foram aplicados em conformidade com lei nº 11.494 de 20 de junho de 2007, ficando um saldo de 80.896,48 para ser gasto no exercício de 2017.

Após análise e observando que a prestação de conta do ano de 2016 obedeceu aos fins que destinam, bem como dispositivos legais, portanto emite Parecer Conclusivo favorável à aprovação das contas do Executivo Municipal relativos ao FUNDEB.

Zortéa, 17 de março de 2017


Marcelo Edmo Jung
Presidente do FUNDEB



Estado de Santa Catarina

MUNICÍPIO DE ZORTÉA

**INFORMAÇÕES E DOCUMENTOS PARA A EMISSÃO DE PARECER SOBRE
AS CONTAS PRESTADAS PELO PREFEITO MUNICIPAL REFERENTE AO
EXERCÍCIO DE 2016.**

1) Remeter relação de despesas LIQUIDADAS e **não empenhadas** (inclusive a Parte Patronal do Regime Geral ou Regime Próprio de Previdência, com ou sem termo de parcelamento) de competência do exercício de 2016, em ordem cronológica de data de liquidação, totalizando por fonte de recursos, conforme quadro a seguir:

N.º DO EMPENHO DA DESPESA*	CREDOR	N.º COMPROVANTE DA DESPESA	DATA DA LIQUIDAÇÃO	DESCRIÇÃO SINTÉTICA DA DESPESA	CÓDIGO DA FONTE DE RECURSOS (utilizar a tabela de fonte do TCE/SC)	VALOR DAS DESPESAS NÃO EMPENHADAS
NÃO HÁ VALORES A INFORMAR						
Subtotal (por código de Fonte de recurso)						
TOTAL						

2) Remeter relação de despesas LIQUIDADAS e **empenhadas** (inclusive a Parte Patronal do Regime Geral ou Regime Próprio de Previdência, com ou sem termo de parcelamento) de competência do exercício de 2016, **que foram canceladas e consequentemente não inscritas em Restos a Pagar ao final do exercício**, em ordem cronológica de data de empenho, totalizando por fonte de recursos, conforme quadro a seguir:

Nº DO EMPENHO DA DESPESA	DATA DA EMISSÃO	DATA DO CANCELAMENTO	ELEMENTO DE DESPESA	CÓDIGO DA FONTE DE RECURSOS (utilizar a tabela de fonte do TCE)	VALOR DAS DESPESAS EMPENHADAS E CANCELADAS
NÃO HÁ VALORES A INFORMAR					
Subtotal (por código de Fonte de recurso)					
TOTAL					



Estado de Santa Catarina

MUNICÍPIO DE ZORTÉA

Contabilização do IPTU (Imposto Predial e Territorial Urbano) de 2017

1) Informar nos termos do quadro abaixo a contabilização referente ao IPTU (Imposto Predial e Territorial Urbano) de 2017 que foi recebido em 2016 e registrado como receita orçamentária:

Código da Natureza da Receita	Código da Destinação de Recursos (usar Tabela TCE)	Valor Arrecadado
NÃO HÁ VALORES A INFORMAR		
Subtotal (por código de Fonte de recurso)		
Total Geral		

Zortéa, 15 de março de 2017.



Estado de Santa Catarina

MUNICÍPIO DE ZORTÉA

**INFORMAÇÕES E DOCUMENTOS PARA A EMISSÃO DE PARECER SOBRE
AS CONTAS PRESTADAS PELO PREFEITO MUNICIPAL REFERENTE AO
EXERCÍCIO DE 2016.**

1) Remeter relação de despesas LIQUIDADAS e **não empenhadas** (inclusive a Parte Patronal do Regime Geral ou Regime Próprio de Previdência, com ou sem termo de parcelamento) de competência do exercício de 2016, em ordem cronológica de data de liquidação, totalizando por fonte de recursos, conforme quadro a seguir:

N.º DO EMPENHO DA DESPESA*	CREDOR	N.º COMPROVANTE DA DESPESA	DATA DA LIQUIDAÇÃO	DESCRIÇÃO SINTÉTICA DA DESPESA	CÓDIGO DA FONTE DE RECURSOS (utilizar a tabela de fonte do TCE/SC)	VALOR DAS DESPESAS NÃO EMPENHADAS
NÃO HÁ VALORES A INFORMAR						
Subtotal (por código de Fonte de recurso)						
TOTAL						

2) Remeter relação de despesas LIQUIDADAS e **empenhadas** (inclusive a Parte Patronal do Regime Geral ou Regime Próprio de Previdência, com ou sem termo de parcelamento) de competência do exercício de 2016, **que foram canceladas e consequentemente não inscritas em Restos a Pagar ao final do exercício**, em ordem cronológica de data de empenho, totalizando por fonte de recursos, conforme quadro a seguir:

Nº DO EMPENHO DA DESPESA	DATA DA EMISSÃO	DATA DO CANCELAMENTO	ELEMENTO DE DESPESA	CÓDIGO DA FONTE DE RECURSOS (utilizar a tabela de fonte do TCE)	VALOR DAS DESPESAS EMPENHADAS E CANCELADAS
NÃO HÁ VALORES A INFORMAR					
Subtotal (por código de Fonte de recurso)					
TOTAL					



Estado de Santa Catarina

MUNICÍPIO DE ZORTÉA

Contabilização do IPTU (Imposto Predial e Territorial Urbano) de 2017

1) Informar nos termos do quadro abaixo a contabilização referente ao IPTU (Imposto Predial e Territorial Urbano) de 2017 que foi recebido em 2016 e registrado como receita orçamentária:

Código da Natureza da Receita	Código da Destinação de Recursos (usar Tabela TCE)	Valor Arrecadado
NÃO HÁ VALORES A INFORMAR		
Subtotal (por código de Fonte de recurso)		
Total Geral		

Zortéa, 15 de março de 2017.

CONSELHO MUNICIPAL DE SAÚDE

ZORTÉA – SC

PARECER DO CONSELHO MUNICIPAL DE SAÚDE

ZORTÉA – SC

O Conselho Municipal de Saúde do município de Zortéa – SC analisou os documentos da prestação de contas referente ao ano de 2016 do Fundo Municipal de Saúde de Zortéa, conforme relatório fornecido pela contabilidade com receitas e despesas, os quais demonstram a movimentação dos recursos.

Com base nas informações contidas o Conselho Municipal de Saúde emite o seguinte parecer:

Após análise e observando que a prestação de contas do ano de 2016 do Fundo Municipal de Saúde de Zortéa obedeceu aos fins que se destina, bem como dispositivos legais, emite o Parecer Conclusivo Favorável a aprovação das contas do executivo, relativas à Saúde.

Zortéa – SC, 16 de março de 2017.

JOSIANE GONÇALVES

Presidente do Conselho Municipal de Saúde

ZORTÉA - SC



CONSELHO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - CMAS

Resolução CMAS Nº 003/2017

Dispõe sobre a Avaliação da prestação de Contas dos saldos do Ano 2016 dos recursos do Co-financiamento federal para os Serviços e benefícios Socioassistenciais do município de Zortéa.

O Conselho Municipal de Assistência Social – CMAS, no uso das atribuições conferidas pela Lei federal nº 8.742 de 07 de dezembro de 1993, pela Lei Municipal nº 487, de 09 abril de 2014, e de acordo com a deliberação da Sessão Plenária Ordinária em 22 de fevereiro de 2017.

CONSIDERANDO

- a Lei Orgânica de Assistência Social – LOAS, a política Nacional da Assistência Social/2004 e a Norma Operacional Básica/2005 e 2012, que apresentam como diretrizes a descentralização político administrativa para os Estados, o Distrito Federal e os município e comando único em cada esfera de governo;
- a análise e o parecer favorável do CMAS, em Reunião Ordinária de 22 de fevereiro de 2017, da Prestação de Contas do ano de 2016 dos Recursos do Co-financiamento federal para os Serviços e Benefícios Socioassistencias do município de Zortéa;
- a deliberação do Conselho Municipal de Assistência Social, em Plenária Ordinária em 22 de fevereiro de 2017, Conforme Ata do CMAS nº 053/2017.

RESOLVE:

Artigo 1º - Considerando o Relatório Financeiro Apresentado pelo Setor de Contabilidade:

Artigo 2º - Aprovar a Prestação de Contas dos Recursos do Piso Básico Variável II – PBV II referente ao ano 2016.

Artigo 3º - Aprovar a Prestação de Contas dos Recursos do Índice de Gestão Descentralizada – Programa Bolsa Família, referente ao ano de 2016.





CONSELHO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - CMAS

Artigo 4º - Aprovar a Prestação de Contas dos Recursos do Índice de Gestão Descentralizada – Sistema Único de Assistência Social – IGD/SUAS: referente ao ano de 2016.

Artigo 5º - Aprovar a Prestação de Contas dos Recursos do Programa BPC na Escola – Aplicação de questionário referente ao ano de 2016.

Artigo 6º - Aprovar a prestação de Contas dos recursos do Piso Básico Variável II, referente ao ano de 2016.

Artigo 7º - Aprovar a Prestação de Contas dos Recursos Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos – SCFV referente ao ano de 2016.

Artigo 8º - Esta resolução entra em vigor na data de sua publicação.

Zortéa – SC, 22 de fevereiro de 2017.

Vanessa Pelissari

Presidente do Conselho Municipal de Assistência Social
Zortéa/SC

Rua: Antonio Zortéa Primo, 79 – Conceição

CONTATOS: E-mail: cmaszortea@yahoo.com.br – Telefone (49) 3557-0575

Zortéa/SC – CEP: 89633-000





Estado de Santa Catarina

PREFEITURA MUNICIPAL DE ZORTÉA



Conselho Municipal de Alimentação Escolar do Município de Zortéa, Estado de Santa Catarina

PARECER 01/2017

Conselho Municipal de Alimentação Escolar de Zortéa, Estado de Santa Catarina, nomeados pelos decretos nº 007/2014 de 02 de Dezembro de 2014 analisaram os demonstrativos gerenciais relativos aos recursos financeiros recebidos a conta da Merenda Escolar no exercício de 2016 e constataram os seguintes valores:

Descrição Recurso Merenda	CONTA BB
Saldo exercício anterior 2015	435,88
Repasse Exercício 2016	65.782,00
Rendimentos e aplicações financeiras 2016	987,10
Valor total Exercício 2016	67.204,98

Com base nos balancetes verificou-se que os recursos da Merenda Escolar foram aplicados da seguinte forma:

- Foram gastos 28.700,09 correspondente a 43,63% do valor recebido com agricultura familiar.
- No ano de 2016 foram gastos um total de 152.072,87 com a merenda escolar do município sendo R\$ 57.157,55 de recursos federais e 94.896,72 de recursos próprios, ficando um saldo de recurso federal de R\$ 10.028,83 para ser gasto no exercício de 2017.

Após análise e observando que a prestação de conta do ano de 2016 obedeceu aos fins que destinam, bem como dispositivos legais, portanto emite Parecer Conclusivo favorável à aprovação das contas do Executivo Municipal relativos à merenda escolar.

Zortéa, 17 de março de 2017

Jully Caroline dos Santos Vieira
Presidente do CAE

Andrelita Karvaski
Andrelita Karvaski
Vice-Presidente do CAE



CONSELHO MUNICIPAL DO IDOSO - CMI

Resolução CMI-Nº 001/2017

Dispõe sobre a Avaliação da prestação de Contas do Ano 2016 dos recursos do Co-financiamento federal Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos – SCFV/Idosa do município de Zortéa.

O Conselho Municipal do Idoso – CMI, no uso das atribuições conferidas pela Lei Municipal nº 489, de 09 abril de 2014, e de acordo com a deliberação da Sessão Plenária Ordinária em 22 de fevereiro de 2017.

CONSIDERANDO


- a Lei de Criação do Conselho Municipal do Idoso Lei nº 489/2014 de 09 de abril de 2014
- a análise e o parecer **FAVORÁVEL** do CMI, em Reunião Ordinária de 22 de fevereiro de 2017, da Prestação de Contas do ano de 2016 dos Recursos do Co-financiamento federal para os Serviços e Benefícios Socioassistencias do município de Zortéa;

RESOLVE:

Artigo 1º - Aprovar a Prestação de Contas dos Recursos Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos – SCFV referente ao ano de 2016.

Artigo 2º - Esta resolução entra em vigor na data de sua publicação.

Zortéa – SC, 22 de fevereiro de 2017.


Janaina Aparecida Garcia Zimmermann
Presidente do Conselho Municipal do Idoso
Zortéa/SC

Rua: Antonio Zortéa Primo, 79 – Conceição
Contato: Telefone (49) 3557-0575
Zortéa/SC – CEP: 89633-000





Estado de Santa Catarina

PREFEITURA MUNICIPAL DE ZORTÉA

PARECER

Em reunião ordinária do Conselho Municipal dos Direitos das Crianças e Adolescentes- CMDCA de Zortéa/SC realizada em 15 de março de 2017, foi colocada em **Apreciação e Aprovação** por este Conselho, a Prestação de Contas, do FIA - Fundo Municipal da Infância e da Adolescência, referente ao exercício 2016.

Após análise e deliberação em Plenário da movimentação financeira do FIA, apresentada no Ofício N27/17 do Gabinete do Prefeito Municipal, O CONSELHO RESOLVE conceder parecer favorável, aprovando integralmente a prestação de contas do Fundo Municipal da Infância e da Adolescência, referente ao exercício 2016.

Zortéa SC, 15 de março de 2017.

Marlei Salete da Silva
Presidente do CMDCA



Estado de Santa Catarina

MUNICÍPIO DE ZORTÉA

**PARECER SOBRE AS CONTAS PRESTADAS PELO PREFEITO MUNICIPAL
SOBRE CONSÓRCIOS PÚBLICOS DE SAÚDE
REFERENTE AO EXERCÍCIO DE 2016.**

Repasse de recursos dos Municípios aos Consórcios Públicos de SAÚDE- Contrato de Rateio.

Repases realizados em 2016:

N. nota de empenho	Valor NE (PAGO)	Valor Contrato Rateio	N. Contrato de Rateio	Ano do Contrato de Rateio
NÃO HÁ VALORES A INFORMAR				
Subtotal*				
Subtotal*				
Total				

Inscrição em Restos a Pagar na Prefeitura no exercício de 2016 em razão dos repases previstos nos contratos de rateio de SAÚDE e não efetuados.

N.º Nota de Empenho	Código da especificação por Fonte de Recurso (TCE)	Valor dos Restos a Pagar Processados	Valor dos Restos a Pagar Não Processados	N. Contrato de Rateio	Ano do contrato de rateio
NÃO HÁ VALORES A INFORMAR					
Subtotal*					
Subtotal*					
Total					



Estado de Santa Catarina

MUNICÍPIO DE ZORTÉA

**Prestação de Contas dos Consórcios Públicos de SAÚDE
Contrato de Rateio**

Aplicação no exercício de 2016 dos recursos recebidos dos Municípios:

Valor empenhado	Valor liquidado	Valor Pago	Código da Disponibilidade por Fonte de Recurso (TCE)	N. Contrato de Rateio	Ano do contrato de rateio	Devolução
NÃO HÁ VALORES A INFORMAR						
Subtotal*						
Subtotal*						
Total						

Inscrição em Restos a Pagar no exercício de 2016, no Consórcio de Saúde, por Contrato de Rateio:

Restos a Pagar Não Processados	Restos a Pagar Processados	Código da Disponibilidade por Fonte de Recurso (TCE)	N. Contrato de Rateio	Ano do contrato de rateio
NÃO HÁ VALORES A INFORMAR				
Subtotal*				
Subtotal*				
Total				

Zortéa, 15 de março de 2017.



BALANÇO FINANCEIRO - ANEXO 13

Unidade Gestora: (1169 / Prefeitura Municipal de Zortéa)

Competência: 06/2016

INGRESSOS

	Exercício Atual
Receita Orçamentária (I)	16.628.909,89
Ordinária	12.092.178,77
Vinculada	4.536.731,12
Transferências Financeiras Recebidas (II)	85.736,77
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	85.736,77
Transferências Recebidas Independentes da Execução Orçamentária	
Transferências Recebidas para Aporte de recursos para o RPPS	
Recebimentos Extraorçamentários (III)	1.373.337,79
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	259.049,61
Inscrição de Restos a Pagar Processados	66.853,64
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	830.871,33
Outros Recebimentos Extraorçamentários	216.563,21
Saldo em Espécie do Exercício Anterior (IV)	689.767,00
Caixa e Equivalentes de Caixa	689.767,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	
Investimentos e aplicações temporárias a curto prazo	
TOTAL(V) = (I + II + III + IV)	18.777.751,45





BALANÇO FINANCEIRO - ANEXO 13

Unidade Gestora: (1169 / Prefeitura Municipal de Zortéa)

Competência: 06/2016

DISPÊNDIOS

	Exercício Atual
Despesa Orçamentária (VI)	13.080.364,23
Ordinária	8.776.667,31
Vinculada	4.303.696,92
Transferências Financeiras Concedidas (VII)	2.921.855,35
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	2.921.855,35
Transferências Concedidas Independentes da Execução Orçamentária	
Transferências Concedidas para Aporte de recursos para o RPPS	
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	996.694,02
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	100.831,66
Pagamentos de Restos a Pagar Processados	64.803,95
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	831.058,41
Outros Pagamentos Extraorçamentários	0,00
Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte (IX)	1.778.837,85
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.773.964,05
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	4.873,80
Investimentos e aplicações temporárias a curto prazo	
TOTAL(X) = (VI + VII + VIII + IX)	18.777.751,45





Unidade Gestora: (1169 / Prefeitura Municipal de Zortéa)

Receitas Orçamentárias segundo as Fontes de Recursos - Anexo 1 ao Balanço Financeiro

Competência: 06/2016

Código	Especificação	Valor
6.2.1.2.0.00.00	RECEITA REALIZADA - RECURSOS ORDINÁRIOS	
	00 - Recursos Ordinários	9.587.355,40
	01 - Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	2.945.824,15
	02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	1.672.704,90
	Total das Receitas Orçamentárias - Recursos Ordinários (I)	14.205.884,45
6.2.1.2.0.00.00	RECEITA ORÇAMENTÁRIAS - RECURSOS VINCULADOS	
	06 - Recursos Diretamente Arrecadados pela Administração Indireta e Fundos	2.696,53
	07 - Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	12.883,10
	08 - Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	142.374,67
	10 - Convênio de Trânsito - Militar	2.267,06
	11 - Convênio de Trânsito - Civil	2.868,27
	18 - Transf. do FUNDEF/FUNDEB - (aplic. remuneração dos prof. do Magist. em efet exercício na Ed. Bá	1.584.620,65
	19 - Transferências do FUNDEF/FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica)	937.499,60
	32 - Transferências de Convênios – União/Educação	413.801,45
	34 - Transferências de Convênios – União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência socia	609.441,22
	35 - Transferências do Sistema Único de Assistência Social – SUAS/União	208.538,83
	36 - Salário-Educação	290.114,60
	37 - Outras Transferências do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação – FNDE (não repassadas p	162.506,96
	38 - Transferências do Sistema Único de Saúde – SUS/União	47.394,98
	39 - Fundo Especial do Petróleo e Transferências Decorrentes de Compensação Financeira pela Exploraç	57.966,62
	80 - Outras Especificações	10.318,42
	89 - Alienações de Bens destinados a Outros Programas	51.438,16
	Total das Receitas Orçamentárias - Recursos Vinculados (II)	4.536.731,12
	TOTAL GERAL (I + II)	18.742.615,57

**Unidade Gestora: (1169 / Prefeitura Municipal de Zortéa)**

Deduções da Receita Orçamentária segundo as Fontes de Recurso - Anexo 2 ao Balanço Financeiro

Competência: 06/2016

Código	Especificação	Valor
6.2.1.3.0.00.00	DEDUÇÃO RECEITA REALIZADA - RECURSOS ORDINÁRIOS	
	01 - Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	2.113.705,68
	Total das Deduções de Receitas Orçamentárias - Recursos Ordinários (I)	2.113.705,68
6.2.1.3.0.00.00	DEDUÇÃO RECEITA ORÇAMENTÁRIAS - RECURSOS VINCULADOS	
	Total das Deduções de Receitas Orçamentárias - Recursos Vinculados (II)	
	TOTAL GERAL (I + II)	2.113.705,68




Unidade Gestora: (1169 / Prefeitura Municipal de Zortéa)

Despesas Orçamentárias segundo as Fontes de Recurso - Anexo 3 ao Balanço Financeiro

Competência: 06/2016

Código	Especificação	Valor
6.2.2.1.3.00.00	DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS - RECURSOS ORDINÁRIOS	
	00 - Recursos Ordinários	7.233.998,15
	01 - Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	1.542.669,16
	Total das Despesas Orçamentárias - Recursos Ordinários (I)	8.776.667,31
6.2.2.1.3.00.00	DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS - RECURSOS VINCULADOS	
	06 - Recursos Diretamente Arrecadados pela Administração Indireta e Fundos	2.503,00
	07 - Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	16.821,46
	08 - Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	142.372,94
	10 - Convênio de Trânsito - Militar	1.964,67
	11 - Convênio de Trânsito - Civil	2.826,41
	18 - Transf. do FUNDEF/FUNDEB - (aplic. remuneração dos prof. do Magist. em efet exercício na Ed. Bá	2.430.757,75
	19 - Transferências do FUNDEF/FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica)	102.476,13
	32 - Transferências de Convênios – União/Educação	440.850,72
	34 - Transferências de Convênios – União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência socia	351.194,64
	35 - Transferências do Sistema Único de Assistência Social – SUAS/União	150.637,73
	36 - Salário-Educação	334.205,39
	37 - Outras Transferências do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação – FNDE (não repassadas p	188.752,27
	38 - Transferências do Sistema Único de Saúde – SUS/União	27.497,19
	39 - Fundo Especial do Petróleo e Transferências Decorrentes de Compensação Financeira pela Exploraç	51.883,37
	80 - Outras Especificações	4.816,95
	89 - Alienações de Bens destinados a Outros Programas	54.136,30
	Total das Despesas Orçamentárias - Recursos Vinculados (II)	4.303.696,92
	TOTAL GERAL (I + II)	13.080.364,23




Unidade Gestora: (1169 / Prefeitura Municipal de Zortéa)

Saldos em espécie do exercício anterior, segundo as Fontes de Recursos - Anexo 4, ao balanço Financeiro

Competência: 06/2016

Código	Especificação	Valor
1.1.1.0.0.00.00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA - RECURSOS ORDINÁRIOS	
	00 - Recursos Ordinários	-354.678,63
	01 - Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	-781.569,39
	02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	1.500.584,38
	Total de Caixa e Equivalentes de Caixa - Recursos Ordinários (I)	364.336,36
1.1.1.0.0.00.00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA - RECURSOS VINCULADOS	
	06 - Recursos Diretamente Arrecadados pela Administração Indireta e Fundos	4.044,86
	07 - Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	4.158,43
	08 - Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	18,18
	10 - Convênio de Trânsito - Militar	1.239,80
	11 - Convênio de Trânsito - Civil	7.411,08
	18 - Transf. do FUNDEF/FUNDEB - (aplic. remuneração dos prof. do Magist. em efet exercício na Ed. Bá	12.589,85
	19 - Transferências do FUNDEF/FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica)	10.427,96
	32 - Transferências de Convênios – União/Educação	4.869,85
	34 - Transferências de Convênios – União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência socia	123.323,49
	35 - Transferências do Sistema Único de Assistência Social – SUAS/União	32.890,42
	36 - Salário-Educação	47.944,77
	37 - Outras Transferências do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação – FNDE (não repassadas p	58.778,26
	38 - Transferências do Sistema Único de Saúde – SUS/União	2.023,81
	39 - Fundo Especial do Petróleo e Transferências Decorrentes de Compensação Financeira pela Exploraç	2.373,20
	80 - Outras Especificações	6.799,56
	89 - Alienações de Bens destinados a Outros Programas	6.537,12
	Total de Caixa e Equivalentes de Caixa - Recursos Vinculados (II)	325.430,64
	TOTAL GERAL (I + II)	689.767,00





Unidade Gestora: (1169 / Prefeitura Municipal de Zortéa)

Saldos em espécie do exercício anterior, segundo as Fontes de Recursos - Anexo 4, ao balanço Financeiro

Competência: 06/2016

Código	Especificação	Valor
1.1.3.0.0.00.00, F	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS - RECURSOS ORDINÁRIOS	
	Total de Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados - Recursos Ordinários (I)	
1.1.3.0.0.00.00, F	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS - RECURSOS VINCULADOS	
	Total de Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados - Recursos Vinculados (II)	
	TOTAL GERAL (I + II)	




Unidade Gestora: (1169 / Prefeitura Municipal de Zortéa)

Saldos em espécie para o exercício seguinte, segundo as Fontes de Recursos - Anexo 5, ao Balanço Financeiro

Competência: 06/2016

Código	Especificação	Valor
1.1.1.0.0.00.00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA - RECURSOS ORDINÁRIOS	
	00 - Recursos Ordinários	-530.640,84
	01 - Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	-1.464.131,06
	02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	3.153.045,20
	Total de Caixa e Equivalentes de Caixa - Recursos Ordinários (I)	1.158.273,30
1.1.1.0.0.00.00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA - RECURSOS VINCULADOS	
	06 - Recursos Diretamente Arrecadados pela Administração Indireta e Fundos	2.418,39
	07 - Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	220,07
	08 - Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	19,91
	10 - Convênio de Trânsito - Militar	2.452,19
	11 - Convênio de Trânsito - Civil	8.362,94
	18 - Transf. do FUNDEF/FUNDEB - (aplic. remuneração dos prof. do Magist. em efet exercício na Ed. Bá	-759.510,31
	19 - Transferências do FUNDEF/FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica)	841.406,79
	32 - Transferências de Convênios – União/Educação	-23.445,40
	34 - Transferências de Convênios – União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência socia	371.518,20
	35 - Transferências do Sistema Único de Assistência Social – SUAS/União	86.636,80
	36 - Salário-Educação	3.853,98
	37 - Outras Transferências do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação – FNDE (não repassadas p	33.930,05
	38 - Transferências do Sistema Único de Saúde – SUS/União	21.921,60
	39 - Fundo Especial do Petróleo e Transferências Decorrentes de Compensação Financeira pela Exploraç	8.944,73
	80 - Outras Especificações	12.301,03
	89 - Alienações de Bens destinados a Outros Programas	4.659,78
	Total de Caixa e Equivalentes de Caixa - Recursos Vinculados (II)	615.690,75
	TOTAL GERAL (I + II)	1.773.964,05



**Unidade Gestora: (1169 / Prefeitura Municipal de Zortéa)**

Saldo em espécie para o exercício seguinte, segundo as Fontes de Recursos - Anexo 5, ao Balanço Financeiro

Competência: 06/2016

Código	Especificação	Valor
1.1.3.0.0.00.00, F	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS - RECURSOS ORDINÁRIOS	
	00 - Recursos Ordinários	-1.198,36
	Total de Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados - Recursos Ordinários (I)	-1.198,36
1.1.3.0.0.00.00, F	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS - RECURSOS VINCULADOS	
	18 - Transf. do FUNDEF/FUNDEB - (aplic. remuneração dos prof. do Magist. em efet exercício na Ed. Bá	1.932,39
	35 - Transferências do Sistema Único de Assistência Social – SUAS/União	4.139,77
	Total de Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados - Recursos Vinculados (II)	6.072,16
	TOTAL GERAL (I + II)	4.873,80





Unidade Gestora: (1169 / Prefeitura Municipal de Zortéa)

Investimentos e aplicações temporárias a curto prazo , coluna saldo em espécie para o exercício seguinte, segundo as Fontes de Recursos - Anexo 6, ao Balanço Financeiro

Competência: 06/2016

Código	Especificação	Valor
1.1.4.0.0.00.00, F	INVESTIMENTOS E APLIC TEMPORARIAS CURTO PRAZO - RECURSOS ORDINÁRIOS	
	Total de Investimentos e Aplic. Temporários de Curto Prazo - Recursos Ordinários (I)	
1.1.4.0.0.00.00, F	INVESTIMENTOS E APLIC TEMPORARIAS CURTO PRAZO - RECURSOS VINCULADOS	
	Total de Investimentos e Aplic. Temporários de Curto Prazo - Recursos Vinculados (II)	
	TOTAL GERAL (I + II)	



Unidade Gestora: (1169 / Prefeitura Municipal de Zortéa)

Competência: 06/2016

ATIVO	Exercício Atual	PASSIVO	Exercício Atual
ATIVO CIRCULANTE	1.950.453,78	PASSIVO CIRCULANTE	560.069,15
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.773.964,05	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	494.716,31
Créditos a Curto Prazo	42.490,35	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	
Créditos Tributários a Receber		Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	3.700,00
Clientes		Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0,00
Créditos de Transferências a Receber		Provisões a Curto Prazo	
Empréstimos e Financiamentos Concedidos		Demais Obrigações a Curto Prazo	61.652,84
Dívida Ativa Tributária	36.533,42		
Dívida Ativa Não Tributária	5.956,93		
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo			
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	125.440,96		
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0,00		
Títulos e valores mobiliários			
Investimento do RPPS			
Aplicações em segmentos de Imóveis			
(-) Ajustes de Perdas e Investimentos de aplicações temporários			
Estoques			
Variação Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	8.558,42		

Unidade Gestora: (1169 / Prefeitura Municipal de Zortéa)

Competência: 06/2016

ATIVO NÃO CIRCULANTE	8.987.871,97	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	0,00
Ativo Realizável a Longo Prazo	163.954,98	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	
Créditos a Longo Prazo	163.954,98	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	
Créditos Tributários a Receber		Fornecedores a Longo Prazo	
Clientes		Obrigações Fiscais a Longo Prazo	
Empréstimos e Financiamentos Concedidos		Provisões a Longo Prazo	0,00
Dívida Ativa Tributária	163.954,98	Provisões Matemáticas Previdenciárias	
Dívida Ativa Não Tributária		Demais Provisões a Longo Prazo	
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	0,00	Demais Obrigações a Longo Prazo	
Demais Créditos e Valores a Longo Prazo		Resultado Diferido	
Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo			
Estoque			
VPD Pagas Antecipadamente			
Investimentos	0,00		
Participações Permanentes	0,00	TOTAL DO PASSIVO	560.069,15
Participações Avaliadas pelo Método de Equivalência Patrimonial			
Participações Avaliadas pelo Método de Custo		PATRIMÔNIO LÍQUIDO	10.378.256,60
(-) Redução ao Valor Recuperável de Participação Permanente			
Propriedades para Investimento			

Unidade Gestora: (1169 / Prefeitura Municipal de Zortéa)

Competência: 06/2016

(-) Depreciação acumulada de Investimentos		Patrimônio Social e Capital Social	6.859.335,72
(-) Redução do Valor Recuperável de Propriedade para Investimento		Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	
Investimento do RPPS de Longo Prazo		Reservas de Capital	
(-) Redução ao Valor Recuperável de Investimento do RPPS		Ajustes de Avaliação Patrimonial	
Demais Investimentos Permanentes		Reservas de Lucros	
(-) Redução ao Valor Recuperável de Investimento - Demais		Demais Reservas	
Imobilizado	8.823.916,99	Resultados Acumulados	3.518.920,88
Bens Móveis	4.818.147,42	Resultado do Exercício	2.441.432,45
(-) Depreciação, exaustão e amortizações acumuladas - Bens Móveis		Resultado de Exercícios Anteriores	1.077.488,43
(-) Redução ao valor recuperável do imobilizado - Bens Móveis		Ajustes de exercícios anteriores	
Bens Imóveis	4.005.769,57	outros Resultados	
(-) Depreciação, exaustão e amortizações acumuladas Imóveis		(-) Ações/Cotas em Tesouraria	
(-) Redução ao valor recuperável do imobilizado - Bens Imóveis			
Intangível			
Diferido			
TOTAL	10.938.325,75	TOTAL	10.938.325,75



QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

Unidade Gestora: (1169 / Prefeitura Municipal de Zortéa)

Competência: 06/2016

	Exercício Atual
ATIVO	10.938.325,75
ATIVO FINANCEIRO	1.778.837,85
ATIVO PERMANENTE	9.159.487,90
PASSIVO	838.805,96
PASSIVO FINANCEIRO	407.243,29
PASSIVO PERMANENTE	431.562,67
SALDO PATRIMONIAL	10.099.519,79



QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO

Unidade Gestora: (1169 / Prefeitura Municipal de Zortéa)

Competência: 06/2016

ATOS POTENCIAIS ATIVOS	Exercício Atual	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	Exercício Atual
Garantias e Contragarantias Recebidas		Garantias e Contragarantias Concedidas	
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres		Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congêneres	
Direitos Contratuais		Obrigações Contratuais	3.228.206,19
Outros Atos Potenciais Ativos		Outros Atos Potenciais Passivos	
TOTAL	0,00	TOTAL	3.228.206,19



BALANÇO PATRIMONIAL - ANEXO 14
DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO

Unidade Gestora: (1169 / Prefeitura Municipal de Zortéa)

Competência: 06/2016

Destinação de Recursos	Superávit/Déficit Financeiro
00 - Recursos Ordinários	-851.399,14
01 - Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	-1.511.916,59
02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	3.153.045,20
06 - Recursos Diretamente Arrecadados pela Administração Indireta e Fundos	2.418,39
07 - Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	220,07
08 - Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	19,91
10 - Convênio de Trânsito - Militar	2.452,19
11 - Convênio de Trânsito - Civil	8.362,94
18 - Transf. do FUNDEF/FUNDEB - (aplic. remuneração dos prof. do Magist. em efet exercício na Ed. Básica	-788.789,15
19 - Transferências do FUNDEF/FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica)	841.406,79
32 - Transferências de Convênios – União/Educação	-23.445,40
34 - Transferências de Convênios – União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	371.518,20
35 - Transferências do Sistema Único de Assistência Social – SUAS/União	89.853,85
36 - Salário-Educação	3.853,98
37 - Outras Transferências do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação – FNDE (não repassadas p	26.166,18
38 - Transferências do Sistema Único de Saúde – SUS/União	21.921,60





BALANÇO PATRIMONIAL - ANEXO 14
DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO

Unidade Gestora: (1169 / Prefeitura Municipal de Zortéa)

Competência: 06/2016

39 - Fundo Especial do Petróleo e Transferências Decorrentes de Compensação Financeira pela Exploraç	8.944,73
80 - Outras Especificações	12.301,03
89 - Alienações de Bens destinados a Outros Programas	4.659,78
TOTAL	1.371.594,56

Para pesquisar digite a descrição da ...

Ingressos de receitas

[Fazer nova consulta](#)

Última atualização: 17/04/2017 09:12:34

Ingressos de receitas [Imprimir](#)

Filtros utilizados para elaboração da consulta:
 Entidade: MUNICIPIO DE ZORTÉA | Data inicial: 01/01/2017 | Data final: 31/12/2017

Rubrica	Descrição da receita	Finalidade	Valor orçado (R\$)	Valor arrecadado (R\$)
4.1.1.1.2.02.01.00.00.00	Imposto s/ Propr. Predial e Territ. Urbana 60%		48.000,00	0,00
4.1.1.1.2.02.02.00.00.00	Imposto s/ Propr. Predial e Territ. Urbana 25%		20.000,00	0,00
4.1.1.1.2.02.03.00.00.00	Imposto s/ Propr. Predial e Territ. Urbana 15%		12.000,00	0,00
4.1.1.1.2.04.31.01.00.00	IRRF s/ os Rendimentos do Trabalho 60%		0,00	13.595,76
4.1.1.1.2.04.31.02.00.00	IRRF s/ os Rendimentos do Trabalho 25%		0,00	5.664,96
4.1.1.1.2.04.31.03.00.00	IRRF s/ os Rendimentos do Trabalho 15%		0,00	3.398,98
4.1.1.1.2.04.34.01.00.00	IRRF s/ Outros Rendimentos 60%		0,00	1.048,89
4.1.1.1.2.04.34.02.00.00	IRRF s/ Outros Rendimentos 25%		0,00	437,05
4.1.1.1.2.04.34.03.00.00	IRRF s/ Outros Rendimentos 15%		0,00	262,23
4.1.1.1.2.08.01.00.00.00	ITBI e de Direitos Reais sobre Imóveis 60%		0,00	9.455,25
4.1.1.1.2.08.02.00.00.00	ITBI e de Direitos Reais sobre Imóveis 25%		0,00	3.939,69
4.1.1.1.2.08.03.00.00.00	ITBI e de Direitos Reais sobre Imóveis 15%		0,00	2.363,81
4.1.1.1.3.05.01.00.00.00	Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza		0,00	31.483,19
4.1.1.1.3.05.02.00.00.00	Adicional ISS - Fundo Municipal Combate à Pobreza		0,00	1.930,12

segunda-feira, 17 de abril de 2017

← abril de 2017 →

D	S	T	Q	Q	S	S
26	27	28	29	30	31	1
2	3	4	5	6	7	8
9	10	11	12	13	14	15
16	17	18	19	20	21	22
23	24	25	26	27	28	29
30	1	2	3	4	5	6

16:32:36

[Alterar configurações de data e hora...](#)



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SANTA CATARINA

LOTAÇÃO: DMU/CODR/DIV6

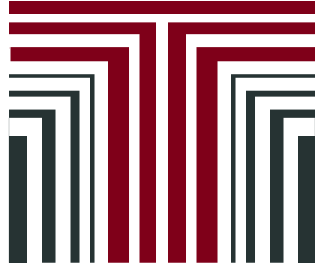
PROCESSO Nº: @PCP 17/00168700
INTERESSADO: Paulo José Francescki
UNIDADE GESTORA: Prefeitura Municipal de Zortéa

TERMO DE JUNTADA

Por determinação do Sr. Diretor, juntei aos autos, na presente data, os documentos(s) de folha(s) 173 à 174.

Florianópolis, 19 de julho de 2017.

MOISES DE OLIVEIRA BARBOSA



TRIBUNAL
DE CONTAS
DE SANTA
CATARINA

PRESTAÇÃO DE CONTAS DO PREFEITO EXERCÍCIO DE 2016



Município de Zortéa

Data de Fundação – 29/12/1995

População: 3.264 habitantes (IBGE - 2016)

PIB: 57,28 (em milhões)
(IBGE - 2014)



PROCESSO Nº:	@PCP-17/00168700
UNIDADE GESTORA:	Prefeitura Municipal de Zortéa
RESPONSÁVEL:	Paulo José Francescki
INTERESSADO:	Valdir Vieira Sarmento
ASSUNTO:	Prestação de Contas referente ao exercício de 2016
DESPACHO:	GAC/JCG - 226/2017

Vistos etc.

Determino à Diretoria de Controle de Município (DMU) deste Tribunal, com base no artigo 52 da Lei Complementar nº. 202/2000, que:

1. Encaminhe ao ex-Prefeito Municipal de Zortéa, Sr. Paulo José Francescki, cópia do Relatório Técnico nº. 1079/2017 para que o Responsável, querendo, apresente no **prazo de 15 (quinze) dias**, contados do seu recebimento, suas alegações de defesa ou esclarecimentos que julgar necessários em relação às restrições constantes dos itens 9.1.1 e 9.1.2 do relatório acima referido.

2. Após a manifestação do Responsável ou decorrido o prazo estabelecido, proceda à reinstrução do processo pela Diretoria Técnica, seguindo os autos o trâmite regimental.

Florianópolis, em 30 de agosto de 2017.

JULIO GARCIA
CONSELHEIRO RELATOR

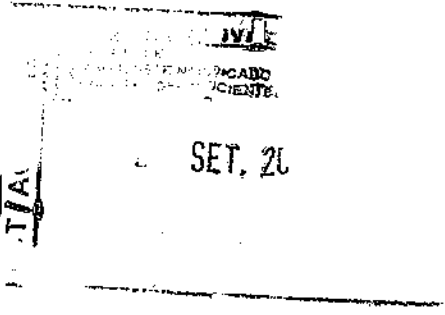
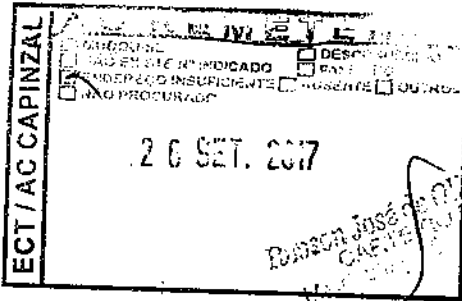
L
S
A
A

DESTINATÁRIO DO OBJETO / DESTINATAIRE			
NOME OU RAZÃO SOCIAL DO DESTINATÁRIO DO OBJETO / NOM OU RAISON SOCIALE DU DESTINATAIRE			
Sr. Paulo José Francescki			
ENDEREÇO / ADRESSE			
Rua Ivo da Costa, s/nº - Bairro Imigrantes			
CEP / CODE POSTAL	CIDADE / LOCALITE	UF	PAIS / PAYS
89.633-000	Zortéia	SC	Brasil
DECLARAÇÃO DE CONTEÚDO (SUJEITO À VERIFICAÇÃO) / DISCRIMINATION		NATUREZA DO ENVIO / NATURE DE L'ENVOI	
Of. TCE/DMU Nº. 13.394/2017 - Vistas PCP@17/00168700		<input type="checkbox"/> PRIORITÁRIA / PRIORITAIRE <input type="checkbox"/> EMS <input type="checkbox"/> SEGURADO / VALEUR DÉCLARÉ	
ASSINATURA DO RECEBEDOR / SIGNATURE DU RÉCEPTEUR		DATA DE RECEBIMENTO / DATE DE LIVRACION	CARIMBO DE ENTREGA / UNIDADE DE DESTINO / BUREAU DE DESTINATION
NOME LEGÍVEL DO RECEBEDOR / NOM LISIBLE DU RÉCEPTEUR			
Nº DOCUMENTO DE IDENTIFICAÇÃO DO RECEBEDOR / ÓRGÃO EXPEDIDOR	RUBRICA E MAT. DO EMPREGADO / SIGNATURE DE L'AGENT		
ENDEREÇO PARA DEVOLUÇÃO NO VERSO / ADRESSE DE RETOUR DANS LE VERS			

75240203-0

FC0463 / 16

114 x 186 mm





PREENCHER COM LETRA DE FORMA

AR

Fls 235 TCE/SC

DESTINATÁRIO DO OBJETO / DESTINATAIRE			
NOME OU RAZÃO SOCIAL DO DESTINATÁRIO DO OBJETO / NOM OU RAISON SOCIALE DU DESTINATAIRE			
Sr. Paulo José Francescki			
ENDEREÇO / ADRESSE			
Rua Miro Pinheiro, 350 - Bairro Águas Santas			
CEP / CODE POSTAL	CIDADE / LOCALITÉ	UF	PAÍS / PAYS
89.633-000	Zortéia	SC	Brasil
DECLARAÇÃO DE CONTEÚDO (SUJEITO À VERIFICAÇÃO) / DISCRIMINATION		NATUREZA DO ENVIO / NATURE DE L'ENVOI	
Of. TCE/DMU Nº. 13.725/2017 - Vistas PCP@17/00168700		<input type="checkbox"/> PRIORITÁRIA / PRIORITAIRE <input type="checkbox"/> EMS <input type="checkbox"/> SEGURADO / VALEUR DÉCLARÉ	
ASSINATURA DO RECEBEDOR / SIGNATURE DU RÉCEPTEUR		DATA DE RECEBIMENTO / DATE DE RÉCEPTION	CARIMBO DE ENTREGA / UNITÉ DE DESTINO / BUREAU DE DESTINATION
<i>Entremunhado novo envio, de 17/08/17</i>			
NOME LEGÍVEL DO RECEBEDOR / NOM LISIBLE DU RÉCEPTEUR			
<i>Endereço do filho (nº 350)</i>			
<i>St. Paulo enfermeiro nº 350, paem,</i>			
Nº DOCUMENTO DE IDENTIFICAÇÃO DO RECEBEDOR / ORGÃO EXPEDIDOR		RUBRICA E MAT. DO EMPREGADO / SIGNATURE DE L'AGENT	
<i>mas está afetado na residência, sendo</i>		<i>05/10/17</i>	
ENDEREÇO PARA DEVOLUÇÃO NO VERSO / ADRESSE DE RETOUR DANS LE VERSO			

75240203-0

FC0463 / 16

114 x 186 mm

Jane Ronaldo (filho) 49 9 8828 0049

AC/APRESENTAR

MUDOU SE ENDEREÇO? NÃO EXISTE N° INDICADO ENDEREÇO INSUFICIENTE NÃO PROCURADOR FALCIDO ALIENANTE OUTROS

29 SET. 2017

Correios

REGISTRADO URGENTE
REGISTERED PRIORITY

PESO / WEIGHT (kg)
0075

JT 04563820 9 BR

ECT / AC CAPINZAL

*Rubem José de M. 05/10/17
CASA Nº 1
Mantendo 13.725/2017*

DESTINATÁRIO DO OBJETO / DESTINATAIRE			
NOME OU RAZÃO SOCIAL DO DESTINATÁRIO DO OBJETO / NOM OU RAISON SOCIALE DU DESTINATAIRE			
Sr. Paulo José Francescki			
ENDEREÇO / ADRESSE			
Rua Domingos Felizardi, 300 - Bairro Conceição			
CEP / CODE POSTAL	CIDADE / LOCALITÉ	UF	PAÍS / PAYS
89.633-000	Zortéia	SC	Brasil
DECLARAÇÃO DE CONTEÚDO (SUJEITO À VERIFICAÇÃO) / DISCRIMINATION		NATUREZA DO ENVIO / NATURE DE L'ENVOI	
Of. TCE/DMU N°. 13.725/2017 - Vistas		<input type="checkbox"/> PRIORITÁRIA / PRIORITAIRE	
PCP@17/00168700		<input type="checkbox"/> EMS	
		<input type="checkbox"/> SEGURADO / VALEUR DÉCLARÉ	
ASSINATURA DO RECEBEDOR / SIGNATURE DU RÉCEPTEUR		DATA DE RECEBIMENTO / DATE DE LIVRATION	CARIMBO DE ENTREGA / UNIDADE DE DESTINO / BUREAU DE DESTINATION
NOME LEGÍVEL DO RECEBEDOR / NOM LISIBLE DU RÉCEPTEUR			
Nº DOCUMENTO DE IDENTIFICAÇÃO DO RECEBEDOR / ÓRGÃO EXPEDIDOR		RUBRICA E MAT. DO EMPREGADO / SIGNATURE DE L'AGENT	
ENDEREÇO PARA DEVOUÇÃO NO VERSO / ADRESSE DE RETOUR DANS LE VERS			

75240203-0

FC0463 / 16

114 x 186 mm

EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELÉGRAFOS

Mudou-se Falecido

Desconhecido Ausente

Recusado Não Procurado

Endereço Insuficiente

Não existe o nº indicado

Informação escrita pelo porteiro ou síndico

REINTEGRADO AO SERVIÇO POSTAL

Em ____/____/____

LOUQUA
DOS
SANTOS

Florianópolis, 17 de Setembro de 2017
RUBSON CAVALCANTE
Maurício F. ...

Mem. 044/DMU

Em 17 de outubro de 2017

Ao Excelentíssimo Conselheiro Júlio Garcia

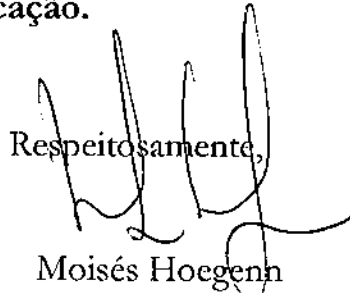
Assunto: Processo @PCP 17/00168700 – PM de Zortéa
Responsável: Senhor Paulo José Francescki

Com o objetivo de adoção de providências cabíveis e em conformidade com o que preceitua o art. 57, Inciso IV do Regimento Interno deste Tribunal de Contas, Resolução TC-006/2001, solicitamos que seja determinada a publicação por Edital, haja vista, a não localização do responsável, conforme comprova carimbo dos correios.

Cabe ressaltar, que a remessa deu-se por 03 (três) vezes, sendo que a primeira voltou, com carimbo do correios como “endereço insuficiente”. Em contato com o próprio em 25/09/17, nos passou novo endereço, mas voltou com carimbo do correio como “não existe número indicado”. Mais uma vez fizemos contato, desta com senhor Ronaldo (filho), e este então nos informou que realmente o número ainda não está afixado na imóvel. Nos pediu então que encaminhássemos para o endereço dele, o que prontamente foi feito, no entanto, retornou com carimbo do correio como “mudou-se”.

Após a autorização, o processo deverá ser encaminhado à Secretaria Geral – Chefe da Divisão de Comunicações (DICM), que é a responsável pela publicação.

Respeitosamente,



Moisés Hoegen
Diretor de Controle

PROCESSO Nº:	@PCP-17/00168700
UNIDADE GESTORA:	Prefeitura Municipal de Zortéa
RESPONSÁVEL:	Paulo José Franceschi
INTERESSADO:	Valdir Vieira Sarmento
PROCURADOR:	
ASSUNTO:	Prestação de Contas referente ao exercício de 2016
DESPACHO:	GAC/JCG - 248/2017

Vistos etc.

Ciente dos termos do Mem. 044/DMU (fl. 237), **autorizo** excepcionalmente a sugestão de notificação por edital do responsável, a fim de que, no **prazo de 5 (cinco) dias**, apresente os esclarecimentos e justificativas que entender pertinentes acerca das restrições apontadas no despacho de fl. 233 dos autos.

Florianópolis, em 24 de outubro de 2017.

JULIO GARCIA
CONSELHEIRO RELATOR



Processo nº PCP @ 17/00168700	Ofício TCE/DMU Nº 13.725/2017	Diretoria DMU	Data 26/09/2017
Procedimento Vistas		Prazo para Atendimento 15 (quinze) dias	

Senhor ex-Prefeito,

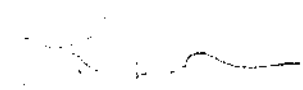
De ordem do Excelentíssimo Conselheiro, Senhor Julio Garcia, Relator do Processo, com fulcro no art. 52 da Lei Complementar nº 202/2000 e art. 57, § 3º, do Regimento Interno, encaminhamos **cópia em meio magnético** do processo eletrônico (e_PCP), **relativo às contas anuais do exercício de 2016**, por meio do **Relatório n.º 1.079/2017**, que fundamentaram a respectiva instrução, para que Vossa Senhoria querendo, apresente no prazo de **15 (quinze) dias**, contados do seu **recebimento**, as justificativas e/ou esclarecimentos que julgar necessários, em especial das restrições 9.1.1 e 9.1.2, conforme **Despacho do Relator GAC/JCG nº 226/2017**, à fl. 233 dos autos.

O referido processo encontra-se disponível, para consulta e eventual impressão, no endereço eletrônico do TCE Virtual, <http://virtual.tce.gov.br/web/#/home>

Informamos que, a manifestação deverá ser feita junto à “Sala Virtual”, mediante a utilização do “certificado digital” do responsável pelas **contas de 2016**, ou seu procurador, nos termos do art. 10 c/c art. 19, ambos da Resolução nº TC-60/2011.

Registra-se ainda que, decorrido o prazo fixado e não havendo manifestação, o processo seguirá tramitação normal em face ao cumprimento do art. 82 do Regimento Interno deste Tribunal.

Atenciosamente,


Moisés Hoegen
Diretor TCE/DMU

Senhor Paulo José Francescki
Rua Domingos Felizari, 300 – Bairro Conceição
89.633-000 – Zortéa/SC

Of. TCE/DMU n.º 13.725/2017



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SANTA CATARINA
DIRETORIA DE CONTROLE DOS MUNICÍPIOS – DMU
Rua Bulcão Viana, 90, Centro - Florianópolis - Santa Catarina
Fone: (48) 3221 – 3764 Fax: (48) 3221-3730
Home-page: www.tce.sc.gov.br e-mail: dmu@tce.sc.gov.br

Unidade Gestora : Prefeitura Municipal de **Zortéa**

Prestação de Contas referente ao **exercício de 2016**

Processo N.º: **@PCP-17/00168700**

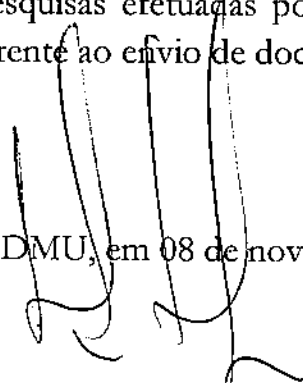
Responsável: Sr. Paulo José Francescki – Ex-Prefeito Municipal

Informo que foi encaminhado ao responsável acima pela Contas de 2016, ofício TCE/DMU nº 13.725/2017, concedendo prazo de 15 (quinze) dias, para que se manifestasse a respeito das restrições apontadas pelo Relator, página 233 dos autos.

Como o responsável não foi localizado, foi elaborado Memorando nº 044/DMU, conforme fls. 237 dos autos, encaminhado ao Relator, a fim de autorizar publicação por edital. Deferido o pedido, publicou-se por edital em 30/10/2017, concedendo 05 (cinco) dias ao responsável, vencido o prazo em 06/11/2017.

Expirado o prazo fixado, não houve manifestação por parte do responsável, conforme pesquisas efetuadas por todos os meios disponíveis e também na “Sala Virtual” referente ao envio de documentação.

DMU, em 08 de novembro de 2017.


Moisés Hoegen
Diretor DMU

Protocolo nº 28681/2017

Informamos para os devidos fins que no dia 10/11/2017 as 15:34, na máquina com IP 10.10.1.134, deu entrada neste Tribunal o(s) documento(s) protocolado(s) sob o nº 28681/2017.

O acompanhamento poderá ser feito através do site do Tribunal de Contas do Estado, www.tce.sc.gov.br.



Face a intempestividade
da manifestação, bem como
o processo não estar mais sob
a carga da DMU, encaminha-se
ao relator para ciência

Felis, 13/10/17

Moisés Hoegen
Diretor
TCE/DMU

DMU

Estado de Santa Catarina

MUNICÍPIO DE ZORTÉA

Fis
250
TCE/SC

Defiro a Junta da
ADMU p/ Vencidos e
reembolsos do Prefeito.
22/11/17

Ofício nº 001/2017 - Data: 06 de novembro de 2017

Ref: Despacho GAC/JCG 248/2017 - Processo @PCP 17/00168700

Excelentíssimo Senhor Relator,

Conselheiro JOSÉ NEI ASCARI
Relator

Com meus cordiais cumprimentos, venho a vossa ilustre presença para apresentar manifestações acerca das restrições apontadas no Relatório Técnico DMU 1.079/2017, relativo à Prestação de Contas do Prefeito referente ao ano de 2016, Processo @PCP 17/00168700 – Prefeitura Municipal de Zortéa.

Em razão de problemas na entrega das correspondências pelos serviços de Correios, incrivelmente não recebi os documentos enviados por três vezes pelo Tribunal de Contas, sendo que continuo residindo no mesmo local em que moro desde a época em que estava Prefeito do Município. Peço desculpas por isso, e espero, Doutor Relator, que compreenda que tal acontecimento foge ao meu controle, de modo que vim a saber que havia a necessidade de manifestar-me somente na quarta-feira, 1º/11, através do Contador do Município.

Aproveito a oportunidade para reiterar protestos de distinta consideração e apreço.

Atenciosamente,

PAULO JOSÉ FRANCESCKI
Ex-Prefeito Municipal

Ao
Exmo. Senhor
Dr. Julio Garcia
DD Conselheiro Relator
Tribunal de Contas do Estado de Santa Catarina
Florianópolis S.C.

I – CONSIDERAÇÕES INICIAIS

Conforme Relatório Técnico nº 1.079/2017, concluíram os técnicos do TCE que o Município incorreu em algumas restrições, ensejadoras de rejeições de contas, abaixo transcritas:

- 9.1 RESTRIÇÕES DE ORDEM LEGAL
- 9.1.1 Obrigações de despesas liquidadas até 31 de dezembro de 2016 contraídas pelo Poder Executivo sem a correspondente disponibilidade de caixa de RECURSOS ORDINÁRIOS e VINCULADOS para pagamento das obrigações, deixando a descoberto DESPESAS ORDINÁRIAS no montante de R\$ - 672.643,20 DESPESAS VINCULADAS às Fontes de Recursos (FR 01 – R\$ 1.531.109,67, FR 18 e 19 – R\$ 33.205,88 e FR 32 – R\$ 23.445,40), no montante de R\$ - 1.587.760,95, em descumprimento ao artigo 42 da Lei Complementar nº 101/2000 – LRF (Capítulo 8, Quadro 21)
- 9.1.2 Ausência de disponibilização em meios eletrônicos de acesso público, no prazo estabelecido, de informações pormenorizadas sobre a execução orçamentária e financeira, de modo a garantir a transparência da gestão fiscal com os requisitos mínimos necessários, em descumprimento ao estabelecido no artigo 48-A, II da Lei Complementar nº 101/2000 alterada pela Lei Complementar nº 131/2009 c/c o artigo 7º, II, do Decreto Federal nº 7.185/2010 (Capítulo 8, Quadro 21).
- 9.1.3 Despesas empenhadas e liquidadas com a Especificação da Fonte de Recursos do Fundeb (R\$ 2.533.233,88) em montante superior aos recursos auferidos no exercício (R\$ **2.522.120,25**), na ordem de R\$ **11.113,63**, em desacordo com os artigos 8º, parágrafo único, da Lei Complementar nº 101/2000 c/c o artigo 50, I, do mesmo diploma legal (item 5.2.2, Quadro 15).
- 9.1.4 Valores impróprios lançados em Contas Contábeis com Atributo F, no montante de R\$ **280.733,45**, em decorrência de debito na conta 111111900 - Bancos conta Movimento em contrapartida da conta 1132111000 – INSS a Compensar, superestimando o Ativo Financeiro do Município, em afronta ao disposto nos artigos 35 e 85 da Lei nº 4.320/64 (item 4.2, Quadro 11A)

Especialmente sobre a restrição 9.1.1, pretendemos a seguir apresentar esclarecimentos que possam contribuir para o saneamento da ilegalidade apontada.

II – MANIFESTAÇÕES

1 – RESULTADO FINANCEIRO POR FONTES DE RECURSO

Preliminarmente, é importante que discorramos sobre a apuração do Resultado Financeiro por especificações de fonte de recurso.

Conforme se extrai do Quadro 11-B, às páginas 18/20 do Relatório Técnico, as fontes de recurso 01 e 02 foram tratadas como recursos vinculados, e apenas a fonte de recurso 00 foi tratada como recurso ordinário.

FONTE DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA / INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	Superávit / Déficit
RECURSOS VINCULADOS		
00 - Recursos Ordinários	0,00	SUPERAVIT
01 - Receitas e Transferências de Impostos - Educação	-1.531.109,67	DÉFICIT
02 - Receitas e Transferências de Impostos - Saúde	3.076.372,83	SUPERAVIT
00 - Recursos Ordinários	-931.702,81	DÉFICIT
TOTAL RECURSOS NÃO VINCULADOS	-931.702,81	

Dessa forma, aparenta que as fontes de recursos 01 (25% educação) e 02 (15% saúde) não sejam recursos ordinários, e sim vinculados. No entanto, são sim recursos ordinários, e apenas estão separadas da fonte de recurso 00 para detalhar o desdobramento em 60%/25%/15% em homenagem à aplicação mínima constitucional em educação e saúde. Mas não deixaram de ser recursos próprios.

É uma situação exatamente igual às fontes de recursos 18 e 19, ambas do Fundeb. A fonte 18 retrata os 60% que devem ser aplicados na remuneração dos profissionais, e a fonte 19 os 40% retrata a aplicação em outras despesas. Mas ambas as fontes continuam sendo Fundeb. Na análise do cumprimento do artigo 42, à página 50 do Relatório, se pode verificar que estas duas fontes foram consolidadas para efeito do cálculo:

18 - Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração dos profissionais do Magistério da Educação Básica em efetivo exercício) - R\$ -874.612,67	-33.205,88	DESCUMPRIU
19 - Transferências do FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica) - R\$ 841.406,79		

Em nosso entendimento, esta mesma metodologia deveria ser usada para apuração do resultado financeiro nas fontes 00-01-02, já que todas são recursos ordinários. Não é justo que sejam avaliadas individualmente.

Inclusive, no manual de perguntas e respostas do TCE, encontrado em <http://www.tce.sc.gov.br/files/file/din/esfinge/perguntasfrequentest2011.pdf>, o TCE responde uma das perguntas afirmando que essas três fontes são recursos próprios:

 <p>TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SANTA CATARINA DIRETORIA DE CONTROLE DOS MUNICÍPIOS - DMU</p> <p>Rua Bulcão Viana, 90, Centro – Florianópolis – Santa Catarina Fone: (048) 3221 - 3764 Fax: (048) 3221-3730 Home-page: www.tce.sc.gov.br</p>

24 É POSSÍVEL ANULAR A DOTAÇÃO QUE TEM COMO DESTINAÇÃO DE RECURSOS A FONTE 01(RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - EDUCAÇÃO) OU 02 (RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - SAÚDE) PARA SUPLEMENTAR A FONTE 00(RECURSOS ORDINÁRIOS) E VICE VERSA?

Sim, porque a origem do recurso é a mesma, ou seja, recursos próprios. A separação por destinação é apenas para acompanhar a aplicação do limite de gastos com educação e saúde.



