SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS, TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E CONTROLE INTERNO.

SUBSECRETARIA DE CONTROLE INTERNO
DEPARTAMENTO GERAL DE CONTROLE INTERNO I

# RELATÓRIO DE AUDITORIA DE GESTÃO Nº 008/2019
ORDEM DE SERVIÇO Nº 006/2018 – SUBCI/SEMEF

EXERCICIO 2018

FUNDAÇÃO DE APOIO AO IDOSO "DOUTOR THOMAS" - FDT
CÓDIGO AFIM Nº: 520301
PROCESSO Nº 2019/5189/18548/00001 – "DR.THOMAS"

MANAUS- AM

Avenida Brasil, 2971 - Compensa II
Manaus-AM - CEP 69036-110
T: +55 92 3625-6078
www.manaus.am.gov.br

SUMÁRIO

Apresentação

I – INTRODUÇÃO

II – DO ESCOPO DOS EXAMES

III – DO RESULTADO DOS TRABALHOS

III.1 Avaliação por Área de Atuação

III.1.1 Da Avaliação do Controle da Gestão

III.1.2 Da Avaliação da Gestão Orçamentária

III.1.3 Da Avaliação da Gestão Financeira

III.1.4 Da Avaliação da Gestão de Pessoas

III.1.5 Da Avaliação da Gestão de Suprimentos de Bens e Serviços

III.1.6 Avaliações da Gestão Patrimonial

III.1.8 Da Avaliação de Convênios

III.2 Da Avaliação das Peças que trata a Resolução nº 04/2016-TCE/AM

III.2.1 Da Avaliação do Relatório de Gestão (Relatório Circunstanciado de Atividades)

III.2.2 Da Análise das Demonstrações Contábeis

IV. 1 Ação de Controle de Auditoria de Acompanhamento

V – DO ATENDIMENTO À LEGISLAÇÃO APLICÁVEL

CONCLUSÃO

Avenida Brasil, 2971 - Compensa II
Manaus-AM - CEP 69036-110
T: +55 92 3625-6078
www.manaus.am.gov.br

# RELATÓRIO DE AUDITORIA DA GESTÃO

**PROCESSO Nº 2019/5189/18548/00001**

**UNIDADE GESTORA:** FUNDAÇÃO DE APOIO AO IDOSO DR. THOMAS

**CODIGO AFIM Nº 520301**

**EXERCÍCIO:** 2018

**RELATORIO DE AUDITORIA DA GESTÃO Nº008/2018 – SUBCI/SEMEF**

**Senhor Secretário,**

Este Relatório apresenta os resultados da ação de controle de auditoria realizada no período de 01.01 a 31.12.2018, em cumprimento aos termos da Ordem de Serviço nº 006/2018-SUBCI/SEMEF e de acordo com o Programa de Auditoria nº 006/2018-SUBCI/SEMEF acerca da Prestação de Contas Anual, por meio dos exames realizados sobre os atos e consequentes fatos da gestão, sob a responsabilidade da Sra. **MARTHA MOUTINHO DA COSTA CRUZ,** CPF 618.274.602-53, residente Cond. Parque das samambaias, nº 50, Parque 10, Diretora Presidente da entidade, em especial: (1) dos resultados de auditoria de conformidade por área de atuação, em consequência do acompanhamento realizado no exercício; e (2) dos resultados da análise, realizada sob o aspecto formal, sobre a contabilização da Receita e da Despesa, da execução do Orçamento e dos Programas de Trabalho, sobre o cumprimento das metas previstas no Plano Plurianual e sobre a adequação e regularidade da apresentação das Demonstrações Contábeis, relativo ao exercicio de 2018.

## I. INTRODUÇÃO

1. O objetivo do trabalho foi emitir opinião sobre a regularidade da gestão do exercício de 2018, sob os aspectos definidos pelo Tribunal de Contas do Estado- TCE/AM, em atendimento a Resolução TCE/AM nº 04, de 16 de março de 2016.

Avenida Brasil, 2971 - Compensa II
Manaus-AM - CEP 69036-110
T: +55 92 3625-6078
www.manaus.am.gov.br

2. A metodologia de trabalho para o acompanhamento da gestão baseou-se em Plano de Auditoria, apresentado aos gestores de cada Pasta, no início do exercício, com a implementação de dois (02) ciclos semestrais de Auditoria de Acompanhamento da Gestão, procedimentos, papéis de trabalho, *checklists*, roteiros, compartilhamento e busca de soluções às inconsistências constatadas para consequente mitigação e resolução.

Ressalta-se que todas as constatações de auditoria foram suportadas por evidências que a Unidade Gestora foi instada a manifestar-se, dando-se, ampla possibilidade de apresentação de novos elementos à equipe de auditoria.

Nessa vertente de avaliação, o Controle Interno intensificou a interlocução com os gestores municipais, adicionando ao processo etapa de validação da estratégia de acompanhamento da gestão com reuniões periódicas das equipes de auditoria com o corpo diretivo das Unidades Gestoras e atividades de suporte à gestão, para equalização e resolução das inconsistências. Essa fase foi essencial para garantir a legitimidade do trabalho e a efetividade das etapas de busca conjunta de soluções e tomada de providências.

Os papéis de trabalho que deram suporte às análises encontram-se arquivados nesta Subsecretaria de Controle Interno - SUBCI/SEMEF, em processos específicos.

3. As ações de auditoria de acompanhamento abrangeram a avaliação das áreas de: Controles da Gestão; Gestão Orçamentária; Gestão Financeira; Gestão de Pessoas; Gestão Patrimonial; Gestão de Suprimentos de Bens e Serviços; e Gestão de Convênios.

4. Essas atividades de auditoria tiveram foco na gestão e visaram a contribuir para a consolidação do controle interno preventivo, na medida em que se pode aferir a eficácia dos controles internos administrativos implantados, propondo ações necessárias ao seu aprimoramento.

5. Tais ações de controle foram realizadas na sede da unidade gestora em referência, tendo sido utilizadas as técnicas de análise documental, por amostragem, entrevistas, indagações escritas (solicitações de auditoria), reuniões técnicas (busca conjunta de soluções), conferência de cálculos e inspeções físicas, na extensão julgada necessária

Avenida Brasil, 2971 - Compensa II
Manaus-AM - CEP 69036-110
T: +55 92 3625-6078
www.manaus.am.gov.br

nas circunstâncias apresentadas, de acordo com as normas de auditoria aplicáveis ao Serviço Público, incluída a verificação de documentos e dos registros contábeis.

6. Quanto às ações de controle referentes à contabilização da Receita e da Despesa, a execução do Orçamento e dos Programas de Trabalho, o cumprimento das Metas Previstas no Plano Plurianual, a adequação e regularidade da apresentação das Demonstrações Contábeis, restringiram-se à análise dos documentos remetidos pela Unidade Gestora à SUBCI/SEMEF, conforme dados fornecidos por meio de oficio nº 287/2019-CONT/GP/FDT, 08 de março de 2019.

7. O processo de prestação de contas está constituído das peças básicas a que se refere ao Ofício-Circular nº 002/2019-GAB/SUBCI/SEMEF, de 28 de janeiro de 2019, bem com o disposto na Resolução do Tribunal de Contas do Estado do Amazonas – TCE/AM de nº 04/16, de 16 de março de 2016.

## II. DO ESCOPO DOS EXAMES

O escopo dos trabalhos abrangeu o conteúdo do programa de auditoria de acompanhamento expedido em cada ciclo de auditoria e avaliação da gestão; ordens de serviço respectivas; determinações normativas, acerca da Prestação de Contas Anuais, contidas nos artigos 25, 26, 160 *apud* 162 da Lei Orgânica do Município; as disposições previstas no art. 106 da Constituição Estadual; as regras insculpidas na Lei Estadual nº 2.423, de 10.12.1996 (Lei Orgânica do Tribunal de Contas do Estado do Amazonas – TCE/AM); o disposto na Lei Complementar nº 06/1991(que institui normas gerais para elaboração de orçamentos, balanços gerais, balancetes mensais aplicáveis aos municípios, estabelece competência ao Tribunal de Contas do Estado do Amazonas quanto ao auxílio ao exercício do controle externo das contas municipais); as disposições previstas na Lei nº 4.320; as regras estabelecidas na Resolução nº 04/2002 (Regimento Interno do Tribunal de Contas do Estado do Amazonas – TCE/AM) e a de nº 04/2016 (dispõe sobre a apresentação das contas anuais dos ordenadores de despesa e dos demais responsáveis por dinheiros, bens e valores públicos, das autarquias, das fundações e dos fundos especiais do poder público estadual e municipal), do Tribunal de Contas do Estado do Amazonas – TCE/AM.

Avenida Brasil, 2971 - Compensa II
Manaus-AM - CEP 69036-110
T: +55 92 3625-6078
www.manaus.am.gov.br

## III. DO RESULTADO DOS TRABALHOS

Do trabalho realizado, segundo o escopo definido no item anterior, verificaram-se as situações detalhadas no Programa de Auditoria de Gestão nº 006/2018-SUBCI/SEMEF e Ordem de Serviço nº 006/2018-SUBCI/SEMEF, específicas para Prestação de Contas sob exame.

A seguir apresentam-se, por item, as análises conclusivas que possuem suporte nas constatações, informações e análises relatadas dos referidos documentos.

### III. 1 DA AVALIAÇÃO POR ÁREA DE ATUAÇÃO

As ações de auditoria em processos, programas de governo e áreas especializadas, por sua vez, consistiu em atividades de auditoria focadas na avaliação da execução orçamentária, financeira, contábil, patrimonial, gestão de pessoas, dos controles internos e na análise de processos específicos, programas de governo e áreas especializadas de suprimento e serviços (obras e tecnologia da informação, comunicação, compra e serviços), agregando valor às abordagens tradicionais de auditoria interna, segundo as áreas de abrangência adotadas, avaliadas pontualmente, no que segue:

### III.1.1 DA AVALIAÇÃO DO CONTROLES DA GESTÃO

A avaliação dos Controles da Gestão restringiu-se aos aspectos de organização, o controle interno da Unidade Gestora e os mecanismos de controle social em face das disposições legais e recomendações dos controles internos e externos, tendo em vista a regular execução de suas metas e objetivos.

