



# Diário Oficial

DO MUNICÍPIO DE CACHOEIRO DE ITAPEMIRIM  
ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

www.cachoeiro.es.gov.br

ANO XLIV - Cachoeiro de Itapemirim - Sexta - Feira - 12 de Novembro de 2010 - Nº 3762

## PODER EXECUTIVO

### ATOS DO PODER EXECUTIVO MUNICIPAL

#### DECRETO Nº 21.382

DÁ NOVA REDAÇÃO AO ART. 1º DO DECRETO Nº 20.960, DE 17 DE JUNHO DE 2010.

O PREFEITO MUNICIPAL DE CACHOEIRO DE ITAPEMIRIM, Estado do Espírito Santo, no uso de suas atribuições legais,

#### DECRETA:

Art. 1º – O art. 1º do Decreto nº 20.960, de 17 de junho de 2010, passa a vigorar com a seguinte redação:

“Art. 1º – Fica declarado de utilidade pública, para fins de desapropriação, por via administrativa ou judicial, os imóveis de propriedade de **Roney Brasil Lima, Cristiana Brasil Lima e Mirna Brasil Lima**, situados nas proximidades da Rua Ruy Barbosa, bairro Centro, nesta Cidade, com as seguintes características: um terreno medindo 9,10m (nove metros e dez centímetros) de frente, 1,50m (um metro e cinquenta centímetros) de fundos, 45,20m (quarenta e cinco metros e vinte centímetros) do lado esquerdo e 41,80m (quarenta e um metros e oitenta centímetros) do lado direito; um terreno medindo 2,90m (dois metros e noventa centímetros) de frente, 0,50cm (cinquenta centímetros) de fundos, 45,40m (quarenta e cinco metros e quarenta centímetros) do lado esquerdo, 45,20m (quarenta e cinco metros e vinte centímetros) do lado direito; um terreno medindo 9,40m (nove metros e quarenta centímetros) de frente, 1,20m (um metro e vinte centímetros) de fundos, 45,40m (quarenta e cinco metros e quarenta centímetros) do lado esquerdo e 45,40m (quarenta e cinco metros e quarenta centímetros) do lado direito; e cinco oitavas (5/8) partes de um terreno medindo 4,70m (quatro metros e setenta centímetros) de frente, 0,40cm (quarenta centímetros) de fundos, 45,40m (quarenta e cinco metros e quarenta centímetros) do lado esquerdo e 45,40m (quarenta e cinco metros e quarenta centímetros) do lado direito e, também, o imóvel de propriedade de **José Guilherme Lima**, que compreende “um lote de terreno sob o nº(6), medindo nove metros e trinta centímetros (9,30) de frente, oito (8) metros na linha de fundos, vinte e dois (22) metros pelo lado direito e vinte metros e cinquenta centímetros (20,50) pelo lado esquerdo; situado na rua projetada, na Vila São José, no bairro Guiraquissaba, nesta cidade; confrontando pela frente com a rua projetada, pelos fundos com o lote nº1 de João Viana, pelo lado direito com o lote nº5 de João Viana e pelo lado esquerdo com Vicente de Paula Brasil; adquirido de Amador Lima dos

Santos”; ambos localizados nesta cidade, Município de Cachoeiro de Itapemirim, registradas no Cartório de Imóveis desta Comarca sob Matrícula nº 32.167, folhas 168, livro nº 3 - AL e 26.747 de ordem, Livro 3, folhas 56 - AH, respectivamente”.

Art. 2º - Este Decreto entrará em vigor na data de sua publicação.

Cachoeiro de Itapemirim, 10 de novembro de 2010.

**CARLOS ROBERTO CASTEGLIONE DIAS**  
Prefeito Municipal

#### DECRETO Nº 21.390

CRIA O NÚCLEO DE PROMOÇÃO DO VOLUNTARIADO E DA CIDADANIA - NPVC, DISPÕE SOBRE SUAS ATRIBUIÇÕES E DÁ OUTRAS PROVIDÊNCIAS.

O PREFEITO MUNICIPAL DE CACHOEIRO DE ITAPEMIRIM, Estado do Espírito Santo, no uso de suas atribuições legais,

#### DECRETA:

Art. 1º Fica criado o Núcleo de Promoção do Voluntariado e da Cidadania - NPVC, com a finalidade de coordenar e/ou integrar as ações relacionadas ao desenvolvimento de medidas e programas voltados para a promoção do voluntariado e da cidadania no âmbito do Município de Cachoeiro de Itapemirim.

Art. 2º O Núcleo de Promoção do Voluntariado e da Cidadania ficará diretamente vinculado à Secretaria Municipal de Governo / SEMGOV, desenvolvendo suas ações em parceria com demais secretarias e órgãos municipais, bem como, com entidades da sociedade civil e da iniciativa privada, na busca e no incentivo do trabalho voluntário entre os servidores municipais e demais pessoas da sociedade civil.

Art. 3º O Núcleo de Promoção do Voluntariado e da Cidadania será composto por servidores municipais designados pelo Chefe do Poder Executivo Municipal, através de Decreto.

Parágrafo único. A coordenação geral e voluntária do Núcleo instituído neste Decreto ficará a cargo da Srª Auxiliadora Caprini Zampirolli – Primeira Dama do Município.

Art. 4º São ações coordenadas pelo Núcleo de Promoção do

**PODER EXECUTIVO MUNICIPAL**

**CARLOS ROBERTO CASTEGLIONE DIAS**  
**Prefeito Municipal**

**BRAZ BARROS DA SILVA**  
**Vice – Prefeito**

**DIÁRIO OFICIAL DO MUNICÍPIO**

EDITADO pela:

P.M.C.I. - Prefeitura Municipal de Cachoeiro de Itapemirim - ES.  
 SEMASI – Secretaria Municipal de Administração, Logística e Serviços Internos.  
 Diretoria de Administração Geral.  
 Gerência de Atos Oficiais.  
 Rua Brahim Antônio Seder, 34 - 3 Andar - Centro  
 Cachoeiro de Itapemirim – ES

PUBLICAÇÕES E CONTATOS (28) 3521-2001  
 DIÁRIO OFICIAL (28) 3522-4708

Voluntariado e da Cidadania, no Município:

I – Cachoeiro Família Cidadã: Programa que leva, uma vez por mês, a um bairro ou distrito do Município serviços essenciais e gratuitos à população carente, contando com o trabalho voluntário dos servidores públicos municipais, bem como, com a participação de entidades da sociedade civil organizada e de cidadãos solidários;

II – Feira da Bondade: Feira tradicional que garante, anualmente, espaço de qualidade para que as entidades filantrópicas e sociais do município possam comercializar alimentos, artesanato e demais produtos, de modo a angariar os fundos que darão suporte financeiro aos seus trabalhos. Tem por característica reunir, sob o signo da Bondade, boa parte de nossa população, em alegre evento familiar no qual também são oferecidas, gratuitamente, atrações culturais;

III – Casamento Comunitário: Programa que realiza, gratuita e periodicamente, o casamento de casais, com renda familiar igual ou inferior a 02 salários mínimos por mês e sem impedimentos legais para a união civil; propiciando a concretização de sonhos e apoiando o fortalecimento da família, base de toda a sociedade.

**IV – Escola do Voluntariado e da Cidadania:**

Desenvolve ações de sensibilização para o voluntariado;  
 Apoia e divulga o trabalho das entidades filantrópicas e sociais do município;

Mantém contato com instituições, públicas e civis, de âmbito nacional e internacional, promovendo o intercâmbio de conhecimentos e experiências, buscando também, apoio para nossas entidades e ações aqui desenvolvidas.

Art. 5º Além das já citadas no artigo anterior, outras ações poderão ser incluídas entre as atividades coordenadas e/ou integradas a este núcleo prevendo, inclusive, a ampliação de seu alcance para o âmbito regional.

Art. 6º Este Decreto entrará em vigor na data de sua publicação, revogadas as disposições em contrário.

Cachoeiro de Itapemirim, 10 de novembro de 2010.

**CARLOS ROBERTO CASTEGLIONE DIAS**  
**Prefeito Municipal**

**PORTARIA Nº 214/2010**

DESIGNA SERVIDORES PARA ACOMPANHAMENTO E FISCALIZAÇÃO DA EXECUÇÃO DE CONTRATO FIRMADO NO MUNICÍPIO.

**O SECRETÁRIO MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO, LOGÍSTICA E SERVIÇOS INTERNOS**, da Prefeitura Municipal de Cachoeiro de Itapemirim, Estado do Espírito Santo, no uso de suas atribuições delegadas através dos Decretos nºs. 18.275, de 11 de abril de 2008 e 19.425, de 28 de janeiro de 2009,

RESOLVE:

Designar os servidores municipais GILDO ABREU e ELIZETE RAMOS DE AZEVEDO, para acompanhamento e fiscalização da execução do serviço constante no Contrato descrito abaixo.

CONTRATO	OBJETO	CONTRATADA	PROT/SEQ. Nº
Nº 051/2010, de 09/04/2010	Contratação de serviços de arbitragem para realização do Campeonato Municipal de Futebol de Campo e Taça Futemirim de Cachoeiro de Itapemirim, com início no dia 11 de abril de 2010 até 04 de julho de 2010, conforme especificado no referido Contrato.	LIGA DESPORTIVA DE CACHOEIRO DE ITAPEMIRIM	7210/2010

Cachoeiro de Itapemirim, 09 de abril de 2010.

**MANOEL EDUARDO BAPTISTA CABRAL**  
**Secretário Municipal de Administração, Logística e Serviços Internos**

**PORTARIA Nº 783/2010**

DESIGNA SERVIDOR PARA ACOMPANHAMENTO E FISCALIZAÇÃO DA EXECUÇÃO DE CONTRATOS FIRMADOS NO MUNICÍPIO.

**O SECRETÁRIO MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO, LOGÍSTICA E SERVIÇOS INTERNOS**, da Prefeitura Municipal de Cachoeiro de Itapemirim, Estado do Espírito Santo, no uso de suas atribuições delegadas através dos Decretos nºs. 18.275, de 11 de abril de 2008 e 19.425, de 28 de janeiro de 2009, resolve:

Designar o servidor municipal EVERTON COSTA DE

REZENDE, lotado na Secretaria Municipal de Educação - SEME, para acompanhamento e fiscalização da execução dos serviços constantes nos Contratos abaixo.

CONTRATOS	CONTRATADAS	OBJETO	PROTOCOLOS
Nº 198/2010, de 22/10/2010	ANTÔNIO HÉLIO DE ASSIS ALVES (Associação dos Apicultores do Município de Muquies e adjacências)	Aquisição de Gêneros Alimentícios da Agricultura Familiar para ALIMENTAÇÃO ESCOLAR, para alunos da rede de educação básica pública, verba FNDE/PNAE, descritos nos itens enumerados na cláusula sexta, de acordo com a Chamada Pública nº 003/2010 – COMPRA DIRETA DO PRODUTOR RURAL.	24.283/2010 16.450/2010
Nº 199/2010, de 22/10/2010	CLAUDIOVANI PEREZ DE SOUZA (Associação dos Apicultores do Município de Muquies e adjacências)	58-15.107/2010	24.288 /2010 16.450/2010

Cachoeiro de Itapemirim, 04 de novembro de 2010.

**MANOEL EDUARDO BAPTISTA CABRAL**

**Secretário Municipal de Administração, Logística e Serviços Internos**

**PORTARIA Nº 788/2010**

DISPÕE RETIFICAÇÃO DA PORTARIA Nº 779/2010, REFERENTE A CESSÃO DE SERVIDORA PARA A PREFEITURA MUNICIPAL DE CASTELO - E.S.