Aliás, bem assim ocorreu a apuração deste Resultado, quando da análise das contas de 2012, encontrada em <http://consulta.tce.sc.gov.br/RelatoriosDecisao/Eletronicos/1300397800.pdf>, página 247:

RECURSOS ORDINÁRIOS		
00 - Recursos Ordinários	71.923,22	
01 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	-21,01	
02 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	855,24	
TOTAL RECURSOS NÃO VINCULADOS	72.757,45	Cumpriu

Como se percebe, a análise das fontes foi em conjunto, sem que tivesse sido apontado descumprimento do artigo 42, ou déficit, na fonte 01.

Com base nesse entendimento de que as fontes de recursos 00-01-02 são recursos ordinários, não nos preocupamos se o resultado financeiro seria superavitário em alguma dessas três fontes, deficitário em outra. Nos preocupamos com que o Resultado Financeiro demonstrado em conjunto nas três fontes fosse positivo.

Até porque, conforme o próprio TCE orienta no Perguntas e Respostas citado na página anterior, é possível anular dotação DR 01 ou 02 para suplementar a DR 00 e vice-versa, pois todas são recursos próprios. Ora, se isso é permitido, nos parece que o superávit de uma destas fontes possa também ser utilizado para cobrir déficit de outra destas fontes.

O Município demonstrou em seu balanço superávit de R\$ 3.076.372,83 na fonte 02, déficit de R\$ 931.702,81 na fonte 00 e déficit de R\$ 1.531.109,67 na fonte 01. **Isso significa que há insuficiência de recursos ordinários?** De jeito nenhum, a consolidação das três fontes mostra superávit de recursos ordinários no montante de R\$ 613.560,35.

Se tivéssemos feito o lançamento contábil de uma fonte para outra, em 31 de dezembro, diminuindo da fonte 02 e aumentando nas fontes 00 e 01 haveria déficit? Não. Então, com todo respeito, podemos até ter falhado em ter deixado de fazer tal lançamento contábil de ajuste, mas não é justo que sejamos punidos por um déficit que não existe.

Assim, ainda que sejam fontes de recurso distintas, solicitamos respeitosamente que as mesmas sejam consolidadas para apuração do Resultado Financeiro, em razão de tratarem-se todas de Recursos Ordinários. Dessa forma, o Resultado Financeiro seria superavitário em R\$ 613.560,35:

FONTE DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA/INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	SUPERÁVIT/ DÉFICIT
00 – Recursos Ordinários	- 931.702,81	
01 – Receitas e Transf de Impostos – Educação	- 1.531.109,67	
02 – Receitas e Transf de Impostos – Saúde	+ 3.076.372,83	
TOTAL RECURSOS ORDINÁRIOS	+ 613.560,35	SUPERÁVIT

Este ponto é de fundamental importância para o esclarecimento que passaremos a apresentar acerca da restrição apontada relativa ao descumprimento do artigo 42 da LRF.

2 – SOBRE A RESTRIÇÃO 9.2.1 – DESCUMPRIMENTO ARTIGO 42

A restrição apontada pela equipe técnica é a seguinte:

- 9.1.1 Obrigações de despesas liquidadas até 31 de dezembro de 2016 contraídas pelo Poder Executivo sem a correspondente disponibilidade de caixa de RECURSOS ORDINÁRIOS e VINCULADOS para pagamento das obrigações, deixando a descoberto DESPESAS ORDINÁRIAS no montante de R\$ - 672.643,20 DESPESAS VINCULADAS às Fontes de Recursos (FR 01 – R\$ 1.531.109,67, FR 18 e 19 – R\$ 33.205,88 e FR 32 – R\$ 23.445,40), no montante de R\$ - 1.587.760,95, em descumprimento ao artigo 42 da Lei Complementar nº 101/2000 – LRF (Capítulo 8, Quadro 21)

2.1 – DESCUMPRIMENTO ARTIGO 42 FONTE DE RECURSOS 00 E 01

Inicialmente, queremos abordar o suposto descumprimento do artigo 42 em relação às fontes de recursos 00 e 01. A restrição tem total relação com os esclarecimentos prestados no item 1 – Resultado Financeiro. Novamente a análise se deu sem que fossem considerados em conjunto o resultado encontrado nas fontes de recursos 00-01-02, conforme Quadro 21, às páginas 50/51 do Relatório Técnico:

Quadro 21 - Apuração do cumprimento do art. 42 da LRF (em Reais)

FONTE DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA / INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	Cumpriu / Descumpriu
RECURSOS VINCULADOS		
00 - Recursos Ordinários	0,00	CUMPRIU
01 - Receitas e Transferências de Impostos - Educação	-1.531.109,67	DESCUMPRIU
02 - Receitas e Transferências de Impostos - Saúde	3.076.372,83	CUMPRIU
00 - Recursos Ordinários	-672.653,20	DESCUMPRIU
TOTAL RECURSOS VINCULADOS NÃO	-672.653,20	

Julgamos que não seja necessário discorrer novamente sobre os argumentos já anteriormente expostos. Resumidamente, entendemos que a análise deva ocorrer pelo somatório das três fontes, e não individualmente, pois tratam-se todas de recursos ordinários.

Assim, em nosso entendimento a apuração do cumprimento do artigo 42, em relação aos recursos ordinários, seria:

FONTE DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA/INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	CUMPRIU/DESCUMPRIU
00 – Recursos Ordinários	- 672.653,20	
01 – Receitas e Transf de Impostos – Educação	- 1.531.109,67	
02 – Receitas e Transf de Impostos – Saúde	+ 3.076.372,83	
TOTAL RECURSOS ORDINÁRIOS	+ 872.609,96	CUMPRIU

Portanto, não ocorreram obrigações de despesas liquidadas até 31 de dezembro de 2016 contraídas sem a correspondente disponibilidade de caixa para pagamento das obrigações em relação às fontes de recursos 00 e 01. Muito ao contrário, a disponibilidade de caixa é de quase novecentos mil reais.

Em razão destes esclarecimentos, solicitamos respeitosamente que a restrição seja considerada sanada por esta Corte de Contas.

3.2 – DESCUMPRIMENTO ARTIGO 42 FONTE DE RECURSOS 18/19

Conforme Quadro 21, à página 50 do Relatório Técnico:

18 - Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração dos profissionais do Magistério da Educação Básica em efetivo exercício) - R\$ -874.612,67	-33.205,88	DESCUMPRIU
19 - Transferências do FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica) - R\$ 841.406,79		

Não conseguimos entender como chegou-se a este resultado. Conforme o Balancete da Prefeitura Municipal, à qual estão vinculadas as fontes de recursos 18 e 19, encerramos o exercício com R\$ 80.896,48 no Ativo Financeiro:

Máscara	Subsist. C.	Sup. Fin.	Descrição	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
1.1.1.1.19.00.02.00.000009 (46120)	P	F	B.B. S/A - Conta FEB - FUNDEB	18.485,88D	2.548.915,41	2.487.191,57	80.219,73D
00.01.0001.000000 - (Esp. TCE: 01) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação				0,00	18.904,11	18.904,11	0,00
00.01.0018.000000 - (Esp. TCE: 18) - Transferências do FUNDEB - 60%				14.853,82D	1.591.130,68	2.447.290,81	841.306,31C
00.01.0019.000000 - (Esp. TCE: 19) - Transferências do FUNDEB - 40%				3.642,07D	938.880,62	20.996,65	921.526,04D
1.1.1.1.19.00.02.00.000032 (46143)	P	F	B. Brasil S/A - Cia Salário FUNDEB	3.898,16D	1.824.052,89	1.827.274,30	676,75D
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários				0,00	1.288,00	1.288,00	0,00
00.01.0018.000000 - (Esp. TCE: 18) - Transferências do FUNDEB - 60%				2.263,97C	1.822.569,86	1.739.509,89	80.796,00D
00.01.0019.000000 - (Esp. TCE: 19) - Transferências do FUNDEB - 40%				6.162,13D	195,03	86.476,41	80.119,25C
1.1.1.1.19.00.02.00.000065 (46177)	P	F	CEF Conta 13º Salário FUNDEB	623,76D	150.860,63	151.484,39	0,00
00.01.0018.000000 - (Esp. TCE: 18) - Transferências do FUNDEB - 60%				0,00	147.334,75	147.334,75	0,00
00.01.0019.000000 - (Esp. TCE: 19) - Transferências do FUNDEB - 40%				623,76D	3.525,88	4.149,64	0,00

E R\$ 2.954,14 no Passivo Financeiro:

Máscara	Subsist. C.	Sup. Fin.	Descrição	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
2.1.8.8.1.01.02.00.00.000009 (46292)	P	F	INSS - FOLHA DE PAGTO - RECURSOS FUNDEB - FONTE 18	0,00	199.623,38	202.777,52	2.954,14C
00.01.0001.000000 - (Esp. TCE: 01) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação				0,00	12.434,87	12.434,87	0,00
00.01.0018.000000 - (Esp. TCE: 18) - Transferências do FUNDEB - 60%				0,00	187.388,51	190.342,65	2.954,14C

Em anexo, encaminhamos o Balancete da Prefeitura Municipal, de onde extraímos as informações acima apresentadas. Como se pode observar, encerramos o exercício com R\$ 77.942,34 de superávit nestas fontes.

Em razão destes esclarecimentos, em que pese que possivelmente tenha ocorrido alguma distorção no resultado por fontes talvez no esfinge, solicitamos que a restrição seja considerada sanada por esta Corte de Contas.

3.3 – DESCUMPRIMENTO ARTIGO 42 FONTE DE RECURSOS 32

Conforme Quadro 21, à página 50 do Relatório Técnico:

32 - Transferências de Convênios – União/Educação	-23.445,40	DESCUMPRIU
---	------------	------------

Neste caso, foi possível compreender o que ocorreu. Passaremos a explicar.

Conforme o Balancete da Prefeitura Municipal, à qual está vinculada a fonte de recursos 32, encerramos o exercício com R\$ 2.962,95 no Ativo Financeiro:

Mascara	Subst.	C	Sup.	Fin.	Descrição	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
1.1.1.11.19.00.02.00.000069 (46179)	P	F			Banco do Brasil S/A - Conta Convênio Apoio Creche	1.312,75D	1.296,94	2.531,96	77,73D
00.01.0002.000000 - (Esp. TCE: 32) - Transferências de Convênios - União/Educação						1.312,75D	30,96	1.266,98	77,73D
00.01.0007.000049 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE						0,00	1.266,98	1.266,98	0,00
1.1.1.11.19.00.02.00.000070 (46181)	P	F			B. Brasil S/A - Cta Convênio FNDE - PAR	3.557,10D	653.658,12	664.292,35	2.022,87D
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários						0,00	157.282,15	0,00	157.282,15D
00.01.0001.000000 - (Esp. TCE: 01) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação						0,00	23.733,64	154.529,71	130.796,07C
00.01.0002.000000 - (Esp. TCE: 32) - Transferências de Convênios - União/Educação						3.557,10D	472.642,33	499.762,64	23.563,21C
1.1.1.11.19.00.02.00.000088 (49091)	P	F			Banco do Brasil S/A - Cta PAR - Mobiliário	0,00	38.650,08	38.610,00	40,08D
00.01.0002.000000 - (Esp. TCE: 32) - Transferências de Convênios - União/Educação						0,00	38.650,08	38.610,00	40,08D
1.1.1.11.19.00.02.00.000090 (49097)	P	F			Banco do Brasil S/A - Cta PAR - Mobiliário 2	0,00	41.370,00	41.370,00	0,00
00.01.0002.000000 - (Esp. TCE: 32) - Transferências de Convênios - União/Educação						0,00	41.370,00	41.370,00	0,00

Ao avaliarmos este Ativo Financeiro por fontes de recursos, de fato a fonte 32 está deficitária em R\$ 23.445,40. Entretanto, isto somente ocorreu porque na conta 46181 (destacada) deixamos de ajustar os saldos entre as fontes de recursos.

Este convênio, ao final de 2016, não possuía saldo de contrapartida nas fontes 00 e 01, como aparece equivocadamente no balancete. Todo o saldo existente em 31/12/2016 se tratava de fonte 32, a fonte do convênio. Se tivéssemos feito o lançamento de ajuste nas fontes de recursos, isto estaria adequadamente demonstrado. Contudo, por um equívoco nosso, deixamos de fazê-lo. Mas, evidentemente, não teria como termos déficit financeiro em fonte de recursos de convênio, pois não haveria como usar um dinheiro que não estaria na conta. Ocorreu tão somente um desajuste de fonte de recurso.

Em razão destes esclarecimentos, em que pese que não tenhamos providenciado o ajuste nos saldos das fontes, solicitamos que a restrição seja desconsiderada por esta Corte de Contas.

3 – CONSIDERAÇÕES FINAIS

Conforme esperamos ter esclarecido, as restrições apontadas no Relatório Técnico merecem ser reconsideradas, de acordo com as informações apresentadas. Não ocorreu déficit financeiro em nenhuma fonte de recurso, e tampouco ocorreu descumprimento ao artigo 42 em nenhuma fonte de recurso.

Sendo estas as manifestações que julgamos oportunas, esperamos ter contribuído para que as restrições possam ser analisadas à luz dos fatos acima narrados.

Atenciosamente,

PAULO JOSÉ FRANCESKI
Ex-Prefeito Municipal

SANTA CATARINA
PREFEITURA MUNICIPAL ZORTEA

Balancete de Verificação de 01/01/2016 a 31/12/2016

Betha Sistemas

Exercício de 2016

Página: 1/43



Máscara	Subsist. C	Sup. Fin.	Descrição	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
Conta Corrente							
1			ATIVO	8.404.479,41D	31.242.212,57	28.708.366,23	10.938.325,75D
1.1			ATIVO CIRCULANTE	862.381,03D	29.748.576,22	28.660.503,47	1.950.453,78D
1.1.1			CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	689.767,00D	29.225.590,30	28.141.393,25	1.773.964,05D
1.1.1.1			CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	689.767,00D	29.225.590,30	28.141.393,25	1.773.964,05D
1.1.1.1.1			CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇ	689.767,00D	29.225.590,30	28.141.393,25	1.773.964,05D
1.1.1.1.1.1			BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	689.767,00D	29.225.590,30	28.141.393,25	1.773.964,05D
1.1.1.1.1.1.1			BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	479.547,24D	27.779.993,43	27.001.488,54	1.258.052,13D
1.1.1.1.1.1.1.1	P	F	B. B. S/A - Conta PM Zortea Q. Salário Educacao	47.944,77D	287.323,01	331.413,80	3.653,98D
1.1.1.1.1.1.1.1.1			00.01.0036.000000 - (Esp. TCE: 36) - Salário-Educação	47.944,77D	287.323,01	331.413,80	3.653,98D
1.1.1.1.1.1.1.1.1.1	P	F	B.B. S/A - Cta Fundo de Participação	110,22D	7.237.465,02	6.912.103,84	325.471,40D
1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1			00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários	1.142.667,96C	4.424.683,96	5.529.447,55	2.247.431,55C
1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1			00.01.0001.000000 - (Esp. TCE: 01) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	259.068,42D	1.804.494,27	1.382.656,29	680.926,40D
1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1			00.01.0002.000000 - (Esp. TCE: 02) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	883.689,76D	1.008.286,79	0,00	1.891.976,55D
1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1	P	F	B.B. S/A - ICMS Desoneração das Exportações	1.973,55D	14.514,50	15.466,40	1.021,65D
1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1			00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários	888,77C	8.809,58	12.614,00	4.693,19C
1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1			00.01.0001.000000 - (Esp. TCE: 01) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	715,64D	3.565,56	2.852,40	1.428,80D
1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1			00.01.0002.000000 - (Esp. TCE: 02) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	2.146,68D	2.139,36	0,00	4.286,04D
1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1	P	F	B.B. S/A - Conta Imposto Territorial Rural	133,66D	6.616,87	1.351,21	5.399,32D
1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1			00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários	897,33C	4.017,91	51,77	3.068,81D
1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1			00.01.0001.000000 - (Esp. TCE: 01) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	140,94D	1.624,35	1.299,44	465,65D
1.1			00.01.0002.000000 - (Esp. TCE: 02) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	890,05D	974,61	0,00	1.864,66D
1.1	P	F	B.B. S/A - Conta Fdo Especial Petróleo - FEP	2.373,20D	57.195,55	50.624,02	8.944,73D
1.1			00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários	0,00	40,13	40,13	0,00
1.1			00.01.0039.000000 - (Esp. TCE: 39) - Fundo Especial do Petróleo e Transf. decorrentes de Compens. Financ. p/ explor. de recursos naturais	2.373,20D	57.155,42	50.583,89	8.944,73D
1.1	P	F	B.B. S/A - Conta Royalties	171.130,39D	2.008.307,27	2.148.029,45	31.408,21D
1.1			00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários	171.130,39D	2.008.307,27	2.092.250,82	87.186,84D
1.1			00.01.0001.000000 - (Esp. TCE: 01) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0,00	0,00	55.778,63	55.778,63C
1.1	P	F	B.B. S/A - Conta Cota Parte Cide	4.158,43D	12.883,10	16.821,46	220,07D
1.1			00.01.0007.000000 - (Esp. TCE: 07) - Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	4.158,43D	12.883,10	16.821,46	220,07D
1.1	P	F	B.B. S/A - Conta Cota Parte Fomento CEX	2.871,13D	23.293,92	26.127,89	37,16D
1.1			00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários	2.871,13D	23.293,92	26.127,89	37,16D
1.1	P	F	B.B. S/A - Conta FEB - FUNDEB	18.495,89D	2.548.915,41	2.487.191,57	80.219,73D
1.1			00.01.0001.000000 - (Esp. TCE: 01) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0,00	18.904,11	18.904,11	0,00
1.1			00.01.0018.000000 - (Esp. TCE: 18) - Transferências do FUNDEB - 60%	14.853,82D	1.591.130,68	2.447.290,81	841.306,31C
1.1			00.01.0019.000000 - (Esp. TCE: 19) - Transferências do FUNDEB - 40%	3.642,07D	938.880,62	20.996,65	921.528,04D

SANTA CATARINA
PREFEITURA MUNICIPAL ZORTEA

Balancete de Verificação de 01/01/2016 a 31/12/2016

Máscara	Subsist. C.	Sup. Fin.	Descrição	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
Conta Corrente							
1.1.1.1.1.19.00.02.00.000011 (46122)	P	F	B. Brasil S/A - Cta SNA-Simples Nacional	9.417,64D	61.537,07	70.885,62	69,09D
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários				51.598,61C	37.247,66	70.885,62	85.236,57C
00.01.0001.000000 - (Esp. TCE: 01) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação				38.134,91D	15.180,91	0,00	53.315,82D
00.01.0002.000000 - (Esp. TCE: 02) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde				22.881,34D	9.108,50	0,00	31.989,84D
1.1.1.1.1.19.00.02.00.000015 (46126)	P	F	B.B S/A - FMA SBPC Beneficio Prestacao Continuada	245,94D	0,00	245,94	0,00
00.01.0035.000039 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União				245,94D	0,00	245,94	0,00
1.1.1.1.1.19.00.02.00.000016 (46127)	P	F	B.B S/A - Cta IPVA	1.043,26D	200.117,96	201.046,68	114,54D
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários				28.795,22C	119.329,84	161.096,30	70.561,68C
00.01.0001.000000 - (Esp. TCE: 01) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação				587,30D	51.532,01	39.917,39	12.201,92D
00.01.0002.000000 - (Esp. TCE: 02) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde				29.251,18D	29.256,11	32,99	58.474,30D
1.1.1.1.1.19.00.02.00.000017 (46128)	P	F	B.B S/A - Cta IPI Exportação	552,92D	51.629,35	51.756,65	423,62D
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários				11.071,50C	31.193,08	41.540,62	21.419,04C
00.01.0001.000000 - (Esp. TCE: 01) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação				3.919,61D	12.772,66	10.218,03	6.474,24D
00.01.0002.000000 - (Esp. TCE: 02) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde				7.704,81D	7.663,61	0,00	15.368,42D
1.1.1.1.1.19.00.02.00.000018 (46129)	P	F	B.B S/A - Cta Convênio de Trânsito	488,36D	10.386,61	10.232,00	642,97D
00.01.0010.000000 - (Esp. TCE: 10) - Convênio Trânsito - Militar				116,19D	2.237,90	1.434,50	919,59D
00.01.0010.000077 - (Esp. TCE: 10) - Convênio Trânsito - Militar				0,00	1.137,50	1.137,50	0,00
00.01.0011.000000 - (Esp. TCE: 11) - Convênio Trânsito - Civil				179,19D	2.223,11	1.137,50	1.264,80D
00.01.0011.000078 - (Esp. TCE: 11) - Convênio Trânsito - Civil				0,00	1.137,50	1.137,50	0,00
00.01.0012.000000 - (Esp. TCE: 06) - Convênio Trânsito - Prefeitura				192,98D	2.425,60	4.160,00	1.541,42C
00.01.0012.000076 - (Esp. TCE: 06) - Convênio Trânsito - Prefeitura				0,00	1.225,00	1.225,00	0,00
1.1.1.1.1.19.00.02.00.000019 (46130)	P	F	B. B S/A - Conta Movimento	17.976,04D	7.447.514,36	7.401.314,14	64.176,26D
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários				1.225.481,69D	7.352.598,61	6.217.814,27	2.360.266,03D
00.01.0001.000000 - (Esp. TCE: 01) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação				1.240.543,54C	59.223,13	1.182.937,13	2.364.257,54C
00.01.0002.000000 - (Esp. TCE: 02) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde				33.037,89D	35.129,88	0,00	68.167,77D
00.01.0100.000000 - (Esp. TCE: 00) - RECURSOS DO TESOURO - ORDINARIOS				0,00	562,74	562,74	0,00
1.1.1.1.1.19.00.02.00.000020 (46131)	P	F	B.B S/A - Cta Arrecadação D'Água/Esgoto	1.070,51D	77.944,75	78.368,75	646,51D
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários				1.070,51D	77.944,75	78.368,75	646,51D
1.1.1.1.1.19.00.02.00.000021 (46132)	P	F	B. B S/A - Cta Imposto Predial e Territorial Urbano	29,26D	85.298,74	84.462,30	865,70D
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários				24.391,29C	51.339,00	84.462,30	57.514,59C
00.01.0001.000000 - (Esp. TCE: 01) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação				15.262,48D	21.224,84	0,00	36.487,32D
00.01.0002.000000 - (Esp. TCE: 02) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde				9.158,07D	12.734,90	0,00	21.892,97D
1.1.1.1.1.19.00.02.00.000022 (46133)	P	F	B. brasil S/A - Cta Contribuição de Melhorias	60,56D	5,75	0,00	66,31D
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários				60,56D	5,75	0,00	66,31D

SANTA CATARINA
PREFEITURA MUNICIPAL ZORTEA

Balancete de Verificação de 01/01/2016 a 31/12/2016

Máscara	Conta Corrente	Subsist. C.	Sup. Fin.	Descrição	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
1.1.1.1.1.19.00.02.00.000023 (46134)	P	F		B. Brasil S/A - Cta Cauções e Garantias	5.883,33D	559,05	0,00	6.442,38D
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários					5.883,33D	559,05	0,00	6.442,38D
1.1.1.1.1.19.00.02.00.000024 (46135)	P	F		B. Brasil S/A - Cta Convênio Merenda Escolar	0,31D	0,00	0,31	0,00
00.01.0037.000041 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE					0,31D	0,00	0,31	0,00
1.1.1.1.1.19.00.02.00.000025 (46136)	P	F		B. Brasil S/A - Cta Convênio COSIP	18,18D	142.374,67	142.372,94	19,91D
00.01.0008.000000 - (Esp. TCE: 08) - Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP					18,18D	142.374,67	142.372,94	19,91D
1.1.1.1.1.19.00.02.00.000026 (46137)	P	F		B. Brasil S/A Cta Conv. FNDE/PNAC	0,07D	0,00	0,07	0,00
00.01.0037.000042 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE					0,07D	0,00	0,07	0,00
1.1.1.1.1.19.00.02.00.000027 (46138)	P	F		B. Brasil S/A - Cta ISSQN	730,41D	119.912,55	117.349,82	3.293,14D
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários					29.744,42C	76.032,77	115.033,29	68.744,94C
00.01.0001.000000 - (Esp. TCE: 01) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação					19.046,62D	27.424,89	1.447,83	45.023,68D
00.01.0002.000000 - (Esp. TCE: 02) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde					11.428,21D	16.454,89	868,70	27.014,40D
1.1.1.1.1.19.00.02.00.000028 (46139)	P	F		B. Brasil S/A - Cta Convênio de Trânsito - PM Zortéa	3.851,88D	3.700,93	3.593,00	3.959,81D
00.01.0012.000000 - (Esp. TCE: 06) - Convênio Trânsito - Prefeitura					3.851,88D	2.475,93	2.368,00	3.959,81D
00.01.0012.000076 - (Esp. TCE: 06) - Convênio Trânsito - Prefeitura					0,00	1.225,00	1.225,00	0,00
1.1.1.1.1.19.00.02.00.000029 (46140)	P	F		B. Brasil S/A - Cta Convênio de Trânsito - SSP/DETRAN	7.231,89D	3.830,16	3.963,91	7.098,14D
00.01.0011.000000 - (Esp. TCE: 11) - Convênio Trânsito - Civil					7.231,89D	2.692,66	2.826,41	7.098,14D
00.01.0011.000078 - (Esp. TCE: 11) - Convênio Trânsito - Civil					0,00	1.137,50	1.137,50	0,00
1.1.1.1.1.19.00.02.00.000030 (46141)	P	F		B. Brasil S/A - Cta Convênio de Trânsito - Polícia Militar	1.123,61D	3.214,16	2.805,17	1.532,60D
00.01.0010.000000 - (Esp. TCE: 10) - Convênio Trânsito - Militar					1.123,61D	2.076,66	1.667,67	1.532,60D
00.01.0010.000077 - (Esp. TCE: 10) - Convênio Trânsito - Militar					0,00	1.137,50	1.137,50	0,00
1.1.1.1.1.19.00.02.00.000031 (46142)	P	F		B. Brasil S/A - Cta Alienação de Bens	6.537,12D	51.438,16	53.315,50	4.659,78D
00.01.0089.000000 - (Esp. TCE: 89) - Alienações de Bens destinados a Outros Programas					6.537,12D	51.438,16	53.315,50	4.659,78D
1.1.1.1.1.19.00.02.00.000032 (46143)	P	F		B. Brasil S/A - Cta Salário FUNDEB	3.898,16D	1.824.052,89	1.827.274,30	676,75D
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários					0,00	1.288,00	1.288,00	0,00
00.01.0018.000000 - (Esp. TCE: 18) - Transferências do FUNDEB - 60%					2.263,97C	1.822.569,86	1.739.509,89	80.796,00D
00.01.0019.000000 - (Esp. TCE: 19) - Transferências do FUNDEB - 40%					6.162,13D	195,03	86.476,41	80.119,25C
1.1.1.1.1.19.00.02.00.000033 (46144)	P	F		B. Brasil S/A - Cta Convênio PMSC Radio Patrulha	540,30D	5.250,00	5.479,08	311,22D
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários					540,30D	5.250,00	5.479,08	311,22D
1.1.1.1.1.19.00.02.00.000034 (46145)	P	F		B. Brasil S/A - Cta Transp. Escolar Ensino Medio	10.023,27D	20.107,32	20.164,14	9.966,45D
00.01.0062.000000 - (Esp. TCE: 37) - Transferências de Convênios - Estado/Educação					10.023,27D	20.107,32	20.164,14	9.966,45D

SANTA CATARINA
PREFEITURA MUNICIPAL ZORTEA

Balancete de Verificação de 01/01/2016 a 31/12/2016

Máscara	Subsist. C.	Sup. Fin.	Descrição	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
Conta Corrente							
1.1.1.1.1.19.00.02.00.000042 (46153)	P	F	B. Brasil Cta ICMS	5.827,08D	3.583.332,37	3.587.897,11	1.262,34D
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários				607.876,58C	2.133.579,29	2.849.199,80	1.323.497,09C
00.01.0001.000000 - (Esp. TCE: 01) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação				113.307,27D	917.751,42	738.309,51	292.749,18D
00.01.0002.000000 - (Esp. TCE: 02) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde				500.396,39D	532.001,66	387,80	1.032.010,25D
1.1.1.1.1.19.00.02.00.000044 (46155)	P	F	B. Brasil S/A - Cta PNATE	5.570,43D	24.725,74	17.501,89	12.794,28D
00.01.0037.000044 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE				5.570,43D	24.725,74	17.501,89	12.794,28D
1.1.1.1.1.19.00.02.00.000047 (46158)	P	F	B. Brasil S/A - Cta Inscrição Proc. Seletivo/Concurso	0,00	7.567,05	7.500,00	67,05D
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários				0,00	7.567,05	0,00	7.567,05D
00.01.0001.000000 - (Esp. TCE: 01) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação				0,00	0,00	7.500,00	7.500,00C
1.1.1.1.1.19.00.02.00.000052 (46163)	P	F	B. Brasil S/A - Cta Convênio LUMITRANS	11.510,50D	1.128,87	12.639,37	0,00C
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários				11.510,50D	1.128,87	12.639,37	0,00C
1.1.1.1.1.19.00.02.00.000054 (46165)	P	F	B. Brasil S/A - Cta FMAS Piso Básico Fixo	7.164,39D	18.331,34	25.495,73	0,00
00.01.0035.000030 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União				7.164,39D	18.331,34	25.495,73	0,00
1.1.1.1.1.19.00.02.00.000055 (46166)	P	F	B. Brasil S/A - Cta FMAS IGD Bolsa Família	17.102,38D	1.776,39	18.878,77	0,00
00.01.0035.000033 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União				17.102,38D	1.776,39	18.878,77	0,00
1.1.1.1.1.19.00.02.00.000056 (46167)	P	F	B. Brasil S/A - Cta FMAS IGD do SUAS	2.316,73D	43,50	2.360,23	0,00
00.01.0035.000032 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União				2.316,73D	43,50	2.360,23	0,00
1.1.1.1.1.19.00.02.00.000059 (46170)	P	F	B. Brasil S/A - Cta PBV - SCFV	6.060,98D	22.110,54	28.171,52	0,00
00.01.0035.000031 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União				6.060,98D	22.110,54	28.171,52	0,00
00.01.0035.000032 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União				0,00	8,45	8,45	0,00
1.1.1.1.1.19.00.02.00.000061 (46172)	P	F	B. Brasil S/A - Conta Doação FIA	14.960,20D	788,63	10.067,33	5.681,50D
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários				14.960,20D	788,63	10.067,33	5.681,50D
1.1.1.1.1.19.00.02.00.000063 (46174)	P	F	Banco do Brasil S/A - Cta Cofinanciamento da Proteção Básica	2.023,81D	13.095,59	4.155,94	10.963,46D
00.01.0065.000000 - (Esp. TCE: 38) - Transferências do SUAS/Estado				2.023,81D	0,00	2.023,81	0,00
00.01.0065.000050 - (Esp. TCE: 38) - Transferências do SUAS/Estado				0,00	13.095,59	2.132,13	10.963,46D
1.1.1.1.1.19.00.02.00.000066 (46177)	P	F	CEF Conta 13º Salário FUNDEB	623,76D	150.860,63	151.484,39	0,00
00.01.0018.000000 - (Esp. TCE: 18) - Transferências do FUNDEB - 60%				0,00	147.334,75	147.334,75	0,00
00.01.0019.000000 - (Esp. TCE: 19) - Transferências do FUNDEB - 40%				623,76D	3.525,88	4.149,64	0,00
1.1.1.1.1.19.00.02.00.000068 (46179)	P	F	Banco do Brasil S/A - Conta Convênio Apoio Creche	1.312,75D	1.296,94	2.531,96	77,73D
00.01.0032.000000 - (Esp. TCE: 32) - Transferências de Convênios - União/Educação				1.312,75D	30,96	1.265,98	77,73D
00.01.0037.000049 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE				0,00	1.265,98	1.265,98	0,00

SANTA CATARINA
PREFEITURA MUNICIPAL ZORTEA

Balancete de Verificação de 01/01/2016 a 31/12/2016

Máscara	Subsist. C	Sup. Fin.	Descrição	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
Conta Corrente							
1.1.1.1.1.19.00.02.00.000070 (46181)	P	F	B. Brasil S/A - Cta Convênio FNDE - PAR	3.557,10D	653.658,12	654.292,35	2.922,87D
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários				0,00	157.282,15	0,00	157.282,15D
00.01.0001.000000 - (Esp. TCE: 01) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação				0,00	23.733,64	154.529,71	130.796,07C
00.01.0032.000000 - (Esp. TCE: 32) - Transferências de Convênios - União/Educação				3.557,10D	472.642,33	499.762,64	23.563,21C
1.1.1.1.1.19.00.02.00.000072 (46183)	P	F	B. Brasil S/A - Cta Convênio Bombeiros Militar	6.799,56D	11.312,66	5.811,19	12.301,03D
00.01.0080.000000 - (Esp. TCE: 80) - Outras especificações				6.799,56D	11.312,66	5.811,19	12.301,03D
1.1.1.1.1.19.00.02.00.000073 (46184)	P	F	B. Brasil S/A - Cta Convênio MAESA - Mudanças	21.843,72D	1.772,24	7.244,40	16.371,56D
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários				21.843,72D	1.772,24	7.244,40	16.371,56D
1.1.1.1.1.19.00.02.00.000075 (46186)	P	F	B. Brasil S/A - Cta Conv. SDR - Aquisição Kit Professor	38.273,70D	376,10	38.649,80	0,00C
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários				0,00	98,49	912,45	813,96C
00.01.0001.000000 - (Esp. TCE: 01) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação				11.122,76D	0,00	8.750,00	2.372,76D
00.01.0062.000000 - (Esp. TCE: 37) - Transferências de Convênios - Estado/Educação				27.150,94D	277,61	28.987,35	1.558,80C
1.1.1.1.1.19.00.02.00.000077 (46817)	P	F	B. Brasil S/A - Cta APOIO CRECHE - BRASIL CARINHOSO	14.251,92D	627,57	12.434,50	2.444,99D
00.01.0037.000049 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE				14.251,92D	627,57	12.434,50	2.444,99D
1.1.1.1.1.19.00.02.00.000079 (46111)	P	F	SICOOB - Cta Arrecadação De Água	433,97D	21.891,60	19.809,24	2.516,33D
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários				2.785,77D	21.891,60	14.990,29	9.687,08D
00.01.0001.000000 - (Esp. TCE: 01) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação				2.351,80C	0,00	4.818,95	7.170,75C
1.1.1.1.1.19.00.02.00.000080 (48716)	P	F	Banco do Brasil S/A - Cta Bloco PSB FNAS	0,00	85.944,19	85.944,19	0,00
00.01.0035.000030 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União				0,00	26.285,31	26.285,31	0,00
00.01.0035.000031 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União				0,00	59.658,88	59.658,88	0,00
1.1.1.1.1.19.00.02.00.000081 (48717)	P	F	Banco do Brasil S/A - Cta BPC Escola	0,00	273,25	11,36	261,89D
00.01.0035.000030 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União				0,00	9,96	9,96	0,00
00.01.0035.000039 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União				0,00	263,29	1,40	261,89D
1.1.1.1.1.19.00.02.00.000082 (48718)	P	F	Banco do Brasil S/A - Cta Bloco GSUAS FNAS	0,00	7.588,75	2.367,20	5.221,55D
00.01.0035.000030 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União				0,00	340,00	340,00	0,00
00.01.0035.000032 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União				0,00	7.128,75	1.907,20	5.221,55D
00.01.0035.000039 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União				0,00	120,00	120,00	0,00
1.1.1.1.1.19.00.02.00.000083 (48719)	P	F	Banco do Brasil S/A - Cta Bloco GBF FNAS	0,00	37.767,56	1.731,39	36.036,17D
00.01.0035.000033 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União				0,00	37.767,56	1.731,39	36.036,17D
1.1.1.1.1.19.00.02.00.000084 (48884)	P	F	B. do Brasil S/A - Cta Colfanciamento FEAS/INVESTIMENTO	0,00	36.342,66	25.384,52	10.958,14D
00.01.0065.000050 - (Esp. TCE: 38) - Transferências do SUAS/Estado				0,00	36.342,66	25.384,52	10.958,14D
1.1.1.1.1.19.00.02.00.000085 (48947)	P	F	Banco do Brasil S/A - Cta Bloco PSB FNAS - PBF	0,00	46.872,47	27.766,73	19.105,74D
00.01.0035.000030 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União				0,00	46.872,47	27.766,73	19.105,74D

SANTA CATARINA
PREFEITURA MUNICIPAL ZORTEA

Balancete de Verificação de 01/01/2016 a 31/12/2016

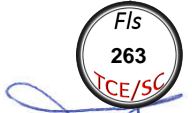
Máscara	Subsist. C.	Sup. Fin.	Descrição	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
Conta Corrente							
1.1.1.1.1.19.00.02.00.000086 (48948)	P	F	Banco do Brasil S/A - Cta Bloco PSB FNAS - SCFV	0,00	83.390,92	57.379,47	26.011,45D
00.01.0035.000030 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União				0,00	59,15	59,15	0,00
00.01.0035.000031 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União				0,00	83.331,77	57.320,32	26.011,45D
1.1.1.1.1.19.00.02.00.000087 (48965)	P	F	Banco do Brasil S/A - Cta Convênio ADR Cobertura Escola	0,00	50.236,00	50.236,00	0,00
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários				0,00	120,00	120,00	0,00
00.01.0001.000000 - (Esp. TCE: 01) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação				0,00	116,00	116,00	0,00
00.01.0062.000055 - (Esp. TCE: 37) - Transferências de Convênios - Estado/Educação				0,00	50.000,00	50.000,00	0,00
1.1.1.1.1.19.00.02.00.000088 (49091)	P	F	Banco do Brasil S/A - Cta PAR - Mobiliário	0,00	38.650,08	38.610,00	40,08D
00.01.0032.000000 - (Esp. TCE: 32) - Transferências de Convênios - União/Educação				0,00	38.650,08	38.610,00	40,08D
1.1.1.1.1.19.00.02.00.000089 (49093)	P	F	Banco do Brasil S/A - Cta Construção do Centro de Eventos	0,00	460.000,00	0,00	460.000,00D
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários				0,00	460.000,00	0,00	460.000,00D
1.1.1.1.1.19.00.02.00.000090 (49097)	P	F	Banco do Brasil S/A - Cta PAR - Mobiliário 2	0,00	41.370,00	41.370,00	0,00
00.01.0032.000000 - (Esp. TCE: 32) - Transferências de Convênios - União/Educação				0,00	41.370,00	41.370,00	0,00
1.1.1.1.1.19.00.02.00.000092 (49122)	P	F	Banco do Brasil S/A - Cta Convênio BRDE - FUNDAM	0,00	71.472,54	0,00	71.472,54D
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários				0,00	71.472,54	0,00	71.472,54D
1.1.1.1.1.19.00.04			BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	209.783,88D	1.160.527,99	864.428,78	505.883,09D
1.1.1.1.1.19.00.04.00.000001 (46188)	P	F	CEF - Conta Merenda	1.345,44D	1.083,64	2.174,78	254,30D
00.01.0037.000041 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE				1.345,44D	0,00	1.091,14	254,30D
00.01.0037.000042 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE				0,00	1.083,64	1.083,64	0,00
1.1.1.1.1.19.00.04.00.000007 (46194)	P	F	CEF - Cta Arrecadação de Água	3.316,68D	150.530,63	150.638,93	3.208,38D
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários				3.316,68D	150.530,63	147.829,36	6.017,95D
00.01.0001.000000 - (Esp. TCE: 01) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação				0,00	0,00	2.809,57	2.809,57C
1.1.1.1.1.19.00.04.00.000008 (46195)	P	F	CEF - Cta Arrecadação de Boletos	7.850,70D	45.511,23	41.200,94	12.160,99D
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários				7.850,70D	45.511,23	34.079,17	19.282,76D
00.01.0001.000000 - (Esp. TCE: 01) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação				0,00	0,00	7.121,77	7.121,77C
1.1.1.1.1.19.00.04.00.000021 (46208)	P	F	CEF - Cta Convênio MAESA - Academia de Saúde	0,04D	0,00	0,04	0,00
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários				0,04D	0,00	0,04	0,00
1.1.1.1.1.19.00.04.00.000023 (46210)	P	F	CEF - Cta Prefeitura 13º Salário	501,48D	216.431,33	216.932,81	0,00
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários				501,48D	216.431,33	216.932,81	0,00
1.1.1.1.1.19.00.04.00.000025 (46966)	P	F	CEF - Cta FUNMAZ	5.187,13D	439,23	0,00	5.626,36D
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários				5.187,13D	439,23	0,00	5.626,36D
1.1.1.1.1.19.00.04.00.000026 (47141)	P	F	CEF - Cta Convênio MAESA NATAL SUSTENTÁVEL	10.507,56D	37,84	10.545,40	6,00
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários				10.507,56D	37,84	10.545,40	0,00



SANTA CATARINA
PREFEITURA MUNICIPAL ZORTEA

Balancete de Verificação de 01/01/2016 a 31/12/2016

Máscara	Subsist. C.	Sup. Fin.	Descrição	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
Conta Corrente							
1.1.1.1.1.19.00.04.00.000027 (47142)	P	F	CEF - Cta Convênio MAESA HORTO MUNICIPAL	31.401,28D	12.969,17	44.370,45	0,00
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários				31.401,28D	12.969,17	44.370,45	0,00
1.1.1.1.1.19.00.04.00.000028 (47292)	P	F	CEF - Cta Convênio nº 1.004.302-08/2013 - Constanstino Gallo	149.673,57D	143.440,42	239.049,94	54.064,05D
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários				26.350,08D	16.500,38	37.089,47	5.760,99D
00.01.0034.000000 - (Esp. TCE: 34) - Transferências de Convênios - União/Outros				123.323,49D	126.940,04	201.960,47	48.303,06D
1.1.1.1.1.19.00.04.00.000029 (48811)	P	F	CEF - Cta Convênio nº 1.017.511-98/2014 - Ruites Andreoni	0,00	215.436,06	129.063,16	86.372,90D
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários				0,00	9.689,42	210,54	9.478,88D
00.01.0034.000000 - (Esp. TCE: 34) - Transferências de Convênios - União/Outros				0,00	205.746,64	128.852,62	76.894,02D
1.1.1.1.1.19.00.04.00.000031 (48967)	P	F	CEF - Cta Convênio nº 1.023.182-78/2015 - Ivo da Costa	0,00	127.490,59	30.452,33	97.038,26D
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários				0,00	246,10	18,91	227,19D
00.01.0034.000000 - (Esp. TCE: 34) - Transferências de Convênios - União/Outros				0,00	127.244,49	30.433,42	96.811,07D
1.1.1.1.1.19.00.04.00.000032 (49079)	P	F	CEF - Cta Convênio nº 1.024.890-02/2015 - Alceu Bortoli Trecho 1	0,00	149.657,85	0,00	149.657,85D
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários				0,00	147,80	0,00	147,80D
00.01.0034.000000 - (Esp. TCE: 34) - Transferências de Convênios - União/Outros				0,00	149.510,05	0,00	149.510,05D
1.1.1.1.1.19.00.04.00.000033 (49098)	P	F	CEF - Cta Convênio nº 1.033.357-54/2016 - Equipamentos Agrícolas	0,00	97.500,00	0,00	97.500,00D
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários				0,00	97.500,00	0,00	97.500,00D
1.1.1.1.1.19.00.05			BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	435,88D	285.068,88	275.475,93	10.028,83D
1.1.1.1.1.19.00.05.00.000001 (46392)	P	F	B. Brasil S/A - Cta Merenda FUNDAMENTAL	113,99D	34.458,16	31.957,09	2.615,06D
00.01.0037.000041 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE				113,99D	34.458,09	30.223,86	4.348,22D
00.01.0037.000042 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE				0,00	0,07	0,07	0,00
00.01.0037.000043 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE				0,00	0,00	1.733,16	1.733,16C
1.1.1.1.1.19.00.05.00.000002 (46395)	P	F	B. Brasil S/A - Cta Merenda CRECHES	99,49D	20.200,00	18.640,84	1.658,65D
00.01.0037.000042 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE				99,49D	20.200,00	18.640,84	1.658,65D
1.1.1.1.1.19.00.05.00.000003 (46396)	P	F	B. Brasil S/A - Cta Merenda PRE-Escolar	222,40D	13.847,51	8.314,79	5.755,12D
00.01.0037.000042 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE				0,00	3,34	3,34	0,00
00.01.0037.000043 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE				222,40D	13.844,17	8.311,45	5.755,12D
1.1.1.1.1.19.00.05.00.000004 (49039)	P	F	Banco Conta INSS Compensação RAT	0,00	216.563,21	216.563,21	0,00
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários				0,00	119.021,30	99.878,60	19.142,70D
00.01.0001.000000 - (Esp. TCE: 01) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação				0,00	9.948,67	30.091,37	20.142,70C
00.01.0018.000000 - (Esp. TCE: 18) - Transferências do FUNDEB - 60%				0,00	86.823,52	85.823,52	1.000,00D
00.01.0035.000031 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União				0,00	769,72	769,72	0,00
1.1.2			CRÉDITOS A CURTO PRAZO	36.914,74D	25.406,87	19.831,26	42.490,35D
1.1.2.5			DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	32.338,55D	24.026,13	19.831,26	36.533,42D
1.1.2.5.1			DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - CONSOLIDAÇÃO	32.338,55D	24.026,13	19.831,26	36.533,42D
1.1.2.5.1.00.00.00.0000060 (46509)	P	P	Dívida Ativa Tributária	32.338,55D	16.427,62	12.232,75	36.599,42D



SANTA CATARINA
PREFEITURA MUNICIPAL ZORTEA

Balancete de Verificação de 01/01/2016 a 31/12/2016

Máscara	Subsist. C.	Sup. Fin.	Descrição	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
Conta Corrente							
1.1.2.5.1.00.00.00.0000061 (46535)	P	P	Dívida Ativa Tributária - Outros Tributos	0,00	7.598,51	7.598,51	0,00
1.1.2.6			DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	4.576,19D	1.380,74	0,00	5.956,93D
1.1.2.6.1			DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - CONSOLIDAÇÃO	4.576,19D	1.380,74	0,00	5.956,93D
1.1.2.6.1.01 (40176)	P	P	DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	4.576,19D	1.380,74	0,00	5.956,93D
1.1.3			DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	120.567,16D	406.642,10	401.768,30	125.440,96D
1.1.3.2			TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	0,00	216.563,21	216.563,21	0,00
1.1.3.2.1			TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR - CONSOLIDAÇÃO	0,00	216.563,21	216.563,21	0,00
1.1.3.2.1.11			INSS A COMPENSAR	0,00	216.563,21	216.563,21	0,00
1.1.3.2.1.11.00.01			INSS A COMPENSAR	0,00	216.563,21	216.563,21	0,00
1.1.3.2.1.11.00.01.00.000001 (48971)	P	F	INSS a Compensar decorrente de RAT - Fonte 00	0,00	110.776,89	110.776,89	0,00
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários				0,00	110.776,89	110.776,89	0,00
1.1.3.2.1.11.00.01.00.000002 (49005)	P	F	INSS a Compensar decorrente de RAT - Fonte 01	0,00	19.193,08	19.193,08	0,00
00.01.0001.000000 - (Esp. TCE: 01) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação				0,00	19.193,08	19.193,08	0,00
1.1.3.2.1.11.00.01.00.000003 (49006)	P	F	INSS a Compensar decorrente de RAT - Fonte 18	0,00	85.823,52	85.823,52	0,00
00.01.0018.000000 - (Esp. TCE: 18) - Transferências do FUNDEB - 60%				0,00	85.823,52	85.823,52	0,00
1.1.3.2.1.11.00.01.00.000004 (49040)	P	F	INSS a Compensar decorrente de RAT - Fonte 35.31	0,00	769,72	769,72	0,00
00.01.0035.000031 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União				0,00	769,72	769,72	0,00
1.1.3.4			CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO	120.567,16D	0,00	120.567,16	0,00
1.1.3.4.1			CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO - CONSOLIDAÇÃO	120.567,16D	0,00	120.567,16	0,00
1.1.3.4.1.02			CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO APURADOS EM TOMADA DE CC	120.567,16D	0,00	120.567,16	0,00
1.1.3.4.1.02.00.15			CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO APURADOS EM TOMADA DE C	120.567,16D	0,00	120.567,16	0,00
1.1.3.4.1.02.00.15.00.000001 (46214)	P	P	Convênio Estação Tratam. Esgoto Sanitário FUNASA 2784/2005	120.567,16D	0,00	120.567,16	0,00
1.1.3.8			OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	0,00	190.078,89	64.637,93	125.440,96D
1.1.3.8.1			OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOL	0,00	190.078,89	64.637,93	125.440,96D
1.1.3.8.1.09			CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE F	0,00	69.511,73	64.637,93	4.873,80D
1.1.3.8.1.09.00.01			CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE	0,00	69.511,73	64.637,93	4.873,80D
1.1.3.8.1.09.00.01.00.000001 (46212)	P	F	SALÁRIO-MATERNIDADE - FONTE RECURSOS 00.00	0,00	33.485,06	31.415,18	2.069,88D
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários				0,00	17.387,11	18.585,47	1.198,36C
00.01.0001.000000 - (Esp. TCE: 01) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação				0,00	12.829,71	12.829,71	0,00
00.01.0035.000030 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União				0,00	3.268,24	0,00	3.268,24D
1.1.3.8.1.09.00.01.00.000002 (46878)	P	F	SALÁRIO-MATERNIDADE - FONTE RECURSOS 18.00	0,00	31.886,90	29.954,51	1.932,39D
00.01.0018.000000 - (Esp. TCE: 18) - Transferências do FUNDEB - 60%				0,00	31.886,90	29.954,51	1.932,39D
1.1.3.8.1.09.00.01.00.000003 (46879)	P	F	SALÁRIO-MATERNIDADE - FONTE RECURSOS 35.30	0,00	4.139,77	3.268,24	871,53D
00.01.0035.000030 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União				0,00	4.139,77	3.268,24	871,53D
1.1.3.8.1.28			CRÉDITOS A RECEBER DE ENTIDADES FEDERAIS	0,00	120.567,16	0,00	120.567,16D
1.1.3.8.1.28.00.01			CRÉDITOS A RECEBER DE ENTIDADES FEDERAIS	0,00	120.567,16	0,00	120.567,16D
1.1.3.8.1.28.00.01.00.000001 (49121)	P	P	Convênio Estação Tratam. Esgoto Sanitário FUNASA 2784/2005	0,00	120.567,16	0,00	120.567,16D
1.1.9			VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	15.132,13D	90.936,95	97.510,66	8.558,42D

SANTA CATARINA
PREFEITURA MUNICIPAL ZORTEA

Balancete de Verificação de 01/01/2016 a 31/12/2016

Máscara	Substst. C.	Sup. Fin.	Descrição	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
Conta Corrente							
1.1.9.1	P	P	PRÊMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR	13.785,89D	88.915,15	94.142,62	8.558,42D
1.1.9.1.1 (40488)	P	P	PRÊMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR - CONSOLIDAÇÃO	13.785,89D	88.915,15	94.142,62	8.558,42D
1.1.9.3	P	P	ASSINATURAS E ANUIDADES A APROPRIAR	1.346,24D	2.021,80	3.368,04	0,00
1.1.9.3.1 (40492)	P	P	ASSINATURAS E ANUIDADES A APROPRIAR - CONSOLIDAÇÃO	1.346,24D	2.021,80	3.368,04	0,00
1.2	P	P	ATIVO NÃO CIRCULANTE	7.542.098,38D	1.493.636,35	47.862,76	8.987.871,97D
1.2.1	P	P	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	164.067,74D	0,00	112,76	163.954,98D
1.2.1.1	P	P	CRÉDITOS A LONGO PRAZO	164.067,74D	0,00	112,76	163.954,98D
1.2.1.1.1	P	P	CRÉDITOS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	164.067,74D	0,00	112,76	163.954,98D
1.2.1.1.1.04	P	P	DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	164.067,74D	0,00	0,00	164.067,74D
1.2.1.1.1.04.00.00.00.000005 (46641)	P	P	Dívida Ativa Tributária	164.067,74D	0,00	0,00	164.067,74D
1.2.1.1.1.99	P	P	(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	0,00	0,00	112,76	112,76C
1.2.1.1.1.99.04 (40534)	P	P	(-) AJUSTE DE PERDAS DE DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	0,00	0,00	112,76	112,76C
1.2.3	P	P	IMOBILIZADO	7.378.030,64D	1.493.636,35	47.750,00	8.823.916,99D
1.2.3.1	P	P	BENS MÓVEIS	4.720.669,60D	145.227,82	47.750,00	4.818.147,42D
1.2.3.1.1	P	P	BENS MÓVEIS - CONSOLIDAÇÃO	4.720.669,60D	145.227,82	47.750,00	4.818.147,42D
1.2.3.1.1.01	P	P	MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	2.533.106,79D	21.413,60	25.150,00	2.529.370,39D
1.2.3.1.1.01.01 (40941)	P	P	APARELHOS DE MEDIÇÃO E ORIENTAÇÃO	0,00	664,00	0,00	664,00D
1.2.3.1.1.01.02 (40942)	P	P	APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	969,90D	559,00	0,00	1.528,90D
1.2.3.1.1.01.04	P	P	APARELHOS E EQUIPAMENTOS PARA ESPORTES E DIVERSÕES	10.621,00D	0,00	0,00	10.621,00D
1.2.3.1.1.01.04.00.00.000001 (46281)	P	P	Parques Esportivos / Recreativos e Infantis	10.621,00D	0,00	0,00	10.621,00D
1.2.3.1.1.01.05 (40945)	P	P	EQUIPAMENTO DE PROTEÇÃO, SEGURANÇA E SOCORRO	640,00D	0,00	0,00	640,00D
1.2.3.1.1.01.06 (40946)	P	P	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS	3.729,00D	0,00	0,00	3.729,00D
1.2.3.1.1.01.07 (40947)	P	P	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGÉTICOS	93.356,00D	0,00	0,00	93.356,00D
1.2.3.1.1.01.08 (40948)	P	P	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS GRÁFICOS	1.515,96D	0,00	0,00	1.515,96D
1.2.3.1.1.01.09 (40949)	P	P	MÁQUINAS, FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE OFICINA	7.429,60D	0,00	0,00	7.429,60D
1.2.3.1.1.01.12 (40951)	P	P	EQUIPAMENTOS, PEÇAS E ACESSÓRIOS PARA AUTOMÓVEIS	3.015,50D	0,00	0,00	3.015,50D
1.2.3.1.1.01.19 (40958)	P	P	MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS AGRPECUÁRIOS	476.275,00D	0,00	25.150,00	451.125,00D
1.2.3.1.1.01.20 (40959)	P	P	MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS RODOVIÁRIOS	330.000,00D	0,00	0,00	330.000,00D
1.2.3.1.1.01.21 (40960)	P	P	EQUIPAMENTOS HIDRÁULICOS E ELÉTRICOS	64.870,52D	3.957,60	0,00	68.828,12D
1.2.3.1.1.01.99	P	P	OUTRAS MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	1.540.684,31D	16.233,00	0,00	1.556.917,31D
1.2.3.1.1.01.99.01.00.000001 (46282)	P	P	OUTRAS MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	1.540.684,31D	16.233,00	0,00	1.556.917,31D
1.2.3.1.1.01.99.01.00.000002 (46283)	P	P	Maquinas Motores e Aparelhos	675.190,97D	16.233,00	0,00	691.423,97D
1.2.3.1.1.02	P	P	Equipamentos Rodoviários	865.493,34D	0,00	0,00	865.493,34D
1.2.3.1.1.02.01	P	P	BENS DE INFORMÁTICA	330.393,55D	4.373,89	0,00	334.767,44D
1.2.3.1.1.02.01.01 (40965)	P	P	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	330.393,55D	4.373,89	0,00	334.767,44D
1.2.3.1.1.03	P	P	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	330.393,55D	4.373,89	0,00	334.767,44D
1.2.3.1.1.03.01 (40969)	P	P	APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	637.552,85D	110.682,83	0,00	748.235,68D
1.2.3.1.1.03.02 (40970)	P	P	MÁQUINAS E UTENSÍLIOS DE ESCRITÓRIO	11.882,90D	2.550,00	0,00	14.432,90D
1.2.3.1.1.03.03 (40971)	P	P	MOBILIÁRIO EM GERAL	14.642,51D	5.190,00	0,00	19.832,51D
1.2.3.1.1.04	P	P	MATERIAIS CULTURAI, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	611.027,44D	102.942,83	0,00	713.970,27D
1.2.3.1.1.04.02 (40975)	P	P	COLEÇÕES E MATERIAIS BIBLIOGRÁFICOS	107.686,35D	8.757,50	0,00	116.443,85D
1.2.3.1.1.04.05 (40978)	P	P	EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO	81.833,85D	0,00	0,00	81.833,85D
				25.852,50D	8.757,50	0,00	34.610,00D

SANTA CATARINA
PREFEITURA MUNICIPAL ZORTEA

Balancete de Verificação de 01/01/2016 a 31/12/2016

Máscara	Subsist. C.	Sup. Fin.	Descrição	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
Conta Corrente							
1.2.3.1.1.05			VEICULOS	1.096.066,66D	0,00	22.600,00	1.073.466,66D
1.2.3.1.1.05.01 (40982)	P	P	VEICULOS EM GERAL	814.050,00D	0,00	22.600,00	791.450,00D
1.2.3.1.1.05.03 (40984)	P	P	VEICULOS DE TRACÇÃO MECÂNICA	282.016,66D	0,00	0,00	282.016,66D
1.2.3.1.1.99			DEMAIS BENS MÓVEIS	15.863,40D	0,00	0,00	15.863,40D
1.2.3.1.1.99.99			OUTROS BENS MÓVEIS	15.863,40D	0,00	0,00	15.863,40D
1.2.3.1.1.99.99.01 (41005)	P	P	OUTROS BENS MÓVEIS	3.998,40D	0,00	0,00	3.998,40D
1.2.3.1.1.99.99.02 (41006)	P	P	OUTROS BENS MÓVEIS	11.865,00D	0,00	0,00	11.865,00D
1.2.3.2			BENS IMÓVEIS	2.657.361,04D	1.348.408,53	0,00	4.005.769,57D
1.2.3.2.1			BENS IMÓVEIS - CONSOLIDAÇÃO	2.657.361,04D	1.348.408,53	0,00	4.005.769,57D
1.2.3.2.1.01			BENS DE USO ESPECIAL	1.113.567,74D	0,00	0,00	1.113.567,74D
1.2.3.2.1.01.03			EDIFÍCIOS	374.607,89D	0,00	0,00	374.607,89D
1.2.3.2.1.01.03.01 (41013)	P	P	EDIFÍCIOS	374.607,89D	0,00	0,00	374.607,89D
1.2.3.2.1.01.04			TERRENOS/GLEBAS	644.959,85D	0,00	0,00	644.959,85D
1.2.3.2.1.01.04.03 (41017)	P	P	TERRENOS/GLEBAS	644.959,85D	0,00	0,00	644.959,85D
1.2.3.2.1.01.11 (41024)			IMÓVEIS DE USO RECREATIVO	94.000,00D	0,00	0,00	94.000,00D
1.2.3.2.1.05			BENS DE USO COMUM DO POVO	45.380,00D	0,00	0,00	45.380,00D
1.2.3.2.1.05.01 (41058)	P	P	RUAS	45.120,00D	0,00	0,00	45.120,00D
1.2.3.2.1.05.07 (41064)	P	P	SISTEMAS DE ABASTECIMENTO DE ENERGIA	260,00D	0,00	0,00	260,00D
1.2.3.2.1.06			BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	1.393.069,53D	1.348.408,53	0,00	2.741.478,06D
1.2.3.2.1.06.01			OBRAS EM ANDAMENTO	1.393.069,53D	1.348.408,53	0,00	2.741.478,06D
1.2.3.2.1.06.01.01 (41070)	P	P	OBRAS EM ANDAMENTO	1.237.296,84D	955.282,60	0,00	2.192.579,44D
1.2.3.2.1.06.01.02 (41071)	P	P	OBRAS EM ANDAMENTO	10.433,92D	0,00	0,00	10.433,92D
1.2.3.2.1.06.01.03 (41072)	P	P	OBRAS EM ANDAMENTO	145.338,77D	393.125,93	0,00	538.464,70D
1.2.3.2.1.99			DEMAIS BENS IMÓVEIS	105.343,77D	0,00	0,00	105.343,77D
1.2.3.2.1.99.05 (41080)	P	P	BENS IMÓVEIS A CLASSIFICAR	105.343,77D	0,00	0,00	105.343,77D

SANTA CATARINA
PREFEITURA MUNICIPAL ZORTEA

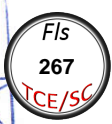
Balancete de Verificação de 01/01/2016 a 31/12/2016

