

**Controladoria Geral
do Município**
Órgão Municipal



Prefeitura de
Manaus



Endereço: Av. Brasil n° 2971 - Compensa - CEP: 69036-110

cgm@pmm.am.gov.br

Telefone: 92 3625-7010

OFÍCIO Nº. 0151/2021-GAB/CGM

Manaus, 19 de março de 2021.

A Senhora,

MARTHA MOUTINHO DA COSTA CRUZ

Diretora Presidente da Fundação de Apoio ao Idoso "Dr. Thomas" / FDT.

Endereço: Rua Dr. Thomas, nº 798 – Nossa Senhora das Graças.

CEP: 69053-035

Fone: (92) 3236-9629

Assunto: Prestação de Contas Anual do exercício de 2020.

Senhora Diretora-Presidente,

Com os nossos cumprimentos, em resposta ao teor do Ofício nº 0173/2020-CONT/GP/FDT de 11.03.2021, estamos remetendo a Vossa Senhoria as peças que compõem a Prestação de Contas Anual da **FDT**, exercício de 2020, devidamente analisada por esta Controladoria Geral do Município - CGM, através do **RELATÓRIO DE AUDITORIA DA GESTÃO Nº 019/2021-CGM** e **CERTIFICADO DE AUDITORIA Nº 019/2021-CGM**.

Na oportunidade apresentamos votos de consideração e elevado apreço.

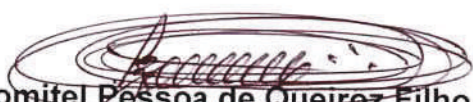
ARNALDO GOMES FLORES
Controladoria Geral do Município - CGM

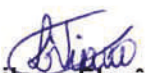

CERTIFICADO DE AUDITORIA ANUAL DE CONTAS
Certificado Nº: 019/2021
Unidade Auditada: 520301 – FUNDAÇÃO DE APOIO AO IDOSO “FUNDAÇÃO DOUTOR THOMAS” - FDT
Exercício: 2020
Processo Nº: 2021.27000.27018.0.002249

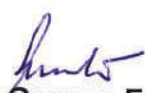
Nos termos da Lei Orgânica nº 2.423, de 10 de dezembro de 1996, Artigo 1º, Incisos I e II, e Resolução nº. 04/2016, de 16.03.2016, ambas do Tribunal de Contas do Estado do Amazonas – TCE-AM, no que tange a apresentação das contas anuais dos ordenadores de despesa e dos demais responsáveis por Dinheiro, 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 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 2020, conforme Relatório de Auditoria de Gestão nº 019/2021 – **CGM**.

Manaus, 16 março de 2021


Izomitel Pessoa de Queiroz Filho
 Diretor de Auditoria Interna Governamental - DAIGOV


Lucilene Florêncio Viana
 Controladora-Geral Adjunta - CGM

Aprovo: Certificado de Auditoria Anual de Contas,

Arnaldo Gomes Flores
 Controlador-Geral do Município - CGM

**Controladoria Geral
do Município**
Órgão Municipal



Prefeitura de

Manaus

Endereço: Av. Brasil n° 3971 - Campense CEP: 69056-100
cgm@manaus.gov.br
Telefone: 92 3625-7000

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO – CGM

DEPARTAMENTO DE AUDITORIA INTERNA GOVERNAMENTAL - DAIGOV

RELATÓRIO DE AUDITORIA DE GESTÃO Nº 019/2021

EXERCÍCIO 2020

FUNDAÇÃO DE APOIO AO IDOSO “DOUTOR THOMAS” - FDT

MANAUS- AM

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

RELATÓRIO DE AUDITORIA DA GESTÃO

PROCESSO Nº 2021.27000.27018.0.002249

UNIDADE GESTORA: 520301 FUNDAÇÃO DE APOIO AO IDOSO DR. THOMAS

EXERCÍCIO: 2020

RELATORIO DE AUDITORIA DA GESTÃO Nº 019/2021

Senhor Controlador Geral,

Este Relatório apresenta os resultados da ação de controle de auditoria realizada no período de 01.01 a 31.12.2020, em cumprimento aos termos da Ordem de Serviço nº 005/2020, de acordo com o Programa de Auditoria nº 005/2020, 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 exercício de 2020.

I. INTRODUÇÃO

1. O objetivo do trabalho foi emitir opinião sobre a regularidade da gestão do exercício de 2020, 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-TCE/AM, bem como o envio em forma digital, através do portal e-contas, em cumprimento a Resolução nº 33/2012.

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, em regime excepcional de Teletrabalho aos agentes públicos no âmbito da Administração Pública Municipal e conforme Portaria nº 005/2021-GAB/CGM, de 05/01/2021 e posteriores, os 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 da Unidade Gestora 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 Controladoria Geral do Município - CGM, 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 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 Controladoria Geral do Município/CGM, conforme dados fornecidos por meio de **ofício nº 173/2021-CONT/GP/FDT**, de 11 março de 2021.

