



Of. Gab. nº 606/2019

Serafina Corrêa, RS, 16 de dezembro de 2019.

Sua Excelência

Vereador Rogério Carlos Fedrigo

Presidente do Poder Legislativo Municipal

Serafina Corrêa – RS

Assunto: Resposta ao Ofício nº 258/2019

Projeto de Lei nº 101/2019

O Prefeito Municipal em exercício, vem, por intermédio deste, em resposta às solicitações constantes do Ofício nº 258/2019, informar o que segue:

1) Estimativa do impacto econômico-financeiro

Anexo a este Ofício, remeto a estimativa do impacto econômico-financeiro, ao mesmo tempo em que solicito a sua juntada ao processo legislativo relativo ao Projeto de Lei nº 101/2019.

2) Custo x benefício

No que se refere ao estudo para mensurar o custo x benefício seguem as seguintes informações, levando em consideração a aquisição da escavadeira hidráulica:

De acordo com o relatório de despesas efetuadas com a Escavadeira Hidráulica PC 150, no ano de 2019 foram gastos, com a manutenção (mecânica, elétrica, solda e peças) e combustível (óleo diesel) o total de, aproximadamente, R\$ 19.000,00 (dezenove mil reais). Isso significa dizer que, se fossem contratados serviços terceirizados, considerando o valor de R\$ 210,00/hora (último registro de preços realizados) seria possível prestar, gastando o mesmo valor, uma quantidade de aproximadamente 90 (noventa) horas. Essas horas seriam suficientes para atender a demanda de, no máximo 01 (um) mês. Ressalta-se ainda, que o custo de manutenção de uma máquina nova seria bem inferior ao custo do atual maquinário do Município.



Além disso, uma escavadeira hidráulica que for utilizada 8hrs/dia, consome, em média, 20 litros de óleo diesel por dia, do simples cálculo verifica-se que:

$$08 \text{ horas} \times 20 \text{ litros} = 160 \text{ litros/dia}$$

$$160 \text{ litros/dia} \times \text{R\$ } 4,386 \text{ (custo litro óleo)} = \text{R\$ } 701,76$$

Em contrapartida, havendo a contratação pelo mesmo período de tempo (08hrs/dia) multiplicado pelo valor de R\$ 210,00 (valor/hora), totalizaria o valor de R\$ 1.680,00 (um mil seiscentos e oitenta reais). Ou seja, o valor de gastos, se contratados serviços terceirizados, é mais do que o dobro do que os gastos dos serviços prestados com maquinário do Município.

Para mais informações quanto à necessidade de aquisição e “custo x benefício”, o Secretário Municipal de Agricultura, Pecuária e Agronegócio se coloca à disposição para prestar mais esclarecimentos.

Quanto à aquisição do Caminhão Prancha, a mesma visa atender ao Pedido de Providências nº 21/2019, conforme já destacado na exposição de motivos do Projeto de Lei nº 101/2019.

Por fim, no que diz respeito à aquisição do Caminhão Bombeiro e dos equipamentos para Videomonitoramento urbano, a justificativa da necessidade das aquisições também já foi remetida.

3) Mensagem retificativa

Apresento mensagem retificativa ao texto do Projeto de Lei nº 101, de 12 de novembro de 2019, que “*Autoriza o Poder Executivo Municipal a contratar operação de crédito com a Caixa Econômica Federal, com a garantia da União e dá outras providências*” com a finalidade de suprimir o artigo 5º.

Solicito, ainda, a correção da numeração dos artigos, haja vista a supressão do dispositivo supramencionado.

Respeitosamente,



Valdir Bianchet,
Prefeito Municipal em exercício.

ESTE DOCUMENTO SE ENCONTRA EXAMINADO E APROVADO POR ESTA ASSESSORIA JURÍDICA.	Orient
EM 16 / 12 / 19	RB
Assessor Jurídico - OAB/RS	

MUNICÍPIO DE SERAFINA CORRÊA
PODER EXECUTIVO

ESTUDO DE ADEQUAÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA
DATA: 16/12/2019

Art 16, inciso I e § 4º inciso I da LC 101/2000

Estudo da adequação orçamentária e financeira para contratação de operação de crédito, em cumprimento ao disposto no Art. 16, inciso I § 4º, e Art. 17 da Lei Complementar nº 101-2000.