Betha Sistemas

Exercício de 2016

Página: 11/43

Máscara	Conta Corrente	Subsist. C	Sup. Fin.	Descrição	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
2				PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	8.404.479,41C	32.915.277,31	33.007.691,20	8.496.893,30C
2.1				PASSIVO CIRCULANTE	467.655,26C	15.067.865,90	15.160.279,79	560.069,15C
2.1.1				OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAI	405.845,34C	7.038.844,56	7.427.745,53	494.716,31C
2.1.1.1				PESSOAL A PAGAR	341.011,39C	5.912.508,54	6.003.059,82	431.562,67C
2.1.1.1.1				PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	341.011,39C	5.912.508,54	6.003.059,82	431.562,67C
2.1.1.1.1.01				PESSOAL A PAGAR DO EXERCÍCIO	341.011,39C	5.910.335,79	5.659.875,68	90.551,28C
2.1.1.1.1.01.02				SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO	0,00	4.720.094,77	4.720.094,77	0,00
2.1.1.1.1.01.02.00.00.000001 (41171)	P	P		DÉCIMO TERCEIRO SALÁRIO	0,00	364.690,67	364.690,67	0,00
2.1.1.1.1.01.03				DÉCIMO TERCEIRO SALÁRIO	0,00	364.690,67	364.690,67	0,00
2.1.1.1.1.01.03.00.00.000001 (41173)	P	P		FÉRIAS	341.011,39C	825.550,35	575.090,24	90.551,28C
2.1.1.1.1.02				FÉRIAS	341.011,39C	825.550,35	575.090,24	90.551,28C
2.1.1.1.1.02.01				PESSOAL A PAGAR DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	341.011,39	341.011,39C
2.1.1.1.1.02.01.02 (47344)	P	P		PESSOAL A PAGAR DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	341.011,39	341.011,39C
2.1.1.1.1.03				SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DE EXERC. ANTERIORES	0,00	0,00	341.011,39	341.011,39C
2.1.1.1.1.03.01				PRECATÓRIOS DE PESSOAL	0,00	2.172,75	2.172,75	0,00
2.1.1.4				PRECATÓRIOS DE PESSOAL DO EXERCÍCIO	0,00	2.172,75	2.172,75	0,00
2.1.1.4.3				ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	64.803,95C	1.126.336,02	1.124.685,71	63.153,64C
2.1.1.4.3.01				ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTER OFSS - UNIÃO	64.803,95C	1.126.336,02	1.124.685,71	63.153,64C
2.1.1.4.3.01.01				INSS A PAGAR	64.803,95C	1.126.336,02	1.124.685,71	63.153,64C
2.1.1.4.3.01.01.00.00.000001 (48700)	P	F		INSS - CONTRIBUIÇÃO SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES	64.803,95C	1.126.336,02	1.124.685,71	63.153,64C
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários				INSS - CONTRIBUIÇÃO SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES DO EXE	0,00	64.803,95	64.803,95	0,00
00.01.0018.000000 - (Esp. TCE: 01) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação					0,00	30.144,86	30.144,86	0,00
00.01.0018.000000 - (Esp. TCE: 18) - Transferências do FUNDEB - 60%					0,00	12.820,70	12.820,70	0,00
00.01.0035.000030 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União					0,00	20.670,95	20.670,95	0,00
00.01.0035.000031 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União					0,00	647,35	647,35	0,00
2.1.3				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	0,00	520,09	520,09	0,00
2.1.3.1				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	0,00	7.014.531,69	7.018.231,69	3.700,00C
2.1.3.1.1				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CO	0,00	7.014.531,69	7.018.231,69	3.700,00C
2.1.3.1.1.01				FORNECEDORES NACIONAIS	0,00	7.014.129,22	7.017.829,22	3.700,00C
2.1.3.1.1.01.01				FORNECEDORES NÃO FINANCIADOS A PAGAR	0,00	7.014.129,22	7.017.829,22	3.700,00C
2.1.3.1.1.01.01.00.00.000001 (48706)	P	F		FORNECEDORES NÃO FINANCIADOS A PAGAR DO EXERCÍCIO ANT.	0,00	100.831,66	100.831,66	0,00
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários					0,00	90.779,79	90.779,79	0,00
00.01.0034.000000 - (Esp. TCE: 34) - Transferências de Convênios - União/Outros					0,00	10.051,87	10.051,87	0,00
2.1.3.1.1.03				CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	0,00	402,47	402,47	0,00
2.1.3.1.1.03.01				CONTAS NÃO FINANCIADAS A PAGAR	0,00	402,47	402,47	0,00
2.1.4				OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	0,00	174.563,66	174.563,66	0,00
2.1.4.2				OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM OS ESTADOS	0,00	174.563,66	174.563,66	0,00
2.1.4.2.4				OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM OS ESTADOS - INTER OFS.	0,00	174.563,66	174.563,66	0,00
2.1.4.2.4.99				OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES ESTADUAIS A RECOLHER	0,00	174.563,66	174.563,66	0,00
2.1.8				DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	61.839,92C	839.925,99	839.738,91	61.652,84C



SANTA CATARINA
PREFEITURA MUNICIPAL ZORTEA

Balancete de Verificação de 01/01/2016 a 31/12/2016

Máscara	Subsist. C.	Sup. Fin.	Descrição	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
Conta Corrente							
2.1.8.8			VALORES RESTITUIVEIS	61.839,92C	831.058,41	830.871,33	61.652,84C
2.1.8.8.1			VALORES RESTITUIVEIS - CONSOLIDAÇÃO	61.839,92C	831.058,41	830.871,33	61.652,84C
2.1.8.8.1.01			CONSIGNAÇÕES	61.839,92C	831.058,41	830.871,33	61.652,84C
2.1.8.8.1.01.02			INSS	30.947,54C	506.781,53	506.418,65	30.584,66C
2.1.8.8.1.01.02.00.000001 (46284)	P	F	INSS Retido s/ Salário	624,06C	562,74	0,00	61,32C
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários				624,06C	0,00	0,00	624,06C
00.01.0100.000000 - (Esp. TCE: 00) - RECURSOS DO TESOURO - ORDINARIOS				0,00	562,74	0,00	562,74D
2.1.8.8.1.01.02.00.00.000007 (46290)	P	F	INSS - FOLHA DE PAGTO - RECURSOS PROPRIOS	27.032,00C	238.351,36	238.105,35	26.785,99C
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários				12.622,81C	185.921,70	187.741,03	14.442,14C
00.01.0001.000000 - (Esp. TCE: 01) - Receitas de impostos e de Transferência de Impostos - Educação				14.409,19C	52.429,66	50.364,32	12.343,85C
2.1.8.8.1.01.02.00.00.000009 (46292)	P	F	INSS - FOLHA DE PAGTO - RECURSOS FUNDEB - FONTE 18	0,00	199.823,38	202.777,52	2.954,14C
00.01.0001.000000 - (Esp. TCE: 01) - Receitas de impostos e de Transferência de Impostos - Educação				0,00	12.434,87	12.434,87	0,00
00.01.0018.000000 - (Esp. TCE: 18) - Transferências do FUNDEB - 60%				0,00	187.388,51	190.342,65	2.954,14C
2.1.8.8.1.01.02.00.00.000010 (46293)	P	F	INSS - TERCEIROS - RECURSOS PROPRIOS	2.607,60C	28.947,74	26.911,02	570,88C
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários				2.607,60C	20.617,52	18.580,80	570,88C
00.01.0001.000000 - (Esp. TCE: 01) - Receitas de impostos e de Transferência de Impostos - Educação				0,00	8.330,22	8.330,22	0,00
2.1.8.8.1.01.02.00.00.000012 (46295)	P	F	INSS - TERCEIROS - RECURSOS FUNDEB - FONTE 19	0,00	385,00	385,00	0,00
00.01.0019.000000 - (Esp. TCE: 19) - Transferências do FUNDEB - 40%				0,00	385,00	385,00	0,00
2.1.8.8.1.01.02.00.00.000015 (46484)	P	F	INSS - TERCEIROS - RECURSOS CONVENIOS EDUCACAO - FONTE 32	0,00	13.893,52	13.893,52	0,00
00.01.0032.000000 - (Esp. TCE: 32) - Transferências de Convênios - União/Educação				0,00	13.893,52	13.893,52	0,00
2.1.8.8.1.01.02.00.00.000016 (46485)	P	F	INSS - TERCEIROS - RECURSOS CONVENIOS OUTROS - FONTE 34	0,00	11.720,30	11.720,30	0,00
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários				0,00	1.975,21	1.975,21	0,00
00.01.0034.000000 - (Esp. TCE: 34) - Transferências de Convênios - União/Outros				0,00	9.745,09	9.745,09	0,00
2.1.8.8.1.01.02.00.00.000018 (46559)	P	F	INSS - FOLHA DE PAGTO - RECURSOS FNAS PBF - FONTE 35.30	323,67C	2.049,51	1.725,84	0,00D
00.01.0035.000030 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União				323,67C	2.049,51	1.725,84	0,00D
2.1.8.8.1.01.02.00.00.000019 (46560)	P	F	INSS - FOLHA DE PAGTO - RECURSOS FNAS SCFV - FONTE 35.31	189,06C	2.141,89	2.165,16	212,33C
00.01.0035.000031 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União				189,06C	2.141,89	2.165,16	212,33C
2.1.8.8.1.01.02.00.00.000020 (46861)	P	F	INSS - TERCEIROS - RECURSOS CONVENIOS EDUCACAO - FONTE 36	0,00	5.018,41	5.018,41	0,00
00.01.0036.000000 - (Esp. TCE: 36) - Salário-Educação				0,00	5.018,41	5.018,41	0,00
2.1.8.8.1.01.02.00.00.000022 (47315)	P	F	INSS - TERCEIROS - RECURSOS FEP - FONTE 39	171,15C	878,08	706,93	0,00D
00.01.0039.000000 - (Esp. TCE: 39) - Fundo Especial do Petróleo e Transf. decorrentes de Compens. Financ. p/ explor. de recursos naturais				171,15C	878,08	706,93	0,00D
2.1.8.8.1.01.02.00.00.000024 (49120)	P	F	INSS - TERCEIROS - RECURSOS ALIENAÇÃO - FONTE 89	0,00	3.009,60	3.009,60	0,00
00.01.0089.000000 - (Esp. TCE: 89) - Alienações de Bens destinados a Outros Programas				0,00	3.009,60	3.009,60	0,00
2.1.8.8.1.01.03			ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES	10.396,37C	21.013,74	20.989,37	10.372,00C

SANTA CATARINA
PREFEITURA MUNICIPAL ZORTEA

Balancete de Verificação de 01/01/2016 a 31/12/2016

Máscara	Subsist. C.	Sup. Fin.	Descrição	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
Conta Corrente							
2.1.8.8.1.01.03.00.00.000002 (46299)	P	F	Depósito Notificação Fiscal 35.053 098-0	7.940,63C	15.881,26	15.881,26	7.940,63C
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários				7.940,63D	0,00	15.881,26	7.940,63C
00.01.0100.000000 - (Esp. TCE: 00) - RECURSOS DO TESOIRO - ORDINARIOS				15.881,26C		0,00	0,00
2.1.8.8.1.01.03.00.00.000003 (46300)	P	F	Desconto Autorizado Nota Fiscal	2.423,68C	4.847,36	4.847,36	2.423,68C
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários				2.423,68D	0,00	4.847,36	2.423,68C
00.01.0100.000000 - (Esp. TCE: 00) - RECURSOS DO TESOIRO - ORDINARIOS				4.847,36C		0,00	0,00
2.1.8.8.1.01.03.00.00.000005 (46302)	P	F	Contribuição FunRural PNAE - recursos próprios	5,77C	46,87	41,10	0,00C
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários				5,77C	46,87	41,10	0,00C
2.1.8.8.1.01.03.00.00.000010 (46852)	P	F	Contribuição FunRural - Fonte 37.41 - Fund.	3,09C	151,93	153,51	4,67C
00.01.0037.000041 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE				3,09C	149,43	151,01	4,67C
00.01.0037.000042 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE				0,00	2,50	2,50	0,00
2.1.8.8.1.01.03.00.00.000011 (46853)	P	F	Contribuição FunRural - Fonte 37.42 - Inf.	16,67C	79,79	66,14	3,02C
00.01.0037.000042 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE				16,67C	79,79	66,14	3,02C
2.1.8.8.1.01.03.00.00.000012 (46854)	P	F	Contribuição FunRural - Fonte 37.43 - Pré.	6,53C	6,53	0,00	0,00
00.01.0037.000042 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE				0,00	3,34	0,00	3,34D
00.01.0037.000043 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE				6,53C	3,19	0,00	3,34C
2.1.8.8.1.01.08			ISS	0,00	24.534,53	27.286,97	2.752,44C
2.1.8.8.1.01.08.00.00.000001 (46310)	P	F	ISS RETIDO - NOTAS FISCAIS - REC. PROPRIOS	0,00	1.550,25	4.302,69	2.752,44C
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários				0,00	516,22	516,22	0,00
00.01.0001.000000 - (Esp. TCE: 01) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação				0,00	1.034,03	3.786,47	2.752,44C
2.1.8.8.1.01.08.00.00.000010 (46486)	P	F	ISS RETIDO - NOTAS FISCAIS - RECURSOS CONVENIOS FONTE 32	0,00	6.315,24	6.315,24	0,00
00.01.0032.000000 - (Esp. TCE: 32) - Transferências de Convênios - União/Educação				0,00	6.315,24	6.315,24	0,00
2.1.8.8.1.01.08.00.00.000011 (46487)	P	F	ISS RETIDO - NOTAS FISCAIS - RECURSOS CONVENIOS FONTE 34	0,00	14.718,98	14.718,98	0,00
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários				0,00	4.489,11	4.489,11	0,00
00.01.0034.000000 - (Esp. TCE: 34) - Transferências de Convênios - União/Outros				0,00	10.229,87	10.229,87	0,00
2.1.8.8.1.01.08.00.00.000012 (46540)	P	F	ISS RETIDO - NOTAS FISCAIS - RECURSOS CONVENIOS FONTE 62	0,00	212,38	212,38	0,00
00.01.0062.000000 - (Esp. TCE: 37) - Transferências de Convênios - Estado/Educação				0,00	212,38	212,38	0,00
2.1.8.8.1.01.08.00.00.000013 (46862)	P	F	ISS RETIDO - NOTAS FISCAIS - RECURSOS CONVENIOS FONTE 36	0,00	1.213,63	1.213,63	0,00
00.01.0036.000000 - (Esp. TCE: 36) - Salário-Educação				0,00	1.213,63	1.213,63	0,00
2.1.8.8.1.01.08.00.00.000014 (49078)	P	F	ISS RETIDO - NOTAS FISCAIS - RECURSOS CONVENIOS FONTE 37	0,00	103,93	103,93	0,00
00.01.0037.000044 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE				0,00	103,93	103,93	0,00
2.1.8.8.1.01.08.00.00.000015 (49081)	P	F	ISS RETIDO - NOTAS FISCAIS - RECURSOS CONVENIOS FONTE 39	0,00	420,12	420,12	0,00
00.01.0039.000000 - (Esp. TCE: 39) - Fundo Especial do Petróleo e Transf. decorrentes de Compens. Financ. p/ explor. de recursos naturais				0,00	420,12	420,12	0,00
2.1.8.8.1.01.09			OUTROS TRIBUTOS ESTADUAIS E MUNICIPAIS	0,00	5.516,41	5.516,41	0,00

Fls
269
TCE/SC

SANTA CATARINA
PREFEITURA MUNICIPAL ZORTEA

Balancete de Verificação de 01/01/2016 a 31/12/2016

Máscara	Conta Corrente	Subsist. C	Sup. Fin.	Descrição	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
2.1.8.8.1.01.09.00.00.000002 (46320)		P	F	IRRF - FOLHA DE PAGTO - RECURSOS FUNDEB - FONTE 18	0,00	5.306,41	5.306,41	0,00
00.01.0018.000000 - (Esp. TCE: 18) - Transferências do FUNDEB - 60%					0,00	5.306,41	5.306,41	0,00
2.1.8.8.1.01.09.00.00.000011 (46562)		P	F	IRRF - FOLHA DE PAGTO - RECURSOS FNAS SCFV - FONTE 35.31	0,00	210,00	210,00	0,00
00.01.0035.000031 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União					0,00	210,00	210,00	0,00
2.1.8.8.1.01.10.10.00.00.000001 (46305)		P	F	PENSAO ALIMENTICIA	1.012,30C	22.914,31	21.902,01	0,00D
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários				Pensão Alimentícia Valmir Alves	520,08C	8.070,48	7.550,40	0,00
00.01.0001.000000 - (Esp. TCE: 01) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação					477,84D	0,00	0,00	477,84D
00.01.0018.000000 - (Esp. TCE: 18) - Transferências do FUNDEB - 60%					520,08C	6.908,88	6.388,80	0,00
00.03.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários - Superávit Exercício Anterior					0,00	1.161,60	1.161,60	0,00
2.1.8.8.1.01.10.00.00.000002 (46306)		P	F	Pensão Alimentícia Leonir Bergamo	477,84C	0,00	0,00	477,84C
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários					275,80C	4.279,80	4.004,00	0,00
00.03.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários - Superávit Exercício Anterior					22,40C	4.279,80	4.004,00	253,40D
2.1.8.8.1.01.10.00.00.000004 (46308)		P	F	Pensão Alimentícia Everaldo de Mattos	253,40C	0,00	0,00	253,40C
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários					216,42C	3.485,63	3.269,21	0,00
00.03.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários - Superávit Exercício Anterior					0,78D	3.485,63	3.269,21	217,20D
2.1.8.8.1.01.10.00.00.000005 (48831)		P	F	Pensão Alimentícia Leandro A. Beloto	0,00	4.086,40	4.086,40	0,00
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários					0,00	4.086,40	4.086,40	0,00
2.1.8.8.1.01.10.00.00.000006 (48912)		P	F	Pensão Alimentícia Elio Rodrigues	0,00	2.992,00	2.992,00	0,00
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários					0,00	2.992,00	2.992,00	0,00
2.1.8.8.1.01.13.00.00.000001 (46338)		P	F	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	775,06C	18.262,87	18.261,15	773,34C
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários				Desconto Sindicato Servidores Municipais - Recursos Proprios	376,71C	4.820,63	5.217,26	773,34C
00.01.0001.000000 - (Esp. TCE: 01) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação					288,95C	3.631,79	3.639,61	296,77C
00.01.0100.000000 - (Esp. TCE: 00) - RECURSOS DO TESOURO - ORDINARIOS					87,76C	1.188,84	1.577,65	476,57C
2.1.8.8.1.01.13.00.00.000002 (46339)		P	F	Contribuição Sindical - Recursos Proprios	0,00	3.785,91	3.785,91	0,00
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários					0,00	3.072,45	3.072,45	0,00
00.01.0001.000000 - (Esp. TCE: 01) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação					0,00	713,46	713,46	0,00
2.1.8.8.1.01.13.00.00.000003 (46340)		P	F	Desconto Sindicato Servidores Municipais - Recursos Fundeb - Fonte 18	398,35C	5.038,25	4.639,90	0,00
00.01.0001.000000 - (Esp. TCE: 01) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação					398,35C	398,35	0,00	0,00
00.01.0018.000000 - (Esp. TCE: 18) - Transferências do FUNDEB - 60%					0,00	4.639,90	4.639,90	0,00
2.1.8.8.1.01.13.00.00.000005 (46342)		P	F	Contribuição Sindical - Recursos Fundeb - Fonte 18	0,00	4.421,64	4.421,64	0,00
00.01.0018.000000 - (Esp. TCE: 18) - Transferências do FUNDEB - 60%					0,00	4.421,64	4.421,64	0,00

SANTA CATARINA
PREFEITURA MUNICIPAL ZORTEA

Balancete de Verificação de 01/01/2016 a 31/12/2016

Máscara	Subsist. C.	Sup. Fin.	Descrição	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
Conta Corrente							
2.1.8.8.1.01.13.00.00.000007 (46333)	P	F	Contribuição Sindical - Recursos do FNAS - PBF - FONTE 35.30	0,00	108,94	108,94	0,00
00.01.0035.000030 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União				0,00	108,94	108,94	0,00
2.1.8.8.1.01.13.00.00.000008 (46564)	P	F	Contribuição Sindical - Recursos do FNAS - SCFV - FONTE 35.31	0,00	87,50	87,50	0,00
00.01.0035.000031 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União				0,00	87,50	87,50	0,00
2.1.8.8.1.01.15			RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	18.708,65C	232.035,02	230.496,77	17.170,40C
2.1.8.8.1.01.15.00.00.000001 (46329)	P	F	CONSIGNACOES BANCO DO BRASIL - RECURSOS PROPRIOS	6.278,43C	83.789,79	85.980,58	8.469,22C
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários				4.702,75C	63.452,34	64.139,02	5.389,43C
00.01.0001.000000 - (Esp. TCE: 01) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação				1.575,68C	20.337,45	21.841,56	3.079,79C
2.1.8.8.1.01.15.00.00.000002 (46330)	P	F	CONSIGNACOES BANCO DO BRASIL - RECURSOS FUNDEB - FONTE 1	1.599,44C	29.648,87	28.049,43	0,00
00.01.0001.000000 - (Esp. TCE: 01) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação				1.599,44C	1.599,44	0,00	0,00
00.01.0018.000000 - (Esp. TCE: 18) - Transferências do FUNDEB - 60%				0,00	28.049,43	28.049,43	0,00
2.1.8.8.1.01.15.00.00.000004 (46332)	P	F	CONSIGNACOES CAIXA ECONOMICA - RECURSOS PROPRIOS	4.409,44C	51.752,30	53.356,04	6.013,18C
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários				3.576,51C	41.276,87	40.481,00	2.780,64C
00.01.0001.000000 - (Esp. TCE: 01) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação				832,93C	10.475,43	12.875,04	3.232,54C
2.1.8.8.1.01.15.00.00.000005 (46333)	P	F	CONSIGNACOES CAIXA ECONOMICA - RECURSOS FUNDEB - FONTE 1	3.837,33C	39.104,64	35.267,31	0,00
00.01.0001.000000 - (Esp. TCE: 01) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação				3.837,33C	3.837,33	0,00	0,00
00.01.0018.000000 - (Esp. TCE: 18) - Transferências do FUNDEB - 60%				0,00	35.267,31	35.267,31	0,00
2.1.8.8.1.01.15.00.00.000008 (46336)	P	F	CONSIGNACOES SICOOB- RECURSOS FUNDEB - FONTE 18	624,60C	6.045,41	5.420,81	0,00C
00.01.0001.000000 - (Esp. TCE: 01) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação				624,60C	624,60	0,00	0,00
00.01.0018.000000 - (Esp. TCE: 18) - Transferências do FUNDEB - 60%				0,00	5.420,81	5.420,81	0,00
2.1.8.8.1.01.15.00.00.000009 (46337)	P	F	CONSIGNACOES SICOOB - RECURSOS PROPRIOS	1.814,95C	20.827,33	21.493,21	2.480,83C
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários				1.344,59C	15.538,02	15.438,51	1.245,08C
00.01.0001.000000 - (Esp. TCE: 01) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação				470,36C	5.289,31	6.054,70	1.235,75C
2.1.8.8.1.01.15.00.00.000013 (46875)	P	F	CONSIGNACOES BANCO DO BRASIL - RECURSOS FNAS - FONTE 35.3	144,46C	577,84	433,38	0,00
00.01.0035.000031 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União				144,46C	577,84	433,38	0,00
2.1.8.8.1.01.15.00.00.000016 (48941)	P	F	CONSIGNACOES CAIXA ECONOMICA - RECURSOS PROPRIOS 03	0,00	288,84	496,01	207,17C
00.01.0001.000000 - (Esp. TCE: 01) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação				0,00	288,84	496,01	207,17C
2.1.8.9			OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,00	8.867,58	8.867,58	0,00
2.1.8.9.1			OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	0,00	8.867,58	8.867,58	0,00
2.1.8.9.1.01			INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	4.050,73	4.050,73	0,00
2.1.8.9.1.01.02			INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES DIVERSAS DO EXERCÍCIO	0,00	4.050,73	4.050,73	0,00
2.1.8.9.1.14			CONSORCIOS A PAGAR	0,00	4.816,85	4.816,85	0,00
2.3			PATRIMÔNIO LÍQUIDO	7.936.824,15C	17.847.411,41	17.847.411,41	7.936.824,15C
2.3.1			PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	6.859.335,72C	0,00	0,00	6.859.335,72C
2.3.1.1			PATRIMÔNIO SOCIAL	6.859.335,72C	0,00	0,00	6.859.335,72C
2.3.1.1.1 (42069)	P	P	PATRIMÔNIO SOCIAL - CONSOLIDAÇÃO	6.859.335,72C	0,00	0,00	6.859.335,72C

SANTA CATARINA
PRÉFEITURA MUNICIPAL ZORTEA

Balancete de Verificação de 01/01/2016 a 31/12/2016

Máscara	Subsist. C.	Sup. Fin.	Descrição	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
Conta Corrente							
2.3.7			RESULTADOS ACUMULADOS	1.077.488,43C	17.847.411,41	17.847.411,41	1.077.488,43C
2.3.7.1			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	1.077.488,43C	17.847.411,41	17.847.411,41	1.077.488,43C
2.3.7.1.1			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	5.713.553,17D	5.713.553,17	5.713.553,17	5.713.553,17D
2.3.7.1.1.01 (42197)	P	P	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.7.1.1.02 (42198)	P	P	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	5.713.553,17D	5.713.553,17	5.713.553,17	5.713.553,17D
2.3.7.1.2			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS	2.671.408,32D	2.671.408,32	2.671.408,32	2.671.408,32D
2.3.7.1.2.01 (42202)	P	P	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.7.1.2.02 (42203)	P	P	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	2.671.408,32D	2.671.408,32	2.671.408,32	2.671.408,32D
2.3.7.1.3			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - UNIÃO	7.727.219,93C	7.727.219,93	7.727.219,93	7.727.219,93C
2.3.7.1.3.01 (42207)	P	P	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.7.1.3.02 (42208)	P	P	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	7.727.219,93C	7.727.219,93	7.727.219,93	7.727.219,93C
2.3.7.1.4			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - ESTADO	1.735.229,99C	1.735.229,99	1.735.229,99	1.735.229,99C
2.3.7.1.4.01 (42212)	P	P	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.7.1.4.02 (42213)	P	P	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.735.229,99C	1.735.229,99	1.735.229,99	1.735.229,99C

SANTA CATARINA
PREFEITURA MUNICIPAL ZORTEA

Balancete de Verificação de 01/01/2016 a 31/12/2016

Betha Sistemas

Exercício de 2016

Página: 17/43

Fls
273
TCE/SC

Máscara	Conta Corrente	Subsist. C	Sup. Fin.	Descrição	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
3				VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	0,00	16.731.858,92	104.081,77	16.627.777,15D
3.1				PESSOAL E ENCARGOS	0,00	6.113.900,37	11.204,62	6.102.695,75D
3.1.1				REMUNERAÇÃO A PESSOAL	0,00	5.065.464,34	0,00	5.065.464,34D
3.1.1.1				REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO RPPS	0,00	4.125.683,43	0,00	4.125.683,43D
3.1.1.1.1				REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO RPPS - CI	0,00	4.125.683,43	0,00	4.125.683,43D
3.1.1.1.1.01				VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RPPS	0,00	4.123.510,68	0,00	4.123.510,68D
3.1.1.1.1.01.01 (42276)				VENCIMENTOS E SALÁRIOS	0,00	3.902.758,12	0,00	3.902.758,12D
3.1.1.1.1.01.99 (42309)				OUTROS VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL RPPS	0,00	220.752,56	0,00	220.752,56D
3.1.1.1.1.1.03 (42321)				SENTENÇAS JUDICIAIS	0,00	2.172,75	0,00	2.172,75D
3.1.1.2				REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO RGPS	0,00	939.780,91	0,00	939.780,91D
3.1.1.2.1				REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO RGPS - CI	0,00	939.780,91	0,00	939.780,91D
3.1.1.2.1.01				VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RGPS	0,00	939.780,91	0,00	939.780,91D
3.1.1.2.1.01.21 (42345)				FERIAS VENCIDAS E PROPORCIONAIS	0,00	601.633,77	0,00	601.633,77D
3.1.1.2.1.01.22 (42346)				13. SALÁRIO	0,00	338.147,14	0,00	338.147,14D
3.1.2				ENCARGOS PATRONAIS	0,00	1.048.436,03	11.204,62	1.037.231,41D
3.1.2.2				ENCARGOS PATRONAIS - RGPS	0,00	1.048.436,03	11.204,62	1.037.231,41D
3.1.2.2.3				ENCARGOS PATRONAIS - RGPS - INTER OFSS - UNIÃO	0,00	1.048.436,03	11.204,62	1.037.231,41D
3.1.2.2.3.01 (42429)				CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS	0,00	1.048.436,03	11.204,62	1.037.231,41D
3.2				BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	36.872,26	0,00	36.872,26D
3.2.9				OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	36.872,26	0,00	36.872,26D
3.2.9.9				OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	36.872,26	0,00	36.872,26D
3.2.9.9.1 (42572)				OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS - CONSOLID	0,00	36.872,26	0,00	36.872,26D
3.3				USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	0,00	4.998.472,02	25.798,49	4.972.673,53D
3.3.1				USO DE MATERIAL DE CONSUMO	0,00	1.338.514,17	4.593,40	1.333.920,77D
3.3.1.1				CONSUMO DE MATERIAL	0,00	1.303.623,21	4.593,40	1.299.029,81D
3.3.1.1.1				CONSUMO DE MATERIAL - CONSOLIDAÇÃO	0,00	1.303.623,21	4.593,40	1.299.029,81D
3.3.1.1.1.01 (42577)				COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS	0,00	366.151,27	2.818,24	363.333,03D
3.3.1.1.1.03 (42578)				GÁS E OUTROS MATERIAIS ENGARRAFADOS	0,00	8.839,80	0,00	8.839,80D
3.3.1.1.1.06 (42581)				GÊNEROS ALIMENTAÇÃO	0,00	185.976,68	1.733,16	184.243,52D
3.3.1.1.1.10 (42585)				MATERIAL QUÍMICO	0,00	1.670,00	0,00	1.670,00D
3.3.1.1.1.14 (42588)				MATERIAL EDUCATIVO E ESPORTIVO	0,00	13.180,50	0,00	13.180,50D
3.3.1.1.1.15 (42589)				MATERIAL PARA FESTIVIDADES E HOMENAGENS	0,00	420,00	0,00	420,00D
3.3.1.1.1.16 (42590)				MATERIAL DE EXPEDIENTE	0,00	55.179,87	0,00	55.179,87D
3.3.1.1.1.17 (42591)				MATERIAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS	0,00	6.831,50	0,00	6.831,50D
3.3.1.1.1.19 (42593)				MATERIAL DE ACONDICIONAMENTO E EMBALAGEM	0,00	6.187,10	0,00	6.187,10D
3.3.1.1.1.21 (42595)				MATERIAL DE COPA E COZINHA	0,00	1.644,47	0,00	1.644,47D
3.3.1.1.1.22 (42596)				MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUTOS DE HIGIENIZAÇÃO	0,00	20.616,66	0,00	20.616,66D
3.3.1.1.1.23 (42597)				UNIFORMES, TECIDOS E AVIAMENTOS	0,00	5.331,90	0,00	5.331,90D
3.3.1.1.1.24 (42598)				MATERIAL P/MANUT. E BENS IMÓVEIS/INSTALAÇÕES	0,00	36.086,44	0,00	36.086,44D
3.3.1.1.1.26 (42600)				MATERIAL ELÉTRICO E ELETRÔNICO	0,00	54.022,61	0,00	54.022,61D
3.3.1.1.1.28 (42602)				MATERIAL DE PROTEÇÃO E SEGURANÇA	0,00	10.859,98	0,00	10.859,98D
3.3.1.1.1.31 (42605)				SEMENTES, MUDAS DE PLANTAS E INSUMOS	0,00	3.937,34	0,00	3.937,34D
3.3.1.1.1.39 (42611)				MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS	0,00	315.030,78	42,00	314.988,78D

SANTA CATARINA
PREFEITURA MUNICIPAL ZORTEA

Balancete de Verificação de 01/01/2016 a 31/12/2016

Máscara	Subsist. C	Sup. Fin.	Descrição	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
Conta Corrente							
3.3.1.1.1.40 (42612)	P		MATERIAL BIOLÓGICO	0,00	5.140,00	0,00	5.140,00D
3.3.1.1.1.42 (42614)	P		FERRAMENTAS	0,00	304,50	0,00	304,50D
3.3.1.1.1.44 (42616)	P		MATERIAL DE SINALIZAÇÃO VISUAL E OUTROS	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00D
3.3.1.1.1.46 (42618)	P		MATERIAL BIBLIOGRÁFICO	0,00	300,00	0,00	300,00D
3.3.1.1.1.99 (42633)	P		OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	0,00	202.411,81	0,00	202.411,81D
3.3.1.2			DISTRIBUIÇÃO DE MATERIAL GRATUITO	0,00	34.890,96	0,00	34.890,96D
3.3.1.2.1			DISTRIBUIÇÃO DE MATERIAL GRATUITO - CONSOLIDAÇÃO	0,00	34.890,96	0,00	34.890,96D
3.3.1.2.1.02 (42637)	P		MATERIAL DESTINADO A ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	465,12	0,00	465,12D
3.3.1.2.1.99 (42644)	P		OUTROS MATERIAIS DE DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0,00	34.425,84	0,00	34.425,84D
3.3.2			SERVIÇOS	0,00	3.659.957,85	21.205,09	3.638.752,76D
3.3.2.1			DIÁRIAS	0,00	21.490,00	0,00	21.490,00D
3.3.2.1.1			DIÁRIAS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	21.490,00	0,00	21.490,00D
3.3.2.1.1.01			DIÁRIAS PESSOAL CIVIL	0,00	21.490,00	0,00	21.490,00D
3.3.2.1.1.01.01 (42649)	P		DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL - NO PAIS	0,00	21.490,00	0,00	21.490,00D
3.3.2.2			SERVIÇOS TERCEIROS - PF	0,00	194.165,15	1.293,32	192.871,83D
3.3.2.2.1			SERVIÇOS TERCEIROS - PF - CONSOLIDAÇÃO	0,00	194.165,15	1.293,32	192.871,83D
3.3.2.2.1.08 (42672)	P		LIMPEZA E CONSERVAÇÃO	0,00	5.050,00	0,00	5.050,00D
3.3.2.2.1.15 (42685)	P		SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS	0,00	16.935,28	0,00	16.935,28D
3.3.2.2.1.21			LOCAÇÕES	0,00	44.478,16	0,00	44.478,16D
3.3.2.2.1.21.01 (42691)	P		LOCAÇÃO DE IMÓVEIS	0,00	44.478,16	0,00	44.478,16D
3.3.2.2.1.22 (42694)	P		FORNECIMENTO DE ALIMENTAÇÃO	0,00	4.220,00	0,00	4.220,00D
3.3.2.2.1.99 (42709)	P		OUTROS SERVIÇOS PRESTADOS POR PESSOA FÍSICA	0,00	123.481,71	1.293,32	122.188,39D
3.3.2.3			SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	0,00	3.444.302,70	19.911,77	3.424.390,93D
3.3.2.3.1			SERVIÇOS TERCEIROS - PJ - CONSOLIDAÇÃO	0,00	3.444.302,70	19.911,77	3.424.390,93D
3.3.2.3.1.05 (42716)	P		PUBLICIDADE	0,00	130.036,85	0,00	130.036,85D
3.3.2.3.1.06 (42717)	P		MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO	0,00	410.364,69	1.260,00	409.104,69D
3.3.2.3.1.08 (42719)	P		SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO, ENERGIA ELÉTRICA, GÁS E OUTROS.	0,00	567.766,44	0,00	567.766,44D
3.3.2.3.1.09 (42720)	P		SERVIÇOS DE ALIMENTAÇÃO	0,00	3.559,90	0,00	3.559,90D
3.3.2.3.1.10 (42721)	P		LOCAÇÕES	0,00	321.346,70	0,00	321.346,70D
3.3.2.3.1.11 (42722)	P		SERVIÇOS RELACIONADOS A TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	0,00	71.190,00	0,00	71.190,00D
3.3.2.3.1.12 (42723)	P		SERVIÇOS DE TRANSPORTE	0,00	347.239,57	0,00	347.239,57D
3.3.2.3.1.14 (42725)	P		ASSINATURAS DE PERÍODICOS E ANUIDADES	0,00	3.368,04	0,00	3.368,04D
3.3.2.3.1.29 (42740)	P		SEGUROS EM GERAL	0,00	94.142,62	0,00	94.142,62D
3.3.2.3.1.31 (42742)	P		SERV.MEDICO - HOSPITALAR, ODONTOL E LABORATORIAIS	0,00	960,00	0,00	960,00D
3.3.2.3.1.32 (42743)	P		SERVIÇOS BANCÁRIOS	0,00	47.210,27	4.251,77	42.958,50D
3.3.2.3.1.36 (42747)	P		SERVIÇOS DE AUDIO VÍDEO E FOTO	0,00	767,00	0,00	767,00D
3.3.2.3.1.46 (42757)	P		SERVIÇOS GRÁFICOS E EDITORIAIS	0,00	13.321,60	0,00	13.321,60D
3.3.2.3.1.51 (42759)	P		SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS	0,00	330.827,00	12.500,00	318.327,00D
3.3.2.3.1.99 (42764)	P		OUTROS SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	0,00	1.102.202,02	1.900,00	1.100.302,02D
3.5			TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	0,00	5.321.323,98	561,05	5.320.762,93D
3.5.1			TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00	2.921.855,35	0,00	2.921.855,35D
3.5.1.1			TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	0,00	2.921.855,35	0,00	2.921.855,35D
3.5.1.1.2			TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA -	0,00	2.921.855,35	0,00	2.921.855,35D

SANTA CATARINA
PREFEITURA MUNICIPAL ZORTEA

Balancete de Verificação de 01/01/2016 a 31/12/2016

Máscara	Subsist. C.	Sup. Fin.	Descrição	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
Conta Corrente							
3.5.1.1.2.00.00.00.00.000001 (46405)	P		Transferências Concedidas para o Fundo Municipal de Saúde	0,00	2.191.855,39	0,00	2.191.855,39D
3.5.1.1.2.00.00.00.00.000002 (46406)	P		Transferências Concedidas para o Poder Legislativo	0,00	729.999,96	0,00	729.999,96D
3.5.2			TRANSFERÊNCIAS INTER-GOVERNAMENTAIS	0,00	2.114.266,73	561,05	2.113.705,68D
3.5.2.2			TRANSFERÊNCIAS AO FUNDEB	0,00	2.114.266,73	561,05	2.113.705,68D
3.5.2.2.4 (43199)	P		TRANSFERÊNCIAS AO FUNDEB - INTER-OFSS - ESTADO	0,00	2.114.266,73	561,05	2.113.705,68D
3.5.3			TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS	0,00	238.964,70	0,00	238.964,70D
3.5.3.1			TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	0,00	238.964,70	0,00	238.964,70D
3.5.3.1.1			TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS - CONTRIBUTIÇÕES	0,00	238.964,70	0,00	238.964,70D
3.5.3.1.1.01 (43213)	P		TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS - CONTRIBUTIÇÕES	0,00	238.964,70	0,00	238.964,70D
3.5.5			TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	0,00	4.816,85	0,00	4.816,85D
3.5.5.0.1 (43222)	P		TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	4.816,85	0,00	4.816,85D
3.5.9			OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	0,00	41.420,35	0,00	41.420,35D
3.5.9.0.1			OUTRAS TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	41.420,35	0,00	41.420,35D
3.5.9.0.1.01 (43262)	P		DOAÇÕES CONCEDIDAS	0,00	41.420,35	0,00	41.420,35D
3.6			DEVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00	66.517,61	66.517,61	112,76D
3.6.1			REAVLIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE PARA PERC	0,00	112,76	0,00	112,76D
3.6.1.7			VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA COM AJUSTE DE PERDAS DE CRÉC	0,00	112,76	0,00	112,76D
3.6.1.7.1			VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA COM AJUSTE DE PERDAS DE CRÉC	0,00	112,76	0,00	112,76D
3.6.1.7.1.05			AJUSTE PARA PERDAS EM DIVIDAATIVA TRIBUTÁRIA	0,00	112,76	0,00	112,76D
3.6.1.7.1.05.01 (43351)	P		DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - CANCELAMENTO - PRINCIPAL	0,00	112,76	0,00	112,76D
3.6.5			DESCORPORAÇÃO DE ATIVOS	0,00	66.517,61	66.517,61	0,00
3.6.5.0.1			DESCORPORAÇÃO DE ATIVOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	66.517,61	66.517,61	0,00
3.6.5.0.1.01 (43605)	P		BAIXAS DE CRÉDITOS A RECEBER (FINANCEIRO)	0,00	66.517,61	66.517,61	0,00
3.7			TRIBUTÁRIAS	0,00	174.563,66	0,00	174.563,66D
3.7.2			CONTRIBUIÇÕES	0,00	174.563,66	0,00	174.563,66D
3.7.2.1			CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	0,00	174.563,66	0,00	174.563,66D
3.7.2.1.1			CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	174.563,66	0,00	174.563,66D
3.7.2.1.1.02 (43635)	P		PIS/PASEP	0,00	174.563,66	0,00	174.563,66D
3.9			OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	20.096,26	0,00	20.096,26D
3.9.9			DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	20.096,26	0,00	20.096,26D
3.9.9.6			INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	20.096,26	0,00	20.096,26D
3.9.9.6.1 (43775)	P		INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES - CONSOLIDAÇÃO	0,00	20.096,26	0,00	20.096,26D

SANTA CATARINA
PREFEITURA MUNICIPAL ZORTEA

Balancete de Verificação de 01/01/2016 a 31/12/2016

Betha Sistemas

Exercício de 2016

Página: 20/43

Máscara	Subsist. C.	Sup. Fin.	Descrição	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
Conta Corrente							
4			VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	0,00	163.394,66	19.232.604,26	19.069.209,60C
4.1			IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	6.785,55	653.998,41	647.212,86C
4.1.1			IMPOSTOS	0,00	5.791,31	608.756,35	602.965,04C
4.1.1.2			IMPOSTOS SOBRE PATRIMÔNIO E A RENDA	0,00	0,00	401.617,10	401.617,10C
4.1.1.2.1 (43786)	P		IMPOSTOS SOBRE PATRIMÔNIO E A RENDA - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	401.617,10	401.617,10C
4.1.1.3			IMPOSTOS SOBRE A PRODUÇÃO E A CIRCULAÇÃO	0,00	5.791,31	207.139,25	201.347,94C
4.1.1.3.1 (43788)	P		IMPOSTOS SOBRE A PRODUÇÃO E A CIRCULAÇÃO - CONSOLIDAÇÃO	0,00	5.791,31	207.139,25	201.347,94C
4.1.2			TAXAS	0,00	994,24	45.242,06	44.247,82C
4.1.2.1			TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA	0,00	994,24	42.111,24	41.117,00C
4.1.2.1.1 (43795)	P		TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA - CONSOLIDAÇÃO	0,00	994,24	42.111,24	41.117,00C
4.1.2.2			TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00	0,00	3.130,82	3.130,82C
4.1.2.2.1 (43797)	P		TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	3.130,82	3.130,82C
4.2			CONTRIBUIÇÕES	0,00	162,00	161.483,74	161.321,74C
4.2.2			CONTRIBUIÇÕES DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÓMICO	0,00	162,00	19.110,80	18.948,80C
4.2.2.0.1 (43873)	P		CONTRIBUIÇÕES DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÓMICO - CONSO	0,00	162,00	19.110,80	18.948,80C
4.2.3			CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	0,00	0,00	142.372,94	142.372,94C
4.2.3.0.1			CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	142.372,94	142.372,94C
4.2.3.0.1.01 (43876)	P		CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	0,00	0,00	142.372,94	142.372,94C
4.3			EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	0,00	1.818,20	261.536,97	259.718,77C
4.3.3			EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00	1.818,20	261.536,97	259.718,77C
4.3.3.1			VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE	0,00	1.818,20	261.536,97	259.718,77C
4.3.3.1.1 (43892)	P		VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS, DIREITOS E PRESTAÇÃO DE	0,00	1.818,20	261.536,97	259.718,77C
4.4			VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	0,00	489,89	163.456,82	162.966,93C
4.4.2			JUROS E ENCARGOS DE MORA	0,00	49,86	11.668,29	11.618,43C
4.4.2.4			JUROS E ENCARGOS DE MORA SOBRE CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS	0,00	49,86	11.668,29	11.618,43C
4.4.2.4.1 (43930)	P		JUROS E ENCARGOS DE MORA SOBRE CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS - CONS	0,00	49,86	11.668,29	11.618,43C
4.4.5			REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,00	440,03	151.788,53	151.348,50C
4.4.5.1			REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	0,00	440,03	151.788,53	151.348,50C
4.4.5.1.1 (43957)	P		REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	440,03	151.788,53	151.348,50C
4.5			TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	0,00	15.247,10	16.463.012,90	16.447.765,80C
4.5.1			TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00	85.736,77	85.736,77C
4.5.1.1			TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00	85.736,77	85.736,77C
4.5.1.1.2 (43969)	P		TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - IN	0,00	0,00	85.736,77	85.736,77C
4.5.2			TRANSFERÊNCIAS INTER GVERNAMENTAIS	0,00	15.247,10	16.377.276,13	16.362.029,03C
4.5.2.1			TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS DE RECEITAS	0,00	2.805,26	13.837.941,34	13.835.136,08C
4.5.2.1.3 (43985)	P		TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS DE RECEITAS - INTER C	0,00	0,00	9.952.595,27	9.952.595,27C
4.5.2.1.4 (43986)	P		TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS DE RECEITAS - INTER C	0,00	2.805,26	3.885.346,07	3.882.540,81C
4.5.2.3			TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS	0,00	0,00	19.618,99	19.618,99C
4.5.2.3.4 (43993)	P		TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS - INTER OFSS - ESTADO	0,00	0,00	19.618,99	19.618,99C
4.5.2.4			OUTRAS TRANSFERÊNCIAS	0,00	12.441,84	2.519.715,80	2.507.273,96C
4.5.2.4.1 (43996)	P		OUTRAS TRANSFERÊNCIAS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	12.441,84	2.519.715,80	2.507.273,96C
4.6			VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIV	0,00	0,00	216.563,21	216.563,21C
4.6.4			GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00	0,00	216.563,21	216.563,21C

SANTA CATARINA
PREFEITURA MUNICIPAL ZORTEA

Balancete de Verificação de 01/01/2016 a 31/12/2016

Máscara	Conta Corrente	Subst. C.	Sup. Fin.	Descrição	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
4.6.4.0.1				GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	216.563,21	216.563,21C
4.6.4.0.1.02 (44132)		P		OUTROS GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS (FINANCEIF	0,00	0,00	216.563,21	216.563,21C
4.9				OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	138.891,92	1.312.552,21	1.173.660,29C
4.9.7				REVERSAO DE PROVISOES E AJUSTES DE PERDAS	0,00	0,00	66.468,44	66.468,44C
4.9.7.1				REVERSAO DE PROVISOES	0,00	0,00	66.468,44	66.468,44C
4.9.7.1.1				REVERSAO DE PROVISOES - CONSOLIDACAO	0,00	0,00	66.468,44	66.468,44C
4.9.7.1.1.99 (44210)		P		REVERSAO DE OUTRAS PROVISOES	0,00	0,00	66.468,44	66.468,44C
4.9.9				DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	138.891,92	1.246.083,77	1.107.191,85C
4.9.9.5				MULTAS ADMINISTRATIVAS	0,00	0,00	6.829,78	6.829,78C
4.9.9.5.1 (44242)		P		MULTAS ADMINISTRATIVAS - CONSOLIDACAO	0,00	0,00	6.829,78	6.829,78C
4.9.9.9				VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GI	0,00	138.891,92	1.239.253,99	1.100.362,07C
4.9.9.9.1				VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS G	0,00	138.891,92	1.239.253,99	1.100.362,07C
4.9.9.9.1.99 (44259)		P		OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE	0,00	138.891,92	1.239.253,99	1.100.362,07C

SANTA CATARINA
PREFEITURA MUNICIPAL ZORTEA

Balancete de Verificação de 01/01/2016 a 31/12/2016

Máscara	Subsist. C.	Sup. Fin.	Descrição	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
Conta Corrente							
5			CONTROLES DA APROVAÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO	185.322,81D			
5.2			ORÇAMENTO APROVADO	0,00	32.641.364,59	3.702.997,81	29.123.689,59D
5.2.1			PREVISÃO DA RECEITA	0,00	32.467.366,78	3.529.000,00	28.938.366,78D
5.2.1.1			PREVISÃO INICIAL DA RECEITA	0,00	17.113.660,00	2.149.240,00	14.964.420,00D
5.2.1.1.1 (44269)	O		PREVISÃO INICIAL DA RECEITA BRUTA	0,00	17.113.660,00	2.149.240,00	14.964.420,00D
5.2.1.1.2			(-) PREVISÃO DE DEDUÇÕES DA RECEITA	0,00	0,00	0,00	17.113.660,00D
5.2.1.1.2.01			(-) DEDUÇÕES POR TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	0,00	0,00	2.149.240,00	2.149.240,00C
5.2.1.1.2.01 (44272)	O		(-) FUNDEB	0,00	0,00	2.141.400,00	2.141.400,00C
5.2.1.1.2.99 (44274)	O		(-) OUTRAS DEDUÇÕES	0,00	0,00	7.840,00	7.840,00C
5.2.2			FIXAÇÃO DA DESPESA	0,00	15.353.706,78	1.379.760,00	13.973.946,78D
5.2.2.1			DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA	0,00	15.353.706,78	1.379.760,00	13.973.946,78D
5.2.2.1.1			DOTAÇÃO INICIAL	0,00	12.055.420,00	0,00	12.055.420,00D
5.2.2.1.1.01 (44282)	O		CRÉDITO INICIAL	0,00	12.055.420,00	0,00	12.055.420,00D
5.2.2.1.2			DOTAÇÃO ADICIONAL POR TIPO DE CRÉDITO	0,00	3.298.286,78	0,00	3.298.286,78D
5.2.2.1.2.01 (44284)	O		CRÉDITO ADICIONAL - SUPLEMENTAR	0,00	3.298.286,78	0,00	3.298.286,78D
5.2.2.1.9 (44302)	O		CANCELAMENTO/REMANEJAMENTO DE DOTAÇÃO	0,00	0,00	1.379.760,00	1.379.760,00C
5.3			INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR	185.322,81D	173.997,81	173.997,81	185.322,81D
5.3.1			INSCRIÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS	120.518,86D	109.193,86	109.193,86	120.518,86D
5.3.1.1 (44308)	O		RP NÃO PROCESSADOS INSCRITOS	0,00	109.193,86	0,00	109.193,86D
5.3.1.2 (44309)	O		RP NÃO PROCESSADOS - EXERCÍCIOS ANTERIORES	11.325,00D	0,00	0,00	11.325,00D
5.3.1.7 (44312)	O		RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	109.193,86D	0,00	109.193,86	0,00
5.3.2			INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS	64.803,95D	64.803,95	64.803,95	64.803,95D
5.3.2.1 (44314)	O		RP PROCESSADOS - INSCRITOS	0,00	64.803,95	0,00	64.803,95D
5.3.2.7 (44317)	O		RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	64.803,95D	0,00	64.803,95	0,00

SANTA CATARINA
PREFEITURA MUNICIPAL ZORTEA

Balancete de Verificação de 01/01/2016 a 31/12/2016

Betha Sistemas

Exercício de 2016

Página: 23/43

Fls
279
TCE/SC

Máscara	Subsist. C.	Sup. Fin.	Descrição	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
Conta Corrente							
6			CONTROLES DA EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO	185.322,81C	65.192.721,45	94.131.088,23	29.123.689,59C
6.2			EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO	0,00	64.752.256,37	93.690.623,15	28.938.366,78C
6.2.1			EXECUÇÃO DA RECEITA	0,00	23.333.472,67	38.297.892,67	14.964.420,00C
6.2.1.1 (44329)	0		RECEITA A REALIZAR	0,00	21.055.811,28	19.391.321,39	1.664.489,89D
6.2.1.2			RECEITA REALIZADA	0,00	163.394,66	18.906.010,23	18.742.615,57C
6.2.1.2.0.0.0.0.0.001156 (47340)	0		Imposto s/ Propr. Predial e Territ. Urbana 60%	0,00	0,00	50.931,46	50.931,46C
6.2.1.2.0.0.0.0.0.001157 (47341)	0		Imposto s/ Propr. Predial e Territ. Urbana 25%	0,00	0,00	21.221,61	21.221,61C
6.2.1.2.0.0.0.0.0.001158 (47342)	0		Imposto s/ Propr. Predial e Territ. Urbana 15%	0,00	0,00	12.732,97	12.732,97C
6.2.1.2.0.0.0.0.0.001166 (47456)	0		IRRF s/ os Rendimentos do Trabalho 60%	0,00	0,00	92.357,05	92.357,05C
6.2.1.2.0.0.0.0.0.001167 (47457)	0		IRRF s/ os Rendimentos do Trabalho 25%	0,00	0,00	38.482,38	38.482,38C
6.2.1.2.0.0.0.0.0.001168 (47458)	0		IRRF s/ os Rendimentos do Trabalho 15%	0,00	0,00	23.895,53	23.895,53C
6.2.1.2.0.0.0.0.0.001171 (47461)	0		IRRF s/ Outros Rendimentos 60%	0,00	0,00	8.688,00	8.688,00C
6.2.1.2.0.0.0.0.0.001172 (47462)	0		IRRF s/ Outros Rendimentos 25%	0,00	0,00	3.619,99	3.619,99C
6.2.1.2.0.0.0.0.0.001173 (47463)	0		IRRF s/ Outros Rendimentos 15%	0,00	0,00	2.955,61	2.955,61C
6.2.1.2.0.0.0.0.0.001177 (47467)	0		ITBI e de Direitos Reais sobre Imóveis 60%	0,00	0,00	87.990,54	87.990,54C
6.2.1.2.0.0.0.0.0.001178 (47468)	0		ITBI e de Direitos Reais sobre Imóveis 25%	0,00	0,00	36.662,77	36.662,77C
6.2.1.2.0.0.0.0.0.001179 (47469)	0		ITBI e de Direitos Reais sobre Imóveis 15%	0,00	0,00	21.997,68	21.997,68C
6.2.1.2.0.0.0.0.0.001193 (47483)	0		Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza	0,00	3.474,78	120.183,60	116.708,82C
6.2.1.2.0.0.0.0.0.001194 (47484)	0		Adicional ISS - Fundo Municipal Combate à Pobreza	0,00	1.447,83	53.341,65	51.893,82C
6.2.1.2.0.0.0.0.0.001195 (47485)	0		Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza 15%	0,00	868,70	30.011,21	29.142,51C
6.2.1.2.0.0.0.0.0.001221 (47511)	0		Tx de Funcionamento Estab Comer/Indus/P. Serviços	0,00	0,00	12.709,94	12.709,94C
6.2.1.2.0.0.0.0.0.001225 (47515)	0		Taxa de Licença para Execução de Obras	0,00	0,00	2.280,37	2.280,37C
6.2.1.2.0.0.0.0.0.001254 (47544)	0		Outras Taxas pela Prestação de Serviços	0,00	0,00	3.130,82	3.130,82C
6.2.1.2.0.0.0.0.0.001379 (47669)	0		Outras Contribuições Econômicas - Principal	0,00	162,00	19.110,80	18.948,80C
6.2.1.2.0.0.0.0.0.001381 (47671)	0		CONTRIB P/CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	0,00	0,00	142.372,94	142.372,94C
6.2.1.2.0.0.0.0.0.001382 (47672)	0		Outras Receitas de Aluguéis	0,00	0,00	8.637,78	8.637,78C
6.2.1.2.0.0.0.0.0.001393 (47683)	0		Rec. Remun. Dep. Banc. Rec. Vinc. - FUNDEB 60%	0,00	187,79	8.912,79	8.725,00C
6.2.1.2.0.0.0.0.0.001394 (47684)	0		Rec. Remun. Dep. Banc. Rec. Vinc. - FUNDEB 40%	0,00	125,20	6.246,49	6.121,29C
6.2.1.2.0.0.0.0.0.001395 (47685)	0		Rec. Remun. Dep. Banc. Rec. Vinc. - MDE Sal Educação	0,00	0,00	7.182,78	7.182,78C
6.2.1.2.0.0.0.0.0.001396 (47686)	0		Rec. Remun. Dep. Banc. Rec. Vinc. - MDE PNAE Ens. Fundamental	0,00	0,00	9.773,71	9.773,71C
6.2.1.2.0.0.0.0.0.001397 (47687)	0		Rec. Remun. Dep. Banc. Rec. Vinc. - MDE PNATE	0,00	0,00	730,42	730,42C
6.2.1.2.0.0.0.0.0.001398 (47688)	0		Rec. Remun. Dep. Banc. Rec. Vinc. - MDE PNAE Creche	0,00	0,00	6.180,00	6.180,00C
6.2.1.2.0.0.0.0.0.001399 (47689)	0		Rec. Remun. Dep. Banc. Rec. Vinc. - MDE PNAE Pré-Escolar	0,00	0,00	2.991,01	2.991,01C
6.2.1.2.0.0.0.0.0.001400 (47690)	0		Rec. Remun. Dep. Banc. Rec. Vinc. - MDE Outros Repasses	0,00	0,00	627,57	627,57C
6.2.1.2.0.0.0.0.0.001401 (47691)	0		Rec. Remun. Dep. Banc. Rec. Vinc. FEP	0,00	0,00	601,87	601,87C
6.2.1.2.0.0.0.0.0.001402 (47692)	0		Rec. Remun. Dep. Banc. Rec. Vinc. COSIP	0,00	0,00	1,73	1,73C
6.2.1.2.0.0.0.0.0.001403 (47693)	0		Rec. Remun. Dep. Banc. Rec. Vinc. - Cide	0,00	0,00	584,86	584,86C
6.2.1.2.0.0.0.0.0.001404 (47694)	0		Rec. Remun. Dep. Banc. Rec. Vinc. - FNAS PBF	0,00	0,00	2.562,10	2.562,10C
6.2.1.2.0.0.0.0.0.001405 (47695)	0		Rec. Remun. Dep. Banc. Rec. Vinc. - FNAS SCFV	0,00	0,00	445,36	445,36C
6.2.1.2.0.0.0.0.0.001406 (47696)	0		Rec. Remun. Dep. Banc. Rec. Vinc. - FNAS IGDSUAS	0,00	0,00	183,34	183,34C
6.2.1.2.0.0.0.0.0.001407 (47697)	0		Rec. Remun. Dep. Banc. Rec. Vinc. - FNAS Outros Prog	0,00	1,40	7,39	5,99C
6.2.1.2.0.0.0.0.0.001408 (47698)	0		Rec. Remun. Dep. Banc. Rec. Vinc. - FNAS IGDFB	0,00	0,00	3.755,83	3.755,83C
6.2.1.2.0.0.0.0.0.001409 (47699)	0		Rec. Remun. Dep. Banc. Rec. Vinc. - Conv Trânsito Militar	0,00	0,00	58,77	58,77C
6.2.1.2.0.0.0.0.0.001410 (47700)	0		Rec. Remun. Dep. Banc. Rec. Vinc. - Conv Trânsito Civil	0,00	0,00	645,16	645,16C

