



Estado do Tocantins
Prefeitura de Gurupi
Secretaria Municipal de Assistência Social



OFÍCIO N.º 510/2025/SEMAS

Gurupi, 04 de novembro de 2025.

Ao
PORTAL DA TRANSPARÊNCIA
Gurupi

Assunto: Pagamento - Ordem Cronológica – Outubro/2025

Nos termos da Instrução Normativa do Tribunal de Contas do Estado do Tocantins - TCE/TO N° 1/2023-PLENO, de 12 de junho de 2023, **informo** que, a Secretaria Municipal de Assistência Social do Município de Gurupi-TO, apresenta justificativas quanto à quebra da ordem cronológica dos pagamentos dos infradescritos fornecedores, no mês de OUTUBRO de 2025, conforme se depreende os dados anexos.

Atenciosamente,

JOSE DARCY FONSECA DOS SANTOS:18345760163
Assinado de forma digital
por JOSE DARCY FONSECA
DOS SANTOS:18345760163
JOSE DARCY FONSECA DOS SANTOS
Secretária Municipal de Assistência Social
Decreto nº 1.281/2025



**JUSTIFICATIVA QUANTO À INVERSÃO DE ORDEM CRONOLÓGICA DE
PAGAMENTO
(01/10/2025 à 31/10/2025)**

Considerando que, a ordem cronológica é instituto previsto em Lei, que se impõe como medida restritiva de privilégios de credores na Administração Pública, contudo, pela apreciação do artigo 141 da Lei n. 14.133, de 01/05/2021, podemos observar que a própria Lei de Licitações ao tratar da impossibilidade de quebra da ordem cronológica, permite que haja exceção à essa regra, desde que se façam presentes relevantes razões de interesse público e mediante prévia justificativa, JUSTIFICO a quebra da ordem cronológica para pagamento dos fornecedores/credores abaixo:

FORNECEDOR	VALOR	PAGAMENTO
08.778.322/0001-78 – NOVA TELECOM LTDA	R\$ 220,00 (empenho 3056)	23/10/2025
08.778.322/0001-78 – NOVA TELECOM LTDA	R\$ 220,00 (empenho 3057)	23/10/2025
08.778.322/0001-78 – NOVA TELECOM LTDA	R\$ 220,00 (empenho 2357)	23/10/2025
08.778.322/0001-78 – NOVA TELECOM LTDA	R\$ 220,00 (empenho 2357)	23/10/2025

NOTA DE JUSTIFICATIVA: A ordem de pagamento que originou a presente justificativa se com relação aos empenhos nº 3056 e 3057, esclarece-se que as respectivas liquidações ocorreram no dia 16/10/2025. Embora o pagamento referente a esses empenhos tenha sido processado antes das notas fiscais nº 9345 e 9344, emitidas pelo fornecedor Nova Telecon Ltda., cuja liquidação ocorreu em 15/10/2025, tal situação não gera prejuízos ou irregularidades.

Ressalta-se que todas as notas fiscais mencionadas foram quitadas na mesma data, 23/10/2025, variando apenas o horário de execução dos pagamentos. Além disso, todas as notas referem-se ao mesmo fornecedor, o que reforça a inexistência de qualquer impacto financeiro ou administrativo decorrente da ordem de pagamento adotada.

Dessa forma, a sequência registrada no sistema não compromete a legalidade, a conformidade ou a transparência do processo de pagamento, tratando-se apenas de uma questão operacional referente à ordem de processamento bancário.

Em relação ao empenho nº 2357, informa-se que as notas fiscais nº 9193 e 9347 foram pagas primeiramente, considerando que a liquidação referente ao empenho nº 2355 necessitou de correção após sua liquidação inicial.

Com o objetivo de não interromper o andamento do processo e garantir a continuidade dos pagamentos devidos, procedeu-se ao pagamento das demais notas já devidamente liquidadas.

Destaca-se que todas as notas fiscais envolvidas se referem ao mesmo fornecedor, motivo pelo qual não houve qualquer prejuízo financeiro, administrativo ou orçamentário decorrente da ordem em que os pagamentos foram realizados.

Assim, a sequência adotada se deu apenas por questões operacionais e de correção de informações, sem impacto negativo para a execução da despesa pública.