O SECRETÁRIO MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO, LOGÍSTICA E SERVIÇOS INTERNOS, da Prefeitura Municipal de Cachoeiro de Itapemirim, Estado do Espírito Santo, no uso de suas atribuições delegadas através dos Decretos nºs 18.275, de 11 de abril de 2008 e 19.425, de 28 de janeiro de 2009, tendo em vista o que consta no processo protocolado sob o nº. 19.896/2009 ,

RESOLVE:

Retificar a Portaria nº 779/2010, de 29 de outubro de 2010, referente a servidora municipal ALINE ANDREÃO SCHETTINO, onde se lê “com ônus para aquele Município” leia-se “com ônus para este Município”.

Cachoeiro de Itapemirim, 05 de novembro de 2010.

**MANOEL EDUARDO BAPTISTA CABRAL**

**Secretário Municipal de Administração, Logística e Serviços Internos**

**SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO,  
LOGÍSTICA E SERVIÇOS INTERNOS**

**EXTRATO DE CONVÊNIO**

**ESPÉCIE:** Convênio nº 041/2010.

**CONVENIENTES:** CORPO DE BOMBEIROS MILITAR DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO - CBMES.

**CONCEDENTE:** MUNICÍPIO DE CACHOEIRO DE ITAPEMIRIM, através da SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO, LOGÍSTICA E SERVIÇOS INTERNOS.

**OBJETO:** Regulamentação da cooperação entre os partícipes para continuidade da instalação da Unidade Operacional do Corpo de Bombeiros Militar do Estado do Espírito Santo no território do Município de Cachoeiro de Itapemirim/ES, conforme legislação vigente, para otimização da execução das competências do Corpo de Bombeiros Militar, previstas no artigo 130 da Constituição Estadual, no referido Município.

**PRAZO:** 48 (quarenta e oito meses).

**DATA DA ASSINATURA:** 03/11/2010.

**SIGNATÁRIOS:** Carlos Roberto Casteglione Dias – Prefeito Municipal, Marco Aurélio Coelho – Procurador Geral do Município, Manoel Eduardo Baptista Cabral – Secretário Municipal de Administração, Logística e Serviços Internos e Cel. BM Fronzio Calheira Mota - Comandante Geral do CBMES.

**PROCESSO:** Prot nº 1-29.181/2010.

**EXTRATO DE DISPENSA DE LICITAÇÃO**

**FORNECEDOR:** ATLÂNTICA AUTOMÓVEIS S/A

**OBJETO:** Serviço de revisão geral e substituição de peças de 80.000 KM do veículo Renault Scenic, placa MSD 1878, a pedido da Secretaria Municipal de Saúde – SEMUS.

**VALOR:** R\$ 1.112,82 (mil cento e doze reais e oitenta e dois centavos).

**RESPALDO:** Lei nº 8.666/93, Art. 24, Inciso XVII.

**PROCESSO:** Prot. nº 34200/2010.

**COMISSÃO DE LICITAÇÃO**

**TERMO DE HOMOLOGAÇÃO**

Edital de Pregão nº. 157/2010

Processo nº. 18130/2010

Objeto: Contratação de Empresa Especializada para Fornecimento de Refeições e Lanches

Tendo o processo licitatório obedecido os trâmites legais, e principalmente as regras da Lei Federal nº. 10.520/20 e 8.666/93, e

estando de acordo com a adjudicação do pregoeiro desta Prefeitura Municipal, HOMOLOGO os Produtos, autorizando o empenho em favor das empresas vencedoras:

Rinkão Organização Ltda.	RS	1.800,00
A. P. Scandiani Confeitaria Ltda.	RS	725,00

TOTAL DO PROCESSO LICITATORIO	RS	2.525,00
-------------------------------	----	----------

Cachoeiro de Itapemirim/ES, 20 de outubro de 2010.

**CARLOS ROBERTO CASTEGLIONE DIAS**  
**Prefeito Municipal**

**TERMO DE HOMOLOGAÇÃO**

Edital de Pregão nº. 173/2010

Processo nº. 24685/2010

Objeto: Aquisição de Telas para Fabricação de Manilhas

Tendo o processo licitatório obedecido os trâmites legais, e principalmente as regras da Lei Federal nº. 10.520/20 e 8.666/93, e estando de acordo com a adjudicação do pregoeiro desta Prefeitura Municipal, HOMOLOGO os Produtos, autorizando o empenho em favor da empresa vencedora:

Integral Comercial e Fornecedora Ltda.	RS	9.550,00
--	----	----------

TOTAL DO PROCESSO LICITATORIO	RS	9.550,00
-------------------------------	----	----------

Cachoeiro de Itapemirim/ES, 21 de outubro de 2010.

**CARLOS ROBERTO CASTEGLIONE DIAS**  
**Prefeito Municipal**

**TERMO DE HOMOLOGAÇÃO**

Edital de Pregão nº. 174/2010

Processo nº. 25350/2010

Objeto: Aquisição de Sabão em Pó

Tendo o processo licitatório obedecido os trâmites legais, e principalmente as regras da Lei Federal nº. 10.520/20 e 8.666/93, e estando de acordo com a adjudicação do pregoeiro desta Prefeitura Municipal, HOMOLOGO o Produto, autorizando o empenho em favor da empresa vencedora:

Horto Central de Marataízes Ltda. - ME	RS	24.896,00
--	----	-----------

TOTAL DO PROCESSO LICITATORIO	RS	24.896,00
-------------------------------	----	-----------

Cachoeiro de Itapemirim/ES, 27 de outubro de 2010.

**CARLOS ROBERTO CASTEGLIONE DIAS**  
**Prefeito Municipal**

**TERMO DE HOMOLOGAÇÃO**

Edital de Pregão nº. 177/2010

Processo nº. 16295/2010

Objeto: Aquisição de Veículo de Tração Mecânica

Tendo o processo licitatório obedecido os trâmites legais, e principalmente as regras da Lei Federal nº. 10.520/20 e 8.666/93, e estando de acordo com a adjudicação do pregoeiro desta Prefeitura Municipal, HOMOLOGO o Produto, autorizando o empenho em favor da empresa vencedora:

Drosdsky Indústria e Comércio de Máquinas Ltda.	RS	155.000,00
---	----	------------

TOTAL DO PROCESSO LICITATORIO	RS	155.000,00
-------------------------------	----	------------

Cachoeiro de Itapemirim/ES, 29 de outubro de 2010.

**CARLOS ROBERTO CASTEGLIONE DIAS**  
**Prefeito Municipal**

**PREGÃO Nº. 187/2010 RETIFICAÇÃO**

O Município de Cachoeiro de Itapemirim/ES, torna público a retificação do **Pregão Presencial**, objetivando Aquisição de Escova e Creme Dental, passando a abertura, conforme segue:

**Dia:** 26/11/2010 - **Hora:** 14:00 h

Edital completo e retificação à disposição na Sede da Gerência de Apoio às Licitações e na home page: [www.cachoeiro.es.gov.br](http://www.cachoeiro.es.gov.br).

Cachoeiro de Itapemirim – ES, 11 de Novembro de 2010.

**GEORGE MACEDO VIEIRA.**  
**Pregoeiro – CML**

Prefeitura Municipal de Cachoeiro de Itapemirim





# Inst. Prev. e Assist. Serv. Munic. de Cachoeiro de Itapemirim

## Balancete Contábil

Outubro/2010

Conta	Denominação	Saldo Exerc. Anterior	Movimento Anterior	Movimento Débito	Movimento Crédito	Saldo Atual
1.1.5.1.5.01.00.016	CAIXA FI NOVO BRASIL - 455-3	0,00	254.865,98 D	4.235,79	0,00	259.101,77 D
1.1.5.1.5.01.00.017	CAIXA FI BRASIL IMA - B TP	0,00	20.936.610,64 D	1.038.365,49	0,00	21.974.976,13 D
1.1.5.1.5.01.00.018	CAIXA BRASIL SOBERANO RF	0,00	2.020.605,39 D	16.502,55	162.000,00	1.875.107,94 D
1.1.5.2.0.00.00.000	INVESTIMENTOS EM SEGMENTO DE RENDA VARIÁVEL	1.217.646,04 D	5.526.598,99 D	21.619,98	100.000,00	5.448.218,97 D
1.1.5.2.9.00.00.000	OUTROS INVESTIMENTOS EM RENDAS VARIÁVEL	1.217.646,04 D	5.526.598,99 D	21.619,98	100.000,00	5.448.218,97 D
1.1.5.2.9.00.00.001	BB RPPS MULTIMERCADO	1.217.646,04 D	1.304.064,83 D	11.125,14	0,00	1.315.189,97 D
1.1.5.2.9.00.00.002	CAIXA FII CEDAE	0,00	3.000.000,00 D	0,00	100.000,00	2.900.000,00 D
1.1.5.2.9.00.00.003	CAIXA FIC BRASIL LS MULTIMERCADO	0,00	1.222.534,16 D	10.494,84	0,00	1.233.029,00 D
1.1.5.8.0.00.00.000	PROVISÃO PARA PERDAS EM INVESTIMENTOS DO RPPS	0,00	82.797,06 C	0,00	0,00	82.797,06 C
1.4.0.0.0.00.00.000	ATIVO PERMANENTE	106.165,29 D	169.511,79 D	0,00	0,00	169.511,79 D
1.4.2.0.0.00.00.000	IMOBILIZADO	106.165,29 D	169.511,79 D	0,00	0,00	169.511,79 D
1.4.2.1.0.00.00.000	BENS MOVEIS E IMOVEIS	187.554,88 D	250.725,38 D	0,00	0,00	250.725,38 D
1.4.2.1.2.00.00.000	BENS MOVEIS	187.554,88 D	250.725,38 D	0,00	0,00	250.725,38 D
1.4.2.1.2.18.00.000	MAQUINAS, MOTORES E APARELHOS	25,00 D	25,00 D	0,00	0,00	25,00 D
1.4.2.1.2.18.00.001	BIBLIOTECA	25,00 D	25,00 D	0,00	0,00	25,00 D
1.4.2.1.2.42.00.000	MOBILIARIO EM GERAL	0,00	220,00 C	0,00	0,00	220,00 C
1.4.2.1.2.42.00.001	MOVEIS E UTENSILIOS	0,00	220,00 C	0,00	0,00	220,00 C
1.4.2.1.2.48.00.000	VEICULOS DIVERSOS	31.600,00 D	31.600,00 D	0,00	0,00	31.600,00 D
1.4.2.1.2.48.00.001	VEICULOS	31.600,00 D	31.600,00 D	0,00	0,00	31.600,00 D
1.4.2.1.2.99.00.000	OUTROS BENS MOVEIS	155.929,88 D	219.320,38 D	0,00	0,00	219.320,38 D
1.4.2.1.2.99.00.001	BENS MOVEIS	118.970,68 D	118.970,68 D	0,00	0,00	118.970,68 D
1.4.2.1.2.99.00.003	OUTROS MATERIAIS PERMANENTES	36.959,20 D	100.349,70 D	0,00	0,00	100.349,70 D
1.4.2.9.1.00.00.000	(-) BENS MÓVEIS IPM	81.389,59 C	81.213,59 C	0,00	0,00	81.213,59 C
1.4.2.9.1.00.00.001	(-) DEPRECIACAO DE BENS MÓVEIS	75.069,59 C	74.893,59 C	0,00	0,00	74.893,59 C
1.4.2.9.1.00.00.003	(-) DEPRECIACOES DE VEICULOS	6.320,00 C	6.320,00 C	0,00	0,00	6.320,00 C
1.9.0.0.0.00.00.000	ATIVO COMPENSADO	8.240.402,57 D	100.854.308,78 D	5.746.520,05	4.786.885,66	101.813.943,17 D
1.9.1.0.0.00.00.000	EXECUCAO ORÇAMENTARIA DA RECEITA	0,00	20.706.233,00 D	2.025.955,70	2.025.955,70	20.706.233,00 D
1.9.1.1.0.00.00.000	ARRECAÇÃO ORÇAMENTARIA - NATUREZA DA RECEITA	0,00	20.706.233,00 D	2.025.955,70	2.025.955,70	20.706.233,00 D
1.9.1.1.1.00.00.000	RECEITA A REALIZAR	0,00	3.993.446,37 D	100.000,00	1.925.955,70	2.167.490,67 D
1.9.1.1.4.00.00.000	RECEITA REALIZADA	0,00	16.712.786,63 D	1.925.955,70	100.000,00	18.538.742,33 D
1.9.2.0.0.00.00.000	FIXAÇÃO ORÇAMENTARIA DA DESPESA	0,00	43.879.528,82 D	35.343,84	147,00	43.914.725,66 D