EVENTO	Operação de crédito R\$ 2.250.000,00 com tx de juros de 6% a.a + CDI
---------------	--

*Carência de 12 meses

* projeção CDI de 6% a.a.

* Taxa de juros máxima de 6% a.a

QUADRO 1 ESTIMATIVA DE ACRÉSCIMO NAS DESPESAS PARA O EXERCÍCIO DE VIGÊNCIA E PARA OS DOIS SEGUINTE – PODER EXECUTIVO				
Natureza	2020	2021	2022	
Principal da Dívida - 4.6.90.71.00	-	307.727,84	326.141,49	
Juros da Dívida 3.2.90.21.00	-	117.496,45	105.493,73	
Total	-	425.224,49	431.685,22	

QUADRO 2 IMPACTO ORÇAMENTÁRIO / FINANCEIRO SOBRE AS METAS DE DESPESAS			
ANO	(A) ACRÉSCIMO ESTIMADO NAS DESPESAS	(B) ORÇAMENTO DO MUNICÍPIO	(C) % B/A
2020	0,00	74.458.696,93	0,0000%
2021	425.224,49	92.998.099,15	0,0045%
2022	431.685,22	118.493.291,85	0,0036%

Fonte: 2020, 2021 e 2022: Anexo de Metas Fiscais – LDO 2020



Contador(a) CRC/RS nº



Municipio de Serafina Correa
Av. 25 de Julho, 202 - Centro
CNPJ : 88597984/0001-80

Câmara de Vereadores
Fl. 51 Rubrica
J.

RELAÇÃO DE PEDIDOS

Página 1

Período: 01/01/2019 à 16/12/2019
Centro de Custo: 327

Grupo : 14/01/2019

Nº Pedido	Data	Ficha	Fornecedor	CNPJ	Valor Total
00113/19	14/01/2019	223	COML. BUFFON COMB. E TRANSPORTES LTDA	93.489.243/0002-05	411,96
Unidade / Setor					Centro de Custo
000000002 ALMOXARIFADO SEC DE OBRAS					327 ESCAVADEIRA PC 150, ESC-0006
Reserva(s)					
108 Ficha 223					
Empenho(s)					
821	223	18/01/2019	411,96	Liquidado 411,96	Nº Licitação OUTRO NÃO APLI
Liquidação(es)					
Nº Emp.: 821	223	1	08/03/2019	411,96	Valor
Nota: 000000015845					

TOTAL P D I D O

40

411,96

Nº Pedido	Data	Ficha	Fornecedor	CNPJ	Valor Total
00137/19	14/01/2019	223	COML. BUFFON COMB. E TRANSPORTES LTDA	93.489.243/0002-05	229,98
Unidade / Setor					Centro de Custo
000000002 ALMOXARIFADO SEC DE OBRAS					327 ESCAVADEIRA PC 150, ESC-0006
Reserva(s)					
134 Ficha 223					
Empenho(s)					
804	223	18/01/2019	229,98	Liquidado 229,98	Nº Licitação OUTRO NÃO APLI
Liquidação(es)					
Nº Emp.: 804	223	1	08/03/2019	229,98	Valor
Nota: 000000015846					

TOTAL P D I D O

20

229,98

Nº Pedido	Data	Ficha	Fornecedor	CNPJ	Valor Total
00151/19	14/01/2019	223	COML. BUFFON COMB. E TRANSPORTES LTDA	93.489.243/0002-05	299,80
Unidade / Setor					Centro de Custo
000000002 ALMOXARIFADO SEC DE OBRAS					327 ESCAVADEIRA PC 150, ESC-0006
Reserva(s)					
148 Ficha 223					
Empenho(s)					
815	223	18/01/2019	299,80	Liquidado 299,80	Nº Licitação OUTRO NÃO APLI
Liquidação(es)					
Nº Emp.: 815	223	1	14/03/2019	299,80	Valor
Nota: 000000015843					