#### a) REGULARIDADE FISCAL

Quanto a este item verificou-se que o órgão se encontra em tratativas junto à receita Federal no sentido de regulariza a situação fiscal. Observa-se que a Fundação de Apoio ao Idoso "DR.THOMAS" parcelou os débitos existentes de forma unificada pela SEMEF, por força da Medida Provisória nº 778, de 16 de maio de 2017, bem como o

processo nº 374766606 que se encontrava em análise de recurso junto a Procuradoria Geral da Fazenda Nacional - PGFN.

Dessa forma, este item será objeto de acompanhamento por este órgão de Controle Interno, durante os trabalhos de auditoria no exercício de 2019.

**b) OBRA DE REFORMA DE PAVILHÃO**

A reforma da instituição de Longa Permanência para Idosos (IIPI) e uma das metas da infraestrutura da Prefeitura Municipal de Manaus.

Em 2018 foram concluídas as reformas de cinco (05) pavilhões coletivos, de media e alta dependência com capacidade para 22 idosos cada, e dois (02) pavilhões com acomodações individuais, masculino e feminino. Todos os pavilhões possuem acessibilidade, sinalizações internas e externas e climatização. Foram entregue também: banheiros com instalação de barras de ferro e rampas de acesso para facilitar a locomoção dos idosos.

Com a reforma houve a criação do pavilhão de saúde, composto por consultórios médicos e salas administrativas, e área de entrada, recepção onde se encontram os setores de psicologia, serviço social e o Programa de Atendimento Domiciliar ao Idoso – PADI, a previsão do termino da obra está prevista para 2019.

## III. 1.2 DA AVALIAÇÃO DA GESTÃO ORÇAMENTÁRIA

A Lei Orçamentária nº 2.293, de 03 de janeiro de 2018 – LOA, publicada no Diário Oficial do Município Edição nº 4276, estabeleceu para a **Fundação de Apoio ao idoso "DR THOMAS"** a Dotação Orçamentaria inicial no valor de **R$ 21.201.000,00 (vinte e um milhões duzentos e um mil reais)**. Em consulta ao Sistema AFIM, REL_EXEORC_22, observou-se que houve Suplementação de R$ 3.844.542,29, (três milhões oitocentos e quarenta e quatro mil quinhentos e quarenta e dois reais e vinte e nove centavos), e Redução de R$ 5.996.987,23 (cinco milhões novecentos e noventa e seis mil novecentos e oitenta e sete reais e vinte e três centavos), resultando no Orçamento Autorizado no valor de R$ 19.048.555,06, (dezenove milhões quarenta e oito mil quinhentos e cinquenta e cinco reais e seis centavos) evidenciada nos quadros a seguir:

Avenida Brasil, 2971 - Compensa II
Manaus-AM - CEP 69036-110
T: +55 92 3625-6078
www.manaus.am.gov.br

## QUADRO 01 – DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Período de 02/01/2018 a 31/12/2018

| DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA | | R$ | % |
|---|---|---|---|
| **Dotação Orçamentária Inicial (QDD)** | | **21.201.000,00** | **100%** |
| Suplementações/Remanejamento (QDD) | (+) | 3.844.542,29 | 18,13% |
| Reduções por Anulação Total ou Parcial (QDD) | (-) | 5.996.987,23 | 28,29% |
| **Orçamento Autorizado 2018** | = | **19.048.555,06** | **100%** |
| Destaque Recebido | + | 0,00 | 0,00% |
| Destaque Concedido | (-) | 80.400,00 | 0,42% |
| **Orçamento Autorizado após destaque** | = | **18.968.155,06** | **100%** |
| Empenhos (02/01/2018 a 31/12/2018) | (-) | 18.242.780,57 | 96% |
| Bloqueado | (-) | | 0,00% |
| **Saldo Orçamentário Disponível** | **(=)** | **725.374,49** | **3,82%** |

Fonte: AFIM Rel_exeorc_22
Elaboração: DCI-I/SUBCI/SEMEF

## a) PROGRAMAS DE TRABALHO/AÇÕES AUTORIZADOS E EMPENHADOS

Em análise ao orçamento autorizado em relação aos valores empenhados, pode-se considerar que a Unidade Gestora executou de forma satisfatória os programas de trabalho e suas ações, conforme quadro demonstrado a seguir:

## QUADRO 02 - PROGRAMA DE TRABALHO/AÇÃO/PROGRAMÁTICA

Período de 02/01/2018 a31/12/2018

| Programas de Trabalho/Ação Programáticas | Dotação Inicial | Suplem. Remanej. | Redução | Autorizado | Empenhado | Bloqueado | Disponível |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **0001 - Programa com Encargos Especiais** | **75.000,00** | **57.850,73** | **0,00** | **132.850,73** | **126.651,25** | **0,00** | **6.199,48** |
| **Ação:** Encargos Especiais da Fundação Dr.Thomas | 75.000,00 | 32.500,00 | 0,00 | 132.850,73 | 126.651,25 | 0,00 | 6.199,48 |
| **0011 – Programas de Gestão Administrativa** | **17.227.000,00** | **2.386.268,50** | **4.596.671,70** | **15.016.596,80** | **14.747.426,35** | **0,00** | **269.170,45** |
| **Ação**: Folha de Pessoal e Encargos Sociais | 13.451.000,00 | 983.000,00 | 3.869.932,73 | 10.564.067,27 | 10.318.979,53 | 0,00 | 245.087,74 |
| **Ação**: Contratação de Serviços para Manutenção Funcional | 3.626.000,00 | 1.389.700,00 | 704.511,27 | 4.311.188,73 | 4.302.424,12 | 0,00 | 8.764,61 |
| **Ação**: Suprimento de Materiais e Equipamentos para Manutenção Funcional | 150.000,00 | 13.658,50 | 22.227,70 | 141.340,80 | 126.022,70 | 0,00 | 15.318,10 |
| **0036 - Programas Viver com Qualidade** | **3.899.000,00** | **1.400.423,06** | **1.400.315,53** | **3.899.107,53** | **3.368.702,97** | **0,00** | **530.404,56** |

Avenida Brasil, 2971 - Compensa II
Manaus-AM - CEP 69036-110
T: +55 92 3625-6078
www.manaus.am.gov.br

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Ação**: Envelhecimento Ativo nos Bairros | 25.000,00 | 0,00 | 15.000,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 |
| **Ação**: Atendimento Domiciliar ao Idoso (PADI) | 273.000,00 | 17.728,00 | 111.688,73 | 179.039,27 | 178.838,40 | 0,00 | 200,87 |
| **Ação:** Fortalecimento do Núcleo de Estudos, Pesquisas e Capacitação de Pessoas Sobre o Envelhecimento. | 90.000,00 | 34.300,00 | 15.034,00 | 109.266,00 | 5. 584,88 | 0,00 | 23.281,12 |
| **Ação:** Ampliação e Fortalecimento dos Serviços de Convivência para o Idoso no "Parque Municipal do Idoso" | 648.000,00 | 162.764,35 | 198.388,80 | 612.375,55 | 577.043,55 | 0,00 | 35.332,00 |
| **Ação**: Obras, Reformas e Manutenção das Instalações Físicas da Fundação Dr Thomas. | 700.000,00 | 896.427,39 | 960.000,00 | 636.427,39 | 633.726,31 | 0,00 | 2.701,08 |
| **Ação**: Ampliação e Manutenção do Serviço de Acolhimento Institucional para Idosos (ILPI) | 2.163.000,00 | 289.203,32 | 100.204,00 | 2.351.999,32 | 1.973.509,83 | 0,00 | 378.489,49 |
| **Total** | **21.201.000,00** | **3.844.542,29** | **5.996.987,23** | **19.048.555,06** | **18.242.780,57** | **0,00** | **725.374,49** |

Fonte: AFIM Rel_exeorc_22
Elaboração: DCI-I/SUBCI/SEMEF

## b) CRÉDITOS ADICIONAIS

### QUADRO 03 - DEMONSTRATIVO DE CRÉDITOS ADICIONAIS ABERTOS

Período de 02/01/2018 a 31/12/2018

| Lei Autorizada | Decreto Abertura | Data | Valor | Publicação no Dom | Mês |
|---|---|---|---|---|---|
| Nº 2.227, DE 30/07/2017 e Nº 2.293, DE 03/01/2018. | Nº 4.013 | 16/03/2018 | 22.500,00 | Edição 4325, 16/03/2018 | Janeiro |
| Nº 2.227, DE 30/07/2017 e Nº 2.293, DE 03/01/2018. | Nº 4.030 | 23/03/2018 | 5.200,00 | Edição 4330, 23/03/2018 | Fevereiro |
| Nº 2.227, DE 30/07/2017 e Nº 2.293, DE 03/01/2018. | Nº 4.032 | 23/03/2018 | 208.381,82 | Edição 4330, 23/03/2018 | Fevereiro |
| Nº 2.227, DE 30/07/2017 e Nº 2.293, DE 03/01/2018. | Nº 4.064 | 08/05/2018 | 110.100,00 | Edição 4358, 08/05/2018 | Março |
| Nº 2.227, DE 30/07/2017 e Nº 2.293, DE 03/01/2018. | Nº 4.065 | 08/05/2018 | 896.427,39 | Edição 4358, 08/05/2018 | Março |
| Nº 2.227, DE 30/07/2017 e Nº 2.293, DE 03/01/2018. | Nº 4.085 | 24/05/2018 | 10.000,00 | Edição 4370, 24/05/2018 | Abril |
| Nº 2.227, DE 30/07/2017 e Nº 2.293, DE 03/01/2018. | Nº 4.101 | 29/06/2018 | 27.026,00 | Edição 4391, 29/06/2018 | Maio |
| Nº 2.227, DE 30/07/2017 e Nº 2.293, DE 03/01/2018. | Nº 4.120 | 23/07/2018 | 5.000,00 | Edição 4405, 23/07/2018 | Junho |
| Nº 2.227, DE 30/07/2017 e Nº 2.293, DE 03/01/2018. | Nº 4.142 | 28/08/2018 | 41.717,61 | Edição 4411, 28/08/2018 | Julho |
| Nº 2.227, DE 30/07/2017 e Nº 2.293, DE 03/01/2018. | Nº 4.161 | 27/09/2018 | 251.101,56 | Edição 4450, 27/09/2018 | Agosto |
| Nº 2.227, DE 30/07/2017 e Nº 2.293, DE 03/01/2018. | Nº 4.062 | 27/09/2018 | 700.000,00 | Edição 4450, 27/09/2018 | Agosto |

