



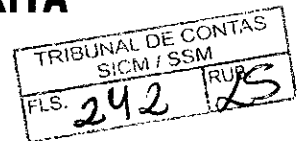
ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

PREFEITURA MUNICIPAL DE BARRA DO GUARITA

TRIBUNAL DE CONTAS RS



005948-0299/14-5



Ofício nº 31/2014

Barra do GuaritaRS, 31 de março de 2014.

Senhor Presidente;

Na oportunidade em que cumprimentamos cordialmente, através do presente encaminhamos a Vossa Excelência e ao Egrégio Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul, para apreciação a prestação de contas do Exercício Financeiro de 2013, conforme art. 113 da resolução 591/2002, em conformidade com os ofícios circulares 02/2014 e 03/2014 a seguir discriminados:

- a - Relatório Circunstanciado do Prefeito sobre sua gestão, bem como as informações sobre os recursos aplicados na MDE/FUNDEB e em Ações e Serviços Públicos de Saúde – ASPS.
 - b - Relatório ou Parecer do Responsável pelo Sistema do Cont. Interno do Exec. Municipal
 - c - Declaração do Contador, informando da realização de conciliações bancárias.
 - d - Balanço Orçamentário (anexo 12), Financeiro (anexo 13), Patrimonial (anexo 14) e demonstração das Variações Patrimoniais (anexo 15) da Lei Fed. 4320/64.
 - e - Cópia da ata de Encerramento do Inventário de Bens e Valores.
 - f - Mapa de créditos adicionais, sendo que as Leis e Decretos estão no BLM.
 - g - Declaração do Prefeito sobre a entrega de Declaração de Bens e Renda.
 - h - Declaração de instituição de RPPS sob a forma de Fundo.
 - i - Relatório e Parecer do Conselho de Acompanhamento e Controle Social do Fundeb.
 - j - Relatório e Parecer do Responsável pelo Sistema do Controle Interno do sobre a gestão dos recursos MDE/FUNDEB.
 - l - Relatório e Parecer do Conselho de Saúde.
 - m - Relatório e Parecer do Responsável pelo Sistema do Controle Interno do sobre a gestão dos recursos de Ações e Serviços Públicos de Saúde – ASPS.
- de contarmos com vossa especial atenção ao pleito acima formulado, nos colocamos à disposição para quaisquer outras informações necessárias.

Atenciosamente,

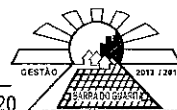
Mariluce Sangaletti Paier
Secretária Municipal da Fazenda

Exmo. Sr.
CESAR MIOLA
Presidente do Tribunal de Contas
Porto Alegre – RS

TCE/RS - SRFW-Protocolo
()Correio (X)Em Mãos
Data: 31 / 03 / 14

Horário: 17 : 25

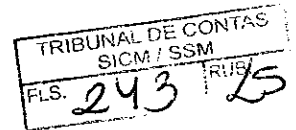
Allan Ransan de Lima
Estagiário-Matr. 8.000800.0
TCE/RS-SRFW





ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

PREFEITURA MUNICIPAL DE BARRA DO GUARITA



Exmo. Sr.
Presidente do Tribunal de Contas
Do Estado do Rio Grande do Sul
Porto Alegre - RS.

Senhor Presidente:

Tenho a satisfação de apresentar a Vossa Excelência, o Balanço Geral da Prefeitura Municipal de Barra do Guarita, relativo ao Exercício de 2013.

1 - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA:

Orçamento:

A Lei do Orçamento para o exercício de 2013, estimou a receita e fixou a despesa em R\$ 9.565.000,00 (nove milhões, quinhentos e e sessenta e cinco mil reais).

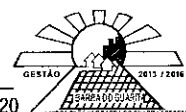
A abertura de Créditos adicionais no decorrer do Exercício foi a seguinte:

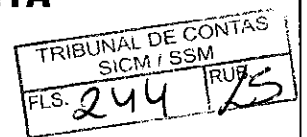
- Despesa Fixada	R\$	9.565.000,00
- Créditos Suplementares	R\$	3.039.447,18
- Créditos Especiais	R\$	1.895.653,70
- Reduções Orçamentárias	R\$	2.767.172,00
- Despesa Autorizada	R\$	11.732.928,88

Os atos de abertura dos créditos adicionais relativo ao exercício de 2013, estão no BLM, a disposição do TCE.

ANÁLISE DA RECEITA:

A receita orçamentária arrecadada foi de R\$ 10.750.285,28 verificando-se uma arrecadação a maior de R\$ 1.185.285,28.





O comportamento da receita no Exercício considerando, traduz-se no quadro abaixo:

Título	Prevista	Arrecadada	Diferença
Receita Tributária	348.000,00	476.192,28	128.192,28
Receita De Contribuições	80.000,00	50.467,91	(-)29.532,09
Receita Patrimonial	410.000,00	30.132,61	(-)379.867,39
Receita de Serviços	40.000,00	15.873,00	(-)24.127,00
Transferências Correntes	9.344.000,00	10.220.069,76	876.069,76
Outras Receitas Correntes	547.800,00	83.006,32	(-)464.793,68
Amortização Empréstimos	28.000,00	3.433,82	(-)24.566,18
Alienação de Bens	172.000,00	51.598,14	(-)120.401,86
Transferências de Capital	0,00	1.322.287,71	1.322.287,71
Deduções da Receita	1.404.800,00	1.502.776,27	97.976,27
TOTAL	9.565.000,00	10.750.285,28	1.185.285,28

As transferências Correntes no montante de R\$ 8.717.293,49 correspondem a 81,00 % do total arrecadado.

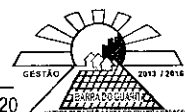
ANÁLISE DA DESPESA:

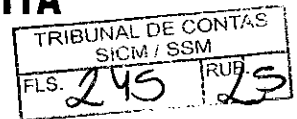
A despesa inicialmente autorizada em R\$ 9.565.000,00 alterou em funções dos créditos adicionais, que estão no BLM, a disposição do TCE..

A Despesa realizada alcançou R\$ 10.231.681,68 importância que se distribuiu da seguinte forma:

Título	Autorizada	Realizada	Diferença
Pessoal e Encargos Sociais	4.997.349,00	4.628.635,76	368.713,24
Juros e Encargos da Dívida	48.800,00	47.144,43	1.655,57
Outras Despesas Correntes	3.473.431,70	3.233.425,39	240.006,31
Investimentos	2.471.348,18	2.026.881,11	444.467,07
Inversão Financeira	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	297.000,00	295.594,99	1.405,01
Reserva de Contingência	0,00	0,00	0,00
TOTAL	11.287.928,88	10.231.681,68	1.056.247,20

A maior concentração de dispêndios se deu em despesas correntes R\$ 7.909.205,58 que representa 77,00 % do total.



**Gestão Financeira e Econômica:****Balanço Financeiro:**

O Balanço financeiro constitui-se em peça básica para a demonstração da Gestão financeira desenvolvida ao longo de um período, uma vez que conjuga as operações de receita e despesa orçamentária, além daquele que, por sua natureza independem da Lei de Orçamento.

As operações financeiras se processam no demonstrativo a seguir:

- Saldo do início do exercício:	R\$	1.236.164,61
- Receita Realizada:	R\$	10.750.285,28
- Extra- Orçamentária:	R\$	1.095.272,18
- Soma	R\$	13.081.722,07

Menos:

Despesa Realizada:

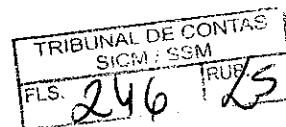
Orçamentária:	R\$	10.231.681,68
Extra-Orçamentária:	R\$	1.287.097,53
Transf. Financ. Camara	R\$	422.230,42
Soma:	R\$	11.941.009,63
Saldo em 31/12/2013	R\$	1.140.712,44

O saldo acima confere com o constante nos relatórios do Balanço.

Balanço Patrimonial:

O Balanço Patrimonial deve expressar qualitativa e quantitativamente o Patrimônio do Município, demonstrando a situação dos bens direitos e Obrigações em determinado momento considerando as origens e aplicações dos recursos a disposição do Poder Público Municipal.





Balanço é a seguinte:

A situação do Patrimônio financeiro do Município, segundo este

Ativo

Ativo Financeiro..... R\$ 2.728.494,99

Passivo

Passivo Financeiro R\$ 814.550,14

A representação do Patrimônio, resume-se em:

Ativo Permanente:

Bens Móveis e Imoveis.....	R\$ 7.938.613,07
Bens Industriais	R\$
Créditos	R\$ 1.006.898,55
Valores	R\$
SOMA	R\$ 8.945.511,62

Passivo Permanente:

Dívida Fundada Interna..... R\$ 853.668,47

Os valores do Ativo Permanente e do Passivo Financeiro Líquido, conduzem ao resultado Patrimonial do Exercício.

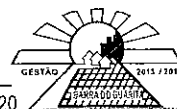
Soma do Ativo.....	R\$ 11.674.006,61
Soma do Passivo.....	R\$ 1.668.218,61
Ativo Real Líquido.....	R\$ 10.005.788,00

Dívida Pública:

Dívida Fundada:

A dívida fundada compreende a dívida com exigibilidade superior a 12 meses, contraída para atender financiamento e parcelamento de encargos Sociais, que importa em R\$ 853.668,47.