7. O processo de prestação de contas está constituído das peças básicas a que se refere ao Ofício-Circular nº 002/2021-GAB/CGM, de 07 de janeiro de 2021, bem como o disposto na Resolução do Tribunal de Contas do Estado do Amazonas – TCE/AM de nº 04, 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.

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 005/2020-CGM e Ordem de Serviço nº 005/2020-CGM, 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 encontra 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 2021.

b) Sistemas e-CONTAS e PCM-MANAUS – TCE/AM

Foi informado pela unidade gestora que os lançamentos estão atualizados conforme o calendário anual do TCE de janeiro a dezembro de 2020, onde encontram-se realizados os lançamentos das informações no **Sistema PCM/Manaus**, via **Sistema E-Contas**. Sendo apresentado o devido comprovante de entrega.

III. 1.2 DA AVALIAÇÃO DA GESTÃO ORÇAMENTÁRIA

A Lei Orçamentária nº 2.574, de 30 de dezembro de 2019 – LOA, publicada no Diário Oficial do Município Edição nº 4749, estabeleceu para a **Fundação de Apoio ao idoso “DR THOMAS”** a Dotação Orçamentaria inicial no valor de **R\$ 19.735.000,00 (dezenove milhões setecentos e trinta e cinco mil reais)**. Em consulta ao Sistema AFIM, REL_EXEORC_22, observou-se que houve Suplementação de R\$ 6.568.029,08 (Seis milhões quinhentos e sessenta e oito mil, vinte e nove reais e oito centavos), e Redução de R\$ 5.492.703,32 (cinco milhões quatrocentos e noventa e dois mil, setecentos e três reais e trinta e dois centavos), resultando no Orçamento Autorizado no valor de R\$ 20.986.325,76, (vinte milhões novecentos e



oitenta e seis mil trezentos e vinte e cinco reais e setenta e seis centavos), evidenciados nos quadros a seguir:

Quadro 01 – Demonstrativo da Execução Orçamentária

Posição até 31/12/2020

DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA		VALOR	%
Dotação inicial 2020 (LOA)		19.735.000,00	100
(+) Suplementações (QDD)	(+)	6.568.029,08	33,28%
(+) Dotação Especial	(+)	176.000,00	0,89%
(-) Reduções	(-)	5.492.703,32	27,83%
(=) Orçamento Autorizado	=	20.986.325,76	100
(+) Destaque Recebido	(+)	-	0,00%
(-) Destaque Concedido	(-)	1.089.420,14	5,19%
Orçamento Autorizado após Destaque	=	19.896.905,62	100
(-) Empenhos emitidos até 31/12/2020	(-)	19.108.058,90	96,04%
(-) Bloqueado	(-)	-	0,00%
(=) Saldo Disponível	(=)	788.846,72	3,96%

Fonte: AFIM /FDT/2020
Elaboração: DAIGOV-CGM

a) Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada

Quadro 02 – Demonstrativo da Receita Orçada/Arrecadada

Posição: 31/12/2020

TÍTULOS	Receita Orçada	Receita Arrecadada	Diferença	
			Para Mais	Para Menos
1.0.0.0.00.0.0.00 - Receitas Correntes	26.000,00	110.953,10	84.953,10	0,00
1.3.0.0.00.0.0.00 - Receita Patrimonial	8.000,00	2.398,20	0,00	5.601,80
1.3.2.0.00.0.0.00 - Valores Mobiliários	8.000,00	2.398,20	0,00	5.601,80
1.3.2.1.00.0.0.00 - Juros e Correções Monetárias	8.000,00	2.398,20	0,00	5.601,80
1.3.2.1.00.1.0.00 - Remuneração de Depósitos Bancários	8.000,00	2.398,20	0,00	5.601,80
1.3.2.1.00.1.1.00 - Remuneração de Dep. Bancários - Principal	8.000,00	2.398,20	0,00	5.601,80

**Controladoria Geral
do Município**
Órgão Municipal



Prefeitura de
Manaus

Endereço: Av. Brasil nº 2971 - Campesina CEP: 69036-110
cgm@pm-man.gov.br
Telefone: 93 3625-7010