Avenida Brasil, 2971 - Compensa II
Manaus-AM - CEP 69036-110
T: +55 92 3625-6078
www.manaus.am.gov.br

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Nº 2.227, DE 30/07/2017 e Nº 2.293, DE 03/01/2018. | Nº 4.184 | 26/10/2018 | 22.728,00 | Edição 4470, 26/10/2018 | Setembro |
| Nº 2.227, DE 30/07/2017 e Nº 2.293, DE 03/01/2018. | Nº 4.220 | 28/11/2018 | 11.034,00 | Edição 4487, 28/11/2018 | Outubro |
| Nº 2.227, DE 30/07/2017 e Nº 2.293, DE 03/01/2018. | Nº 4.221 | 28/11/2018 | 732.000,00 | Edição 4487, 28/11/2018 | Outubro |
| Nº 2.227, DE 30/07/2017 e Nº 2.293, DE 03/01/2018. | 4.245 | 27/12/2018 | 20.350,73 | Edição 4506, 27/12/2018 | Novembro |
| Nº 2.227, DE 30/07/2017 e Nº 2.293, DE 03/01/2018. | 4.246 | 27/12/2018 | 238.780,04 | Edição 4506,27/12/2018 | Novembro |
| Nº 2.227, DE 30/07/2017 e Nº 2.293, DE 03/01/2018. | Nº 4.254 | 28/12/2018 | 7.332,00 | Edição 4507, 28/12/2018 | Dezembro |
| Nº 2.227, DE 30/07/2017 e Nº 2.293, DE 03/01/2018. | 4.255 | 28/12/2018 | 596.000,00 | Edição 4507, 28/12/2018 | Dezembro |
| Nº 2.227, DE 30/07/2017 e Nº 2.293, DE 03/01/2018. | 4.258 | 28/12/2018 | (61.136,86) | Edição 4507, 28/12/2018 | Dezembro |
| | | **TOTAL GERAL** | **3.844.542,29** | | |

Fonte: AFIM/2018 Rel_exeorc_22
Elaboração: DCI-I/SUBCI/SEMEF

## c) DESTAQUES CONCEDIDOS/RECEBIDOS

## QUADRO 04 – DEMONSTRATIVO DOS DESTAQUES CONCEDIDOS/RECEBIDOS

Período de 02/01/2018 a 31/12/2018

| Objetivo detalhado a que se destina | Portaria | Vigência da data do Ato | Publicação no DOM | Concedidos |
|---|---|---|---|---|
| Contratação de instrutores para ministrar os módulos do Curso de Cuidador de Idosos, estágio supervisionado da nona turma 2017, relacionado as atividades institucionais da Fundação de Apoio ao Idoso Dr. Thomas, conforme o Ofício nº 050/2018-ESPI/SEMAD e que deverá ser realizado pela Unidade Gestora 140102 - Escola de Serviços Público Municipal e Inclusão Sócio educacional. | 014-DPO/GP/FDT | 01/01/2018 | 4313 - 28/02/2018 | 17.200,00 |
| Fica Revogada a Portaria nº 014-DPO/GP/FDT | 017-DPO/GP/FDT | 01/02/2018 | 4320 - 09/03/2018 | (-)17.200,00 |
| Contratação de instrutores para ministrar os módulos do Curso de Cuidador de Idosos, estágio supervisionado da nona turma 2017, relacionado as atividades institucionais da Fundação de Apoio ao Idoso Dr. Thomas, conforme o Ofício nº 050/2018-ESPI/SEMAD e que deverá ser realizado pela Unidade Gestora 140102 - Escola de Serviços Público Municipal e Inclusão Sócio educacional. | 017-DPO/GP/FDT | 01/02/2018 | 4320 - 09/03/2018 | 17.200,00 |
| Contratação de instrutores para ministrar os módulos do Curso de Cuidador de Idosos, estágio supervisionado da décima turma 2018, relacionado as atividades institucionais da Fundação de Apoio ao Idoso Dr. Thomas, conforme o Ofício nº 086/2018-ESPI/SEMAD e que deverá ser realizado pela Unidade Gestora 140102 - Escola de Serviços Público Municipal e Inclusão Sócio educacional. | 018-DPO/GP/FDT | 15/03/2018 | 4324 - 15/03/2018 | 65.280,00 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| A descentralização de que trata esta portaria tem como objeto a realização dos seguintes cursos: pilates e 02 turmas de atividades Aquáticas para terceira idade, relacionados às atividades institucionais da Fundação de Apoio ao Idoso Dr. Thomas, conforme o Ofício nº 085/2018-ESPI/SEMAD e que deverá ser realizado pela Unidade Gestora 140102 - Escola de Serviços Público Municipal e Inclusão Sócia educacional. | 019-DPO/GP/FDT | 15/03/2018 | 4324 - 15/03/2018 | 10.800,00 |
| Devolver a Fundação de Apoio ao Idoso "Dr. Thomas", o saldo de crédito orçamentário, oriundo do Destaque de Concedido pela Portaria nº 018-DPO/GP/FDT, de 15/03/2018. | 039-ESPI/SEMAD | 03/12/2018 | 4496 – 11/12/2018 | 12.880,00 |
| | | | **TOTAL GERAL** | **80.400,00** |

Fonte: AFIM/2018
Elaboração: DCI-I/SUBCI/SEMEF

## III.1.3 DA AVALIAÇÃO DA GESTÃO FINANCEIRA

### a) EXECUÇÃO FINANCEIRA DA DESPESA

A Execução Financeira da Unidade Gestora auditada foi realizada de acordo com o Decreto Municipal nº 4.075, de 16/05/2018, que dispõe sobre a Programação Financeira, o Cronograma Mensal de Desembolso e as Metas Bimestrais de Arrecadação para o Exercício Financeiro de 2018.

Para a mensuração da gestão financeira considerou-se o valor empenhado em relação ao valor pago no período, evidenciado no quadro a seguir:

**QUADRO 05 – DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO FINANCEIRA**

Período de 02/01/2018 a 31/12/2018

| PROGRAMAS DE TRABALHO/AÇÃO PROGRAMATICAS | AUTORIZADO | EMPENHADO | LIQUIDADO | PAGO | A PAGAR |
|---|---|---|---|---|---|
| **0001 - Programa com encargos especiais** | **132.850,73** | **126.651,25** | **126.651,25** | **117.637,81** | **9.013,44** |
| **Ação:** encargos especiais da fundação Dr.Thomas. | **132.850,73** | 126.651,25 | **126.651,25** | **117.637,81** | **9.013,44** |
| **0011 – Programas de gestão administrativa** | **15.016.596,80** | **14.747.426,35** | **14.713.492,11** | **14.585.502,77** | **127.989,34** |
| **Ação:** folha de pessoal e encargos sociais | 10.564.067,27 | 10.318.979,53 | 10.318.979,53 | 10.190.990,19 | 127.989,34 |

Avenida Brasil, 2971 - Compensa II
Manaus-AM - CEP 69036-110
T: +55 92 3625-6078
www.manaus.am.gov.br

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Ação**: contratação de serviços para manutenção funcional | 4.311.188,73 | 4.302.424,12 | 4.274.589,88 | 4.274.589,88 | 0,00 |
| **Ação**: suprimento de materiais e equipamentos para manutenção funcional | 141.340,80 | 126.022,70 | 119.922,70 | 119.922,70 | 0,00 |
| **0036 - Programas viver com qualidade** | **3.899.107,53** | **3.368.702,97** | **2.996.572,81** | **2.958.213,57** | **38.359,24** |
| **Ação**: envelhecimento ativo nos bairros | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Ação**: atendimento domiciliar ao idoso (padi) | 179.039,27 | 178.838,40 | 178.838,40 | 178.838,40 | 0,00 |
| **Ação:** fortalecimento do núcleo de estudos, pesquisas e capacitação de pessoas sobre o envelhecimento. | 109.266,00 | 5.584,88 | 5.584,88 | 5.584,88 | 0,00 |
| **Ação**: ampliação e fortalecimento dos serviços de convivência para o idoso no "parque municipal do idoso" | 612.375,55 | 577.043,55 | 510.223,01 | 488.349,42 | 21.873,59 |
| **Ação**: obras, reformas e manutenção das instalações fisicas da fundação Dr.Thomas. | 636.427,39 | 633.726,31 | 633.726,31 | 633.726,31 | 0,00 |
| **Ação**: ampliação e manutenção do serviço de acolhimento institucional para idosos (ilpi) | 2.351.999,32 | 1.973.509,83 | 1.668.200,21 | 1.651.714,56 | 16.485,65 |
| **TOTAL** | **19.048.555,06** | **18.242.780,57** | **17.836.716,17** | **17.661.354,15** | **175.362,02** |

Fonte: AFIM/2018 Rel_exeorc_22
Elaboração: DCI-I/SUBCI/SEMEF

## b) RESTOS A PAGAR

### QUADRO 06 – DEMONSTRATIVO DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS

Período de 02/01/2018 a 31/12/2018

| ESTOS A PAGAR | RAP 2017, 2016, 2014, 2013 E 2012 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | **Inscrição** | **Pago** | **Cancelado** | **Saldo** |
| RAP Processado | 305.502,88 | 151.511,56 | 147.952,32 | 6.039,00 |
| RAP Não Processado | 202.123,89 | 185.496,56 | 16.627,33 | - |
| RAP Em Liquidação | 43.245,03 | 43.245,03 | - | - |
| **TOTAL RAP EXECUÇÃO** | **550.871,80** | **380.253,15** | **164.579,65** | **6.039,00** |