Reforçamos que a decisão teve caráter excepcional e fundamentou-se na necessidade de garantir a continuidade dos serviços prestados e evitar prejuízos à Administração Pública. Ressaltamos, ainda, o compromisso desta unidade gestora em observar, sempre que possível, a estrita legalidade e os princípios que regem a Administração Pública, inclusive no tocante à ordem cronológica de pagamentos

Face ao exposto, nos termos do artigo 6º, inciso II da Instrução Normativa TCE/TO nº 1/2023-PLENO, de 12 de junho de 2023, no presente caso, fica justificada a necessidade de alteração da ordem cronológica de pagamentos.

JOSE DARCY FONSECA DOS
SANTOS:18345760163

Assinado de forma digital por
JOSE DARCY FONSECA DOS
SANTOS:18345760163

JOSE DARCY FONSECA DOS SANTOS

Secretária Municipal de Assistência Social

Decreto nº 1.281/2025



ORDEM CRONOLÓGICA DOS PAGAMENTOS

Período: 01/10/2025 à 30/10/2025

9 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

FONTE: 500 - Recursos não vinculados de Impostos

CATEGORIA DE CONTRATO: Fornecimento de Bens

SEQ.	DT. LIQ.	VENCIMENTO	DT. PAG.	EMPENHO	DT. EMPENHO	NR. LIQ.	FORNECEDOR	DOC. FISCAL	PROCESSO	VL. LIQ.	VL. PAGO
1	06/10/2025	31/10/2025	10/10/2025	4023	01/04/2025	7	16.599.647/0001-11 - FLORA TRANSPORTES LTDA	35	2025001734	2.507,23	2.507,23
2	07/10/2025	31/10/2025	17/10/2025	7590	02/09/2025	1	02.819.759/0001-26 - POSTO BEIRA RIO COMÉRCIO DE PETRÓLEO LTDA.	23080	2025015667	4.553,23	4.553,23

CATEGORIA DE CONTRATO: Prestação de Serviço

SEQ.	DT. LIQ.	VENCIMENTO	DT. PAG.	EMPENHO	DT. EMPENHO	NR. LIQ.	FORNECEDOR	DOC. FISCAL	PROCESSO	VL. LIQ.	VL. PAGO
1	03/10/2025	31/10/2025	09/10/2025	3850	16/04/2025	6	32.965.361/0001-69 - KP SISTEMAS DE INFORMACAO PARA GESTAO PUBLICA MUNICIPAL LTDA	835	2025007324	3.111,00	3.111,00
2	15/10/2025	31/10/2025	23/10/2025	3056	27/03/2025	9	08.778.322/0001-78 - NOVA TELECOM LTDA	9345	2025004199	220,00	220,00
3	15/10/2025	31/10/2025	23/10/2025	3057	01/04/2025	9	08.778.322/0001-78 - NOVA TELECOM LTDA	9344	2025004201	220,00	220,00
4 *	16/10/2025	31/10/2025	23/10/2025	3056	27/03/2025	8	08.778.322/0001-78 - NOVA TELECOM LTDA	9191	2025004199	220,00	220,00
5 *	16/10/2025	31/10/2025	23/10/2025	3057	01/04/2025	8	08.778.322/0001-78 - NOVA TELECOM LTDA	9190	2025004201	220,00	220,00
6	21/10/2025	31/10/2025	28/10/2025	4186	19/05/2025	5	10.581.069/0001-00 - PAIVA E BIÂNGULO CONSULTORIA S/S LTDA	202500000000087	2025005713	13.900,00	13.900,00