# Inst. Prev. e Assist. Serv. Munic. de Cachoeiro de Itapemirim

## Balancete Contábil

Outubro/2010

Conta	Denominação	Saldo Exerc. Anterior	Movimento Anterior	Movimento Débito	Movimento Crédito	Saldo Atual
1.9.2.1.0.00.00.000	DOTAÇÃO ORÇAMENTARIA	0,00	20.706.233,00 D	0,00	0,00	20.706.233,00 D
1.9.2.1.1.00.00.000	DOTAÇÃO INICIAL	0,00	20.706.233,00 D	0,00	0,00	20.706.233,00 D
1.9.2.1.1.01.00.000	CRÉDITO INICIAL	0,00	20.706.233,00 D	0,00	0,00	20.706.233,00 D
1.9.2.1.1.01.01.000	ORIGINARIO DO ORÇAMENTO	0,00	20.706.233,00 D	0,00	0,00	20.706.233,00 D
1.9.2.1.2.00.00.000	DOTAÇÃO SUPLEMENTAR	0,00	10.000,00 D	0,00	0,00	10.000,00 D
1.9.2.1.2.05.00.000	ANULAÇÃO TOTAL OU PARCIAL DE DOTAÇÃO	0,00	10.000,00 D	0,00	0,00	10.000,00 D
1.9.2.1.5.00.00.000	r DOTAÇÃO REDUZIDA PARCIAL OU TOTALMENTE	0,00	10.000,00 C	0,00	0,00	10.000,00 C
1.9.2.1.5.01.00.000	CRÉDITO ORÇAMENTÁRIO	0,00	10.000,00 C	0,00	0,00	10.000,00 C
1.9.2.4.0.00.00.000	EXECUÇÃO DA DESPESA	0,00	23.173.295,82 D	35.343,84	147,00	23.208.492,66 D
1.9.2.4.1.00.00.000	EMPENHO DA DESPESA	0,00	23.173.295,82 D	35.343,84	147,00	23.208.492,66 D
1.9.2.4.1.01.00.000	EMPENHOS POR NOTA DE EMPENHO	0,00	11.586.647,91 D	17.671,92	73,50	11.604.246,33 D
1.9.2.4.1.01.01.000	EMISSAO DE EMPENHOS	0,00	11.628.239,47 D	17.671,92	0,00	11.645.911,39 D
1.9.2.4.1.01.09.000	r ANULAÇÃO DE EMPENHOS	0,00	41.591,56 C	0,00	73,50	41.665,06 C
1.9.2.4.1.02.00.000	EMPENHOS POR MODALIDADE DE LICITAÇÃO	0,00	11.586.647,91 D	17.671,92	73,50	11.604.246,33 D
1.9.2.4.1.02.02.000	CONVITE	0,00	85.386,15 D	3.140,42	0,00	88.526,57 D
1.9.2.4.1.02.06.000	DISPENSA DE LICITAÇÃO	0,00	11.452.447,42 D	6.427,50	73,50	11.458.801,42 D
1.9.2.4.1.02.07.000	LICITAÇÃO INEXIGIVEL	0,00	48.814,34 D	8.104,00	0,00	56.918,34 D
1.9.3.0.0.00.00.000	EXECUÇÃO DA PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA	0,00	28.807.797,92 D	3.685.220,51	2.760.782,96	29.732.235,47 D
1.9.3.1.0.00.00.000	CRONOGRAMA MENSAL DE DESEMBOLSO	0,00	28.145.069,62 D	1.804.020,44	943.917,39	29.005.172,67 D
1.9.3.1.1.00.00.000	COTAS DE DESPESA ORÇAMENTARIA	0,00	20.706.233,00 D	17.745,42	17.745,42	20.706.233,00 D
1.9.3.1.1.01.00.000	CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMEN	0,00	20.706.233,00 D	17.745,42	17.745,42	20.706.233,00 D
1.9.3.1.1.01.02.000	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL DISPONIVEL	0,00	9.119.585,09 D	73,50	17.671,92	9.101.986,67 D
1.9.3.1.1.01.04.000	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL EMPENHADO	0,00	11.586.647,91 D	17.671,92	73,50	11.604.246,33 D
1.9.3.1.2.00.00.000	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO EXTRA-ORÇAMENTARIO	0,00	110.554,16 D	104.663,15	97.406,17	117.811,14 D
1.9.3.1.2.01.00.000	CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL - RESTITUIÇÃO DE R	0,00	110.554,16 D	104.663,15	97.406,17	117.811,14 D
1.9.3.1.2.01.02.000	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL DISPONIVEL	0,00	110.554,16 D	104.663,15	97.406,17	117.811,14 D
1.9.3.1.3.00.00.000	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORÇAMENTARIAS	0,00	7.328.282,46 D	1.681.611,87	828.765,80	8.181.128,53 D
1.9.3.1.3.01.00.000	CONTROLE FINANCEIRO POR DOTAÇÃO ORÇAMENTARIA DO EX	0,00	7.237.084,51 D	1.681.611,87	828.765,80	8.089.930,58 D
1.9.3.1.3.01.01.000	LIQUIDADAS A PAGAR	0,00	61.786,17 D	853.053,24	828.765,80	86.073,61 D
1.9.3.1.3.01.02.000	LIQUIDADAS E PAGAS	0,00	7.175.298,34 D	828.568,63	0,00	8.003.856,97 D

## Inst. Prev. e Assist. Serv. Munic. de Cachoeiro de Itapemirim



## Balancete Contábil Outubro/2010

Conta	Denominação	Saldo Exerc. Anterior	Movimento Anterior	Movimento Débito	Movimento Crédito	Saldo Atual
1.9.3.1.3.02.00.000	CONTROLE FINANCEIRO POR DOTAÇÃO ORÇAMENTARIA DE EX	0,00	91.197,95 D	0,00	0,00	91.197,95 D
1.9.3.1.3.02.01.000	LIQUIDADAS A PAGAR	0,00	5.800,00 D	0,00	0,00	5.800,00 D
1.9.3.1.3.02.03.000	LIQUIDADAS E PAGAS	0,00	30.278,45 D	0,00	0,00	30.278,45 D
1.9.3.1.3.02.06.000	RESTOS A PAGAR - NÃO PROCES - LIQUIDADOS A PAGAR	0,00	5.800,00 C	0,00	0,00	5.800,00 C
1.9.3.1.3.02.07.000	PAGTO RESTOS A PAGAR-NAO PROC-LIQ NO EXERCICIO	0,00	60.919,50 D	0,00	0,00	60.919,50 D
1.9.3.2.0.00.00.000	DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS	0,00	662.728,30 D	1.881.200,07	1.816.865,57	727.062,80 D
1.9.3.2.9.00.00.000	OUTRAS DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS	0,00	662.728,30 D	1.881.200,07	1.816.865,57	727.062,80 D
1.9.3.2.9.01.00.000	ORÇAMENTARIAS	0,00	552.174,14 D	1.776.536,92	1.719.459,40	609.251,66 D
1.9.3.2.9.02.00.000	EXTRA-ORÇAMENTARIAS	0,00	110.554,16 D	104.663,15	97.406,17	117.811,14 D
1.9.3.2.9.02.02.000	OUTROS DEPÓSITOS	0,00	110.554,16 D	104.663,15	97.406,17	117.811,14 D
1.9.5.0.0.00.00.000	EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR	0,00	91.197,95 D	0,00	0,00	91.197,95 D
1.9.5.2.0.00.00.000	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR	0,00	91.197,95 D	0,00	0,00	91.197,95 D
1.9.5.2.0.01.00.000	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR - PROCESSADOS	0,00	36.078,45 D	0,00	0,00	36.078,45 D
1.9.5.2.0.01.00.209	RESTOS A PAGAR DE 2009	0,00	36.078,45 D	0,00	0,00	36.078,45 D
1.9.5.2.0.02.00.000	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR - NAO PROCESSADOS - L	0,00	55.119,50 D	0,00	0,00	55.119,50 D
1.9.5.2.0.02.00.209	RESTOS A PAGAR DE 2009	0,00	55.119,50 D	0,00	0,00	55.119,50 D
1.9.9.0.0.00.00.000	COMPENSAÇÕES ATIVAS DIVERSAS	8.240.402,57 D	7.369.551,09 D	0,00	0,00	7.369.551,09 D
1.9.9.1.0.00.00.000	RESPONSABILIDADES POR VALORES, TITULOS E BENS	8.240.402,57 D	7.369.551,09 D	0,00	0,00	7.369.551,09 D
1.9.9.1.1.00.00.000	RESPONSABILIDADES DE TERCEIROS	8.240.402,57 D	7.369.551,09 D	0,00	0,00	7.369.551,09 D
1.9.9.1.1.06.00.000	SUPRIMENTO DE FUNDOS	0,00	1.000,00 D	0,00	0,00	1.000,00 D
1.9.9.1.1.06.01.000	ADJANTAMENTOS CONCEDIDOS	0,00	1.000,00 D	0,00	0,00	1.000,00 D
1.9.9.1.1.99.00.000	OUTRAS RESPONSABILIDADES DE TERCEIROS	8.240.402,57 D	7.368.551,09 D	0,00	0,00	7.368.551,09 D
1.9.9.1.1.99.00.016	PARCELAMENTO CONSOLIDADO PMCI	7.065.370,84 D	0,00	0,00	0,00	7.065.370,84 D
1.9.9.1.1.99.00.017	PARCELAMENTO CONSOLIDADO CMCI	1.175.031,73 D	0,00	0,00	0,00	1.175.031,73 D
1.9.9.1.1.99.00.018	REPARCELAMENTO CONSOLIDADO PMCI	0,00	6.315.558,89 D	0,00	0,00	6.315.558,89 D
1.9.9.1.1.99.00.019	REPARCELAMENTO CONSOLIDADO CMCI	0,00	1.052.992,20 D	0,00	0,00	1.052.992,20 D
2.0.0.0.0.00.00.000	PASSIVO	57.763.390,11 C	150.452.524,87 C	6.044.813,84	7.035.992,65	151.443.703,68 C
2.1.0.0.0.00.00.000	PASSIVO CIRCULANTE	97.111,78 C	172.340,33 C	926.171,97	957.716,39	203.884,75 C
2.1.1.0.0.00.00.000	DEPOSITOS	5.913,83 C	110.554,16 C	97.406,17	104.663,15	117.811,14 C
2.1.1.1.0.00.00.000	CONSIGNAÇÕES	5.913,83 C	94.608,62 C	96.590,99	99.269,71	97.287,34 C
2.1.1.1.1.00.00.000	PREVIDENCIA SOCIAL	0,00	2.167,37 C	2.307,62	2.449,72	2.309,47 C