Fonte: AFIM/2018 Rel_exeorc_22
Elaboração: DCI-I/SUBCI/SEMEF

## QUADRO 07 - Demonstrativo dos Restos a Pagar Inscritos

Período de 02/01/2018 a 31/12/2018

| RESTOS A PAGAR | RESTOS A PAGAR INSCRIÇÃO EM 31.12.2018 | |
|---|---|---|
| | 2018 | 2017 |
| RAP Processado | 175.362,02 | 6.039,00 |
| RAP Não Processado | 256.733,34 | - |
| RAP Em Liquidação | 149.331,06 | - |
| **TOTAL RAP** | **581.426,42** | **6.039,00** |

Fonte: AFIM/2018 Rel_exeorc_22
Elaboração: DCI-I/SUBCI/SEMEF

## c) ADIANTAMENTOS E PRESTAÇÃO DE CONTAS

## QUADRO 08 – CONCESSÃO DE ADIANTAMENTOS

Período de 02/01/2018 a 31/12/2018

| PROCESSO: ADIANTAMENTO E PRESTAÇÃO DE CONTAS | NOME | NE / Nº DATA E VALOR | DATA DE ENTREGA DO NUMERÁRIO | VALOR APLICADO | VALOR RECOLHIDO OU ANULADO | BAIXA DE RESPONSABILIDADE | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | DESPACHO /SUBCI E DATA | DATA |
| 2018/5189/10478/00009 | ROGER OLIVEIRA LOUREIRO | 56 e 57, 01/02/2018 R$ 4.000,00 | 21/02/2018 | 3.607,50 | 392,50 | Nº 018 de 14/06/2018 | 18/06/2018 |
| 2018/5189/10478/00060 | NELSON NAZARENO DA SILVA RODRIGUES | 384 e 385, 18/07/2018 R$ 4.000,00 | 20/07/2018 | 4.000,00 | - | Nº 050 de 18/10/2018 | 30/10/2018 |
| 2018/5189/10478/00084 | ROGER OLIVEIRA LOUREIRO | 490 e 491 14/09/2018 R$ 4.000,00 | 02/10/2018 | 3.500,00 | 500,00 | Nº 063/2018 05/12/2018 | 13/12/2018 |
| | | **12.000,00** | | **11.107,50** | **892,50** | | |

Fonte: AFIM/2018 Rel_exeorc_22
Elaboração: DCI-I/SUBCI/SEMEF

## d) CONCESSÃO DE PASSAGENS

## QUADRO 09 – CONCESSÃO DE PASSAGENS E DIÁRIAS

Período de 02/01/2018 a 31/12/2018

| NOME | TRECHO | PERIODO | PASSAGEM | DIARIAS |
|---|---|---|---|---|
| Rebeca de Souza Silva | Manaus/Brasilia/Manaus | 13/06 a 15/06/2018 | Aérea | 1.184,88 |
| | | | **TOTAL** | **1.184,88** |

Fonte: AFIM/2018 Rel_exeorc_22
Elaboração: DCI-I/SUBCI/SEMEF

Avenida Brasil, 2971 - Compensa II
Manaus-AM - CEP 69036-110
T: +55 92 3625-6078
www.manaus.am.gov.br

## e) CONTRATOS E ADITIVOS VIGENTES

### QUADRO 10 – DEMONSTRATIVO DE CONTRATOS VIGENTES

Período de 02/01/2018 a 31/12/2018

| CT/FDT | VIGÊNCIA | DOM | CREDOR | OBJETO | VALOR GLOBAL | VALOR PAGO | VALOR A PAGAR |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01/2014 | 05/02/2018 a 04/02/2019 | Edição nº 4335, de 03/04/2018 | AHGORA SISTEMAS LTDA | **4º TERMO ADITIVO** - Prorrogação do prazo do Contrato nº. 01/2014-FDT, quanto à prestação dos serviços de armazenamento, apuração e exportação de dados de controle de horário de pessoa - Ponto Eletrônico, e suporte técnico e operacionalização de programa informatizado em 02 (dois) relógios de ponto da marca Ahgora, modelo AH10, da Fundação de Apoio ao Idoso Dr. Thomas e Parque Municipal do Idoso, utilizando software em nuvem (Cloud Computing) a ser disponibilizado pela internet e intranet. | 2.400,00 | 2.400,00 | 0,00 |
| 01/2015 | 12/02/2017 a 11/02/2018 | Edição nº 4326, de 19/03/2018 | LBC - ME | **3º TERMO ADITIVO** - Prorrogação do prazo do Contrato nº. 01/2015-FDT, quanto à prestação de Serviços de Manutenção em Piscina Semiolímpica do PMI. | 35.956,00 | 17.978,00 | 17.978,00 |
| 03/2015 | 03/08/2017 a 02/08/2018 | Edição nº 4375, de 05/06/2018 | AMAZONAS DISTRIBUIDORA DE ENERGIA S/A | **3ºTERMO ADITIVO DE ACRÉSCIMO** - Prorrogação do prazo do Contrato original referente ao fornecimento de energia elétrica pela CONTRATADA ao CONTRATANTE, à Fundação de Apoio ao Idoso Dr. Thomas, unidade consumidora nº 0087016-1, situado à Rua Dr. Thomas, nº 798, Bairro Nossa Senhora das Graças, CEP nº 69053-035 e instalações do Parque Municipal do Idoso, unidade consumidora nº 0513832-9, situado à Rua Rio Mar, s/n, Bairro Nossa Senhora das Graças, CEP nº 69053-180, nos termos de sua Cláusula Décima Quinta do Contrato Original. | 129.000,00 | 129.000,00 | 0,00 |
| 21/2017 | 30/04/2018 a 30/07/2017 | Edição nº 4460, de 10/10/2018 | UNIPUBLICIDADE ORGANIZAÇÃO DE EVENTOS LTDA-ME | **1º TERMO ADITIVO** - Prorrogação do prazo do Contrato original nº 21/2017-FDT celebrado em 01/11/17, referente serviços de organização de eventos e festas. | - | - | - |
| 05/2016 | 25/04/2018 a 24/10/2018 | Edição nº 4369, de 23/05/2018 | CEREALISTA OLIVEIRA LTDA – ME. | **2º TERMO ADITIVO** - Prorrogação do prazo do Contrato original referente ao fornecimento de **GÊNEROS ALIMENTÍCIOS (ESTIVAS EM GERAL E HORTIFRUTIGRANJEIROS)**, conforme itens homologados descritos no ANEXO I, do Edital de **Pregão nº 01/2016 – CL/FDT/PM.** | 104.358,43 | 104.358,43 | 0,00 |
| 01/2017 | 15/02/2018 a 14/02/2019 | Edição nº 4348, de 20/04/2018 | MAMUTE CONSERVAÇÃO, CONSTRUÇÃO E PAVIMENTO LTDA. | **1º TERMO ADITIVO** - Serviço de Conservação e Limpeza Pública das vias Fundação Dr. Thomas, incluindo o Parque Municipal do Idoso. | 181.188,00 | 166.089,00 | 15.099,00 |

Avenida Brasil, 2971 - Compensa II
Manaus-AM - CEP 69036-110
T: +55 92 3625-6078
www.manaus.am.gov.br

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 08/2017 | 03/04/2018 a 02/04/2019 | Edição nº 4368, de 22/05/2018 | COSTA RICA SERVIÇOS TÉCNICOS LTDA | **1º TERMO ADITIVO** - Serviços de Descupinização, Desalojamento de Pombos e Morcegos nas dependências da Fundação De Apoio ao Idoso "Dr. Thomas", bem como do Parque Municipal do Idoso, conforme descritos no ANEXO I, do Edital de Pregão nº 114/2016 – CML/PM, constante no Processo nº 201751891047800028. | 5.185,00 | 2.048,98 | 3.136,02 |
| 08/2010 | 15/03/2018 a 15/06/2018 | Edição 4325, de 16/03/18 | HB ENGENHARIA LTDA | **9º TERMO ADITIVO** - referente à Dilação do prazo do Contrato original à Obra de Reforma na Fundação Dr. Thomas, localizada na Rua Dr. Thomas, 798 - Nossa Senhora das Graças. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03/2018 | 29/04/2018 a 28/06/2018 | Edição nº 4387, de 21/06/2018 | ALANK BATISTA VIANA-ME (COMAN CONSTRUTORA) | **1º TERMO ADITIVO**-Prorrogação do prazo do Contrato original nº 03/2018-FDT celebrado em 28/02/18, referente à execução de Serviços Comuns de Engenharia para Reforma do Salão de Beleza do Parque Municipal do Idoso | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 01/2018 | 27/01/2018 a 26/01/2019 | DOM, Edição 4329, de 22/03/18. | CEREALISTA OLIVEIRA LTDA – ME | **Fornecimento** de material de consumo - DESCARTÁVEL, pelo menor preço por item, para atender as necessidades da Fundação de Apoio ao Idoso "Dr. Thomas", conforme itens 10, 11 e 14 homologados descritos no ANEXO I, do Edital de Pregão nº 12/2017 – CL/FDT/PM, constante no Processo nº 201851891047800006. | 11.820,00 | 11.820,00 | 0,00 |
| 03/2018 | 28/02/2018 a 28/04/2019 | DOM, Edição 4329, de 22/03/18. | ALANK BATISTA VIANA – ME (COMAN CONSTRUTORA) | Execução de Serviços Comuns de Engenharia para Reforma do Salão de Beleza do Parque Municipal do Idoso, na Rua Rio Mar, n. 1234 - Bairro N. Sra. das Graças, ficando vinculado aos Termos do Edital do Pregão Presencial nº. 13/2017-CL/FDT, compreendendo o acompanhamento e entrega final dos serviços. | 43.290,00 | - | - |
| 04/2018-FDT | 09/03/2018 a 08/03/2019 | DOM, Edição 4335, de 03/04/18. | IMPORTADORA E DISTRIBUIDORA RAMAN LTDA-ME | **Fornecimento** de CESTAS BÁSICAS, pelo menor preço por item, para atender as necessidades da Fundação de Apoio ao Idoso "Dr. Thomas", conforme identificados no ANEXO I, do Edital de Pregão nº 14/2017 – CL/FDT/PM, constante no Processo nº 201851891047800017. | 240.744,00 | 178.838,40 | 61.905,60 |
| 05/2018 | 17/03/201 a 16/08/2018 | DOM, Edição 4368, de 22/05/18. | RM MACHADO SERVIÇOS E CIA LTDA | **Fornecimento** de Gêneros Alimentícios (POLPAS DE FRUTAS), pelo menor preço por item, para atender as necessidades da Fundação de Apoio ao Idoso "Dr. Thomas", conforme identificados no ANEXO I, do Edital de Pregão nº 035/2017 – CML/PM, Registro de Preço e Ata de Registro de Preços nº 011/2017-DIVRP/DGCM/UGCM/SEMEF, constante no Processo nº 201851891047800016. | 7.540,00 | 7.540,00 | 0,00 |
| 06/2018 | 04/06/2018 a 04/06/2019 | Edição nº 4411, de 31/07/2018 | C. FREIRE PINTO LTDA. | **Fornecimento** de PÃES, pelo menor preço por item, para atender as necessidades da Fundação de Apoio ao Idoso "Dr. Thomas", conforme identificados no ANEXO I, do Edital de Pregão Eletrônico nº 018/2018 – CML/PM, constante no Processo nº 201851891047800044. | 45.740,00 | 28.777,69 | 16.962,31 |