FONTE: 660 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS

CATEGORIA DE CONTRATO: Fornecimento de Bens

SEQ.	DT. LIQ.	VENCIMENTO	DT. PAG.	EMPENHO	DT. EMPENHO	NR. LIQ.	FORNECEDOR	DOC. FISCAL	PROCESSO	VL. LIQ.	VL. PAGO
1	22/09/2025	30/09/2025	07/10/2025	7559	04/09/2025	1	08.532.353/0001-44 - LS PRODUTOS E SERVICOS LTDA	22913	2025000450	8.105,00	8.105,00
2	22/09/2025	30/09/2025	07/10/2025	7560	04/09/2025	1	08.532.353/0001-44 - LS PRODUTOS E SERVICOS LTDA	22914	2025000450	2.635,00	2.635,00
3	02/10/2025	31/10/2025	10/10/2025	3861	30/04/2025	4	19.822.396/0001-80 - JOHNYMAR DA SILVA COMÉRCIO VAREJISTA DE GÁS	108	2025006315	357,00	357,00
4	02/10/2025	31/10/2025	10/10/2025	3862	30/04/2025	4	19.822.396/0001-80 - JOHNYMAR DA SILVA COMÉRCIO VAREJISTA DE GÁS	109	2025006315	238,00	238,00
5	02/10/2025	31/10/2025	10/10/2025	3881	30/04/2025	4	19.822.396/0001-80 - JOHNYMAR DA SILVA COMÉRCIO VAREJISTA DE GÁS	110	2025006315	357,00	357,00
6	06/10/2025	31/10/2025	15/10/2025	6875	04/08/2025	1	10.484.811/0001-69 - SUPERMERCADO SAMILLA LTDA-ME	20946	2025003882	63.782,77	63.782,77
7	06/10/2025	31/10/2025	16/10/2025	8780	01/09/2025	1	41.239.461/0001-07 - C A LOGISTICA ALIMENTOS	2526	2025003882	108.085,03	108.085,03
8	07/10/2025	31/10/2025	17/10/2025	7582	02/09/2025	1	02.819.759/0001-26 - POSTO BEIRA RIO COMÉRCIO DE PETRÓLEO LTDA.	23078	2025015675	1.920,50	1.920,50
9	07/10/2025	31/10/2025	16/10/2025	7583	02/09/2025	1	02.819.759/0001-26 - POSTO BEIRA RIO COMÉRCIO DE PETRÓLEO LTDA.	23079	2025015668	6.850,25	6.850,25

CATEGORIA DE CONTRATO: Locações

SEQ.	DT. LIQ.	VENCIMENTO	DT. PAG.	EMPENHO	DT. EMPENHO	NR. LIQ.	FORNECEDOR	DOC. FISCAL	PROCESSO	VL. LIQ.	VL. PAGO
1	16/09/2025	30/09/2025	01/10/2025	4717	05/05/2025	5	330.595.781-68 - JOSÉ CARLOS BARROS ALVES	10	2025004395	2.052,41	2.052,41



ORDEM CRONOLÓGICA DOS PAGAMENTOS

Período: 01/10/2025 à 30/10/2025

9 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

FONTE: 660 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS

CATEGORIA DE CONTRATO: Locações

SEQ.	DT. LIQ.	VENCIMENTO	DT. PAG.	EMPENHO	DT. EMPENHO	NR. LIQ.	FORNECEDOR	DOC. FISCAL	PROCESSO	VL. LIQ.	VL. PAGO
2	22/09/2025	30/09/2025	01/10/2025	7741	22/08/2025	1	431.562.581-72 - SANDRA DE CASSIA AMORIM ABRAO	9	2024009160	4.800,00	4.800,00
3	01/10/2025	31/10/2025	10/10/2025	4717	05/05/2025	6	330.595.781-68 - JOSÉ CARLOS BARROS ALVES	11	2025004395	2.052,41	2.052,14
4	06/10/2025	31/10/2025	15/10/2025	7741	22/08/2025	2	431.562.581-72 - SANDRA DE CASSIA AMORIM ABRAO	10	2024009160	4.800,00	4.800,00
5	07/10/2025	31/10/2025	15/10/2025	5675	02/06/2025	4	825.411.161-87 - ANA MARIA RIBEIRO DE SÁ PONTES	4	2025007706	3.300,00	3.300,00