## Inst. Prev. e Assist. Serv. Munic. de Cachoeiro de Itapemirim



## Balancete Contábil Outubro/2010

Conta	Denominação	Saldo Exerc. Anterior	Movimento Anterior	Movimento Débito	Movimento Crédito	Saldo Atual
2.1.1.1.1.01.00.000	INSS - VENCIMENTOS E VANTAGENS	0,00	2.167,37 C	2.167,37	2.309,47	2.309,47 C
2.1.1.1.1.01.00.001	INSS A RECOLHER - EMPREGADOS	0,00	2.167,37 C	2.167,37	2.309,47	2.309,47 C
2.1.1.1.1.02.00.000	INSS	0,00	0,00	140,25	140,25	0,00
2.1.1.1.1.02.00.002	INSS-CONTR. AUTONOMO 11%	0,00	0,00	140,25	140,25	0,00
2.1.1.1.3.00.00.000	TESOURO NACIONAL	163,09 C	26.254,03 C	26.333,10	26.173,26	26.094,19 C
2.1.1.1.3.01.00.000	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	163,09 C	26.254,03 C	26.333,10	26.173,26	26.094,19 C
2.1.1.1.3.01.00.001	IRRF - IMPOSTO RENDA R.FONTE	163,09 C	26.254,03 C	26.333,10	26.173,26	26.094,19 C
2.1.1.1.6.00.00.000	ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	0,00	963,95 C	963,95	963,19	963,19 C
2.1.1.1.6.00.00.001	SIND. SERV. PUBLICO	0,00	963,95 C	963,95	963,19	963,19 C
2.1.1.1.8.00.00.000	EMPRÉSTIMOS	0,00	50.696,18 C	50.696,18	52.646,88	52.646,88 C
2.1.1.1.8.00.00.001	EMPRESTIMO CEF	0,00	21.036,08 C	21.036,08	20.729,89	20.729,89 C
2.1.1.1.8.00.00.004	CONVENIO BANESTES	0,00	27.002,08 C	27.002,08	28.892,07	28.892,07 C
2.1.1.1.8.00.00.005	EMPREST. BV FINANCEIRA S/A. 99,6%	0,00	2.658,02 C	2.658,02	3.024,92	3.024,92 C
2.1.1.1.9.00.00.000	DIVERSOS CONSIGNATÁRIOS	5.750,74 C	14.527,09 C	16.290,14	17.036,66	15.273,61 C
2.1.1.1.9.99.00.000	OUTROS CONSIGNATÁRIOS	5.750,74 C	14.527,09 C	16.290,14	17.036,66	15.273,61 C
2.1.1.1.9.99.00.003	DESC. JUDICIAL.	0,00	0,00	1.669,10	1.669,10	0,00
2.1.1.1.9.99.00.005	FARMACIA 99,6%	0,00	3.118,25 C	3.118,25	3.426,31	3.426,31 C
2.1.1.1.9.99.00.007	SUPERMERCADOS PERIM LTDA	0,00	11.259,73 C	11.259,73	11.698,19	11.698,19 C
2.1.1.1.9.99.00.009	RESTITUIÇÃO PMCI	0,00	149,11 C	149,11	149,11	149,11 C
2.1.1.1.9.99.00.014	VALE TRANSPORTE	27,90 C	0,00	93,95	93,95	0,00
2.1.1.1.9.99.00.015	SALÁRIOS A PAGAR	5.722,84 C	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.4.0.00.00.000	DEPOSITOS DE DIVERSAS ORIGENS	0,00	15.945,54 C	815,18	5.393,44	20.523,80 C
2.1.1.4.9.00.00.000	DEPOSITOS PARA QUEM DE DIREITO	0,00	15.945,54 C	815,18	5.393,44	20.523,80 C
2.1.1.4.9.01.00.000	DEPOSITOS DE TERCEIROS	0,00	15.945,54 C	815,18	5.393,44	20.523,80 C
2.1.1.4.9.01.00.002	DEPOSITOS PRA QUEM DE DIREITO	0,00	10.584,60 C	815,18	0,00	9.769,42 C
2.1.1.4.9.01.00.003	Desconto Art. 37, Inciso XI, Const. Federal	0,00	5.360,94 C	0,00	5.393,44	10.754,38 C
2.1.2.0.0.00.00.000	OBRIGAÇÕES EM CIRCULAÇÃO	91.197,95 C	61.786,17 C	828.765,80	863.053,24	86.073,61 C
2.1.2.1.0.00.00.000	OBRIGAÇÕES A PAGAR	91.197,95 C	61.786,17 C	828.765,80	863.053,24	86.073,61 C
2.1.2.1.1.00.00.000	FORNECEDORES	0,00	49.079,26 C	769.102,81	793.795,73	73.772,18 C
2.1.2.1.1.01.00.000	FORNECEDORES DE BENS E SERVIÇOS A PAGAR	0,00	49.079,26 C	769.102,81	793.795,73	73.772,18 C
2.1.2.1.2.00.00.000	PESSOAL A PAGAR	0,00	7.562,07 C	54.310,98	53.287,34	6.538,43 C



# Inst. Prev. e Assist. Serv. Munic. de Cachoeiro de Itapemirim

## Balancete Contábil Outubro/2010

Conta	Denominação	Saldo Exerc. Anterior	Movimento Anterior	Movimento Débito	Movimento Crédito	Saldo Atual
2.1.2.1.2.01.00.000	DO EXERCÍCIO	0,00	7.562,07 C	54.310,98	53.287,34	6.538,43 C
2.1.2.1.2.01.02.000	DEMAIS SERVIDORES E FUNCIONÁRIOS	0,00	7.562,07 C	54.310,98	53.287,34	6.538,43 C
2.1.2.1.3.00.00.000	ENCARGOS SOCIAIS A RECOLHER	0,00	5.144,84 C	5.352,01	5.970,17	5.763,00 C
2.1.2.1.3.01.00.000	INSS	0,00	4.146,00 C	4.353,17	5.148,00	4.940,83 C
2.1.2.1.3.02.00.000	INSS - CONTRIBUIÇÃO SOBRE SERVIÇOS DE TERCEIROS	0,00	825,00 C	825,00	615,00	615,00 C
2.1.2.1.3.99.00.000	OUTROS ENCARGOS	0,00	173,84 C	173,84	207,17 C	207,17 C
2.1.2.1.6.00.00.000	RECURSOS ESPECIAIS A LIBERAR	91.197,95 C	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1.6.02.00.000	RESTOS A PAGAR	91.197,95 C	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1.6.02.01.000	RESTOS A PAGAR - PROCESSADOS	36.078,45 C	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1.6.02.01.209	RESTOS A PAGAR DE 2009	36.078,45 C	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1.6.02.02.000	RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS	55.119,50 C	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1.6.02.02.209	RESTOS A PAGAR DE 2009	55.119,50 C	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.0.0.0.00.00.000	PATRIMÔNIO LÍQUIDO [SALDO PATRIMONIAL]	49.425.875,76 C	49.425.875,76 C	0,00	0,00	49.425.875,76 C
2.4.2.0.0.00.00.000	RESERVAS	235.952,35 C	235.952,35 C	0,00	0,00	235.952,35 C
2.4.2.4.0.00.00.000	RESERVAS TÉCNICAS	235.952,35 C	235.952,35 C	0,00	0,00	235.952,35 C
2.4.2.4.3.00.00.000	RESERVAS ADMINISTRATIVAS	235.952,35 C	235.952,35 C	0,00	0,00	235.952,35 C
2.4.3.0.0.00.00.000	DÉFICIT OU SUPERÁVIT ACUMULADO	49.189.923,41 C	49.189.923,41 C	0,00	0,00	49.189.923,41 C
2.4.3.1.0.00.00.000	RESULTADO DO EXERCÍCIO	10.562.007,21 C	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.3.2.0.00.00.000	ATIVO REAL LÍQUIDO/PASSIVO REAL DESCOBERTO	38.627.916,20 C	49.189.923,41 C	0,00	0,00	49.189.923,41 C
2.9.0.0.0.00.00.000	PASSIVO COMPENSADO	8.240.402,57 C	100.854.308,78 C	5.118.641,87	6.078.276,26	101.813.943,17 C
2.9.1.0.0.00.00.000	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA DA RECEITA	0,00	20.706.233,00 C	0,00	0,00	20.706.233,00 C
2.9.1.1.0.00.00.000	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA - NATUREZA DA RECEITA	0,00	20.706.233,00 C	0,00	0,00	20.706.233,00 C
2.9.1.1.1.00.00.000	PREVISÃO INICIAL DA RECEITA	0,00	20.706.233,00 C	0,00	0,00	20.706.233,00 C
2.9.1.1.1.01.00.000	RECEITAS CORRENTES	0,00	10.837.545,00 C	0,00	0,00	10.837.545,00 C
2.9.1.1.1.01.02.000	RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	0,00	6.447.340,00 C	0,00	0,00	6.447.340,00 C
2.9.1.1.1.01.03.000	RECEITA PATRIMONIAL	0,00	4.370.981,00 C	0,00	0,00	4.370.981,00 C
2.9.1.1.1.01.09.000	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0,00	19.224,00 C	0,00	0,00	19.224,00 C
2.9.1.1.1.02.00.000	RECEITAS DE CAPITAL	0,00	2.700,00 C	0,00	0,00	2.700,00 C
2.9.1.1.1.02.02.000	ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	2.200,00 C	0,00	0,00	2.200,00 C
2.9.1.1.1.02.05.000	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	500,00 C	0,00	0,00	500,00 C
2.9.1.1.1.07.00.000	RECEITA CORRENTE INTRAORÇAMENTÁRIA	0,00	9.865.988,00 C	0,00	0,00	9.865.988,00 C