Avenida Brasil, 2971 - Compensa II
Manaus-AM - CEP 69036-110
T: +55 92 3625-6078
www.manaus.am.gov.br

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 07/2018 | 08/06/2018 a 08/06/2019 | Edição nº4411, de 31/07/2018 | DISTRIBUIDORA MODERNA LTDA | **Fornecimento**, pelo menor preço por item, de produtos para a saúde, para atender as necessidades do Departamento Social e de Saúde do Idoso – DSSI, da Fundação, conforme itens homologados descritos no ANEXO I, do Edital de Pregão nº 02/2018 – CL/FDT/PM, constante no Processo nº 201851891047800032. | 24.875,04 | 10.996,32 | 13.878,72 |
| 08/2018 | 04/06/2018 a 04/06/2019 | Edição nº 4411, de 31/07/2018 | ANDREI CARLOS BARROSO MUNIZ EIRELI - PH COMÉRCIO DE PRODUTOS MÉDICOS E HOSPITALARES | **Fornecimento,** pelo menor preço por item, de produtos para a saúde, para atender as necessidades do Departamento Social e de Saúde do Idoso – DSSI, da Fundação, conforme itens homologados descritos no ANEXO I, do Edital de Pregão nº 02/2018 – CL/FDT/PM, constante no Processo nº 201851891047800030. | 193.250,60 | 112.686,66 | 80.563,94 |
| 09/2018 | 04/06/2018 a 04/06/2019 | Edição nº 4414, de 03/08/2018 | D. M. SOBRAL VALENTE & CIA LTDA | **Fornecimento,** pelo menor preço por item, de produtos para a saúde, para atender as necessidades do Departamento Social e de Saúde do Idoso – DSSI, da Fundação, conforme itens homologados descritos no ANEXO I, do Edital de Pregão nº 02/2018 – CL/FDT/PM, constante no Processo nº 201851891047800033. | 45.502,48 | 12.039,52 | 33.462,96 |
| 07/2016 | 15/06/2018 a 15/06/2019 | Edição nº 4414, de 03/08/2018 | MERRONI T COMERCIAL LTDA-ME | **2º TERMO ADITIVO** - Prorrogação da vigência do Contrato nº 07/2016-FDT, e acréscimo de valor mensal contratado, referente ao fornecimento de Serviço de Locação de 02 (dois) Veículos Automotores, Caracteristicas: popular, hatchbak, motor 10, potência minima de 73cv, combustível flex., 05 portas, sendo 01 porta-malas, capacidade para 05 passageiros, ano/modelo no minimo correspondente ao ano de locação, Características Adicionais: sem motorista, sem combustivel, com ar condicionado, com direção hidráulica, vidros e travas elétricas, CD player, rádio AM/FM, veiculo limpo, higienizado, com manutenção total por conta da contratada, Modelo: ONIX. Conforme Termo de Referência no ANEXO I, constante no Processo nº. 201651891047800026. | 34.520,40 | 13.041,04 | 21.479,36 |
| 08/2016 | 01/07/2018 a 30/06/2019 | Edição nº 4414, de 03/08/2018 | MERRONI T COMERCIAL LTDA-ME | **2º TERMO ADITIVO**-Prestação de Serviço de Locação de 02 (dois) Veiculos Automotores, Caracteristicas: popular, hatchbak, motor 10, potência mínima de 73cv, combustível flex, 05 portas, sendo 01 porta-malas, capacidade para 05 passageiros, ano/modelo no mínimo correspondente ao ano de locação, Caracteristicas Adicionais: sem motorista, sem combustivel, com ar condicionado, com direção hidráulica, vidros e travas elétricas, CD player, rádio AM/FM, veiculo limpo, higienizado, com manutenção total por conta da contratada, Modelo: CELTA, PALIO, HB20 ou similar. Conforme Termo de Referência no ANEXO I | 34.520,40 | 11.506,80 | 23.013,60 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 04/2015 | 03/07/2018 a 31/08/2018 | Edição nº 4411, de 31/07/2018 | MANAUS AMBIENTAL S/A | **3ºTERMO ADITIVO** - ACRÉSCIMO de 25% ao valor do contrato firmado entre as partes, em 01/09/2015, conforme disposta em sua Cláusula Décima Terceira - Das Alterações Contratuais, previstas no art. 65 da Lei n. 8.666/93. | 371.937,50 | 11.000,00 | 360.937,50 |
| 10/2018 | 04/07/2018 a 04/07/2019 | Edição nº 4439, de 12/09/2018 | DOCE CRISTAL COMÉRCIO DE PRODUTOS ALIMENTÍCIOS LTDA | **Fornecimento** de GÊNERO ALIMENTÍCIO – MARGARINA, para atender as necessidades da Fundação de Apoio ao Idoso "Dr. Thomas", conforme identificado no Termo de Referência e ANEXO I, do Edital de Pregão Eletrônico nº 062/2018 – CML/PM, constante no Processo nº 201851891047800050. | 5.376,00 | 3.136,00 | 2.240,00 |
| 03/2015 | 03/08/18 a 03/08/19 | Edição nº 4415, de 06/08/2018 | AMAZONAS DISTRIBUIDORA DE ENERGIA S/A | **4º TERMO ADITIVO** - Prorrogação do prazo do Contrato original referente ao fornecimento de energia elétrica pela CONTRATADA ao CONTRATANTE, à Fundação de Apoio ao Idoso Dr. Thomas, unidade consumidora nº 0087016-1, situado à Rua Dr. Thomas, nº 798, Bairro Nossa Senhora das Graças, CEP nº 69053-035 e instalações do Parque Municipal do Idoso, unidade consumidora nº 0513832-9, situado à Rua Rio Mar, s/n, Bairro Nossa Senhora das Graças, CEP nº 69053-180, nos termos de sua Cláusula Décima Quinta do Contrato Original. | 645.000,00 | 220.235,64 | 424.764,36 |
| 07/2014 | 03/08/18 a 03/08/19 | Edição nº 4460 de 10/10/2018 | LBC CONSERVADORA E SERVIÇOS LTDA | **4º TERMO ADITIVO** - Prorrogação do prazo do Contrato nº. 07/2014-FDT, referente ao serviço de limpeza e conservação, Higienização, incluindo a hospitalar, com fornecimento de mão-de-obra, materiais e equipamentos, e serviços gerais nas dependências da Fundação de Apoio ao Idoso "Dr. Thomas", incluindo as instalações do Parque Municipal do Idoso. | 2.743.357,56 | 914.452,52 | 1.828.905,04 |
| 04/2015 | 01/09/2018 a 01/09/2019 | Edição nº 4439, de 12/09/2018 | MANAUS AMBIENTAL S/A | **4º TERMO ADITIVO** - Prorrogação por 12 (doze) meses do prazo de vigência do Termo de Contrato nº 04/2015-FDT | 371.937,50 | 31.720,68 | 340.216,82 |
| 11/2018 | 11/10/2018 a 11/10/2019 | Edição nº 4470, de 26/10/2018 | L A FELIX - ME | **Fornecimento** de ÁGUA MINERAL, pelo menor preço global, para atender as necessidades da Fundação de Apoio ao Idoso "Dr. Thomas", conforme identificados no ANEXO I, do Edital de Pregão Presencial nº 03/2018 – CL/FDT/PM, constante no Processo nº 201851891047800083. | 13.360,00 | 6.680,00 | 6.680,00 |
| 12/2018 | 05/11/2018 a 05/11/2019 | Edição nº 4487, de 28/11/2018 | CEREALISTA OLIVEIRA LTDA – ME | **Fornecimento**, pelo menor preço por item, de Gêneros Alimentícios – Estivos em Geral (Café, tipo torrado e moido, 250g), para atender as necessidades da Fundação de Apoio ao Idoso "Dr. Thomas", conforme identificados no ANEXO I, do Edital do Pregão Presencial nº 04/2018 – CL/FDT/PM, constante no Processo nº 201851891047800094. | 26.716,77 | 6.668,46 | 20.048,31 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 13/2018 | 05/11/2018 a 05/11/2019 | Edição nº 4492, de 05/12/2018 | L A FELIX - ME | **Fornecimento** de Gás Liquefeito de Petróleo - GLP (350 unidades, cilindro com 45 kg), para atender as necessidades da Fundação de Apoio ao Idoso "Dr. Thomas", conforme identificados no ANEXO I, do Edital de Pregão Presencial nº 06/2018 – CL/FDT/PM, constante no Processo nº 20185189104780010O. | 111.650,00 | 56.144,00 | 55.506.004 |
| 14/2018 | 31/10/2018 a 31/10/2019 | Edição nº 4492, de 05/12/2018 | WG COMÉRCIO ATACADISTA DE LATICÍNIOS LTDA | **Fornecimento,** pelo menor preço por item, de Gêneros Alimentícios – Estivos em Geral (Macarrão e Leite), para atender as necessidades da Fundação de Apoio ao Idoso "Dr. Thomas", conforme identificados no ANEXO I, do Edital de Pregão nº 04/2018 – CL/FDT/PM, constante no Processo nº 20185189104780009 3. | 98.197,44 | 16.354,24 | 81.843,20 |
| 15/2018 | 31/10/2018 a 31/10/2019 | Edição nº 4499, de 14/12/2018 | L R J AGUIAR LTDA-EIREILI-EPP | **Fornecimento**, pelo menor preço por item, de Gêneros Alimentícios – Estivos em Geral (Açúcar), para atender as necessidades da Fundação de Apoio ao Idoso "Dr. Thomas", conforme identificados no ANEXO I, do Edital de Pregão nº 04/2018 – CL/FDT/PM, constante no Processo nº 20185189104780009 6. | 12.603,60 | 2.099,52 | 10.504,08 |
| 22/2017 | 04/12/2018 a 04/12/2019 | Edição nº 4534, de 07/02/2019 | NORTE AMBIENTAL TRATAMENTO DE RESÍDUOS LTDA | **1º TERMO ADITIVO** - Prorrogação do prazo do Contrato nº 22/2017-FDT, referente ao serviço de gerenciamento de resíduos de serviços de saúde, compreendendo desde o monitoramento, armazenagem, coleta, tratamento e destinação final adequada de resíduos, conforme descritos no Anexo I, do Edital do Pregão Presencial nº 09/2017 — CL/FDT/PM, constante no Processo Administrativo nº. 201751891047800150. | 86.292,00 | 71.910,00 | 14.382,00 |