TOTAL P D I D O

40

299,80

TOTAL GRUPO 14/01/2019

100

941,74

Grupo : 21/01/2019

RELAÇÃO DE PEDIDOS

Página 2

Período: 01/01/2019 à 16/12/2019
Centro de Custo: 327

Grupo : 21/01/2019

Nº Pedido	Data	Ficha	Fornecedor	CNPJ	Valor Total
00527/19	21/01/2019	225	FERNANDES DE BARBA	12.327.153/0001-27	53,30
Unidade / Setor					
000000002	ALMOXARIFADO SEC DE OBRAS			327 ESCAVADEIRA PC 150, ESC-0006	
Reserva(s)					
550		225			
Empenho(s)					
1211	225	24/01/2019	53,30	Liquidado Nº Licitação PREGÃO PRESEN 0072/18	Modalidade Nº Mod. Lic. Processo Cód. Patr. / Natureza (TCE) 225
Liquidação(es)					
Nº Emp.: 1211	225	1	07/03/2019	53,30	
Nota: 000000000609					
TOTAL P D I D O					
				0,888	53,30
TOTAL GRUPO 21/01/2019					
				0,888	53,30

Grupo : 04/02/2019

Nº Pedido	Data	Ficha	Fornecedor	CNPJ	Valor Total
00858/19	04/02/2019	225	LEONEL GOBI	13.476.893/0001-98	348,00
Unidade / Setor					
000000002	ALMOXARIFADO SEC DE OBRAS			327 ESCAVADEIRA PC 150, ESC-0006	
Reserva(s)					
929		225			
Empenho(s)					
2053	225	05/02/2019	348,00	Liquidado Nº Licitação PREGÃO PRESEN 0076/18	Modalidade Nº Mod. Lic. Processo Cód. Patr. / Natureza (TCE) 244
Liquidação(es)					
Nº Emp.: 2053	225	1	18/02/2019	348,00	
Nota: 000000000075					
TOTAL P D I D O					
				4	348,00
TOTAL GRUPO 04/02/2019					
				4	348,00

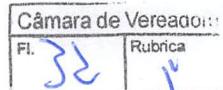
Grupo : 02/04/2019

Nº Pedido	Data	Ficha	Fornecedor	CNPJ	Valor Total
02364/19	02/04/2019	225	ALZENI TEIXEIRA DE BORBA	13.298.136/0001-71	528,00
Unidade / Setor					
000000002	ALMOXARIFADO SEC DE OBRAS			327 ESCAVADEIRA PC 150, ESC-0006	
Reserva(s)					
2774		225			
Empenho(s)					
5211	225	12/04/2019	528,00	Liquidado Nº Licitação PREGÃO PRESEN 0076/18	Modalidade Nº Mod. Lic. Processo Cód. Patr. / Natureza (TCE) 244
Liquidação(es)					
Nº Emp.: 5211	225	1	21/05/2019	528,00	
Nota: 000000000060					
TOTAL P D I D O					
				6	528,00
TOTAL GRUPO 02/04/2019					
				6	528,00

Grupo : 08/04/2019

RELAÇÃO DE PEDIDOS

Período: 01/01/2019 à 16/12/2019
Centro de Custo: 327



Página 3

Grupo : 08/04/2019

Nº Pedido	Data	Ficha	Fornecedor	CNPJ	Valor Total
02456/19	08/04/2019	225	LEONEL GOBI	13.476.893/0001-98	292,50
Unidade / Setor				Centro de Custo	
000000002 ALMOXARIFADO SEC DE OBRAS				327 ESCAVADEIRA PC 150, ESC-0006	
Reserva(s)					
2895 225					
Empenho(s)					
5183	225	12/04/2019	292,50	Liquidado 290,66	Nº Licitação 0076/18
5183	225	17/04/2019	-1,84	0,00	Modalidade PREGÃO PRESEN
Liquidação(es)				Nº Mod. 244	
Nº Emp.: 5183	225	1	17/04/2019	290,66	Processo 0076/18
Nota: 000000000081					
TOTAL PEDIDO				3.3621	292,50
Nº Pedido Data Ficha Fornecedor				CNPJ	Valor Total
02463/19	08/04/2019	225	LEONEL GOBI	13.476.893/0001-98	625,00
Unidade / Setor				Centro de Custo	
000000002 ALMOXARIFADO SEC DE OBRAS				327 ESCAVADEIRA PC 150, ESC-0006	
Reserva(s)					
2903 225					
Empenho(s)					
5209	225	12/04/2019	625,00	Liquidado 625,00	Nº Licitação 0076/18
Liquidação(es)				Modalidade 244	
Nº Emp.: 5209	225	1	17/04/2019	625,00	Processo 0076/18
Nota: 000000000081					
TOTAL PEDIDO				7.185	625,00
TOTAL GRUPO 08/04/2019				10.5471	917,50