SANTA CATARINA
PREFEITURA MUNICIPAL ZORTEA

Balancete de Verificação de 01/01/2016 a 31/12/2016

Máscara	Subsist. C.	Sup. Fin.	Descrição	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
Conta Corrente							
6.2.1.2.0.00.00.00.001411	0		Rec.Remun.Dep.Banc.Vinc-Conv Trânsito Prefeit	0,00	0,00	298,15	298,15C
6.2.1.2.0.00.00.00.001412	0		Remun. Dep Outros Recursos Vincul. - Conv. União p/ Outros Programas	0,00	0,00	19.261,22	19.261,22C
6.2.1.2.0.00.00.00.001413	0		Remun. Dep Outros Recursos Vincul. - Conv. União p/ Educação	0,00	0,00	480,85	480,85C
6.2.1.2.0.00.00.00.001414	0		Remun. Dep Outros Recursos Vincul. - Conv. Estado p/ Educação	0,00	0,00	765,94	765,94C
6.2.1.2.0.00.00.00.001419	0		Rec.Remun.Dep.Banc.Vinc-Alienação de Bens - Outros	0,00	0,00	3.688,16	3.688,16C
6.2.1.2.0.00.00.00.001420	0		Remun. Dep Outros Recursos Vincul. - Trasn FEAS/Estado PSB	0,00	19,46	2.014,68	1.995,22C
6.2.1.2.0.00.00.00.001421	0		Remun. Outros Dep. de Recursos não vinculados	0,00	106,18	73.169,00	73.062,82C
6.2.1.2.0.00.00.00.001551	0		Serviços de Venda de Editais	0,00	0,00	201,91	201,91C
6.2.1.2.0.00.00.00.001602	0		Serv. de Captação/Adução/Trat/Res e Dist. de Água	0,00	1.599,20	182.131,55	180.532,35C
6.2.1.2.0.00.00.00.001604	0		Serv. de Coleta/Trans/Trat/Dest Final Resid Sólido	0,00	219,00	24.986,50	24.767,50C
6.2.1.2.0.00.00.00.001604	0		Outros Serviços	0,00	0,00	45.579,23	45.579,23C
6.2.1.2.0.00.00.00.001618	0		Cota-Parte do Fundo de Particip. dos Municípios 60%	0,00	0,00	4.033.147,14	4.033.147,14C
6.2.1.2.0.00.00.00.001620	0		Cota-Parte do Fundo de Particip. dos Municípios 25%	0,00	0,00	1.680.478,00	1.680.478,00C
6.2.1.2.0.00.00.00.001621	0		Cota-Parte do Fundo de Particip. dos Municípios 15%	0,00	0,00	1.008.286,79	1.008.286,79C
6.2.1.2.0.00.00.00.001622	0		Cota-Parte do Fundo de Participação do Municípios - 1% Cota Anual - 75%	0,00	0,00	372.048,78	372.048,78C
6.2.1.2.0.00.00.00.001623	0		Cota-Parte do Fundo de Participação do Municípios - 1% Cota Anual - 25%	0,00	0,00	124.016,27	124.016,27C
6.2.1.2.0.00.00.00.001624	0		Cota-Parte do Imp. s/ a Propr. Territ. Rural 25%	0,00	0,00	3.898,44	3.898,44C
6.2.1.2.0.00.00.00.001625	0		Cota-Parte do Imp. s/ a Propr. Territ. Rural 60%	0,00	0,00	1.624,35	1.624,35C
6.2.1.2.0.00.00.00.001626	0		Cota-Parte do Imp. s/ a Propr. Territ. Rural 15%	0,00	0,00	974,61	974,61C
6.2.1.2.0.00.00.00.001627	0		Cota-Parte da Compem. Finan. de Recursos Hídricos	0,00	0,00	1.983.549,82	1.983.549,82C
6.2.1.2.0.00.00.00.001634	0		Cota-Parte do Fundo Especial do Petróleo - FEP	0,00	0,00	56.553,55	56.553,55C
6.2.1.2.0.00.00.00.001639	0		IGD-SUAS	0,00	0,00	6.273,68	6.273,68C
6.2.1.2.0.00.00.00.001646	0		IGD-BF	0,00	0,00	16.909,35	16.909,35C
6.2.1.2.0.00.00.00.001647	0		Piso Básico Fixo - PBF	0,00	0,00	78.000,00	78.000,00C
6.2.1.2.0.00.00.00.001648	0		SCFV	0,00	0,00	100.321,67	100.321,67C
6.2.1.2.0.00.00.00.001650	0		Transferências do Salário-Educação	0,00	0,00	280.140,23	280.140,23C
6.2.1.2.0.00.00.00.001652	0		PNAE Ensino Fundamental	0,00	0,00	24.684,00	24.684,00C
6.2.1.2.0.00.00.00.001654	0		PNAE Creche	0,00	0,00	14.020,00	14.020,00C
6.2.1.2.0.00.00.00.001655	0		PNAE Pré-Escolar	0,00	0,00	9.120,00	9.120,00C
6.2.1.2.0.00.00.00.001656	0		Transferências Diretas do FNDE referentes ao PNATE	0,00	0,00	23.995,32	23.995,32C
6.2.1.2.0.00.00.00.001657	0		Transf. Financ. ICMS - Desoner - L.C. Nº 87/96 60%	0,00	0,00	8.557,44	8.557,44C
6.2.1.2.0.00.00.00.001659	0		Transf. Financ. ICMS - Desoner - L.C. Nº 87/96 25%	0,00	0,00	3.565,56	3.565,56C
6.2.1.2.0.00.00.00.001660	0		Transf. Financ. ICMS - Desoner - L.C. Nº 87/96 15%	0,00	0,00	2.139,36	2.139,36C
6.2.1.2.0.00.00.00.001661	0		Outras Transferências da União	0,00	0,00	120.290,91	120.290,91C
6.2.1.2.0.00.00.00.001663	0		Cota-Parte do ICMS 60%	0,00	1.551,21	2.128.006,11	2.126.454,90C
6.2.1.2.0.00.00.00.001664	0		Cota-Parte do ICMS 25%	0,00	646,34	917.234,35	916.588,01C
6.2.1.2.0.00.00.00.001665	0		Cota-Parte do ICMS 15%	0,00	387,80	532.001,66	531.613,86C
6.2.1.2.0.00.00.00.001666	0		Cota-Parte do IPVA 60%	0,00	131,94	118.571,36	118.439,42C
6.2.1.2.0.00.00.00.001667	0		Cota-Parte do IPVA 25%	0,00	54,98	51.488,03	51.433,05C
6.2.1.2.0.00.00.00.001668	0		Cota-Parte do IPVA 15%	0,00	32,99	29.256,11	29.223,12C
6.2.1.2.0.00.00.00.001669	0		Cota-Parte do IPI sobre Exportação 60%	0,00	0,00	30.654,18	30.654,18C
6.2.1.2.0.00.00.00.001670	0		Cota-Parte do IPI sobre Exportação 25%	0,00	0,00	12.772,66	12.772,66C
6.2.1.2.0.00.00.00.001671	0		Cota-Parte do IPI sobre Exportação 15%	0,00	0,00	7.663,61	7.663,61C
6.2.1.2.0.00.00.00.001672	0		Cota-Parte da Contrib. Interv.no Domínio Econômico	0,00	0,00	12.298,24	12.298,24C



[Handwritten signature]

SANTA CATARINA
PREFEITURA MUNICIPAL ZORTEA

Balancete de Verificação de 01/01/2016 a 31/12/2016

Máscara	Subsist. C.	Sup. Fin.	Descrição	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
Conta Corrente							
6.2.1.3.1.01.00.00.000009 (48603)	O		Dedução Cota-Parte do FPM Formação FUNDEB	0,00	1.344.380,02	0,00	1.344.380,02D
6.2.1.3.1.01.00.00.000010 (48604)	O		Dedução de Receita p/ Formação do FUNDEB - ITR	0,00	1.299,44	0,00	1.299,44D
6.2.1.3.1.01.00.00.000011 (48605)	O		Ded Rec p/ Form do FUNDEB - ICMS Deson - LC 87/96	0,00	2.852,40	0,00	2.852,40D
6.2.1.3.1.01.00.00.000012 (48606)	O		Dedução do ICMS para Formação do FUNDEB	0,00	715.654,43	517,07	715.137,36D
6.2.1.3.1.01.00.00.000013 (48607)	O		Dedução de Receita para Formação do FUNDEB - IPVA	0,00	39.862,41	43,98	39.818,43D
6.2.1.3.1.01.00.00.000014 (48608)	O		Ded Cota Parte IPI-Exp p/ Formação FUNDEB	0,00	10.218,03	0,00	10.218,03D
6.2.2			EXECUÇÃO DA DESPESA	0,00	41.418.783,70	55.392.730,48	13.973.946,78C
6.2.2.1			DISPONIBILIDADES DE CRÉDITO	0,00	41.418.783,70	55.331.730,48	13.912.946,78C
6.2.2.1.1 (44338)	O		CRÉDITO DISPONÍVEL	0,00	14.729.019,64	15.561.602,19	832.582,55C
6.2.2.1.3			CRÉDITO UTILIZADO	0,00	26.689.764,06	39.770.128,29	13.080.364,23C
6.2.2.1.3.01 (44344)	O		CRÉDITO EMPENHADO A LIQUIDAR	0,00	13.066.213,14	13.325.262,75	259.049,61C
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários				0,00	7.168.760,82	7.427.810,43	259.049,61C
00.01.0001.000000 - (Esp. TCE: 01) - Receltas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação				0,00	1.576.243,09	1.576.243,09	0,00
00.01.0007.000000 - (Esp. TCE: 07) - Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE				0,00	16.821,46	16.821,46	0,00
00.01.0008.000000 - (Esp. TCE: 08) - Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP				0,00	142.372,94	142.372,94	0,00
00.01.0010.000000 - (Esp. TCE: 10) - Convênio Trânsito - Militar				0,00	4.114,66	4.114,66	0,00
00.01.0011.000000 - (Esp. TCE: 11) - Convênio Trânsito - Civil				0,00	2.826,41	2.826,41	0,00
00.01.0012.000000 - (Esp. TCE: 06) - Convênio Trânsito - Prefeitura				0,00	2.503,00	2.503,00	0,00
00.01.0018.000000 - (Esp. TCE: 18) - Transferências do FUNDEB - 60%				0,00	2.430.757,75	2.430.757,75	0,00
00.01.0019.000000 - (Esp. TCE: 19) - Transferências do FUNDEB - 40%				0,00	102.476,13	102.476,13	0,00
00.01.0032.000000 - (Esp. TCE: 32) - Transferências de Convênios - União/Educação				0,00	440.850,72	440.850,72	0,00
00.01.0034.000000 - (Esp. TCE: 34) - Transferências de Convênios - União/Outros				0,00	351.194,64	351.194,64	0,00
00.01.0035.000030 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União				0,00	66.074,90	66.074,90	0,00
00.01.0035.000031 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União				0,00	81.434,79	81.434,79	0,00
00.01.0035.000032 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União				0,00	3.100,65	3.100,65	0,00
00.01.0035.000033 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União				0,00	1.731,39	1.731,39	0,00
00.01.0035.000039 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União				0,00	120,00	120,00	0,00
00.01.0036.000000 - (Esp. TCE: 36) - Salário-Educação				0,00	334.205,39	334.205,39	0,00
00.01.0037.000041 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE				0,00	30.232,94	30.232,94	0,00
00.01.0037.000042 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE				0,00	19.710,83	19.710,83	0,00
00.01.0037.000043 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE				0,00	11.771,24	11.771,24	0,00
00.01.0037.000044 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE				0,00	27.501,89	27.501,89	0,00
00.01.0037.000049 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE				0,00	13.700,48	13.700,48	0,00
00.01.0039.000000 - (Esp. TCE: 39) - Fundo Especial do Petróleo e Transf. decorrentes de Compens. Financ. p/ explor. de recursos naturais				0,00	51.883,37	51.883,37	0,00
00.01.0062.000000 - (Esp. TCE: 37) - Transferências de Convênios - Estado/Educação				0,00	49.301,21	49.301,21	0,00
00.01.0062.000055 - (Esp. TCE: 37) - Transferências de Convênios - Estado/Educação				0,00	50.000,00	50.000,00	0,00
00.01.0065.000050 - (Esp. TCE: 38) - Transferências do SUAS/Estado				0,00	27.497,19	27.497,19	0,00
00.01.0080.000000 - (Esp. TCE: 80) - Outras especificações				0,00	4.888,95	4.888,95	0,00
00.01.0089.000000 - (Esp. TCE: 89) - Alienações de Bens destinados a Outros Programas				0,00	54.136,30	54.136,30	0,00

SANTA CATARINA
PREFEITURA MUNICIPAL ZORTEA

Balancete de Verificação de 01/01/2016 a 31/12/2016

Máscara	Subst. C.	Sup. Fin.	Descrição	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
Conta Corrente							
6.2.2.1.3.02 (44345)	O		CRÉDITO EMPENHADO EM LIQUIDAÇÃO	0,00	782.761,19	782.761,19	0,00
6.2.2.1.3.03 (44346)	O		CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR	0,00	12.816.126,91	12.882.980,55	66.853,64C
6.2.2.1.3.04 (44347)	O		CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO	0,00	24.662,82	12.779.123,80	12.754.460,98C
6.2.2.2 (44351)	O		MOVIMENTAÇÃO DE CRÉDITOS CONCEDIDOS	0,00	0,00	61.000,00	61.000,00C
6.3			EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR	185.322,81C	440.465,08	440.465,08	185.322,81C
6.3.1			EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS	120.518,86C	310.857,18	310.857,18	120.518,86C
6.3.1.1 (44365)	O		RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	11.325,00C	100.831,66	109.193,86	19.687,20C
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários				0,00	90.779,79	90.779,79	0,00
00.01.0001.000000 - (Esp. TCE: 01) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação				0,00	0,00	653,20	653,20C
00.01.0034.000000 - (Esp. TCE: 34) - Transferências de Convênios - União/Outros				0,00	10.051,87	10.051,87	0,00
00.01.0037.000049 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE				0,00	0,00	7.709,00	7.709,00C
00.01.0100.000000 - (Esp. TCE: 00) - RECURSOS DO TESOIRO - ORDINARIOS				11.325,00C	0,00	0,00	11.325,00C
6.3.1.3 (44367)	O		RP NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR	0,00	100.831,66	100.831,66	0,00
6.3.1.4 (44368)	O		RP NÃO PROCESSADOS PAGOS	0,00	0,00	100.831,66	100.831,66C
6.3.1.7			RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	109.193,86C	109.193,86	0,00	0,00
6.3.1.7.1 (44372)	O		RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	109.193,86C	109.193,86	0,00	0,00
6.3.2			EXECUÇÃO DE RP PROCESSADOS	64.803,95C	129.607,90	129.607,90	64.803,95C
6.3.2.1 (44378)	O		RP PROCESSADOS A PAGAR	0,00	64.803,95	64.803,95	0,00
6.3.2.2 (44379)	O		RP PROCESSADOS PAGOS	0,00	0,00	64.803,95	64.803,95C
6.3.2.7 (44381)	O		RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	64.803,95C	64.803,95	0,00	0,00

SANTA CATARINA
PREFEITURA MUNICIPAL ZORTEA

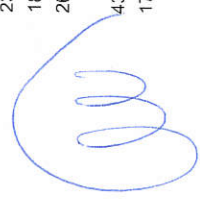
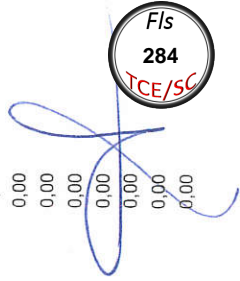
Balancete de Verificação de 01/01/2016 a 31/12/2016

Betha Sistemas

Exercício de 2016

Página: 28/43

Máscara	Subsist. C.	Sup. Fin.	Descrição	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
Conta Corrente							
7			CONTROLES DEVEDORES	4.359.217,98D	141.363.926,16	112.006.638,46	33.716.505,68D
7.1			ATOS POTENCIAIS	3.451.890,49D	7.281.340,45	7.486.141,91	3.247.089,03D
7.1.2			ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	3.451.890,49D	7.281.340,45	7.486.141,91	3.247.089,03D
7.1.2.3			OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	3.451.890,49D	7.281.340,45	7.486.141,91	3.247.089,03D
7.1.2.3.1			OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS - CONSOLIDAÇÃO	3.451.890,49D	7.281.340,45	7.486.141,91	3.247.089,03D
7.1.2.3.1.04			CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE BENS	3.451.890,49D	7.281.340,45	7.486.141,91	3.247.089,03D
7.1.2.3.1.04.00.00.000001 (46092)	C		MODELO PNEUS LTDA	119.310,00D	0,00	119.310,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000002 (46095)	C		COPAL COMERCIO DE PNEUS E ACESSORIOS LTDA	59.250,00D	0,00	59.250,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000003 (46098)	C		BELLEZIER PNEUS LTDA	76.070,00D	0,00	76.070,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000004 (46101)	C		DOLMORA & MASSON LTDA - ME	63.298,60D	0,00	63.298,60	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000005 (46104)	C		ROCHA E MANDELLI SUPERMERCADO LTDA	75.530,75D	0,00	75.530,75	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000006 (46107)	C		SUPER DELAZERI LTDA - ME	104.665,50D	0,00	104.665,50	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000007 (46346)	C		MERCADO MUNARI LTDA - ME	185,00D	0,00	185,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000008 (46358)	C		ALEXANDRE ALVADI DIDOMENICO - ME	67.910,00D	0,00	67.910,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000009 (46491)	C		COR E ARTE COMERCIO E DISTRIBUIDORA LTDA - ME	3.875,80D	0,00	3.875,80	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000010 (46494)	C		DIAL DEPARTAMENTOS LTDA	2.748,93D	0,00	2.748,93	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000011 (46497)	C		L.A.CN INFORMATICA LTDA - ME	1.055,80D	0,00	1.055,80	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000012 (46500)	C		OBJETIVA COMERCIO DE EQUIPAMENTOS LTDA - ME	78.559,50D	0,00	78.559,50	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000013 (46503)	C		DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS POUZO NOVO LTDA ME	58.965,40D	0,00	58.965,40	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000014 (46506)	C		POSTO ZAMPIERI LTDA	173.500,00D	0,00	173.500,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000015 (46567)	C		M.A.J CONSTRUÇÕES E REFORMAS LTDA - ME	69.130,00D	0,00	69.130,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000016 (46570)	C		ZEIDE VICENTINA DELAVY GRIS EPP	75.204,00D	0,00	75.204,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000017 (46573)	C		MOVESCO-IND E COM DE MOV ESCOLARES LTDA	75.461,00D	0,00	75.461,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000018 (46576)	C		ENGHEVIA SERVICOS E OBRAS LTDA - EPP	84.271,80D	0,00	84.271,80	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000019 (46586)	C		ACACIO ANTUNES	79.380,00D	0,00	79.380,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000020 (46607)	C		IND ARTEF CIMENTO J C BRESSAN LTDA ME	84.200,00D	0,00	84.200,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000021 (46610)	C		GIOVANI PRIMIERI - ME	14.000,00D	0,00	14.000,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000022 (46658)	C		AGROPLANTAS MONDINI LTDA	27.948,00D	0,00	27.948,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000023 (46661)	C		INOVADORA SERVICOS EM TECNOLOGIA DA INFORMACAO EIR	22.900,00D	0,00	22.900,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000024 (46664)	C		ADIMAC PECAS E SERVICOS LTDA - EPP	49.984,00D	0,00	49.984,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000025 (46667)	C		MULTI ELETRO LTDA - EPP	145.793,50D	0,00	145.793,50	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000026 (46673)	C		C.C.M. COMÉRCIO DE MÁQUIN E SERVIÇ LTDA	330.000,00D	0,00	330.000,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000027 (46676)	C		LEAL, GERLING & CIA LTDA	21.750,00D	0,00	21.750,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000028 (46838)	C		PEDREIRA ENGENHOS LTDA	108.900,00D	0,00	108.900,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000029 (46899)	C		CONSTRULACER COMERCIO E CONSTRUCOES LACERDOPOLIS E	54.895,71D	0,00	54.895,71	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000030 (46902)	C		Ara Schirley Favero	31.800,00D	0,00	31.800,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000031 (46905)	C		VAGNER VISOLI	17.500,00D	0,00	17.500,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000032 (46908)	C		FUTURA COMERCIAL IMPORTADORA LTDA	94.000,00D	0,00	94.000,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000033 (46911)	C		COMERCIAL DE ELETRODOMÉSTICOS LAGES LTDA - EPP	23.248,00D	0,00	23.248,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000034 (46914)	C		FRIMAC REFRIGERAÇÃO EIRELI ME	18.488,00D	0,00	18.488,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000035 (46917)	C		PISOCENTER MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO	26.000,00D	0,00	26.000,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000036 (46920)	C		ELISANDRA PIERI 05113157910 MEI	446,70D	0,00	446,70	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000037 (46923)	C		L.A.CN INFORMATICA LTDA - ME	43.659,60D	0,00	43.659,60	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000038 (46926)	C		OBJETIVA COMERCIO DE EQUIPAMENTOS LTDA - ME	17.434,43D	0,00	17.434,43	0,00



SANTA CATARINA
PREFEITURA MUNICIPAL ZORTEA

Balancete de Verificação de 01/01/2016 a 31/12/2016

Máscara	Conta Corrente	Subsist. C.	Sup. Fin.	Descrição	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
7.1.2.3.1.04.00.00.000039	(46929)	C		RICARL DISTRIBUIDORA EIRELI ME	36.994,50D	0,00	36.994,50	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000040	(46932)	C		ROBERTO TESSARO & CIA LTDA - EPP	56.080,61D	0,00	56.080,61	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000041	(46935)	C		AUTO ELITE LTDA	58.900,00D	0,00	58.900,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000042	(46938)	C		AIOX DO BRASIL EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA S.A	249.000,00D	0,00	249.000,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000043	(46958)	C		ALEXANDRE GABRIEL LOPES - ME	79.900,00D	0,00	79.900,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000044	(46968)	C		AGRO DIVEL COM. REP. MAQ. AGRICOLAS LTDA	17.330,54D	0,00	17.330,54	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000045	(46997)	C		GRAFICA BRINDES JOAÇABA LTDA - ME	4.906,00D	0,00	4.906,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000046	(47000)	C		GRATT INDUSTRIA DE MÁQUINAS LTDA	38.000,00D	0,00	38.000,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000047	(47003)	C		IDEALIZE COMUNICACAO E BRINDES LTDA - ME	6.045,00D	0,00	6.045,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000048	(47006)	C		OUROGRAF SERVICOS GRAFICOS LTDA - ME	22.237,00D	0,00	22.237,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000049	(47144)	C		FRANCIELI HAIDUK RIGO - ME	5.503,30D	0,00	5.503,30	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000050	(47147)	C		L.A.CN INFORMATICA LTDA - ME	4.345,00D	0,00	4.345,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000051	(47150)	C		ROBERTO TESSARO & CIA LTDA - EPP	10.681,00D	0,00	10.681,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000052	(47158)	C		ADIMAC PECAS E SERVICOS LTDA - EPP	16.507,00D	0,00	16.507,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000053	(47174)	C		FISA ENGENHARIA E SANEAMENTO LTDA - ME	41.500,00D	0,00	41.500,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000054	(47179)	C		Marta Tibes Ribeiro	3.000,00D	0,00	3.000,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000055	(47187)	C		Almir Ribeiro da Silva	14.450,00D	0,00	14.450,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000056	(47193)	C		Edilson Maia MEI	20.700,00D	0,00	20.700,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000057	(47233)	C		JOAO SOZO BOSSACRO & CIA LTDA	8.914,43D	0,00	8.914,43	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000058	(47236)	C		ROBERTO TESSARO & CIA LTDA - EPP	3.620,00D	0,00	3.620,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000059	(47260)	C		ENGHEVIA SERVICOS E OBRAS LTDA - EPP	255.539,42D	0,00	0,00	255.539,42D
7.1.2.3.1.04.00.00.000061	(47267)	C		COR E ARTE COMERCIO E DISTRIBUIDORA LTDA - ME	56.454,00D	0,00	56.454,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000062	(47296)	C		Neicy Prestes ME	39.962,67D	0,00	39.962,67	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000067	(47318)	C		DEOCLIDES ALEXANDRE BERNARDI	21.888,00	21.888,00	0,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000068	(47321)	C		ALDIVO VALENTIM SURDI AUTO POSTO - ME	301.160,00	301.160,00	0,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000069	(47324)	C		POSTO ZAMPIERI LTDA	0,00	189.500,00	189.500,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000073	(48618)	C		ANTONIO OSNY DE MORAIS - ME	0,00	89.880,00	89.880,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000074	(48621)	C		DANIEL CARLOS GRIS - ME	0,00	109.803,00	109.803,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000075	(48624)	C		RIQUETI VITALE ENGENHARIA EIRELI - EPP	0,00	139.900,00	139.900,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000076	(48627)	C		ACACIO ANTUNES	0,00	79.380,00	79.380,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000077	(48630)	C		ALEXANDRE GABRIEL LOPES - ME	0,00	96.690,00	96.690,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000078	(48637)	C		AVELINO ROSSETI	0,00	13.200,00	13.200,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000080	(48640)	C		CAPINZAL CENTER LTDA - ME	0,00	48.370,50	48.370,50	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000081	(48643)	C		DOLMORA MASSON LTDA	0,00	70.418,20	70.418,20	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000082	(48646)	C		MERCADO MUNARI LTDA - ME	0,00	13.284,80	13.284,80	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000083	(48649)	C		ROCHA E MANDELLI SUPERMERCADO LTDA	0,00	87.784,50	87.784,50	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000084	(48652)	C		L.A.CN INFORMATICA LTDA - ME	0,00	19.476,45	19.476,45	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000085	(48655)	C		OBJETIVA COMERCIO DE EQUIPAMENTOS LTDA - ME	0,00	68.709,35	68.709,35	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000086	(48658)	C		RICARL DISTRIBUIDORA EIRELI ME	0,00	15.637,34	15.637,34	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000087	(48661)	C		ROBERTO TESSARO & CIA LTDA - EPP	0,00	86.632,15	86.632,15	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000088	(48664)	C		BELLENZIER PNEUS LTDA	0,00	145.486,00	145.486,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000089	(48667)	C		CAPINZAL COMÉRCIO DE PNEUS LTDA ME	0,00	3.694,00	3.694,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000090	(48670)	C		JOACABA PNEUS LTDA	0,00	119.594,00	119.594,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000091	(48673)	C		MODELO PNEUS LTDA	0,00	1.440,00	1.440,00	0,00

SANTA CATARINA
PREFEITURA MUNICIPAL ZORTEA

Balancete de Verificação de 01/01/2016 a 31/12/2016

Máscara	Subsist. C.	Sup. Fin.	Descrição	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
Conta Corrente							
7.1.2.3.1.04.00.00.000092 (48676)	C		MULTI ELETRO LTDA - EPP	0,00	141.793,00	141.793,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000093 (48682)	C		MMS TECNOLOGIA E SERVIÇOS LTDA ME	0,00	55.980,00	55.980,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000094 (48686)	C		ARTEMIO TONIAL INFORMATICA - ME	0,00	69.720,00	69.720,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000095 (48688)	C		ALEXANDRE ALVADI DIDOMENICO - ME	0,00	112.766,00	112.766,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000096 (48692)	C		S.G. TERRAPLENAGEM LTDA	0,00	195.000,00	195.000,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000104 (48724)	C		CESAR INACIO TRZCINSKI 00709260008	0,00	83.517,00	83.517,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000105 (48727)	C		CONSTRULACER COMERCIO E CONSTRUCOES LACERDOPOLIS E	0,00	23.733,64	23.733,64	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000106 (48732)	C		INDARTE CIMENTO J C BRESSAN LTDA ME	0,00	168.000,00	168.000,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000107 (48739)	C		TRANSPORTES MAURICIO LTDA ME	0,00	110.750,00	110.750,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000108 (48742)	C		TRANSPORTES NATALIO LTDA - ME	0,00	121.350,00	121.350,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000109 (48745)	C		ZORTEATUR TRANSPORTES LTDA - ME	0,00	189.150,00	189.150,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000110 (48753)	C		PEDREIRA ENGENHOS LTDA	0,00	100.010,00	100.010,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000111 (48756)	C		STO PRE MOLDADOS E CONSTRUTORA LTDA ME	0,00	38.720,00	38.720,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000112 (48760)	C		ASSAMEC-ASSOCIACAO ARBITROS MEIO OESTE	0,00	30.600,00	30.600,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000113 (48766)	C		ELETRONICA BEBENDO LTDA - ME	0,00	58.500,00	58.500,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000114 (48769)	C		INTERNET MILENIUM LTDA - ME	0,00	43.250,00	43.250,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000115 (48773)	C		CAPINZAL CENTER LTDA - ME	0,00	36.415,60	36.415,60	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000116 (48776)	C		MERCADO MUNARI LTDA - ME	0,00	2.321,20	2.321,20	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000117 (48779)	C		OBJETIVA COMERCIO DE EQUIPAMENTOS LTDA - ME	0,00	10.393,50	10.393,50	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000118 (48782)	C		PRO LIMPE COMERCIO DE PRODUTOS DE LIMPEZA LTDA - M	0,00	17.726,00	17.726,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000119 (48785)	C		ROBERTO TESSARO & CIA LTDA - EPP	0,00	15.800,90	15.800,90	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000120 (48788)	C		SETEP CONSTRUÇÕES S.A.	0,00	289.024,62	289.024,62	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000121 (48791)	C		SETEP CONSTRUÇÕES S.A.	0,00	70.534,00	70.534,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000126 (48798)	C		ANDRE FALAVINHA - ME	0,00	62.140,00	62.140,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000127 (48801)	C		VIRTU DESENVOLVIMENTO HUMANO SOCIEDADE SIMPLES	0,00	1.190.545,09	1.190.545,09	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000129 (48808)	C		BEZZUTTI EMPREENDIMENTOS IMOBILIARIOS E CONSTRUÇÃO	0,00	22.373,00	22.373,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000131 (48849)	C		OUROGRAF SERVIÇOS GRAFICOS LTDA - ME	0,00	6.324,00	6.324,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000132 (48852)	C		GRAFICA BRINDES JOAÇABA LTDA - ME	0,00	6.115,00	6.115,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000133 (48855)	C		IDEALIZE COMUNICACAO E BRINDES LTDA - ME	0,00	6.142,30	6.142,30	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000134 (48858)	C		PINGO EQUIPAMENTOS DE SEGURANCA LTDA	0,00	9.594,70	9.594,70	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000135 (48861)	C		ZENILDES DE MIRANDA VIEIRA SPIASSI 35813482091	0,00	13.500,00	13.500,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000136 (48864)	C		GIOVANI PRIMIERI - ME	0,00	24.300,00	24.300,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000137 (48867)	C		JOSANE APARECIDA DE ALMEIDA 07537325995	0,00	230.500,00	230.500,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000138 (48870)	C		L B - COMERCIO E SERVIÇOS EIRELI - ME	0,00	5.023,08	5.023,08	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000139 (48873)	C		COR E ARTE COMERCIO E DISTRIBUIDORA LTDA - ME	0,00	4.155,32	4.155,32	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000140 (48876)	C		L.A.CN INFORMATICA LTDA - ME	0,00	5.612,25	5.612,25	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000141 (48879)	C		OBJETIVA COMERCIO DE EQUIPAMENTOS LTDA - ME	0,00	1.851,52	1.851,52	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000142 (48893)	C		CAPINZAL CENTER LTDA - ME	0,00	80,22	80,22	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000143 (48896)	C		MERCADO MUNARI LTDA - ME	0,00	386,00	386,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000144 (48899)	C		OBJETIVA COMERCIO DE EQUIPAMENTOS LTDA - ME	0,00	594,40	594,40	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000145 (48902)	C		ROBERTO TESSARO & CIA LTDA - EPP	0,00	3.524,67	3.524,67	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000146 (48905)	C		CAPINZAL CENTER LTDA - ME	0,00	6.055,97	6.055,97	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000147 (48908)	C		MERCADO MUNARI LTDA - ME	0,00	39.124,00	39.124,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.000148 (48919)	C		MAQMOVEIS INDUSTRIA E COMERCIO DE MOVEIS LTDA.	0,00			0,00



[Handwritten signature]

SANTA CATARINA
PREFEITURA MUNICIPAL ZORTEA

Balancete de Verificação de 01/01/2016 a 31/12/2016

Máscara	Subst. C.	Sup. Fin.	Descrição	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
Conta Corrente							
7.1.2.3.1.04.00.00.00.000149 (48922)	C		MAQMOVEIS INDUSTRIA E COMERCIO DE MOVEIS LTDA.	0,00	41.406,00	41.406,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.00.000156 (48977)	C		RIQUETI VITALE ENGENHARIA EIRELI - EPP	0,00	6.695,97	6.695,97	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.00.000158 (48993)	C		ANTONIO OSNY DE MORAIS - ME	0,00	2.280,00	2.280,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.00.000162 (49009)	C		ROCHA E MANDELLI SUPERMERCADO LTDA	0,00	602,70	602,70	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.00.000163 (49012)	C		MERCADO MUNARI LTDA - ME	0,00	1.557,63	1.557,63	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.00.000164 (49017)	C		IRMAOS HELLER TRANSPORTES LTDA - ME	0,00	35,65	35,65	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.00.000165 (49021)	C		DAMBROS & SILVA LTDA - ME	0,00	50.116,00	50.116,00	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.00.000166 (49059)	C		SOBERANA CONSTRUTORA LTDA - EPP	0,00	460.520,84	0,00	460.520,84D
7.1.2.3.1.04.00.00.00.000167 (49062)	C		PIPII MAQUINAS AGRICOLAS SANTA CATARINA LTDA	0,00	11.100,00	0,00	11.100,00D
7.1.2.3.1.04.00.00.00.000168 (49065)	C		MANJATO TRATORES LTDA - EPP	0,00	14.030,00	0,00	14.030,00D
7.1.2.3.1.04.00.00.00.000169 (49068)	C		DAIANA VOGEL ZIMMERMANN EIRELI - EPP	0,00	33.990,00	0,00	33.990,00D
7.1.2.3.1.04.00.00.00.000181 (49099)	C		ALEXANDRE ALVADI DIDOMENICO - ME	0,00	4.167,10	4.167,10	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.00.000183 (49103)	C		ANTONIO OSNY DE MORAIS - ME	0,00	89.880,00	0,00	89.880,00D
7.1.2.3.1.04.00.00.00.000184 (49106)	C		MULTI ELETRO LTDA - EPP	0,00	37.464,00	0,00	37.464,00D
7.1.2.3.1.04.00.00.00.000187 (49110)	C		ARTEMIO TONIAL INFORMATICA - ME	0,00	49.500,00	0,00	49.500,00D
7.1.2.3.1.04.00.00.00.000188 (49113)	C		IRMAOS HELLER TRANSPORTES LTDA - ME	0,00	35,65	0,00	35,65D
7.1.2.3.1.04.00.00.00.000189 (49116)	C		RECICLETAR UNIVERSO AMBIENTAL LTDA - EPP	0,00	281.509,80	0,00	281.509,80D
7.1.2.3.1.04.00.00.00.000190 (49264)	C		INTERNET MILENIUM LTDA - ME	0,00	44.400,00	0,00	44.400,00D
7.1.2.3.1.04.00.00.00.000192 (49268)	C		MULTI ELETRO LTDA - EPP	0,00	259.049,61	259.049,61	0,00
7.1.2.3.1.04.00.00.00.000193 (49271)	C		MULTI ELETRO LTDA - EPP	0,00	259.049,61	0,00	259.049,61D
7.2			ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	689.767,00D	134.021.841,79	104.510.176,55	30.201.432,24D
7.2.1			DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO	689.767,00D	134.021.841,79	104.510.176,55	30.201.432,24D

SANTA CATARINA
PREFEITURA MUNICIPAL ZORTEA

Balancete de Verificação de 01/01/2016 a 31/12/2016



Máscara	Conta Corrente	Subsist. C.	Sup. Fin.	Descrição	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
7.2.1.1 (44489)	C			CONTROLE DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS				
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários					689.767,00D	134.021.841,79	104.510.176,55	30.201.432,24D
00.01.0001.000000 - (Esp. TCE: 01) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação					354.678,63C	73.237.957,47	55.363.126,90	17.520.151,94D
00.01.0002.000000 - (Esp. TCE: 02) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde					781.569,39C	9.914.274,52	6.914.755,27	2.217.949,86D
00.01.0007.000000 - (Esp. TCE: 07) - Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE					1.500.584,38D	17.849.893,27	16.196.142,96	3.154.334,69D
00.01.0008.000000 - (Esp. TCE: 08) - Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP					4.158,43D	102.170,62	89.287,52	17.041,53D
00.01.0010.000000 - (Esp. TCE: 10) - Convênio Trânsito - Militar					18,18D	675.649,30	533.274,63	142.392,85D
00.01.0010.000077 - (Esp. TCE: 10) - Convênio Trânsito - Militar					1.239,80D	22.369,51	18.054,95	5.554,36D
00.01.0011.000000 - (Esp. TCE: 11) - Convênio Trânsito - Civil					0,00	6.825,00	4.550,00	2.275,00D
00.01.0011.000078 - (Esp. TCE: 11) - Convênio Trânsito - Civil					7.411,08D	68.350,11	63.434,34	12.326,85D
00.01.0012.000000 - (Esp. TCE: 06) - Convênio Trânsito - Prefeitura					0,00	6.825,00	4.550,00	2.275,00D
00.01.0012.000076 - (Esp. TCE: 06) - Convênio Trânsito - Prefeitura					4.044,86D	43.361,28	38.459,75	8.946,39D
00.01.0018.000000 - (Esp. TCE: 18) - Transferências do FUNDEB - 60%					0,00	7.350,00	4.900,00	2.450,00D
00.01.0018.000000 - (Esp. TCE: 18) - Transferências do FUNDEB - 60%					12.589,85D	16.387.626,26	12.622.057,03	3.778.159,08D
00.01.0019.000000 - (Esp. TCE: 19) - Transferências do FUNDEB - 40%					10.427,96D	4.360.476,07	3.417.874,54	953.029,49D
00.01.0032.000000 - (Esp. TCE: 32) - Transferências de Convênios - União/Educação					4.869,85D	2.724.377,91	2.171.684,54	557.563,22D
00.01.0034.000000 - (Esp. TCE: 34) - Transferências de Convênios - União/Outros					123.323,49D	3.149.097,68	2.539.656,46	732.764,71D
00.01.0035.000030 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União					7.164,39D	557.210,70	457.904,46	106.470,63D
00.01.0035.000031 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União					6.060,98D	872.517,57	705.885,39	172.693,16D
00.01.0035.000032 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União					2.316,73D	38.958,05	31.777,35	9.497,43D
00.01.0035.000033 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União					17.102,38D	297.881,07	258.337,12	56.646,33D
00.01.0035.000039 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União					245,94D	3.488,02	3.104,73	629,23D
00.01.0036.000000 - (Esp. TCE: 36) - Salário-Educação					47.944,77D	1.695.725,51	1.408.402,50	335.267,78D
00.01.0037.000040 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE					0,00	0,38	0,38	0,00
00.01.0037.000041 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE					1.459,74D	160.311,97	125.853,88	35.917,83D
00.01.0037.000042 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE					99,56D	91.196,20	69.909,15	21.386,61D
00.01.0037.000043 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE					222,40D	61.060,71	47.216,54	14.066,57D
00.01.0037.000044 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE					5.570,43D	148.863,29	124.137,55	30.296,17D
00.01.0037.000049 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE					14.251,92D	109.689,33	107.795,78	16.145,47D
00.01.0039.000000 - (Esp. TCE: 39) - Fundo Especial do Petróleo e Transf. decorrentes de Compens. Financ. p/ explor. de recursos naturais					2.373,20D	268.703,35	211.547,93	59.528,62D
00.01.0062.000000 - (Esp. TCE: 37) - Transferências de Convênios - Estado/Educação					37.174,21D	339.148,96	318.764,03	57.559,14D
00.01.0062.000055 - (Esp. TCE: 37) - Transferências de Convênios - Estado/Educação					0,00	100.000,00	50.000,00	50.000,00D
00.01.0065.000000 - (Esp. TCE: 38) - Transferências do SUAS/Estado					2.023,81D	14.166,67	14.166,67	2.023,81D
00.01.0065.000050 - (Esp. TCE: 38) - Transferências do SUAS/Estado					0,00	208.261,65	158.823,40	49.438,25D
00.01.0080.000000 - (Esp. TCE: 80) - Outras especificações					6.799,56D	99.231,05	87.918,39	18.112,22D
00.01.0089.000000 - (Esp. TCE: 89) - Alienações de Bens destinados a Outros Programas					6.537,12D	397.697,83	346.259,67	57.975,28D
00.01.0100.000000 - (Esp. TCE: 00) - RECURSOS DO TESOIRO - ORDINARIOS					0,00	1.125,48	562,74	-562,74D
7.3				DÍVIDA ATIVA	200.982,48D	17.808,36	0,00	218.790,84D
7.3.2 (44497)	C			CONTROLE DA INSCRIÇÃO DE CRÉDITOS EM DÍVIDA ATIVA	200.982,48D	17.808,36	0,00	218.790,84D

SANTA CATARINA
PREFEITURA MUNICIPAL ZORTEA

Balancete de Verificação de 01/01/2016 a 31/12/2016

Máscara	Subst. C.	Sup. Fin.	Descrição	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
Conta Corrente							
7.5			CONSORCIOS PÚBLICOS	16.578,01D	32.615,56	0,00	49.193,57D
7.5.1			CONTRATO DE RATEIO DE CONSORCIOS PÚBLICOS	0,01D	18.165,01	0,00	18.165,02D
7.5.1.0.0.00.00.00.0000001 (46951)	C		CONS. INTERMUNICIPAL DE SANEAMENTO AMBIENTAL-CISAM	0,01D	0,00	0,00	0,01D
7.5.1.0.0.00.00.00.0000002 (48615)	C		CONS. INTERMUNICIPAL DE SANEAMENTO AMBIENTAL-CISAM	0,00	4.816,85	0,00	4.816,85D
7.5.1.0.0.00.00.00.0000003 (50460)	C		CONS. INTERMUNICIPAL DE SANEAMENTO AMBIENTAL-CISAM	0,00	13.348,16	0,00	13.348,16D
7.5.2			PRESTAÇÃO DE CONTAS DE CONSORCIOS PÚBLICOS	16.578,00D	4.816,85	0,00	21.394,85D
7.5.3			CONSOLIDAÇÃO DA EXECUÇÃO DO CONSÓRCIO	0,00	9.633,70	0,00	9.633,70D
7.5.3.1 (44517)	C		VALORES TRANSFERIDOS POR CONTRATO DE RATEIO	0,00	4.816,85	0,00	4.816,85D
7.5.3.2 (44518)	C		DESPESAS EXECUTADAS EM CONSORCIOS PUBLICOS	0,00	4.816,85	0,00	4.816,85D
7.9			OUTROS CONTROLES	0,00	10.320,00	10.320,00	0,00
7.9.1			RESPONSABILIDADE POR VALORES, TÍTULOS E BENS	0,00	10.320,00	10.320,00	0,00
7.9.1.2			RESPONSABILIDADE DE TERCEIROS POR VALORES, TÍTULOS E BENS	0,00	10.320,00	10.320,00	0,00
7.9.1.2.9 (44532)	C		OUTRAS RESPONSABILIDADES DE TERCEIROS	0,00	10.320,00	10.320,00	0,00

SANTA CATARINA
PREFEITURA MUNICIPAL ZORTEA

Balancete de Verificação de 01/01/2016 a 31/12/2016



Máscara	Subsist. C.	Sup. Fin.	Descrição	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
Conta Corrente							
8			CONTROLES CREDITORES	4.359.217,98C	202.398.406,93	231.755.694,63	33.716.505,68C
8.1			EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS	3.451.890,49C	7.486.141,91	7.281.340,45	3.247.089,03C
8.1.2			EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	3.451.890,49C	7.486.141,91	7.281.340,45	3.247.089,03C
8.1.2.3			EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	3.451.890,49C	7.486.141,91	7.281.340,45	3.247.089,03C
8.1.2.3.1			EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES -CONSOLIDAÇÃO	3.451.890,49C	7.486.141,91	7.281.340,45	3.247.089,03C
8.1.2.3.1.04			CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE BENS	3.451.890,49C	7.486.141,91	7.281.340,45	3.247.089,03C
8.1.2.3.1.04.01			A EXECUTAR	3.451.890,49C	7.486.141,91	7.281.340,45	3.247.089,03C
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000001 (46093)	C		MODELO PNEUS LTDA	119.310,00C	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000002 (46096)	C		COPAL COMERCIO DE PNEUS E ACESSORIOS LTDA	59.250,00C	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000003 (46099)	C		BELLENZIER PNEUS LTDA	76.070,00C	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000004 (46102)	C		DOLMORA & MASSON LTDA - ME	63.298,60C	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000005 (46105)	C		ROCHA E MANDELLI SUPERMERCADO LTDA	75.530,75C	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000006 (46108)	C		SUPER DELAZERI LTDA - ME	104.665,50C	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000007 (46347)	C		MERCADO MUNARI LTDA - ME	185,00C	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000008 (46359)	C		ALEXANDRE ALVADIDIDOMENICO - ME	67.910,00C	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000009 (46492)	C		COR E ARTE COMERCIO E DISTRIBUIDORA LTDA - ME	3.875,80C	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000010 (46495)	C		DIAL DEPARTAMENTOS LTDA	2.748,93C	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000011 (46498)	C		L.A.CN INFORMATICA LTDA - ME	1.055,80C	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000012 (46501)	C		OBJETIVA COMERCIO DE EQUIPAMENTOS LTDA - ME	78.559,50C	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000013 (46504)	C		DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS POUZO NOVO LTDA ME	58.965,40C	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000014 (46507)	C		POSTO ZAMPIERI LTDA	173.500,00C	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000015 (46568)	C		M.A.J CONSTRUÇÕES E REFORMAS LTDA - ME	69.130,00C	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000016 (46571)	C		ZEIDE VICENTINA DELAVY GRIS EPP	75.204,00C	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000017 (46574)	C		MOVESCO-IND E COM DE MOV ESCOLARES LTDA	75.461,00C	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000018 (46577)	C		ENGEHIA SERVICOS E OBRAS LTDA - EPP	84.271,80C	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000019 (46587)	C		ACACIO ANTUNES	79.380,00C	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000020 (46608)	C		IND ARTEF CIMENTO J C BRESSAN LTDA ME	84.200,00C	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000021 (46611)	C		GIOVANI PRIMIERI - ME	14.000,00C	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000022 (46659)	C		AGROPLANTAS MONDINI LTDA	27.948,00C	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000023 (46662)	C		INOVADORA SERVICOS EM TECNOLOGIA DA INFORMACAO EIR	22.900,00C	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000024 (46665)	C		ADIMAC PECAS E SERVICOS LTDA - EPP	49.984,00C	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000025 (46668)	C		MULTI ELETRO LTDA - EPP	145.793,50C	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000026 (46674)	C		C.C.M. COMÉRCIO DE MÁQUIN E SERVIÇ LTDA	330.000,00C	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000027 (46677)	C		LEAL, GERLING & CIA LTDA	21.750,00C	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000028 (46839)	C		PEDREIRA ENGENHOS LTDA	108.900,00C	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000029 (46900)	C		CONSTRULACER COMERCIO E CONSTRUCOES LACERDOPOLIS E	54.895,71C	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000030 (46903)	C		Ana Schirley Favero	31.800,00C	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000031 (46906)	C		VAGNER VISOLI	17.500,00C	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000032 (46909)	C		FUTURA COMERCIAL IMPORTADORA LTDA	94.000,00C	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000033 (46912)	C		COMERCIAL DE ELETRODOMÉSTICOS LAGES LTDA - EPP	23.248,00C	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000034 (46915)	C		FRIMAC REFRIGERAÇÃO EIRELI ME	18.488,00C	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000035 (46918)	C		PISOCENTER MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO	26.000,00C	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000036 (46921)	C		ELISANDRA PIERI 05113157910 MEI	446,70C	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000037 (46924)	C		L.A.CN INFORMATICA LTDA - ME	43.659,60C	0,00	0,00	0,00

SANTA CATARINA
PREFEITURA MUNICIPAL ZORTEA

Balancete de Verificação de 01/01/2016 a 31/12/2016

Máscara	Conta Corrente	Subsist. C	Sup. Fin.	Descrição	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000038 (46927)	C			OBJETIVA COMERCIO DE EQUIPAMENTOS LTDA - ME	17.434,43	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000039 (46930)	C			RICARL DISTRIBUIDORA EIRELI ME	36.994,50	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000040 (46933)	C			ROBERTO TESSARO & CIA LTDA - EPP	56.080,61	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000041 (46936)	C			AUTO ELITE LTDA	58.900,00	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000042 (46939)	C			AIOX DO BRASIL EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA S.A	249.000,00	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000043 (46959)	C			ALEXANDRE GABRIEL LOPES - ME	79.900,00	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000044 (46969)	C			AGRO DIVEL COM. REP. MAQ. AGRICOLAS LTDA	17.330,54	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000045 (46998)	C			GRAFICA BRINDES JOAÇABA LTDA - ME	4.906,00	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000046 (47001)	C			GRATT INDUSTRIA DE MÁQUINAS LTDA	38.000,00	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000047 (47004)	C			IDEALIZE COMUNICACAO E BRINDES LTDA - ME	6.045,00	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000048 (47007)	C			OUROGRAF SERVICOS GRAFICOS LTDA - ME	22.237,00	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000049 (47145)	C			FRANCIELI HAIDUK RIGO - ME	5.503,30	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000050 (47148)	C			L.A.CN INFORMATICA LTDA - ME	4.345,00	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000051 (47151)	C			ROBERTO TESSARO & CIA LTDA - EPP	10.681,00	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000052 (47159)	C			ADIMAC PECAS E SERVICOS LTDA - EPP	16.507,00	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000053 (47175)	C			FISA ENGENHARIA E SANEAMENTO LTDA - ME	41.500,00	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000054 (47180)	C			Marta Tibes Ribeiro	3.000,00	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000055 (47188)	C			Almir Ribeiro da Silva	14.450,00	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000056 (47194)	C			Edilson Maia MEI	20.700,00	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000057 (47234)	C			JOAO SOZO BOSSACRO & CIA LTDA	8.914,43	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000058 (47237)	C			ROBERTO TESSARO & CIA LTDA - EPP	3.620,00	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000059 (47261)	C			ENGEHVA SERVICOS E OBRAS LTDA - EPP	255.539,42	0,00	0,00	255.539,42
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000061 (47268)	C			COR E ARTE COMERCIO E DISTRIBUIDORA LTDA - ME	56.454,00	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000062 (47297)	C			Nelcy Prestes ME	39.962,67	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000067 (47319)	C			DEOCLIDES ALEXANDRE BERNARDI	21.888,00	0,00	21.888,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000068 (47322)	C			ALDIVO VALENTIM SURDI AUTO POSTO - ME	301.160,00	0,00	301.160,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000069 (47325)	C			POSTO ZAMPIERI LTDA	189.500,00	0,00	189.500,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000073 (48619)	C			ANTONIO OSNY DE MORAIS - ME	89.880,00	0,00	89.880,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000074 (48622)	C			DANIEL CARLOS GRIS - ME	109.803,00	0,00	109.803,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000075 (48625)	C			RIQUETI VITALE ENGENHARIA EIRELI - EPP	139.900,00	0,00	139.900,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000076 (48628)	C			ACACIO ANTUNES	79.380,00	0,00	79.380,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000077 (48631)	C			ALEXANDRE GABRIEL LOPES - ME	96.690,00	0,00	96.690,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000078 (48638)	C			AVELINO ROSSETI	13.200,00	0,00	13.200,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000080 (48641)	C			CAPINZAL CENTER LTDA - ME	48.370,50	0,00	48.370,50	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000081 (48644)	C			DOLMORA MASSON LTDA	70.418,20	0,00	70.418,20	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000082 (48647)	C			MERCADO MUNARI LTDA - ME	13.284,80	0,00	13.284,80	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000083 (48650)	C			ROCHA E MANDELLI SUPERMERCADO LTDA	87.784,50	0,00	87.784,50	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000084 (48653)	C			L.A.CN INFORMATICA LTDA - ME	19.476,45	0,00	19.476,45	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000085 (48656)	C			OBJETIVA COMERCIO DE EQUIPAMENTOS LTDA - ME	68.709,35	0,00	68.709,35	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000086 (48659)	C			RICARL DISTRIBUIDORA EIRELI ME	15.637,34	0,00	15.637,34	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000087 (48662)	C			ROBERTO TESSARO & CIA LTDA - EPP	86.632,15	0,00	86.632,15	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000088 (48665)	C			BELLENZIER PNEUS LTDA	145.486,00	0,00	145.486,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000089 (48668)	C			CAPINZAL COMÉRCIO DE PNEUS LTDA ME	3.694,00	0,00	3.694,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000090 (48671)	C			JOACABA PNEUS LTDA	119.594,00	0,00	119.594,00	0,00

Fls
291
TCE/SC

SANTA CATARINA
PREFEITURA MUNICIPAL ZORTEA

Balancete de Verificação de 01/01/2016 a 31/12/2016

Máscara	Subsist. C.	Sup. Fin.	Descrição	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
Conta Corrente							
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000091	C		MODELO PNEUS LTDA	0,00	1.440,00	1.440,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000092	C		MULTI ELETRO LTDA - EPP	0,00	141.793,00	141.793,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000093	C		MMS TECNOLOGIA E SERVIÇOS LTDA ME	0,00	55.980,00	55.980,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000094	C		ARTEMIO TONIAL INFORMATICA - ME	0,00	69.720,00	69.720,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000095	C		ALEXANDRE ALVADI DIDOMENICO - ME	0,00	112.766,00	112.766,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000096	C		S.G. TERRAPLENAGEM LTDA	0,00	195.000,00	195.000,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000104	C		CESAR INACIO TRZCINSKI 00709260008	0,00	83.517,00	83.517,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000105	C		CONSTRULACER COMERCIO E CONSTRUCOES LACERDOPOLIS E	0,00	23.733,64	23.733,64	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000106	C		IND ARTEF CIMENTO J C BRESSAN LTDA ME	0,00	168.000,00	168.000,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000107	C		TRANSPORTES MAURICIO LTDA ME	0,00	110.750,00	110.750,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000108	C		TRANSPORTES NATALIO LTDA - ME	0,00	121.350,00	121.350,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000109	C		ZORTEATUR TRANSPORTES LTDA -ME	0,00	189.150,00	189.150,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000110	C		PEDREIRA ENGENHOS LTDA	0,00	100.010,00	100.010,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000111	C		STO PRE MOLDADOS E CONSTRUTORA LTDA ME	0,00	38.720,00	38.720,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000112	C		ASSAMEC-ASSOCIACAO ARBITROS MEIO OESTE	0,00	30.600,00	30.600,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000113	C		ELETRONICA BEDENDO LTDA - ME	0,00	58.500,00	58.500,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000114	C		INTERNET MILENIUM LTDA - ME	0,00	43.250,00	43.250,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000115	C		CAPINZAL CENTER LTDA - ME	0,00	36.415,60	36.415,60	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000116	C		MERCADO MUNARI LTDA - ME	0,00	2.321,20	2.321,20	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000117	C		OBJETIVA COMERCIO DE EQUIPAMENTOS LTDA - ME	0,00	10.393,50	10.393,50	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000118	C		PRO LIMPE COMERCIO DE PRODUTOS DE LIMPEZA LTDA - M	0,00	17.726,00	17.726,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000119	C		ROBERTO TESSARO & CIA LTDA - EPP	0,00	15.800,90	15.800,90	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000120	C		SETEP CONSTRUÇÕES S.A.	0,00	289.024,62	289.024,62	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000121	C		SETEP CONSTRUÇÕES S.A.	0,00	0,00	0,00	289.024,62
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000126	C		ANDRE FALAVINHA - ME	0,00	70.534,00	70.534,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000127	C		VIRTU DESENVOLVIMENTO HUMANO SOCIEDADE SIMPLES	0,00	62.140,00	62.140,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000129	C		BEZZUTTI EMPREENDIMENTOS IMOBILIÁRIOS E CONSTRUÇÃO	0,00	0,00	1.190.545,09	1.190.545,09
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000131	C		OUROGRAF SERVICOS GRAFICOS LTDA - ME	0,00	22.373,00	22.373,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000132	C		GRAFICA BRINDES JOAÇABA LTDA - ME	0,00	6.324,00	6.324,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000133	C		IDEALIZE COMUNICACAO E BRINDES LTDA - ME	0,00	6.115,00	6.115,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000134	C		PINGO EQUIPAMENTOS DE SEGURANCA LTDA	0,00	6.142,30	6.142,30	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000135	C		ZENILDES DE MIRANDA VIEIRA SPIASSI 35813482091	0,00	9.594,70	9.594,70	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000136	C		GIOVANI PRIMIERI - ME	0,00	13.500,00	13.500,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000137	C		JOSANE APARECIDA DE ALMEIDA 07537325995	0,00	24.300,00	24.300,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000138	C		L B - COMERCIO E SERVICOS EIRELI - ME	0,00	0,00	230.500,00	230.500,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000139	C		COR E ARTE COMERCIO E DISTRIBUIDORA LTDA - ME	0,00	5.023,08	5.023,08	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000140	C		L.A.CN INFORMATICA LTDA - ME	0,00	4.155,32	4.155,32	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000141	C		OBJETIVA COMERCIO DE EQUIPAMENTOS LTDA - ME	0,00	5.612,25	5.612,25	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000142	C		CAPINZAL CENTER LTDA - ME	0,00	1.851,52	1.851,52	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000143	C		MERCADO MUNARI LTDA - ME	0,00	80,22	80,22	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000144	C		OBJETIVA COMERCIO DE EQUIPAMENTOS LTDA - ME	0,00	386,00	386,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000145	C		ROBERTO TESSARO & CIA LTDA - EPP	0,00	594,40	594,40	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000146	C		CAPINZAL CENTER LTDA - ME	0,00	3.524,67	3.524,67	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000147	C		MERCADO MUNARI LTDA - ME	0,00	6.055,97	6.055,97	0,00



[Handwritten signature]

SANTA CATARINA
PREFEITURA MUNICIPAL ZORTEA

Balancete de Verificação de 01/01/2016 a 31/12/2016

Máscara	Subsist. C.	Sup. Fin.	Descrição	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
Conta Corrente							
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000148 (48920)	C		MAQMOVEIS INDUSTRIA E COMERCIO DE MOVEIS LTDA.	0,00	39.124,00	39.124,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000149 (48923)	C		MAQMOVEIS INDUSTRIA E COMERCIO DE MOVEIS LTDA.	0,00	41.406,00	41.406,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000156 (48978)	C		RIQUETI VITALE ENGENHARIA EIRELI - EPP	0,00	6.695,97	6.695,97	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000158 (48994)	C		ANTONIO OSNY DE MORAIS - ME	0,00	2.280,00	2.280,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000162 (49010)	C		ROCHA E MANDELLI SUPERMERCADO LTDA	0,00	602,70	602,70	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000163 (49013)	C		MERCADO MUNARI LTDA - ME	0,00	1.557,63	1.557,63	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000164 (49018)	C		IRMAOS HELLER TRANSPORTES LTDA - ME	0,00	35,65	35,65	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000165 (49022)	C		DAMBROS & SILVA LTDA - ME	0,00	50.116,00	50.116,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000166 (49060)	C		SOBERANA CONSTRUTORA LTDA - EPP	0,00	0,00	460.520,84	460.520,84
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000167 (49063)	C		PIPII MAQUINAS AGRICOLAS SANTA CATARINA LTDA	0,00	0,00	11.100,00	11.100,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000168 (49066)	C		MANJATO TRATORES LTDA - EPP	0,00	0,00	14.030,00	14.030,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000169 (49069)	C		DAIANA VOGEL ZIMMERMANN EIRELI - EPP	0,00	0,00	33.990,00	33.990,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000181 (49100)	C		ALEXANDRE ALVADI DIDOMENICO - ME	0,00	4.167,10	4.167,10	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000183 (49104)	C		ANTONIO OSNY DE MORAIS - ME	0,00	0,00	89.880,00	89.880,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000184 (49107)	C		MULTI ELETRO LTDA - EPP	0,00	0,00	37.464,00	37.464,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000187 (49111)	C		ARTEMIO TONIAL INFORMATICA - ME	0,00	0,00	49.500,00	49.500,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000188 (49114)	C		IRMAOS HELLER TRANSPORTES LTDA - ME	0,00	0,00	35,65	35,65
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000189 (49117)	C		RECICLETAR UNIVERSO AMBIENTAL LTDA - EPP	0,00	0,00	281.509,80	281.509,80
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000190 (49265)	C		INTERNET MILENIUM LTDA - ME	0,00	0,00	44.400,00	44.400,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000192 (49269)	C		MULTI ELETRO LTDA - EPP	0,00	259.049,61	259.049,61	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.000193 (49272)	C		MULTI ELETRO LTDA - EPP	0,00	0,00	259.049,61	259.049,61
8.2			EXECUÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	689.767,00C	194.847,819,66	224.359,484,90	30.201.432,24C
8.2.1			EXECUÇÃO DAS DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO	689.767,00C	194.847,819,66	224.359,484,90	30.201.432,24C
8.2.1.1			EXECUÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	689.767,00C	194.847,819,66	224.359,484,90	30.201.432,24C
8.2.1.1.1			DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS	442.604,27C	71.019,555,25	71.948,545,54	1.371.594,56C