O saldo da dívida apresenta a seguinte situação:





Saldo do exercício anterior	R\$ 1.124.879,09
Emissão do Período	R\$ 0,00
Amortização do Período	R\$ 271.210,62
Saldo para exercício seguinte	R\$ 853.668,47

Dívida Flutuante:

A dívida flutuante da Prefeitura no montante de R\$ 261.493,77 encontra-se assim discriminada:

Restos a pagar.....	R\$ 167.067,35
Depósitos.....	R\$ 94.426,42

O saldo desta dívida apresenta a seguinte situação:

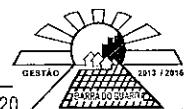
Saldo exercício anterior	R\$ 316.941,72
Amortização exercício	R\$ 316.941,72
Nova formação Dívida	R\$ 261.493,77
Saldo	R\$ 261.493,77

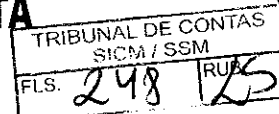
Demonstração das Variações Patrimoniais:

As alterações experimentadas pelo Patrimônio da Prefeitura, estão demonstradas no balanço econômico, que analisadas podem ser traduzidas assim:

Variações de origem Orçamentárias:**Receita Efetiva:**

Receita Orçamentária.....	R\$ 10.750.285,28
Outras Variações Pat. Aumentativas.....	R\$ 2.760.205,87
Total	R\$ 13.510.491,15



Despesa Efetiva:

Despesa Orçamentária R\$ 10.231.681,68

Mutações Patrimoniais Despesa R\$ 250.645,96

Total R\$ 10.482.327,64**Superávit Patrimonial R\$ 3.339.394,43**

RELATÓRIO FÍSICO, FINANCEIRO e GERENCIAL DO MDE/FUNDEB
EXERCÍCIO DE 2013

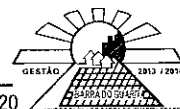
Cesar Tadeu Paier, Prefeito Municipal, de Barra do Guarita RS, apresenta a Vossa Excelência o Relatório Físico, Financeiro e Gerencial, firmado pela Secretária Municipal de Educação e Cultura de Barra do Guarita, referente ao **exercício de 2013**, sobre as ações, projetos e atividades executados no decorrer do exercício, relativos à Manutenção e Desenvolvimento do Ensino, com elucidação dos projetos e atividades previstos e aqueles efetivamente executados.

EXECUÇÃO – EDUCAÇÃO/FUNDEB/MDE

RECEITA

ORÇAMENTO:

A Lei de meios estimou a receita proveniente da arrecadação de impostos, transferências e dívida ativa tributária de R\$ 7.396.000,00 e que, de acordo com





artigo 212 da Constituição Federal e artigo 69 da Lei 9394, os 25 % da receita estimada através da Lei Orgânica Municipal Equivalem a R\$ 1.849.000,00.

Durante o Exercício de 2013 a Receita proveniente da arrecadação de impostos, transferências e dívida ativa foi de R\$ 8.175.335,38, sendo que os 25% representam R\$ 2.043.833,84 .

A receita relativa ao retorno do FUNDEB referente ao exercício de 2013 é de R\$ 1.493.649,94.

DESPESAS

FUNDEB

O quadro a seguir demonstra o comparativo entre a contribuição e o retorno do FUNDEB no exercício de 2013.

Retenção ao Fundeb	1.493.648,81
Recebimento de quotas do Fundeb	1.194.738,80
Diferença – Déficit	298.910,01



**DEMONSTRATIVO DA APLICAÇÃO NA MANUTENÇÃO E
DESENVOLVIMENTO****DA EDUCAÇÃO - MDE**

Fontes de Receita – Base de Cálculo	Valor – R\$	Percentual (%)
Receita de Transf. Intergovernamentais	463.315,22	
Receita de Impostos e Outras Transf.	7.712.020,16	
Total das Receitas (Base de Cálculo)	8.175.335,38	100 %
Cálculo do Valor Mínimo a ser Aplicado na MDE	Valor – R\$	Percentual (%)
Total das Receitas (Base de Cálculo) x 25 % =	2.043.833,84	25 %

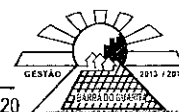
Valor Efetivamente Aplicado:	Valor – R\$	Percentual (%)
Total das Despesas Contabilizadas – Sec. Educação	2.053.630,75	
Ajustes		
(-) Despesas co Rendimentos FUNDEB/MDE	1.821,93	
(+) Perdas do FUNDEB	298.910,01	
Valor Aplicado na MDE - Após Ajuste	2.350.718,83	28,75%
(=) Valor Aplicado à Maior	306.884,99	3,75%

**APLICAÇÃO NA REMUNERAÇÃO DE PROFESSORES DO ENSINO
FUNDAMENTAL**

	Valor – R\$
Valor Mínimo à aplicar: 60 % do retorno do fundeb	717.561,03
Valor aplicado	920.246,55
(=) DIFERENÇA valor aplicado à maior	202.685,52

Ressalta-se que o valor apurado levou em conta a orientação do TCE, em seu parecer nº 22/2003, que passou a permitir os gastos com remuneração dos Professores no cargo de diretor, supervisor e orientador Educacional.

Após a análise dos valores investidos na manutenção e Desenvolvimento do Ensino, ficou evidenciado que o Município de Barra do Guarita, no exercício de 2.013, aplicou na Educação 28,75%, dos recursos provenientes de impostos.



**RELATÓRIO FÍSICO, FINANCEIRO E GERENCIAL RECURSOS APLICADOS EM
SAÚDE / 2013.**

Cesar Tadeu Paier, Prefeito Municipal , apresenta o relatório bem como as informações físico, financeiras e gerencial, sobre recursos aplicados em Ações e Serviços Públicos de Saúde, nos termos do disposto na Emenda Constitucional Nº 29/2000, relativo ao exercício de 2013, com os projetos e as atividades realizadas relativos a aplicações em Saúde em vista dos recursos previstos e os efetivamente executados.

PREVISÃO**ORÇAMENTO**

A Lei de meios estimou que para o exercício de 2013 a receita proveniente da arrecadação de impostos, compreendidas as transferências, seria de R\$ 7.396.000,00, sendo que o valor efetivamente arrecadado foi de R\$ 8.175.335,38.

Assim, de acordo com o disposto na Emenda Constitucional Nº 29/2000 , o valor mínimo a ser aplicado na saúde (15 %) conforme valor efetivamente arrecadado é de R\$ 1.226.300,31.

DA DESPESA**Execução das Despesas**

As despesas aplicadas na execução das diversas atividades e projetos com os recursos alocados à Secretaria Municipal da Saúde, no exercício de 2013, foram no valor de R\$ 1.666.207,31.



**DEMONSTRATIVO DA APLICAÇÃO DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE**

Fontes de Receita – Base de Cálculo	Valor – R\$	Percentual (%)
Receita de Transf. Intergovernamentais	463.315,22	
Receita de Impostos e Outras Transf.	7.712.020,16	
Total das Receitas (Base de Cálculo)	8.175.335,38	100 %

Cálculo do Valor Mínimo a ser Aplicado na Saúde	Valor – R\$	Percentual (%)
Total das Receitas (Base de Cálculo) x 15 % =	1.226.300,31	15 %

Valor Efetivamente Aplicado:	Valor – R\$	Percentual (%)
Total das Despesas Contabilizadas – Sec. Saúde	1.666.207,31	20,38%
(=) Valor Aplicado à Maior	439.907,00	5,38%

Após a análise dos valores investidos na Secretaria Municipal da Saúde, ficou evidenciado que o Município de Barra do Guarita, no exercício de 2.013, aplicou na Saúde 20,38%, dos recursos provenientes de impostos.



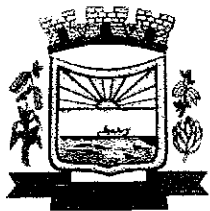
**Considerações Finais:**

Foram ressaltados neste relatório os principais aspectos da Gestão financeira e econômica do exercício de 2013. Colocamo-nos a disposição através da Contadoria Geral do Município, para quaisquer esclarecimentos ou informações adicionais que se fizerem necessários.

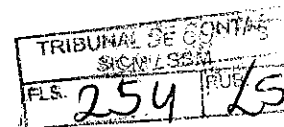
Barra do Guarita, 20 de março de 2014.

Cesar Taden Paier
Prefeito Municipal





ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE BARRA DO GUARITA
CNPJ: 94.726.312/0001-20
RUA SOBRADINHO, 09-CENTRO-BARRA DO GUARITA/RS
TELEFONE: (55) 3616-1010 FAX: RAMAL 35
SISTEMA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO



**RELATÓRIO E PARECER DO CONTROLE INTERNO
SOBRE AS CONTAS DO PODER EXECUTIVO E LEGISLATIVO
EXERCÍCIO DE 2013**

1-PODER EXECUTIVO

Na qualidade de responsável pelo órgão de Controle Interno do Município de BARRA DO GUARITA, vimos apresentar Relatório e Parecer sobre as contas do Poder Executivo e Legislativo, relativos ao exercício econômico e financeiro de 2013, em conformidade com o previsto no artigo 74 da Constituição Federal, artigo 59 da Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000 e, nos termos do disposto no artigo 113, inciso I, letra "b" da Resolução nº 544, de 21 de junho de 2000, do Tribunal de Contas do Estado, com a redação que lhe deu a Resolução nº 591, de 10 de abril de 2002.