Grupo : 11/04/2019

Nº Pedido	Data	Ficha	Fornecedor	CNPJ	Valor Total
02680/19	11/04/2019	223	LUFERMAQ EQUIPAMENTOS RODOVIARIOS LTDA - EPP	93.685.709/0001-59	63,00
Unidade / Setor				Centro de Custo	
000000002 ALMOXARIFADO SEC DE OBRAS				327 ESCAVADEIRA PC 150, ESC-0006	
Reserva(s)					
3140 223					
Empenho(s)					
6596	223	17/05/2019	171,04	Liquidado 171,04	Nº Licitação 0046/18
Liquidação(es)				Modalidade PREGÃO PRESEN	
Nº Emp.: 6596	223	1	23/05/2019	171,04	Processo 0046/18
Nota: 000000004348					
TOTAL PEDIDO				2	85,00
TOTAL GRUPO 11/04/2019				2	85,00

Grupo : 12/04/2019

RELAÇÃO DE PEDIDOS

Página 4

Período: 01/01/2019 à 16/12/2019
Centro de Custo: 327

Grupo : 12/04/2019

Nº Pedido	Data	Ficha	Fornecedor	CNPJ	Valor Total
02682/19	12/04/2019	223	LUFERMAQ EQUIPAMENTOS RODOVIARIOS LTDA - EPP	93.685.709/0001-59	215,50
Unidade / Setor					
000000002 ALMOXARIFADO SEC DE OBRAS					
Reserva(s)					
3167		223			
Empenho(s)					
6686	223	21/05/2019	519,60	Liquidado 519,60	Nº Licitação 0046/18
Liquidação(es)					
Nº Emp.: 6686	223	1	17/06/2019	519,60	Valor
Nota: 000000004370					
TOTAL P E D I D O					
				13	519,60
Nº Pedido Data Ficha Fornecedor					
02784/19	12/04/2019	223	LUFERMAQ EQUIPAMENTOS RODOVIARIOS LTDA - EPP	93.685.709/0001-59	227,00
Unidade / Setor					
000000002 ALMOXARIFADO SEC DE OBRAS					
Reserva(s)					
3293		223			
TOTAL P E D I D O					
				2	909,00
TOTAL GRUPO 12/04/2019					
				15	1.428,60

Grupo : 26/04/2019

Nº Pedido	Data	Ficha	Fornecedor	CNPJ	Valor Total
03043/19	26/04/2019	225	LEONEL GOBI	13.476.893/0001-98	367,50
Unidade / Setor					
000000002 ALMOXARIFADO SEC DE OBRAS					
Reserva(s)					
3582		225			
Empenho(s)					
6545	225	17/05/2019	367,50	Liquidado 367,50	Nº Licitação 0076/18
Liquidação(es)					
Nº Emp.: 6545	225	1	21/05/2019	367,50	Valor
Nota: 000000000083					
TOTAL P E D I D O					
				4,224	367,50
TOTAL GRUPO 26/04/2019					
				4,224	367,50

Grupo : 22/07/2019

Nº Pedido	Data	Ficha	Fornecedor	CNPJ	Valor Total
04651/19	22/07/2019	226	LUFERMAQ EQUIPAMENTOS RODOVIARIOS LTDA - EPP	93.685.709/0001-59	956,00
Unidade / Setor					
000000002 ALMOXARIFADO SEC DE OBRAS					
Reserva(s)					
5757		226			
Empenho(s)					
9647	226	24/07/2019	3.306,00	Liquidado 3.306,00	Nº Licitação OUTRO NÃO APLI
Liquidação(es)					
Nº Emp.: 9647	226	1	13/08/2019	3.306,00	Valor
Nota: 000000004470					
TOTAL P E D I D O					
				55	3.306,00
TOTAL GRUPO 22/07/2019					
				55	3.306,00

RELAÇÃO DE PEDIDOS

Câmara de Vereadores

Fl.