1.3.2.1.00.1.1.98 - Rendimentos Aplicação Financeira - Recursos Vinculados	8.000,00	2.398,20	0,00	5.601,80
1.9.0.0.00.0.0.00 - Outras Receitas Correntes	18.000,00	108.554,90	90.554,90	0,00
1.9.9.0.00.0.0.00 - Demais Receitas Correntes	18.000,00	108.554,90	0,00	0,00
1.9.9.0.00.0.0.00 - Outras Receitas	18.000,00	108.354,90	0,00	0,00
1.9.9.0.99.1.0.00 - Outras Receitas - Primárias	18.000,00	108.554,90	90.554,90	0,00
1.9.9.0.99.1.1.08 - Receita de Doações	18.000,00	26.565,40	8.565,40	0,00
1.9.9.0.99.1.1.36 - Receita De Doações para Enfrentamento da COVID-19	0,00	81.989,50	81.989,50	0,00
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES	26.000,00	110.953,00	84.953,10	0,00
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS				
Repasse Recebido (*)	19.709.000,00	17.940.000,32	0,00	1.768.999,68
TOTAL GERAL	19.735.000,00	18.050.953,42	0,00	1.684.046,58

Fonte: AFIM/2020
Elaboração: DAIGOV/CGM

(*) Transferências Financeira Recebida, conforme Quadro V da Lei Orçamentária Anual, Lei nº 2.574 de 30/12/2019, Publicada no DOM nº 4749 de 30/12/2019;

(*) Valor Refere-se ao Valor Líquido do Repasse (Repasse Recebido R\$: 18.083.254,52 - Repasse Concedido R\$ 143.254,20 = 17.940.000,32).

b) Programas de Trabalho/Ações Autorizadas e Empenhadas

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:

c) Créditos Adicionais

Quadro 03 - Demonstrativo de Créditos Adicionais Abertos

Posição até 31/12/2020

Lei Autorizada	Decreto Abertura	Data	Valor	Publicações no DOM	Mês
Nº 2.475,09/07/2019	Nº 4.770	13/03/2020	2.000,00	Edição 4798, 13/03/2020	Janeiro
Nº 2.475, 09/07/2019	Nº 4.771	13/03/2020	80.959,32	Edição 4798, 13/03/2020	Janeiro
Nº 2.475, 09/07/2019	Nº 4.876	31/07/2020	502.000,00	Edição 4894, 31/07/2020	Junho

**Controladoria Geral
do Município**
Órgão Municipal



Prefeitura de
Manaus



Endereço: Av. Brasil n° 2071 - Comprida CEP: 69030-100
e-mail: cgm@pm-man.gov.br
Telefone: 92 3675-7000

Nº 2.475, 09/07/2019	Nº 4.875	31/07/2020	93.000,00	Edição 4894, 31/07/2020	Junho
Nº 2.475, 09/07/2019	Nº 4.876	31/07/2020	409.000,00	Edição 4894, 31/07/2020	Junho
Nº 2.475, 09/07/2019	Nº 4.898	02/09/2020	278.880,00	Edição 4918, 02/09/2020	Julho
Nº 2.475, 09/07/2019	Nº 4.899	02/09/2020	970.821,44	Edição 4918, 02/09/2020	Julho
Nº 2.475, 09/07/2019	Nº 4.900	02/09/2020	81.989,50	Edição 4918, 02/09/2020	Julho
Nº 2.475, 09/07/2019	Nº 4.912	21/09/2020	608.938,06	Edição 4930, 21/09/2020	Agosto
Nº 2.475, 09/07/2019	Nº 4.931	23/10/2020	1.603.023,88	Edição 4953, 21/09/2020	Setembro
Nº 2.475, 09/07/2019	Nº 4.945	27/11/2020	32.900,00	Edição 4973, 27/11/2020	Outubro
Nº 2.475, 09/07/2019	Nº 4.946	27/11/2020	53.380,00	Edição 4973, 27/11/2020	Outubro
Nº 2.475, 09/07/2019	Nº 4.977	23/12/2020	98.000,00	Edição 4993, 23/12/2020	Novembro
Nº 2.475, 09/07/2019	Nº 4.982	23/12/2020	1.185.000,00	Edição 4993, 23/12/2020	Novembro
Nº 2.475, 09/07/2019	Nº 4.992	31/12/2020	506.000,00	Edição 4998, 31/12/2020 Rep. Edição 5024, 04/02/2021	Dezembro
Nº 2.475, 09/07/2019	Nº 4.994	31/12/2020	442.291,38	Edição 4998, 31/12/2020	Dezembro
Nº 2.475, 09/07/2019	Nº 4.997	31/12/2020	(32.744,50)	Edição 4998, 31/12/2020 Rep. Edição 5024, 04/02/2021	Dezembro
Nº 2.475, 09/07/2019	Nº 4.998	31/12/2020	(347.410,00)	Edição 4998, 31/12/2020 Rep. Edição 5024, 04/02/2021	Dezembro
TOTAL			6.568.029,08		