Destaca-se inicialmente que o órgão de Controle Interno do Município foi instituído pela Lei Municipal nº 454/2002, de 07 de maio de 2002, com alterações de Lei Municipal 1078/2011, de 09 de agosto de 2011.

O Sistema de Controle Interno desenvolveu suas atividades através da orientação e prestação de informações visando o pleno atendimento das normas legais. Basicamente o Sistema atuou através da sistemática de informar e fazer recomendações administrativas através de relatórios, visando sanar inconformidades ou deficiências administrativas detectadas.

Em análise da execução do orçamento, verificamos o atingimento das metas principais estabelecidas na lei de diretrizes orçamentárias.

No que respeita ao atendimento dos limites e condições para realização de operações de crédito e inscrição em restos a pagar, cabem as seguintes considerações:

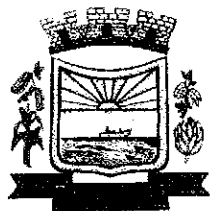
1.1 OPERAÇÃO DE CRÉDITO

O Município não realizou Operação de Crédito no exercício econômico e financeiro de 2013.

1.2 RESTOS A PAGAR E DISPONIBILIDADE FINANCEIRA

Quanto aos restos a pagar, verificou-se o seguinte: o balancete da despesa emitido em 31/12/2013 revela que o total de empenhos a pagar é de R\$ 538.194,26 (Quinhentos e trinta e oito mil, cento e noventa e quatro reais e vinte e seis centavos), sendo R\$ 423.769,24





ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE BARRA DO GUARITA
CNPJ: 94.726.312/0001-20
RUA SOBRADINHO, 09-CENTRO-BARRA DO GUARITA/RS
TELEFONE: (55) 3616-1010 FAX: RAMAL 35
SISTEMA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO



(Quatrocentos e vinte e três mil, setecentos e sessenta e nove reais e vinte e quatro centavos) de empenhos não processados e de R\$ 114.425,02 cento e quatorze mil, quatrocentos e vinte e cinco reais e dois centavos) de empenhos processados. Confrontando-se tais empenhos com as disponibilidades de caixa verificada em 31/12/2013 e respeitada as fontes de recursos correspondentes, temos o seguinte quadro:

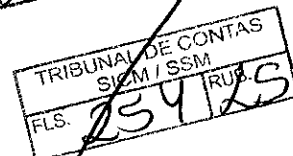
RECURSO	Disponibilidades	Restos a Pagar	Saldo
0001-Livre	337.370,55	77.014,18	260.356,37
0020-MDE	15.053,89	6.063,14	8.990,75
0031- FUNDEB	46.558,32	30.648,25	15.910,07
0040-ASPS	27.011,26	22.201,06	4.810,20
1001- Fundo Especial do Petróleo	11.387,43	5.812,40	5.575,03
1002-transporte escolar – recurso do Estado	9.245,93	2.250,00	6.995,93
1034-Salario Educação-Recurso Federal	5.985,69	1.820,79	4.164,90
1049- Convenio Acordo Pradem	1.954,84	1.954,84	00,00
1071-programa CRAS	5.245,64	858,12	4.387,52
1072-Piso Variável Média Complexidade	6.077,42	640,00	5.437,42
1097—Recurso IGD	530,14	530,14	0,00
1118- Quadra de esportes Esc.Novo Horizonte	75.000,00	75.000,00	0,00
1119-Quadra poliesportiva na Esc. General Américo de Moura	87.072,50	87.072,50	0,00
1122-Convenio Asfalto CEF302.283-07/2009	29.710,00	29.710,00	0,00
1123- Convenio Asfalto CEF306.685-72/2009	25.349,80	25.349,80	00,00
1125- convênio asfalto CEF nº366.442-77/2011	29.468,71	29.468,71	0,00
1144-Convênio FNDE const.creche C.7.00061/2010	96.884,39	8,00	96.876,39
1225- Asfalto CEF.364888-18/2011	134.670,87	134.670,87	0,00
4011-Incentivo Atenção Básica	2.256,69	272,85	1.983,84
4110-saude Bucal	750,34	653,70	96,64
4510-PAB FIXO	20.889,61	6.194,91	14.694,70
TOTAL	968.474,02	538.194,26	430.279,76

Obs. Todos os restos a pagar apresentam suficiência financeira.





ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE BARRA DO GUARITA
CNPJ: 94.726.312/0001-20
RUA SOBRADINHO, 09-CENTRO-BARRA DO GUARITA/RS
TELEFONE: (55) 3616-1010 FAX: RAMAL 35
SISTEMA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO



1.3 DESPESA COM PESSOAL

No tocante à despesa total com pessoal, de que tratam os artigos 18 a 23, da Lei Complementar nº 101/2000, cabem as seguintes considerações:

Receita Corrente Líquida (RCL)	9.546.481,70
Despesas com Pessoal nos últimos 12 meses	4.503.241,84=47,17% s/RCL
Limite de alerta - artigo 59, § 1º, II da LRF	4.639.590,10=48,60% s/RCL
Limite prudencial - artigo 22, § único da LRF	4.897.345,11=51,30% s/RCL
Limite legal - artigo 20, III, "b" da LRF	5.155.100,11=54,00% s/RCL

Verifica-se que o limite de despesa com pessoal no exercício de 2013, ficou abaixo do limite de alerta conforme inciso II do art.59 da Lei Complementar nº 101/2000.

1.4 DÍVIDA CONSOLIDADA

A dívida consolidada líquida do Município apresentou a seguinte posição em 31/12/2012 a qual atende ao disposto na Resolução nº 40/2001 do Senado Federal:

Receita Corrente Líquida RCL	9.546.481,70
Dívida Consolidada	
(+) Disponibilidades	3.683.829,42
(-) Obrigações financeiras (exceto do RPPS)	536.924,05
= Total AC+ ARLP – Obrigações Financeiras	3.146.905,37
(=) Dívida Consolidada Líquida	0,00
Limite de emissão de alerta cfe. art. 59, § 1º, III da LRF	10.310.200,23= 108%
Limite legal cfe. art. 3º, II da Resolução 40/2001	11.455.778,04= 120%

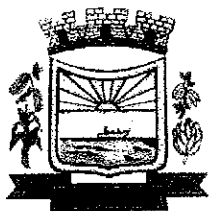
1.5 ALIENAÇÃO DE BENS

No exercício econômico e financeiro de 2013 houve alienação de bens do Ativo Permanente de R\$ 51.598,14 (cinquenta e um mil, quinhentos e noventa e oito reais e quatorze centavos), que foi aplicado na sua totalidade em despesas de capital.

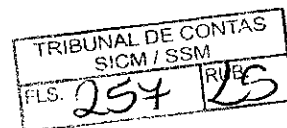
1.6 EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Em análise mais detalhada das operações financeiras e orçamentárias realizadas pela Contadoria no exercício econômico e financeiro de 2013, observamos, em relação ao disposto no





ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE BARRA DO GUARITA
CNPJ: 94.726.312/0001-20
RUA SOBRADINHO, 09-CENTRO-BARRA DO GUARITA/RS
TELEFONE: (55) 3616-1010 FAX: RAMAL 35
SISTEMA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO



Capítulo II, do Título IX da Lei Federal nº 4.320/1964, que todas foram escrituradas em conformidade com as normas previstas e com observância dos princípios fundamentais de contabilidade.

Os gastos efetuados guardaram conformidade com a classificação funcional-programática da Lei Federal nº 4.320/1964 e Portarias Ministeriais.

Ficou caracterizada a observância das fases da despesa estabelecidas nos artigos. 60, 63 e 64 da Lei Federal nº 4.320/1964.

As Notas de Empenho e respectivos pagamentos estão acompanhados de documentação comprobatória.

Os bens móveis e imóveis adquiridos no exercício econômico e financeiro de 2013 foram contabilizados nas contas patrimoniais respectivas.

No controle contábil das operações financeiras extra-orçamentárias, nenhuma irregularidade foi constatada.

Analisando-se os créditos adicionais abertos no exercício, observa-se a existência de autorização legal para a abertura bem como a existência dos recursos indicados para a sua cobertura, conforme o prescrito no artigo 43 da Lei 4.320/1964, no exercício econômico e financeiro de 2013.

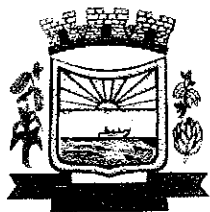
1.7 INVENTÁRIO

O Inventário Geral está em fase de levantamento, o qual está sendo realizado pela Comissão de Patrimônio.