SANTA CATARINA
PREFEITURA MUNICIPAL ZORTEA

Balancete de Verificação de 01/01/2016 a 31/12/2016

Máscara	Subsist. C.	Sup. Fin.	Descrição	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
Conta Corrente							
8.2.1.1.1.01 (44806)	C		DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS - DISPONIVEL	442.604,27C	70.668.790,23	71.592.906,72	1.366.720,76C
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários				490.555,79D	26.167.190,45	25.797.471,65	860.274,59D
00.01.0001.000000 - (Esp. TCE: 01) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação				819.399,01D	11.964.581,64	11.272.969,17	1.511.011,48D
00.01.0002.000000 - (Esp. TCE: 02) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde				1.500.584,38C	16.191.405,79	17.843.866,61	3.153.045,20C
00.01.0007.000000 - (Esp. TCE: 07) - Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE				4.158,43C	57.737,60	53.799,24	220,07C
00.01.0008.000000 - (Esp. TCE: 08) - Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP				18,18C	142.506,05	142.506,78	19,91C
00.01.0010.000000 - (Esp. TCE: 10) - Convênio Trânsito - Militar				1.239,80C	15.512,88	16.725,27	2.452,19C
00.01.0010.000077 - (Esp. TCE: 10) - Convênio Trânsito - Militar				0,00	2.275,00	2.275,00	0,00
00.01.0011.000000 - (Esp. TCE: 11) - Convênio Trânsito - Civil				7.411,08C	59.596,97	60.548,83	8.362,94C
00.01.0011.000078 - (Esp. TCE: 11) - Convênio Trânsito - Civil				0,00	2.275,00	2.275,00	0,00
00.01.0012.000000 - (Esp. TCE: 06) - Convênio Trânsito - Prefeitura				4.044,86C	30.125,75	28.499,28	2.418,39C
00.01.0012.000076 - (Esp. TCE: 06) - Convênio Trânsito - Prefeitura				0,00	2.450,00	2.450,00	0,00
00.01.0018.000000 - (Esp. TCE: 18) - Transferências do FUNDEB - 60%				8.081,10D	7.011.476,15	6.249.514,93	770.042,32D
00.01.0019.000000 - (Esp. TCE: 19) - Transferências do FUNDEB - 40%				10.427,96C	3.143.658,67	3.974.637,50	841.406,79C
00.01.0032.000000 - (Esp. TCE: 32) - Transferências de Convênios - União/Educação				4.869,85C	997.080,60	968.765,35	23.445,40D
00.01.0034.000000 - (Esp. TCE: 34) - Transferências de Convênios - União/Outros				113.271,62C	1.777.681,79	2.035.928,37	371.518,20C
00.01.0035.000030 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União				6.193,37C	198.062,25	210.974,62	19.105,74C
00.01.0035.000031 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União				5.207,37C	318.441,05	338.475,41	25.241,73C
00.01.0035.000032 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União				2.316,73C	20.762,63	23.667,45	5.221,55C
00.01.0035.000033 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União				17.102,38C	182.735,68	201.669,47	36.036,17C
00.01.0035.000039 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União				245,94C	2.000,97	2.016,92	261,89C
00.01.0036.000000 - (Esp. TCE: 36) - Salário-Educação				47.944,77C	886.516,84	842.426,05	3.853,98C
00.01.0037.000041 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE				1.456,65C	77.065,23	80.206,43	4.597,85C
00.01.0037.000042 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE				82,89C	42.958,50	44.534,58	1.658,97C
00.01.0037.000043 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE				215,87C	36.384,61	40.187,36	4.018,62C
00.01.0037.000044 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE				5.570,43C	108.590,11	115.813,96	12.794,28C
00.01.0037.000049 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE				6.542,92C	83.291,58	71.484,65	5.264,01D
00.01.0039.000000 - (Esp. TCE: 39) - Fundo Especial do Petróleo e Transf. decorrentes de Compens. Financ. p/ explor. de recursos naturais				2.202,05C	118.157,81	124.900,49	8.944,73C
00.01.0062.000000 - (Esp. TCE: 37) - Transferências de Convênios - Estado/Educação				37.174,21C	145.920,91	117.154,35	8.407,65C
00.01.0062.000055 - (Esp. TCE: 37) - Transferências de Convênios - Estado/Educação				0,00	50.000,00	50.000,00	0,00
00.01.0065.000000 - (Esp. TCE: 38) - Transferências do SUAS/Estado				2.023,81C	4.047,62	2.023,81	0,00
00.01.0065.000050 - (Esp. TCE: 38) - Transferências do SUAS/Estado				0,00	139.476,24	161.397,84	21.921,60C
00.01.0080.000000 - (Esp. TCE: 80) - Outras especificações				6.799,56C	61.602,68	67.104,15	12.301,03C
00.01.0089.000000 - (Esp. TCE: 89) - Alienações de Bens destinados a Outros Programas				6.537,12C	345.289,27	343.411,93	4.659,78C
00.01.0100.000000 - (Esp. TCE: 00) - RECURSOS DO TESOIRO - ORDINARIOS				10.269,11D	122.801,26	144.092,62	11.022,25C
00.03.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários - Superávit Exercício Anterior				948,44D	6.639,08	6.639,08	948,44D
00.06.0001.000000 - (Esp. TCE: 01) - Recursos de Imposto e Transferência de Impostos Educação				905,11D	6.335,77	6.335,77	905,11D
00.06.0018.000000 - (Esp. TCE: 18) - Transferência do FUNDEB (Aplicação Remuneração Prof. Magistério - Educação Básica				20.679,22D	144.754,54	144.754,54	20.679,22D
00.06.0052.000000 - (Esp. TCE: 35) - Outras Transferências de Recursos do Fundo de Assistência Social FNAS				153,00D	1.071,00	1.071,00	153,00D

SANTA CATARINA
PREFEITURA MUNICIPAL ZORTEA

Balancete de Verificação de 01/01/2016 a 31/12/2016

Betha Sistemas

Exercício de 2016

Página: 39/43

Máscara	Conta Corrente	Subst. C.	Sup. Fin.	Descrição	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
00.09.0060.000000 - (Esp. TCE: 37) - Programa Nacional de Alimentação Escolar PNAE					47,18D	330,26	330,26	47,18D
8.2.1.1.1.02 (44809)	C			DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS - CRÉDITOS	0,00	350.765,02	355.638,82	4.873,80C
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários					0,00	151.368,52	150.170,16	1.198,36D
00.01.0001.000000 - (Esp. TCE: 01) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação					0,00	32.022,79	32.022,79	0,00
00.01.0018.000000 - (Esp. TCE: 18) - Transferências do FUNDEB - 60%					0,00	131.960,65	133.893,04	1.932,39C
00.01.0035.000030 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União					0,00	34.643,34	38.783,11	4.139,77C
00.01.0035.000031 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União					0,00	769,72	769,72	0,00
8.2.1.1.2 (44810)	C			DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA P	120.518,86C	19.248.158,36	19.406.376,31	278.736,81C
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários					90.779,79C	12.024.462,68	12.192.732,50	259.049,61C
00.01.0001.000000 - (Esp. TCE: 01) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação					653,20C	2.233.424,86	2.233.424,86	653,20C
00.01.0007.000000 - (Esp. TCE: 07) - Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE					0,00	16.821,46	16.821,46	0,00
00.01.0008.000000 - (Esp. TCE: 08) - Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP					0,00	142.372,94	142.372,94	0,00
00.01.0010.000000 - (Esp. TCE: 10) - Convênio Trânsito - Militar					0,00	5.449,83	5.449,83	0,00
00.01.0011.000000 - (Esp. TCE: 11) - Convênio Trânsito - Civil					0,00	3.121,40	3.121,40	0,00
00.01.0012.000000 - (Esp. TCE: 06) - Convênio Trânsito - Prefeitura					0,00	3.826,00	3.826,00	0,00
00.01.0018.000000 - (Esp. TCE: 18) - Transferências do FUNDEB - 60%					0,00	2.430.757,75	2.430.757,75	0,00
00.01.0019.000000 - (Esp. TCE: 19) - Transferências do FUNDEB - 40%					0,00	115.271,05	115.271,05	0,00
00.01.0032.000000 - (Esp. TCE: 32) - Transferências de Convênios - União/Educação					0,00	680.790,72	680.790,72	0,00
00.01.0034.000000 - (Esp. TCE: 34) - Transferências de Convênios - União/Outros					10.051,87C	386.308,26	376.256,39	0,00
00.01.0035.000030 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União					0,00	156.741,16	156.741,16	0,00
00.01.0035.000031 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União					0,00	89.498,77	89.498,77	0,00
00.01.0035.000032 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União					0,00	3.100,65	3.100,65	0,00
00.01.0035.000033 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União					0,00	1.817,78	1.817,78	0,00
00.01.0035.000039 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União					0,00	120,00	120,00	0,00
00.01.0036.000000 - (Esp. TCE: 36) - Salário-Educação					0,00	346.762,92	346.762,92	0,00
00.01.0037.000041 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE					0,00	44.933,78	44.933,78	0,00
00.01.0037.000042 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE					0,00	30.678,17	30.678,17	0,00
00.01.0037.000043 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE					0,00	15.515,02	15.515,02	0,00
00.01.0037.000044 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE					0,00	94.108,14	94.108,14	0,00
00.01.0037.000049 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE					7.709,00C	71.790,66	71.790,66	7.709,00C
00.01.0039.000000 - (Esp. TCE: 39) - Fundo Especial do Petróleo e Transf. decorrentes de Compens. Financ. p/ explor. de recursos naturais					0,00	71.260,37	71.260,37	0,00
00.01.0062.000000 - (Esp. TCE: 37) - Transferências de Convênios - Estado/Educação					0,00	53.145,41	53.145,41	0,00
00.01.0062.000055 - (Esp. TCE: 37) - Transferências de Convênios - Estado/Educação					0,00	50.000,00	50.000,00	0,00
00.01.0065.000050 - (Esp. TCE: 38) - Transferências do SUAS/Estado					0,00	28.482,38	28.482,38	0,00
00.01.0080.000000 - (Esp. TCE: 80) - Outras especificações					0,00	8.994,90	8.994,90	0,00
00.01.0089.000000 - (Esp. TCE: 89) - Alienações de Bens destinados a Outros Programas					0,00	59.326,30	59.326,30	0,00
00.01.0100.000000 - (Esp. TCE: 00) - RECURSOS DO TESOIRO - ORDINARIOS					11.325,00C	79.275,00	79.275,00	11.325,00C

Fis
295
TCE/SC

SANTA CATARINA
PREFEITURA MUNICIPAL ZORTEA

Balancete de Verificação de 01/01/2016 a 31/12/2016

Betha Sistemas

Exercício de 2016

Página: 40/43

Máscara	Subst. C	Sup. Fin.	Descrição	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
Conta Corrente							
8.2.1.1.3			DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA P	126.643,87C	15.182.649,09	15.184.511,70	128.506,48C
8.2.1.1.3.01 (44812)	C		COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO	64.803,95C	13.706.442,99	13.708.492,68	66.853,64C
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários				30.144,86C	7.561.257,21	7.566.931,62	35.819,27C
00.01.0001.000000 - (Esp. TCE: 01) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação				12.820,70C	1.605.227,11	1.615.305,52	22.899,11C
00.01.0007.000000 - (Esp. TCE: 07) - Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE				0,00	16.821,46	16.821,46	0,00
00.01.0008.000000 - (Esp. TCE: 08) - Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP				0,00	142.372,94	142.372,94	0,00
00.01.0010.000000 - (Esp. TCE: 10) - Convênio Trânsito - Militar				0,00	1.964,67	1.964,67	0,00
00.01.0011.000000 - (Esp. TCE: 11) - Convênio Trânsito - Civil				0,00	2.826,41	2.826,41	0,00
00.01.0012.000000 - (Esp. TCE: 06) - Convênio Trânsito - Prefeitura				0,00	2.503,00	2.503,00	0,00
00.01.0018.000000 - (Esp. TCE: 18) - Transferências do FUNDEB - 60%				0,00	2.622.261,65	2.609.168,57	7.577,87C
00.01.0019.000000 - (Esp. TCE: 19) - Transferências do FUNDEB - 40%				20.670,95C	0,00	0,00	20.670,95C
00.01.0032.000000 - (Esp. TCE: 32) - Transferências de Convênios - União/Educação				0,00	104.669,13	104.669,13	0,00
00.01.0034.000000 - (Esp. TCE: 34) - Transferências de Convênios - União/Outros				0,00	440.850,72	440.850,72	0,00
00.01.0035.000030 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União				647,35C	361.246,51	361.246,51	0,00
00.01.0035.000031 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União				520,09C	69.385,95	68.738,60	0,00C
00.01.0035.000032 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União				0,00	85.752,15	85.789,45	557,39C
00.01.0035.000033 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União				0,00	3.100,65	3.100,65	0,00
00.01.0035.000039 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União				0,00	1.731,39	1.731,39	0,00
00.01.0035.000041 - (Esp. TCE: 36) - Salário-Educação				0,00	120,00	120,00	0,00
00.01.0037.000041 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE				0,00	344.219,69	344.219,69	0,00
00.01.0037.000042 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE				0,00	33.118,46	33.118,46	0,00
00.01.0037.000043 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE				0,00	20.961,26	20.961,26	0,00
00.01.0037.000044 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE				0,00	14.665,24	14.665,24	0,00
00.01.0037.000049 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE				0,00	17.501,89	17.501,89	0,00
00.01.0039.000000 - (Esp. TCE: 39) - Fundo Especial do Petróleo e Transf. decorrentes de Compens. Financ. p/ explor. de recursos naturais				0,00	13.700,48	13.700,48	0,00
00.01.0062.000000 - (Esp. TCE: 37) - Transferências de Convênios - Estado/Educação				0,00	51.883,37	51.883,37	0,00
00.01.0062.000055 - (Esp. TCE: 37) - Transferências de Convênios - Estado/Educação				0,00	49.301,21	49.301,21	0,00
00.01.0065.000050 - (Esp. TCE: 38) - Transferências do SUAS/Estado				0,00	50.000,00	50.000,00	0,00
00.01.0080.000000 - (Esp. TCE: 80) - Outras especificações				0,00	30.047,19	30.047,19	0,00
00.01.0089.000000 - (Esp. TCE: 89) - Alienações de Bens destinados a Outros Programas				0,00	4.816,95	4.816,95	0,00
				0,00	54.136,30	54.136,30	0,00

Fls
296
TCE/SC

SANTA CATARINA
PREFEITURA MUNICIPAL ZORTEA

Balancete de Verificação de 01/01/2016 a 31/12/2016

Máscara	Subst. C	Sup. Fin.	Descrição	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
Conta Corrente							
8.2.1.1.3.02 (44813)	C		COMPROMETIDA POR CONSIGNAÇÕES/RETENÇÕES	61.839,92C	1.476.206,10	1.476.019,02	61.652,84C
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários				14.952,51C	542.919,28	562.731,64	34.764,87C
00.01.0001.000000 - (Esp. TCE: 01) - Receltas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação				24.355,72C	196.177,37	195.149,76	23.328,11C
00.01.0018.000000 - (Esp. TCE: 18) - Transferências do FUNDEB - 60%				0,00	403.543,86	406.498,00	2.954,14C
00.01.0019.000000 - (Esp. TCE: 19) - Transferências do FUNDEB - 40%				0,00	665,50	665,50	0,00
00.01.0032.000000 - (Esp. TCE: 32) - Transferências de Convênios - União/Educação				0,00	20.208,76	20.208,76	0,00
00.01.0034.000000 - (Esp. TCE: 34) - Transferências de Convênios - União/Outros				0,00	19.974,96	19.974,96	0,00
00.01.0035.000030 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União				323,67C	3.165,29	2.841,62	0,00
00.01.0035.000031 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União				333,52C	4.738,93	4.617,74	212,33C
00.01.0036.000000 - (Esp. TCE: 36) - Salário-Educação				0,00	7.061,48	7.061,48	0,00
00.01.0037.000041 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE				3,09C	239,18	240,76	4,67C
00.01.0037.000042 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE				16,67C	128,56	111,57	0,32D
00.01.0037.000043 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE				6,53C	26,57	23,38	3,34C
00.01.0037.000044 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE				0,00	207,86	207,86	0,00
00.01.0039.000000 - (Esp. TCE: 39) - Fundo Especial do Petróleo e Transf. decorrentes de Compens. Financ. p/ explor. de recursos naturais				171,15C	1.298,20	1.127,05	0,00
00.01.0062.000000 - (Esp. TCE: 37) - Transferências de Convênios - Estado/Educação				0,00	424,76	424,76	0,00
00.01.0089.000000 - (Esp. TCE: 89) - Alienações de Bens destinados a Outros Programas				0,00	3.009,60	3.009,60	0,00
00.01.0100.000000 - (Esp. TCE: 00) - RECURSOS DO TESOIRO - ORDINARIOS				1.055,89D	113.285,29	91.993,93	22.347,25D
00.03.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários - Superávit Exercício Anterior				948,44C	6.639,08	6.639,08	948,44C
00.06.0001.000000 - (Esp. TCE: 01) - Recursos de Imposto e Transferência de Impostos Educação				905,11C	6.335,77	6.335,77	905,11C
00.06.0018.000000 - (Esp. TCE: 18) - Transferência do FUNDEB (Aplicação Remuneração Prof. Magistério - Educação Básica				20.679,22C	144.754,54	144.754,54	20.679,22C
00.06.0052.000000 - (Esp. TCE: 35) - Outras Transferências de Recursos do Fundo de Assistência Social FNAS				153,00C	1.071,00	1.071,00	153,00C
00.09.0060.000000 - (Esp. TCE: 37) - Programa Nacional de Alimentação Escolar PNAE				47,18C	330,26	330,26	47,18C

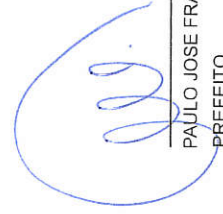
SANTA CATARINA
PREFEITURA MUNICIPAL ZORTEA

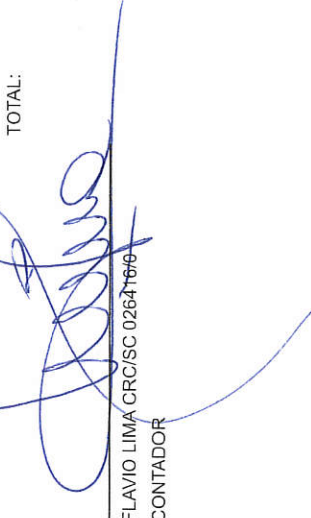
Balancete de Verificação de 01/01/2016 a 31/12/2016

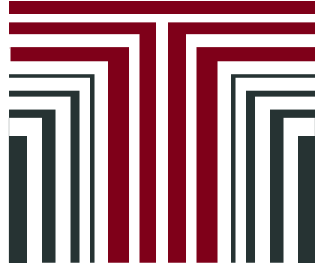
Máscara	Subsist. C.	Sup. Fin.	Descrição	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
Conta Corrente							
8.2.1.1.4 (44815)	C		DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZADA				
00.01.0000.000000 - (Esp. TCE: 00) - Recursos Ordinários				0,00	89.397.456,96	117.820.051,35	28.422.594,39C
00.01.0001.000000 - (Esp. TCE: 01) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação				0,00	57.795.162,12	75.847.153,26	18.051.991,14C
00.01.0002.000000 - (Esp. TCE: 02) - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde				0,00	9.933.040,61	13.615.121,53	3.682.080,92C
00.01.0007.000000 - (Esp. TCE: 07) - Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE				0,00	4.737,17	6.026,66	1.289,49C
00.01.0008.000000 - (Esp. TCE: 08) - Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP				0,00	48.371,38	65.192,84	16.821,46C
00.01.0010.000000 - (Esp. TCE: 10) - Convênio Trânsito - Militar				0,00	533.141,52	675.514,46	142.372,94C
00.01.0010.000077 - (Esp. TCE: 10) - Convênio Trânsito - Militar				0,00	7.794,23	10.896,40	3.102,17C
00.01.0011.000000 - (Esp. TCE: 10) - Convênio Trânsito - Militar				0,00	4.550,00	6.825,00	2.275,00C
00.01.0011.000078 - (Esp. TCE: 11) - Convênio Trânsito - Civil				0,00	7.801,28	11.765,19	3.963,91C
00.01.0011.000078 - (Esp. TCE: 11) - Convênio Trânsito - Civil				0,00	4.550,00	6.825,00	2.275,00C
00.01.0012.000000 - (Esp. TCE: 06) - Convênio Trânsito - Prefeitura				0,00	12.062,00	18.590,00	6.528,00C
00.01.0012.000076 - (Esp. TCE: 06) - Convênio Trânsito - Prefeitura				0,00	4.900,00	7.350,00	2.450,00C
00.01.0018.000000 - (Esp. TCE: 18) - Transferências do FUNDEB - 60%				0,00	14.799.535,20	19.335.272,20	4.535.737,00C
00.01.0019.000000 - (Esp. TCE: 19) - Transferências do FUNDEB - 40%				0,00	380.841,64	492.464,34	111.622,70C
00.01.0032.000000 - (Esp. TCE: 32) - Transferências de Convênios - União/Educação				0,00	2.086.239,36	2.667.247,98	581.008,62C
00.01.0034.000000 - (Esp. TCE: 34) - Transferências de Convênios - União/Outros				0,00	1.113.169,31	1.474.415,82	361.246,51C
00.01.0035.000030 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União				0,00	352.273,41	435.498,53	83.225,12C
00.01.0035.000031 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União				0,00	513.430,95	660.112,66	146.681,71C
00.01.0035.000032 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União				0,00	14.575,37	18.851,25	4.275,88C
00.01.0035.000033 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União				0,00	77.332,83	97.942,99	20.610,16C
00.01.0035.000039 - (Esp. TCE: 35) - Transferências do SUAS/União				0,00	1.469,70	1.837,04	367,34C
00.01.0036.000000 - (Esp. TCE: 36) - Salário-Educação				0,00	856.091,05	1.187.504,85	331.413,80C
00.01.0037.000040 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE				0,00	0,38	0,38	0,00
00.01.0037.000041 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE				0,00	81.483,03	112.798,34	31.315,31C
00.01.0037.000042 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE				0,00	48.697,99	68.425,95	19.727,96C
00.01.0037.000043 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE				0,00	22.606,51	32.651,12	10.044,61C
00.01.0037.000044 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE				0,00	67.215,35	84.717,24	17.501,89C
00.01.0037.000049 - (Esp. TCE: 37) - Outras Transferências do FNDE				0,00	59.494,90	73.195,38	13.700,48C
00.01.0039.000000 - (Esp. TCE: 39) - Fundo Especial do Petróleo e Transf. decorrentes de Compens. Financ. p/ explor. de recursos naturais				0,00	147.758,55	198.342,44	50.583,89C
00.01.0062.000000 - (Esp. TCE: 37) - Transferências de Convênios - Estado/Educação				0,00	222.144,33	271.295,82	49.151,49C
00.01.0062.000055 - (Esp. TCE: 37) - Transferências de Convênios - Estado/Educação				0,00	50.000,00	100.000,00	50.000,00C
00.01.0065.000000 - (Esp. TCE: 38) - Transferências do SUAS/Estado				0,00	12.142,86	14.166,67	2.023,81C
00.01.0065.000050 - (Esp. TCE: 38) - Transferências do SUAS/Estado				0,00	46.844,35	74.361,00	27.516,65C
00.01.0080.000000 - (Esp. TCE: 80) - Outras especificações				0,00	31.204,66	37.015,85	5.811,19C
00.01.0089.000000 - (Esp. TCE: 89) - Alienações de Bens destinados a Outros Programas				0,00	55.106,70	108.422,20	53.315,50C
00.01.0100.000000 - (Esp. TCE: 00) - RECURSOS DO TESOIRO - ORDINARIOS				0,00	1.688,22	2.250,96	562,74C
8.3			EXECUÇÃO DA DÍVIDA ATIVA	200.982,48C	30.041,11	47.849,47	218.790,84C
8.3.2			EXECUÇÃO DA INSCRIÇÃO DE CRÉDITOS EM DÍVIDA ATIVA	200.982,48C	30.041,11	47.849,47	218.790,84C
8.3.2.1 (44829)	C		CRÉDITOS A INSCREVER EM DÍVIDA ATIVA	0,00	17.808,36	17.808,36	0,00

SANTA CATARINA
PREFEITURA MUNICIPAL ZORTEA
Balancete de Verificação de 01/01/2016 a 31/12/2016

Máscara	Subsist. C	Sup. Fin.	Descrição	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
Conta Corrente							
8.3.2.3 (44831)	C		CRÉDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA A RECEBER	200.982,48C	12.232,75	17.808,36	206.558,09C
8.3.2.4 (44832)	C		CRÉDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA RECEBIDOS	0,00	0,00	12.232,75	12.232,75C
8.5			EXECUÇÃO DOS CONSÓRCIOS PÚBLICOS	16.578,01C	24.084,25	56.899,81	49.193,57C
8.5.1			EXECUÇÃO DO CONTRATO DE RATEIO DE CONSÓRCIO PÚBLICO	0,01C	4.816,85	22.981,86	18.165,02C
8.5.1.1			CONTRATO DE RATEIO - A EXECUTAR	0,01C	4.816,85	18.165,01	13.348,17C
8.5.1.1.0.00.00.00.000001 (46952)	C		CONS. INTERMUNICIPAL DE SANEAMENTO AMBIENTAL-CISAM	0,01C	0,00	0,00	0,01C
8.5.1.1.0.00.00.00.000002 (48616)	C		CONS. INTERMUNICIPAL DE SANEAMENTO AMBIENTAL-CISAM	0,00	4.816,85	4.816,85	0,00
8.5.1.1.0.00.00.00.000003 (50461)	C		CONS. INTERMUNICIPAL DE SANEAMENTO AMBIENTAL-CISAM	0,00	0,00	13.348,16	13.348,16C
8.5.1.2			CONTRATO DE RATEIO - EXECUTADOS	0,00	0,00	4.816,85	4.816,85C
8.5.1.2.0.00.00.00.000002 (48617)	C		CONS. INTERMUNICIPAL DE SANEAMENTO AMBIENTAL-CISAM	0,00	0,00	4.816,85	4.816,85C
8.5.2			EXECUÇÃO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS DE CONSÓRCIO PÚBLICO	16.578,00C	9.633,70	14.450,55	21.394,85C
8.5.2.1 (44866)	C		A COMPROVAR	16.578,00C	4.816,85	4.816,85	16.578,00C
8.5.2.3 (44868)	C		A APROVAR	0,00	4.816,85	4.816,85	0,00
8.5.2.4 (44869)	C		APROVADOS	0,00	0,00	4.816,85	4.816,85C
8.5.3			CONSOLIDAÇÃO DA EXECUÇÃO DO CONSÓRCIO	0,00	9.633,70	19.267,40	9.633,70C
8.5.3.1 (44873)	C		VALORES TRANSFERIDOS POR CONTRATO DE RATEIO	0,00	0,00	4.816,85	4.816,85C
8.5.3.2			DESPESAS EXECUTADAS EM CONSÓRCIOS PÚBLICOS	0,00	9.633,70	14.450,55	4.816,85C
8.5.3.2.1 (44875)	C		CRÉDITO EMPENHADO A LIQUIDAR (CONSÓRCIOS)	0,00	4.816,85	4.816,85	0,00
8.5.3.2.3 (44877)	C		CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR (CONSÓRCIOS)	0,00	4.816,85	4.816,85	0,00
8.5.3.2.4 (44878)	C		CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO (CONSÓRCIOS)	0,00	0,00	4.816,85	4.816,85C
8.9			OUTROS CONTROLES	0,00	10.320,00	10.320,00	0,00
8.9.1			EXECUÇÃO DE RESPONSABILIDADE POR VALORES, TÍTULOS E BENS	0,00	10.320,00	10.320,00	0,00
8.9.1.2			EXECUÇÃO DE RESPONSABILIDADE DE TERCEIROS POR VALORES, TÍT	0,00	10.320,00	10.320,00	0,00
8.9.1.2.9			EXECUÇÃO DE OUTRAS RESPONSABILIDADES DE/TERCEIROS	0,00	10.320,00	10.320,00	0,00
TOTAL:				0,00	522.649.162,59	522.649.162,59	0,00D


 PAULO JOSE FRANCESCCKI
 PREFEITO


 FLAVIO LIMA CRC/SC 02641694
 CONTADOR



TRIBUNAL
DE CONTAS
DE SANTA
CATARINA

PRESTAÇÃO DE CONTAS DO PREFEITO EXERCÍCIO DE 2016



Município de Zortéa

Data de Fundação – 29/12/1995

População: 3.264 habitantes (IBGE - 2016)

PIB: 57,28 (em milhões)
(IBGE - 2014)



SUMÁRIO

INTRODUÇÃO.....	4
1.1. MANIFESTAÇÃO DO PREFEITO MUNICIPAL	5
1.2. RESTRIÇÕES APURADAS NA ANÁLISE PRELIMINAR (RELATÓRIO Nº 1079/2017).....	6
2. CARACTERIZAÇÃO DO MUNICÍPIO.....	13
3. ANÁLISE DA GESTÃO ORÇAMENTÁRIA	15
3.1. Apuração do resultado orçamentário.....	15
3.2. Análise do resultado orçamentário.....	16
3.3. Análise das receitas e despesas orçamentárias.....	17
4. ANÁLISE DA GESTÃO PATRIMONIAL E FINANCEIRA.....	23
4.1. Situação Patrimonial	24
4.2. Análise do resultado financeiro	24
4.2.1. Análise do resultado financeiro por especificação de fontes de recursos	25
4.3. Análise da evolução patrimonial e financeira.....	28
5. ANÁLISE DO CUMPRIMENTO DE LIMITES.....	31
5.1. Saúde.....	31
5.2. Ensino	33
5.2.1. Limite de 25% das receitas de impostos e transferências	33
5.2.2. FUNDEB.....	34
5.3. Limites de gastos com pessoal (LRF).....	37
5.3.1. Limite máximo para os gastos com pessoal do Município.....	37
5.3.2. Limite máximo para os gastos com pessoal do Poder Executivo.....	38
5.3.3. Limite máximo para os gastos com pessoal do Poder Legislativo	40
6. CONSELHOS MUNICIPAIS.....	41
6.1. Conselho Municipal de Acompanhamento e Controle Social do FUNDEB (CACS – FUNDEB)	42
6.2. Conselho Municipal de Saúde (CMS).....	43
6.3. Conselho Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente.....	46
6.4. Conselho Municipal de Assistência Social (CMAS)	47
6.5. Conselho Municipal de Alimentação Escolar (CMAE)	47

6.6. Conselho Municipal do Idoso (ou da Pessoa Idosa ou dos Direitos da Pessoa Idosa)	49
7. DO CUMPRIMENTO DA LEI COMPLEMENTAR Nº 131/2009 E DO DECRETO FEDERAL Nº 7.185/2010	49
8. DO CUMPRIMENTO DO ARTIGO 42 DA LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL - LRF	54
9. RESTRIÇÕES APURADAS	59
10. SÍNTESE DO EXERCÍCIO DE 2016	60
CONCLUSÃO	61
ANEXO	66
APÊNDICE	67

PROCESSO	PCP 17/00168700
UNIDADE	Município de Zortéa
RESPONSÁVEL	Sr. Paulo José Francescki - Prefeito Municipal
ASSUNTO	Prestação de Contas do Prefeito referente ao ano de 2016 - Reinstrução
RELATÓRIO N°	2274/2017

INTRODUÇÃO

O Tribunal de Contas de Santa Catarina, no uso de suas competências para a efetivação do controle externo consoante disposto no artigo 31, § 1º, da Constituição Federal e dando cumprimento às atribuições assentes nos artigos 113 da Constituição Estadual e 50 e 54 da Lei Complementar nº 202/2000, procedeu ao exame das Contas apresentadas pelo Município de Zortéa, relativas ao exercício de 2016.

O presente Relatório abrange a análise do Balanço Anual do exercício financeiro de 2016 e as informações dos registros contábeis e de execução orçamentária enviadas por meio eletrônico, buscando evidenciar os resultados alcançados pela Administração Municipal, em atendimento às disposições do artigo 7º da Instrução Normativa nº TC-20/2015 e artigo 22 da Instrução Normativa nº TC-02/2001, bem como o artigo 3º, I da Instrução Normativa nº TC-04/2004.

A referida análise deu-se basicamente na situação Patrimonial, Financeira e na Execução Orçamentária do Município, não envolvendo o exame de legalidade e legitimidade dos atos de gestão, o resultado de eventuais auditorias oriundas de denúncias, representações e outras, que devem integrar processos específicos, a serem submetidos à apreciação deste Tribunal de Contas.

No que tange a análise da situação Patrimonial e Financeira foram abordados aspectos sobre a composição do Balanço, apuração do resultado financeiro e de quocientes patrimoniais e financeiros para auxiliar a análise dos resultados ao longo dos últimos cinco exercícios.

Registre-se que a média regional indicada no presente relatório corresponde à respectiva Associação de Municípios que abrange Zortéa, sendo que as médias do exercício em análise foram geradas em 01/12/2017 conforme

base de dados constituída a partir das informações bimestrais encaminhadas pelos municípios através do Sistema e-Sfinge e as médias dos exercícios anteriores a partir dos dados analisados, julgados ou apreciados por este Tribunal.

Com referência a análise da Gestão Orçamentária tomou-se por base os instrumentos legais do processo orçamentário, a execução do orçamento de forma consolidada a apuração e a evolução do resultado orçamentário, atentando-se para o cumprimento dos limites constitucionais e legais estabelecidos no ordenamento jurídico vigente.

1.1. MANIFESTAÇÃO DO PREFEITO MUNICIPAL

Procedido o exame das contas do exercício de 2016 do Município, foi emitido o Relatório nº **1079/2017**, integrante do Processo **PCP 17/00168700**.

Referido Processo foi tramitado ao Exmo. Relator, que decidiu devolver à DMU para que esta encaminhasse ao Responsável à época, Sr. Paulo José Francescki - Prefeito Municipal, no sentido de manifestar-se sobre as restrições contidas no Relatório nº **1079/2017**, em observância ao disposto no art. 52 da Lei Complementar nº 202/2000 e art. 57, § 3º do Regimento Interno, o que foi efetuado através do Ofício TCE/DMU nº 13.725/2017, de 26/09/2017.

Considerando que o Exmo. Relator, em seu Despacho, determinou que a Responsável se manifestasse acerca das restrições contidas nos itens 9.1.1 e 9.1.2 da conclusão do citado Relatório, nesta oportunidade, serão analisadas por esta Instrução todas as restrições sobre as quais a Responsável se manifestou.

Conforme solicitação do Exmo. Relator, o Prefeito Municipal, pelo Ofício nº 001/2017 datado de 06/11/2017, apresentou alegações de defesa (assim como remeteu documentos) sobre as restrições contidas no aludido Relatório, estando anexadas às folhas 250 a 299 dos autos.

Cabe acrescentar que o Responsável apresentou resposta neste Tribunal em 10/11/2017, sob número de protocolo 28681/2017 (fl. 249), ou seja, com 04 (quatro) dias de atraso, após notificação por edital, sendo que a manifestação somente foi acolhida devido autorização do Exmo. Relator contida na fl. 250.

Assim, retornaram os autos a esta Diretoria para a devida reinstrução.

1.2. RESTRIÇÕES APURADAS NA ANÁLISE PRELIMINAR (RELATÓRIO Nº 1079/2017)

1.2.1 RESTRIÇÕES DE ORDEM LEGAL

- 1.2.1.1 Obrigações de despesas liquidadas até 31 de dezembro de 2016 contraídas pelo Poder Executivo sem a correspondente disponibilidade de caixa de RECURSOS ORDINÁRIOS e VINCULADOS para pagamento das obrigações, deixando a descoberto DESPESAS ORDINÁRIAS no montante de R\$ -672.643,20 DESPESAS VINCULADAS às Fontes de Recursos (FR 01 – R\$ 1.531.109,67, FR 18 e 19 – R\$ 33.205,88 e FR 32 – R\$ 23.445,40), no montante de R\$ -1.587.760,95, em descumprimento ao artigo 42 da Lei Complementar nº 101/2000 – LRF (item 9.1.1 e Capítulo 8, Quadro 21)
(Relatório nº 1079/2017, de Prestação de Contas do Prefeito, Análise Preliminar)

Manifestação do Responsável:

O responsável apresentou justificativas e documentos em sua defesa que foram juntados às fls. 249 a 299 dos autos.

Manifestação da Instrução:

Em sua defesa o Responsável alega de forma preliminar que as fontes de recursos 01 e 02, são recursos ordinários, apesar de aparentar serem vinculados, pois são recursos que foram separados da fonte 00 para detalhar o desdobramento em 60%, 25% e 15%, em atenção a determinação de aplicação mínima em educação e saúde.

Entende o Recorrente que as fontes 00, 01 e 02, deveriam ser analisadas de forma consolidada, uma vez que estas, possuem a mesma origem.

Pondera ainda que se análise ocorresse de forma consolidada, o resultado seria superavitário, uma vez que os saldos das fontes 00, 01 e 02 são os seguintes respectivamente:

Fonte	Disponibilidade	Superávit/Déficit
00 – Recursos Ordinários	-931.702,81	Déficit
01- Receitas e transferências de impostos – Educação	-1.531.109,67	Déficit
02- Receitas e Transferências de Impostos – Saúde	3.076.372,83	Superávit
Saldo consolidado	613.560,35	Superávit

Assim, alega que na verdade, em vez de déficit nas fontes

01 e 00, apura-se um superávit consolidado de R\$ 613.560,35, pois o saldo na fonte 02, foi suficiente para cobrir o déficit verificado nas fontes anteriores.

Argumenta também o Responsável que o próprio Tribunal em decisões anteriores, considerou o saldo consolidado das fontes 00, 01 e 02 na apuração do resultado, quando em análise das contas de 2012.

Assim com base nesse entendimento a Administração não se preocupou se o resultado seria superavitário em cada fonte e sim na forma consolidada.

Ainda segundo o Recorrente, no “Manual de Perguntas e Respostas” deste Tribunal o entendimento evidenciado na pergunta 24, denota ser possível anular a fonte 01 ou 02 para suplementar a fonte 00, porque todas possuem a mesma origem, ou seja, são recursos próprios que foram separados para fins de acompanhamento da aplicação dos recursos.

Complementa a defesa, reivindicando que se tivessem feito o lançamento contábil, anulando recursos da fonte 02 e suplementando as fontes 00 e 01, não haveria déficit nestas fontes.

Quanto ao item 24 do arquivo “Perguntas e Respostas”, publicado no endereço eletrônico www.tce.sc.gov.br – e-Sfinge Captura – Tabela de Download 2012, registra-se que o entendimento apresentado em 2012 relaciona-se às alterações orçamentárias e não à forma de apuração do cumprimento do artigo 42 da LRF.

Em relação a apuração distinta do resultado financeiro das FR 01 e 02 como recursos vinculados, esse critério decorre da LRF ao estabelecer que a responsabilidade na gestão fiscal pressupõe a ação planejada e transparente, em que se previnem riscos e corrigem desvios capazes de afetar o equilíbrio das contas públicas (art. 1º, § 1º), o que impõem a necessidade de acompanhamento tanto das receitas quanto das obrigações financeiras, impondo por meio dos artigos 8º, parágrafo único e 50, I que seja realizado por meio de Fontes de Recursos.

A verificação do cumprimento/descumprimento do artigo 42 da Lei Complementar n.º 101/2000 – LRF é realizada por especificações de Fontes de Recursos, ou seja, para cada código da Tabela de Destinação de Receita confronta-se a

disponibilidade de caixa bruta com as obrigações financeiras, de acordo com a metodologia aplicada, e apura-se a ocorrência de resultado superavitário ou deficitário para cada uma das Fontes de Recursos – FR.

A definição de quais códigos são destinados aos processos de vinculação entre a origem dos recursos e respectiva aplicação ou a livre alocação dos recursos vem sendo publicada pelo Tribunal de Contas ao longo dos anos e com a cobrança efetiva desde o exercício de 2011, seja por meio de orientações, publicações, ciclos de estudos ou reuniões técnicas.

A Tabela de Destinação da Receita em vigor para o exercício de 2016, publicada no sítio deste Tribunal, apresenta as seguintes definições para as codificações ora questionadas:

00 - RECURSOS ORDINÁRIOS Recursos oriundos de receitas ordinárias, ou seja, aquelas que ocorrem regularmente em cada período financeiro, e considerados de livre aplicação pelo ente.

01 - RECEITAS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS - EDUCAÇÃO Recursos provenientes dos impostos municipais e as transferências de impostos do Estado e União aos Municípios, destinados à educação.

02 - RECEITAS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS - SAÚDE Recursos provenientes dos impostos municipais e as transferências de impostos do Estado e União aos Municípios, destinados à saúde. Portanto, em que pese as receitas terem a sua origem relacionadas a impostos, estas tiveram suas destinações definidas pelas respectivas Fontes de Recursos, ou seja, uma para como recursos livres (os quais podem ser usados para atender qualquer finalidade, dentro da legalidade obviamente), e os demais recursos para aplicação em **fins específicos**, no caso em tela para despesas vinculadas com Educação e Saúde.

Para que fosse dado o efetivo cumprimento no exercício de 2016 da utilização dos códigos das Fontes de Recursos destinados exclusivamente para a Educação e Saúde, este Tribunal em 07/12/2015 emitiu um Comunicado Oficial, que posteriormente foi reiterado em 26/08/2016^[1], informando

[1] http://www.tce.sc.gov.br/sites/default/files/Reedicao_Comunicado_Fontes_de_Recursos_%20ENSINO-SAUDE_0.pdf

que a apuração do limite com Educação previsto no artigo 212 da Constituição Federal seria efetuada considerando apenas os empenhos contendo os códigos de disponibilidades por Destinação de Recursos 01, 18 e 19, enquanto que para a Saúde, a verificação do limite previsto no artigo 198 da Constituição Federal c/c 7º da Lei Complementar n.º 141/2012 seria realizada considerando-se os empenhos contendo o código de Destinação de Recursos 02.

Com isso, a partir do exercício em análise, os recursos vinculados às finalidades específicas das Fontes de Recursos 01 e 02 não seriam mais considerados como recursos livres para fins de apuração do resultado financeiro por especificações de Fontes de Recursos e conseqüentemente para a apuração do cumprimento do artigo 42 da LRF, pois, embora a origem das receitas seja a mesma (impostos), as destinações são específicas, e foram assim registradas pela contabilidade do Município no exercício de 2016, para atender exclusivamente a Educação e Saúde.

Uma vez vinculados os recursos, deve-se dar cumprimento ao disposto nos artigos 8º, parágrafo único e 50, I da LRF a saber:

Art. 8º (...)

Parágrafo único. Os recursos legalmente vinculados a finalidade específica serão utilizados exclusivamente para atender ao objeto de sua vinculação, ainda que em exercício diverso daquele em que ocorrer o ingresso.

(...)

Art. 50. Além de obedecer às demais normas de contabilidade pública, a escrituração das contas públicas observará as seguintes:

I - a disponibilidade de caixa constará de registro próprio, de modo que os recursos vinculados a órgão, fundo ou despesa obrigatória fiquem identificados e escriturados de forma individualizada;

(...)

Com relação ao déficit verificado nas Fontes 18 e 19, o Responsável alega não entender como a Instrução chegou ao resultado negativo de R\$ 32.205,88, constante do

Relatório de Contas emitido pela DMU, uma vez que, segundo os registros contábeis da Prefeitura, as fontes 18 e 19 encerraram o exercício com um superávit de R\$ 77.942,34, conforme balancete juntado às fls. 255 a 260.

A Unidade contesta os dados apresentados por este Tribunal, no entanto, convêm lembrar que as informações do Sistema e-Sfinge são fornecidas pela mesma, com a respectiva assinatura digital do Balancete do Razão bimestralmente, desde a 6ª competência de 2012, ou seja, as informações utilizadas para a apuração do artigo 42 da LRF foram remetidas e ratificadas pelo ente.

Ressalta-se que no exercício de 2012, foram realizadas três reuniões técnicas, tanto com o colegiado de contadores da Federação Catarinense dos Municípios - Fecam como com as empresas de informática que prestam serviços aos municípios catarinenses. Consequência das reuniões foi a oportunidade concedida por parte deste Tribunal de Contas para a realização de lançamentos de retificação dos registros contábeis das unidades que continham inconsistências nos controles das fontes de recursos.

Por fim, no XIV Ciclo de Estudos da Administração Municipal realizado em 2012, também teve como um dos assuntos pautados o controle de fontes de recursos, conforme artigo constante da respectiva Apostila disponível do *website* do TCE/SC, a partir da página 57¹. Na oportunidade, em todas as etapas do Ciclo, foi reafirmado que a partir de 2012 a apuração do artigo 42 seria realizada por fonte de recursos.

Portanto, é essa metodologia já consolidada que consta no Capítulo 8, deste Relatório, tratando-se em suma da apuração do referido dispositivo legal sobre o controle por especificações de fontes de recursos, sendo considerado o saldo final de 2016 das contas financeiras do ativo e passivo financeiro.

Ainda, em que pese a remessa dos balancetes contábeis com saldos divergentes ao indicar que as disponibilidades de caixa líquida (recursos menos obrigações, ambos

¹Disponível

http://www.tce.sc.gov.br/files/file/acom/publicacoes/apostila_XIV_ciclo_TCE_site.pdf.

em:

financeiros) da especificação das fontes de recursos n.º 18 e 19, não conferem com os dados do Capítulo 8 do Relatório de Contas Anuais, é necessário identificar o motivo, pois, o Município tem a opção de conferir os dados antes de confirmá-los e encaminhá-los ao Tribunal.

Da mesma forma, não basta mostrar novos cálculos para as fontes em que houve descumprimentos, sem indicar de onde provém as diferenças aplicáveis ao cálculo do artigo 42, que segue as regras do Anexo V- Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa, constante do Manual de Demonstrativos Fiscais, 6ª edição, aprovado pela Portaria STN n.º 553, de 22 de dezembro de 2014, tendo seus efeitos aplicados no exercício financeiro de 2016.

Nesse sentido, ao analisar o citado demonstrativo, verifica-se que a apuração é por especificações de fontes de recursos distribuídas entre vinculados e não vinculados e o total, tanto da disponibilidade de caixa bruta como das obrigações, salvo as exceções tratadas no mesmo, como por exemplo, restos a pagar não processados e despesas liquidadas e não inscritas em restos a pagar e/ou canceladas, devem guardar consonância com os valores apresentados nas Demonstrações Contábeis Consolidadas (exceto Câmaras, Regimes Próprios de Previdência e Assistência à Saúde do Servidor), neste caso específico, o Balanço Patrimonial.

Sendo assim, ao alterar o valor de determinada disponibilidade de caixa líquida sem a exclusão de outra, o demonstrativo torna-se incoerente com a real situação financeira do Município.

No que concerne à insuficiência financeira na fonte de recurso 32 o Responsável esclareceu que conforme o balancete da Prefeitura esta teria encerrado o exercício com saldo de R\$ 2.962,95, todavia a mesma se apresenta deficitária em R\$ 23.445,40, por não ter sido ajustado o saldo respectivo.

Como pode-se observar, o Responsável concorda com o

apontado, não havendo qualquer alteração a ser feita na constatação do déficit na fonte em apreço.

Ante todo o exposto, fica mantida a apuração da insuficiência financeira nas fontes 01, 18 e 19 e 32, em descumprimento ao artigo 42 da Lei Complementar nº 101/2000 – LRF.

- 1.2.1.2 Ausência de disponibilização em meios eletrônicos de acesso público, no prazo estabelecido, de informações pormenorizadas sobre a execução orçamentária e financeira, de modo a garantir a transparência da gestão fiscal com os requisitos mínimos necessários, em descumprimento ao estabelecido no artigo 48-A, II da Lei Complementar nº 101/2000 alterada pela Lei Complementar nº 131/2009 c/c o artigo 7º, II, do Decreto Federal nº 7.185/2010 (item 9.1.2 e Capítulo 8, Quadro 21).

(Relatório nº 1079/2017, de Prestação de Contas do Prefeito, Análise Preliminar)

Manifestação do Responsável:

Não foram encontrados nos autos manifestação do Responsável sobre o apontado.

Manifestação da Instrução:

Diante da ausência de manifestação o apontado permanece na íntegra.

- 1.2.1.3 Despesas empenhadas e liquidadas com a Especificação da Fonte de Recursos do Fundeb (R\$ 2.533.233,88) em montante superior aos recursos auferidos no exercício (R\$ **2.522.120,25**), na ordem de R\$ **11.113,63**, em desacordo com os artigos 8º, parágrafo único, da Lei Complementar nº 101/2000 c/c o artigo 50, I, do mesmo diploma legal (itens 5.2.2, Quadro 15 e 9.1.3).

(Relatório nº 1079/2017, de Prestação de Contas do Prefeito, Análise Preliminar)

Manifestação do Responsável:

Não foram encontrados nos autos manifestação do Responsável sobre o apontado.

Manifestação da Instrução:

Diante da ausência de manifestação o apontado permanece na íntegra.

- 1.2.1.4 Valores impróprios lançados em Contas Contábeis com Atributo F, no montante de R\$ 280.733,45, em decorrência de débito na conta 111111900 - Bancos conta Movimento em contrapartida da conta 1132111000 – INSS a Compensar, superestimando o Ativo Financeiro do Município, em afronta ao disposto nos artigos 35 e 85 da Lei nº 4.320/64 (itens 4.2, Quadro 11 e 9.1.4)
(Relatório nº 1079/2017, de Prestação de Contas do Prefeito, Análise Preliminar)

Manifestação do Responsável:

Não foram encontrados nos autos manifestação do Responsável sobre o apontado.

Manifestação da Instrução:

Diante da ausência de manifestação o apontado permanece sem modificações.

À luz das ponderações de ordem técnica referentes às justificativas apresentadas pelo responsável, por ventura do cumprimento das disposições contidas no art. 52 da Lei Complementar nº 202/2000 e art. 57, § 3º do Regimento Interno, conforme consta do item 1.2, as contas relativas ao exercício de 2016 passam a apresentar os seguintes dados:

2. CARACTERIZAÇÃO DO MUNICÍPIO

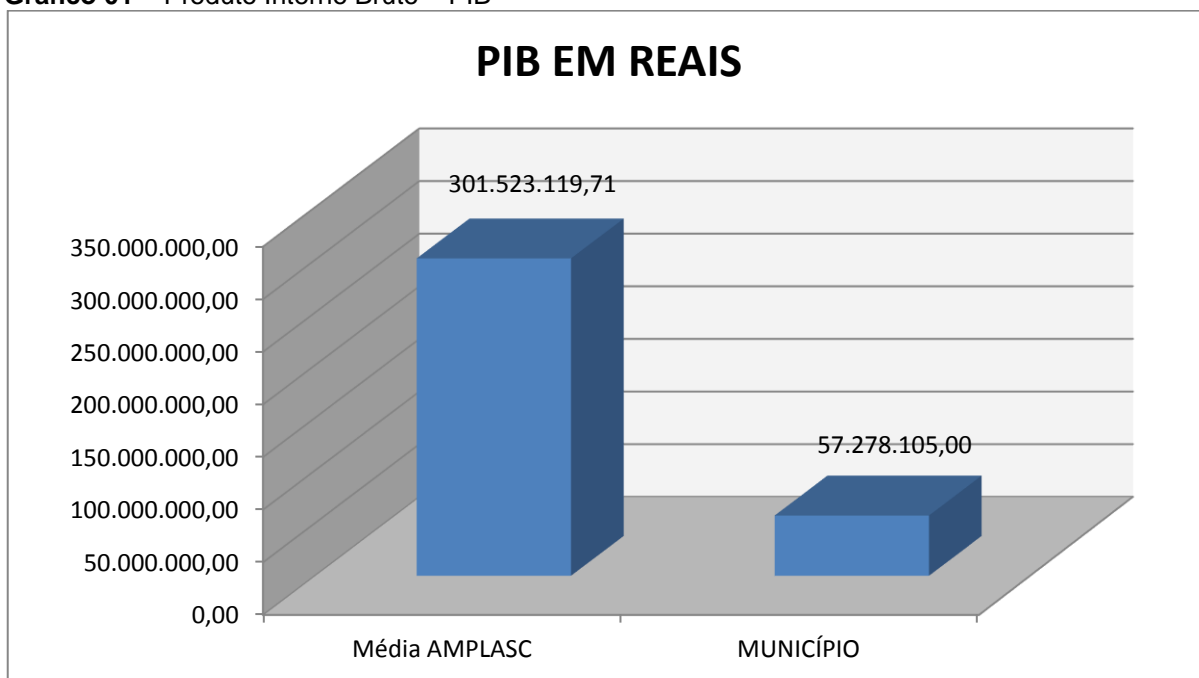
O Município de Zortéa tem uma população estimada em 3.264² habitantes e Índice de Desenvolvimento Humano de 0,76³. O Produto Interno Bruto alcançava o valor de R\$ 57.278.105,00⁴, revelando um PIB per capita à época de R\$ 17.955,52, considerando uma população estimada em 2014 de 3.190 habitantes.

² IBGE - 2016

³ PNUD - 2010

⁴ Produto Interno Bruto dos Municípios – IBGE/2014

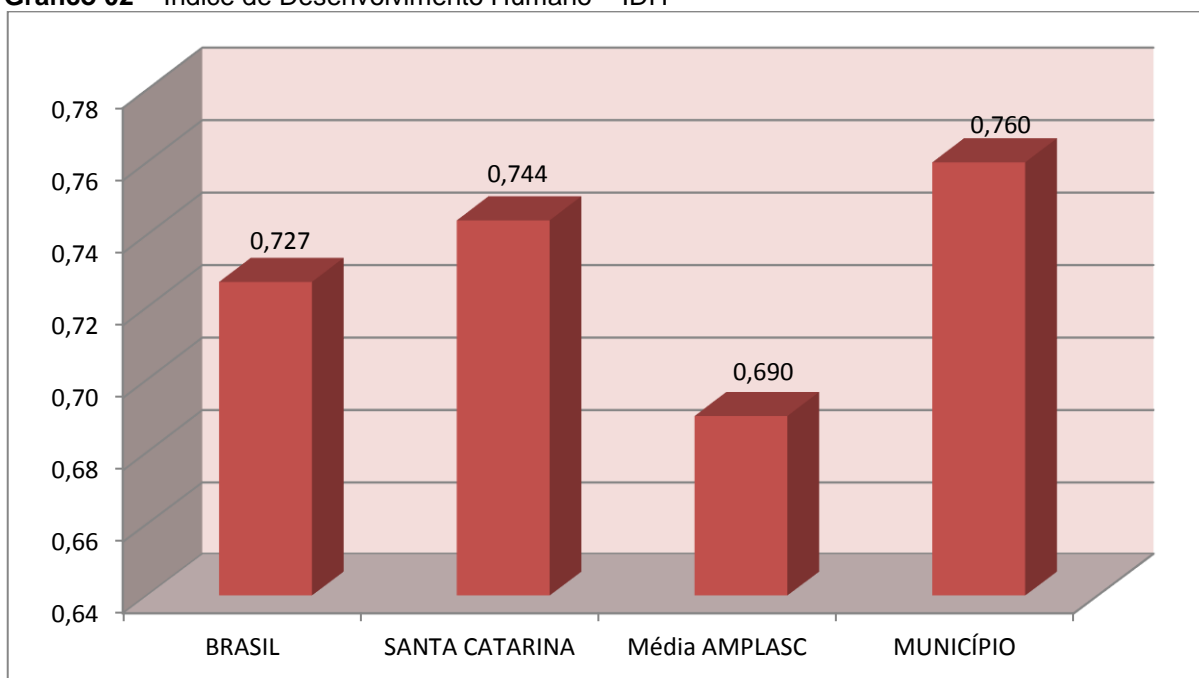
Gráfico 01 – Produto Interno Bruto – PIB



Fonte: IBGE – 2013

No tocante ao desenvolvimento econômico e social mensurado pelo IDH/PNUD/2010, o Município de Zortéa encontra-se na seguinte situação:

Gráfico 02 – Índice de Desenvolvimento Humano – IDH



Fonte: PNUD – 2010

3. ANÁLISE DA GESTÃO ORÇAMENTÁRIA

A análise da gestão orçamentária envolve os seguintes aspectos: demonstração da apuração do resultado orçamentário do presente exercício, com a demonstração dos valores previstos ou autorizados pelo Poder Legislativo; apurando-se quocientes que demonstram a evolução relativa do resultado da execução orçamentária do Município; a demonstração da execução das receitas e despesas, cotejando-as com os valores orçados, bem como a evolução do esforço tributário, IPTU per capita e o esforço de cobrança da dívida ativa. Por fim, apura-se o total da receita com impostos (incluídas as transferências de impostos) e a receita corrente líquida.

Segue abaixo os instrumentos de planejamento aplicáveis ao exercício em análise, as datas das audiências públicas realizadas e o valor da receita e despesa inicialmente orçadas:

Quadro 01 – Leis Orçamentárias

LEIS		DATA DAS AUDIÊNCIAS	RECEITA ESTIMADA	15.455.000,00
PPA	0461/2013	16/08/2013		
LDO	527/2015	03/11/2015	DESPESA FIXADA	15.455.000,00
LOA	532/15	03/11/2015		

3.1. Apuração do resultado orçamentário

O confronto entre a receita arrecadada e a despesa realizada, resultou no Superávit de execução orçamentária da ordem de **R\$ 866.690,68**, correspondendo a **4,92%** da receita arrecadada.

Salienta-se que o resultado consolidado, Superávit de R\$ 866.690,68, é composto pelo resultado do Orçamento Centralizado - Prefeitura Municipal, Superávit de R\$ 712.427,08 e do conjunto do Orçamento das demais Unidades Municipais Superávit de R\$ 154.263,60.

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

Quadro 02 – Demonstração do Resultado da Execução Orçamentária (em Reais) – 2016

Descrição	Previsão/Autorização	Execução	% Executado
RECEITA	15.455.000,00	17.602.431,20	113,89
DESPEZA (considerando as alterações orçamentárias)	17.901.989,47	16.735.740,52	93,49
Superávit de Execução Orçamentária		866.690,68	

Fonte: Demonstrativos do Balanço Geral consolidado.

3.2. Análise do resultado orçamentário

A análise da evolução do resultado orçamentário é facilitada com o uso de quocientes, pois os resultados absolutos expressos nas demonstrações contábeis são relativizados, permitindo a comparação de dados entre exercícios e Municípios distintos.

A seguir é exibido quadro que evidencia a evolução do Quociente de Resultado Orçamentário do Município de Zortéa nos últimos 5 anos:

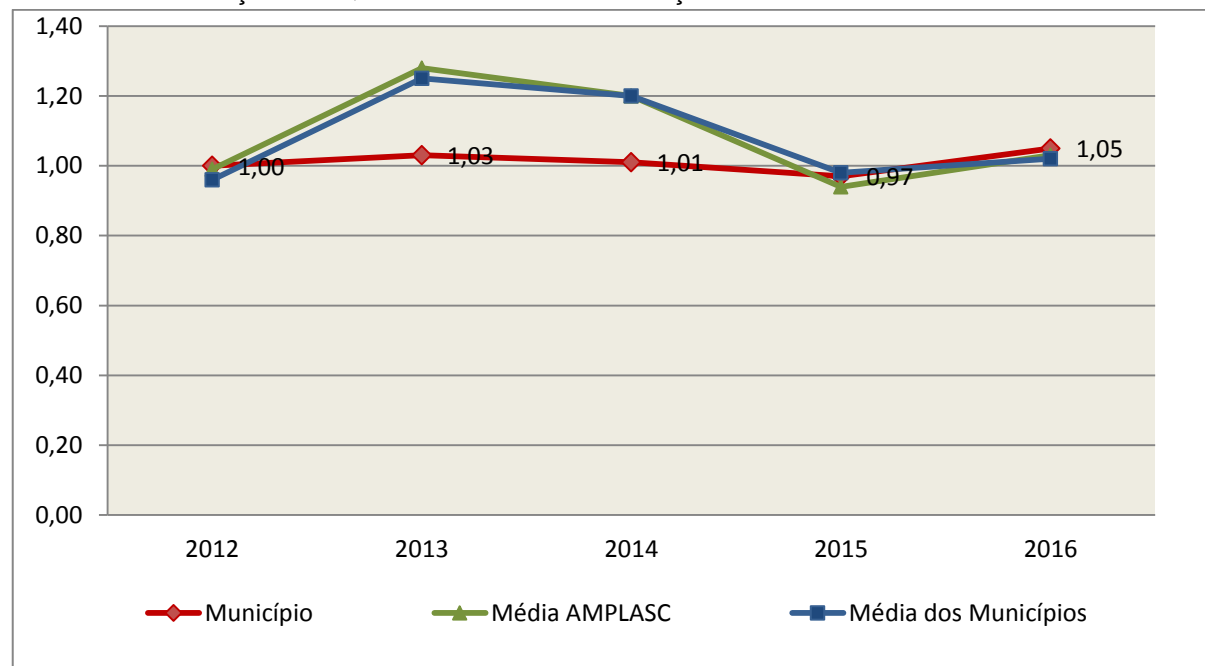
Quadro 03 – Quocientes de Resultado Orçamentário – 2012-2016

ITENS / ANO		2012	2013	2014	2015	2016
1	Receita realizada	11.217.937,91	12.933.237,15	14.801.742,30	15.286.887,93	17.602.431,20
2	Despesa executada	11.263.680,29	12.546.287,96	14.674.258,60	15.726.913,04	16.735.740,52
QUOCIENTE		2012	2013	2014	2015	2016
Resultado Orçamentário (1÷2)		1,00	1,03	1,01	0,97	1,05

Fonte: Demonstrativos do Balanço Geral Consolidado e análise técnica.

O resultado orçamentário pode ser verificado por meio do quociente entre a receita orçamentária e a despesa orçamentária. Quando esse indicador for superior a 1,00 tem-se que o resultado orçamentário foi superavitário (receitas superiores às despesas).

Gráfico 03 – Evolução dos Quocientes de Resultado Orçamentário: 2012 – 2016



Fonte: Demonstrativos dos Balanços Gerais consolidados e análise técnica.

3.3. Análise das receitas e despesas orçamentárias

Os quadros que sintetizam a execução das receitas e despesas no exercício trazem também os valores previstos ou autorizados pelo Legislativo Municipal, de forma que se possa avaliar a destinação de recursos pelo Poder Executivo, bem como o cumprimento de imposições constitucionais.

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

A receita arrecadada do exercício em exame atingiu o montante de **R\$ 17.602.431,20**, equivalendo a **113,89%** da receita orçada.