Fonte: AFIM/2020
Elaboração: DAIGOV-CGM

d) Destaques Concedidos/Recebidos

Quadro 04 – Demonstrativo dos destaques concedidos/recebidos

Posição até 31/12/2020

Objetivo Detalhado a que se Destina	Portaria	Vigência de data do Ato	Publicação no DOM	Concedidos
Pagamento de despesas para realização da 16ª, 17ª, 18ª e 19ª turma do Curso de Cuidador de Idoso que atende a Fundação de Apoio ao Idoso Doutor Thomas e que será realizada pela Unidade Gestora Executora 140101-SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO, PLANEJAMENTO E GESTÃO-SEMAD.	015/20 DPO/GP/FDT	02/03/2020	47797- 12/03/2020	127.920,00

Controladoria Geral do Município

Órgão Municipal



Prefeitura de

Manaus

Endereço: Av. Brasil nº 3071 - Conjunto: CEP: 67036-700
e-mail: gpm@manaus.gov.br
Telefone: 02 3625-7010

Pagamento de energia elétrica em média tensão para manutenção da Fundação Dr. Thomas, incluindo as instalações do Parque Municipal do Idoso, no período de janeiro a junho/2020 e que deverá ser realizada pela Unidade Gestora Executora 140103 - RECURSOS SUPERVISIONADOS PELA SEMAD.	007/2020 DPO/GP/FDT	02/01/2020	4779 - 12/02/2020	600.000,00
Pagamento de água potável e esgoto para manutenção da Fundação Dr. Thomas, incluindo as instalações do Parque Municipal do Idoso, no período de janeiro a junho/2020 e que deverá ser realizada pela Unidade Gestora Executora 140103 - RECURSOS SUPERVISIONADOS PELA SEMAD.	008/2020 DPO/GP/FDT	02/01/2020	4779 - 12/02/2020	19.800,00
Pagamento de Despesas de Exercício Anterior-DEA para fornecimento de energia elétrica de média tensão e abastecimento de água, que atende a Fundação de Apoio ao Idoso Doutor Thomas e que será realizada pela Unidade Gestora Executora 140103-RECURSOS SUPERVISIONADOS PELA SEMAD.	003/2020/DPO/G P/FDT	02/01/2020	4771 - 31/01/2020 4774 - 05/02/2020 republicado	90.100,97
Em atendimento a Centralização de Serviços Compartilhados - CSC, instituída por meio do Decreto Municipal nº 4.242, de 26 de dezembro de 2018, cujo objeto é a prestação de serviços de manutenção predial preventiva e/ou corretiva, adaptações e intervenções, bem como serviços de engenharia de baixa complexidade na Fundação de Apoio ao Idoso Dr. Thomas, incluindo as dependências do Parque Municipal do Idoso, sob demanda, com fornecimento de material, através do Contrato de Prestação de Serviços nº 017/2019 formalizado entre a SEMAD e a empresa S. D. Construções e Reformas EIRELI.	011/2020 DPO/GP/FDT	02/01/2020	4779 12/02/2020	80.959,32
Pagamento de Abastecimento de água para manutenção da Fundação Dr. Thomas, incluindo instalações do Parque Municipal do Idoso para as despesas do 2º Semestre do exercício de 2020, realizada pela Unidade Gestora Executora 140103-RECURSOS SUPERVISIONADOS PELA SEMAD.	0033/2020 DPO/GP/FDT	01/07/2020	4904 - 13/08/2020	80.821,44
Pagamento de Abastecimento de água para manutenção da Fundação Dr. Thomas, incluindo instalações do Parque Municipal do Idoso para as despesas do 2º Semestre do exercício de 2020, realizada pela Unidade Gestora Executora 140103-RECURSOS SUPERVISIONADOS PELA SEMAD.	0034/2020 DPO/GP/FDT	01/07/2020	4904 - 13/08/2020	320.000,00
Devolução de Destaque Concedido em razão da não utilização, conforme portaria 015/2020-DPO/GP/FDT.	230/2020 DPO/GP/SEM AD	01/10/2020	4901- 06/10/2020	50.000,00
Pagamento de Despesa de Exercício Anterior - DEA dos Instrutores da turma nº 14 e 15 do curso de cuidador de idoso, realizada pela Unidade Gestora Executora 140101-SEMAD.	0040/2020 DPO/GP/FDT	01/10/2020	4957 - 29/10/2020	13.920,00
Devolução de Destaque Concedido conforme portaria 015/2020-DPO/GP/FDT. Em determinação Dec. 4.927 e Instrução Normativa Conjunta nº 001/2020-Semef que definem procedimentos de encerramento da execução orçamentária, financeira e contábil do exercício de 2020.	276/2020- SEMAD	01/12/2020	4987 - 16/12/2020	63.040,00

Devolução de Destaque Concedido conforme portaria 0033/2020 e 0034-DPO/GP/FDT. Em determinação Dec. 4.927 e Instrução Normativa Conjunta nº 001/2020-Semef que definem procedimentos de encerramento da execução orçamentária, financeira e contábil do exercício de 2020.	285/2020-SEMAD	01/12/2020	4993 - 23/12/2020	131.061,59
Total				1.089.420,14