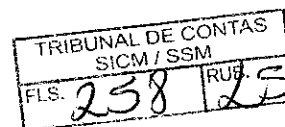
PARECER

A análise específica da Execução Orçamentária, com o detalhamento do Orçamento, Créditos Adicionais, análise da Receita e Despesa, confronto entre os valores realizados através da Receita e os dispêndios realizados através da Despesa pública, do Balanço Financeiro, do Balanço Patrimonial, da Dívida Pública, com o detalhamento da Dívida Fundada, Dívida Flutuante, da Demonstração das Variações Patrimoniais, com detalhamento das Variações, Mutações e a apuração do Resultado do Exercício, foram devidamente analisados através do Relatório apresentado pelo Chefe do Executivo Municipal, o qual é parte integrante do Balanço Geral do Exercício econômico e financeiro em análise.





ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE BARRA DO GUARITA
CNPJ: 94.726.312/0001-20
RUA SOBRADINHO, 09-CENTRO-BARRA DO GUARITA/RS
TELEFONE: (55) 3616-1010 FAX: RAMAL 35
SISTEMA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO



Diante do exposto, o Controle Interno é de Parecer que as principais metas previstas no Plano Plurianual, priorizadas na Lei de Diretrizes Orçamentárias e elencadas na Lei Orçamentária do exercício econômico e financeiro de 2013, foram adequadamente cumpridas de acordo com as disponibilidades financeiras.

De outra parte, no que se refere à legalidade dos atos de gestão orçamentária, financeira e patrimonial, salvo melhor juízo, foi ela observada. Quanto à eficácia da gestão, os resultados obtidos foram os previstos nas leis orçamentárias com proveito para a coletividade atendida.

A análise da movimentação financeira e orçamentária relativa ao período em análise foi efetuada de acordo com as normas de controle e princípios fundamentais de contabilidade, incluindo revisões parciais dos registros e documentos contábeis. A consistência dos dados apresentados está de acordo com as operações efetuadas no exercício econômico e financeiro de 2013.

Em nossa opinião, os registros e documentos examinados traduzem adequadamente a execução orçamentária de responsabilidade do Administrador Municipal.

2- PODER LEGISLATIVO

Na qualidade de responsável pelo órgão de Controle Interno do Município de Barra do Guarita, vimos apresentar Relatório e Parecer sobre as contas do Poder Legislativo, relativos ao exercício de 2013, em conformidade com o previsto no artigo. 74 da Constituição Federal.

2.1 DESPESAS COM PESSOAL

Os limites de gastos do Poder Legislativo do Município podem ser visualizados nos quadros a seguir:

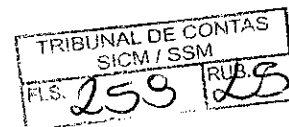
Despesa com pessoal do Poder Legislativo Municipal (LRF art. 20, III, "a")

Receita Corrente Líquida (RCL)	9.373.107,22
Despesas com Pessoal nos últimos 12 meses	364.944,37=3,89% s/RCL
Limite de alerta conforme artigo 59, § 1º, II da LRF	506.147,78=5,40% s/RCL
Limite prudencial conforme artigo 22, § único da LRF	534.267,11=5,70% s/RCL
Limite legal conforme artigo 20, III, "b" da LRF	562.386,43=6,00% s/RCL





ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE BARRA DO GUARITA
CNPJ: 94.726.312/0001-20
RUA SOBRADINHO, 09-CENTRO-BARRA DO GUARITA/RS
TELEFONE: (55) 3616-1010 FAX: RAMAL 35
SISTEMA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO



Gastos totais do Poder Legislativo (Artigo 59 - VI do LRF e artigo 29-A da Constituição Federal)

Receita efetivamente realizada no exercício anterior	8.803.237,56
População do Município cfe. Informação IBGE	3.089 habitantes
Limite legal para gastos totais a 7%	616.226,63
Gasto total do Poder Legislativo Municipal	442.683,46= 5,03%

2.2 RESTOS A PAGAR E DISPONIBILIDADES

Quanto à inscrição de restos a pagar do Poder Legislativo Municipal, verificou-se o seguinte: o balancete da despesa emitido em 31/12/2013 revela que o total de empenhos liquidados a pagar foi de **R\$ 5.191,36** (cinco mil, cento e noventa e um reais, trinta e seis centavos). Estes valores foram inscritos em restos a pagar processados. Confrontando-se tais empenhos com a disponibilidade de caixa da Câmara Municipal temos o seguinte quadro:

RECURSOS DISPONÍVEIS DA CÂMARA X OBRIGAÇÕES A PAGAR EM 31/12/2013

RECURSO	Disponibilidade 31/12/13	A Pagar 31/12/13	Saldo
0001 – Livres	5.191,55	5.191,55	00,00
TOTAIS	5.191,55	5.191,55	00,00

Analisando-se o quadro acima, verifica-se suficiência financeira para a inscrição de empenhos em restos a pagar.

PARECER

Diante do exposto, a Comissão de Controle Interno é de Parecer que as Metas previstas no Plano Plurianual, priorizadas na Lei de Diretrizes Orçamentárias e Programas do Legislativo Municipal elencadas na Lei Orçamentária do Exercício 2013, foram adequadamente realizados.

De outra parte, no que se refere à legalidade dos atos de gestão financeira orçamentária, foi ela observada. Quanto à eficácia da gestão, os resultados obtidos foram os previstos nas leis orçamentárias com proveito para a coletividade atendida.

Com relação ao Legislativo pode-se observar que o mesmo respeitou os limites e os percentuais das despesas de acordo com a Lei de Responsabilidade Fiscal e, portanto, **sou pela regularidade da gestão Orçamentária e Financeira.**





ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE BARRA DO GUARITA
CNPJ: 94.726.312/0001-20
RUA SOBRADINHO, 09-CENTRO-BARRA DO GUARITA/RS
TELEFONE: (55) 3616-1010 FAX: RAMAL 35
SISTEMA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO



É o relatório e parecer.

Município de Barra do Guarita - RS, 28 de março de 2014.

Luana C. da Cruz

Luana Cristina da Cruz
Agente de Controle Interno

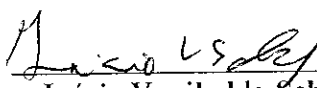




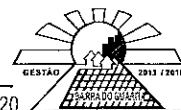
DECLARAÇÃO

Inácio Vunibaldo Scholz, Contador, CRC nº 15.426-S.9 – RS, da Prefeitura Municipal de Barra do Guarita, **DECLARA** para os devidos fins, em Especial para o Tribunal de Contas do Estado do rio Grande do Sul, que todas as contas Bancárias do exercício de 2013 foram devidamente conciliadas com os seus respectivos resultados e, se encontram arquivados no setor da contabilidade Geral do Município a disposição do Tribunal de Contas.

Barra do Guarita/RS, 20 de março de 2014.


Inácio Vunibaldo Scholz
CRC/RS 15.426-S.9 – CONTADOR


Cesar Tadeu Paier
Prefeito Municipal



Rio Grande do Sul
Prefeitura Munic. de Barra do Guarita
Balanco Orçamentário
Exercício de 2013 - Anexo 12, da Lei 4.320/64

Unidade Gestora: PREFEITURA MUNICIPAL

Receitas	Previsão/Fixação (a)	Execução (b)	Diferenças (c)
RECEITAS CDRRENTES			
RECEITA TRIBUTÁRIA	348.000,00	476.192,28	-128.192,28
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	80.000,00	50.467,91	29.532,09
RECEITA PATRIMONIAL	410.000,00	30.132,61	379.867,39
RECEITA DE SERVIÇOS	40.000,00	15.873,00	24.127,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	9.344.000,00	10.220.069,76	-876.069,76
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	547.800,00	83.006,32	464.793,68
Total.....	10.769.800,00	10.875.741,88	-105.941,88
(-) Dedução - Descontos Concedidos	-	9.127,46	-9.127,46
(-) Dedução para o FUNDEB	1.404.800,00	1.493.648,81	-88.848,81
Total.....	1.404.800,00	1.502.776,27	-97.976,27
Soma.....	9.365.000,00	9.372.965,61	-7.965,61
RECEITAS DE CAPITAL			
ALIENAÇÃO DE BENS	172.000,00	51.598,14	120.401,86
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	28.000,00	3.433,82	24.566,18
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	-	1.322.287,71	-1.322.287,71
Total.....	200.000,00	1.377.319,67	-1.177.319,67
Transferências Financeiras Recebidas		-	-
Soma	9.565.000,00	10.750.285,28	-1.185.285,28
Déficit	1.722.928,88		1.722.928,88
Total das Receitas	11.287.928,88	10.750.285,28	537.643,60
Despesas			
Créditos Orçamentários e Suplementares	9.493.429,18	8.684.926,21	808.502,97
Créditos Especiais	1.794.499,70	1.546.755,47	247.744,23
Créditos Extraordinários	-	-	-
Transferências Financeiras Concedidas		-	-

TRIBUNAL DE CONTAS
SICM / SSM
FLS. 262 RUB 25

Rio Grande do Sul
Prefeitura Munic. de Barra do Guarita
Balanco Orçamentário
Exercício de 2013 - Anexo 12, da Lei 4.320/64

Unidade Gestora: PREFEITURA MUNICIPAL

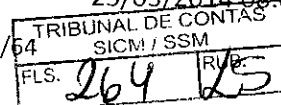
Receitas	Previsão/Fixação (a)	Execução (b)	Diferenças (c)
Soma	11.287.928,88	10.231.681,68	1.056.247,20
Superávit		518.603,60	518.603,60
Total das Despesas	11.287.928,88	10.750.285,28	537.643,60