Fonte: AFIM/2018 Rel_exeorc_22
Elaboração: DCI-I/SUBCI/SEMEF

## f) CONTAS PÚBLICAS

### QUADRO 11 – DEMONSTRATIVO DAS CONTAS PÚBLICAS

Período de 02/01/2018 a 31/12/2018

| CONTAS | ENERGIA | ÁGUA | TELEFONE (CELULAR) | TELEFONE (FIXO) | MINIMOLDEM | INTERNET |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Janeiro | 59.357,34 | 42.443,14 | 2.129,59 | 1.327,32 | 434,10 | 3.814,48 |
| Fevereiro | 66.617,95 | 17.922,74 | 2.233,90 | 1.581,61 | 434,10 | 3.814,48 |
| Março | 73.797,72 | 33.902,56 | 2.203,90 | 1.665,35 | 434,10 | 3.814,48 |
| Abril | 76.402,02 | 39.887,20 | 2.091,59 | 1.615,87 | 434,10 | 3.814,48 |
| Maio | 67.100,75 | 42.505,48 | 2.204,39 | 1.618,23 | 434,10 | 3.814,48 |
| Junho | 70.685,48 | 34.214,26 | 2.173,04 | 1.581,46 | 434,10 | 3.814,48 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Julho | 76.525,45 | 28.354,30 | 2.121,74 | 1.561,87 | 434,10 | 3.814,48 |
| Agosto | 76.926,26 | 363,64 | 2.142,43 | 1.597,66 | 434,10 | 3.814,48 |
| Setembro | 72.396,41 | 384,42 | 2.084,86 | 1.580,18 | 434,10 | 3.814,48 |
| Outubro | 82.778,58 | 363,64 | 2.147,71 | 1.556,18 | 434,10 | 3.814,48 |
| Novembro | 73.949,41 | 2.379,30 | 2.072,59 | 1.527,83 | 434,10 | 3.814,48 |
| Dezembro | 66.358,09 | 363,64 | 2.071,17 | 1.560,02 | 434,10 | 3.814,48 |
| **TOTAL** | **862.895,46** | **243.084,32** | **25.678,91** | **18.773,58** | **5.209,20** | **45.773,76** |

Fonte: AFIM/2018 Rel_exeorc_22
Elaboração: DCI-I/SUBCI/SEMEF

## g) IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE – IRRF

### QUADRO 12 – DEMONSTRATIVO DAS RETENÇÕES DE IRRF DA FOLHA DE PAGAMENTO

Período de 02/01/2018 a 31/12/2018

| MÊS | VALOR R$ |
|---|---|
| Janeiro | 49.473,39 |
| Fevereiro | 16.082,51 |
| Março | 14.777,10 |
| Abril | 28.446,56 |
| Maio | 25.807,56 |
| Junho | 24.046,98 |
| Julho | 23.291,97 |
| Agosto | 22.674,26 |
| Setembro | 26.951,98 |
| Outubro | 22.708,71 |
| Novembro | 22.684,23 |
| Dezembro | 47.907,41 |
| **TOTAL** | **324.841,09** |

Fonte: AFIM/2018 Rel_exeorc_22
Elaboração: DCI-I/SUBCI/SEMEF

## III. 1.4 DA AVALIAÇÃO DA GESTÃO DE PESSOAS

A avaliação abrangeu o gerenciamento dos recursos humanos tendo em vista a realização dos objetivos da gestão, com observância dos princípios fundamentais da Administração Pública, bem como o Plano de Cargos, Carreiras, Quantitativo de Servidores, e Salários Específicos da Fundação de Apoio ao Idoso - FDT.

Avenida Brasil, 2971 - Compensa II
Manaus-AM - CEP 69036-110
T: +55 92 3625-6078
www.manaus.am.gov.br

## a) SERVIDORES COMISSIONADOS

### Quadro 14 – Demonstrativo de Cargos Comissionados

Período de 02/01/2018 a 31/12/2018

| | CARGO | QUANTIDADE |
|---|---|---|
| **CARGOS COMISSIONADOS AUTORIZADOS PELA LEI Nº 24, DOM 3221, DE 31/07/2013.** | DIRETOR-PRESIDENTE | 1 |
| | CONSULTOR TÉCNICO | 1 |
| | DIRETOR DE ÁREA | 1 |
| | DIRETOR DE DEPARTAMENTO | 3 |
| | ASSESSOR TÉCNICO I | 3 |
| | PROCURADOR-CHEFE | 1 |
| | ASSESSOR TÉCNICO II | 2 |
| | CHEFE DE DIVISÃO | 3 |
| | GERENTE | 12 |
| | ASSESSOR II | 2 |
| | ASSESSOR III | 2 |
| | SUBGERENTE | 4 |
| | **TOTAL** | **35** |

*Fonte: Gerência de Pessoal/FDT*
Elaboração: SUBCI/SEMEF

### QUADRO 15 – DEMONSTRATIVO DO QUANTITATIVO DE SERVIDORES

Período de 02/01/2018 a 31/12/2018

| VINCULO | JAN | FEV | MAR | ABR | MAI | JUN | JUL | AGO | SET | OUT | NOV | DEZ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **1. ESTATUTÁRIOS** | **60** | **59** | **59** | **59** | **58** | **58** | **59** | **59** | **59** | **59** | **59** | **59** |
| Estatutários de outros Órgãos Cedidos ou Disposicionados. | 02 | 02 | 02 | 02 | 02 | 02 | 02 | 02 | 02 | 01 | 01 | 01 |
| Estatutário aguardando processo de Exoneração a pedido | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Estatutários em situação de licença para interesse particular | 01 | 01 | 01 | 01 | 01 | 01 | 01 | 01 | 01 | 01 | 01 | 01 |
| **2. C.L.T.** | **71** | **67** | **69** | **68** | **68** | **67** | **68** | **68** | **68** | **68** | **67** | **67** |
| **3. REGIME DE DIREITO ADMINISTRATIVO (RDA)** | **107** | **106** | **106** | **107** | **104** | **97** | **97** | **97** | **97** | **97** | **97** | **97** |
| Cargos Comissionados sem Vínculo | 35 | 35 | 35 | 35 | 36 | 35 | 36 | 35 | 35 | 35 | 35 | 35 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Cargos Comissionados com Vinculo Estatutário com a PMM, | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **TOTAL DE SERVIDORES** | **276** | **270** | **272** | **272** | **269** | **260** | **263** | **262** | **262** | **263** | **260** | **260** |

*Fonte: Gerência de Pessoal/FDT*
Elaboração: SUBCI/SEMEF

## b) FUNÇÕES GRATIFICADAS

### QUADRO 16 – DEMONSTRATIVO DE FUNÇÕES GRATIFICADAS

Período de 02/01/2018 a 31/12/2018

| ESTRUTURA UG (LEI DELEGADA Nº 24, DE 31/07/2013, PUBLICADA NO DOM 31/07/2013). | | |
|---|---|---|
| **SIMBOLOGIA** | **NOMECLATURA FG** | **QUANTITATIVO** |
| FG - 03 | CHEFE DE SETOR | 04 |
| FG - 02 | CHEFE DE SETOR | 06 |
| FG - 01 | CHEFE DE SETOR | 09 |
| | **TOTAL** | **19** |

*Fonte: Gerência de Pessoal/FDT*
Elaboração: SUBCI/SEMEF

## c) EVOLUÇÃO DA FOLHA DE PAGAMENTO

### QUADRO 17 – EVOLUÇÃO DA FOLHA DE PAGAMENTO

Período de 02/01/2018 a 31/12/2018

| MÊS/ANO 2018 | FOLHA MENSAL | ENCARGOS | TOTAL DA FOLHA |
|---|---|---|---|
| JANEIRO | 607.303,96 | 95.796,23 | 703.100,19 |
| FEVEREIRO | 574.717,70 | 91.130,63 | 665.848,33 |
| MARÇO | 581.308,17 | 97.827,05 | 679.135,22 |
| ABRIL | 728.959,51 | 133.619,58 | 862.579,09 |
| MAIO | 710.691,32 | 122.554,32 | 833.246,10 |
| JUNHO | 699.147,33 | 115.630,31 | 814.777,64 |
| JULHO | 608.809,09 | 119.785,85 | 805.594,94 |
| AGOSTO | 674.399,03 | 117.629,80 | 792.028,83 |
| SETEMBRO | 866.060,18 | 124.126,71 | 990.186,35 |
| OUTUBRO | 672.368,12 | 114.801,16 | 787.169,28 |
| NOVEMBRO | 688.543,63 | 114.346,26 | 802.892,89 |
| DEZEMBRO | 699.866,95 | 126.525,60 | 826.392,55 |
| **TOTAL COM GASTOS DE PESSOAL** | **8.112.174,99** | **1.373.773,50** | **9.562.951,41** |

*Fonte: Gerência de Pessoal/FDT*
Elaboração: SUBCI/SEMEF

Avenida Brasil, 2971 - Compensa II
Manaus-AM - CEP 69036-110
T: +55 92 3625-6078
www.manaus.am.gov.br

## III.1.5. DA AVALIAÇÃO DA GESTÃO PATRIMONIAL

Na Avaliação da Gestão Patrimonial Unidade Gestora constatou por meio da Comissão Setorial de Inventário que realizou o levantamento e a devida catalogação dos bens móveis existentes na FDT e no Parque Municipal do Idoso. Diante das situações encontradas, efetuou-se um trabalho conjunto com o Setor de Contabilidade FDT, onde foram localizados documentos de bens adquiridos nos anos de 2011 a 2018, que estão sendo cadastrados no Sistema PMM, contudo, ainda existem bens anteriores ao ano de 2011 que estão em uso, porém, faltando serem cadastrados no Sistema de Controle Patrimonial.