**Inst. Prev. e Assist. Serv. Munic. de Cachoeiro de Itapemirim**

**Balancete Contábil**

Outubro/2010

Conta	Denominação	Saldo Exerc. Anterior	Movimento Anterior	Movimento Débito	Movimento Crédito	Saldo Atual
2.9.1.1.1.07.02.000	RECEITA CONTRIBUI INTRAORÇAMENTÁRIAS	0,00	9.805.988,00 C	0,00	0,00	9.805.988,00 C
2.9.1.1.1.07.09.000	OUTRA RECEIT INTRAORÇAMNETÁRIAS	0,00	60.000,00 C	0,00	0,00	60.000,00 C
2.9.2.0.0.0.0.0.0.0.000	EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA DA DESPESA	0,00	43.879.528,82 C	2.577.673,65	2.612.870,49	43.914.725,66 C
2.9.2.1.0.0.0.0.0.0.000	DISPONIBILIDADES DE CRÉDITO	0,00	20.706.233,00 C	871.005,83	871.005,83	20.706.233,00 C
2.9.2.1.1.00.00.00.000	CRÉDITO DISPONIVEL	0,00	9.119.585,09 C	17.671,92	73,50	9.101.986,67 C
2.9.2.1.3.00.00.00.000	DOTAÇÃO UTILIZADA	0,00	11.586.647,91 C	853.333,91	870.932,33	11.604.246,33 C
2.9.2.1.3.01.00.00.000	DOTAÇÃO EMPENHADA A REALIZAR	0,00	4.349.563,40 C	853.126,74	17.879,09	3.514.315,75 C
2.9.2.1.3.02.00.00.000	DOTAÇÃO LIQUIDADADA	0,00	7.237.084,51 C	207,17	853.053,24	8.089.930,58 C
2.9.2.1.3.02.01.00.000	CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO	0,00	7.237.084,51 C	207,17	853.053,24	8.089.930,58 C
2.9.2.4.0.0.0.0.0.0.000	EXECUÇÃO DA DESPESA	0,00	23.173.295,82 C	1.706.667,82	1.741.864,66	23.208.492,66 C
2.9.2.4.1.00.00.00.000	EMISSAO DE EMPENHO	0,00	23.173.295,82 C	1.706.667,82	1.741.864,66	23.208.492,66 C
2.9.2.4.1.01.00.00.000	EMPENHO POR NOTA DE EMPENHO	0,00	11.586.647,91 C	853.333,91	870.932,33	11.604.246,33 C
2.9.2.4.1.01.01.00.000	EMPENHOS A LIQUIDAR	0,00	4.349.563,40 C	853.126,74	17.879,09	3.514.315,75 C
2.9.2.4.1.01.02.00.000	EMPENHOS LIQUIDADOS	0,00	7.237.084,51 C	207,17	853.053,24	8.089.930,58 C
2.9.2.4.1.02.00.00.000	EMPENHOS POR MODALIDADE DE LICITAÇÃO A LIQUIDAR	0,00	4.349.563,40 C	853.126,74	17.879,09	3.514.315,75 C
2.9.2.4.1.02.02.00.000	CONVITE	0,00	11.819,10 C	4.939,70	3.140,42	10.019,82 C
2.9.2.4.1.02.06.00.000	DISPENSA DE LICITAÇÃO	0,00	4.323.228,66 C	840.552,69	6.634,67	3.489.310,64 C
2.9.2.4.1.02.07.00.000	LICITAÇÃO INEXIGIVEL	0,00	14.515,64 C	7.634,35	8.104,00	14.985,29 C
2.9.2.4.1.03.00.00.000	EMPENHOS POR MODALIDADE DE LICITAÇÃO	0,00	7.237.084,51 C	207,17	853.053,24	8.089.930,58 C
2.9.2.4.1.03.02.00.000	CONVITE	0,00	73.567,05 C	0,00	4.939,70	78.506,75 C
2.9.2.4.1.03.06.00.000	DISPENSA DE LICITAÇÃO	0,00	7.129.218,76 C	207,17	840.479,19	7.969.490,78 C
2.9.2.4.1.03.07.00.000	LICITAÇÃO INEXIGIVEL	0,00	34.298,70 C	0,00	7.634,35	41.933,05 C
2.9.3.0.0.0.0.0.0.0.000	EXECUÇÃO DA PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA	0,00	28.807.797,92 C	2.540.968,22	3.465.405,77	29.732.235,47 C
2.9.3.1.0.0.0.0.0.0.000	CRONOGRAMA MENSAL DE DESEMBOLSO	0,00	28.145.069,62 C	926.171,97	1.786.275,02	29.005.172,67 C
2.9.3.1.1.00.00.00.000	COTAS DE DESPESA ORÇAMENTARIA	0,00	20.706.233,00 C	0,00	0,00	20.706.233,00 C
2.9.3.1.1.01.00.00.000	CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMEN	0,00	20.706.233,00 C	0,00	0,00	20.706.233,00 C
2.9.3.1.1.01.01.00.000	CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL - FIXAÇÃO INICIAL	0,00	20.706.233,00 C	0,00	0,00	20.706.233,00 C
2.9.3.1.1.01.02.00.000	CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL- ALTERAÇÃO ADICION	0,00	10.000,00 C	0,00	0,00	10.000,00 C
2.9.3.1.1.01.09.00.000	COTA DE DESPESA REGULARIZADA	0,00	10.000,00 D	0,00	0,00	10.000,00 D
2.9.3.1.2.00.00.00.000	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL EXTRA-ORÇAMENTARI	0,00	110.554,16 C	97.406,17	104.663,15	117.811,14 C
2.9.3.1.2.01.00.00.000	CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL - RESTITUIÇÃO DE R	0,00	110.554,16 C	97.406,17	104.663,15	117.811,14 C



# Inst. Prev. e Assist. Serv. Munic. de Cachoeiro de Itapemirim

## Balancete Contábil

Outubro/2010

Conta	Denominação	Saldo Exerc. Anterior	Movimento Anterior	Movimento Débito	Movimento Crédito	Saldo Atual
2.9.3.1.3.00.00.000	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORÇAMENTARIAS	0,00	7.328.282,46 C	828.765,80	1.681.611,87	8.181.128,63 C
2.9.3.1.3.01.00.000	CONTROLE FINANCEIRO POR NOTA DE EMPENHO DO EXERCÍCIO	0,00	7.237.084,51 C	828.765,80	1.681.611,87	8.089.930,58 C
2.9.3.1.3.01.01.000	EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR	0,00	61.786,17 C	828.765,80	853.053,24	86.073,61 C
2.9.3.1.3.01.02.000	EMPENHOS LIQUIDADOS E PAGOS	0,00	7.175.298,34 C	0,00	828.568,63	8.003.856,97 C
2.9.3.1.3.02.00.000	CONTROLE FINANCEIRO DE DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTE	0,00	91.197,95 C	0,00	0,00	91.197,95 C
2.9.3.2.0.00.00.000	DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS	0,00	662.728,30 C	1.614.796,25	1.679.130,75	727.062,80 C
2.9.5.0.0.00.00.000	EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR	0,00	91.197,95 C	0,00	0,00	91.197,95 C
2.9.5.1.0.00.00.000	INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR	0,00	91.197,95 C	0,00	0,00	91.197,95 C
2.9.5.1.1.00.00.000	RESTOS A PAGAR - PROCESSADOS	0,00	36.078,45 C	0,00	0,00	36.078,45 C
2.9.5.1.1.01.00.000	RESTOS A PAGAR PROCESS DO EXERCÍCIO	0,00	36.078,45 C	0,00	0,00	36.078,45 C
2.9.5.1.2.00.00.000	RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS	0,00	55.119,50 C	0,00	0,00	55.119,50 C
2.9.5.1.2.01.00.000	RESTOS A PAGAR NÃO PROCE DO EXER	0,00	55.119,50 C	0,00	0,00	55.119,50 C
2.9.9.0.0.00.00.000	COMPENSAÇÕES PASSIVAS DIVERSAS	8.240.402,57 C	7.369.551,09 C	0,00	0,00	7.369.551,09 C
2.9.9.1.0.00.00.000	VALORES, TÍTULOS E BENS SOB RESPONSABILIDADE	8.240.402,57 C	7.368.551,09 C	0,00	0,00	7.368.551,09 C
2.9.9.1.0.00.00.016	PARCELAMENTO CONSOLIDADO PMCI	7.065.370,84 C	0,00	0,00	0,00	7.065.370,84 C
2.9.9.1.0.00.00.017	PARCELAMENTO CONSOLIDADO CMCI	1.175.031,73 C	0,00	0,00	0,00	1.175.031,73 C
2.9.9.1.0.00.00.018	REPARCELAMENTO CONSOLIDADO PMCI	0,00	6.315.558,89 C	0,00	0,00	6.315.558,89 C
2.9.9.1.0.00.00.019	REPARCELAMENTO CONSOLIDADO CMCI	0,00	1.052.992,20 C	0,00	0,00	1.052.992,20 C
2.9.9.1.1.00.00.000	VALORES, TÍTULOS E BENS SOB RESPONSABILIDADE	0,00	1.000,00 C	0,00	0,00	1.000,00 C
3.0.0.0.0.00.00.000	DESP	0,00	7.237.084,51 D	853.053,24	207,17	8.089.930,58 D
3.3.0.0.0.00.00.000	DESPESAS CORRENTES	0,00	7.228.148,51 D	853.053,24	207,17	8.080.994,58 D
3.3.1.0.0.00.00.000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	501.114,76 D	58.642,51	207,17	559.550,10 D
3.3.1.9.0.00.00.000	APLICAÇÕES DIRETAS	0,00	471.922,63 D	56.000,80	207,17	527.716,26 D
3.3.1.9.0.11.00.000	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0,00	432.064,67 D	50.645,63	0,00	482.710,30 D
3.3.1.9.0.11.01.000	VENCIMENTOS DO PESSOAL FIXO	0,00	396.353,07 D	41.523,75	0,00	437.876,82 D
3.3.1.9.0.11.42.000	FÉRIAS INDENIZADAS	0,00	0,00	5.412,50	0,00	5.412,50 D
3.3.1.9.0.11.43.000	13º SALÁRIO	0,00	21.151,73 D	1.905,21	0,00	23.056,94 D
3.3.1.9.0.11.45.000	FÉRIAS-ABONO CONSTITUCIONAL	0,00	14.559,87 D	1.804,17	0,00	16.364,04 D
3.3.1.9.0.13.00.000	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0,00	39.857,96 D	5.355,17	207,17	45.005,96 D
3.3.1.9.0.13.02.000	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIARIAS - INSS	0,00	38.253,98 D	5.148,00	207,17	43.194,81 D
3.3.1.9.0.13.99.000	OUTRAS OBRIGAÇÕES RESULTANTE DA FOLHA DE PAGTO.	0,00	1.603,98 D	207,17	0,00	1.811,15 D