Da Cruz V. Sch...
INACIO VUNIBALDO SCHOLZ
CONTADOR CRC-RS 15426/0-2
CPF 477.252.739-72

[Assinatura]
CESAR ADEU PAIER
Prefeito Municipal
588.612.080-04

TRIBUNAL DE CONTAS
SICM / SSM
FLS. 263 RUB. 25

TRIBUNAL DE CONTAS
SICM / SSM
FLS. 263 RUB. 16



Unidade Gestora :PREFEITURA MUNICIPAL

INGRESSOS		DISPÊNDIOS	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
Receita Orçamentária	10.750.285,28	Despesa Orçamentária	10.231.681,68
Receitas Correntes	10.875.741,88	Despesas Correntes	7.909.205,58
RECEITA TRIBUTÁRIA	476.192,28	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	4.628.635,76
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	50.467,91	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	47.144,43
RECEITA PATRIMONIAL	30.132,61	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	3.233.425,39
RECEITA DE SERVIÇOS	15.873,00		
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	10.220.069,76	Despesas de Capital	2.322.476,10
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	83.006,32	INVESTIMENTOS	2.026.881,11
		INVERSÕES FINANCEIRAS	-
(-) Deduções da Receita	-1.502.776,27	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	295.594,99
Renúncia de Receitas	-		
Restituição de Receita	-		
Descontos Concedidos	-9.127,46		
Compensações	-		
Outras Deduções	-		
Dedução para o FUNDEB	-1.493.648,81		
Retificação	-		
Receitas de Capital	1.377.319,67		
ALIENAÇÃO DE BENS	51.598,14		
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	3.433,82		
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	1.322.287,71		
Transferências Financeiras Recebidas	-	Transferências Financeiras Concedidas	422.230,42
		REPASSE FINANCEIRO CONCEDIDO PARA OUTRA ENTIDADE - RECUR	422.230,42
Recebimentos Extra-Orçamentários	1.095.272,18	Pagamentos Extra-Orçamentários	1.284.651,56
Empenhos a Liquidar	230.019,32		
Despesa a Pagar	84.224,18		
		Pagamento de Restos a Pagar Processados	228.447,86
		Pagamento de Restos a Pagar Não Processados	297.569,82
Recebimentos decorrentes de Apropriações de Retenções	781.028,68	Pagamento Extraorçamentários	620.152,96
Outros Recebimentos Extraorçamentários	-	Outros Pagamentos Extraorçamentários	140.926,89
Saldo em Espécie do Exercício Anterior	1.236.164,61	Saldo em Espécie do Exercício Atual	1.140.712,44
Caixa	4.870,55	Caixa	2.424,58
Bancos Conta Movimento	277.786,52	Bancos Conta Movimento	379.435,70
Bancos Conta Vinculada	953.507,54	Bancos Conta Vinculada	758.852,16
Outros Bancos	-	Outros Bancos	-
TOTAL	13.081.722,07	TOTAL	13.081.722,07

INACIO VUNIBALDO SCHOLZ

CONTADOR CRC-RS 15426/0-2

CESAR TADEU PAER

Prefeito Municipal

Unidade Gestora: 0000 - PREFEITURA MUNICIPAL

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	2.728.494,99	1.571.166,72	PASSIVO CIRCULANTE	814.550,14	1.040.812,91
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.138.287,86	1.231.294,06	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	46.861,52	0,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	1.138.287,86	1.231.294,06	PESSOAL A PAGAR	0,00	0,00
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	1.263.272,05	0,00	BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR	0,00	0,00
CLIENTES	1.258.092,05	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	46.861,52	0,00
CREDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER	5.180,00	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	273.671,17	293.343,31
DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	0,00	0,00	EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO	293.343,31	293.343,31
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	0,00	0,00	FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO - INTERNO	-7.747,14	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	326.935,08	339.872,66	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO - INTERNO	-11.925,00	0,00
TRIBUTOS A RECUPERAR / COMPENSAR	79,98	79,98	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	34.286,14	233.298,90
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	339.588,32	339.792,68	FORNECEDORES E CDNTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	34.286,14	233.298,90
(-) AJUSTE DE PERDAS DE DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	-12.733,22	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	-28.655,84	0,00
ESTOQUES	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO	-28.655,84	0,00
ALMOXARIFADO	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES	0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	8.945.511,52	6.876.406,29	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	488.387,15	514.170,70
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	1.006.894,55	981.270,77	VALORES RESTITUÍVEIS	45.041,40	22.850,96
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	100.368,87	74.745,09	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	443.345,75	491.319,74
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	517.435,74	517.435,74	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	853.668,47	1.124.879,09
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO	389.089,94	389.089,94	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	437.465,34	572.400,00
INVESTIMENTOS	4,00	4,00	EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO - INTERNO	0,00	0,00
DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES	4,00	4,00	FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO - INTERNO	437.465,34	572.400,00
IMOBILIZADO	7.938.613,07	5.895.131,52	FORNECEDORES A LONGO PRAZO	360.878,09	493.159,26
BENS MOVEIS	4.917.049,65	3.826.816,40	FORNECEDORES NACIONAIS A LONGO PRAZO	360.878,09	493.159,26
BENS IMÓVEIS	3.021.564,42	2.068.315,12	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	55.325,04	59.319,83
			OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO	55.325,04	59.319,83
			TOTAL DO PASSIVO	1.668.218,61	2.165.692,00
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
			ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
			PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	5.300.762,02	5.300.762,02
			PATRIMÔNIO SOCIAL	5.300.762,02	5.300.762,02
			RESULTADOS ACUMULADOS	4.705.025,98	981.118,99
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	4.705.025,98	981.118,99
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	4.705.025,98	981.118,99
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	3.723.906,99	0,00
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	981.118,99	981.118,99
			TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	10.005.788,00	6.281.881,01
TOTAL	11.674.006,61	8.447.573,01	TOTAL	11.674.006,61	8.447.573,01
ATIVO FINANCEIRO	1.140.527,81	1.232.882,96	PASSIVO FINANCEIRO	532.226,09	1.040.812,91
ATIVO PERMANENTE	10.533.478,80	7.214.690,05	PASSIVO PERMANENTE	11.141.780,52	7.406.760,10
SALDO PATRIMONIAL				0,00	0,00

Unidade Gestora: 0000 - PREFEITURA MUNICIPAL

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
			Saldo dos Atos Potenciais Passivos		
Saldo dos Atos Potenciais Ativos					
TOTAL	0,00	0,00	TOTAL	0,00	0,00

Nota: Os valores impressos na coluna "Exercício Anterior" referem-se aos valores apurados ao final do exercício.

Inacio Vunibaldo Scholz
INACIO VUNIBALDO SCHOLZ
CONTADOR CRC-RS 15426/0-2
CPF 477.252.739-72

Cesar Tadeu Paier
CESAR TADEU PAIER
Prefeito Municipal
589.612.080-04

Rio Grande do Sul
Prefeitura Munic. de Barra do Guarita
Unidade Gestora: 0000 - PREFEITURA MUNICIPAL

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Exercício de 2013 - Anexo 15, da Lei 4.320/64

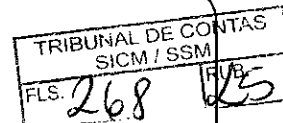
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	496.316,41	0,00	PESSOAL E ENCARGOS	4.710.840,94	0,00
IMPOSTOS	460.212,49	0,00	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	3.802.997,23	0,00
TAXAS	36.103,92	0,00	ENCARGOS PATRONAIS	647.121,74	0,00
CONTRIBUIÇÕES	50.467,91	0,00	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS	260.721,97	0,00
CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	50.467,91	0,00	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	2.829.009,94	0,00
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	15.973,00	0,00	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	1.414.859,84	0,00
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	15.973,00	0,00	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	1.414.150,10	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	63.702,13	0,00	SERVIÇOS	-972,01	0,00
JUROS E ENCARGOS DE MORA	10.691,63	0,00	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	-972,01	0,00
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	53.010,30	0,00	DESCONTOS FINANCEIROS CONCEDIDOS	1.938.193,06	0,00
TRANSFERÊNCIAS E DELEGATÕES RECEBIDAS	11.530.105,91	0,00	TRANSFERÊNCIAS E DELEGATÕES CONCEDIDAS	422.230,42	0,00
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	1.506.078,44	0,00
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	11.518.507,77	0,00	TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	9.894,20	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CONSÓRCIOS PÚBLICOS	11.596,14	0,00	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	31.366,46	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	1.351.925,79	0,00	DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS	31.366,46	0,00
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	28.071,33	0,00	REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE PARA PERDAS	27.499,81	0,00
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	1.323.854,46	0,00	TRIBUTÁRIAS	27.499,81	0,00
			CONTRIBUIÇÕES	250.645,96	0,00
			OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	3.724,38	0,00
			PREMIAÇÕES	248.921,58	0,00
			DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	9.786.584,16	0,00
SOMA	13.510.491,15	0,00	SOMA	9.786.584,16	0,00

RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO: 3.723.906,99

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (Decorrentes da execução orçamentária)		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Incorporação do Ativo	0,00	0,00
Desincorporação do Passivo	0,00	0,00
Incorporação do Passivo	0,00	0,00
Desincorporação do Ativo	0,00	0,00

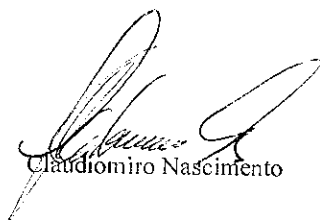
João V. Silva

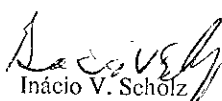
TRIBUNAL DE CONTAS
SICM / SSM
FLS. 264 RUB 15

**ATA DE ENCERRAMENTO DE INVENTÁRIO DE BENS**

Aos vinte dias do mês de março de dois mil e catorze, reuniu-se a Comissão de levantamento e Avaliação Patrimonial do Município de Barra do Guarita, instituída pelo Decreto Executivo nº 041/2011, para a deliberar sobre inventário de bens patrimoniais. Foram efetuados os levantamentos de campo dos bens patrimoniais, onde foi constatado de que muitos bens registrados no patrimônio do Município são obsoletos e sem condições de uso, devendo ser baixados do sistema de patrimônio. Também ficou definido que os bens precisam ser reavaliados e ser definido os índices de depreciação a ser aplicado para os os mesmos. Não havendo mais nada a tratar, lavrou-se a presente ata, que será assinada pela comissão inventariante.