CATEGORIA DE CONTRATO: Prestação de Serviço

SEQ.	DT. LIQ.	VENCIMENTO	DT. PAG.	EMPENHO	DT. EMPENHO	NR. LIQ.	FORNECEDOR	DOC. FISCAL	PROCESSO	VL. LIQ.	VL. PAGO
1	22/09/2025	30/09/2025	07/10/2025	7561	04/09/2025	1	08.532.353/0001-44 - LS PRODUTOS E SERVICOS LTDA	22915	2025000449	830,00	830,00
2	22/09/2025	30/09/2025	07/10/2025	7562	04/09/2025	1	08.532.353/0001-44 - LS PRODUTOS E SERVICOS LTDA	22916	2025000449	1.215,00	1.215,00
3	01/10/2025	31/10/2025	10/10/2025	3904	01/04/2025	7	08.786.677/0001-09 - PRINTEC COMÉRCIO E SERVIÇO DE INFORMÁTICA LTDA	751	2025001638	1.642,21	1.642,21
4	01/10/2025	31/10/2025	10/10/2025	3905	01/04/2025	7	08.786.677/0001-09 - PRINTEC COMÉRCIO E SERVIÇO DE INFORMÁTICA LTDA	750	2025001636	955,45	955,45
5	01/10/2025	31/10/2025	10/10/2025	3916	01/04/2025	8	08.786.677/0001-09 - PRINTEC COMÉRCIO E SERVIÇO DE INFORMÁTICA LTDA	749	2025001635	5.857,83	5.857,83
6	03/10/2025	31/10/2025	17/10/2025	4803	05/05/2025	7	13.021.397/0001-40 - NTS - NOVA TECNOLOGIA EM SISTEMAS DE MONITORAMENTO EIRELI	643	2025000264	5.739,84	5.739,84
7	03/10/2025	31/10/2025	20/10/2025	4804	05/05/2025	6	13.021.397/0001-40 - NTS - NOVA TECNOLOGIA EM SISTEMAS DE MONITORAMENTO EIRELI	644	2025000219	5.739,84	5.739,84
8	15/10/2025	31/10/2025	28/10/2025	2355	04/02/2025	10	08.778.322/0001-78 - NOVA TELECOM LTDA	9346	2021007036	220,00	220,00
9	16/10/2025	31/10/2025	28/10/2025	2352	04/02/2025	8	08.778.322/0001-78 - NOVA TELECOM LTDA	9187	2025004189	260,00	260,00
10	16/10/2025	31/10/2025	28/10/2025	2352	04/02/2025	9	08.778.322/0001-78 - NOVA TELECOM LTDA	9350	2025004189	260,00	260,00
11	16/10/2025	31/10/2025	28/10/2025	2354	04/02/2025	9	08.778.322/0001-78 - NOVA TELECOM LTDA	9343	2021007036	220,00	220,00
12	16/10/2025	31/10/2025	28/10/2025	2354	04/02/2025	10	08.778.322/0001-78 - NOVA TELECOM LTDA	9189	2021007036	220,00	220,00
13	16/10/2025	31/10/2025	28/10/2025	2355	04/02/2025	8	08.778.322/0001-78 - NOVA TELECOM LTDA	9192	2021007036	220,00	220,00
14	16/10/2025	31/10/2025	28/10/2025	2356	04/02/2025	8	08.778.322/0001-78 - NOVA TELECOM LTDA	9195	2021007036	220,00	220,00
15	16/10/2025	31/10/2025	28/10/2025	2356	04/02/2025	9	08.778.322/0001-78 - NOVA TELECOM LTDA	9349	2021007036	220,00	220,00
16 *	16/10/2025	31/10/2025	23/10/2025	2357	04/02/2025	8	08.778.322/0001-78 - NOVA TELECOM LTDA	9193	2021007036	220,00	220,00
17 *	16/10/2025	31/10/2025	23/10/2025	2357	04/02/2025	9	08.778.322/0001-78 - NOVA TELECOM LTDA	9347	2021007036	220,00	220,00
18	16/10/2025	31/10/2025	28/10/2025	2358	04/02/2025	8	08.778.322/0001-78 - NOVA TELECOM LTDA	9194	2021007036	220,00	220,00
19	16/10/2025	31/10/2025	28/10/2025	2358	04/02/2025	9	08.778.322/0001-78 - NOVA TELECOM LTDA	9348	2021007036	220,00	220,00



ORDEM CRONOLÓGICA DOS PAGAMENTOS

Período: 01/10/2025 à 30/10/2025

JOSE DARCY FONSECA
DOS
SANTOS:18345760163

Assinado de forma digital
por JOSE DARCY FONSECA
DOS SANTOS:18345760163

ORDENADOR DE DESPESA