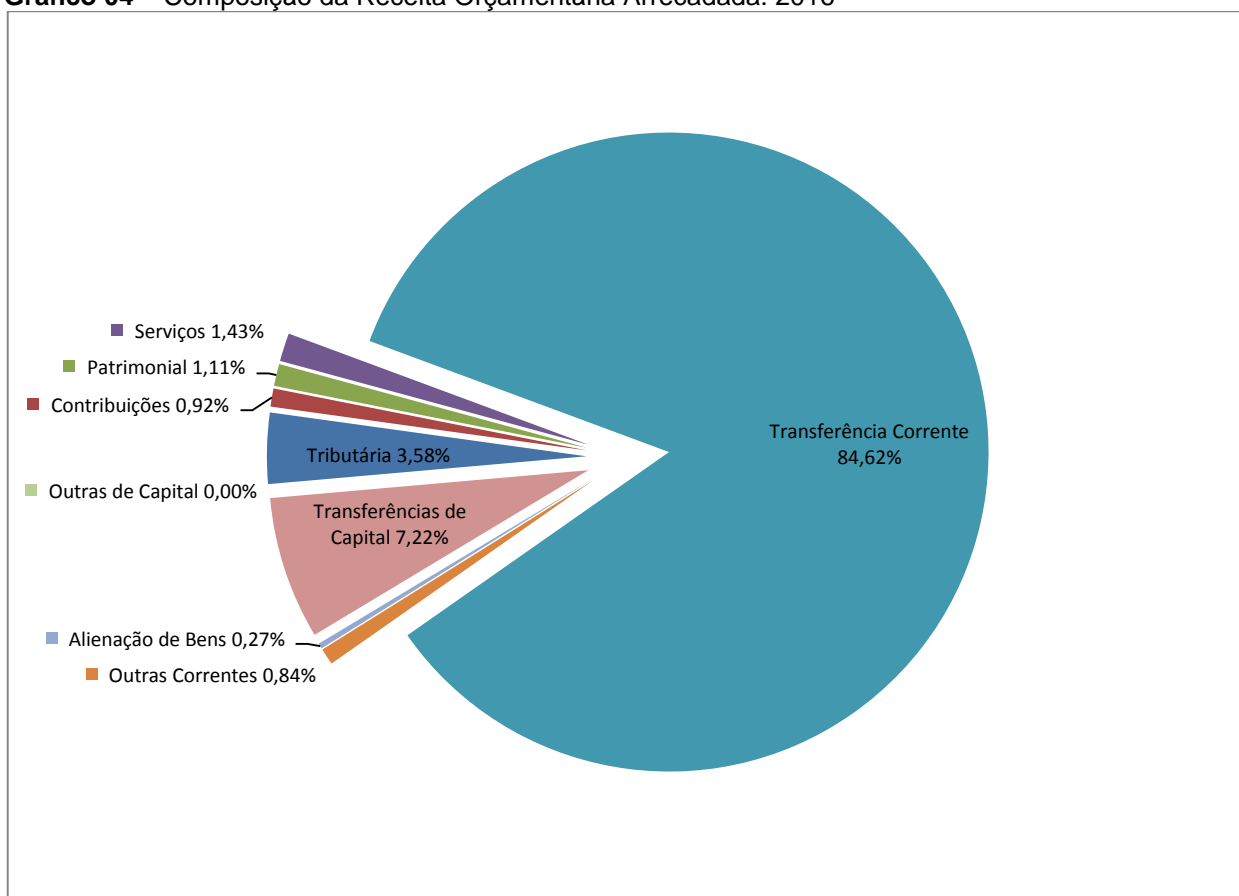
As receitas por origem e o cotejamento entre os valores previstos e os arrecadados são assim demonstrados:

Quadro 04 – Comparativo da Receita Orçamentária Prevista e Arrecadada (em Reais): 2016

RECEITA POR ORIGEM	PREVISÃO	ARRECADADAÇÃO	% ARRECADADO
Receita Tributária	718.680,00	630.785,24	87,77
Receita de Contribuições	237.000,00	161.321,74	68,07
Receita Patrimonial	111.580,00	195.963,96	175,63
Receita de Serviços	264.360,00	251.080,99	94,98
Transferências Correntes	13.992.660,00	14.896.056,46	106,46
Outras Receitas Correntes	85.720,00	147.161,91	171,68
RECEITA CORRENTE	15.410.000,00	16.282.370,30	105,66
Alienação de Bens	-	47.750,00	-
Transferências de Capital	45.000,00	1.271.750,60	2.826,11
Outras Receitas de Capital	-	560,30	-
RECEITA DE CAPITAL	45.000,00	1.320.060,90	2.933,47
TOTAL DA RECEITA	15.455.000,00	17.602.431,20	113,89

Fonte: ¹Dados do Sistema e-Sfinge – Módulo Planejamento e ²Demonstrativos do Balanço Geral consolidado.

Gráfico 04 – Composição da Receita Orçamentária Arrecadada: 2016

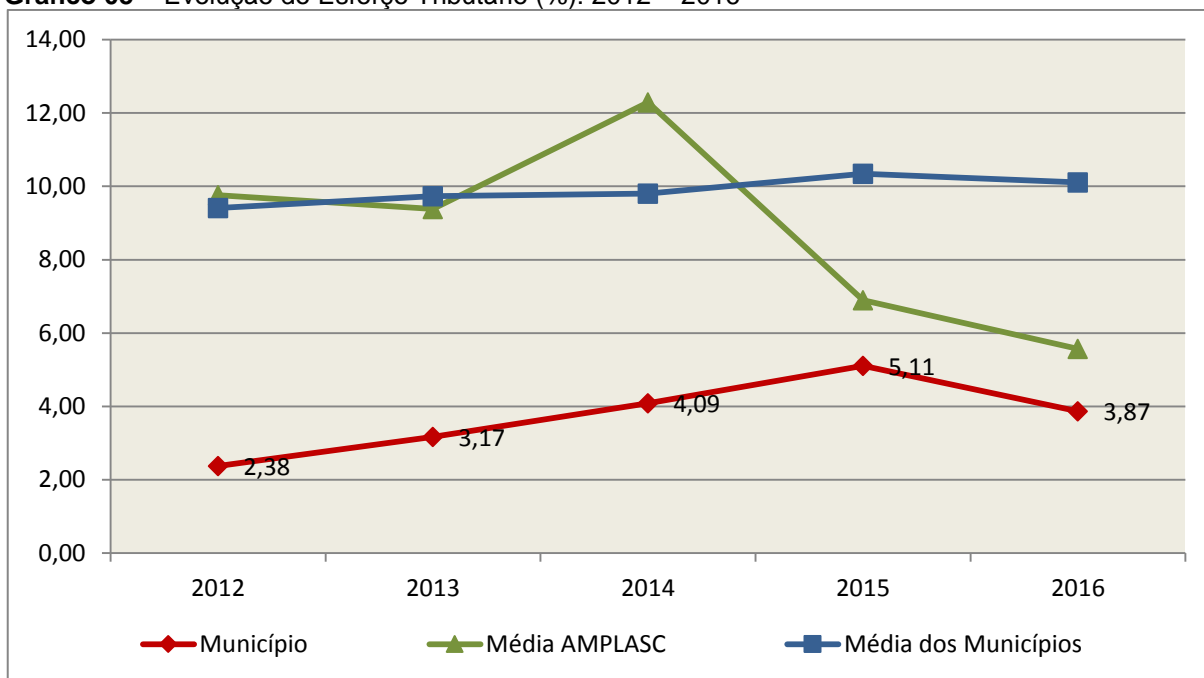


Fonte: Demonstrativos do Balanço Geral consolidado.

O gráfico anterior apresenta a relação de cada receita por origem com o total arrecadado no exercício. Destaca-se que parcela significativa da receita, **84,62%**, está concentrada nas transferências correntes.

Um aspecto importante a ser analisado na gestão da receita orçamentária pode ser traduzido como “esforço tributário”. O gráfico que segue mostra a evolução da receita tributária em relação ao total das receitas correntes do Município.

Gráfico 05 – Evolução do Esforço Tributário (%): 2012 – 2016

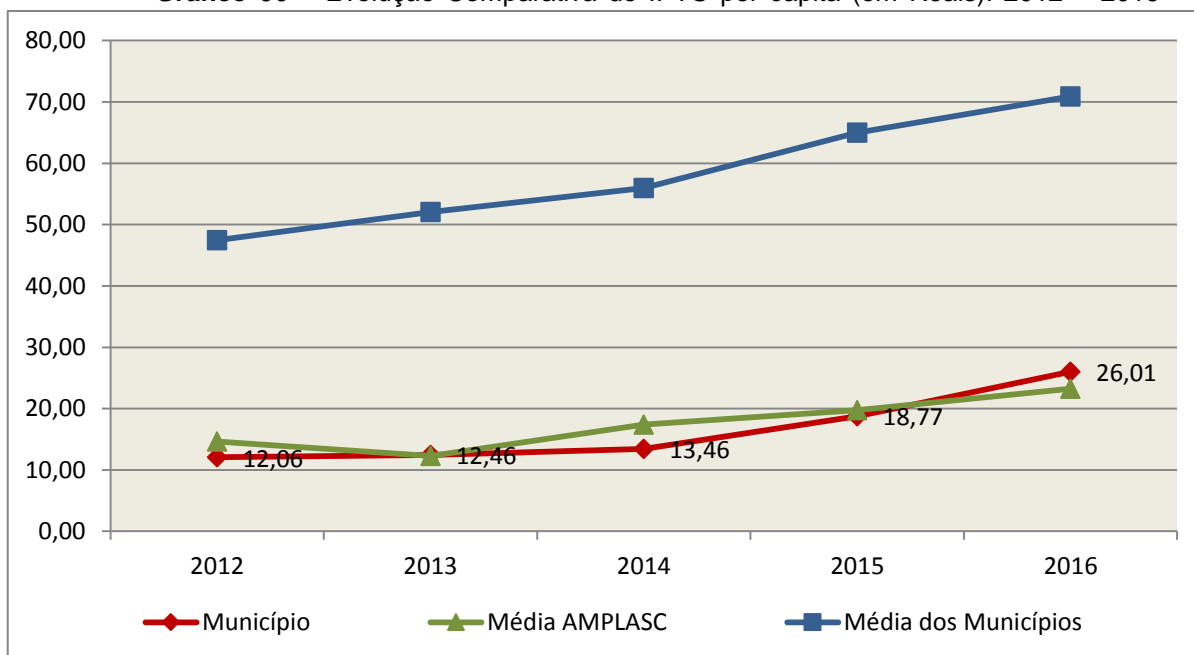


Fonte: Demonstrativos dos Balanços Gerais consolidados e análise técnica.

Relativamente às receitas arrecadadas, deve-se dar destaque às receitas próprias com impostos no exercício da competência tributária estabelecida constitucionalmente e exigida pela Lei de Responsabilidade Fiscal.

Nesse sentido, destaca-se no gráfico a seguir a evolução do IPTU arrecadado *per capita* nos últimos 5 (cinco) anos.

Gráfico 06 – Evolução Comparativa do IPTU per capita (em Reais): 2012 – 2016



Fonte: Demonstrativos dos Balanços Gerais consolidados, IBGE e análise técnica.

A Dívida Ativa apresentou o seguinte comportamento no exercício em análise:

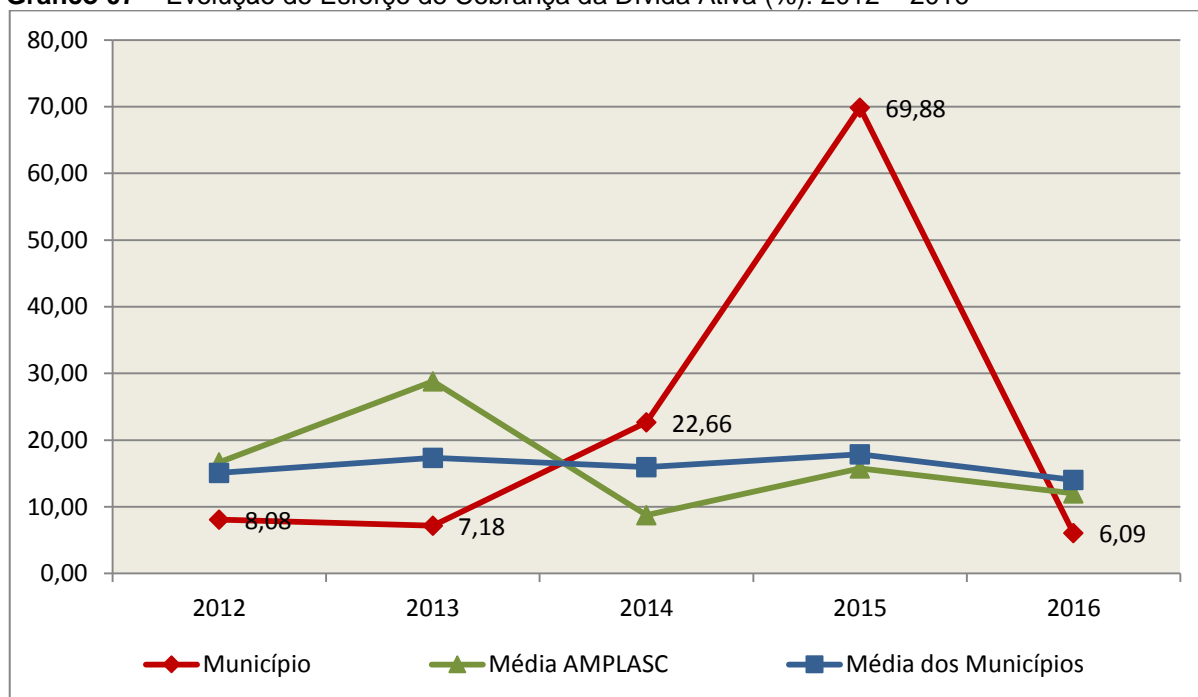
Quadro 05 – Movimentação da Dívida Ativa (em Reais): 2016

Saldo Anterior	Inscrição/Transferências/Atualização	Recebimento	Transferências/Outras Baixas	Saldo Final
200.982,48	25.406,87	12.232,75	7.711,27	206.445,33

Fonte: Demonstrativos dos Balanços Gerais consolidados.

Importante também analisar a eficiência na cobrança da dívida ativa ao longo dos últimos cinco anos. O gráfico seguinte mostra o percentual de dívida ativa recebida em relação ao saldo do exercício anterior:

Gráfico 07 – Evolução do Esforço de Cobrança da Dívida Ativa (%): 2012 – 2016



Fonte: Demonstrativos dos Balanços Gerais consolidados e análise técnica.

No tocante as despesas executadas em contraposição às orçadas (incluindo as alterações orçamentárias), segundo a classificação funcional, tem-se a demonstração do próximo quadro:

Quadro 06 – Comparativo entre a Despesa por Função de Governo Autorizada e Executada: 2016

DESPESA POR FUNÇÃO DE GOVERNO	AUTORIZAÇÃO ¹ (R\$)	EXECUÇÃO ² (R\$)	% EXECUTADO
01-Legislativa	730.000,00	644.263,19	88,26
04-Administração	2.535.100,00	2.483.802,71	97,98
06-Segurança Pública	55.335,30	30.508,14	55,13

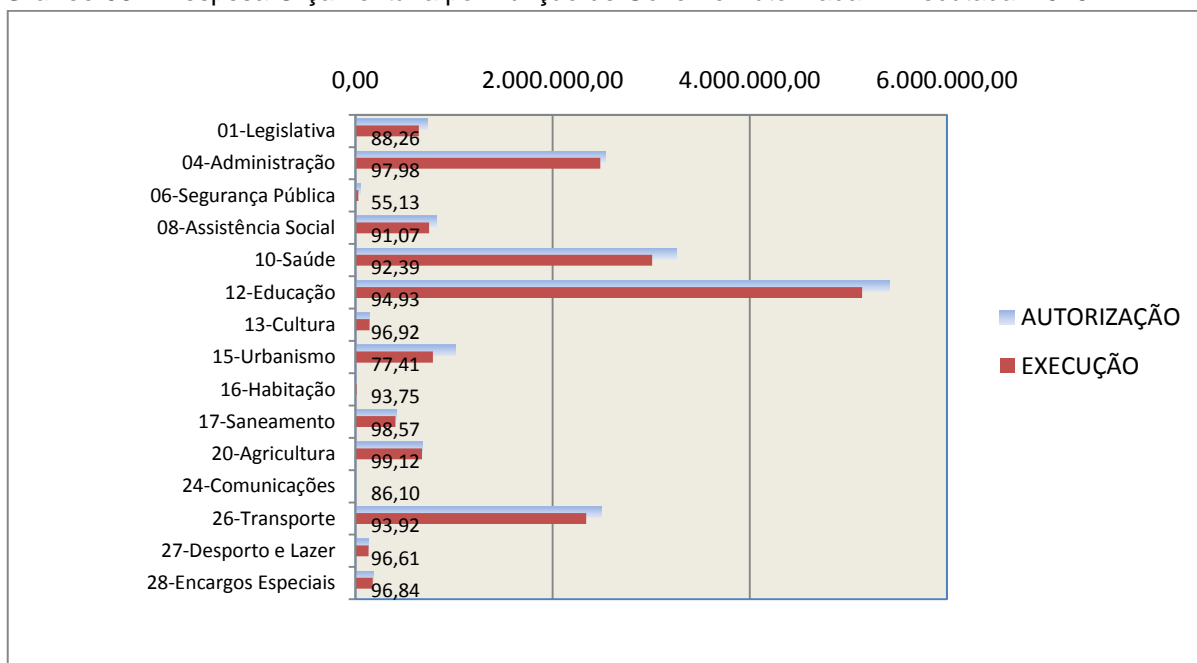
DESPESA POR FUNÇÃO DE GOVERNO	AUTORIZAÇÃO ¹ (R\$)	EXECUÇÃO ² (R\$)	% EXECUTADO
08-Assistência Social	820.450,00	747.167,98	91,07
10-Saúde	3.259.042,69	3.011.113,10	92,39
12-Educação	5.415.190,38	5.140.628,14	94,93
13-Cultura	147.600,00	143.048,10	96,92
15-Urbanismo	1.013.720,00	784.767,14	77,41
16-Habitação	16.000,00	15.000,00	93,75
17-Saneamento	413.419,00	407.486,50	98,57
20-Agricultura	682.920,00	676.914,53	99,12
24-Comunicações	2.500,00	2.152,48	86,10
26-Transporte	2.493.012,10	2.341.554,36	93,92
27-Desporto e Lazer	137.700,00	133.026,80	96,61
28-Encargos Especiais	180.000,00	174.307,35	96,84
TOTAL DA DESPESA	17.901.989,47	16.735.740,52	93,49

Fontes: ¹Dados do Sistema e-Sfinge – Módulo Planejamento e ²Demonstrativos do Balanço Geral consolidado.

A análise entre despesa autorizada e executada configura-se importante quando se tem como objetivo subsidiar o parecer prévio, permitindo identificar quais funções foram priorizadas ou contingenciadas em relação à deliberação legislativa no tocante ao orçamento municipal.

O gráfico seguinte demonstra o cotejamento entre as despesas autorizadas e executadas segundo as funções de governo. Trata-se de uma representação gráfica do Quadro anterior.

Gráfico 08 – Despesa Orçamentária por Função de Governo Autorizada x Executada: 2016



Fonte: Demonstrativos do Balanço Geral consolidado e análise técnica.

A evolução das despesas executadas por função de governo está demonstrada no quadro a seguir:

Quadro 07 – Evolução das Despesas Executadas por Função de Governo (em Reais): 2012 – 2016

DESPESA POR FUNÇÃO DE GOVERNO	2012	2013	2014	2015	2016
01-Legislativa	484.489,46	550.746,72	566.012,46	609.194,90	644.263,19
04-Administração	1.538.656,60	1.990.194,32	2.393.836,04	2.324.354,84	2.483.802,71
06-Segurança Pública	18.516,85	29.168,43	21.221,09	22.726,24	30.508,14
08-Assistência Social	304.026,82	383.258,60	593.266,55	772.508,32	747.167,98
10-Saúde	2.311.038,50	2.529.710,48	2.555.911,31	2.742.221,38	3.011.113,10
12-Educação	3.144.243,61	3.167.053,11	4.499.049,35	4.762.896,07	5.140.628,14
13-Cultura	177.858,83	105.803,19	136.482,13	210.161,11	143.048,10
15-Urbanismo	103.974,13	421.209,67	385.535,16	530.341,42	784.767,14
16-Habitação	990,64	272,00	57.936,34	-	15.000,00
17-Saneamento	224.629,06	171.951,52	507.154,97	373.689,34	407.486,50
19-Ciência e Tecnologia	90.920,70	84.615,00	-	-	-
20-Agricultura	732.133,97	674.730,29	748.641,45	670.301,25	676.914,53
22-Indústria	-	-	-	52.384,87	-
23-Comércio e Serviços	-	3.087,00	-	-	-
24-Comunicações	-	-	1.881,46	2.478,98	2.152,48
25-Energia	269.990,66	322.308,25	-	-	-
26-Transporte	1.371.974,22	1.565.268,31	1.862.519,86	2.171.234,69	2.341.554,36
27-Desporto e Lazer	380.164,81	353.489,14	182.543,86	225.280,67	133.026,80
28-Encargos Especiais	110.071,43	193.421,93	162.266,57	257.138,96	174.307,35
TOTAL DA DESPESA REALIZADA	11.263.680,29	12.546.287,96	14.674.258,60	15.726.913,04	16.735.740,52

Fonte: Demonstrativos do Balanço Geral consolidado.

No quadro a seguir, demonstra-se a apuração das receitas decorrente de impostos, informação utilizada no cálculo dos limites com saúde e educação.

Quadro 08 – Apuração da Receita com Impostos: 2016

RECEITAS COM IMPOSTOS (incluídas as transferências de impostos)	Valor (R\$)	%
Imposto Predial e Territorial Urbano	84.886,04	0,73
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza	201.347,94	1,72
Imposto sobre a Renda e Proventos de qualquer Natureza	170.080,07	1,46
Imposto s/Transmissão Inter vivos de Bens Imóveis e Direitos Reais sobre Bens Imóveis	146.650,99	1,26
Cota do ICMS	3.574.656,77	30,60

RECEITAS COM IMPOSTOS (incluídas as transferências de impostos)	Valor (R\$)	%
Cota-Parte do IPVA	199.095,59	1,70
Cota-Parte do IPI sobre Exportação	51.090,45	0,44
Cota-Parte do FPM	6.721.911,93	57,55
Cota-Parte do FPM (1%, entregue no mês de dezembro) - art. 159, I, alínea “d” da C.F.	496.065,05	4,25
Cota do ITR	6.497,40	0,06
Transferências Financeiras do ICMS - Desoneração L.C. nº 87/96	14.262,36	0,12
Receita de Dívida Ativa Proveniente de Impostos	4.633,31	0,04
Receita de Multas e Juros provenientes de impostos, inclusive da dívida ativa decorrente de impostos	9.227,86	0,08
TOTAL DA RECEITA COM IMPOSTOS (Base de cálculo para a Educação)	11.680.405,76	100,00
(-) Cota-Parte do FPM (1%, entregue no mês de dezembro) - art. 159, I, alínea “d” da C.F.	496.065,05	
TOTAL DA RECEITA COM IMPOSTOS (Base de cálculo para a Saúde)	11.184.340,71	100,00

Fonte: Demonstrativos do Balanço Geral consolidado.

O ingresso de recursos provenientes de impostos tem importância na gestão orçamentária municipal, eis que serve como denominador dos percentuais mínimos de aplicação em saúde e educação.

Da mesma forma, o total da Receita Corrente Líquida (RCL), demonstrado no quadro seguinte, serve como parâmetro para o cálculo dos percentuais máximos das despesas de pessoal estabelecidos na Lei de Responsabilidade Fiscal.

Quadro 09 – Apuração da Receita Corrente Líquida: 2016

DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA DO MUNICÍPIO	Valor (R\$)
Receitas Correntes Arrecadadas	18.396.075,98
(-) Dedução das receitas para formação do FUNDEB	2.113.705,68
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	16.282.370,30

Fonte: Demonstrativos do Balanço Geral consolidado.

4. ANÁLISE DA GESTÃO PATRIMONIAL E FINANCEIRA

A análise compreendida neste capítulo consiste em demonstrar a situação patrimonial existente ao final do exercício, em contraposição à situação existente no final do exercício anterior; discriminando especificamente a variação da situação financeira do Município e sua capacidade de pagamento de curto prazo.

4.1. Situação Patrimonial

A situação patrimonial do Município está assim demonstrada:

Quadro 10 – Balanço Patrimonial do Município de Zortéa (em Reais): 2016

ATIVO	2015	2016	PASSIVO	2015	2016
ATIVO CIRCULANTE	1.168.314,76	2.435.224,88	PASSIVO CIRCULANTE	607.602,53	742.423,60
<u>Caixa e Equivalentes de Caixa</u>	982.325,07	2.258.735,15	Obrigações Trabalhistas, Prev Curto Prazo	529.917,98	632.066,83
<u>Créditos a Curto Prazo</u>	36.914,74	42.490,35	Fornecedores e Contas a Pag	0,00	33.739,25
Dívida Ativa Tributária	32.338,55	36.533,42	Demais Obrigações a Curto Prazo	77.684,55	76.617,52
Dívida Ativa Não Tributária	4.576,19	5.956,93			
<u>Demais Créditos e Valores a Curto Prazo</u>	120.567,16	125.440,96			
<u>Variação Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente</u>	28.507,79	8.558,42			
ATIVO NÃO CIRCULANTE	8.295.093,29	10.022.802,52	TOTAL DO PASSIVO	607.602,53	742.423,60
<u>Ativo Realizável a Longo Prazo</u>	164.067,74	163.954,98			
Créditos a Longo Prazo	164.067,74	163.954,98			
Dívida Ativa Tributária	164.067,74	163.954,98			
<u>Imobilizado</u>	8.131.025,55	9.858.847,54			
Bens Móveis	5.396.196,08	5.779.870,58			
(-) Depreciação, exaustão e amortizações acumuladas - Bens Móveis)	-	-4.261,04			
Bens Imóveis	2.734.829,47	4.083.238,00	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	8.855.805,52	11.715.603,80
			Patrimônio Social e Capital Social	7.908.731,88	7.908.731,88
			Resultados Acumulados	947.073,64	3.806.871,92
			Resultado do Exercício	947.073,64	2.859.798,28
			Resultado de Exercícios Anteriores	-	947.073,64
TOTAL	9.463.408,05	12.458.027,40	TOTAL	9.463.408,05	12.458.027,40

Fonte: Demonstrativos do Balanço Geral Consolidado.

4.2. Análise do resultado financeiro

Dentre os componentes patrimoniais é relevante no processo de análise das contas municipais, para fins de emissão do parecer prévio, a verificação da evolução do patrimônio financeiro e, sobretudo, a apuração da situação financeira no final do exercício, eis que a existência de passivos financeiros superiores a ativos financeiros revela restrições na capacidade de pagamento do Município frente às suas obrigações financeiras de curto prazo.

O confronto entre o Ativo Financeiro e o Passivo Financeiro do exercício encerrado resulta em Superávit Financeiro de **R\$ 1.516.429,07** e a sua

correlação demonstra que para cada R\$ 1,00 (um real) de recursos financeiros existentes, o Município possui **R\$ 0,24** de dívida de curto prazo.

Em relação ao exercício anterior, ocorreu variação positiva de **R\$ 866.690,68** passando de um Superávit de R\$ 649.738,39 para um Superávit de **R\$ 1.516.429,07**.

Registre-se que a Prefeitura apresentou um Superávit de **R\$ 1.155.031,35**.

Dessa forma, a variação do patrimônio financeiro do Município durante o exercício é demonstrada no quadro seguinte:

Quadro 11 – Variação do patrimônio financeiro do Município (em Reais) – 2015 - 2016

Grupo Patrimonial	Saldo inicial	Saldo final	Variação
Ativo Financeiro	982.325,07	1.982.875,50	1.000.550,43
Passivo Financeiro	332.586,68	466.446,43	133.859,75
Saldo Patrimonial Financeiro Ajustado	649.738,39	1.516.429,07	866.690,68

Fonte: Demonstrativos do Balanço Geral consolidado.

O saldo patrimonial financeiro foi ajustado pelas seguintes situações:

Quadro 11 – A – Ajustes do Patrimônio Financeiro (em Reais)

Descrição	Valor
Ajuste exercício atual referente à débito na conta 11111900- Bancos Conta Movimento em contrapartida da conta 1132111000 – INSS a Compensar	216.563,21
Ajuste exercício atual referente à débito na conta 11111900- Bancos Conta Movimento em contrapartida da conta 1132111000 – INSS a Compensar	64.170,24
Total excluído no Saldo Final do Ativo Financeiro	280.733,45

4.2.1. Análise do resultado financeiro por especificação de fontes de recursos

A situação financeira analisada neste item tem como objetivo demonstrar o confronto entre os recursos financeiros e as respectivas obrigações financeiras, segregadas por vínculo de recurso.

Referida análise atende ao que determina o artigo 8º, 50, I da Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF, ou seja, vincular os recursos a sua disponibilidade específica.

Para o cálculo utilizou-se os seguintes critérios:

a) FR – Fonte de Recursos: refere-se à discriminação das especificações das fontes de recursos, conforme tabela de destinação de receita deste Tribunal de Contas;

b) Disponibilidade de Caixa Bruta: constitui-se dos saldos recursos financeiros (caixa, bancos, aplicações financeiras e outras disponibilidades financeiras) em 31/12/2016, segregados por especificações de fontes de recursos;

c) Obrigações financeiras: representa os valores, igualmente por disponibilidade de fontes de recursos, dos depósitos de terceiros e resultantes de consignações, cauções, outros depósitos de diversas origens e dos restos a pagar, sendo que, este último refere-se às despesas empenhadas, liquidadas ou não, e que estão pendentes de pagamento.

Ressalta-se, todavia, que em razão da análise técnica decorrente de auditorias, levantamentos, ofícios circulares encaminhados aos jurisdicionados, entre outros instrumentos de verificações, poderá haver ajustes na disponibilidade de caixa e nas obrigações financeiras apresentadas pelo ente.

d) Disponibilidade de Caixa Líquida/resultado financeiro: evidencia o resultado financeiro por especificações de fontes de recursos, apurado entre o confronto dos recursos financeiros e as obrigações financeiras, levando-se em consideração os possíveis ajustes.

No tocante ao Samae - Serviço Autônomo Municipal de Água e Esgoto, Autarquias e Empresas Públicas, suas disponibilidades de caixa serão consideradas como recursos vinculados, mesmo que registradas contabilmente com especificação de Fonte de Recursos 00 - recursos ordinários. O mesmo procedimento será adotado com relação às obrigações financeiras.

A seguir, expõe-se resumo da situação constatada do Município de Zortéa, sendo que no Apêndice, deste Relatório, encontra-se o cálculo de forma detalhada.

Quadro 11- B – Demonstrativo do Resultado Financeiro por especificações de Fonte de Recurso.

FONTE DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA / INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	Superávit / Déficit
RECURSOS VINCULADOS		
00 - Recursos Ordinários	0,00	SUPERAVIT
01- Receitas e Transferências de Impostos - Educação	-1.531.109,67	DÉFICIT
02 - Receitas e Transferências de Impostos - Saúde	3.076.372,83	SUPERAVIT
03 - Contribuição para Fundo Previdenciário do Regime Próprio de Previdência Social – RPPS (patronal, servidores e compensação financeira)	0,00	SUPERAVIT

FONTE DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA / INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	Superávit / Déficit
04 - Contribuição para Fundo Financeiro do Regime Próprio de Previdência Social – RPPS (patronal, servidores e compensação financeira)	0,00	SUPERAVIT
05 - Aporte para Cobertura de Déficit Atuarial ao RPPS	0,00	SUPERAVIT
06 - Recursos Diretamente Arrecadados pela Administração Indireta e Fundos	2.418,39	SUPERAVIT
07 - Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	220,07	SUPERAVIT
08 - Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	19,91	SUPERAVIT
09 - FIA Imposto de Renda	0,00	SUPERAVIT
10 - Convênio de Trânsito - Militar	2.452,19	SUPERAVIT
11 - Convênio de Trânsito - Civil	8.362,94	SUPERAVIT
12 - Convênio de Trânsito - Prefeitura	0,00	SUPERAVIT
18 - Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração dos profissionais do Magistério da Educação Básica em efetivo exercício) - R\$ - 874.612,67	-33.205,88	DÉFICIT
19 - Transferências do FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica) - R\$ 841.406,79		
31 - Transferências de Convênios – União/Assistência Social	0,00	SUPERAVIT
32 - Transferências de Convênios – União/Educação	-23.445,40	DÉFICIT
33 - Transferências de Convênios – União/Saúde	83.651,56	SUPERAVIT
34 - Transferências de Convênios – União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	371.518,20	SUPERAVIT
35 - Transferências do Sistema Único de Assistência Social – SUAS/União	89.084,13	SUPERAVIT
36 - Salário-Educação	3.853,98	SUPERAVIT
37 - Outras Transferências do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação – FNDE (não repassadas por meio de convênios)	26.166,18	SUPERAVIT
38 - Transferências do Sistema Único de Saúde – SUS/União	344.937,78	SUPERAVIT
39 - Fundo Especial do Petróleo e Transferências Decorrentes de Compensação Financeira pela Exploração de Recursos Naturais	8.944,73	SUPERAVIT
40 - Royalties de Petróleo – Educação - Lei nº 12.858/2013	0,00	SUPERAVIT
41 - Royalties de Petróleo – Saúde - Lei nº 12.858/2013	0,00	SUPERAVIT
42 - Outras Transferências Legais e Constitucionais – União	0,00	SUPERAVIT
61 - Transferências de Convênios – Estado/Assistência Social	0,00	SUPERAVIT
62 - Transferências de Convênios – Estado/Educação	0,00	SUPERAVIT
63 - Transferências de Convênios – Estado/Saúde	0,00	SUPERAVIT
64 - Transferências de Convênios – Estado/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0,00	SUPERAVIT
65 - Transferências do Sistema Único de Assistência Social – SUAS/Estado	0,00	SUPERAVIT
66 - Transferências Legais e Constitucionais do Estado para o Desenvolvimento da Educação	0,00	SUPERAVIT
67 - Transferências do Sistema Único de Saúde – SUS/Estado	0,00	SUPERAVIT
68 - Outras Transferências Legais e Constitucionais - Estado	0,00	SUPERAVIT
80 - Outras Especificações	12.301,03	SUPERAVIT
81 - Operações de Crédito Internas para Programas da Educação Básica	0,00	SUPERAVIT

FONTE DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA / INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	Superávit / Déficit
82 - Operações de Crédito Internas para Programas de Saúde	0,00	SUPERAVIT
83 - Operações de Crédito Internas - Outros Programas	0,00	SUPERAVIT
84 - Operações de Crédito Externas para Programas da Educação Básica	0,00	SUPERAVIT
85 - Operações de Crédito Externas para Programas de Saúde	0,00	SUPERAVIT
86 - Operações de Crédito Externas - Outros Programas	0,00	SUPERAVIT
87 - Alienações de Bens destinados a Programas da Educação Básica	0,00	SUPERAVIT
88 - Alienações de Bens destinados a Programas de Saúde	929,13	SUPERAVIT
89 - Alienações de Bens destinados a Outros Programas	4.659,78	SUPERAVIT
93 - Outras Receitas Não-Primárias	0,00	SUPERAVIT
95 - Antecipação de Depósitos Judiciais	0,00	SUPERAVIT
TOTAL RECURSOS VINCULADOS	2.448.131,88	
00 - Recursos Ordinários	-931.702,81	DÉFICIT
TOTAL RECURSOS NÃO VINCULADOS	-931.702,81	

Fonte: e-Sfinge

Obs.: As disponibilidades de caixa da Câmara Municipal, foram consideradas como recursos vinculados.

4.3. Análise da evolução patrimonial e financeira

A presente análise está baseada na demonstração de quocientes e/ou índices, os quais podem ser definidos como números comparáveis obtidos a partir da divisão de valores absolutos, destinados a medir componentes patrimoniais, financeiros e orçamentários existentes nas demonstrações contábeis.

Os quocientes escolhidos para viabilizar a análise da evolução patrimonial e financeira do Município, nos últimos cinco anos, estão dispostos no quadro a seguir, com a devida memória de cálculo:

Quadro 12 – Quocientes de Situação Patrimonial e Financeira – 2012 – 2016

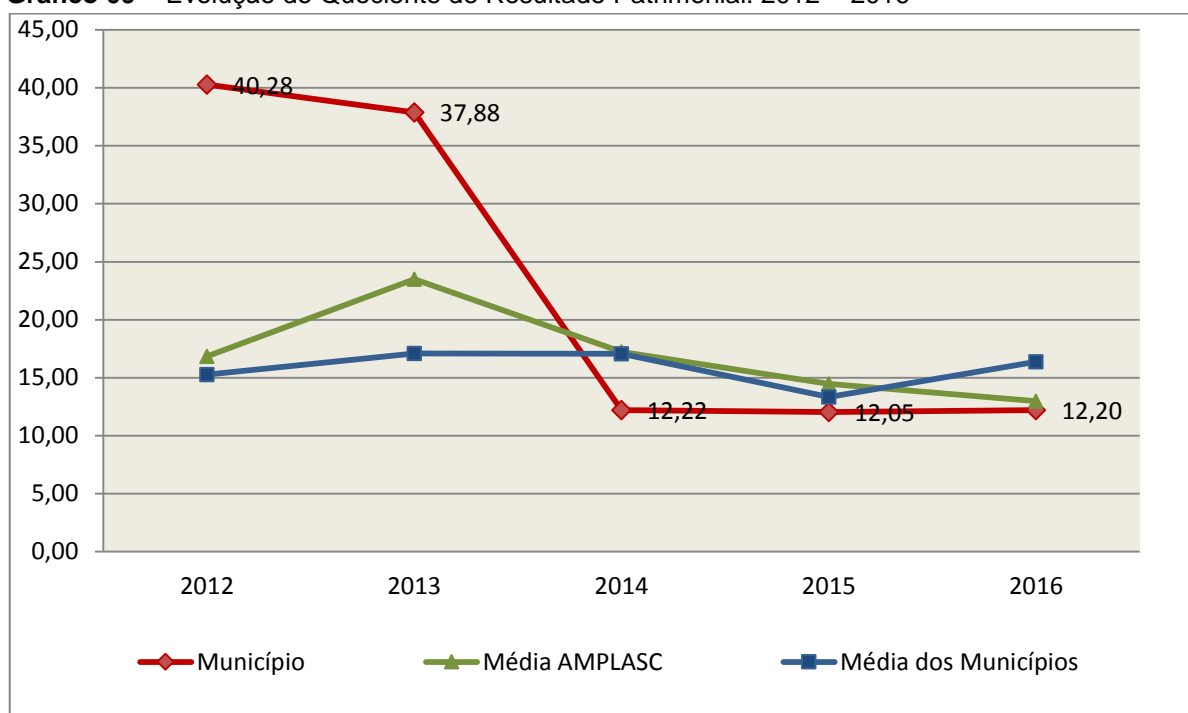
ITENS / ANO	2012	2013	2014	2015	2016
1 Despesa Executada	11.263.680,29	12.546.287,96	14.674.258,60	15.726.913,04	16.735.740,52
2 Restos a Pagar	11.325,00	71.092,76	556.177,86	11.325,00	389.828,91
3 Ativo Financeiro Ajustado	728.164,90	1.053.321,72	1.744.887,73	982.325,07	1.982.875,50
4 Passivo Financeiro Ajustado	149.417,28	190.949,58	655.110,28	332.586,68	466.446,43
5 Ativo Real	6.018.273,28	7.232.372,54	8.007.916,11	9.463.408,05	12.458.027,40
6 Passivo Real	149.417,28	190.949,58	655.110,28	785.021,39	1.021.160,41
QUOCIENTES	2012	2013	2014	2015	2016
Resultado Patrimonial (5÷6)	40,28	37,88	12,22	12,05	12,20
Situação Financeira (3÷4)	4,87	5,52	2,66	2,95	4,25
Restos a Pagar (2÷1)*100	0,10	0,57	3,79	0,07	2,33

Fonte: Demonstrativos do Balanço Geral consolidado e análise técnica.

O Quociente do Resultado Patrimonial é resultante da relação entre o Ativo Real e o Passivo Real.

Não há um parâmetro mínimo definido, mas se o resultado deste quociente apresentar-se inferior a 1,00 será indicativo da existência de dívidas (curto e longo prazo) sem ativos suficientes para cobri-las.

Gráfico 09 – Evolução do Quociente de Resultado Patrimonial: 2012 – 2016



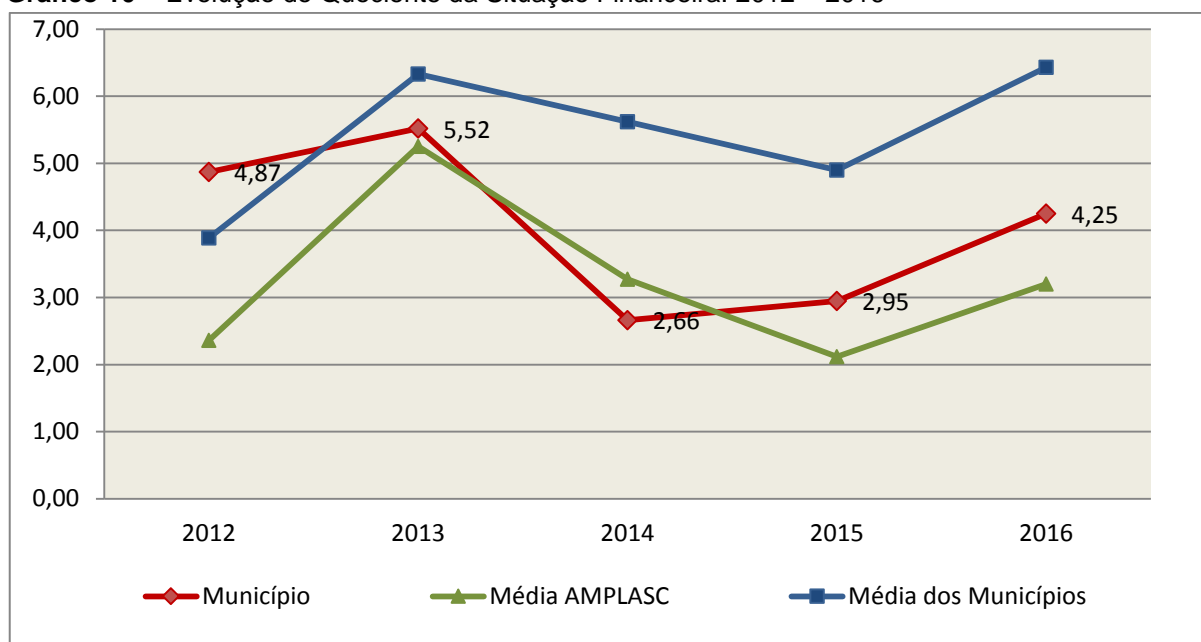
Fonte: Demonstrativos dos Balanços Gerais consolidados e análise técnica.

Como demonstra o gráfico anterior, no final do exercício de 2016 o Ativo Real apresenta-se **12,20** vezes maior que o Passivo Real (dívidas).

O Quociente da Situação Financeira é resultante da relação entre o Ativo Financeiro e o Passivo Financeiro, demonstrando a capacidade de pagamento de curto prazo do Município.

O ideal é que esse quociente apresente valor maior que 1,00, pois assim indicará que as obrigações financeiras de curto prazo podem ser cobertas pelos ativos financeiros do Município.

Gráfico 10 – Evolução do Quociente da Situação Financeira: 2012 – 2016



Fonte: Demonstrativos dos Balanços Gerais consolidados e análise técnica.

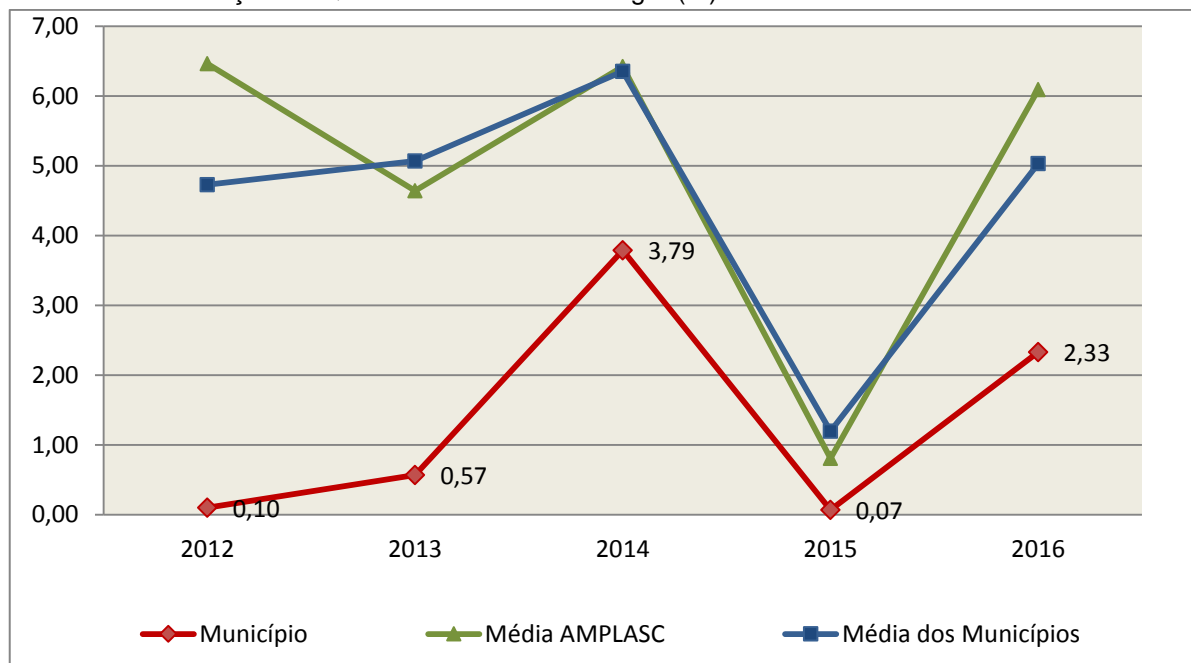
Como demonstra o gráfico, a situação financeira do Município apresenta-se Superavitária, sendo que no final do exercício de 2016 o Ativo Financeiro representa **4,25** vezes o valor do Passivo Financeiro.

O Quociente de Restos a Pagar (processados e não processados) expressa em termos percentuais à relação entre o saldo final dos restos a pagar e o total da Despesa Orçamentária.

Quanto menor esse quociente, menos comprometida será a gestão orçamentária e o fluxo financeiro do Município. Aumentos significativos deste quociente podem indicar que o Município não está conseguindo pagar no exercício as despesas que nele empenhou.

A situação apresentada pelo Município de Zortéa é demonstrada no gráfico a seguir:

Gráfico 11 – Evolução do Quociente de Restos a Pagar (%): 2012 – 2016



Fonte: Demonstrativos dos Balanços Gerais consolidados e análise técnica.

Verifica-se no gráfico anterior que o saldo final de Restos a Pagar corresponde a **2,33%** da despesa orçamentária do exercício.

5. ANÁLISE DO CUMPRIMENTO DE LIMITES

O ordenamento vigente estabelece limites mínimos para aplicação de recursos na Educação e Saúde, bem como os limites máximos para despesas com pessoal.

5.1. Saúde

Limite: mínimo de 15% das receitas com impostos, inclusive transferências, de aplicação em Ações e Serviços Públicos de Saúde para o exercício de 2016 – artigo 77, III, e § 4º, do Ato das Disposições Constitucionais Transitórias - ADCT.

Constatou-se que o Município aplicou o montante de **R\$ 2.342.795,23** em gastos com Ações e Serviços Públicos de Saúde, o que corresponde a **20,95%** da receita proveniente de impostos, sendo aplicado A MAIOR o valor de **R\$ 665.144,12**, representando **5,95%** do mesmo parâmetro, **CUMPRINDO** o disposto no artigo 77, III, e § 4º, do Ato das Disposições Constitucionais Transitórias - ADCT.

A apuração das despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde, pode ser demonstrada da seguinte forma:

Quadro 13 – Apuração das Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde: 2016

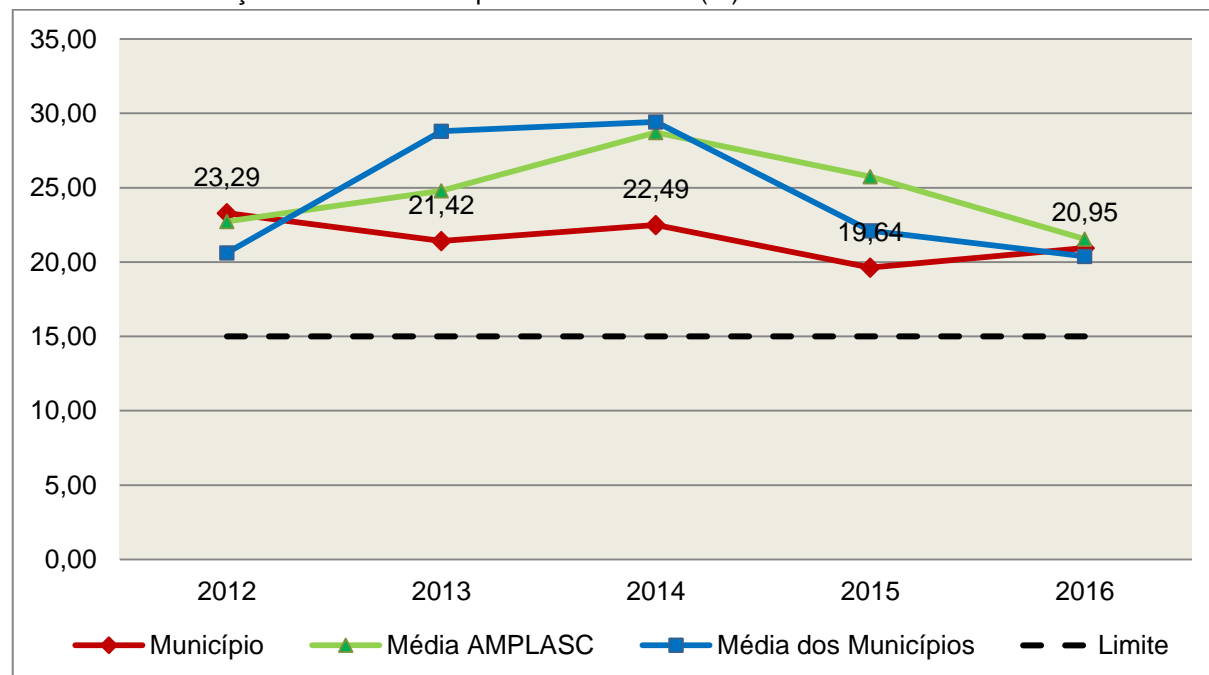
COMPONENTE	VALOR (R\$)	%
Total da Receita com Impostos	11.184.340,71	100,00
Total das Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde	3.011.113,10	26,92
Atenção Básica	2.991.793,60	26,75
Vigilância Sanitária	19.319,50	0,17
(-) Total das Deduções com Ações e Serviços Públicos de Saúde*	668.317,87	5,98
Total das Despesas para Efeito do Cálculo	2.342.795,23	20,95
Valor Mínimo a ser Aplicado	1.677.651,11	15,00
Valor Acima do Limite	665.144,12	5,95

Fonte: Demonstrativos do Balanço Geral consolidado.

*Deduções, incluindo-se os convênios, dispostas no Anexo deste Relatório.

O gráfico seguinte apresenta a evolução histórica e comparativa da aplicação em Ações e Serviços Públicos de Saúde:

Gráfico 12 – Evolução Histórica e Comparativa da Saúde (%): 2012 – 2016



Fonte: Demonstrativos dos Balanços Gerais consolidados e análise técnica.

O gráfico anterior demonstra que o Município de Zortéa em 2016 aumentou seus gastos com Ações e Serviços Públicos de Saúde, em termos percentuais, quando comparado ao exercício anterior.

5.2. Ensino

5.2.1. Limite de 25% das receitas de impostos e transferências

Limite: mínimo de 25% proveniente de impostos, compreendida a proveniente de transferências, em gastos com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino (exercício de 2016) – art. 212 da Constituição Federal.

Apurou-se que o Município aplicou o montante de **R\$ 3.659.892,87** em gastos com manutenção e desenvolvimento do ensino, o que corresponde a **31,33%** da receita proveniente de impostos, sendo aplicado A MAIOR o valor de **R\$ 739.791,43**, representando **6,33%** do mesmo parâmetro, **CUMPRINDO** o disposto no artigo 212 da Constituição Federal.

A apuração das despesas com a Manutenção e Desenvolvimento do Ensino, pode ser demonstrada da seguinte forma:

Quadro 14 – Apuração das Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino: 2016

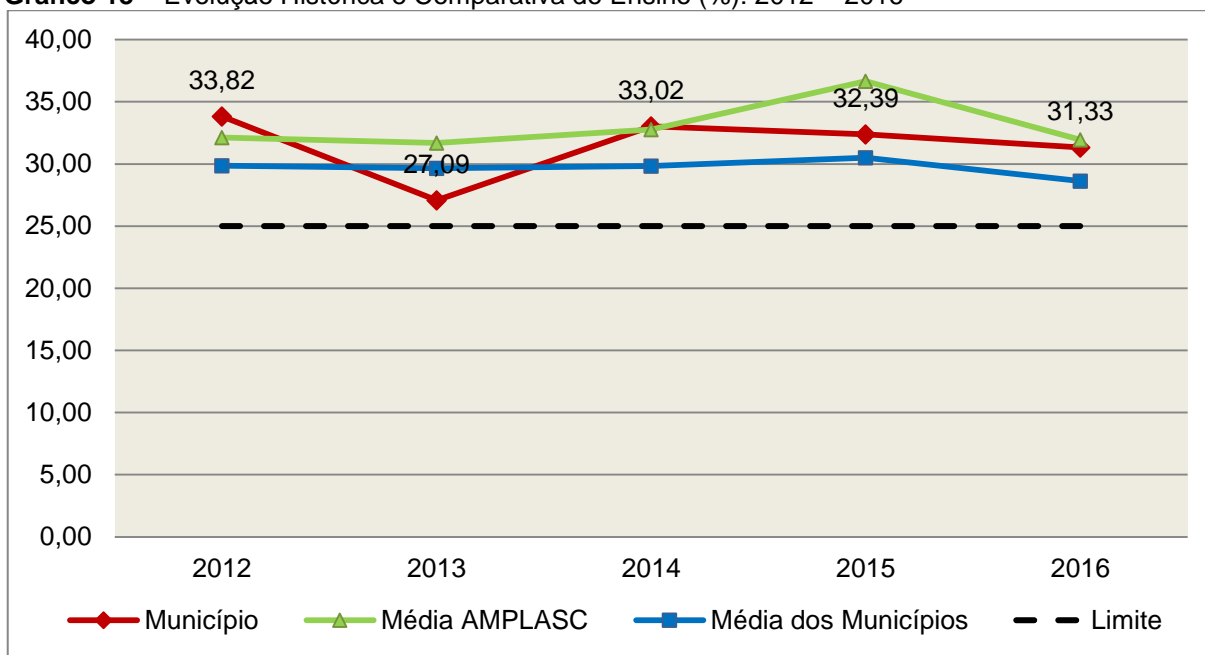
COMPONENTE	VALOR (R\$)	%
Total da Receita com Impostos	11.680.405,76	100,00
Valor Aplicado Educação Infantil	1.201.280,79	10,28
Educação Infantil	1.201.280,79	10,28
Valor Aplicado Ensino Fundamental	3.759.868,08	32,19
Ensino Fundamental	3.759.868,08	32,19
(-) Total das Deduções consideradas para fins de apuração do Limite Constitucional*	1.301.256,00	11,14
Total das Despesas para efeito de Cálculo	3.659.892,87	31,33
Valor Mínimo a ser Aplicado	2.920.101,44	25,00
Valor Acima do Limite (25%)	739.791,43	6,33

Fonte: Demonstrativos do Balanço Geral consolidado e análise técnica.

*Deduções, incluindo-se os convênios, dispostas no Anexo deste Relatório.

O gráfico seguinte apresenta a evolução histórica e comparativa da aplicação em Manutenção e Desenvolvimento do Ensino:

Gráfico 13 – Evolução Histórica e Comparativa do Ensino (%): 2012 – 2016



Fonte: Demonstrativos dos Balanços Gerais consolidados e análise técnica.

O gráfico anterior demonstra que o Município de Zortéa em 2016 reduziu seus gastos com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino, em termos percentuais, quando comparado ao exercício anterior.

5.2.2. FUNDEB

Limite 1: mínimo de 60% dos recursos oriundos do FUNDEB na remuneração dos profissionais do magistério em efetivo exercício – art. 60, XII, do Ato das Disposições Constitucionais Transitórias - ADCT c/c art. 22 da Lei nº 11.494/07.

Verificou-se que o Município aplicou o valor de **R\$ 2.430.757,75**, equivalendo a **96,38%** dos recursos oriundos do FUNDEB, em gastos com a remuneração dos profissionais do magistério em efetivo exercício, **CUMPRINDO** o estabelecido no artigo 60, inciso XII do Ato das Disposições Constitucionais Transitórias (ADCT) e artigo 22 da Lei nº 11.494/2007.

A apuração das despesas com profissionais do magistério em efetivo exercício pode ser demonstrada da seguinte forma:

Quadro 15 – Apuração das Despesas com Profissionais do Magistério em Efetivo Exercício – FUNDEB: 2016

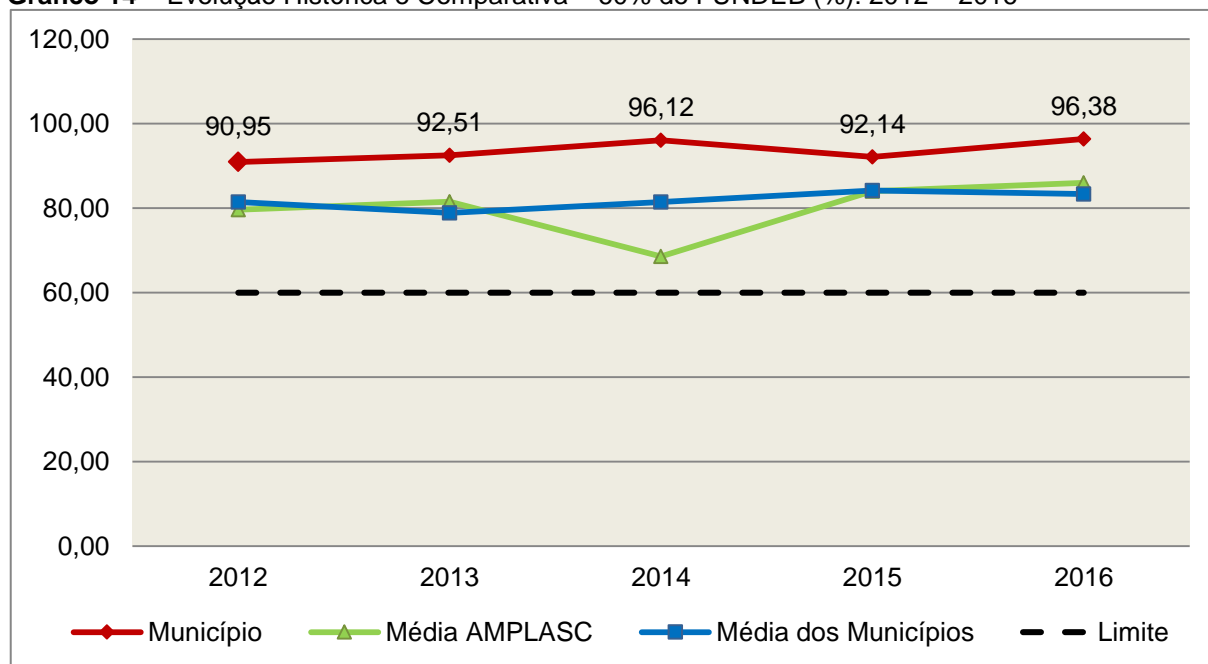
COMPONENTE	VALOR (R\$)
Transferências do FUNDEB	2.507.273,96
(+) Rendimentos de Aplicações Financeiras das Contas do FUNDEB	14.846,29
Total dos recursos oriundos do FUNDEB	2.522.120,25

60% dos Recursos Oriundos do FUNDEB	1.513.272,15
Despesas com Profissionais do Magistério em Efetivo Exercício aplicadas com Recursos do FUNDEB	2.430.757,75
Valor Acima do Limite	917.485,60

Fonte: Demonstrativos do Balanço Geral consolidado e da análise técnica.

O gráfico seguinte apresenta a evolução histórica e comparativa da aplicação em despesas com Profissionais do Magistério em Efetivo Exercício:

Gráfico 14 – Evolução Histórica e Comparativa – 60% do FUNDEB (%): 2012 – 2016



Fonte: Demonstrativos dos Balanços Gerais consolidados e análise técnica.

Limite 2: mínimo de 95% dos recursos oriundos do FUNDEB (no exercício financeiro em que forem creditados), em despesas com Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica – art. 21 da Lei nº 11.494/07.

Constatou-se que o Município aplicou o valor de **R\$ 2.469.502,61**, equivalendo a **97,91%** dos recursos oriundos do FUNDEB, em despesas com Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica, **CUMPRINDO** o estabelecido no artigo 21 da Lei nº 11.494/2007.