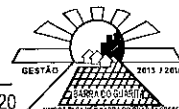
Barra do Guarita/RS, 24 de março de 2014.

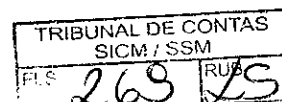

Claudiomiro Nascimento


Inácio V. Scholz


Lichere Andrioli


Soraia B. Patatt

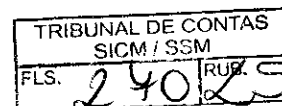




Órgão Gestora = PREFEITURA MUNICIPAL

Assunto: 02 GABINETE DO PREFEITO
 Unidade Orcamentaria: 02.01 GABINETE DO PREFEITO

		Suplementações No Período	Reduções No Período
14 3.1.90.11.00.00.00 VENCIM. E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL C		10.000,00	12.700,00
02/09/2013 Credito Suplementar	10.000,00		
24/10/2013 Reducao de Credito	3.000,00		
28/11/2013 Reducao de Credito	7.000,00		
28/11/2013 Reducao de Credito	2.700,00		
15 3.1.90.13.00.00.00 OBRIGAC S PATRONAIS		0,00	2.000,00
28/11/2013 Reducao de Credito	2.000,00		
16 3.1.91.13.00.00.00 OBRIGAC S PATRONAIS		0,00	800,00
28/11/2013 Reducao de Credito	800,00		
17 3.3.90.14.00.00.00 DIARIAS - PESSOAL CIVIL		1.700,00	400,00
24/10/2013 Credito Suplementar	1.200,00		
28/11/2013 Credito Suplementar	500,00		
28/11/2013 Reducao de Credito	400,00		
18 3.3.90.30.00.00.00 MATERIAL DE CONSUMO		6.000,00	0,00
24/10/2013 Credito Suplementar	2.000,00		
28/11/2013 Credito Suplementar	4.000,00		
19 3.3.90.36.00.00.00 OUTROS SERV. DE TERCEIROS-PESSOA FIS		5.000,00	1.500,00
05/02/2013 Credito Suplementar	5.000,00		
28/11/2013 Reducao de Credito	500,00		
28/11/2013 Reducao de Credito	1.000,00		
20 3.3.90.39.00.00.00 OUTROS SERVICOS DE TERC.-PESSOA JURI		14.000,00	5.000,00
05/02/2013 Reducao de Credito	5.000,00		
24/10/2013 Credito Suplementar	3.000,00		
28/11/2013 Credito Suplementar	1.000,00		
28/11/2013 Credito Suplementar	3.000,00		
28/11/2013 Credito Suplementar	7.000,00		
22 3.3.90.47.90.00.00 OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIV		0,00	1.000,00
24/10/2013 Reducao de Credito	1.000,00		



	Suplementacoes No Periodo	Reducoes No Periodo
0.....: 02 GABINETE DO PREFEITO		
ade Orcamentaria: 02.01 GABINETE DO PREFEITO		
1 3.3.90.93.00.00.00 INDENIZACOES E RESTITUICOES	0,00	4.900,00
03/05/2013 Reducao de Credito	1.600,00	
24/10/2013 Reducao de Credito	1.000,00	
24/10/2013 Reducao de Credito	1.200,00	
28/11/2013 Reducao de Credito	1.000,00	
28/11/2013 Reducao de Credito	100,00	
24 4 30.30.00.00.00 MATERIAL DE CONSUMO	0,00	3.000,00
03/05/2013 Reducao de Credito	3.000,00	
25 4.4.90.39.00.00.00 OUTRDS SERVICOS DE TERC.- PESSOA JUR	0,00	3.000,00
03/05/2013 Reducao de Credito	3.000,00	
23 4.4.90.52.00.00.00 EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	7.600,00	0,00
03/05/2013 Credito Suplementar	7.600,00	
Total Unidade Orcamentaria	44.300,00	34.300,00
Total Orgao	44.300,00	34.300,00
Orgao.....: 03 SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRACAO		
idade Orcamentaria: 03.01 SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRACAO		
26 3.1.90.11.00.00.00 VENCIM. E VANTAGENS FIXAS -PESSOAL C	50.000,00	3.000,00
09/2013 Credito Suplementar	45.000,00	
28/11/2013 Reducao de Credito	3.000,00	
28/11/2013 Credito Suplementar	4.000,00	
28/11/2013 Credito Suplementar	1.000,00	
27 3.1.90.13.00.00.00 OBRIGAC S PATRONAIS	3.700,00	2.500,00
02/09/2013 Credito Suplementar	3.700,00	
28/11/2013 Reducao de Credito	2.000,00	
28/11/2013 Reducao de Credito	500,00	
28 3.1.91.13.00.00.00 OBRIGAC S PATRDNALIS	5.800,00	2.000,00
02/09/2013 Credito Suplementar	4.800,00	

ade Gestora = PREFEITURA MUNICIPAL

TRIBUNAL DE CONTAS	
SICM / SSM	
FLS. 241	RUB. 15

Suplementacoes
No Periodo

No Periodo

03 SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRACAO
03.01 SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRACAO

28/11/2013 Reducao de Credito	2.000,00		
28/11/2013 Credito Suplementar	1.000,00		
29 3.3.90.14.00.00.00 DIARIAS - PESSOAL CIVIL		6.500,00	0,00
21/03/2013 Credito Suplementar	5.000,00		
02/09/2013 Credito Suplementar	1.000,00		
28/11/2013 Credito Suplementar	500,00		
30 3.3.90.30.00.00.00 MATERIAL DE CONSUMO		5.000,00	0,00
08/07/2013 Credito Suplementar	5.000,00		
31 3.3.90.35.00.00.00 SERVICOS DE CONSULTORIA		0,00	1.000,00
08/07/2013 Reducao de Credito	1.000,00		
32 3.3.90.36.00.00.00 OUTROS SERV. DE TERCEIROS-PESSOA FIS		7.000,00	0,00
05/02/2013 Credito Suplementar	2.000,00		
05/02/2013 Credito Suplementar	5.000,00		
33 3.3.90.39.00.00.00 OUTROS SERVICOS DE TERC.-PESSOA JURI		63.400,00	13.000,00
05/02/2013 Reducao de Credito	2.000,00		
05/02/2013 Reducao de Credito	5.000,00		
21/03/2013 Reducao de Credito	5.000,00		
02/07/2013 Credito Suplementar	4.000,00		
02/09/2013 Credito Suplementar	34.000,00		
28/11/2013 Credito Suplementar	6.400,00		
28/11/2013 Credito Suplementar	7.000,00		
28/11/2013 Reducao de Credito	1.000,00		
28/11/2013 Credito Suplementar	2.500,00		
28/11/2013 Est Cred Suplementar	2.500,00		
26/12/2013 Credito Suplementar	12.000,00		
36 3.3.90.47.00.00.00 OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIV		0,00	7.400,00
28/11/2013 Reducao de Credito	6.400,00		

Prefeitura Munic. De Barra do Guarita

Unidade Gestora = PREFEITURA MUNICIPAL

TRIBUNAL DE CONTAS	
SICM / SSM	
FLS. 242	RUB. 25

Suplementacoes
No Periodo

Reducoes
No Periodo

03 SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRACAO
03.01 SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRACAO

28/11/2013 Reducao de Credito	1.000,00		
34 3.3.90.92.00.00.00 DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES		0,00	5.000,00
08/07/2013 Reducao de Credito	5.000,00		
35 3.3.90.93.00.00.00 INDENIZACOES E RESTITUICOES		0,00	1.000,00
28/11/2013 Reducao de Credito	1.000,00		
39 4.4.90.30.00.00.00 MATERIAL DE CONSUMO		0,00	5.000,00
08/07/2013 Reducao de Credito	5.000,00		
40 4 30.39.00.00.00 OUTROS SERVICOS DE TERC.- PESSOA JUR		0,00	5.000,00
08/07/2013 Reducao de Credito	5.000,00		
37 4.4.90.51.00.00.00 OBRAS E INSTALACOES		0,00	1.000,00
08/07/2013 Reducao de Credito	1.000,00		
41 3.1.90.11.00.00.00 VENCIM. E VANTAGENS FIXAS -PESSOAL C		0,00	10.000,00
08/07/2013 Reducao de Credito	5.000,00		
08/07/2013 Reducao de Credito	4.000,00		
02/09/2013 Reducao de Credito	1.000,00		
42 3.1.90.13.00.00.00 OBRIGAC S PATRONAIS		0,00	2.000,00
08/07/2013 Reducao de Credito	2.000,00		
43 3.3.90.14.00.00.00 DIARIAS - PESSOAL CIVIL		0,00	1.000,00
08/07/2013 Reducao de Credito	1.000,00		
44 4.4.90.30.00.00.00 MATERIAL DE CONSUMO		0,00	10.000,00
08/07/2013 Reducao de Credito	7.000,00		
28/11/2013 Reducao de Credito	3.000,00		
45 3.3.90.39.00.00.00 OUTROS SERVICOS DE TERC.-PESSOA JURI		28.000,00	0,00
08/07/2013 Credito Suplementar	28.000,00		
46 3.3.90.93.00.00.00 INDENIZACOES E RESTITUICOES		0,00	1.000,00
08/07/2013 Reducao de Credito	1.000,00		
Total Unidade Orcamentaria		169.400,00	69.900,00
Total Orgao		169.400,00	69.900,00

ade Gestora - PREFEITURA MUNICIPAL

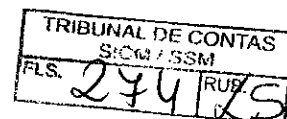
TRIBUNAL DE CONTAS	
SICM / SSM	
FLS. 243	RUB. 13

Suplementacoes
No Período

Reducoes
No Período

04 SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS
04.01 SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS

17	3.1.90.11.00.00.00 VENCIM. E VANTAGENS FIXAS -PESSOAL C	111.650,00	15.500,00
	02/09/2013 Credito Suplementar	7.500,00	
	02/09/2013 Credito Suplementar	104.150,00	
	28/11/2013 Reducao de Credito	7.000,00	
	28/11/2013 Reducao de Credito	8.500,00	
48	3.1.90.13.00.00.00 OBRIGAC S PATRONAIS	5.000,00	1.500,00
	24/06/2013 Credito Suplementar	5.000,00	
	01/07/2013 Reducao de Credito	1.500,00	
49	3.1.91.13.00.00.00 OBRIGAC S PATRONAIS	18.000,00	0,00
	02/09/2013 Credito Suplementar	18.000,00	
51	3.3.90.30.00.00.00 MATERIAL DE CONSUMO	0,00	6.000,00
	02/09/2013 Reducao de Credito	1.000,00	
	24/10/2013 Reducao de Credito	5.000,00	
52	3.3.90.31.00.00.00 PREMIACOES CULT., ARTIST., CIENT, DESP	2.500,00	25.000,00
	24/06/2013 Reducao de Credito	5.000,00	
	08/07/2013 Reducao de Credito	10.000,00	
	08/07/2013 Reducao de Credito	8.000,00	
	02/09/2013 Reducao de Credito	2.000,00	
	01/10/2013 Credito Suplementar	2.500,00	
53	3.3.90.35.00.00.00 SERVICOS DE CONSULTORIA	0,00	1.000,00
	02/09/2013 Reducao de Credito	1.000,00	
54	3.3.90.36.00.00.00 OUTROS SERV. DE TERCEIROS-PESSOA FIS	0,00	2.000,00
	02/09/2013 Reducao de Credito	2.000,00	
55	3.3.90.39.00.00.00 OUTROS SERVICOS DE TERC.-PESSOA JURI	11.000,00	2.300,00
	08/07/2013 Reducao de Credito	2.300,00	
	24/10/2013 Credito Suplementar	5.000,00	
	28/11/2013 Credito Suplementar	6.000,00	
57	3.3.90.47.00.00.00 OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIV	13.000,00	0,00
	02/09/2013 Credito Suplementar	6.000,00	



04 SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS
Unidade Orçamentária: 04.01 SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS

Suplementações
No Período

Reduções
No Período

28/11/2013	Credito Suplementar	7.000,00		
56	3.3.90.93.00.00.00	INDENIZACOES E RESTITUICOES	13.000,00	0,00
03/05/2013	Credito Suplementar	5.000,00		
24/06/2013	Credito Suplementar	5.000,00		
08/07/2013	Credito Suplementar	3.000,00		
58	4.4.90.52.00.00.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0,00	9.800,00
03/05/2013	Reducao de Credito	5.000,00		
24/10/2013	Reducao de Credito	4.800,00		
59	3.2.90.21.00.00.00	JUROS SOBRE A DIVIDA POR CONTRATO	40.000,00	11.200,00
01/04/2013	Credito Suplementar	40.000,00		
02/09/2013	Reducao de Credito	6.000,00		
24/10/2013	Reducao de Credito	5.200,00		
60	3.3.90.91.00.00.00	SENTENCAS JUDICIAIS	0,00	17.700,00
24/06/2013	Reducao de Credito	5.000,00		
08/07/2013	Reducao de Credito	3.000,00		
08/07/2013	Reducao de Credito	9.700,00		
61	4.6.90.71.00.00.00	PRINCIPAL DA DIVIDA POR CONTRATO	157.000,00	0,00
08/07/2013	Credito Suplementar	10.000,00		
08/07/2013	Credito Suplementar	20.000,00		
02/09/2013	Credito Suplementar	42.000,00		
02/09/2013	Credito Suplementar	6.000,00		
16/10/2013	Credito Suplementar	50.000,00		
24/10/2013	Credito Suplementar	10.000,00		
26/12/2013	Credito Suplementar	19.000,00		
Total Unidade Orçamentária			371.150,00	92.000,00

Entidade Gestora = PREFEITURA MUNICIPAL

TRIBUNAL DE CONTAS	
SICM / SSM	
FLS. 245	RUB. 25

Suplementacoes
No Periodo

Reducoes
No Periodo

04 SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS
04.01 SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS

Total Orgao

371.150,00

92.000,00

05 SECRETARIA MUN OBRAS E SERVICOS PUBLICOS
05.01 SECRETARIA MUN OBRAS E SERVICOS PUBLICOS

62 3.1.90.11.00.00.00 VENCIM. E VANTAGENS FIXAS -PESSOAL C
02/09/2013 Credito Suplementar 150.000,00

150.000,00

24.000,00

26/12/2013 Reducao de Credito 24.000,00

63 3.1.90.13.00.00.00 OBRIGAC S PATRONAIS
02/09/2013 Credito Suplementar 5.000,00

5.000,00

0,00

66 3.3.90.30.00.00.00 MATERIAL DE CONSUMO
02/09/2013 Reducao de Credito 90.000,00

0,00

105.000,00

16/10/2013 Reducao de Credito 15.000,00

70 4.4.90.51.00.00.00 OBRAS E INSTALACOES
16/10/2013 Reducao de Credito 10.000,00

0,00

10.000,00

71 4.4.90.52.00.00.00 EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE
02/09/2013 Reducao de Credito 75.000,00

0,00

130.000,00

02/09/2013 Reducao de Credito 50.000,00

16/10/2013 Reducao de Credito 5.000,00

88 4.4.90.51.00.00.00 OBRAS E INSTALACOES
02/09/2013 Reducao de Credito 75.000,00

0,00

85.000,00

10/2013 Reducao de Credito 10.000,00

99 3.3.70.41.00.00.00 CONTRIBUICOES
02/09/2013 Reducao de Credito 1.000,00

0,00

1.000,00

90 3.3.71.30.00.00.00 MATERIAL DE CONSUMO
02/09/2013 Reducao de Credito 3.000,00

0,00

3.000,00

89 3.3.90.30.00.00.00 MATERIAL DE CONSUMO
02/09/2013 Reducao de Credito 1.000,00

0,00

1.000,00

92 3.3.90.30.00.00.00 MATERIAL DE CONSUMO
02/09/2013 Reducao de Credito 1.000,00

0,00

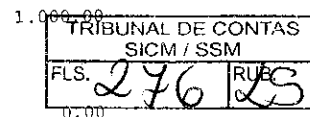
1.000,00

93 3.3.90.32.00.00.00 MATERIAL, BEM OU SERVICO P/ DIST GRA
02/09/2013 Reducao de Credito 1.000,00