## Inst. Prev. e Assist. Serv. Munic. de Cachoeiro de Itapemirim



## Balancete Contábil Outubro/2010

Conta	Denominação	Saldo Exerc. Anterior	Movimento Anterior	Movimento Débito	Movimento Crédito	Saldo Atual
3.3.1.9.1.00.00.000	APL. DIR. DEC. DE OP. ÓRGÃOS, FUNDOS E ENT. DOS OR	0,00	29.192,13 D	2.641,71	0,00	31.833,84 D
3.3.1.9.1.13.00.000	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0,00	29.192,13 D	2.641,71	0,00	31.833,84 D
3.3.1.9.1.13.03.000	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O REGIME PRÓPRIO	0,00	29.192,13 D	2.641,71	0,00	31.833,84 D
3.3.3.0.0.00.00.000	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	6.727.033,75 D	794.410,73	0,00	7.521.444,48 D
3.3.3.9.0.00.00.000	APLICAÇÕES DIRETAS	0,00	6.727.033,75 D	794.410,73	0,00	7.521.444,48 D
3.3.3.9.0.01.00.000	APOSENTADORIAS E REFORMAS	0,00	4.243.458,92 D	507.210,95	0,00	4.750.669,87 D
3.3.3.9.0.01.01.000	PROVENTOS - PESSOAL CIVIL	0,00	3.945.856,28 D	470.480,53	0,00	4.416.336,81 D
3.3.3.9.0.01.06.000	13º SALÁRIO - PESSOAL CIVIL	0,00	297.602,64 D	36.730,42	0,00	334.333,06 D
3.3.3.9.0.03.00.000	PENSÕES	0,00	1.263.202,17 D	143.339,89	0,00	1.406.542,06 D
3.3.3.9.0.03.01.000	PROVENTOS- PENSIONISTA CIVIL	0,00	1.168.547,17 D	133.295,95	0,00	1.301.843,12 D
3.3.3.9.0.03.03.000	13º SALÁRIO - PENSIONISTA CIVIL	0,00	94.655,00 D	10.043,94	0,00	104.698,94 D
3.3.3.9.0.05.00.000	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	0,00	1.000.222,09 D	126.057,47	0,00	1.126.279,56 D
3.3.3.9.0.05.51.000	AUXÍLIO-DOENÇA	0,00	721.019,97 D	84.984,92	0,00	806.004,89 D
3.3.3.9.0.05.53.000	AUXÍLIO RECLUSÃO-RPPS	0,00	1.054,95 D	0,00	0,00	1.054,95 D
3.3.3.9.0.05.55.000	SALÁRIO-FAMÍLIA DE SEGURADOS	0,00	134.594,58 D	16.939,94	0,00	151.534,52 D
3.3.3.9.0.05.56.000	SALÁRIO-MATERNIDADE	0,00	143.552,59 D	24.132,61	0,00	167.685,20 D
3.3.3.9.0.09.00.000	SALÁRIO FAMÍLIA	0,00	2.523,98 D	251,92	0,00	2.775,90 D
3.3.3.9.0.09.02.000	SALÁRIO FAMÍLIA - INATIVO PESSOAL CIVIL	0,00	2.523,98 D	251,92	0,00	2.775,90 D
3.3.3.9.0.14.00.000	DIÁRIAS - CIVIL	0,00	5.775,00 D	1.470,00	0,00	7.245,00 D
3.3.3.9.0.14.14.000	DIÁRIAS NO PAÍS	0,00	5.775,00 D	1.470,00	0,00	7.245,00 D
3.3.3.9.0.30.00.000	MATERIAL DE CONSUMO	0,00	18.172,37 D	409,00	0,00	18.581,37 D
3.3.3.9.0.30.01.000	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS	0,00	2.421,80 D	409,00	0,00	2.830,80 D
3.3.3.9.0.30.07.000	GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO	0,00	2.013,60 D	0,00	0,00	2.013,60 D
3.3.3.9.0.30.16.000	MATERIAL DE EXPEDIENTE	0,00	10.390,44 D	0,00	0,00	10.390,44 D
3.3.3.9.0.30.17.000	MATERIAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS	0,00	635,00 D	0,00	0,00	635,00 D
3.3.3.9.0.30.22.000	MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUTO DE HIGIENIZAÇÃO	0,00	930,68 D	0,00	0,00	930,68 D
3.3.3.9.0.30.25.000	MATERIAL P/ MANUTENÇÃO DE BENS MÓVEIS	0,00	70,00 D	0,00	0,00	70,00 D
3.3.3.9.0.30.36.000	MATERIAL DE CONSUMO-SUPRIMENTO DE FUNDOS	0,00	988,35 D	0,00	0,00	988,35 D
3.3.3.9.0.30.99.000	DIVERSOS MATERIAIS DE CONSUMO	0,00	722,50 D	0,00	0,00	722,50 D
3.3.3.9.0.33.00.000	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	0,00	3.625,44 D	214,00	0,00	3.839,44 D
3.3.3.9.0.33.01.000	PASSAGENS PARA O PAÍS	0,00	3.625,44 D	214,00	0,00	3.839,44 D
3.3.3.9.0.35.00.000	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	0,00	4.655,00 D	665,00	0,00	5.320,00 D



# Inst. Prev. e Assist. Serv. Munic. de Cachoeiro de Itapemirim

## Balancete Contábil

Outubro/2010

Conta	Denominação	Saldo Exerc Anterior	Movimento Anterior	Movimento Débito	Movimento Crédito	Saldo Atual
3.3.3.9.0.35.01.000	ASSESSORIA E CONSULTORIA TÉCNICA OU JURÍDICA	0,00	4.655,00 D	665,00	0,00	5.320,00 D
3.3.3.9.0.36.00.000	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0,00	40.665,00 D	5.985,00	0,00	46.650,00 D
3.3.3.9.0.36.01.000	CONDÔMINIOS	0,00	5.400,00 D	600,00	0,00	6.000,00 D
3.3.3.9.0.36.07.000	ESTAGIÁRIOS	0,00	4.590,00 D	510,00	0,00	5.100,00 D
3.3.3.9.0.36.15.000	LOCAÇÃO DE IMÓVEIS	0,00	16.200,00 D	1.800,00	0,00	18.000,00 D
3.3.3.9.0.36.34.000	SERV. DE PERÍCIAS MÉDICAS POR BENEFÍCIOS	0,00	14.475,00 D	3.075,00	0,00	17.550,00 D
3.3.3.9.0.39.00.000	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0,00	138.538,44 D	8.192,50	0,00	146.730,94 D
3.3.3.9.0.39.01.000	ASSINATURAS DE PERÍODICOS E ANUIDADES	0,00	3.021,80 D	0,00	0,00	3.021,80 D
3.3.3.9.0.39.05.000	SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS	0,00	40.000,00 D	0,00	0,00	40.000,00 D
3.3.3.9.0.39.11.000	LOCAÇÃO DE SOFTWARES	0,00	43.213,61 D	4.939,70	0,00	48.153,31 D
3.3.3.9.0.39.17.000	CONSERV. E REPAROS DE MÁQ. E UTENS. DE ESCRIT. E P	0,00	528,70 D	0,00	0,00	528,70 D
3.3.3.9.0.39.19.000	REPARO E MANUT. DE VEIC., MÁQ. E IMPLEMENTOS	0,00	805,00 D	0,00	0,00	805,00 D
3.3.3.9.0.39.43.000	SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRICA	0,00	6.685,83 D	644,29	0,00	7.330,12 D
3.3.3.9.0.39.47.000	SERVIÇOS DE COMUNICAÇÃO EM GERAL	0,00	2.989,04 D	232,72	0,00	3.221,76 D
3.3.3.9.0.39.48.000	SERVIÇOS DE SELEÇÃO E TREINAMENTO	0,00	1.110,00 D	1.120,00	0,00	2.230,00 D
3.3.3.9.0.39.56.000	SERVIÇOS DE PERÍCIAS MÉDICAS/ODONT.P/BENEFÍCIOS	0,00	19.488,00 D	0,00	0,00	19.488,00 D
3.3.3.9.0.39.57.000	SERVIÇOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	0,00	6.100,00 D	0,00	0,00	6.100,00 D
3.3.3.9.0.39.58.000	SERVIÇOS DE TELECOMUNICAÇÕES	0,00	9.053,84 D	956,30	0,00	10.010,14 D
3.3.3.9.0.39.69.000	SEGUROS EM GERAL	0,00	1.581,67 D	0,00	0,00	1.581,67 D
3.3.3.9.0.39.72.000	VALE TRANSPORTE	0,00	1.719,99 D	134,05	0,00	1.854,04 D
3.3.3.9.0.39.96.000	SERVIC. DE TERCEIROS-SUPRIMENTO DE FUNDOS	0,00	565,00 D	0,00	0,00	565,00 D
3.3.3.9.0.39.99.000	DIVERSOS SERVIÇOS DE TERCEIROS-PES. JURÍDICAS	0,00	1.675,96 D	165,44	0,00	1.841,40 D
3.3.3.9.0.47.00.000	OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	0,00	3.931,66 D	615,00	0,00	4.546,66 D
3.3.3.9.0.47.18.000	CONT PREVIDENCIÁRIAS-SERV DE TERC	0,00	2.895,00 D	615,00	0,00	3.510,00 D
3.3.3.9.0.47.99.000	OUTRAS CONTRIBUIÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	0,00	1.036,66 D	0,00	0,00	1.036,66 D
3.3.3.9.0.93.00.000	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	2.263,68 D	0,00	0,00	2.263,68 D
3.3.3.9.0.93.02.000	RESTITUIÇÕES DE TRIBUTOS	0,00	2.263,68 D	0,00	0,00	2.263,68 D
3.4.0.0.0.00.00.000	DESPESAS DE CAPITAL	0,00	8.936,00 D	0,00	0,00	8.936,00 D
3.4.4.0.0.00.00.000	INVESTIMENTOS	0,00	8.936,00 D	0,00	0,00	8.936,00 D
3.4.4.9.0.00.00.000	APLICAÇÕES DIRETAS	0,00	8.936,00 D	0,00	0,00	8.936,00 D
3.4.4.9.0.52.00.000	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0,00	8.936,00 D	0,00	0,00	8.936,00 D
3.4.4.9.0.52.06.000	EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS PARA ESCRITÓRIO E DESENH	0,00	311,00 D	0,00	0,00	311,00 D
3.4.4.9.0.52.12.000	APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	0,00	720,00 D	0,00	0,00	720,00 D
3.4.4.9.0.52.33.000	EQUIPAMENTOS P/ AUDIO, VIDEO E FOTO	0,00	7.905,00 D	0,00	0,00	7.905,00 D
4.0.0.0.0.00.00.000	RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	0,00	16.712.786,63 C	100.000,00	1.925.955,70	18.538.742,33 C