Fonte: AFIM/2020
Elaboração: DAIGOV-CGM

e) Alocação de recursos para o enfrentamento da Pandemia da COVID-19

Quadro 05 – Demonstrativo dos Programa/Ação destinado ao enfrentamento da pandemia da COVID-19

Posição: 31/12/2020

Programas de Trabalho/Ação Programática	Dotação Inicial	Autorizado	Empenhado	Liquidado	Pago	Disponível
51 Enfrentamento à Pandemia da COVID-19	-	176.000,00	132.015,40	132.015,40	132.015,40	43.984,60
1096 AÇÃO: Fortalecimento das Ações Emergenciais de Enfrentamento à Pandemia da COVID-19	-	49.245,00	49.245,00	49.245,00	49.245,00	2,75
TOTAL		225.245,00	181.257,65	181.257,65	181.257,65	43.897,35

Fonte: AFIM/2020/CONTABILIDADE/FDT
Elaboração: DAIGOV-CGM

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 4.728, de 30/12/2019, que dispõe sobre a Programação Financeira, o Cronograma Mensal de Desembolso e as Metas Bimestrais de Arrecadação para o Exercício Financeiro de 2020.

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



Quadro 06 – Demonstrativo da Execução Financeira

Posição até 31/12/2020

PROGRAMAS DE TRABALHO/AÇÃO PROGRAMATICAS	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	A PAGAR
0001 - Programa com encargos especiais	102.000,00	71.553,11	71.553,11	71.553,11	0,00
Ação: encargos especiais da fundação Dr.Thomas.	102.000,00	71.553,11	71.553,11	71.553,11	0,00
0011 – Programas de gestão administrativa	18.073.649,38	16.714.193,62	16.238.489,75	16.238.489,75	0,00
Ação: folha de pessoal e encargos sociais	9.569.416,00	9.360.404,98	9.360.404,98	9.360.404,98	0,00
Ação: contratação de serviços para manutenção funcional	8.490.233,38	7.346.439,59	6.870.735,72	6.870.735,72	0,00
Ação: suprimento de materiais e equipamentos para manutenção funcional	14.000,00	7.349,05	7.349,05	7.349,05	0,00
0036 - Programas viver com qualidade	2.585.431,38	2.141.054,52	1.807.572,31	1.792.522,31	15.050,00
Ação: envelhecimento ativo nos bairros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ação: atendimento domiciliar ao idoso (padi)	250.000,00	234.032,50	234.032,50	234.032,50	0,00
Ação: fortalecimento do núcleo de estudos, pesquisas e capacitação de pessoas sobre o envelhecimento.	94.840,00	2.989,00	2.989,00	2.989,00	0,00
Ação: ampliação e fortalecimento dos serviços de convivência para o idoso no "parque municipal do idoso"	236.450,00	194.650,00	181.900,00	181.900,00	0,00
Ação: obras, reformas e manutenção das instalações físicas da fundação Dr.Thomas.	490.000,00	298.142,21	0,00	0,00	0,00
Ação: ampliação e manutenção do serviço de acolhimento institucional para idosos (ilpi)	1.514.141,38	1.411.240,81	1.388.650,81	1.373.600,81	15.050,00
0151- Programa Enfrentamento à Pandemia da COVID-19	225.245,00	181.257,65	181.257,65	181.257,65	0,00
AÇÃO: Fortalecimento das Ações Emergenciais de Enfrentamento à Pandemia da COVID-19	225.245,00	181.257,65	181.257,65	181.257,65	0,00
Total	20.986.325,76	19.108.058,90	18.298.872,82	18.283.822,82	15.050,00

Fonte: AFIM/2020/FDT
Elaboração: DAIGOV-CGM

b) Adiantamentos e Prestação de Contas

**Controladoria Geral
do Município**
Órgão Municipal



Prefeitura de

Manaus



Endereço: Av. Brasil n° 2971 - Compensa CEP: 69036-110
E-mail: cgm@cmam.gov.br
Telefone: 92 3625-7010

Quadro 07 – Concessão de Adiantamentos e Prestações de Contas

Posição: 31/12/2020

Proc. de Adiantamento	NE	Valor	Data	Proc. de Prestação de Contas	Laudo nº	Servidor
2020/002557	2020/0131	276,77	13/03/2020	2020/002557	030/2020/CGM	Mª Auxiliadora Castro de Aquino
2020/002557	2020/0132	3.500,00	13/03/2020	2020/002557	030/2020/CGM	Mª Auxiliadora Castro de Aquino
2020/007877	2020/0380	4.000,00	17/08/2020	2020/007877	056/2020/CGM	Nelson Nazareno da S. Rodrigues
Total		7.776,77				