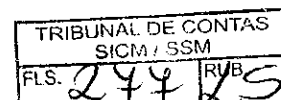
0,00

1.000,00

97 3.3.90.36.00.00.00 OUTROS SERV. DE TERCEIROS-PESSOA FIS	0,00	1.000,00
02/09/2013 Reducao de Credito	1.000,00	
98 3.3.90.39.00.00.00 OUTROS SERVICOS DE TERC.-PESSOA JURI	10.000,00	
02/09/2013 Credito Suplementar	10.000,00	
94 3.3.90.39.00.00.00 OUTROS SERVICOS DE TERC.-PESSOA JURI	4.000,00	0,00
28/11/2013 Credito Suplementar	2.500,00	
28/11/2013 Credito Suplementar	1.500,00	
91 4.4.71.42.00.00.00 AUXILIOS	0,00	2.500,00
28/11/2013 Reducao de Credito	2.500,00	
95 4.4.90.51.00.00.00 OBRAS E INSTALACOES	0,00	1.000,00
02/09/2013 Reducao de Credito	1.000,00	
96 4.4.90.52.00.00.00 EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0,00	1.000,00
02/09/2013 Reducao de Credito	1.000,00	
100 4.4.90.30.00.00.00 MATERIAL DE CONSUMO	0,00	3.000,00
02/09/2013 Reducao de Credito	3.000,00	
101 3.3.90.39.00.00.00 OUTROS SERVICOS DE TERC.-PESSOA JURI	0,00	2.000,00
02/09/2013 Reducao de Credito	2.000,00	
102 4.4.90.51.00.00.00 OBRAS E INSTALACOES	0,00	5.000,00
02/09/2013 Reducao de Credito	5.000,00	
72 3.3.90.30.00.00.00 MATERIAL DE CONSUMO	25.000,00	1.500,00
01/04/2013 Credito Suplementar	25.000,00	
28/11/2013 Reducao de Credito	1.500,00	
73 3.3.90.39.00.00.00 OUTROS SERVICOS DE TERC.-PESSOA JURI	0,00	19.000,00
26/12/2013 Reducao de Credito	19.000,00	
74 4.4.90.51.00.00.00 OBRAS E INSTALACOES	0,00	5.000,00
28/11/2013 Reducao de Credito	5.000,00	
86 4.4.90.51.00.00.00 OBRAS E INSTALACOES	0,00	5.000,00
02/09/2013 Reducao de Credito	5.000,00	
87 4.4.90.51.00.00.00 OBRAS E INSTALACOES	0,00	195.200,00
03/05/2013 Reducao de Credito	100.200,00	
08/07/2013 Reducao de Credito	25.000,00	
02/09/2013 Reducao de Credito	60.000,00	
16/10/2013 Reducao de Credito	10.000,00	
75 3.3.90.30.00.00.00 MATERIAL DE CONSUMO	0,00	150.000,00
02/09/2013 Reducao de Credito	39.000,00	
02/09/2013 Reducao de Credito	101.000,00	



Unidade Gestora = PREFEITURA MUNICIPAL



		Suplementacoes	Reducoes
		No Periodo	No Periodo
05 SECRETARIA MUN OBRAS E SERVICOS PUBLICOS			
Unidade Orcamentaria: 05.01 SECRETARIA MUN OBRAS E SERVICOS PUBLICOS			
02/09/2013 Reducao de Credito	10.000,00		
77 3.3.90.39.00.00.00 OUTROS SERVICOS DE TERC.-PESSOA JURI		20.000,00	0,00
08/07/2013 Credito Suplementar	20.000,00		
85 3.3.90.30.00.00.00 MATERIAL DE CONSUMO		5.000,00	20.000,00
08/07/2013 Reducao de Credito	20.000,00		
28/11/2013 Credito Suplementar	5.000,00		
83 4.4.90.51.00.00.00 OBRAS E INSTALACOES		25.000,00	0,00
07/2013 Credito Suplementar	25.000,00		
81 3.3.90.30.00.00.00 MATERIAL DE CONSUMO		0,00	11.000,00
02/09/2013 Reducao de Credito	11.000,00		
871 4.4.90.51.00.00.00 OBRAS E INSTALACOES		294.600,00	0,00
17/04/2013 Credito Especial	194.400,00		
03/05/2013 Credito Suplementar	100.200,00		
841 4.4.90.51.00.00.00 OBRAS E INSTALACOES		80.000,00	0,00
26/02/2013 Credito Especial	80.000,00		
813 4.4.90.51.00.00.00 OBRAS E INSTALACDES		500.000,00	0,00
21/03/2013 Credito Especial	250.000,00		
21/03/2013 Credito Especial	250.000,00		
861 4.4.90.51.00.00.00 OBRAS E INSTALACDES		146.250,00	0,00
05/2013 Credito Especial	146.250,00		
Total Unidade Orcamentaria		1.264.850,00	783.200,00
Total Orgao		1.264.850,00	783.200,00

06 SEC MUN EDUCACAO, CULT. BEM ESTAR SOCIAL
Unidade Orcamentaria: 06.01 SEC. MUN. DE EDUCACAO - FUNDEB

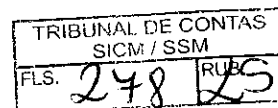
103 3.1.90.11.00.00.00 VENCIM. E VANTAGENS FIXAS -PESSOAL C		120.000,00	44.000,00
02/09/2013 Credito Suplementar	110.000,00		
24/10/2013 Reducao de Credito	20.000,00		
28/11/2013 Reducao de Credito	16.000,00		

Unidade Gestora = PREFEITURA MUNICIPAL

06 SEC MUN EDUCACAO, CULT. BEM ESTAR SOCIAL
Unidade Orcamentaria: 06.01 SEC. MUN. DE EDUCACAO - FUNDEB

Suplementacoes
No Periodo

Reducoes
No Periodo



28/11/2013	Reducao de Credito	3.000,00		
28/11/2013	Reducao de Credito	5.000,00		
28/11/2013	Credito Suplementar	10.000,00		
04 3.1.90.13.00.00.00	OBRIGAC S PATRONAIS	36.000,00		10.000,00
21/03/2013	Reducao de Credito	5.000,00		
08/07/2013	Credito Suplementar	6.000,00		
02/09/2013	Credito Suplementar	30.000,00		
28/11/2013	Reducao de Credito	5.000,00		
05 3.1.91.13.00.00.00	OBRIGAC S PATRONAIS	6.000,00		0,00
02/09/2013	Credito Suplementar	6.000,00		
06 3.3.70.41.00.00.00	CONTRIBUICOES	0,00		1.000,00
02/09/2013	Reducao de Credito	1.000,00		
07 3.3.90.30.00.00.00	MATERIAL DE CONSUMO	0,00		122.400,00
02/09/2013	Reducao de Credito	80.000,00		
02/09/2013	Reducao de Credito	30.000,00		
28/11/2013	Reducao de Credito	7.000,00		
28/11/2013	Reducao de Credito	5.400,00		
09 90.36.00.00.00.00	OUTROS SERV. DE TERCEIROS-PESSOA FIS	0,00		2.000,00
02/09/2013	Reducao de Credito	2.000,00		
10 3.3.90.39.00.00.00	OUTROS SERVICOS DE TERC.-PESSOA JUR	0,00		75.000,00
08/07/2013	Reducao de Credito	20.000,00		
02/09/2013	Reducao de Credito	50.000,00		
24/10/2013	Reducao de Credito	5.000,00		
11 3.3.90.47.00.00.00	OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIV	0,00		1.000,00
02/09/2013	Reducao de Credito	1.000,00		
12 4.4.90.51.00.00.00	OBRAS E INSTALACOES	0,00		6.000,00
24/10/2013	Reducao de Credito	6.000,00		
13 4.4.90.52.00.00.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0,00		39.000,00

Prefeitura Munic. de Barra do Guarita

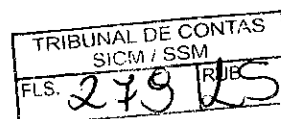
Unidade Gestora - PREFEITURA MUNICIPAL

06 SEC MUN EDUCACAO, CULT. BEM ESTAR SOCIAL

Unidade Orcamentaria: 06.01 SEC. MUN. DE EDUCACAO - FUNDEB

Suplementacoes
No Periodo

Reducoes
No Periodo



24/06/2013	Reducao de Credito	20.000,00		
02/09/2013	Reducao de Credito	10.000,00		
02/09/2013	Reducao de Credito	9.000,00		
14 3.1.90.11.00.00.00	VENCIM. E VANTAGENS FIXAS -PESSOAL C		118.000,00	0,00
08/07/2013	Credito Suplementar	17.000,00		
08/07/2013	Credito Suplementar	20.000,00		
02/09/2013	Credito Suplementar	35.000,00		
24/10/2013	Credito Suplementar	20.000,00		
28/11/2013	Credito Suplementar	26.000,00		
15 3.1.90.13.00.00.00	OBRIGAC S PATRONAIS		32.300,00	0,00
21/03/2013	Credito Suplementar	5.000,00		
03/05/2013	Credito Suplementar	5.000,00		
24/06/2013	Credito Suplementar	5.000,00		
08/07/2013	Credito Suplementar	5.000,00		
02/09/2013	Credito Suplementar	2.300,00		
24/10/2013	Credito Suplementar	4.000,00		
24/10/2013	Credito Suplementar	3.000,00		
28/11/2013	Credito Suplementar	3.000,00		
16 3.1.91.13.00.00.00	OBRIGAC S PATRONAIS		400,00	0,00
28/11/2013	Credito Suplementar	400,00		
17 3.3.90.30.00.00.00	MATERIAL DE CONSUMO		0,00	30.000,00
03/05/2013	Reducao de Credito	5.000,00		
08/07/2013	Credito Suplementar	17.000,00		
08/07/2013	Est Cred Suplementar	17.000,00		
08/07/2013	Reducao de Credito	17.000,00		
08/07/2013	Reducao de Credito	1.000,00		