CCR31400 - SMARapd Informática Ltda

Página 10

**Inst. Prev. e Assist. Serv. Munic. de Cachoeiro de Itapemirim**



**Balancete Contábil** Outubro/2010

Conta	Denominação	Saldo Exerc. Anterior	Movimento Anterior	Movimento Débito	Movimento Crédito	Saldo Atual
4.1.10.0.0.00.00.000	RECEITAS CORRENTES	0,00	10.050.401,36 C	100.000,00	1.503.281,89	11.453.683,25 C
4.1.2.0.0.00.00.000	RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	0,00	4.523.250,55 C	0,00	567.370,23	5.090.620,78 C
4.1.2.1.0.00.00.000	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	0,00	4.523.250,55 C	0,00	567.370,23	5.090.620,78 C
4.1.2.1.0.29.00.000	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS AO REGIME PRÓPRIO	0,00	4.523.250,55 C	0,00	567.370,23	5.090.620,78 C
4.1.2.1.0.29.01.000	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL SERV. ATIVO CIVIL	0,00	47.728,28 C	0,00	4.391,09	52.119,37 C
4.1.2.1.0.29.07.000	CONTRIB. DE SERVIDOR ATV.CIVIL	0,00	4.406.890,12 C	0,00	554.621,95	4.961.512,07 C
4.1.2.1.0.29.09.000	CONTRIB.DO SERV.INATIVO CIVIL	0,00	56.608,78 C	0,00	6.924,29	63.533,07 C
4.1.2.1.0.29.11.000	CONTRIBUICAO DE PENSIONISTA CIVIL	0,00	12.023,37 C	0,00	1.432,90	13.456,27 C
4.1.3.0.0.00.00.000	RECEITA PATRIMONIAL	0,00	5.479.592,79 C	100.000,00	935.197,60	6.314.790,39 C
4.1.3.2.8.00.00.000	REMUNERAÇÃO DOS INVESTIMENTOS DO RPPS	0,00	5.479.592,79 C	100.000,00	935.197,60	6.314.790,39 C
4.1.3.2.8.10.00.000	REMUNERAÇÃO DOS INVESTIMENTOS RENDA FIXA	0,00	4.226.012,54 C	0,00	892.851,78	5.118.864,32 C
4.1.3.2.8.20.00.000	REMUNERAÇÃO INVESTIMENTOS RENDA VARIÁVEL	0,00	1.253.580,25 C	100.000,00	42.345,82	1.195.926,07 C
4.1.9.0.0.00.00.000	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0,00	47.558,02 C	0,00	714,06	48.272,08 C
4.1.9.1.0.00.00.000	MULTAS E JUROS DE MORA	0,00	1.703,74 C	0,00	0,00	1.703,74 C
4.1.9.1.2.00.00.000	MULTAS E JUROS DE MORAS DAS CONTRIB.	0,00	1.703,74 C	0,00	0,00	1.703,74 C
4.1.9.1.2.29.00.000	MULTAS JRS. DE MORA CONTRB.PREVID.REG.PRÓPRIO	0,00	1.703,74 C	0,00	0,00	1.703,74 C
4.1.9.1.2.29.01.000	MULTAS JRS.MORACONT.PREVID.PATRONAL-ATIVO CIVIL	0,00	1.021,01 C	0,00	0,00	1.021,01 C
4.1.9.1.2.29.02.000	MULTAS JRS.MORA CONTR. SERVIDOR	0,00	682,73 C	0,00	0,00	682,73 C
4.1.9.2.0.00.00.000	INDENIZACOES E RESTITUICOES	0,00	45.843,58 C	0,00	688,09	46.531,67 C
4.1.9.2.2.00.00.000	RESTITUIÇÕES	0,00	45.843,58 C	0,00	688,09	46.531,67 C
4.1.9.2.2.10.00.000	COMP. FINANC.ENTRE O REG.PROPRIO E O RPPS	0,00	24.990,91 C	0,00	0,00	24.990,91 C
4.1.9.2.2.99.00.000	OUTRAS RESTITUIÇÕES	0,00	20.852,67 C	0,00	688,09	21.540,76 C
4.1.9.9.0.00.00.000	RECEITAS DIVERSAS	0,00	10,70 C	0,00	25,97	36,67 C
4.1.9.9.0.99.00.000	OUTRAS RECEITAS	0,00	10,70 C	0,00	25,97	36,67 C
4.7.0.0.0.00.00.000	RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	6.662.385,27 C	0,00	422.673,81	7.085.059,08 C
4.7.2.0.0.00.00.000	RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	6.654.956,83 C	0,00	422.673,81	7.077.630,64 C
4.7.2.1.0.00.00.000	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - INTRA - ORÇAMENTÁRIA	0,00	6.654.956,83 C	0,00	422.673,81	7.077.630,64 C
4.7.2.1.0.29.00.000	CONTRIBUIÇÕES PREV. DO RPPS - INTRA-ORÇAMENTÁRIA	0,00	6.654.956,83 C	0,00	422.673,81	7.077.630,64 C
4.7.2.1.0.29.01.000	CONTRIB. PATRONAL DE SERV. ATIVO CIVIL - INTRA ORÇ	0,00	6.541.728,16 C	0,00	422.673,81	6.964.401,97 C
4.7.2.1.0.29.15.000	CONTR. PREVID. EM REGIME DE PARCELAM. DE DÉBITOS	0,00	113.228,67 C	0,00	0,00	113.228,67 C
4.7.9.0.0.00.00.000	OUTRAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	7.428,44 C	0,00	0,00	7.428,44 C

CCR31400 - SMARapd Informática Ltda

Página 11



**Inst. Prev. e Assist. Serv. Munic. de Cachoeiro de Itapemirim**

**Balancete Contábil**

Outubro/2010

Conta	Denominação	Saldo Exerc Anterior	Movimento Anterior	Movimento Débito	Movimento Crédito	Saldo Atual
4.7.9.1.0.00.00.000	MULTAS E JUROS DE MORA	0,00	7.428,44 C	0,00	0,00	7.428,44 C
4.7.9.1.2.00.00.000	MULTAS E JUROS DE MORA DAS CONTRIBUIÇÕES	0,00	7.428,44 C	0,00	0,00	7.428,44 C
4.7.9.1.2.29.00.000	MULTAS E JUROS DE MORA DAS CONTR. P/ O RPPS	0,00	7.428,44 C	0,00	0,00	7.428,44 C
4.7.9.1.2.29.01.000	MULTAS E JUROS DE MORA DAS CONTR. PATRONAIS	0,00	7.366,83 C	0,00	0,00	7.366,83 C
4.7.9.1.2.29.02.000	MULTAS E JUROS DE MORA DAS CONTR. DO SERVIDOR	0,00	61,61 C	0,00	0,00	61,61 C
5.0.0.0.0.00.00.000	RESULTADO DIMINUTIVO DO EXERCICIO	0,00	217.934,48 D	1.544,71	0,00	219.479,19 D
5.2.0.0.0.00.00.000	RESULTADO EXTRA-ORÇAMENTARIO	0,00	217.934,48 D	1.544,71	0,00	219.479,19 D
5.2.3.0.0.00.00.000	DECRÉSCIMOS PATRIMONIAIS	0,00	217.934,48 D	1.544,71	0,00	219.479,19 D
5.2.3.1.0.00.00.000	DESINCORPORAÇÕES DE ATIVOS	0,00	17.934,48 D	1.544,71	0,00	19.479,19 D
5.2.3.1.2.00.00.000	BAIXA DE BENS MOVEIS	0,00	17.934,48 D	1.544,71	0,00	19.479,19 D
5.2.3.1.2.01.99.000	OUTRAS BAIXAS DE BENS MOVEIS	0,00	220,00 D	0,00	0,00	220,00 D
5.2.3.1.2.01.99.002	DOACOES DE BENS MOVEIS	0,00	220,00 D	0,00	0,00	220,00 D
5.2.3.1.2.02.00.000	BENS DE ESTOQUE	0,00	17.714,48 D	1.544,71	0,00	19.259,19 D
5.2.3.1.2.02.01.000	CONSUMO POR REQUISIÇÃO	0,00	17.714,48 D	1.544,71	0,00	19.259,19 D
5.2.3.3.0.00.00.000	INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00	200.000,00 D	0,00	0,00	200.000,00 D
5.2.3.3.1.00.00.000	INCORPORAÇÃO DE OBRIGAÇÕES	0,00	200.000,00 D	0,00	0,00	200.000,00 D
5.2.3.3.1.07.00.000	PROVISÕES	0,00	200.000,00 D	0,00	0,00	200.000,00 D
5.2.3.3.1.07.31.000	PROVISORES PARA PERDAS EM INVESTIMENTOS	0,00	200.000,00 D	0,00	0,00	200.000,00 D
6.0.0.0.0.00.00.000	RESULTADO AUMENTATIVO DO EXERCICIO	0,00	81.464,84 C	0,00	409,00	81.873,84 C
6.1.0.0.0.00.00.000	RESULTADO ORÇAMENTARIO	0,00	81.288,84 C	0,00	409,00	81.697,84 C
6.1.3.0.0.00.00.000	MUTAÇÕES ATIVAS	0,00	81.288,84 C	0,00	409,00	81.697,84 C
6.1.3.1.0.00.00.000	INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	0,00	81.288,84 C	0,00	409,00	81.697,84 C
6.1.3.1.1.00.00.000	AQUISIÇÕES DE BENS	0,00	81.288,84 C	0,00	409,00	81.697,84 C
6.1.3.1.1.02.00.000	BENS MOVEIS	0,00	81.288,84 C	0,00	409,00	81.697,84 C
6.1.3.1.1.02.01.000	BENS MOVEIS DE USO PERMANENTE	0,00	63.390,50 C	0,00	0,00	63.390,50 C
6.1.3.1.1.02.01.001	AQUISICAO DE BENS MOVEIS	0,00	63.390,50 C	0,00	0,00	63.390,50 C
6.1.3.1.1.02.02.000	BENS DE ESTOQUE	0,00	17.898,34 C	0,00	409,00	18.307,34 C
6.1.3.1.1.02.02.001	ENTRADA DE ALMOXARIFADO	0,00	17.898,34 C	0,00	409,00	18.307,34 C
6.2.0.0.0.00.00.000	RESULTADO EXTRA-ORÇAMENTARIO	0,00	176,00 C	0,00	0,00	176,00 C
CCR31400 - SMARapd Informática Ltda						
6.2.3.0.0.00.00.000	ACRÉSCIMOS PATRIMONIAIS	0,00	176,00 C	0,00	0,00	176,00 C
6.2.3.2.0.00.00.000	AJUSTES DE BENS, VALORES E CRÉDITOS	0,00	176,00 C	0,00	0,00	176,00 C
6.2.3.2.8.00.00.000	OUTROS AJUSTES PATRIMONIAIS	0,00	176,00 C	0,00	0,00	176,00 C
6.2.3.2.8.01.00.000	REVERSAO DA DEPRECIACAO	0,00	176,00 C	0,00	0,00	176,00 C
6.2.3.2.8.01.99.000	OUTRAS REVERSOES DA DEPRECIACAO	0,00	176,00 C	0,00	0,00	176,00 C
	<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.010.442,43</b>	<b>16.010.442,43</b>	<b>0,00</b>

Conta	Denominação	Saldo Exerc Anterior	Movimento Anterior	Movimento Débito	Movimento Crédito	Saldo Atual
6.2.3.0.0.00.00.000	ACRÉSCIMOS PATRIMONIAIS	0,00	176,00 C	0,00	0,00	176,00 C
6.2.3.2.0.00.00.000	AJUSTES DE BENS, VALORES E CRÉDITOS	0,00	176,00 C	0,00	0,00	176,00 C
6.2.3.2.8.00.00.000	OUTROS AJUSTES PATRIMONIAIS	0,00	176,00 C	0,00	0,00	176,00 C
6.2.3.2.8.01.00.000	REVERSAO DA DEPRECIACAO	0,00	176,00 C	0,00	0,00	176,00 C
6.2.3.2.8.01.99.000	OUTRAS REVERSOES DA DEPRECIACAO	0,00	176,00 C	0,00	0,00	176,00 C
	<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.010.442,43</b>	<b>16.010.442,43</b>	<b>0,00</b>

Dalmo Costa Beber  
Diretor Contábil Orçamentário  
CRC - ES 016170/P

Geraldo Alves Henrique  
Presidente Executivo

Prefeitura Municipal de Cachoeiro de Itapemirim



IPACI-Instituto de Previdência e Assistência dos Servidores do Município de Cachoeiro de Itapemirim

## Relatório Resumido da Execução Orçamentária

Demonstrativo do Resultado Nominal

Artigo 53, Inciso III LRF

Bimestre: SETEMBRO/OUTUBRO DE 2010

RREO Anexo VI (LRF art. 53, inciso III)

R\$1,00

<u>DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA</u>	Em 31/12/2009 (a)	Em Bimestre Anterior (b)	Em Bimestre Atual (c)
DÍVIDA CONSOLIDADA (I)	-	-	-
DEDUÇÕES (II)	-	-	-
Ativo Disponível	-	-	-
Haveres Financeiros	-	-	-
(-) Restos a Pagar Processados	-	-	-
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III) = (I - II)	-	-	-
RECEITA DE PRIVATIZAÇÕES (IV)	-	-	-
PASSIVOS RECONHECIDOS (V)	-	-	-
<b>DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA (VI) = (III + IV - V)</b>			
<b>RESULTADO NOMINAL</b>		<b>PERÍODO DE REFERÊNCIA</b>	
		No Bimestre (c - b)	Até o bimestre (c-a)
Valor		R\$ -	R\$ -
<b>Discriminação da Meta Fiscal</b>			<b>Valor Corrente</b>
META DE RESULTADO NOMINAL FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO PARA O EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA			R\$ -
<b>REGIME PREVIDENCIÁRIO</b>			
<b>DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA</b>	<b>SALDO</b>		
	Em 31/Dez/2009	Em Bimestre Anterior	Em Bimestre Atual
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (VII)	R\$ 220.082.860,80	R\$ 220.082.860,80	R\$ 220.082.860,80
Deduções (VIII)	R\$ 49.347.387,72	R\$ 57.662.207,24	R\$ 59.821.847,95
Ativo Disponível	R\$ 2.271.832,96	R\$ 666.805,34	R\$ 727.062,80
Investimentos	R\$ 47.111.633,21	R\$ 56.995.401,90	R\$ 59.094.785,15
Haveres Financeiros	R\$ -	R\$ -	R\$ -
(-) Restos a Pagar Processados	R\$ (36.078,45)	R\$ -	R\$ -
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (IX) = (VII - VIII)	R\$ 170.735.473,08	R\$ 162.420.653,56	R\$ 160.261.012,85
PASSIVO RECONHECIDOS (X)	R\$ -	R\$ -	R\$ -
<b>DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)</b>	<b>R\$ 170.735.473,08</b>	<b>R\$ 162.420.653,56</b>	<b>R\$ 160.261.012,85</b>

Fonte: Dados constantes da última Reavaliação Atuarial, realizada pela Fundação COPPETEC (NAP - Núcleo Atuarial de Previdência), homologada em Setembro de 2009.  
OBS: Os R. P. Processados, inscritos em 31/12/2009, foram pagos neste 1º bimestre de 2010.