A apuração das despesas com Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica com recursos oriundos do FUNDEB pode ser demonstrada da seguinte forma:

Quadro 16 – Apuração das Despesas com FUNDEB: 2016

COMPONENTE	VALOR (R\$)
Total dos Recursos Oriundos do FUNDEB	2.522.120,25

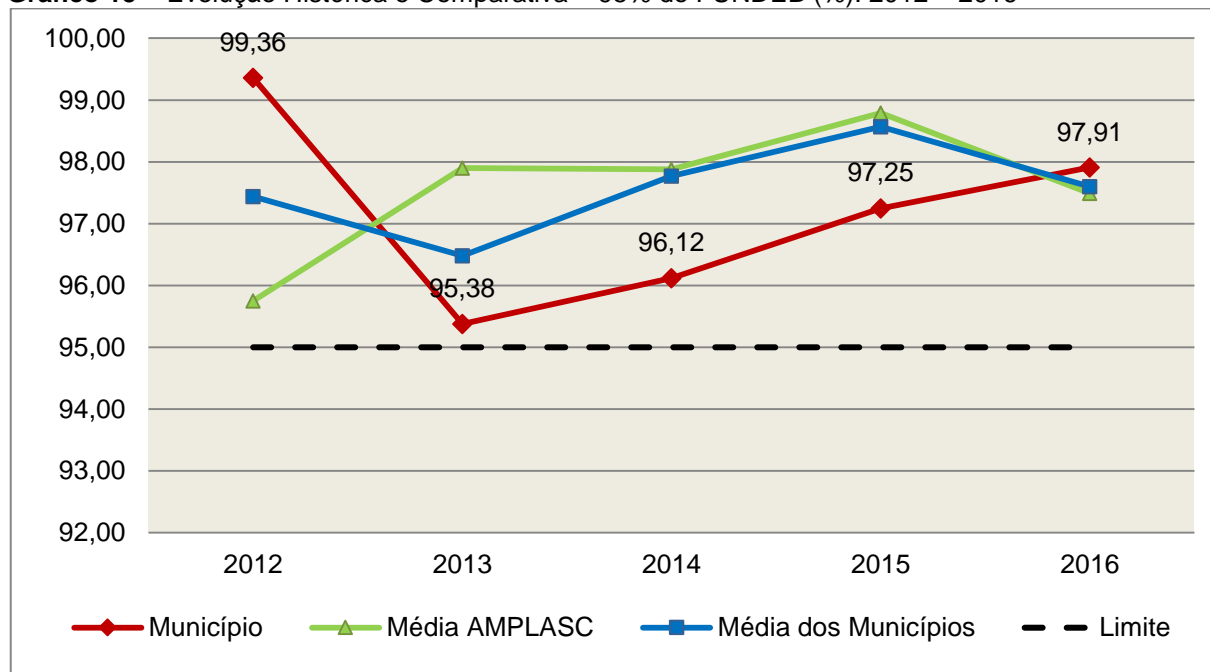
95% dos Recursos do FUNDEB	2.396.014,24
Despesas com manutenção e desenvolvimento da educação básica aplicadas no exercício com recursos do FUNDEB *	2.469.502,61
Valor Acima do Limite	73.488,37

Fonte: Demonstrativos do Balanço Geral consolidado e análise técnica.

Obs.: * Apuração efetuada com base na execução financeira, vide Quadro no Anexo deste Relatório.

O gráfico seguinte apresenta a evolução histórica e comparativa da aplicação em Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica com recursos oriundos do FUNDEB:

Gráfico 15 – Evolução Histórica e Comparativa – 95% do FUNDEB (%): 2012 – 2016



Fonte: Demonstrativos dos Balanços Gerais consolidados e análise técnica.

Com relação às despesas com Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica custeadas com recursos do FUNDEB, no exercício em análise, o Município de Zortéa ampliou sua aplicação, quando comparado ao exercício anterior.

Limite 3: utilização dos recursos do FUNDEB, no exercício seguinte ao do recebimento e mediante abertura de crédito adicional - artigo 21, § 2º da Lei nº 11.494/2007.

Ante a inexistência de saldo no encerramento do exercício de 2015 de recursos do FUNDEB, resta prejudicada a verificação prevista no art. 21, § 2º da Lei nº 11.494/2007.

Superávit financeiro do FUNDEB em 31/12/2016: No tocante ao controle da utilização dos recursos do FUNDEB para o exercício seguinte apresenta-se o Quadro abaixo:

Quadro 16A – Controle da utilização de recursos para o exercício subsequente (art. 21, § 2º da Lei nº 11.494/2007)

COMPONENTE	VALOR (R\$)
Saldo Financeiro do FUNDEB em 31/12/2016	83.828,87
(-) Despesas inscritas em Restos a Pagar no exercício e em exercícios anteriores pendentes de pagamento e/ou despesas registradas em DDO no exercício, com disponibilidade dos recursos do FUNDEB	31.211,23
(=) Recursos do FUNDEB que não foram utilizados	52.617,64

Fonte: Dados do Sistema e-Sfinge e análise técnica.

Obs; Diverge do resultado por fontes de recursos em função de ajustes efetuados na apuração do resultado financeiro do exercício.

5.3. Limites de gastos com pessoal (LRF)

5.3.1. Limite máximo para os gastos com pessoal do Município

Limite: 60% da Receita Corrente Líquida para os gastos com pessoal do Município – art. 169 da Constituição Federal c/c o art. 19, III da Lei Complementar nº 101/2000 (LRF).

Quadro 17 – Apuração das Despesas com Pessoal do Município: 2016

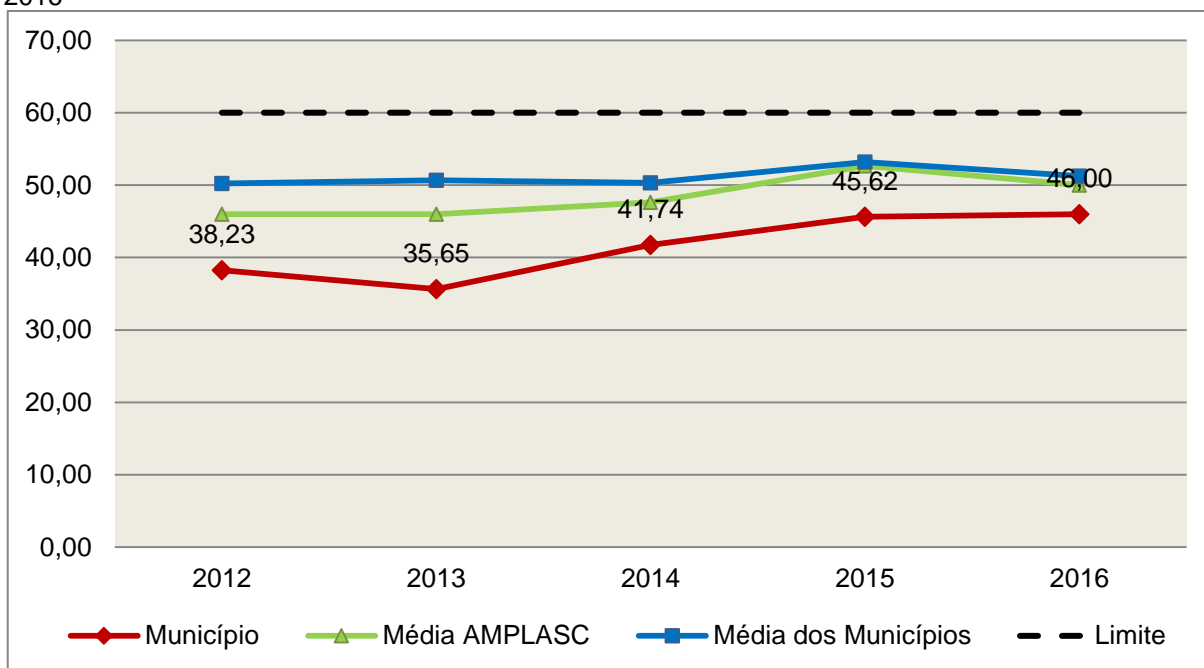
COMPONENTE	VALOR (R\$)	%
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	16.282.370,30	100,00
LIMITE DE 60% DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	9.769.422,18	60,00
Total das Despesas para efeito de Cálculo das Despesas com Pessoal do Poder Executivo	6.900.002,44	42,38
Total das Despesas para efeito de Cálculo das Despesas com Pessoal do Poder Legislativo	589.601,27	3,62
TOTAL DA DESPESA PARA EFEITO DE CÁLCULO DA DESPESA COM PESSOAL DO MUNICÍPIO	7.489.603,71	46,00
Valor Abaixo do Limite (60%)	2.279.818,47	14,00

Fonte: Sistema e-Sfinge/Demonstrativos do Balanço Geral consolidado.

No exercício em exame, o Município gastou **46,00%** do total da receita corrente líquida em despesas com pessoal, **CUMPRINDO** o limite contido no artigo 169 da Constituição Federal, regulamentado pela Lei Complementar nº 101/2000.

O gráfico seguinte apresenta a evolução histórica e comparativa das despesas com pessoal do Município:

Gráfico 16 – Evolução Histórica e Comparativa da Despesa com Pessoal do Município: 2012 – 2016



Fonte: Demonstrativos dos Balanços Gerais consolidados e análise técnica.

O gráfico anterior mostra o crescimento dos gastos com pessoal do Município de Zortéa, quando comparado ao exercício anterior.

5.3.2. Limite máximo para os gastos com pessoal do Poder Executivo

Limite: 54% da Receita Corrente Líquida para os gastos com pessoal do Poder Executivo (Prefeitura, Fundos, Fundações, Autarquias e Empresas Estatais Dependentes) – Artigo 20, III, 'b' da Lei Complementar nº 101/2000 (LRF).

Quadro 18 – Apuração das Despesas com Pessoal do Poder Executivo: 2016

COMPONENTE	VALOR (R\$)	%
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	16.282.370,30	100,00
LIMITE DE 54% DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	8.792.479,96	54,00
Total das Despesas com Pessoal do Poder Executivo	6.900.002,44	42,38
Pessoal e Encargos*	6.900.002,44	42,38
Total das Despesas para efeito de Cálculo das Despesas com Pessoal do Poder Executivo	6.900.002,44	42,38

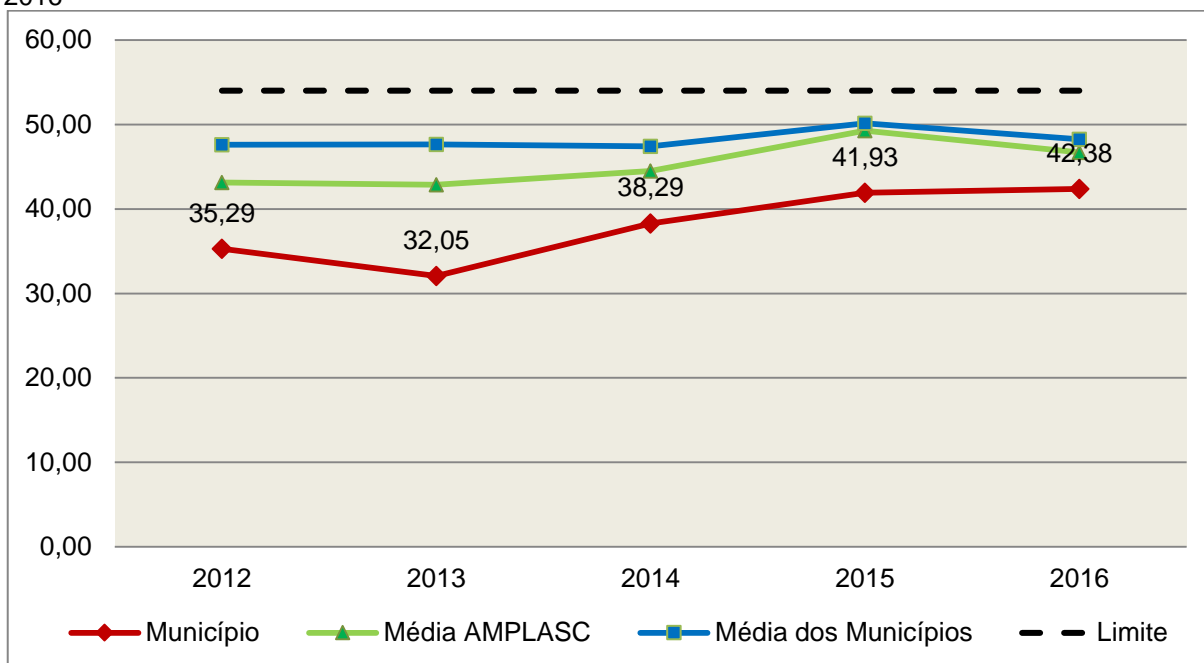
Valor Abaixo do Limite (54%)	1.892.477,52	11,62
------------------------------	--------------	-------

Fonte: * Sistema e-Sfinge/⁵Demonstrativos do Balanço Geral consolidado.
**Deduções dispostas no Anexo deste Relatório.

O demonstrativo acima comprova que, no exercício em exame, o Poder Executivo gastou **42,38%** do total da receita corrente líquida em despesas com pessoal, **CUMPRINDO** a norma contida no artigo 20, III, 'b' da Lei Complementar nº 101/2000.

O gráfico seguinte apresenta a evolução histórica e comparativa das despesas com pessoal do Poder Executivo:

Gráfico 17 – Evolução Histórica e Comparativa da Despesa com Pessoal do Executivo: 2012 – 2016



Fonte: Demonstrativos dos Balanços Gerais consolidados e análise técnica.

Da análise do gráfico, verifica-se que os gastos com pessoal do Poder Executivo aumentaram, quando comparado ao exercício anterior.

⁵ Apuração da Despesa de Pessoal: conforme orientação do Manual dos Demonstrativos Fiscais 6ª edição, publicado no endereço <http://www.stn.fazenda.gov.br/pt/web/stn/mdf>

5.3.3. Limite máximo para os gastos com pessoal do Poder Legislativo

Limite: 6% da Receita Corrente Líquida para os gastos com pessoal do Poder Legislativo (Câmara Municipal) – Artigo 20, III, 'a' da Lei Complementar nº 101/2000 (LRF).

Quadro 19 – Apuração das Despesas com Pessoal do Poder Legislativo: 2016

COMPONENTE	VALOR (R\$)	%
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	16.282.370,30	100,00
LIMITE DE 6% DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	976.942,22	6,00
Total das Despesas com Pessoal do Poder Legislativo	589.601,27	3,62
Pessoal e Encargos*	589.601,27	3,62
Total das Despesas para efeito de Cálculo das Despesas com Pessoal do Poder Legislativo	589.601,27	3,62
Valor Abaixo do Limite (6%)	387.340,95	2,38

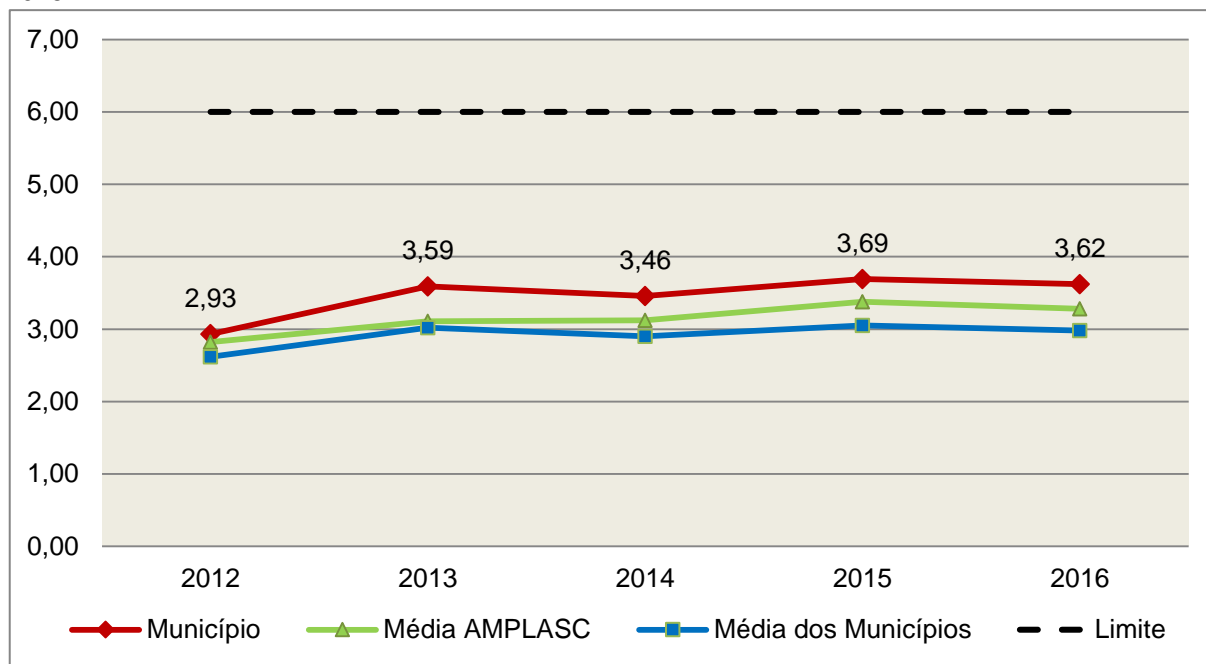
Fonte: * Sistema e-Sfinge/Demonstrativos do Balanço Geral consolidado.

*Deduções dispostas no Anexo deste Relatório.

O Poder Legislativo gastou, no exercício em exame, **3,62%** do total da receita corrente líquida em despesas com pessoal, **CUMPRINDO** a norma contida no artigo 20, III, 'a' da Lei Complementar nº 101/2000.

O gráfico seguinte apresenta a evolução histórica e comparativa das despesas com pessoal do Poder Legislativo:

Gráfico 18 – Evolução Histórica e Comparativa da Despesa com Pessoal do Legislativo: 2012 – 2016



Fonte: Demonstrativos dos Balanços Gerais consolidados e análise técnica.

O estudo evolutivo dos gastos com pessoal da Câmara expõe que houve uma redução do percentual quando comparado ao exercício anterior.

6. CONSELHOS MUNICIPAIS

Os Conselhos Municipais são considerados órgãos públicos que contribuem de forma significativa na execução de políticas públicas setoriais.

Podem ser de natureza obrigatória ou discricionária, ou seja, os de criação obrigatória são exigidos por leis federais, cujas funções são definidas como deliberativas, fiscalizadoras, assessoramento, supervisora e executiva; enquanto que os discricionários são decorrentes de legislação municipal.

O artigo 7º, § único, da Instrução Normativa nº 20, de 01 de março de 2015 exige a remessa dos pareceres dos conselhos obrigatórios, juntamente com a prestação de contas anual, quais sejam:

a) Conselho Municipal de Acompanhamento e Controle Social do Fundeb, previsto no art. 24, da Lei Federal n.º 11.494, de 20 de junho de 2007.

b) Conselho Municipal de Saúde, previsto no art. 1º, caput e § 2º da Lei Federal n.º 8.142, de 28 de dezembro de 1990;

c) Conselho Municipal dos Direitos da Infância e do Adolescente, previsto no art. 88, inciso II da Lei Federal n.º 8.069, de 13 de junho de 1990;

d) Conselho Municipal de Assistência Social, previsto no art. 16, inciso IV, da Lei Federal n.º 8.742, de 07 de dezembro de 1993;

e) Conselho Municipal de Alimentação Escolar, previsto no art. 18 da Lei Federal n.º 11.947, de 16 de junho de 2009;

f) Conselho Municipal do Idoso, previsto no art. 6º da Lei Federal n.º 8.842, de 04 de janeiro de 1994.

6.1. Conselho Municipal de Acompanhamento e Controle Social do FUNDEB (CACS – FUNDEB)

O Conselho Municipal de Acompanhamento e Controle Social do Fundeb está previsto no artigo 24 da Lei Federal n.º 44.494, de 20 de junho de 2007.

Referido órgão tem a função de acompanhar a correta aplicação dos recursos do Fundeb e do Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE), bem como supervisionar o censo escolar anual.

O Conselho Municipal do Fundeb é autônomo, não é subordinado ao Poder Executivo e seus membros não são remunerados. No entanto, deverá ser criado por lei específica municipal, e sua composição deve obedecer ao que prescreve o art. 24, § 1º, IV e § 2º da Lei n.º 11.494/2007:

Art. 24. O acompanhamento e o controle social sobre a distribuição, a transferência e a aplicação dos recursos dos Fundos serão exercidos, junto aos respectivos governos, no âmbito da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios, por conselhos instituídos especificamente para esse fim.

§ 1º Os conselhos serão criados por legislação específica, editada no pertinente âmbito governamental, observados os seguintes critérios de composição:

[...]

IV - em âmbito municipal, por no mínimo 9 (nove) membros, sendo:

a) 2 (dois) representantes do Poder Executivo Municipal, dos quais pelo menos 1 (um) da Secretaria Municipal de Educação ou órgão educacional equivalente;

b) 1 (um) representante dos professores da educação básica pública;

c) 1 (um) representante dos diretores das escolas básicas públicas;

d) 1 (um) representante dos servidores técnico-administrativos das escolas básicas públicas;

e) 2 (dois) representantes dos pais de alunos da educação básica pública;

f) 2 (dois) representantes dos estudantes da educação básica pública, um dos quais indicado pela entidade de estudantes secundaristas.

§ 2º Integrarão ainda os conselhos municipais dos Fundos, quando houver, 1 (um) representante do respectivo Conselho Municipal de Educação e 1 (um) representante do Conselho Tutelar a que se refere a [Lei nº 8.069, de 13 de julho de 1990](#), indicados por seus pares.

Em consulta ao processo eletrônico gerado através dos dados encaminhados pelo Município de **Zortéa**, constata-se que o Parecer do Conselho do FUNDEB indica que as respectivas contas foram aprovadas.

6.2. Conselho Municipal de Saúde (CMS)

O Conselho Municipal de Saúde – CMS está previsto no art. 1º, inciso II da Lei Federal n.º 8.142, de 28 de dezembro de 1990.

Trata-se de um órgão colegiado composto por representantes do governo, prestadores de serviço, profissionais de saúde e usuários, atua na formação de estratégias e no controle da execução das políticas de saúde, inclusive nos aspectos econômicos e financeiros, cujas decisões serão homologadas pelo chefe do poder executivo municipal⁶.

Compõe-se, conforme prescreve a terceira diretriz da Resolução n.º 453, de 10 de maio de 2012:

- a) 50% de entidades e movimentos representativos de usuários;
- b) 25% de entidades representativas dos trabalhadores da área de Saúde;
- c) 25% de representação de governo e prestadores de serviços privados conveniados, ou sem fins lucrativos.

O Conselho Municipal de Saúde tem as competências elencadas pela quinta diretriz da Resolução n.º 453/2012:

Quinta Diretriz: aos Conselhos de Saúde Nacional, Estaduais, Municipais e do Distrito Federal, que têm competências definidas nas leis federais, bem como em indicações advindas das Conferências de Saúde, compete:

I - fortalecer a participação e o Controle Social no SUS, mobilizar e articular a sociedade de forma permanente na defesa dos princípios constitucionais que fundamentam o SUS;

⁶ Viana, Luiz Cláudio. O papel dos conselhos municipais na gestão pública [monografia]; orientadora, Maria Eliana Cristina Bar. - Florianópolis, SC, 2011. p. 26

II - elaborar o Regimento Interno do Conselho e outras normas de funcionamento;

III - discutir, elaborar e aprovar propostas de operacionalização das diretrizes aprovadas pelas Conferências de Saúde;

IV - atuar na formulação e no controle da execução da política de saúde, incluindo os seus aspectos econômicos e financeiros, e propor estratégias para a sua aplicação aos setores público e privado;

V - definir diretrizes para elaboração dos planos de saúde e deliberar sobre o seu conteúdo, conforme as diversas situações epidemiológicas e a capacidade organizacional dos serviços;

VI - anualmente deliberar sobre a aprovação ou não do relatório de gestão;

VII - estabelecer estratégias e procedimentos de acompanhamento da gestão do SUS, articulando-se com os demais colegiados, a exemplo dos de seguridade social, meio ambiente, justiça, educação, trabalho, agricultura, idosos, criança e adolescente e outros;

VIII - proceder à revisão periódica dos planos de saúde;

IX - deliberar sobre os programas de saúde e aprovar projetos a serem encaminhados ao Poder Legislativo, propor a adoção de critérios definidores de qualidade e resolutividade, atualizando-os face ao processo de incorporação dos avanços científicos e tecnológicos na área da Saúde;

X - a cada quadrimestre deverá constar dos itens da pauta o pronunciamento do gestor, das respectivas esferas de governo, para que faça a prestação de contas, em relatório detalhado, sobre andamento do plano de saúde, agenda da saúde pactuada, relatório de gestão, dados sobre o montante e a forma de aplicação dos recursos, as auditorias iniciadas e concluídas no período, bem como a produção e a oferta de serviços na rede assistencial própria, contratada ou conveniada, de acordo com a Lei Complementar no 141/2012.

XI - avaliar e deliberar sobre contratos, consórcios e convênios, conforme as diretrizes dos Planos de Saúde Nacional, Estaduais, do Distrito Federal e Municipais;

XII - acompanhar e controlar a atuação do setor privado credenciado mediante contrato ou convênio na área de saúde;

XIII - aprovar a proposta orçamentária anual da saúde, tendo em vista as metas e prioridades estabelecidas na Lei de Diretrizes Orçamentárias, observado o princípio do

processo de planejamento e orçamento ascendentes, conforme legislação vigente;

XIV - propor critérios para programação e execução financeira e orçamentária dos Fundos de Saúde e acompanhar a movimentação e destino dos recursos;

XV - fiscalizar e controlar gastos e deliberar sobre critérios de movimentação de recursos da Saúde, incluindo o Fundo de Saúde e os recursos transferidos e próprios do Município, Estado, Distrito Federal e da União, com base no que a lei disciplina;

XVI - analisar, discutir e aprovar o relatório de gestão, com a prestação de contas e informações financeiras, repassadas em tempo hábil aos conselheiros, e garantia do devido assessoramento;

XVII - fiscalizar e acompanhar o desenvolvimento das ações e dos serviços de saúde e encaminhar denúncias aos respectivos órgãos de controle interno e externo, conforme legislação vigente;

XVIII - examinar propostas e denúncias de indícios de irregularidades, responder no seu âmbito a consultas sobre assuntos pertinentes às ações e aos serviços de saúde, bem como apreciar recursos a respeito de deliberações do Conselho nas suas respectivas instâncias;

XIX - estabelecer a periodicidade de convocação e organizar as Conferências de Saúde, propor sua convocação ordinária ou extraordinária e estruturar a comissão organizadora, submeter o respectivo regimento e programa ao Pleno do Conselho de Saúde correspondente, convocar a sociedade para a participação nas pré-conferências e conferências de saúde;

XX - estimular articulação e intercâmbio entre os Conselhos de Saúde, entidades, movimentos populares, instituições públicas e privadas para a promoção da Saúde;

XXI - estimular, apoiar e promover estudos e pesquisas sobre assuntos e temas na área de saúde pertinente ao desenvolvimento do Sistema Único de Saúde (SUS);

XXII - acompanhar o processo de desenvolvimento e incorporação científica e tecnológica, observados os padrões éticos compatíveis com o desenvolvimento sociocultural do País;

XXIII - estabelecer ações de informação, educação e comunicação em saúde, divulgar as funções e competências do Conselho de Saúde, seus trabalhos e decisões nos meios de comunicação, incluindo

informações sobre as agendas, datas e local das reuniões e dos eventos;

XXIV - deliberar, elaborar, apoiar e promover a educação permanente para o controle social, de acordo com as Diretrizes e a Política Nacional de Educação Permanente para o Controle Social do SUS;

XXV - incrementar e aperfeiçoar o relacionamento sistemático com os poderes constituídos, Ministério Público, Judiciário e Legislativo, meios de comunicação, bem como setores relevantes não representados nos conselhos;

XXVI - acompanhar a aplicação das normas sobre ética em pesquisas aprovadas pelo CNS;

XXVII - deliberar, encaminhar e avaliar a Política de Gestão do Trabalho e Educação para a Saúde no SUS;

XXVIII - acompanhar a implementação das propostas constantes do relatório das plenárias dos Conselhos de Saúde; e

XXIX - atualizar periodicamente as informações sobre o Conselho de Saúde no Sistema de Acompanhamento dos Conselhos de Saúde (SIACS).

Salienta-se que os membros do Conselho não são remunerados e suas funções são consideradas de relevância pública.

Conforme consta do processo eletrônico gerado através dos dados encaminhados pelo Município de **Zortéa**, a análise do Parecer do Conselho Municipal de Saúde indica que as contas foram aprovadas.

6.3. Conselho Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente

A Constituição Federal trata do dever da família, da sociedade e do Estado, em caráter prioritário, em assegurar à criança e ao adolescente uma série de direitos, conforme pode ser constatado em seu artigo 227:

É dever da família, da sociedade e do Estado assegurar à criança, ao adolescente e ao jovem, com absoluta prioridade, o direito à vida, à saúde, à alimentação, à educação, ao lazer, à profissionalização, à cultura, à dignidade, ao respeito, à liberdade e à convivência familiar e comunitária, além de colocá-los a salvo de toda forma de negligência, discriminação, exploração, violência, crueldade e opressão.

Nessa linha foi promulgada a Lei nº 8.069, de 13 de julho de 1990, que dispõe sobre o Estatuto da Criança e do Adolescente (ECA) e trata sobre a proteção integral desses.

A referida Lei prevê em seu artigo 88, incisos II e IV, a criação do Conselho Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente e a manutenção de fundo especial, respectivamente. Esse fundo, no caso dos Municípios, deve ser criado por lei municipal, obedecendo ao disposto no artigo 167, IX da Constituição Federal e artigo 74 da Lei nº 4.320/64.

O Conselho Municipal da Criança e do Adolescente é órgão deliberativo e controlador das ações relacionadas à política de atendimento dos direitos da criança e do adolescente.

Em consulta ao processo eletrônico gerado através dos dados encaminhados pelo Município de **Zortéa**, constata-se que as contas foram aprovadas pelo Conselho Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente.

6.4. Conselho Municipal de Assistência Social (CMAS)

O Conselho Municipal de Assistência Social está previsto no art. 16, inciso IV da Lei Federal n.º 8.742, de 07 de dezembro de 1993.

Citado órgão tem a competência de acompanhar a execução da política de assistência social, e seus membros não são remunerados. No entanto, conforme parágrafo único do art. 16 da Lei n.º 8.742/93 as despesas referentes a passagens e diárias de conselheiros representantes do governo ou da sociedade civil, quando estiverem no exercício de suas atribuições devem ser custeadas pelo órgão gestor da Assistência Social.

Conforme consta do processo eletrônico gerado através dos dados encaminhados pelo Município de **Zortéa**, a análise do Parecer do Conselho Municipal de Assistência Social indica que as contas foram aprovadas.

6.5. Conselho Municipal de Alimentação Escolar (CMAE)

O Conselho Municipal de Alimentação Escolar está previsto no artigo 18 da Lei Federal n.º 11.947, de 16 de junho de 2009:

Art. 18. Os Estados, o Distrito Federal e os Municípios instituirão, no âmbito de suas respectivas jurisdições administrativas, Conselhos de Alimentação Escolar - CAE, órgãos colegiados de caráter fiscalizador, permanente, deliberativo e de assessoramento, compostos da seguinte forma:

I - 1 (um) representante indicado pelo Poder Executivo do respectivo ente federado;

II - 2 (dois) representantes das entidades de trabalhadores da educação e de discentes, indicados pelo respectivo órgão de representação, a serem escolhidos por meio de assembleia específica;

III - 2 (dois) representantes de pais de alunos, indicados pelos Conselhos Escolares, Associações de Pais e Mestres ou entidades similares, escolhidos por meio de assembleia específica;

IV - 2 (dois) representantes indicados por entidades civis organizadas, escolhidos em assembleia específica.

§ 1º Os Estados, o Distrito Federal e os Municípios poderão, a seu critério, ampliar a composição dos membros do CAE, desde que obedecida a proporcionalidade definida nos incisos deste artigo.

§ 2º Cada membro titular do CAE terá 1 (um) suplente do mesmo segmento representado.

§ 3º Os membros terão mandato de 4 (quatro) anos, podendo ser reconduzidos de acordo com a indicação dos seus respectivos segmentos.

§ 4º A presidência e a vice-presidência do CAE somente poderão ser exercidas pelos representantes indicados nos incisos II, III e IV deste artigo.

§ 5º O exercício do mandato de conselheiros do CAE é considerado serviço público relevante, não remunerado.

§ 6º Caberá aos Estados, ao Distrito Federal e aos Municípios informar ao FNDE a composição do seu respectivo CAE, na forma estabelecida pelo Conselho Deliberativo do FNDE.

A sua atuação está prevista no artigo 19 da citada lei:

Art. 19. Compete ao CAE:

I - acompanhar e fiscalizar o cumprimento das diretrizes estabelecidas na forma do art. 2º desta Lei;

II - acompanhar e fiscalizar a aplicação dos recursos destinados à alimentação escolar;

III - zelar pela qualidade dos alimentos, em especial quanto às condições higiênicas, bem como a aceitabilidade dos cardápios oferecidos;

IV - receber o relatório anual de gestão do PNAE e emitir parecer conclusivo a respeito, aprovando ou reprovando a execução do Programa.

Parágrafo único. Os CAEs poderão desenvolver suas atribuições em regime de cooperação com os Conselhos de Segurança Alimentar e Nutricional estaduais e municipais e demais conselhos afins, e deverão observar as diretrizes estabelecidas pelo Conselho Nacional de Segurança Alimentar e Nutricional - CONSEA.

Conforme consta do processo eletrônico gerado através dos dados encaminhados pelo Município de **Zortéa**, a análise do Parecer do Conselho Municipal de Alimentação Escolar indica que as contas foram aprovadas.

6.6. Conselho Municipal do Idoso (ou da Pessoa Idosa ou dos Direitos da Pessoa Idosa)

O Conselho Municipal do Idoso está previsto no artigo 6º da Lei Federal n.º 8.842, de 04 de janeiro de 1994.

Suas competências estão previstas no artigo 7º da mesma lei, na redação dada pela Lei n.º 10.741/2003:

Art. 7º Os Conselhos Nacional, Estaduais, do Distrito Federal e Municipais do Idoso, previstos na [Lei nº 8.842, de 4 de janeiro de 1994](#), zelarão pelo cumprimento dos direitos do idoso, definidos nesta Lei.

Conforme consta do processo eletrônico gerado através dos dados encaminhados pelo Município de **Zortéa**, a análise do Parecer do Conselho Municipal do Idoso indica que as contas foram aprovadas.

7. DO CUMPRIMENTO DA LEI COMPLEMENTAR Nº 131/2009 E DO DECRETO FEDERAL Nº 7.185/2010

A transparência da gestão fiscal, entendida como a produção e divulgação sistemática de informações, é um dos pilares em que se assenta a Lei Complementar nº 101/2000.

Para assegurar essa transparência a Lei Complementar nº 131/2009 acrescentou dispositivos a referida Lei a fim de determinar a disponibilização, em tempo real, de informações pormenorizadas sobre a execução orçamentária e financeira, referentes à receita e à despesa, da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios, bem como definiu prazos para a implantação.

O artigo 48, parágrafo único, da Lei Complementar nº 101/2000 alterado pela Lei Complementar nº 131/2009, assim determina:

Art. 48. [...]

Parágrafo único. A transparência será assegurada também mediante:

I – incentivo à participação popular e realização de audiências públicas, durante os processos de elaboração e discussão dos planos, lei de diretrizes orçamentárias e orçamentos;

II – liberação ao pleno conhecimento e acompanhamento da sociedade, em tempo real, de informações

pormenorizadas sobre a execução orçamentária e financeira, em meios eletrônicos de acesso público;

III – adoção de sistema integrado de administração financeira e controle, que atenda a padrão mínimo de qualidade estabelecido pelo Poder Executivo da União e ao disposto no art. 48-A.

Os conteúdos das informações sobre a execução orçamentária e financeira, liberados em meios eletrônicos de acesso público, são definidos no artigo 48-A, I e II, da Lei Complementar nº 101/2000 incluído pela Lei Complementar nº 131/2009, a saber:

Art. 48-A. Para os fins a que se refere o inciso II do parágrafo único do art. 48, os entes da Federação disponibilizarão a qualquer pessoa física ou jurídica o acesso a informações referentes a:

I – quanto à despesa: todos os atos praticados pelas unidades gestoras no decorrer da execução da despesa, no momento de sua realização, com a disponibilização mínima dos dados referentes ao número do correspondente processo, ao bem fornecido ou ao serviço prestado, à pessoa física ou jurídica beneficiária do pagamento e, quando for o caso, ao procedimento licitatório realizado;

II – quanto à receita: o lançamento e o recebimento de toda a receita das unidades gestoras, inclusive referente a recursos extraordinários.

Quanto aos prazos para o cumprimento das determinações dispostas nos referidos artigos a Lei Complementar nº 131/2009 estabeleceu:

Art. 73-B. Ficam estabelecidos os seguintes prazos para o cumprimento das determinações dispostas nos incisos II e III do parágrafo único do art. 48 e do art. 48-A:

I – 1 (um) ano para a União, os Estados, o Distrito Federal e os Municípios com mais de 100.000 (cem mil) habitantes;

II – 2 (dois) anos para os Municípios que tenham entre 50.000 (cinquenta mil) e 100.000 (cem mil) habitantes;

III – 4 (quatro) anos para os Municípios que tenham até 50.000 (cinquenta mil) habitantes.

Parágrafo único. Os prazos estabelecidos neste artigo serão contados a partir da data de publicação da lei complementar que introduziu os dispositivos referidos no caput deste artigo.”

O sistema integrado de administração financeira e controle – SISTEMA mencionado no inciso III do parágrafo único do artigo 48 da Lei Complementar nº 101/2000 alterado pela Lei Complementar nº 131/2009, foi regulamentado por meio do Decreto Federal nº 7.185/2010, que em seu artigo 1º assim determina:

Art. 1º A transparência da gestão fiscal dos entes da Federação referidos no art. 1º, § 3º, da Lei Complementar nº 101, de 4 de maio de 2000, será assegurada mediante a observância do disposto no art. 48, parágrafo único, da referida Lei e das normas estabelecidas neste Decreto.

Dessa forma, o referido Decreto também estabeleceu requisitos com padrão mínimo de qualidade necessário para assegurar a transparência da gestão fiscal, onde se extraiu os seguintes:

Art. 2º O sistema integrado de administração financeira e controle utilizado no âmbito de cada ente da Federação, doravante denominado SISTEMA, deverá permitir a liberação em tempo real das informações pormenorizadas sobre a execução orçamentária e financeira das unidades gestoras, referentes à receita e à despesa, com a abertura mínima estabelecida neste Decreto, bem como o registro contábil tempestivo dos atos e fatos que afetam ou possam afetar o patrimônio da entidade.

§ 1º Integrarão o SISTEMA todas as entidades da administração direta, as autarquias, as fundações, os fundos e as empresas estatais dependentes, sem prejuízo da autonomia do ordenador de despesa para a gestão dos créditos e recursos autorizados na forma da legislação vigente e em conformidade com os limites de empenho e o cronograma de desembolso estabelecido.

§ 2º Para fins deste Decreto, entende-se por:

I – [...]

II - liberação em tempo real: a disponibilização das informações, em meio eletrônico que possibilite amplo acesso público, até o primeiro dia útil subsequente à data do registro contábil no respectivo SISTEMA, sem prejuízo do desempenho e da preservação das rotinas de segurança operacional necessários ao seu pleno funcionamento;

III - meio eletrônico que possibilite amplo acesso público: a Internet, sem exigências de cadastramento de usuários ou utilização de senhas para acesso; e

IV - [...]

Art. 4º Sem prejuízo da exigência de características adicionais no âmbito de cada ente da Federação, consistem requisitos tecnológicos do padrão mínimo de qualidade do SISTEMA:

I - [...]

II - permitir o armazenamento, a importação e a exportação de dados; e

III - [...]

Art. 7º Sem prejuízo dos direitos e garantias individuais constitucionalmente estabelecidos, o SISTEMA deverá gerar, para disponibilização em meio eletrônico que possibilite amplo acesso público, pelo menos, as seguintes informações relativas aos atos praticados pelas unidades

gestoras no decorrer da execução orçamentária e financeira:

I - quanto à despesa:

- a) o valor do empenho, liquidação e pagamento;
- b) o número do correspondente processo da execução, quando for o caso;
- c) a classificação orçamentária, especificando a unidade orçamentária, função, subfunção, natureza da despesa e a fonte dos recursos que financiaram o gasto;
- d) a pessoa física ou jurídica beneficiária do pagamento, inclusive nos desembolsos de operações independentes da execução orçamentária, exceto no caso de folha de pagamento de pessoal e de benefícios previdenciários;
- e) o procedimento licitatório realizado, bem como à sua dispensa ou inexigibilidade, quando for o caso, com o número do correspondente processo; e
- f) o bem fornecido ou serviço prestado, quando for o caso;

II - quanto à receita, os valores de todas as receitas da unidade gestora, compreendendo no mínimo sua natureza, relativas a:

- a) previsão;
- b) lançamento, quando for o caso; e
- c) arrecadação, inclusive referente a recursos extraordinários.

A análise, por amostragem, do cumprimento das normas estabelecidas na Lei Complementar nº 101/2000, alterada pela Lei Complementar nº 131/2009, em conjunto com o Decreto Federal nº 7.185/2010, pelo Município de **Zortéa**, no tocante aos dados relativos do exercício em exame é demonstrada no Quadro a seguir:

Quadro 20 – Cumprimento da Lei Complementar nº 131/2009 e do Decreto Federal nº 7.185/2010

I – QUANTO À FORMA	
Disponibilização de informações de todas as unidades municipais (art. 2º, § 1º, do Decreto Federal nº 7.185/2010)	CUMPRIU
Disponibilização até o primeiro dia útil subsequente à data do registro contábil municipal (art. 2º, § 2º, II, do Decreto Federal nº 7.185/2010)	CUMPRIU
Disponibilização em meio eletrônico que possibilite amplo acesso público na Internet, sem exigências de cadastramento de usuários ou utilização de senhas para acesso (art. 2º, § 2º, III, do Decreto Federal nº 7.185/2010)	CUMPRIU

Permitir o armazenamento, a importação e a exportação de dados (art. 4º, II, do Decreto Federal nº 7.185/2010)	CUMPRIU
--	----------------

I – QUANTO AO CONTEÚDO	
DESPESA	
(art. 48-A, I, da Lei Complementar nº 101/2000 e art. 7º, I, do Decreto Federal nº 7.185/2010)	
a) o valor do empenho, liquidação e pagamento	CUMPRIU
b) o número do empenho	CUMPRIU
c) a classificação orçamentária, especificando a unidade orçamentária, função, subfunção, natureza da despesa e a fonte dos recursos que financiaram o gasto	CUMPRIU
d) a pessoa física ou jurídica beneficiária do pagamento, inclusive nos desembolsos de operações independentes da execução orçamentária, exceto no caso de folha de pagamento de pessoal e de benefícios previdenciários	CUMPRIU
e) o procedimento licitatório realizado, bem como à sua dispensa ou inexigibilidade, quando for o caso, com o número do correspondente processo	CUMPRIU
f) o bem fornecido ou serviço prestado, quando for o caso	CUMPRIU

RECEITA	
(art. 48-A, II, da Lei Complementar nº 101/2000 e art. 7º, II, do Decreto Federal nº 7.185/2010)	
a) previsão	CUMPRIU
b) lançamento	DESCUMPRIU
c) arrecadação	CUMPRIU

Fonte: Site da Prefeitura Municipal – Portal da Transparência – Data de acesso: 17/04/2017 (fls. 173).

Obs. Vide restrição anotada no item Restrições de Ordem Legal deste Relatório.

8. DO CUMPRIMENTO DO ARTIGO 42 DA LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL - LRF

A Lei de Responsabilidade Fiscal em seu artigo 42 dispõe que:

Art. 42. É vedado ao titular de Poder ou órgão referido no art. 20, nos últimos dois quadrimestres do seu mandato, contrair obrigações de despesa que não possa ser cumprida integralmente dentro dele, ou que tenha parcelas a serem pagas no exercício seguinte sem que haja suficiente disponibilidade de caixa para este efeito.

Parágrafo único. Na determinação da disponibilidade de caixa serão considerados os encargos e despesas compromissadas a pagar até o final do exercício.

Para fins de verificação do cumprimento do dispositivo legal antes mencionado, foi apurada a disponibilidade de caixa líquida por fonte de recursos, conforme metodologia da Portaria STN nº 553, de 22 de dezembro de 2014, que "aprova a 6ª edição do Manual de Demonstrativos Fiscais (MDF)".

A Fonte de Recursos trata-se de mecanismo integrador entre a receita e a despesa, onde é atribuído um código que exerce duplo papel no processo orçamentário permitindo compatibilizar a execução orçamentária com as disponibilidades financeiras:

- a) na receita orçamentária: indica a destinação de recursos para a realização de determinadas despesas;
- b) na despesa orçamentária: identifica a origem dos recursos que estão sendo utilizados e respectiva destinação específica.

Como processo pelo qual os recursos públicos são correlacionados a uma aplicação, pode ser classificada em:

- a) destinação vinculada: é o processo de vinculação entre a origem e a aplicação de recursos, em atendimento às finalidades estabelecidas pela normaⁱ. Ex.: FR 09 – Fia Imposto de Renda e FR 89 – Alienação de Bens destinados a outros programas;
- b) destinação ordinária: é o processo de alocação livre entre a origem e a aplicação de recursos, para atender a quaisquer finalidades ⁱⁱ(FR 00 – Recursos Ordinários).

No que tange aos recursos disponíveis para cobertura dos compromissos contraídos, objeto de verificação do cumprimento do art. 42 da L.C. 101/00, considera-se Disponibilidade de Caixa Bruta:

- a) Caixa – O saldo total, em 31 de dezembro do exercício de referência, da disponibilidade financeira de numerário e de outros valores em tesouraria;
- b) Bancos – O saldo total, em 31 de dezembro do exercício de referência, da disponibilidade financeira em bancos;

c) Aplicações Financeiras – O saldo, em 31 de dezembro do exercício de referência, da disponibilidade financeira referente a aplicações financeiras. No caso dos recursos destinados ao Regime Próprio de Previdência dos Servidores, as aplicações financeiras equivalem ao grupo Investimentos, conforme plano de contas aplicado aos RPPS.

d) Outras Disponibilidades Financeiras – O saldo total, em 31 de dezembro do exercício de referência, de outras disponibilidades financeiras, que representam recursos com livre movimentação e para os quais não existam restrições para uso imediato.

Com base nesses conceitos, para verificar o cumprimento do art. 42 da LRF, aplicou-se no cálculo os seguintes critérios:

a) Para a disponibilidade de caixa bruta: foram considerados os saldos por fonte de recursos das Contas do Ativo Financeiro com atributo F (1.1.1.X.X.XX.XX – Caixa e Equivalente de Caixa; 1.1.3.8.x.08.00 – Créditos a Receber por Reembolso de Salário Família Pago; 1.1.3.8.X.09.00 – Créditos a Receber por Reembolso de Salário Maternidade Pago; 1.1.3.8.X.10.00 – Auxílio Natalidade Pago a Recuperar; 1.1.3.8.X.11.00 – Créditos a Receber por Reembolso de Auxílio Doença e Acidentes Pagos) em 31/12/2016.

Convém esclarecer que o controle das disponibilidades por especificações de fontes de recursos é realizado simultaneamente tanto nas contas com atributo F das Classes 1 – Ativo e 2 – Passivo como nas contas 7.2.1.X.X.XX.XX – Disponibilidades por Destinação e 8.2.1.X.X.XX.XX – Execução das Disponibilidades por Destinação das Classes 7 – Controles Devedores e 8 – Controles Credores, cujos saldos de disponibilidade de caixa devem ser iguais.

b) Obrigações Financeiras: considerou-se todas as despesas contraídas, por especificações de fontes de recursos, divididas em até o 1º quadrimestre de 2016 (despesas de exercícios anteriores e as contraídas até 30/04/2016) e as do 2º e 3º quadrimestres de 2016.

Ressalta-se que as despesas de exercícios anteriores e aquelas assumidas até 30/04/2016 já estão compromissadas para serem pagas, e conseqüentemente, devem ser consideradas para efeito de projeção de fluxo de caixa para verificação das disponibilidades financeiras ao final do mandato.

Neste sentido, esses compromissos interferem no comprometimento dos recursos financeiros quando do levantamento das disponibilidades de caixa para efeito da LRF. Assim, segundo a mesma, disponibilidade de caixa não é o valor financeiro existente em espécie na tesouraria ou nos bancos (componente do Ativo com atributo F), sendo pois o resultado entre esses saldos e as dívidas existentes registradas no Passivo com atributo F, além de outras despesas não contabilizadas, todas pendentes de pagamento. Este entendimento advém da redação do parágrafo único do artigo 42, o qual estabelece que "na

determinação da disponibilidade de caixa serão considerados os encargos e despesas compromissadas a pagar até o final do exercício".

As obrigações financeiras são compostas pelos seguintes itens:

a) Depósitos - total dos Depósitos em 31/12/2016, pertencentes a terceiros e resultantes de consignações, cauções e outros depósitos de diversas origens;

b) Despesas liquidadas e não pagas - total em 31/12/2016, divididas em até o 1º quadrimestre e 2º e 3º quadrimestres (tomando-se por base a data da emissão do empenho), as quais referem-se a obrigações a pagar com fornecedores, convênios, precatórios, pessoal, encargos sociais, provisões diversas, benefícios diversos e débitos diversos.

c) Despesas empenhadas e não liquidadas de exercícios anteriores - saldo em 31/12/2016 das despesas empenhadas e não liquidadas de anos anteriores, referentes a obrigações a pagar com fornecedores, convênios, precatórios, pessoal, encargos sociais, provisões diversas, benefícios diversos e débitos diversos.

d) Outras obrigações financeiras - total em 31/12/2016, relativos as operações realizadas com terceiros, independentes da execução orçamentária e são constituídas dos grupos de contas de Serviço da Dívida a Pagar, Outras Obrigações a Curto Prazo, Depósitos Exigíveis a Longo Prazo e Valores Pendentes a Curto Prazo, evidenciadas no Balanço Patrimonial - Passivo Financeiro.

Com relação aos ajustes das disponibilidades de caixa e das obrigações financeiras, foram utilizadas as seguintes fontes de informações: inspeções; resposta do ofício circular n.º 1.815/2017; dados encaminhados via Sistema e-Sfinge e demais análises técnicas subsidiadas em Diligências, informações da Ouvidoria e Denúncias e Representações.

Informa-se que na verificação do cumprimento do artigo 42 da LRF não serão consideradas as disponibilidades de caixa e conseqüentemente as obrigações financeiras das Câmaras Municipais, dos Regimes Próprios de Previdência Social e dos Fundos de Assistência à Saúde do Servidor.

No tocante ao Samae - Serviço Autônomo Municipal de Água e Esgoto, Autarquias e Empresas Públicas, suas disponibilidades de caixa serão consideradas como recursos vinculados, mesmo que registradas contabilmente com especificação de Fonte de Recursos 00 - recursos ordinários. O mesmo procedimento será adotado com relação as obrigações financeiras.

A seguir, expõe-se resumo da situação constatada no Município de Zortéa, sendo que no Apêndice, deste Relatório, encontra-se o cálculo de forma detalhada.

Quadro 21 - Apuração do cumprimento do art. 42 da LRF (em Reais)

FONTE DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA / INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	Cumpriu / Descumpriu
RECURSOS VINCULADOS		
00 - Recursos Ordinários	0,00	CUMPRIU
01- Receitas e Transferências de Impostos - Educação	-1.531.109,67	DESCUMPRIU
02 - Receitas e Transferências de Impostos - Saúde	3.076.372,83	CUMPRIU
03 - Contribuição para Fundo Previdenciário do Regime Próprio de Previdência Social – RPPS (patronal, servidores e compensação financeira)	0,00	CUMPRIU
04 - Contribuição para Fundo Financeiro do Regime Próprio de Previdência Social – RPPS (patronal, servidores e compensação financeira)	0,00	CUMPRIU
05 - Aporte para Cobertura de Déficit Atuarial ao RPPS	0,00	CUMPRIU
06 - Recursos Diretamente Arrecadados pela Administração Indireta e Fundos	2.418,39	CUMPRIU
07 - Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	220,07	CUMPRIU
08 - Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	19,91	CUMPRIU
09 - FIA Imposto de Renda	0,00	CUMPRIU
10 - Convênio de Trânsito - Militar	2.452,19	CUMPRIU
11 - Convênio de Trânsito - Civil	8.362,94	CUMPRIU
12 - Convênio de Trânsito - Prefeitura	0,00	CUMPRIU
18 - Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração dos profissionais do Magistério da Educação Básica em efetivo exercício) - R\$ -874.612,67	-33.205,88	DESCUMPRIU
19 - Transferências do FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica) - R\$ 841.406,79		
31 - Transferências de Convênios – União/Assistência Social	0,00	CUMPRIU
32 - Transferências de Convênios – União/Educação	-23.445,40	DESCUMPRIU
33 - Transferências de Convênios – União/Saúde	83.651,56	CUMPRIU
34 - Transferências de Convênios – União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	371.518,20	CUMPRIU
35 - Transferências do Sistema Único de Assistência Social – SUAS/União	89.084,13	CUMPRIU
36 - Salário-Educação	3.853,98	CUMPRIU
37 - Outras Transferências do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação – FNDE (não repassadas por meio de convênios)	26.166,18	CUMPRIU
38 - Transferências do Sistema Único de Saúde – SUS/União	344.937,78	CUMPRIU
39 - Fundo Especial do Petróleo e Transferências Decorrentes de Compensação Financeira pela Exploração de Recursos Naturais	8.944,73	CUMPRIU
40 - Royalties de Petróleo – Educação - Lei nº 12.858/2013	0,00	CUMPRIU
41 - Royalties de Petróleo – Saúde - Lei nº 12.858/2013	0,00	CUMPRIU
42 - Outras Transferências Legais e Constitucionais – União	0,00	CUMPRIU
61 - Transferências de Convênios – Estado/Assistência Social	0,00	CUMPRIU
62 - Transferências de Convênios – Estado/Educação	0,00	CUMPRIU
63 - Transferências de Convênios – Estado/Saúde	0,00	CUMPRIU

FONTE DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA / INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	Cumpriu / Descumpriu
64 - Transferências de Convênios – Estado/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0,00	CUMPRIU
65 - Transferências do Sistema Único de Assistência Social – SUAS/Estado	0,00	CUMPRIU
66 - Transferências Legais e Constitucionais do Estado para o Desenvolvimento da Educação	0,00	CUMPRIU
67 - Transferências do Sistema Único de Saúde – SUS/Estado	0,00	CUMPRIU
68 - Outras Transferências Legais e Constitucionais - Estado	0,00	CUMPRIU
80 - Outras Especificações	12.301,03	CUMPRIU
81 - Operações de Crédito Internas para Programas da Educação Básica	0,00	CUMPRIU
82 - Operações de Crédito Internas para Programas de Saúde	0,00	CUMPRIU
83 - Operações de Crédito Internas - Outros Programas	0,00	CUMPRIU
84 - Operações de Crédito Externas para Programas da Educação Básica	0,00	CUMPRIU
85 - Operações de Crédito Externas para Programas de Saúde	0,00	CUMPRIU
86 - Operações de Crédito Externas - Outros Programas	0,00	CUMPRIU
87 - Alienações de Bens destinados a Programas da Educação Básica	0,00	CUMPRIU
88 - Alienações de Bens destinados a Programas de Saúde	929,13	CUMPRIU
89 - Alienações de Bens destinados a Outros Programas	4.659,78	CUMPRIU
93 - Outras Receitas Não-Primárias	0,00	CUMPRIU
95 – Antecipação de Depósitos Judiciais	0,00	CUMPRIU
SOMATÓRIO DAS FONTES DE RECURSOS COM INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	-1.587.760,95	
00 - Recursos Ordinários	-672.653,20	DESCUMPRIU
TOTAL RECURSOS NÃO VINCULADOS	-672.653,20	

Fonte: Dados do Sistema e-Sfinge, de auditorias, resposta de ofícios.

Portanto, conforme quadro anterior, verificou-se que o Poder Executivo do Município de Zortéa contraiu despesas sem a correspondente disponibilidade de caixa de RECURSOS ORDINÁRIOS e RECURSOS VINCULADOS para o pagamento das obrigações, deixando a descoberto DESPESAS ORDINÁRIAS no montante de R\$ - 672.653,20 DESPESAS VINCULADAS às Fontes de Recursos (FR 01 – R\$ 1.531.109,67, FR 18 e 19 – R\$ 33.205,88 e FR 32 – R\$ 23.445,40), no montante de R\$ -1.587.760,95, em descumprimento ao artigo 42 da Lei Complementar nº 101/2000.

Obs: O descumprimento do artigo 42 da Lei Complementar nº 101/2000, acima verificado, consta como restrição no item Restrições de Ordem Legal do capítulo Restrições Apuradas, deste Relatório.

9. RESTRIÇÕES APURADAS

- 9.1 RESTRIÇÕES DE ORDEM LEGAL
- 9.1.1 Obrigações de despesas liquidadas até 31 de dezembro de 2016 contraídas pelo Poder Executivo sem a correspondente disponibilidade de caixa de RECURSOS ORDINÁRIOS e VINCULADOS para pagamento das obrigações, deixando a descoberto DESPESAS ORDINÁRIAS no montante de R\$ 672.643,20 DESPESAS VINCULADAS às Fontes de Recursos (FR 01 – R\$ 1.531.109,67, FR 18 e 19 – R\$ 33.205,88 e FR 32 – R\$ 23.445,40), no montante de R\$ 1.587.760,95, em descumprimento ao artigo 42 da Lei Complementar nº 101/2000 – LRF (item 1.2.1.1 e Capítulo 8, Quadro 21)
- 9.1.2 Ausência de disponibilização em meios eletrônicos de acesso público, no prazo estabelecido, de informações pormenorizadas sobre a execução orçamentária e financeira, de modo a garantir a transparência da gestão fiscal com os requisitos mínimos necessários, em descumprimento ao estabelecido no artigo 48-A, II da Lei Complementar nº 101/2000 alterada pela Lei Complementar nº 131/2009 c/c o artigo 7º, II, do Decreto Federal nº 7.185/2010 (item 1.2.1.2 e Capítulo 8, Quadro 21).
- 9.1.3 Despesas empenhadas e liquidadas com a Especificação da Fonte de Recursos do Fundeb (R\$ 2.533.233,88) em montante superior aos recursos auferidos no exercício (R\$ **2.522.120,25**), na ordem de R\$ **11.113,63**, em desacordo com os artigos 8º, parágrafo único, da Lei Complementar nº 101/2000 c/c o artigo 50, I, do mesmo diploma legal (itens 1.2.1.3 e 5.2.2, Quadro 15).
- 9.1.4 Valores impróprios lançados em Contas Contábeis com Atributo F, no montante de R\$ **280.733,45**, em decorrência de débito na conta 111111900 - Bancos conta Movimento em contrapartida da conta 1132111000 – INSS a Compensar, superestimando o Ativo Financeiro do Município, em afronta ao disposto nos artigos 35 e 85 da Lei nº 4.320/64 (itens 1.2.1.4 e 4.2, Quadro 11A)

10. SÍNTESE DO EXERCÍCIO DE 2016

Quadro 22 – Síntese

1) Balanço Anual Consolidado	Embora, as demonstrações apresentem inconsistências de natureza contábil, essas não afetam de forma significativa a posição financeira, orçamentária e patrimonial do exercício em análise.	
2) Resultado Orçamentário	Superávit	R\$ 866.690,68
3) Resultado Financeiro	Superávit	R\$ 1.516.429,07
4) LIMITES	PARÂMETRO MÍNIMO	REALIZADO
4.1) Saúde	15,00%	20,95%
4.2) Ensino	25,00%	31,33%
4.3) FUNDEB	60,00%	96,38%
	95,00%	97,91%
4.4) Despesas com pessoal	PARÂMETRO MÁXIMO	REALIZADO
a) Município	60,00%	46,00%
b) Poder Executivo	54,00%	42,38%
c) Poder Legislativo	6,00%	3,62%
4.5) L.C. N° 131/2009 E DEC. N° 7.185/2010	DESCUMPRIU	
4.6) Artigo 42 da L.C. n° 101/00	DESCUMPRIU	

CONCLUSÃO

Considerando que a apreciação das contas tomou por base os dados e informações exigidos pela legislação aplicável, de veracidade ideológica apenas presumida, podendo o Tribunal de Contas - a qualquer época e desde que venha a ter ciência de ato ou fato que a desabone - reapreciar, reformular seu entendimento e emitir novo pronunciamento a respeito;

Considerando que a análise foi efetuada conforme técnicas apropriadas de auditoria, que preveem inclusive a realização de inspeção *in loco* e a utilização de amostragem, conforme o caso;

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

Considerando o exposto e mais o que dos autos consta, para efeito de emissão de PARECER PRÉVIO a que se refere o art. 50 da Lei Complementar nº 202/2000, referente às contas do **exercício de 2016 do Município de Zortéa**.

Diante das **Restrições de Ordem Legal** apuradas no item **9.1**, deste Relatório, à vista da Reinstrução procedida, entende esta Diretoria que possa o Tribunal de Contas, além da emissão do parecer prévio, decidir por:

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

II - **DETERMINAR** ao Responsável pelo Poder Executivo a adoção de providências imediatas quanto às irregularidades apontadas no Capítulo 7 - Do Cumprimento da Lei Complementar nº 131/2009 e do Decreto Federal nº 7.185/2010;

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

É o Relatório,

DMU/Divisão 8, em 06/12/2017.