Fonte: AFIM/2020

Elaboração: DAIGOV-CGM

c) Contratos e Aditivos vigentes

Quadro 08– Demonstrativo de Contratos Vigentes

Posição: 31/12/2020

CT /DOM E DATA	OBJETO	CONTRATADA	VALOR GLOBAL	VALOR PAGO	SIGEC SITUAÇÃO/VIGENCIA
001/2020 Edição 4786, de 21/02/2020	Fornecimento de Gás Liquefeito de Petróleo – GL.	L.A FÉLIX – ME	70.005,00	70.005,00	Efetivado por 12 meses 02/01/2020 a 02/01/2021
002/2020 Edição 4788, de 28/02/2020	Fornecimento de Nutrição Enteral, Espessante Alimentar e Suplemento Alimentar.	INSTRUMENTAL TÉCNICO LTDA	38.216,00	36.216,00	Efetivado por 12 meses 03/02/2020 a 03/02/2021
003/2020 Edição 4790, de 03/03/2020	Fornecimento de Gêneros Alimentícios - Açúcar.	DOCE CRISTAL COMERCIO DE PRODUTOS ALIMENTICIOS LTDA-EPP	9.480,00	9.480,00	Efetivado por 12 meses 02/01/2020 a 02/01/2021
004/2020 Edição 4790, de 03/03/2020	Fornecimento de Água Mineral (Garrafão de 20 litros).	F. ALVES DOS SANTOS JUNIOR – ME	29.427,00	29.427,00	Efetivado por 12 meses 02/01/2020 a 02/01/2021
005/2020 Edição 4846, de 22/05/2020	Fornecimento de Produtos Saneantes.	HOSSOKAWA COMÉRCIO E REPRESENTAÇÃO DE PROD. DE HIGIENE E LIMPEZA	152.743,00	123.820,26	Efetivado por 12 meses 20/04/2020 a 20/04/2021
006/2020 Edição 4846, de 22/05/2020	Fornecimento de Gêneros Alimentícios - Hortifrúti.	CEREALISTA OLIVEIRA LTDA-ME	194.950,00	144.463,40	Efetivado por 12 meses 20/04/2020 a 20/04/2021

Controladoria Geral do Município

Órgão Municipal



Prefeitura de

Manaus

Endereço: Av. Benjamin Constant, 3975 - Companhia GEP, 69075-150
CNPJ nº 06.960.810/0001-88
Telefone: 92 3626 2010

007/2020 Edição 4846, de 22/05/2020	Fornecimento de Gêneros Alimentícios - Hortifruti.	IMPORTADORA. E DIST. RAMAN LTDA - EPP	91.840,00	68.292,00	Efetivado por 12 meses 20/04/2020 a 20/04/2021
008/2020 Edição 4846, de 22/05/2020	Fornecimento de Gêneros Alimentícios - Proteínas.	DISGAL DIST. DE GÊNEROS ALIMENTÍCIOS DA AMAZÔNIA	353.220,00	264.915,00	Efetivado por 12 meses 30/04/2020 a 30/04/2021
009/2020 Edição 4846, de 22/05/2020	Fornecimento de Gêneros Alimentícios - Proteínas.	IMPORTADORA. E DIST. RAMAN LTDA - EPP	42.000,00	33.000,00	Efetivado por 12 meses 24/04/2020 a 24/04/2021
10/2020 Edição 4846, de 22/05/2020	Fornecimento de Gêneros Alimentícios - Proteínas.	LRJ AGUIAR LTDA- EIRELI	161.700,00	121.275,00	Efetivado por 12 meses 30/04/2020 a 30/04/2021
11/2020 Edição 4866, de 23/06/2020	Fornecimento de Materiais Descartáveis.	M.C. COMERCIO E REPRESENTACOES LTDA	58.705,40	58.705,40	Efetivado por 12 meses 25/09/2020 a 25/09/2021
012/2020 Edição 4943, de 08/10/2020	Fornecimento de Gêneros Alimentícios – Estivas em geral para atender as necessidades da FDT.	S.O PEDROSA	18.835,2	6.441,60	Efetivado por 12 meses 25/09/2020 a 25/09/2021
013/2020 Edição 4951, de 21/10/2020	Fornecimento de Gêneros Alimentícios – Estivas em geral para atender as necessidades da FDT.	R.MATOS DE OLIVEIRA CIA LTDA EPP	11.554,14	3.938,80	Efetivado por 12 meses 25/09/2020 a 25/09/2021
014/2020 Edição 4951, de 21/10/2020	Fornecimento de Gêneros Alimentícios – Estivas em geral para atender as necessidades da FDT.	LR JAGUAR LTDA EIREI-EPP	227.543,50	70.812,80	Efetivado por 12 meses 25/09/2020 a 25/09/2021
015/2020 Edição 4953, de 23/10/2020	Fornecimento de Gêneros Alimentícios – Estivas em geral para atender as necessidades da FDT.	CEREALISTA OLIVEIRA LTDA - ME	78.931,00	26.326,80	Efetivado por 12 meses 25/09/2020 a 25/09/2021
016/2020 Edição 4953, de 23/10/2020	Fornecimento de Gêneros Alimentícios – Estivas em geral para atender as necessidades da FDT.	IMP.E DISTRIBUIDORA RAMAN LTDA - EPP	82.653,64	27.883,48	Efetivado por 12 meses 25/09/2020 a 25/09/2021
017/2020 Edição 4953, de 23/10/2020	Fornecimento de Gêneros Alimentícios – Estivas em geral para atender as necessidades da FDT.	LUIS FELIPE GIL DE BRITO EIRELLI	7.398,04	2.671,20	Efetivado por 12 meses 25/09/2020 a 25/09/2021
018/2020 Edição 4866, de 23/06/2020	Fornecimento de Pão Frances, Pão massa fina para atender as necessidades da FDT.	M.C COMERCIO E REPRESENTAÇÕES LTDA	85.860,00	28.841,70	Efetivado por 12 meses 27/11/2020 a 27/11/2021
019/2019 Edição 5001, de 05/01/2021	Construção do Pavilhão da Fundação Dr. Thomas	MCCA CONSTRUTORA EIRELI-EPP	298.142,21	0,00	Efetivado em, 28/12/2020 a 25/02/2021