Dalmo Costa Beber

Geraldo Alves Henrique

Diretor Contábil Orçamentário

Presidente Executivo

CRC-ES 016170/P

Prefeitura Municipal de Cachoeiro de Itapemirim

**IPACI - Instituto de Previdência e Assistência dos Servidores do Município de Cachoeiro de Itapemirim**  
 Relatório Resumido da Execução Orçamentária  
**Demonstrativo das Receitas e Despesas Previdenciárias do RPPS**  
 Artigo 53, Inciso II da LRF  
 Bimestre: SETEMBRO/OUTUBRO DE 2010

RREO - Anexo V (LRF, Art. 53, inciso II)

RECEITAS	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre/ De 2010	Até o Bimestre/ de 2009
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS)(I)	RS 10.840.245,00	RS 10.840.245,00	RS 2.275.341,83	RS 11.453.683,25	RS 8.635.933,64
RECEITAS CORRENTES	RS 10.837.545,00	RS 10.837.545,00	RS 2.275.341,83	RS 11.453.683,25	RS 8.635.933,64
Receitas de Contribuições dos Segurados	RS 6.387.775,00	RS 6.387.775,00	RS 1.081.728,71	RS 5.038.501,41	RS 4.850.652,39
Pessoal Civil	RS 6.387.775,00	RS 6.387.775,00	RS 1.081.728,71	RS 5.038.501,41	RS 4.850.652,39
Ativo	RS 6.293.497,00	RS 6.293.497,00	RS 1.065.807,94	RS 4.961.512,07	RS 4.778.933,54
Inativo	RS 82.273,00	RS 82.273,00	RS 13.161,32	RS 63.533,07	RS 63.029,81
Pensionista	RS 12.005,00	RS 12.005,00	RS 2.759,45	RS 13.456,27	RS 8.689,04
Pessoal Militar	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -
Ativo	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -
Inativo	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -
Pensionista	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -
Outras Receitas de Contribuição	RS 59.565,00	RS 59.565,00	RS 4.108,88	RS 52.119,37	RS 48.005,61
Receita Patrimonial	RS 4.370.981,00	RS 4.370.981,00	RS 1.188.317,56	RS 6.314.790,39	RS 3.453.831,75
Receitas Imobiliárias	RS 1.500,00	RS 1.500,00	RS -	RS -	RS -
Receitas de Valores Mobiliários	RS 4.368.481,00	RS 4.368.481,00	RS 1.188.317,56	RS 6.314.790,39	RS 3.453.831,75
Outras Receitas Patrimoniais	RS 1.000,00	RS 1.000,00	RS -	RS -	RS -
Receita de Serviços	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -
Outras Receitas Correntes	RS 19.224,00	RS 19.224,00	RS 1.186,68	RS 48.272,08	RS 283.443,89
Compensação Previdenciária do RGPS para o RPPS	RS 16.224,00	RS 16.224,00	RS -	RS 24.990,91	RS 218.137,00
Demais Receitas Correntes	RS 3.000,00	RS 3.000,00	RS 1.186,68	RS 23.281,17	RS 65.306,89
RECEITAS DE CAPITAL	RS 2.700,00	RS 2.700,00	RS -	RS -	RS -
Alienação de Bens, Direitos e Ativos	RS 2.200,00	RS 2.200,00	RS -	RS -	RS -
Amortização de Empréstimos	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -
Outras Receitas de Capital	RS 500,00	RS 500,00	RS -	RS -	RS -
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (INTRA - ORÇAMENTÁRIAS) (II)	RS 9.865.988,00	RS 9.865.988,00	RS 1.541.763,71	RS 7.085.059,08	RS 6.064.801,02
<b>TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS-RPPS: (III) = (I+II)</b>	<b>RS 20.706.233,00</b>	<b>RS 20.706.233,00</b>	<b>RS 3.817.105,54</b>	<b>RS 18.538.742,33</b>	<b>RS 14.700.734,66</b>
DESPESAS	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesas Liquidadas		
			No Bimestre	Até o Bimestre/ 2010	Até o Bimestre 2009
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS)(IV)	RS 17.553.669,00	RS 17.553.669,00	RS 850.204,36	RS 8.058.096,74	RS 7.151.257,68

ADMINISTRAÇÃO	RS 3.974.669,00	RS 3.974.669,00	RS 73.344,13	RS 771.829,35	RS 650.478,88
Despesas Correntes	RS 3.514.669,00	RS 3.514.669,00	RS 73.344,13	RS 762.893,35	RS 633.477,48
Despesas de Capital	RS 460.000,00	RS 460.000,00	RS -	RS 8.936,00	RS 17.001,40
PREVIDÊNCIA	RS 13.579.000,00	RS 13.579.000,00	RS 776.860,23	RS 7.286.267,39	RS 6.500.778,80
Pessoal Civil	RS 13.079.000,00	RS 13.079.000,00	RS 776.860,23	RS 7.286.267,39	RS 6.500.778,80
Aposentadorias	RS 8.671.000,00	RS 8.671.000,00	RS 507.210,95	RS 4.750.669,87	RS 4.188.724,83
Pensões	RS 2.501.000,00	RS 2.501.000,00	RS 143.339,89	RS 1.406.542,06	RS 1.154.527,47
Outros Benefícios Previdenciários	RS 1.907.000,00	RS 1.907.000,00	RS 126.309,39	RS 1.129.055,46	RS 1.157.526,50
Pessoal Militar	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -
Reformas	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -
Pensões	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -
Outros Benefícios Previdenciários	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -
Outras Despesas Previdenciárias	RS 500.000,00	RS 500.000,00	RS -	RS -	RS -
Compensação Previdenciária do RPPS e RGPS	RS 500.000,00	RS 500.000,00	RS -	RS -	RS -
Demais Despesas Previdenciárias	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (INTRA - ORÇAMENTÁRIAS) (V)	RS 65.000,00	RS 65.000,00	RS 2.641,71	RS 31.833,84	RS 38.888,74
TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (VI) = (IV-V)	RS 17.618.669,00	RS 17.618.669,00	RS 852.846,07	RS 8.089.930,58	RS 7.190.146,42
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - RPPS (VII) = (III-VI)	RS 3.087.564,00	RS 3.087.564,00	RS 2.964.259,47	RS 10.448.811,75	RS 7.510.588,24
APORTES DE RECURSOS PARA O REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DO SERVIDOR	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	No Bimestre	Até o Bimestre 2009	Até o Bimestre 2009
TOTAL DOS APORTES PARA O RPPS	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -
Plano Financeiro	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -
Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -
Recursos para Formação de Reserva	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -
Outros Aportes para o RPPS	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -
Plano Previdenciário	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -
Recursos para Cobertura do Deficit Financeiro	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -
Recursos para Cobertura do Deficit Atuarial	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -
Outros Aportes para o RPPS	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	RESERVA ORÇAMENTÁRIA	RESERVA ORÇAMENTÁRIA	RESERVA ORÇAMENTÁRIA	RESERVA ORÇAMENTÁRIA	RESERVA ORÇAMENTÁRIA
VALOR	RS 3.087.564,00	RS 3.087.564,00	RS 3.087.564,00	RS 3.087.564,00	RS 3.087.564,00
BENS E DIREITOS DO RPPS	SETEMBRO (2010)	SETEMBRO (2010)	SETEMBRO (2010)	SETEMBRO (2010)	SETEMBRO (2010)
CAIXA	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -
BANCOS CONTA MOVIMENTO	RS 662.728,30	RS 662.728,30	RS 727.062,80	RS 727.062,80	RS 6.220,65

INVESTIMENTOS	RS 58.154.465,60		RS 59.094.785,15		RS 46.198.859,97
	RS 203.051,73		RS 201.916,02		RS 143.202,22
OUTROS BENS E DIREITOS					
RECEITAS INTRA - ORÇAMENTÁRIAS - RPPS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre 2010	Até o Bimestre 2009
RECEITAS CORRENTES (VIII)	RS 9.865.988,00	RS 9.865.988,00	RS 1.541.763,71	RS 7.085.059,08	RS 6.064.801,02
Recargas de Contribuições Patronal	RS 9.805.988,00	RS 9.805.988,00	RS 1.543.467,45	RS 7.077.630,64	RS 6.004.240,62
Pessoal Civil	RS 9.352.073,00	RS 9.352.073,00	RS 1.543.467,45	RS 6.964.401,97	RS 5.343.417,87
Ativo	RS 9.352.073,00	RS 9.352.073,00	RS 1.543.467,45	RS 6.964.401,97	RS 5.343.417,87
Inativo	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -
Pensionista	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -
Pessoal Militar	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -
Ativo	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -
Inativo	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -
Pensionista	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -
Para Cobertura de Déficit atuarial	RS 1.000,00	RS 1.000,00	RS -	RS -	RS -
Em Regime de Débitos e Parcelamentos	RS 452.915,00	RS 452.915,00	RS -	RS 113.228,67	RS 660.822,75
Recarga Patrimonial	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -
Recarga de Serviços	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -
Outras Receitas Correntes	RS 60.000,00	RS 60.000,00	RS (1.703,74)	RS 7.428,44	RS 60.560,40
RECEITAS DE CAPITAL (IX)	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -
Alienação de Bens	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -
Amortização de Empréstimos	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -
Outras Receitas de Capital	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -
DEDUÇÕES DA RECEITA (X)	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -
<b>TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS (XI) = (VIII + IX - X)</b>	<b>RS 9.865.988,00</b>	<b>RS 9.865.988,00</b>	<b>RS 1.541.763,71</b>	<b>RS 7.085.059,08</b>	<b>RS 6.064.801,02</b>
DESPESAS INTRA - ORÇAMENTÁRIAS - RPPS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre 2010	Até o Bimestre Exercício 2009
ADMINISTRAÇÃO (XII)	RS 65.000,00	RS 65.000,00	RS 2.641,71	RS 31.833,84	RS 38.888,74
Despesas Correntes	RS 65.000,00	RS 65.000,00	RS 2.641,71	RS 31.833,84	RS 38.888,74
Despesas de Capital	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -
<b>TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS INTRA - ORÇAMENTÁRIAS (XIII) = (XII)</b>	<b>RS 65.000,00</b>	<b>RS 65.000,00</b>	<b>RS 2.641,71</b>	<b>RS 31.833,84</b>	<b>RS 38.888,74</b>

**Dalmo Costa Beber**  
 Diretor Contábil Orçamentário  
 CRC-ES 016170/P

**Gerardo Alves Henrique**  
 Presidente Executivo