



ESTADO DO TOCANTINS  
MUNICÍPIO DE GURUPI  
PREFEITURA MUNICIPAL DE GURUPI  
SECRETARIA MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO ECONOMICO



**OFÍCIO Nº 046/2026**

Gurupi- TO, 06 de Maio de 2026.

Ao  
**PORTAL DA TRANSPARÊNCIA**  
Gurupi-TO

**Assunto:** Pagamento - Ordem Cronológica – Abril/2026

Prezados (as),

Após cumprimentá-los (as), venho por meio deste, conforme INSTRUÇÃO NORMATIVA TCE/TO Nº 1/2023-PLENO, de 12 de junho de 2023, informar que no mês de ABRIL/2026, a Secretaria Municipal de Desenvolvimento Econômico, **efetuou** pagamento fora da Ordem Cronológica, conforme consta em anexo o relatório.

Sem mais para o momento, agradeço a atenção dispensada.

Atenciosamente,

**WILSON DE SOUZA FELIX DE ATAÍDE**  
Secretaria Municipal de Desenvolvimento Econômico  
**Decreto nº 1494/2024**



### Justificativa

Justifica-se o pagamento fora da ordem cronológica referente aos processos nº **20260049322**, **20260049482** e **20260049467**, em favor das empresas **POSTO BEIRA RIO COMÉRCIO DE PETRÓLEO LTDA.** e **AUTO POSTO COMETA LTDA.**, considerando que os referidos processos tratam da aquisição de combustível, destinado ao atendimento das demandas operacionais da Secretaria Municipal de Desenvolvimento Econômico e Meio Ambiente.

Verifica-se que os processos foram devidamente liquidados nas datas de **09/04/2026** (processos nº 20260049322 e 20260049482) e **14/04/2026** (processo nº 20260049467), encontrando-se, portanto, regularmente instruídos e aptos para pagamento no período de sua quitação.

Esclarece-se que, embora possuam o mesmo vencimento (**30/04/2026**), os pagamentos foram realizados nos dias **23/04/2026** e **24/04/2026**, em conformidade com a disponibilidade financeira e a organização dos lotes de pagamento, não configurando afronta à ordem cronológica, mas sim adequação aos procedimentos operacionais da administração pública.

Ressalta-se que o objeto contratado possui natureza essencial, sendo o fornecimento de combustível indispensável para a manutenção das atividades externas, fiscalização, deslocamentos institucionais e demais ações operacionais da Secretaria, o que justifica a priorização na quitação das despesas.

Destaca-se, ainda, que outros processos do mesmo período encontravam-se em tramitação administrativa, dependendo da conclusão de etapas como conferência documental, atesto e liquidação, não estando aptos para pagamento no mesmo momento.

Dessa forma, os pagamentos realizados ocorreram de maneira justificada, em razão da regular instrução processual, da essencialidade do objeto contratado e da necessidade de garantir a continuidade dos serviços públicos, sem prejuízo da observância da ordem cronológica dos demais processos.

Por fim, registra-se que a medida observou os princípios da legalidade, eficiência, continuidade do serviço público e interesse público, sendo a presente justificativa emitida para fins de registro, controle e transparência.

**WILSON DE SOUZA FELIX DE ATAÍDE**  
Secretaria Municipal de Desenvolvimento Econômico  
**Decreto nº 1494/2024**

**ORDEM CRONOLÓGICA DOS PAGAMENTOS****Período: 01/04/2026 à 30/04/2026****23 - SECRETARIA MUNICIPAL DE DESENV. ECONOMICO E MEIO AMBIENTE****FUNTE: 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	31/03/2026	31/03/2026	23/04/2026	2522	05/03/2026	1	08.532.353/0001-44 - LS PRODUTOS E SERVICOS LTDA	1086	2026004943	850,00	850,00
2	31/03/2026	31/03/2026	30/04/2026	2560	13/02/2026	1	08.532.353/0001-44 - LS PRODUTOS E SERVICOS LTDA	1085	2026000994	380,00	380,00
3	08/04/2026	30/04/2026	30/04/2026	3570	26/03/2026	1	08.532.353/0001-44 - LS PRODUTOS E SERVICOS LTDA	1094	2026007026	9.912,00	9.912,00
4 *	09/04/2026	30/04/2026	24/04/2026	2539	02/03/2026	1	02.819.759/0001-26 - POSTO BEIRA RIO COMÉRCIO DE PETRÓLEO LTDA.	23832	2026004932	4.364,25	4.364,25
5 *	09/04/2026	30/04/2026	23/04/2026	3259	02/03/2026	1	02.819.759/0001-26 - POSTO BEIRA RIO COMÉRCIO DE PETRÓLEO LTDA.	23833	2026004948	4.358,25	4.358,25
6 *	14/04/2026	30/04/2026	23/04/2026	2921	02/03/2026	1	11.696.367/0001-08 - AUTO POSTO COMETA LTDA.	77901	2026004946	4.720,00	4.720,00

**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	31/03/2026	31/03/2026	23/04/2026	2521	05/03/2026	1	08.532.353/0001-44 - LS PRODUTOS E SERVICOS LTDA	1087	2026004947	1.065,00	1.065,00
2	08/04/2026	30/04/2026	30/04/2026	3574	26/03/2026	1	08.532.353/0001-44 - LS PRODUTOS E SERVICOS LTDA	1095	2026007025	8.580,00	8.580,00

---

**ORDENADOR DE DESPESA**