FONTE: AFIM/2020/FDT
Elaboração: DAIGOVC/M

d) Contratos em Cursos

**Controladoria Geral
do Município**
Órgão Municipal



Prefeitura de

Manaus



Endereço: Av. Brasil n° 2971 - Companhia CEP: 69035-190
cgt@cmam.gov.br
Telefone: 92 3675-7010

Quadro 09 – Demonstrativo Aditivos Vigentes

Posição: 31/12/2020

PROC. Nº	CT	VIGÊNCIA	PUB	CREDOR	OBJETO	VL. GLOBAL
2016/103	01/2017	15/02/2020 14/02/2021	Edição 4875, 06/07/2020	MAMUTE CONS. CONSTRUÇÃO E PAVIMENTO LTDA	TERCEIRO TERMO ADITIVO - prorrogação da vigência do Contrato nº 01/2017-FDT, referente ao Serviço de Conservação e Limpeza Pública das vias Fundação Dr. Thomas, incluindo o Parque Municipal do Idoso.	208.431,00
2016/055	08/2016	02/07/2020 01/07/2020		MERRONIT COMERCIAL LTDA-ME	QUARTO TERMO ADITIVO - prorrogação da vigência do Contrato nº 08/2016-FDT, referente ao Serviço de Conservação e Limpeza Pública das vias Fundação Dr. Thomas, incluindo o Parque Municipal do Idoso.	36.057,84
2019/115	19/2019	01/09/2020 31/08/2021	Edição 4959 04/11/2020	HIDROCENTER COM. DE PISCINAS LTDA	PRIMEIRO TERMO ADITIVO - prorrogação da vigência do Contrato nº 192019-FDT, referente ao Serviço de limpeza, tratamento e manutenção de uma piscina semi-olímpica do Parque Municipal do Idoso, medindo 24,12m x 14,85 x 1,37 - 476m2 (C x L x A x M³), com fornecimento de todos os produtos químicos e demais insumos necessários para tratamento da água, bem como a manutenção dos equipamentos da casa de máquinas	153.000,00
2019/498	21/2019	04/09/2020 03/09/2021	Edição 4953, 23/10/2020 e ERRATA DOM Edição 4698 17/11/2020	LEO RENT A CAR LOC. DE AUT. EQUIPAMENTO S EIRELI	PRIMEIRO TERMO ADITIVO - prorrogação da vigência do Contrato nº 21/2019-FDT, referente ao Serviço de Locação de Veículo Automotor, tipo Caminhonete (PICK-UP), para atender as necessidades da Fundação de Apoio ao Idoso Dr. Thomas.	47.988,00

**Controladoria Geral
do Município**
Órgão Municipal



Prefeitura de

Manaus



Endereço: Av. Brasil n° 2971 - Campana CEP 69036-110
cgm@pm-man.gov.br
Telefone: 92 3625-7010