38

Rubrica

Página 5

Período: 01/01/2019 à 16/12/2019

Centro de Custo: 327

Grupo : 23/08/2019

Nº Pedido	Data	Ficha	Fornecedor	CNPJ	Valor Total
05433/19	23/08/2019	225	LEONEL GOBI	13.476.893/0001-98	2.958,00
Unidade / Setor				Centro de Custo	
000000002 ALMOXARIFADO SEC DE OBRAS				327 ESCAVADEIRA PC 150, ESC-0006	
Reserva(s)	Ficha				
6814	225				
Empenho(s)	Ficha	Data	Valor	Liquidado Nº Licitação	Modalidade
11495	225	28/08/2019	2.958,00	2.958,00	PREGÃO PRESEN
Liquidação(es)	Ficha	Nº Liq.	Data	Valor	Nº Mod. Lic. Processo
Nº Emp.: 11495	225	1	02/09/2019	2.958,00	0076/18 244
Nota: 000000000092					
TOTAL P E D I D O				34	2.958,00
TOTAL GRUPO 23/08/2019				34	2.958,00

Grupo : 11/09/2019

Nº Pedido	Data	Ficha	Fornecedor	CNPJ	Valor Total
05746/19	11/09/2019	1091	ALZENI TEIXEIRA DE BORBA	13.298.136/0001-71	400,00
Unidade / Setor				Centro de Custo	
000000002 ALMOXARIFADO SEC DE OBRAS				327 ESCAVADEIRA PC 150, ESC-0006	
Reserva(s)	Ficha				
7211	1091				
Empenho(s)	Ficha	Data	Valor	Liquidado Nº Licitação	Modalidade
12080	1091	13/09/2019	400,00	400,00	OUTRO NÃO APLI
Liquidação(es)	Ficha	Nº Liq.	Data	Valor	
Nº Emp.: 12080	1091	1	19/09/2019	400,00	
Nota: 000000000103					
TOTAL P E D I D O				5	400,00

Nº Pedido	Data	Ficha	Fornecedor	CNPJ	Valor Total
05747/19	11/09/2019	1091	ALZENI TEIXEIRA DE BORBA	13.298.136/0001-71	2.024,00
Unidade / Setor				Centro de Custo	
000000002 ALMOXARIFADO SEC DE OBRAS				327 ESCAVADEIRA PC 150, ESC-0006	
Reserva(s)	Ficha				
7212	1091				
Empenho(s)	Ficha	Data	Valor	Liquidado Nº Licitação	Modalidade
12079	1091	13/09/2019	2.024,00	2.024,00	OUTRO NÃO APLI
Liquidação(es)	Ficha	Nº Liq.	Data	Valor	
Nº Emp.: 12079	1091	1	19/09/2019	2.024,00	
Nota: 000000000104					
TOTAL P E D I D O				25,3	2.024,00
TOTAL GRUPO 11/09/2019				30,3	2.424,00

Grupo : 26/09/2019

RELAÇÃO DE PEDIDOS

Página 6

Período: 01/01/2019 à 16/12/2019

Centro de Custo: 327

Grupo : 26/09/2019

Nº Pedido	Data	Ficha	Fornecedor	CNPJ	Valor Total
06109/19	26/09/2019	1091	AUTO ELETRICA SOMACAL LTDA - ME	04.258.593/0001-41	800,00
Unidade / Setor			Centro de Custo		
000000002	ALMOXARIFADO SEC DE OBRAS		327 ESCAVADEIRA PC 150, ESC-0006		
Reserva(s)	Ficha				
7638	1091				
Empenho(s)	Ficha	Data	Valor	Liquidado	Nº Licitação
13011	1091	01/10/2019	800,00	800,00	PREGÃO PRESEN
Liquidação(es)	Ficha	Nº Liq.	Data	Valor	Nº Mod. Lic. Processo
Nº Emp.: 13011	1091	1	09/10/2019	800,00	0041/19 119
Nota: 000000000407					
TOTAL P D I D O					
				10	800,00
TOTAL GRUPO 26/09/2019					
				10	800,00

Grupo : 09/10/2019

Nº Pedido	Data	Ficha	Fornecedor	CNPJ	Valor Total
06336/19	09/10/2019	1059	AUTO ELETRICA SOMACAL LTDA - ME	04.258.593/0001-41	64,00
Unidade / Setor			Centro de Custo		
000000002	ALMOXARIFADO SEC DE OBRAS		327 ESCAVADEIRA PC 150, ESC-0006		
Reserva(s)	Ficha				
7918	1059				
Empenho(s)	Ficha	Data	Valor	Liquidado	Nº Licitação
13450	1059	18/10/2019	1.310,00	1.310,00	PREGÃO PRESEN
Liquidação(es)	Ficha	Nº Liq.	Data	Valor	Nº Mod. Lic. Processo
Nº Emp.: 13450	1059	1	29/10/2019	1.310,00	OUTRO NÃO APLI
Nota: 000000000163					
TOTAL P D I D O					
				11	1.310,00
TOTAL GRUPO 09/10/2019					
				11	1.310,00