As providencias tomadas pela Unidade Gestora incluiu também os **bens móveis inservíveis**, catalogados no total de 395 itens e encaminhados por meio de Transferência Externa à SEMAD para processo de leilão, sendo realizado no dia 13/04/2018, que resultou no montante de R$ 158.616,08, devidamente baixados do Inventário Físico e respectivamente da Contabilidade desta Unidade Gestora.

Por fim, a Unidade Gestora esclareceu que a avaliação dos bens que não possuem informações financeiras está sendo realizadas por meio do Documento de Avaliação Inicial – DAI disponibilizados pela Secretaria Municipal de Administração – SEMAD.

## III.1.6. DA AVALIAÇÃO DA GESTÃO DE SUPRIMENTOS DE BENS E SERVIÇOS

No tocante a Avaliação da Gestão de Suprimentos de Bens e Serviços foi verificado o cumprimento das disposições legais, a economicidade e a eficiência na aquisição de bens e serviços, uso dos recursos e a eficácia dos controles da gestão de suprimentos, em conformidade com as etapas: processos licitatórios, contratações diretas (dispensas e inexigibilidades), contratos de obras, compras e serviços, convênios e gerenciamento de estoques, utilizando-se análise em caráter amostral através dos seguintes processos relacionados no quadro a seguir:

### a) LICITAÇÕES REALIZADAS PELA COMISSÃO/FDT...

Avenida Brasil, 2971 - Compensa II
Manaus-AM - CEP 69036-110
T: +55 92 3625-6078
www.manaus.am.gov.br

## QUADRO 19 – PROCEDIMENTO LICITATÓRIO

Período de 02/01/2018 a 31/12/2018

| MODALIDADE | OBJETO | VENCEDOR | VALOR DO CONTRATO | EMPENHADO/PAGO 2018 |
|---|---|---|---|---|
| Pregão Presencial 01/2018-FDT | Aquisição, pelo menor preço por item, de APARELHO DE AR CONDICIONADO, para atender as necessidades da Fundação de Apoio ao Idoso "Dr. Thomas" | PV COMÉRCIO ATACADISTA DE COMÉSTICOS E PRODUTOS DE PERFUMARIA EIRELI | 35.000,00 | 35.000,00 |
| Pregão Presencial 02/2018-FDT | Aquisição, pelo menor preço por item, de produtos para a saúde, para atender as necessidades do Departamento Social e de Saúde do Idoso- DSSI da Fundação "Dr. Thomas". | ANDREI CARLOS BARROSO MUNIZ EIRELI-EPP (PH COMÉRCIO DE PRODUTOS MÉDICOS E HOSPITALARES) | 261.468,12 | 152.523,00 |
| | | DECARES COMÉRCIO LTDA | | |
| | | DISTRIBUIDORA MODERNA LTDA | | |
| | | D. M. SOBRAL VALENTE & CIA LTDA | | |
| Pregão Presencial 03/2018 | Aquisição, pelo menor preço global, de Água Mineral, para atender as necessidades da Fundação Dr. Thomas. | L.A. FELIX-ME | 13.360,00 | 6.680,00 |
| Pregão Presencial 04/2018-FDT | Aquisição, pelo menor preço por item, de Gêneros Alimentícios – Estivas em Geral, para atender as necessidades da Fundação de Apoio ao Idoso "Dr. Thomas". | CEREALISTA OLIVEIRA LTDA, L R J AGUIAR EIRELI LTDA e WG COMÉRCIO ATACADISTA DE LATICÍNIOS LTDA | 137.517,81 | 25.122,22 |
| Pregão Presencial 05/2018-FDT | Aquisição, pelo menor preço por item, de Equipamentos para atender a Lavanderia da Fundação de Apoio ao Idoso "Dr. Thomas". | MEDHAUS COMÉRCIO PRODUTOS HOSPITALARES EIRELI - ME | 38.112,00 | 38.112,00 |
| Pregão Presencial 06/2018-FDT | Aquisição, pelo menor preço global, de Gás Liquefeito de Petróleo - GLP (350 unidades, cilindro com 45kg), para atender as necessidades do programa de longa permanência da Fundação de Apoio ao Idoso Dr. Thomas. | L.A. FELIX-ME | 111.650,00 | 56.144,00 |
| Pregão Presencial 07/2018-FDT | Aquisição, pelo menor preço por item, de Gás Medicinal com comodato de cilindro de aço, para atender as necessidades do Programa de Longa Permanência - ILPI da Fundação Dr. Thomas. | DESERTA | - | - |
| Pregão Presencial 08/2018-FDT | Aquisição, pelo menor preço por item, de equipamentos médico-hospitalares para equipar os serviços de Acolhimento Institucional para Idosos – ILPI desta FDT. | ANDREI CARLOS BARROSO MUNIZ EIRELI-EPP (PH PRODUTOS MÉDICOS E HOSPITALARES) | 95.056,00 | - |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Pregão Presencial 09/2018-FDT | Aquisição, pelo menor preço por item, de Gás Medicinal com comodato de cilindro de aço, para atender as necessidades do Programa de Longa Permanência – ILPI da Fundação Dr. Thomas. | WHITE MARTINS GASES INDUSTRIAIS LTDA | 32.000,00 | - |
| Pregão Presencial 10/2018-FDT | Aquisição, pelo menor preço por lote, de Mobiliários para equipar esta FDT. | CELSO TERUO SATO EIRELI EPP e MEDHAUS COMÉRCIO PRODUTOS HOSPITALARES EIRELI EPP | 74.985,00 | 74.985,00 |

Fonte: AFIM/22/LISNE
Elaboração: DCI-I/SUBCI/SEMEF

**QUADRO 20 – DEMONSTRATIVO DO TOTAL EMPENHADO – TIPOS DE LICITAÇÃO**

Período de 02/01/2018 a 31/12/2018

| MODALIDADE DE LICITAÇÃO | TOTAL EMPENHADO |
|---|---|
| Pregão Presencial | 5.359.702,83 |
| Pregão Eletrônico | 250.209,22 |
| Não se Aplica | 10.485.276,56 |
| Tomada de Preços | 633.726,31 |
| Dispensa de Licitação | 1.171.310,66 |
| Inexigível | 342.554,99 |
| **Valor Total Empenhado** | 18.242.780,57 |

Fonte: AFIM Rel_exeorc_22
Elaboração: DCI-I/SUBCI/SEMEF

## III. 1.8 DA AVALIAÇÃO DA GESTÃO DE CONVÊNIOS

Em análise realizada com vistas à verificação de convênios de entrada - aqueles que ensejaram repasse financeiro ao município, bem como os de saída - aqueles que ensejaram repasse financeiro do município a outras entidades, verificou-se que durante o período auditado não houve celebração de Convênio pela Unidade Gestora.

## III. 2.DA AVALIAÇÃO DAS PEÇAS QUE TRATA A RESOLUÇÃO Nº 04/2016 – TCE/AM

Em atendimento a Resolução nº. 04/2016 de 16 de março de 2016-TCE-AM, bem como o envio em forma digital, através do portal E-Contas, em cumprimento a Resolução nº 33/2012, que exige a manifestação do órgão Controle Interno sobre a fiscalização contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial do Município

de Manaus, seus órgãos e de todas as entidades da administração indireta, no que tange à aplicação dos princípios da legalidade, legitimidade, eficiência, publicidade e economicidade, conforme inciso XXVIII, do artigo 2º da aludida Resolução, ainda, o item "b", 11, das Normas Brasileiras de Contabilidade – Técnicas de Auditoria 200 – NBC TA 200, aprovada pela Resolução CFC nº. 1.203/99, de 27 de dezembro de 1.999, esta Subsecretaria de Controle Interno se manifesta.

De acordo com os demonstrativos apresentados pela Fundação Doutor Thomas, verifica-se que os Balanços Financeiro, Orçamentário, Patrimonial e a Demonstração das Variações Patrimoniais do exercício de 2018, foram elaborados de acordo com os Anexos 12, 13, 14 e 15, da Lei 4320/64. Recomenda-se que seja anexado aos autos exemplares do Diário Oficial que tenha publicado tais balanços, quando do envio à Corte de Contas.

## III. 2.1 DO RELATÓRIO DE GESTÃO (RELATÓRIO CIRCUNSTANCIADO DE ATIVIDADES)

**Consta nos autos Relatório Circunstanciado de Atividades,** em cumprimento ao Artigo 13, I, da Lei Complementar nº 06/1991 e a Resolução 04/2016 de 16 de março de 2016 - TCE/AM, o relatório apresenta de forma clara e transparente os resultados finais dos atos e fatos praticados por esta Fundação de Apoio ao Idoso "Doutor Thomas", onde procura relatar, com clareza e objetividade, os principais aspectos da gestão, cujos objetivos foram plenamente alcançados no decorrer do exercício ora encerrado.

Desta forma, este Controle Interno considera que esta Gestão foi precedida de ações planejadas e transparentes que, da mesma forma, influenciam de maneira efetiva na prevenção de riscos e correção de desvios capazes de afetar o equilíbrio das contas públicas.