MOISES DE OLIVEIRA BARBOSA
Auxiliar de Controle Externo

TERESINHA DE JESUS BASTO DA
SILVA
Auditor Fiscal de Controle Externo
Chefe da Divisão 8

De Acordo

Em 06/12/2017.

SALETE OLIVEIRA
Coordenadora de Controle
Coordenadoria de Controle de
Contas Municipais

MANIFESTAÇÃO DIVERGENTE

Face ao absoluto respeito que mantenho pelos colegas que elaboraram a presente instrução, o qual me impede de impor aos mesmos meu entendimento pessoal quanto às questões técnicas sobre a qual divirjo, entendo por bem apresentar, em forma de despacho divergente, meu posicionamento sobre o item 9.1.1 do presente relatório de reinstrução.

Conforme o Manual de Demonstrativos Fiscais, 6ª edição, aplicável ao exercício de 2016, editado pela STN/MF, (item 04.05.01, pag. 640), colhe-se:

A vinculação de recursos não se confunde com o montante utilizado para o cumprimento dos diversos limites impostos pela legislação (saúde, educação, etc), os quais possuem suas regras próprias.

(...)

Na inscrição deve-se observar que os recursos legalmente vinculados à finalidade específica serão utilizados exclusivamente para atender ao objeto de sua vinculação, ainda que em exercício diverso daquele em que ocorreu o ingresso. Desse modo, o demonstrativo é estabelecido pelo confronto da disponibilidade de caixa bruta com as obrigações financeiras, segregado por vinculação de recursos. O resultado obtido desse confronto irá permitir a inscrição dos Restos a Pagar Não Processados.

Por exemplo, no caso das receitas de impostos em despesas próprias com ações e serviços públicos de saúde, a que se refere o art. 77 do ADCT, esses recursos somente deverão ser usados para aplicação em despesas com saúde, sob pena de violar o dispositivo constitucional. (grifei)

Ocorre que o art. 77 do ADCT não impôs aos Entes vinculações de receitas ordinárias de impostos e transferências à saúde superiores aos 15%, no caso dos municípios. O mesmo raciocínio se aplica em relação às aplicações mínimas em educação conforme art. 212 da CFB (25%). Logo, uma vez cumpridos os percentuais mínimos em educação e saúde estabelecidos pelo mandamento constitucional, tal como ocorre no presente caso (31,33% e 20,95%, respectivamente), nada impede que os recursos de impostos e transferências classificados contabilmente nas fontes 01 e 02 sejam reclassificados para a fonte 00 para cobertura das demais obrigações a serem suportadas pela fonte de recursos ordinária.

A própria DMU admite tal possibilidade desde 2011, conforme o “Manual de Perguntas e Respostas”, a seguir transcrito:

24 É POSSÍVEL ANULAR A DOTAÇÃO QUE TEM COMO DESTINAÇÃO DE RECURSOS A FONTE 01(RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - EDUCAÇÃO) OU 02 (RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - SAÚDE) PARA SUPLEMENTAR A FONTE 00(RECURSOS ORDINÁRIOS) E VICE VERSA? Sim, porque a origem do recurso é a mesma, ou seja, recursos próprios. A separação por destinação é apenas para acompanhar a aplicação do limite de gastos com educação e saúde. Importante ressaltar que o Orçamento deve representar com a maior precisão possível a destinação dos recursos para cada fonte de gastos, evitando assim a necessidade de alterações futuras no orçamento.

Nota: Quando houver alteração apenas na destinação (fonte) de recursos, e respeitada a categoria de programação, esta pode ser realizada mediante decreto, desde que tenha autorização na Lei Orçamentária. Nos demais casos, deve prescindir de autorização legislativa específica.

Disponível em: <http://www.tce.sc.gov.br/files/file/din/esfinge/perguntasfrequentes2011.pdf>

Ainda que, em nota, a DMU se posicione que, durante o curso do exercício, a alteração da fonte de recurso se processe por decreto, mediante prévia autorização legislativa, após o encerramento do exercício quebra-se o vínculo orçamentário por força do princípio da anualidade, de forma que tais recursos ficam livre e desimpedidos para serem utilizados como fonte ordinária, efetuando-se o remanejamento por simples lançamento contábil. Logo, os recursos excedentes às obrigações vinculadas às fontes 01 e 02, podem ser remanejadas no início do exercício seguinte para a satisfação das despesas decorrentes de obrigações contraídas com a fonte ordinária 00, bem como com a fonte vinculada 01 (posto que o recurso que a compõe é, em essência, ordinário), nos últimos dois quadrimestres, visando ao atendimento total ou parcial do disposto no art. 42 da LRF, que prevê a possibilidade de pagamento no ano seguinte com recursos provisionados no ano anterior.

Cumprir registrar que o inverso, ou seja, considerar aplicações com fonte 00 como 01 e 02 para fins de verificação do cumprimento dos percentuais mínimos em saúde e educação, foi relevado e, portanto, admitido como correto pela DMU em diversas revisões de certidão realizadas ao longo de 2017, em relação à execução de despesas realizadas no exercício de 2016, bem como na instrução dos Processos de Prestação de Contas de Prefeitos do mesmo exercício.

Diante disto, entendemos que considerar como vinculados recursos que, em sua essência, são ordinários, portanto livres, como ocorre no presente caso, importa na imposição da forma sobre a essência, conflitando com o item 8.29 da Norma Brasileira de Contabilidade, NBC TSP Estrutura Conceitual, de 23 de setembro de 2016.

Cumprir destacar que o teor do Comunicado oficial emitido pela DMU em 07/12/2015, que posteriormente foi reiterado em 26/08/2016, informando que a apuração do limite com Educação previsto no artigo 212 da Constituição Federal seria efetuada considerando apenas os empenhos contendo os códigos de disponibilidades por Destinação de Recursos 01, 18 e 19, enquanto que para a Saúde, a verificação do limite previsto no artigo 198 da Constituição Federal c/c 7º da Lei Complementar n.º 141/2012 seria realizada considerando-se os empenhos contendo o código de Destinação de Recursos 02, será mantido para os exercícios seguintes. Portanto o comunicado é válido e deve ser observado pelos jurisdicionados. No entanto, a manutenção do procedimento se deve à necessidade de controle do cumprimento das aplicações mínimas em saúde e educação dos entes jurisdicionados, bem como para identificação da suficiência financeira para cobertura dos restos a pagar das respectivas fontes.

Na apuração dos limites de gastos com Saúde e Ensino foram considerados os Restos a Pagar não Processados inscritos no exercício, que não foram computados na apuração do cumprimento do artigo 42 da LRF. Incluindo-se todos os Restos não Processados, conforme o Cálculo Detalhado do Resultado Financeiro por especificações de Fonte de Recurso, constante do Apêndice do Relatório, e excluindo-se os inscritos em exercícios anteriores, conforme o Cálculo Detalhado por Fonte de Recursos da apuração do

cumprimento do art. 42 da LRF, as disponibilidades de caixa das Fontes 01 e 02 passam a ter os seguintes valores:

FR	Disponib. Caixa apuração art. 42	(+)Restos não Proc. Apuração art. 42	(-)Restos não Proc. Apuração art. Limites Saúde/Ensino	Disponib. Caixa sem afetar limites Saúde/Ensino
01	-1.464.131,06	66.978,61	0,00	-1.531.109,67
02	3.163.500,72	87.127,89	0,00	3.076.372,83

Assim, considerando que a apuração dos limites de gastos com saúde e educação não será alterada, entendo que o descumprimento apontado no item 9.1.1, correspondente às DESPESAS ORDINÁRIAS deixadas à descoberto no montante de R\$ 672.653,20, bem como da fonte vinculada 02 no montante de R\$ 1.531.109,67, pode ser total e/ou parcialmente absorvido pelo saldo da fonte 02 (R\$ 3.076.372,83).

Encaminhem-se os autos ao MPJTC para a necessária manifestação.

Florianópolis, 07 de dezembro de 2017.

Moises Hoegenn

Diretor

Diretoria de Controle dos Municípios

ANEXO

Deduções das Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde

Descrição	R\$
Despesas Empenhadas com Recursos de Convênios Destinados às Ações e Serviços de Saúde	664.002,11
Despesas excluídas por não serem consideradas como de Ações e Serviços Públicos de Saúde	4.315,76
Total das Deduções com Ações e Serviços Públicos de Saúde do Município	668.317,87

Deduções consideradas para fins de Limite Constitucional: Gastos com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino

Descrição	R\$
Despesas com Recursos de Convênios e/ou Receitas Vinculadas destinadas à Educação Infantil	374.571,20
Despesas excluídas por não serem consideradas como de manutenção e Desenvolvimento da Educação Infantil	2.983,98
Despesas com Recursos de Convênios e/ou Receitas Vinculadas destinados ao Ensino Fundamental	510.674,63
Despesas excluídas por não serem consideradas como de manutenção e Desenvolvimento do Ensino Fundamental	4.611,62
Resultado líquido das transferências do Fundeb	393.568,28
Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb	14.846,29
Total das deduções consideradas para fins de Limite Constitucional	1.301.256,00

Apuração Financeira da aplicação dos recursos oriundos do FUNDEB

Descrição	R\$
Transferências do FUNDEB	2.507.273,96
(+) Rendimentos de Aplicações Financeiras das Contas do FUNDEB	14.846,29
(-) Saldo Financeiro do FUNDEB em 31/12/2016	83.828,87
(+) Despesas inscritas em Restos a Pagar no exercício e/ou despesas registradas em DDO no exercício, com disponibilidade dos recursos do FUNDEB	31.211,23
(=) Total de utilização dos recursos do FUNDEB no exercício de 2016	2.469.502,61

Fonte: Demonstrativos do Balanço Geral consolidado, dados do Sistema e-Sfinge e análise técnica.

APÊNDICE

Despesas com Recursos de Convênios e/ou Receitas Vinculadas destinadas à Saúde:

Fonte de Recurso	Ano	Sub Função	Valor Empenho (R\$)	Valor Liquidação (R\$)	Valor Pagamento (R\$)
33 - Transferências de Convênios – União/Saúde	2016	301	30.039,25	30.039,25	0,00
38 - Transferências do Sistema Único de Saúde – SUS/União	2016	301	507.031,93	507.031,93	507.031,93
38 - Transferências do Sistema Único de Saúde – SUS/União	2016	304	19.319,50	19.319,50	19.319,50
63 - Transferências de Convênios – Estado/Saúde	2016	301	107.611,43	107.611,43	107.611,43
TOTAL			664.002,11	664.002,11	633.962,86

Despesas excluídas por não serem consideradas como de Ações e Serviços Públicos de Saúde:

Unidade	Fonte de Recurso	Sub Função	Nº Empenho	Data Empenho	Credor	Valor Empenho (R\$)	Valor Liquidação (R\$)	Valor Pagamento (R\$)	Histórico
Fundo Municipal de Saúde de Zortéa	02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	301	253	29/02/2016	MARIA ANDREA MECABO MORO	20,00	20,00	20,00	PELA DESPESA EMPENHADA REF SERVIÇOS PRESTADOS NA CONFEÇÃO DE PRODUTOS PARA O KIT GESTANTE, CFE. NF E AUT. EM ANEXO.
Fundo Municipal de Saúde de Zortéa	02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	301	524	29/04/2016	MARIA ANDREA MECABO MORO	69,80	69,80	69,80	PELA DESPESA EMPENHADA REF SERVIÇOS PRESTADOS NA CONFEÇÃO DE PRODUTOS PARA O KIT GESTANTE, CFE. NF E AUT. EM ANEXO.
Fundo Municipal de Saúde de Zortéa	02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	301	525	29/04/2016	ANALIA F. DE LIMA ME	121,10	121,10	121,10	PELA DESPESA EMPENHADA REF SERVIÇOS PRESTADOS NA CONFEÇÃO DE PRODUTOS PARA O KIT GESTANTE, CFE. NF E AUT. EM ANEXO.
Fundo Municipal de Saúde de Zortéa	02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	301	158	10/02/2016	ROSANGELA RODRIGUES DE FREITAS BERGAMO - ME	45,00	45,00	45,00	VLR REF AQUISICAO DE FRUTAS, PARA REALIZACAO DE ATIVIDADES COM O GRUPO DE GESTANTES DO MUNICIPIO, CFE AUTORIZACAO EM ANEXO.
Fundo Municipal de Saúde de Zortéa	02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	301	303	09/03/2016	ROSANGELA RODRIGUES DE FREITAS BERGAMO - ME	40,00	40,00	40,00	VLR REF AQUISICAO DE FRUTAS, PARA REALIZACAO DE ATIVIDADES COM O GRUPO DE GESTANTES DO MUNICIPIO, CFE AUTORIZACAO EM ANEXO.

Unidade	Fonte de Recurso	Sub Função	Nº Empenho	Data Empenho	Credor	Valor Empenho (R\$)	Valor Liquidação (R\$)	Valor Pagamento (R\$)	Histórico
de Zortéa	impostos: Saúde				ME				
Fundo Municipal de Saúde de Zortéa	02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	301	445	06/04/2016	ROSANGELA RODRIGUES DE FREITAS BERGAMO - ME	37,73	37,73	37,73	VLR REF AQUISICAO DE FRUTAS, PARA REALIZACAO DE ATIVIDADES COM O GRUPO DE GESTANTES DO MUNICIPIO, CFE AUTORIZACAO EM ANEXO.
Fundo Municipal de Saúde de Zortéa	02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	301	506	29/04/2016	ROSANGELA RODRIGUES DE FREITAS BERGAMO - ME	32,00	32,00	32,00	VLR REF AQUISICAO DE FRUTAS, PARA REALIZACAO DE ATIVIDADES COM O GRUPO DE GESTANTES DO MUNICIPIO, CFE AUTORIZACAO EM ANEXO.
Fundo Municipal de Saúde de Zortéa	02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	301	1537	28/10/2016	PROBST & MOREIRA SERVICOS DE MAO-DE-OBRA E ALIMENT	160,00	160,00	160,00	VLR REF AQUISICAO DE GENEROS ALIMENTICIOS(SANDUICHE E PASTEIS), PARA REALIZACAO DE ATIVIDADES COM O GRUPO CONVIVER REALIZADOS NO POSTO DE SAUDE DO MUNICIPIO, CFE DOC EM ANEXO.
Fundo Municipal de Saúde de Zortéa	02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	301	1535	28/10/2016	ANALIA F. DE LIMA ME	71,24	71,24	71,24	VLR REF AQUISICAO DE GENEROS ALIMENTICIOS(SUCOS ADES E BOMBOM SONHO DE VALSA), PARA REALIZACAO DE ATIVIDADES COM O GRUPO CONVIVER, CFE DOC EM ANEXO.
Fundo Municipal de Saúde de Zortéa	02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	301	298	09/03/2016	CHARLES FAVERO - ME	39,90	39,90	39,90	VLR REF AQUISICAO DE MATERIAIS DIVERSOS(ALCOOL, PRATIGLOS POMADA, KIT MANICURE), PARA FORMACAO DE KIT BEBE, PARA DISTRIBUICAO AS GESTANTE PARTICIPANTES DAS PALESTRAS NO FDO. MUN DE SAUDE, CFE AUTORIZACAO EM ANEXO.
Fundo Municipal de Saúde de Zortéa	02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	301	320	14/03/2016	CHARLES FAVERO - ME	32,50	32,50	32,50	VLR REF AQUISICAO DE MATERIAIS DIVERSOS(ALCOOL, PRATIGLOS POMADA, KIT MANICURE), PARA FORMACAO DE KIT BEBE, PARA DISTRIBUICAO AS GESTANTE PARTICIPANTES DAS PALESTRAS NO FDO. MUN DE SAUDE, CFE AUTORIZACAO EM ANEXO.
Fundo Municipal de Saúde de Zortéa	02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	301	705	02/06/2016	CHARLES FAVERO - EPP	66,00	66,00	66,00	VLR REF AQUISICAO DE MATERIAIS DIVERSOS(ALCOOL, PRATIGLOS POMADA, KIT MANICURE), PARA FORMACAO DE KIT BEBE, PARA DISTRIBUICAO AS GESTANTE PARTICIPANTES DAS PALESTRAS NO FDO. MUN DE SAUDE, CFE AUTORIZACAO EM ANEXO.
Fundo Municipal de Saúde de Zortéa	02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	301	211	23/02/2016	ROZANA REGINA BRANCALIONE LTDA	30,90	30,90	30,90	VLR REF AQUISICAO DE MATERIAIS DIVERSOS(MEIA, CONJUNTO DE PIJAMAS,), PARA CONFECCAO DE KIT GESTANTE, PARA DOACAO A PARTICIPANTE DE PALESTRAS MINISTRADAS NO POSTO DE SAUDE, CE AUTORIZACAO EM ANEXO.

Unidade	Fonte de Recurso	Sub Função	Nº Empenho	Data Empenho	Credor	Valor Empenho (R\$)	Valor Liquidação (R\$)	Valor Pagamento (R\$)	Histórico
	Saúde								
Fundo Municipal de Saúde de Zortéa	02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	301	299	09/03/2016	ROZANA REGINA BRANCALIONE LTDA	94,00	94,00	94,00	VLR REF AQUISICAO DE MATERIAIS DIVERSOS(MEIA, CUEIRO, CONJ. PAGAO, FRALDAO,), PARA CONFECCAO DE KIT GESTANTE, PARA DOACAO A PARTICIPANTE DE PALESTRAS MINISTRADAS NO POSTO DE SAUDE, CE AUTORIZACAO EM ANEXO.
Fundo Municipal de Saúde de Zortéa	02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	301	319	14/03/2016	ROZANA REGINA BRANCALIONE LTDA	62,90	62,90	62,90	VLR REF AQUISICAO DE MATERIAIS DIVERSOS(MEIA, CUEIRO, CONJ. PAGAO, FRALDAO,), PARA CONFECCAO DE KIT GESTANTE, PARA DOACAO A PARTICIPANTE DE PALESTRAS MINISTRADAS NO POSTO DE SAUDE, CE AUTORIZACAO EM ANEXO.
Fundo Municipal de Saúde de Zortéa	02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	301	201	22/02/2016	CHARLES FAVERO - ME	32,50	32,50	32,50	VLR REF AQUISICAO DE MATERIAIS DIVERSOS(PRATIGLOS, CORTADOR DE UNHAS DEBE, ALCOOL 70%), PARA CONFECCAO DE KIT GESTANTE, PARA DOACAO A PARTICIPANTE DE PALESTRAS MINISTRADAS NO POSTO DE SAUDE, CE AUTORIZACAO EM ANEXO.
Fundo Municipal de Saúde de Zortéa	02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	301	191	16/02/2016	ANALIA F. DE LIMA ME	62,74	62,74	62,74	VLR REF AQUISICAO DE MATERIAIS DIVERSOS(SABONETE, FRALDAS, COTONETES, SHAMPOO, BANHEIRA, LENÇO UMEDECIDO,), PARA CONFECCAO DE KIT GESTANTE, PARA DOACAO A PARTICIPANTE DE PALESTRAS MNISTRADAS NO POSTO DE SAUDE, CE AUTORIZACAO EM ANEXO.
Fundo Municipal de Saúde de Zortéa	02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	301	300	09/03/2016	ANALIA F. DE LIMA ME	52,64	52,64	52,64	VLR REF AQUISICAO DE MATERIAIS DIVERSOS(SABONETE, FRALDAS, COTONETES, SHAMPOO, BANHEIRA, LENÇO UMEDECIDO,), PARA CONFECCAO DE KIT GESTANTE, PARA DOACAO A PARTICIPANTE DE PALESTRAS MNISTRADAS NO POSTO DE SAUDE, CE AUTORIZACAO EM ANEXO.
Fundo Municipal de Saúde de Zortéa	02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	301	321	14/03/2016	ANALIA F. DE LIMA ME	63,78	63,78	63,78	VLR REF AQUISICAO DE MATERIAIS DIVERSOS(SABONETE, FRALDAS, COTONETES, SHAMPOO, BANHEIRA, LENÇO UMEDECIDO,), PARA CONFECCAO DE KIT GESTANTE, PARA DOACAO A PARTICIPANTE DE PALESTRAS MNISTRADAS NO POSTO DE SAUDE, CE AUTORIZACAO EM ANEXO.
Fundo Municipal de Saúde de Zortéa	02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	301	798	20/06/2016	GILIANDRO RODRIGUES NETO	80,00	80,00	80,00	VLR. REF. ADIANTAMENTO DE DESPESAS PARA CUSTEIO DE ALIMENTACAO DO SERVIDOR GILIANDRO RODRIGUES NETO, FISIOTERAPEUTA DO POSTO DE SAUDE MUNICIPAL, DURANTE CAPACITACAO NA CIDADE DE JOACABA-SC NOS DIAS 23 E 24 DE JUNHO DE 2016, CFE. SOLICITACAO ANEXA.
Fundo Municipal de Saúde de Zortéa	02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	301	1300	19/09/2016	LILIANA URNBANO DE MORAIS ZMIJEVSKI DE AQUINHO ROS	500,00	500,00	500,00	VLR. REF. ADIANTAMENTO DE DESPESAS PARA CUSTEIO DE ALIMENTACAO E PAGAMENTO DE TAXAS DE INSCRICOES DAS SERVIDORAS DA SECRETARIA DE SAUDE MUNICIPAL: LILIANA URBANO DE MORAES, GIOVANA HUBER, NATACHA TURATTO, SALETE SPIASSI, ANA PAULA CAMEL, DANIELLI DE OLIVEIRA, ANGELA PEZZOLE, LORECI MACHADO, PARA PARTICIPAREM DO



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

Unidade	Fonte de Recurso	Sub Função	Nº Empenho	Data Empenho	Credor	Valor Empenho (R\$)	Valor Liquidação (R\$)	Valor Pagamento (R\$)	Histórico
									XVI SEMINARIO REGIONAL DE FORMACAO SOBRE A REDE DE ATENDIMENTO DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE, A REALIZAR-SE NA CIDADE DE LUZERNA-SC, NO DIA 23 DE SETEMBRO DE 2016, CFE. SOLICITACAO E PROGRAMACAO ANEXA.
Fundo Municipal de Saúde de Zortéa	02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	301	1397	04/10/2016	ROSANGELA RODRIGUES DE FREITAS BERGAMO - ME	24,40	24,40	24,40	VLR. REF. AQUISICAO DE FRUTAS, PARA REALIZACAO DE ATIVIDADES COM O GRUPO DE GESTANTES, PARTICIPANTES DO GRUPO SER MAE, CFE. AUTORIZACAO EM ANEXO.
Fundo Municipal de Saúde de Zortéa	02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	301	1712	07/12/2016	ANALIA F. DE LIMA ME	35,07	35,07	35,07	VLR. REF. AQUISICAO DE GENEROS ALIMENTICIOS PARA MANUTENCAO DA REUNIAO COM GRUPO DE GESTANTES, REALIZADA PELA SECRETARIA DE SAUDE MUNICIPAL, CFE. AUTORIZACAO ANEXA.
Fundo Municipal de Saúde de Zortéa	02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	301	1559	03/11/2016	ANALIA F. DE LIMA ME	30,92	30,92	30,92	VLR. REF. AQUISICAO DE GENEROS ALIMENTICIOS: WAFER, CLUB SOCIAL, BISCOITO COQUETEL, SUCOS DEL VALLE, PARA ATIVIDADES COM O GRUPO DAS GESTANTES DO MUNICIPIO, REALIZADO PELA SECRETARIA DE SAUDE MUNICIPAL, CFE. AUTORIZACAO ANEXA.
Fundo Municipal de Saúde de Zortéa	02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	301	1269	14/09/2016	ANALIA F. DE LIMA ME	53,95	53,95	53,95	VLR. REF. AQUISICAO DE GENEROS DE ALIMENTACAO PARA LANCHE DURANTE REUNIAO DE MULHERES PARTICIPANTES DO GRUPO SER MAE, REALIZADO PELA SECRETARIA DE SAUDE MUNICIPAL, CFE. AUTORIZACAO ANEXA.
Fundo Municipal de Saúde de Zortéa	02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	301	696	01/06/2016	ANALIA F. DE LIMA ME	47,45	47,45	47,45	VLR. REF. AQUISICAO DE GENEROS DE ALIMENTACAO PARA REALIZACAO DE ENCONTRO DAS GESTANTES DO MUNICIPIO, PROMOVIDO PELA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE, CFE. AUTORIZACAO ANEXA.
Fundo Municipal de Saúde de Zortéa	02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	301	566	05/05/2016	MARIZA LINKE 08869583937	274,56	274,56	274,56	VLR. REF. AQUISICAO DE GENEROS DE ALIMENTACAO PARA REALIZACAO DE REUNIAO DA EQUIPE DA SECRETARIA DE SAUDE E DO GRUPO DE GESTANTES PARTICIPANTES DO GRUPO SER MAE, CFE. AUTORIZACAO ANEXA.
Fundo Municipal de Saúde de Zortéa	02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	301	882	06/07/2016	ANALIA F. DE LIMA ME	63,30	63,30	63,30	VLR. REF. AQUISICAO DE GENEROS DE ALIMENTACAO PARA REUNIAO DE GRUPO DE GESTANTES, CFE. AUTORIZACAO ANEXA.
Fundo Municipal	02 - Receitas de Impostos e	301	1029	01/08/2016	ANALIA F. DE LIMA ME	31,23	31,23	31,23	VLR. REF. AQUISICAO DE GENEROS DE ALIMENTACAO PARA REUNIAO DE GRUPO DE GESTANTES, REALIZADO PELA SECRETARIA DE SAUDE

Unidade	Fonte de Recurso	Sub Função	Nº Empenho	Data Empenho	Credor	Valor Empenho (R\$)	Valor Liquidação (R\$)	Valor Pagamento (R\$)	Histórico
de Saúde de Zortéa	Transf de impostos: Saúde								MUNICIPAL, CFE. AUTORIZACAO ANEXA.
Fundo Municipal de Saúde de Zortéa	02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	301	1448	10/10/2016	ELISANDRA PIERI 05113157910 MEI	98,00	98,00	98,00	VLR. REF. AQUISICAO DE LAÇOS E FITAS, PARA EMBALAGENS DE KIT GESTANTE PARA DISTRIBUICAO A MULHERES PARTICIPANTES DO GRUPO SER MAE, REALIZADO PELA SECRETARIA DE SAUDE MUNICIPAL, CFE. AUTORIZACAO ANEXA.
Fundo Municipal de Saúde de Zortéa	02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	301	13	07/01/2016	CHARLES FAVERO - ME	30,00	30,00	30,00	VLR. REF. AQUISICAO DE MATERIAIS PARA BEBE CONTENDO: ALCOOL 70%, POMADA PARA ASSADURA, CORTADOR DE UNHA E TESOURA INFANTIL, PARA COMPOSICAO DE KIT GESTANTE PARA DISTRIBUICAO A MULHERES PARTICIPANTES DO GRUPO SER MAE, REALIZADO PELA SECRETARIA DE SAUDE MUNICIPAL, REF. AO MES DE JANEIRO DE 2016, CFE. AUTORIZACAO ANEXA.
Fundo Municipal de Saúde de Zortéa	02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	301	1294	19/09/2016	ODENIR DA ROCHA ME	31,50	31,50	31,50	VLR. REF. AQUISICAO DE MATERIAIS PARA BEBE CONTENDO: BANHEIRA AZUL, PARA COMPOSICAO DE KIT GESTANTE PARA DISTRIBUICAO A MULHERES PARTICIPANTES DO GRUPO SER MAE, REALIZADO PELA SECRETARIA DE SAUDE MUNICIPAL, CFE. AUTORIZACAO ANEXA.
Fundo Municipal de Saúde de Zortéa	02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	301	968	21/07/2016	ANALIA F. DE LIMA ME	43,13	43,13	43,13	VLR. REF. AQUISICAO DE MATERIAIS PARA BEBE CONTENDO: BANHEIRA BEBE, SABONETE INFANTIL, LENCO UMEDECIDO, SHAMPOO BEBE, COTONETES, PARA COMPOSICAO DE KIT GESTANTE PARA DISTRIBUICAO A MULHERES PARTICIPANTES DO GRUPO SER MAE, REALIZADO PELA SECRETARIA DE SAUDE MUNICIPAL, CFE. AUTORIZACAO ANEXA.
Fundo Municipal de Saúde de Zortéa	02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	301	11	05/01/2016	ROCHA E MANDELLI SUPERMERCADO LTDA	101,01	101,01	101,01	VLR. REF. AQUISICAO DE MATERIAIS PARA BEBE CONTENDO: BANHEIRA, COTONETES, SHAMPOO INFANTIL, LENCO UMEDECIDO, FRALDAS, SABONETE INFANTIL, PARA COMPOSICAO DE KIT GESTANTE PARA DISTRIBUICAO A MULHERES PARTICIPANTES DO GRUPO SER MAE, REALIZADO PELA SECRETARIA DE SAUDE MUNICIPAL, REF. AO MES DE JANEIRO DE 2016, CFE. AUTORIZACAO ANEXA.
Fundo Municipal de Saúde de Zortéa	02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	301	87	29/01/2016	ROZANA REGINA BRANCALIONE LTDA	122,90	122,90	122,90	VLR. REF. AQUISICAO DE MATERIAIS PARA BEBE CONTENDO: CONJUNTO BEBE, MEIA, TOALHA DE BOCA, COBERTOR, PARA COMPOSICAO DE KIT GESTANTE PARA DISTRIBUICAO A MULHERES PARTICIPANTES DO GRUPO SER MAE, REALIZADO PELA SECRETARIA DE SAUDE MUNICIPAL, CFE. AUTORIZACAO ANEXA.
Fundo Municipal de Saúde de Zortéa	02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	301	1295	19/09/2016	ANALIA F. DE LIMA ME	100,70	100,70	100,70	VLR. REF. AQUISICAO DE MATERIAIS PARA BEBE CONTENDO: COTONETES, FRALDA, SHAMPOO, SABONETE INFANTIL, LENCO UMEDECIDO, BANHEIRA, PARA COMPOSICAO DE KIT GESTANTE PARA DISTRIBUICAO A MULHERES PARTICIPANTES DO GRUPO SER MAE, REALIZADO PELA SECRETARIA DE SAUDE MUNICIPAL, CFE. AUTORIZACAO ANEXA.
Fundo	02 - Receitas	301	89	29/01/2016	ROCHA E MANDELLI	127,64	127,64	127,64	VLR. REF. AQUISICAO DE MATERIAIS PARA BEBE CONTENDO: FRALDAS,

Unidade	Fonte de Recurso	Sub Função	Nº Empenho	Data Empenho	Credor	Valor Empenho (R\$)	Valor Liquidação (R\$)	Valor Pagamento (R\$)	Histórico
Municipal de Saúde de Zortéa	de Impostos e Transf de impostos: Saúde				SUPERMERCADO LTDA				BANHEIRA INFANTIL, SABONETE INFANTIL, HASTES FLEXIVEIS, LENCO UMEDECIDO, SHAMPO PARA BEBE, PARA COMPOSICAO DE KIT GESTANTE PARA DISTRIBUICAO A MULHERES PARTICIPANTES DO GRUPO SER MAE, REALIZADO PELA SECRETARIA DE SAUDE MUNICIPAL, CFE. AUTORIZACAO ANEXA.
Fundo Municipal de Saúde de Zortéa	02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	301	1447	10/10/2016	ANALIA F. DE LIMA ME	92,47	92,47	92,47	VLR. REF. AQUISICAO DE MATERIAIS PARA BEBE CONTENDO: FRALDAS, LENÇO UMEDECIDO, SHAMPOO INFANTIL, SABONETE INFANTIL, PARA COMPOSICAO DE KIT GESTANTE PARA DISTRIBUICAO A MULHERES PARTICIPANTES DO GRUPO SER MAE, REALIZADO PELA SECRETARIA DE SAUDE MUNICIPAL, CFE. AUTORIZACAO ANEXA.
Fundo Municipal de Saúde de Zortéa	02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	301	10	05/01/2016	ANALIA F. DE LIMA ME	63,69	63,69	63,69	VLR. REF. AQUISICAO DE MATERIAIS PARA BEBE CONTENDO: FRALDAS, SABONETE INFANTIL, LENCO UMEDECIDO, SHAMPOO INFANTIL, BANHEIRA, TOALHA DE BOCA, PARA COMPOSICAO DE KIT GESTANTE PARA DISTRIBUICAO A MULHERES PARTICIPANTES DO GRUPO SER MAE, REALIZADO PELA SECRETARIA DE SAUDE MUNICIPAL, REF. AO MES DE JANEIRO DE 2016, CFE. AUTORIZACAO ANEXA.
Fundo Municipal de Saúde de Zortéa	02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	301	967	21/07/2016	CHARLES FAVERO - EPP	72,40	72,40	72,40	VLR. REF. AQUISICAO DE MATERIAIS PARA BEBE CONTENDO: KIT MANICURE PARA BEBE, POMADA PARA ASSADURAS, ALCOOL 70%, FRALDA DESCARTAVEL, PARA COMPOSICAO DE KIT GESTANTE PARA DISTRIBUICAO A MULHERES PARTICIPANTES DO GRUPO SER MAE, REALIZADO PELA SECRETARIA DE SAUDE MUNICIPAL, CFE. AUTORIZACAO ANEXA.
Fundo Municipal de Saúde de Zortéa	02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	301	876	05/07/2016	CHARLES FAVERO - EPP	42,90	42,90	42,90	VLR. REF. AQUISICAO DE MATERIAIS PARA BEBE CONTENDO: KIT MANICURE PARA BEBE, POMADA PARA ASSADURAS, ALCOOL 70%, PARA COMPOSICAO DE KIT GESTANTE PARA DISTRIBUICAO A MULHERES PARTICIPANTES DO GRUPO SER MAE, REALIZADO PELA SECRETARIA DE SAUDE MUNICIPAL, CFE. AUTORIZACAO ANEXA.
Fundo Municipal de Saúde de Zortéa	02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	301	1293	19/09/2016	CHARLES FAVERO - EPP	74,80	74,80	74,80	VLR. REF. AQUISICAO DE MATERIAIS PARA BEBE CONTENDO: KIT MANICURE PARA BEBE, POMADA PARA ASSADURAS, PARA COMPOSICAO DE KIT GESTANTE PARA DISTRIBUICAO A MULHERES PARTICIPANTES DO GRUPO SER MAE, REALIZADO PELA SECRETARIA DE SAUDE MUNICIPAL, CFE. AUTORIZACAO ANEXA.
Fundo Municipal de Saúde de Zortéa	02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	301	875	04/07/2016	ANALIA F. DE LIMA ME	61,11	61,11	61,11	VLR. REF. AQUISICAO DE MATERIAIS PARA BEBE CONTENDO: LENCO UMEDECIDO, COTONETES, FRALDA, SABONETE E SHAMPOO INFANTIL, BANHEIRA, PARA COMPOSICAO DE KIT GESTANTE PARA DISTRIBUICAO A MULHERES PARTICIPANTES DO GRUPO SER MAE, REALIZADO PELA SECRETARIA DE SAUDE MUNICIPAL, CFE. AUTORIZACAO ANEXA.
Fundo Municipal de Saúde de Zortéa	02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	301	644	24/05/2016	ANALIA F. DE LIMA ME	139,40	139,40	139,40	VLR. REF. AQUISICAO DE MATERIAIS PARA BEBE CONTENDO: LENCO UMEDECIDO, COTONETES, FRALDA, SABONETE E SHAMPOO INFANTIL, BANHEIRA, TOALHA DE BOCA, PARA COMPOSICAO DE KIT GESTANTE PARA DISTRIBUICAO A MULHERES PARTICIPANTES DO GRUPO SER MAE, REALIZADO PELA SECRETARIA DE SAUDE MUNICIPAL, CFE. AUTORIZACAO ANEXA.

Unidade	Fonte de Recurso	Sub Função	Nº Empenho	Data Empenho	Credor	Valor Empenho (R\$)	Valor Liquidação (R\$)	Valor Pagamento (R\$)	Histórico
									ANEXA.
Fundo Municipal de Saúde de Zortéa	02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	301	645	24/05/2016	ROZANA REGINA BRANCALIONE LTDA	135,60	135,60	135,60	VLR. REF. AQUISICAO DE MATERIAIS PARA BEBE CONTENDO: MEIA DE BEBE, CONJUNTO BEBE, KIT CUEIRO, PARA COMPOSICAO DE KIT GESTANTE PARA DISTRIBUICAO A MULHERES PARTICIPANTES DO GRUPO SER MAE, REALIZADO PELA SECRETARIA DE SAUDE MUNICIPAL, CFE. AUTORIZACAO ANEXA.
Fundo Municipal de Saúde de Zortéa	02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	301	1434	10/10/2016	ROZANA REGINA BRANCALIONE LTDA	228,30	228,30	228,30	VLR. REF. AQUISICAO DE MATERIAIS PARA BEBE CONTENDO: MEIA DE BEBE, CONJUNTO BEBE, KIT TOALHAS, KIT CUEIRO, KIT BABADOR, PARA COMPOSICAO DE KIT GESTANTE PARA DISTRIBUICAO A MULHERES PARTICIPANTES DO GRUPO SER MAE, REALIZADO PELA SECRETARIA DE SAUDE MUNICIPAL, CFE. AUTORIZACAO ANEXA.
Fundo Municipal de Saúde de Zortéa	02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	301	955	20/07/2016	ROZANA REGINA BRANCALIONE LTDA	69,90	69,90	69,90	VLR. REF. AQUISICAO DE MATERIAIS PARA BEBE CONTENDO: MEIA DE BEBE, CONJUNTO BEBE, PARA COMPOSICAO DE KIT GESTANTE PARA DISTRIBUICAO A MULHERES PARTICIPANTES DO GRUPO SER MAE, REALIZADO PELA SECRETARIA DE SAUDE MUNICIPAL, CFE. AUTORIZACAO ANEXA.
Fundo Municipal de Saúde de Zortéa	02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	301	6	05/01/2016	ROZANA REGINA BRANCALIONE LTDA	139,80	139,80	139,80	VLR. REF. AQUISICAO DE MATERIAIS PARA BEBE CONTENDO: MEIA, BABADOR, CONJUNTO PAGAO, TOALHA BOCA, CUEIRO, PARA COMPOSICAO DE KIT GESTANTE PARA DISTRIBUICAO A MULHERES PARTICIPANTES DO GRUPO SER MAE, REALIZADO PELA SECRETARIA DE SAUDE MUNICIPAL, REF. AO MES DE JANEIRO DE 2016, CFE. AUTORIZACAO ANEXA.
Fundo Municipal de Saúde de Zortéa	02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	301	88	29/01/2016	CHARLES FAVERO - ME	67,50	67,50	67,50	VLR. REF. AQUISICAO DE MATERIAIS PARA BEBE CONTENDO: POMADA CONTRA ASSADURAS, ALCOOL 70%, KIT MANICURE, PARA COMPOSICAO DE KIT GESTANTE PARA DISTRIBUICAO A MULHERES PARTICIPANTES DO GRUPO SER MAE, REALIZADO PELA SECRETARIA DE SAUDE MUNICIPAL, CFE. AUTORIZACAO ANEXA.
Fundo Municipal de Saúde de Zortéa	02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	301	1446	10/10/2016	CHARLES FAVERO - EPP	107,70	107,70	107,70	VLR. REF. AQUISICAO DE MATERIAIS PARA BEBE CONTENDO: POMADA, KIT CORTADOR DE UNHAS, ALCOOL, PARA COMPOSICAO DE KIT GESTANTE PARA DISTRIBUICAO A MULHERES PARTICIPANTES DO GRUPO SER MAE, REALIZADO PELA SECRETARIA DE SAUDE MUNICIPAL, CFE. AUTORIZACAO ANEXA.
Fundo Municipal de Saúde de Zortéa	02 - Receitas de Impostos e Transf de impostos: Saúde	301	1540	28/10/2016	CHARLES FAVERO - EPP	89,70	89,70	89,70	VLR. REF. AQUISICAO DE TRES BANHEIRAS PARA BEBE, PARA COMPOSICAO DE KIT GESTANTE PARA DISTRIBUICAO A MULHERES PARTICIPANTES DO GRUPO SER MAE, REALIZADO PELA SECRETARIA DE SAUDE MUNICIPAL, CFE. AUTORIZACAO ANEXA.
TOTAL						4.315,76	4.315,76	4.315,76	

Despesas com Recursos de Convênios e/ou Receitas Vinculadas destinadas à Educação Infantil:

Fonte de Recurso	Ano	Sub Função	Valor Empenho (R\$)	Valor Liquidação (R\$)	Valor Pagamento (R\$)
32 - Transferências de Convênios – União/Educação	2016	365	360.870,72	360.870,72	360.870,72
37 - Outras Transferências do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação – FNDE (não repassadas por meio de convênios)	2016	365	13.700,48	13.700,48	13.700,48
TOTAIS			374.571,20	374.571,20	374.571,20

Despesas excluídas por não serem consideradas como de manutenção e Desenvolvimento do Ensino Infantil:

Unidade	Fonte de Recurso	Sub Função	Nº Empenho	Data Empenho	Credor	Valor Empenho (R\$)	Valor Liquidação (R\$)	Valor Pagamento (R\$)	Histórico (R\$)
Prefeitura Municipal de Zortéa	01 - Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	365	750	09/03/2016	ROCHA E MANDELLI SUPERMERCADO LTDA	39,98	39,98	39,98	VLR REF AQUISICAO DE BOMBONS, PARA COMEMORACAO AO DIA INTERNACIONAL DA MULHER, CFE AUTORIZACAO EM ANEXO.
Prefeitura Municipal de Zortéa	01 - Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	365	660	29/02/2016	DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS ENIO LTDA	2.925,00	2.925,00	2.925,00	VLR REF AQUISICAO DE GENEROS ALIMENTICIOS(OVOS DE PASCOA 70GMS, COELHO PASCOA E OVOLITO POTE), PARA DISTRIBUICAO AOS ALUNOS DA REDE MUN DE ENSINO, EM COMEMORACAO A PASCOA, CFE AUTORIZACAO EM ANEXO.
TOTAL						2.964,98	2.964,98	2.964,98	

Despesas com Recursos de Convênios e/ou Receitas Vinculadas destinadas ao Ensino Fundamental:

Fonte de Recurso	Ano	Sub Função	Valor Empenho (R\$)	Valor Liquidação (R\$)	Valor Pagamento (R\$)
32 - Transferências de Convênios – União/Educação	2016	361	79.980,00	79.980,00	79.980,00
36 - Salário-Educação	2016	361	334.205,39	334.205,39	334.205,39
37 - Outras Transferências do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação – FNDE (não repassadas por meio de convênios)	2016	361	96.489,24	96.489,24	96.489,24
TOTAL			510.674,63	510.674,63	510.674,63

Despesas excluídas por não serem consideradas como de manutenção e Desenvolvimento do Ensino Fundamental:

Unidade	Fonte de Recurso	Sub Função	Nº Empenho	Data Empenho	Credor	Valor Empenho (R\$)	Valor Liquidação (R\$)	Valor Pagamento (R\$)	Histórico
Prefeitura Municipal de Zortéa	01 - Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	361	2842	24/08/2016	ELISSA MENA BARRETO - ME	20,00	20,00	20,00	VLR REF A DESPESA COM ALIMENTACAO DO SERVIDOR LOIVO DA ROSA-MOTORISTA, EM VIAGEM A JOACABA-SC, TRANSPORTANDO ACADEMICOS A UNIVERSIDADE, NO DIA 24 DE AGOSTO, CFE AUTORIZACAO EM ANEXO.
Prefeitura Municipal de Zortéa	01 - Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	361	2768	15/08/2016	ELISSA MENA BARRETO - ME	25,00	25,00	25,00	VLR REF A DESPESA COM ALIMENTACAO(JANTA) DO SERVIDOR LOIVO DA ROSA-MOTORISTA, EM VIAGEM A JOACABA-SC, TRANSPORTANDO ACADEMICOS PARA UNIVERSIDADE, NO DIA 10 DE AGOSTO, CFE AUTORIZACAO EM ANEXO.
Prefeitura Municipal de Zortéa	01 - Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	361	3134	12/09/2016	S Q SUPERMERCADOS LTDA	17,78	17,78	17,78	VLR REF A DESPESA COM ALIMENTACAO(LANCHE) DO SERVIDOR LOIVO DA ROSA-MOTORISTA, EM VIAGEM A CURITIBANOS-SC, TRANSPORTANDO O GRUPO DE DANCA DO MUNICIPIO PARA PARTICIPAREM DO FESTIVAL "DANCA CATARINA", QUE ACONTECEU NO DIA 10 DE SETEMBRO, CFE AUTORIZACAO EM ANEXO.
Prefeitura Municipal de Zortéa	01 - Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	361	2268	30/06/2016	CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA DE SAN	74,37	74,37	74,37	VLR REF A PAGTO DE ART 5864332-3, REF A ARMACAO DE PALCO PARA REALIZACAO DA FESTA JULINA DAS ESCOLAS DO MUNICIPIO, CFE AUTORIZACAO EM ANEXO.
Prefeitura Municipal de Zortéa	01 - Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	361	2371	08/07/2016	DIEGO RIBEIRO DA SILVA 06650294977	600,00	600,00	600,00	VLR REF A SERVIÇOS PRESTADOS NA REALIZACAO DE SONORIZACAO DA FESTA JULINAS DAS ESCOLAS DO MUNICIPIO, CFE AUTORIZACAO EM ANEXO.
Prefeitura Municipal de Zortéa	01 - Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	361	4218	20/12/2016	LOIVO DA ROSA	80,00	80,00	80,00	VLR REF ADIANTAMENTO DE DESPESA PARA CUSTEIO DE ALIMENTACAO DO SERVIDORES LOIVO DA ROSA-MOTORISTA DO MUNICIPIO, EM VIAGEM A SEARA-SC, TRANSPORTANDO ALUNOS PARTICIPANTES DA ESCOLA DE MUSICA PARA APRESENTACAO, NO DIA 07 DE

Unidade	Fonte de Recurso	Sub Função	Nº Empenho	Data Empenho	Credor	Valor Empenho (R\$)	Valor Liquidação (R\$)	Valor Pagamento (R\$)	Histórico
									DEZEMBRO, CFE AUTORIZACAO EM ANEXO.
Prefeitura Municipal de Zortéa	01 - Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	361	3870	16/11/2016	LOIVO DA ROSA	60,00	60,00	60,00	VLR REF ADIANTAMENTO DE DESPESA PARA CUSTEIO DE ALIMENTACAO DOS SERVIDORES LOIVO DA ROSA E IVANDEL DALPIVA-MOTORISTAS DO MUNICIPIO, EM VIAGEM A IRANI-SC, TRANSPORTANDO ALUNOS DOS 4º ANOS PARA VISITACAO AO MUSEU A LUGARES HISTORICOS DA CIDADEM, NO DIA 18 DE NOVEMBRO, CFE AUTORIZACAO EM ANEXO.
Prefeitura Municipal de Zortéa	01 - Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	361	2760	12/08/2016	NILVANE WILPERT PIRES	200,00	200,00	200,00	VLR REF ADIANTAMENTO DE DESPESA, PARA CUSTEIO DE ALIMENTACAO(ALMOÇO) DAS SERVIDORAS NILVANE WILPERT PIRES, ANA LUCIA TAVARES, SAIONARA RIBEIRO, EM VIAGEM A CAMPOS NOVOS-SC, PARA PARTICIPAREM DA 1ªFORMACAO PARA ADEQUACAO DOS PLANOS DE CARREIRA E REMUNERACAO", QUE ACONTECERA NOS DIAS 15 E 16 DE AGOSTO, CFE PROGFRAMACAO EM ANEXO.
Prefeitura Municipal de Zortéa	01 - Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	361	1108	06/04/2016	ROCHA E MANDELLI SUPERMERCADO LTDA	23,18	23,18	23,18	VLR REF AQUISICAO DE ACETONAS, PARA MANUTENCAO DAS ATIVIDADES DA OFICINA DE ARTES, CFE AUTORIZACAO EM ANEXO.
Prefeitura Municipal de Zortéa	01 - Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	361	392	11/02/2016	DOLMORA MASSON LTDA	1.684,31	1.684,31	1.684,31	VLR REF AQUISICAO DE GENEROS ALIMENTICIOS(ABACAXI, ACELGA, BANANA CATURRA,BROCOLIS, CEBOLA, CENURA, COUVE FLOR, LARANJA PERA, MAMO, REPOLHO, TOMATE, BETERRABA, ALHO, MELAO, PERA.), PARA USO NA MERENDA ESCOLAR DO G.E.M.HORIZONTE, CFE AUTORIZACAO EM ANEXO.
Prefeitura Municipal de Zortéa	01 - Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	361	2343	05/07/2016	OBJETIVA COMERCIO DE EQUIPAMENTOS LTDA - ME	82,00	82,00	82,00	VLR REF AQUISICAO DE MATERIAIS DE LIMPEZA E HIGIENIZACAO(SUPER CLEAN EVOLUTION), PARA MANUTENCAO DO GINASIO DE ESPORTES DO MUNICIPIO, CFE AUTORIZACAO EM ANEXO.
Prefeitura Municipal	01 - Receitas de	361	941	24/03/2016	MARIA SALOME DIAS & CIA LTDA	231,00	231,00	231,00	VLR REF AQUISICAO DE MATERIAIS DIVERSOS(ELASTICO, LANTEJOULAS, OVOS

Unidade	Fonte de Recurso	Sub Função	Nº Empenho	Data Empenho	Credor	Valor Empenho (R\$)	Valor Liquidação (R\$)	Valor Pagamento (R\$)	Histórico
de Zortéa	Impostos e Transf de Impostos: Educação								ISOPOR, VELCRO..)PARA USO NAS ATIVIDADES REFERENTE A PASCOA NAS UNIDADES ESCOLARES, CFE AUTORIZACAO EM ANEXO.
Prefeitura Municipal de Zortéa	01 - Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	361	3163	15/09/2016	H E DISTRIBUIDORA LTDA	180,50	180,50	180,50	VLR REF AQUISICAO DE MATERIAIS DIVERSOS(FECHO METALICO PRESENTE, PAPEL PRESENTE, SACO PLASTICO TRANSP DECORADO), PARA MONTAGEM DE KITS PARA DISTRIBUICAO EM COMEMORACAO AO DIA DA CRIANCA, CFE AUTORIZACAO EM ANEXO.
Prefeitura Municipal de Zortéa	01 - Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	361	932	24/03/2016	ROCHA E MANDELLI SUPERMERCADO LTDA	19,78	19,78	19,78	VLR REF AQUISICAO DE REMOVEDOR DE ESMALTES, PARA MANUTENCAO DAS ATIVIDADES DA OFICINA DE ARTES DAS ESCOLAS DA REDE MUN DE ENSINO,CFE AUTORIZACAO EM ANEXO.
Prefeitura Municipal de Zortéa	01 - Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	361	1220	13/04/2016	CASA DO CHAPEADOR TINTAS AUTOMOTIVAS LTDA EPP	40,00	40,00	40,00	VLR REF AQUISICAO DE TINTA AUTOMOTIVA, PARA MANUTENCAO DAS ATIVIDADES DA OFICINA DE ARTES, CFE AUTORIZACAO EM ANEXO.
Prefeitura Municipal de Zortéa	01 - Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	361	3044	06/09/2016	EMBRATEL - EMP BRAS TELECOMUNICAÇÕES	6,28	6,28	6,28	VLR. REF. A SERVICOS DE TELECOMUNICACOES DO PREFIXO (21) 3557-1009, E 3557-0004, 3557-0403 UTILIZADO NO G.E.M.HORIZONTE, FUNDO MUN DE SAUDE E GINASIO DE ESPORTES, CFE. AUTORIZACAO ANEXA.
Prefeitura Municipal de Zortéa	01 - Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	361	3816	07/11/2016	EMBRATEL - EMP BRAS TELECOMUNICAÇÕES	10,85	10,85	10,85	VLR. REF. A SERVICOS DE TELECOMUNICACOES DO PREFIXO (21) 3557-1009, E 3557-0008, UTILIZADO NO G.E.M.HORIZONTE, FUNDO MUN DE SAUDE, CFE. AUTORIZACAO ANEXA.
Prefeitura Municipal de Zortéa	01 - Receitas de Impostos e Transf de Impostos: Educação	361	1986	03/06/2016	OI S.A	290,54	290,54	290,54	VLR. REF. A SERVICOS DE TELECOMUNICACOES DO PREFIXO (49) 3557-0234, 3557-0401,3557-0403,3557-0449 UTILIZADO NO GABINETE DO PREFEITO MUNICIPAL,GINASIO DE ESPORTES, C.E.I.ESTRELA DO AMANHA E DEPTO DE OBRAS, CFE. AUTORIZACAO ANEXA.

Unidade	Fonte de Recurso	Sub Função	Nº Empenho	Data Empenho	Credor	Valor Empenho (R\$)	Valor Liquidação (R\$)	Valor Pagamento (R\$)	Histórico
TOTAL						3.645,59	3.645,59	3.645,59	

Cálculo Detalhado do Resultado Financeiro por especificações de Fonte de Recurso

A - RECURSOS VINCULADOS											
FR	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (A)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS (B)			DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA / INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA (A - B)						SUPERÁVIT/ DÉFICIT
	VALOR REGISTRADO	DEPÓSITOS E OUTRAS OBRIGAÇÕES	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	AJUSTE QUADRO 42 - DESPESAS NÃO EMPENHADAS/CANCELADAS	AJUSTES	COM RPPS	DO RPPS	AJUSTE RPPS	EXCLUÍDO RPPS	
00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	SUPERAVIT
01	-1.464.131,06	24.233,22	22.899,11	653,20	0,00	-19.193,08	-1.531.109,67	0,00	0,00	-1.531.109,67	DÉFICIT
02	3.163.500,72	14.964,68	14.199,21	0,00	0,00	-57.964,00	3.076.372,83	0,00	0,00	3.076.372,83	SUPERAVIT
03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	SUPERAVIT
04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	SUPERAVIT
05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	SUPERAVIT
06	2.418,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.418,39	0,00	0,00	2.418,39	SUPERAVIT
07	220,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220,07	0,00	0,00	220,07	SUPERAVIT
08	19,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19,91	0,00	0,00	19,91	SUPERAVIT
09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	SUPERAVIT
10	2.452,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.452,19	0,00	0,00	2.452,19	SUPERAVIT
11	8.362,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.362,94	0,00	0,00	8.362,94	SUPERAVIT
12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	SUPERAVIT
18	-757.577,92	23.633,36	7.577,87	0,00	0,00	-85.823,52	-874.612,67	0,00	0,00	-874.612,67	DÉFICIT
19	841.406,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	841.406,79	0,00	0,00	841.406,79	SUPERAVIT
31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	SUPERAVIT



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

32	-23.445,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-23.445,40	0,00	0,00	-23.445,40	DÉFICIT
33	113.690,81	0,00	30.039,25	0,00	0,00	0,00	83.651,56	0,00	0,00	83.651,56	SUPERAVIT
34	371.518,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	371.518,20	0,00	0,00	371.518,20	SUPERAVIT
35	90.776,57	365,33	557,39	0,00	0,00	-769,72	89.084,13	0,00	0,00	89.084,13	SUPERAVIT
36	3.853,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.853,98	0,00	0,00	3.853,98	SUPERAVIT
37	33.930,05	54,87	0,00	7.709,00	0,00	0,00	26.166,18	0,00	0,00	26.166,18	SUPERAVIT
38	351.144,02	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.206,24	344.937,78	0,00	0,00	344.937,78	SUPERAVIT
39	8.944,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.944,73	0,00	0,00	8.944,73	SUPERAVIT
40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	SUPERAVIT
41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	SUPERAVIT
42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	SUPERAVIT
61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	SUPERAVIT
62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	SUPERAVIT
63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	SUPERAVIT
64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	SUPERAVIT
65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	SUPERAVIT
66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	SUPERAVIT
67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	SUPERAVIT
68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	SUPERAVIT
80	12.301,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.301,03	0,00	0,00	12.301,03	SUPERAVIT
81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	SUPERAVIT
82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	SUPERAVIT
83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	SUPERAVIT
84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	SUPERAVIT
85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	SUPERAVIT

86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	SUPERAVIT
87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	SUPERAVIT
88	929,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	929,13	0,00	0,00	929,13	0,00	SUPERAVIT
89	4.659,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.659,78	0,00	0,00	4.659,78	0,00	SUPERAVIT
93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	SUPERAVIT
95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	SUPERAVIT
T.	2.764.974,93	63.251,46	75.272,83	8.362,20	0,00	-169.956,56	2.448.131,88	0,00	0,00	2.448.131,88	0,00	

B		RECURSOS ORDINÁRIOS							SUPERÁVIT/DÉFICIT
FR	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (A)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS (B)			DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA / INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA (A - B)				
	VALOR REGISTRADO	DEPÓSITOS E OUTRAS OBRIGAÇÕES	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	AJUSTE QUADRO 42 - DESPESAS NÃO EMPENHADAS/CANCELADAS	AJUSTES	DISPONIBILIDADE DE CAIXA AJUSTADA		
0	-501.365,98	13.366,06	35.819,27	270.374,61	0,00	-110.776,89	-931.702,81	DÉFICIT	
T.	-501.365,98	13.366,06	35.819,27	270.374,61	0,00	-110.776,89	-931.702,81		

ⁱ Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 6ª edição, p. 119.

ⁱⁱ idem

Cálculo Detalhado por Fonte de Recursos da apuração do cumprimento do art. 42 da LRF:

RECURSOS VINCULADOS													
FR	A -DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA*	B - OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS							AJUSTES	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA/INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA (A - B +/- AJUSTES)	CUMPRIU/DESCUMPRIU		
		VALOR REGISTRADO	DEPÓSITOS E OUTRAS OBRIGAÇÕES	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS			RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	DESPESAS LIQUIDADAS EM 2016					
				DE EXERCÍCIOS ANTERIORES ATÉ O 1º QUADRIMESTRE	2º E 3º QUADRIMESTRES			NÃO EMPENHADAS				INSCRITAS EM RP NÃO PROCESSADOS	EMPENHADAS E CANCELADAS
0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	CUMPRIU		
1	-1.464.131,06	24.233,22	0,00	22.899,11	653,20	0,00	0,00	0,00	-19.193,08	-1.531.109,67	DESCUMPRIU		
2	3.163.500,72	14.964,68	0,00	14.199,21	0,00	0,00	0,00	0,00	-57.964,00	3.076.372,83	CUMPRIU		
3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	CUMPRIU		
4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	CUMPRIU		
5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	CUMPRIU		
6	2.418,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.418,39	CUMPRIU		
7	220,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220,07	CUMPRIU		
8	19,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19,91	CUMPRIU		
9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	CUMPRIU		
10	2.452,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.452,19	CUMPRIU		
11	8.362,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.362,94	CUMPRIU		
12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	CUMPRIU		
18	-757.577,92	23.633,36	0,00	7.577,87	0,00	0,00	0,00	0,00	-85.823,52	-874.612,67	DESCUMPRIU		
19	841.406,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	841.406,79	CUMPRIU		
31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	CUMPRIU		



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

32	-23.445,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-23.445,40	DESCUMPRIU
33	113.690,81	0,00	0,00	30.039,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83.651,56	CUMPRIU
34	371.518,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	371.518,20	CUMPRIU
35	90.776,57	365,33	0,00	557,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-769,72	89.084,13	CUMPRIU
36	3.853,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.853,98	CUMPRIU
37	33.930,05	54,87	0,00	0,00	7.709,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.166,18	CUMPRIU
38	351.144,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.206,24	344.937,78	CUMPRIU
39	8.944,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.944,73	CUMPRIU
40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	CUMPRIU
41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	CUMPRIU
42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	CUMPRIU
61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	CUMPRIU
62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	CUMPRIU
63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	CUMPRIU
64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	CUMPRIU
65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	CUMPRIU
66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	CUMPRIU
67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	CUMPRIU
68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	CUMPRIU
80	12.301,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.301,03	CUMPRIU
81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	CUMPRIU
82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	CUMPRIU
83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	CUMPRIU
84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	CUMPRIU
85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	CUMPRIU

86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	CUMPRIU	
87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	CUMPRIU	
88	929,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	929,13	CUMPRIU	
89	4.659,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.659,78	CUMPRIU	
93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	CUMPRIU	
95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	CUMPRIU	
SOMATÓRIO DAS FONTES DE RECURSOS VINCULADOS COM INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA											-1.587.760,95		
RECURSOS ORDINÁRIOS													
	A - DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA*	B - OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS											
			RESTOS A PAGAR PROCESSADOS				DESPESAS LIQUIDADAS EM 2016						
FR	VALOR REGISTRADO	DEPÓSITOS E OUTRAS OBRIGAÇÕES	DE EXERCÍCIOS ANTERIORES ATÉ O 1º QUADRIMESTRE	2º E 3º QUADRIMESTRES	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	NÃO EMPENHADAS	Inscritas em RP Não PROCESSADOS	EMPENHADAS E CANCELADAS	AJUSTES	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA/INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA (A - B +/- AJUSTES)	CUMPRIU/DESCUMPRIU		
0	-501.365,98	13.366,06	0,00	35.819,27	11.325,00	0,00	0,00	0,00	- 110.776,89	-672.653,20	DESCUMPRIU		