Nº Pedido	Data	Ficha	Fornecedor	CNPJ	Valor Total
06343/19	09/10/2019	1091	LEONEL GOBI	13.476.893/0001-98	957,00
Unidade / Setor			Centro de Custo		
000000002	ALMOXARIFADO SEC DE OBRAS		327 ESCAVADEIRA PC 150, ESC-0006		
Reserva(s)	Ficha				
7926	1091				
Empenho(s)	Ficha	Data	Valor	Liquidado	Nº Licitação
13458	1091	18/10/2019	957,00	957,00	PREGÃO PRESEN
Liquidação(es)	Ficha	Nº Liq.	Data	Valor	Nº Mod. Lic. Processo
Nº Emp.: 13458	1091	1	25/10/2019	957,00	0076/18 244
Nota: 000000000096					
TOTAL P D I D O					
				11	957,00
TOTAL GRUPO 09/10/2019					
				11	957,00

RELAÇÃO DE PEDIDOS

Período: 01/01/2019 à 16/12/2019
Centro de Custo: 327

Câmara de Vereadores	
Fl. 34	Rubrica J

Página 7

Grupo : 23/10/2019

Nº Pedido	Data	Ficha	Fornecedor	CNPJ	Valor Total
06730/19	23/10/2019	1059	COML. BUFFON COMB. E TRANSPORTES LTDA	93.489.243/0002-05	759,96
Unidade / Setor			Centro de Custo		
000000002	ALMOXARIFADO SEC DE OBRAS		327 ESCAVADEIRA PC 150, ESC-0006		
Reserva(s)	Ficha				
8351	1059				
Empenho(s)	Ficha	Data	Valor	Liquidado	Nº Licitação
13801	1059	29/10/2019	989,95	989,95	OUTRO NÃO APLI
Liquidação(es)	Ficha	Nº Liq.	Data	Valor	
Nº Emp.: 13801	1059	1	18/11/2019	989,95	
Nota: 000000456678					
TOTAL P D I D O					
				100	989,95
TOTAL GRUPO 23/10/2019					
				100	989,95

Grupo : 12/11/2019

Nº Pedido	Data	Ficha	Fornecedor	CNPJ	Valor Total
06964/19	12/11/2019	1091	EXCOBAL SERVICOS DE ESCAVACOES LTDA	07.192.509/0001-22	400,00
Unidade / Setor			Centro de Custo		
000000002	ALMOXARIFADO SEC DE OBRAS		327 ESCAVADEIRA PC 150, ESC-0006		
Reserva(s)	Ficha				
8660	1091				
Empenho(s)	Ficha	Data	Valor	Liquidado	Nº Licitação
14738	1091	21/11/2019	400,00	400,00	OUTRO NÃO APLI
Liquidação(es)	Ficha	Nº Liq.	Data	Valor	
Nº Emp.: 14738	1091	1	05/12/2019	400,00	
Nota: 000000000087					
TOTAL P D I D O					
				1	400,00
TOTAL GRUPO 12/11/2019					
				1	400,00

Grupo : 19/11/2019

Nº Pedido	Data	Ficha	Fornecedor	CNPJ	Valor Total
07051/19	19/11/2019	1091	EXCOBAL SERVICOS DE ESCAVACOES LTDA	07.192.509/0001-22	400,00
Unidade / Setor			Centro de Custo		
000000002	ALMOXARIFADO SEC DE OBRAS		327 ESCAVADEIRA PC 150, ESC-0006		
Reserva(s)	Ficha				
8767	1091				
Empenho(s)	Ficha	Data	Valor	Liquidado	Nº Licitação
14871	1091	26/11/2019	400,00	0,00	OUTRO NÃO APLI
TOTAL P D I D O					
				1	400,00
TOTAL GRUPO 19/11/2019					
				1	400,00
TOTAL GERAL					
				398,9591	18.514,59