## III. 2.2 DA ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis da Fundação Doutor Thomas refletem, sistematicamente, o ciclo da administração pública e apresentam informações necessárias à tomada de decisão, à prestação de contas e à instrumentalização do controle social, conforme evidenciado através dos Balanços compostos nesta

Avenida Brasil, 2971 - Compensa II
Manaus-AM - CEP 69036-110
T: +55 92 3625-6078
www.manaus.am.gov.br

Prestação de Contas de 2018. Nas notas explicativas pode ser verificada a fundamentação para elaboração das demonstrações contábeis e políticas e critérios contábeis específicos e utilizados.

A Fundação de apoio ao idoso "Doutor Thomas" buscou atingir os objetivos propostos em oferecer qualidade e eficiência nos serviços oferecidos aos idosos da cidade de Manaus nos Programas Finalísticos.

## a) BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Na análise do **Balanço Orçamentário** constata-se que está estruturado de forma capaz de evidenciar a integração entre o planejamento e a execução orçamentária.

A FDT apresentou em sua execução um **Déficit Orçamentário** Apurado no Exercício de **R$ 696.042,71,** (seiscentos e noventa e seis mil quarenta e dois reais e setenta e um centavos), referente à previsão da receita atualizada.

Analisando a **Receita Orçamentária**, foi verificado que no decorrer do Exercício financeiro foi arrecadado o total de R$ **12.166,20,** (doze mi cento e sessenta e seis reais e vinte centavos), sendo para **Receita Patrimonial** o montante de **R$ 4.199,02** *(quatro cento e noventa e nove reais e dois centavos)*, e **Outras Receitas Correntes** o montante de **R$ 7.967,18,** (*sete mil novecentos e sessenta e sete reais e dezoito centavos)*, complementado com o total dos **Recursos Recebidos** na ordem de R$ **17.534.571,66** (dezessete milhões quinhentos e trinta e quatro mil quinhentos e setenta *e um reais e sessenta e seis centavos*), para dar suporte às despesas orçamentárias realizadas no exercício financeiro de 2018.

Quanto as **Despesas Orçamentarias**, foi **Empenhado** durante o exercício o valor de **R$ 18.242.780,57,** (Dezoito milhões duzentos e quarenta e dois mil setecentos e oitenta reais e cinquenta e sete centavos), **e Liquidadas R$ 17.836.716,17** (Dezessete milhões oitocentos e trinta e seis mil, setecentos e dezesseis reais dezessete centavos), **Pagos acumulou** o total de R$ 17.661.354,15 (dezessete milhões seiscentos e sessenta e um mil trezentos e cinquenta e quatro reais e quinze centavos), gerando um **saldo de dotação**, **sem considerar os destaques concedidos**, no valor de **R$ 805.774,49** (oitocentos e cinco mil setecentos e setenta e quatro reais e quarenta e nove centavos).

Avenida Brasil, 2971 - Compensa II
Manaus-AM - CEP 69036-110
T: +55 92 3625-6078
www.manaus.am.gov.br

## BALANÇO FINANCEIRO

**O Balanço Financeiro** da Fundação Doutor Thomas de 31/12/2018 foi analisado adstrito à documentação apresentada e está de conformidade com a Lei nº 4.320/64, às normas de Controle Interno bem como à Lei Complementar nº 101/2000 – Lei de Responsabilidade Fiscal bem como às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público. Este Controle Interno considera que tal Balanço evidencia de forma satisfatória as receitas e despesas orçamentárias **e Extra Orçamentárias** que totalizam o valor de **R$ 39.513.040,10** (trinta e nove milhões quinhentos e treze mil quarenta reais e dez centavos), Observa-se os saldos de caixa do **Exercício Anterior** na ordem de **R$ 225.066,52** (duzentos e vinte e cinco mil sessenta e seis reais e cinquenta e dois centavos), e os que se **Transferem** para o início do exercício seguinte no valor disponivel de **R$ 149.773,70** (cento e quarenta e nove *mil, setecentos e* setenta e três reais e setenta centavos).

## BALANÇO PATRIMONIAL

Quanto ao exame da conciliação; realização dos saldos contábeis; demonstração da fidedignidade e consistência das informações sobre o **Patrimônio Liquido da Fundação Doutor Thomas/FDT**, foi de **R$13.620.372,63** (treze milhões seiscentos e vinte mil trezentos e setenta e dois reais e sessenta e três centavos) verifica-se que o **Resultado do Exercício** apurado em 31/12/2018 foi positivo de **R$ 1.213.498,64**, (*um milhão, duzentos e treze mil, quatrocentos e noventa e oito reais e sessenta e quatro centavos)*, conforme demonstrado no Balanço Patrimonial apresentado pela Unidade Gestora/FDT, referente ao exercício de 2018.

## DOS DEMAIS DEMONSTRATIVOS

Pelos documentos que fundamentaram o exame sobre a Prestação de Contas referente ao exercício de 2018 da Fundação de apoio ao Idoso "**Doutor Thomas**" e, mediante as assinaturas do profissional de contabilidade **José de Souza Melo Junior**, CRC/AM 013451/O-6, que atende à Resolução CFC nº 1.402, de 27 de julho de 2012, publicada no DOU, de 10 de agosto de 2012, e do Titular da Pasta, ainda, considerando as

análises comparativas realizadas a partir do Sistema de Administração Financeira Integrada Municipal. Desta forma, este Controle Interno considera que as peças compostas neste relatório em epígrafe foram elaboras a luz da legislação que norteia a gestão e aplicação dos recursos públicos.

## IV. DAS CONSTATAÇÕES DE AUDITORIA

Foi realizado no transcurso do exercício, por meio de dois ciclos concomitantes de Auditorias, a análise processual e verificação *in loco*, dos quais ***não resultaram*** em constatações a serem saneadas, considerando que os achados de auditoria foram saneados durante a realização das visitas.

## V. DO ATENDIMENTO À LEGISLAÇÃO APLICÁVEL.

Em decorrência dos exames realizados, apura-se, na execução Orçamentária, Financeira, Operacional e Patrimonial, bem assim na aplicação dos recursos públicos alocados à Unidade, a obediência, pelos administradores, aos princípios de legalidade, impessoalidade e moralidade. Constata-se, ainda, o cumprimento, por estes, das normas e regulamentos específicos aplicáveis às diversas áreas e atividades examinadas.

## ✦ CONCLUSÃO

Em face dos exames realizados, verifica-se que a presente Prestação de Contas evidencia os resultados da Gestão Orçamentária, Financeira e Patrimonial, de forma clara e transparente dos atos e fatos praticados por esta Fundação de Apoio ao Idoso **"Doutor Thomas"** bem como os atos administrativos não comprometeram a probidade da gestão ou dos Administradores na utilização dos recursos públicos alocados à Unidade e nem causaram prejuízo à Fazenda Municipal, no período a que se refere o presente processo, conclui-se pela ***REGULARIDADE,*** da referida gestão, emitindo, desta forma, o competente Certificado de Auditoria anexo a este Relatório.

Manaus-AM, 20 de março de 2019.

Avenida Brasil, 2971 - Compensa II
Manaus-AM - CEP 69036-110
T: +55 92 3625-6078
www.manaus.am.gov.br

**Maria Otília Souza Guedes**
No exercício do Controle Interno
Portaria nº 069/2019

**Luciano Soares Jacintho**
No exercício do Controle Interno
Portaria nº 069/2019

**De Acordo:**

**Lucilene Florêncio Viana**
Diretora do Departamento de Controle Interno I.

**Arnaldo Gomes Flores**
Subsecretário Municipal de Controle Interno – SUBCI/SEMEF.

**Aprovo:** Prestação de Contas n°008/2019

**Lourival Litaiff Praia**
Secretário Municipal de Finanças,
Tecnologia da informação e Controle Interno – SEMEF.

MANAUS

SEMEF
Secretaria Municipal de Finanças, Tecnologia da Informação e Controle Interno

Avenida Brasil, 2971 - Compensa II
Manaus-AM - CEP 69036-110
T: +55 92 3625-6078
www.manaus.am.gov.br

## CERTIFICADO DE AUDITORIA ANUAL DE CONTAS

Certificado Nº: 008/2019
Unidade Auditada: 520301 – **FUNDAÇÃO DE APOIO AO IDOSO "FUNDAÇÃO DOUTOR THOMAS" - FDT**
**Exercício: 2018**
*Processo* Nº: 2019/5189/18548/00001

Nos termos da Lei Orgânica nº 2.423, de 10 de dezembro de 1996, Artigo 1º, Incisos I e II, e Resolução nº. 04/2016, de 16.03.2016, ambas do Tribunal de Contas do Estado do Amazonas – TCE-AM, no que tange a apresentação das contas anuais dos ordenadores de despesa e dos demais responsáveis por Dinheiro, Bens e Valores Públicos sob a responsabilidade da **FUNDAÇÃO DE APOIO AO IDOSO DR.THOMAS**, e em atendimento aos princípios da legalidade, impessoalidade, moralidade, publicidade e eficiência, conforme inciso I, do artigo 2º, da aludida Resolução, assim nos manifestamos:

A partir da análise dos documentos que fundamentaram o exame acerca das Demonstrações Contábeis do Fundo acima citado e seus documentos complementares, ainda, considerando o trabalho realizado por profissional de contabilidade inscrito no CRC/AM 008373/O, assim como suas responsabilidades inerentes e que, dentre outras, estão de acordo com a RESOLUÇÃO CFC nº. 1.402, de 27 de julho de 2012, publicada no DOU, de 10 de agosto de 2012, bem como, do titular da pasta, por não ter sido evidenciada ocorrência que comprometa a probidade da gestão dos recursos alocados à unidade em referência, opinamos e certificamos pela **REGULARIDADE** da Prestação de Contas do Exercício 2018, conforme Relatório de Auditoria de Gestão nº 008/2019 – SUBCI/SEMEF.

Manaus, 20 de março de 2019.

**Lucilene Florêncio Viana**
Diretor do Departamento de Controle Interno I

**Arnaldo Gomes Flores**
Subsecretário Municipal de Controle Interno – SUBCI/SEMEF

**Aprovo: Certificado de Auditoria Anual de Contas,**

**Lourival Litaiff Praia**
Secretária Municipal de Finanças,
Tecnologia da informação e Controle Interno – SEMEF, em exercício.