2019/759	30/2019	06/12/2020 05/03/2021	Edição 5016 25/01/2021	LBC CONSERV. E SERVIÇOS LTDA	PRIMEIRO TERMO ADITIVO - prorrogação de vigência do Contrato nº 30/2019-FDT, referente ao Serviço de execução indireta, mediante contrato, de serviços continuados de limpeza, conservação e higienização, incluindo a assemblhada a hospitalar, atividades operacionais, com fornecimento de mão de obra terceirizada, materiais e equipamentos para atender necessidades da Fundação de Apoio ao Idoso Dr. Thomas.	1.743.564,18
----------	---------	--------------------------	---------------------------	------------------------------------	--	--------------

e) Contas Públicas

Quadro 10 – Demonstrativo das Contas Públicas

Posição: 31/12/2020

Meses	Energia	Água	Telefone (Celular)	Telefone (Fixo)	Combustível
Janeiro	78.391,00	426,00	3.257,00		3.198,00
Fevereiro	79.559,00	426,00	3.224,00	1.509,00	3.115,00
Março	87.272,00	443,00	3.220,00	1.486,00	3.116,00
Abril	70.976,00	974,00	3.279,00	1.476,00	2.418,00
Maio	75.056,00	1.379,00	3.274,00	1.459,00	3.048,00
Junho	79.883,00	8.439,00	3.205,00	1.475,00	2.601,00
Julho	84.611,00	14.182,00	3.151,00	1.470,00	2.500,00
Agosto	79.543,00	8.843,00	3.178,00	1.451,00	3.012,00
Setembro	76.299,00	443,00	3.202,00	1.441,00	3.096,00
Outubro	76.644,00	443,00	3.185,00	1.466,00	3.110,00
Novembro	79.493,00	443,00	3.756,00	1.426,00	2.639,00
Dezembro	85.933,00	453,00	3.235,00	1.448,00	3.074,00
TOTAL	953.660,00	36.911,00	39.167,00	17.601,00	34.927,00

FONTE: AFIM/2020/FDT
Elaboração: DAIGOV/CGM

Quadro 11 – Quantitativo de Veículos

Posição: 31/12/2020

MARCA E ANO	TIPO	PLACA	COR	RENAVAM	STATUS
CITROEN/AIRCROSS M BUSI – 2016	Passeio	PHO-0533	Branco	01146627332	Próprio
I/M. BENZ NIKS MIC – 2014/2015	Micro-ônibus	PHE-1045	Prata	1048344980	Próprio
HONDA/CG 125 CARGO KS.- 2012	Motocicleta	NPA-5505	Branco	0046428091-5	Próprio
HONDA/CG 125 CARGO KS- 2012	Motocicleta	NPA-6205	Branco	0046428641-7	Próprio
FOD KA - 2018	Passeio	PHO-3607	Branco	0115784985-4	Locado
FOD KA - 2018	Passeio	PHQ-1866	Branco	0115681463-1	Locado
CHEVROLET/S10 DD4A - 2018	Caminhonete	PHO-6193	Prata	01147047062	Locado

Quadro 12 – Demonstrativo das Retenções de IRRF Folha de Pagamento

31/12/2020

MÊS	Tipo de Servidor	Valor
Janeiro	C.L.T / ESTATUTÁRIO / COMISSIONADO	25.507,19
Fevereiro	C.L.T / ESTATUTÁRIO / COMISSIONADO	25.131,31
Fevereiro	REGIME DE DIREITO ADMINISTRATIVO - RDA	14,03
Março	C.L.T / ESTATUTÁRIO / COMISSIONADO	28.763,70
Março	REGIME DE DIREITO ADMINISTRATIVO - RDA	4,74
Abril	C.L.T / ESTATUTÁRIO / COMISSIONADO	26.047,62
Abril	REGIME DE DIREITO ADMINISTRATIVO - RDA	11,25
Maiο	C.L.T / ESTATUTÁRIO / COMISSIONADO	26.223,86
Maiο	REGIME DE DIREITO ADMINISTRATIVO - RDA	12,12
Junho	C.L.T / ESTATUTÁRIO / COMISSIONADO	25.904,98
Julho	C.L.T / ESTATUTÁRIO / COMISSIONADO	26.125,87
Julho	REGIME DE DIREITO ADMINISTRATIVO - RDA	2.321,56
Agosto	C.L.T / ESTATUTÁRIO / COMISSIONADO	25.693,04
Agosto	REGIME DE DIREITO ADMINISTRATIVO - RDA	2.321,56
Setembro	C.L.T / ESTATUTÁRIO / COMISSIONADO	24.312,59
Setembro	REGIME DE DIREITO ADMINISTRATIVO - RDA	2.264,54
Outubro	C.L.T / ESTATUTÁRIO / COMISSIONADO	24.449,04
Outubro	REGIME DE DIREITO ADMINISTRATIVO - RDA	7.575,61

**Controladoria Geral
do Município**
Órgão Municipal



Prefeitura de

Manaus



Endereço: Av. Brasil n° 2971 - Companhia CEP: 69055-110
CNPJ: 07.091.240/0001-91
Telefone: 92 3625-7010

Novembro	C.L.T / ESTATUTÁRIO / COMISSIONADO	24.366,17
Novembro	REGIME DE DIREITO ADMINISTRATIVO - RDA	2.859,80
Dezembro	C.L.T / ESTATUTÁRIO / COMISSIONADO	48.613,60
Dezembro	REGIME DE DIREITO ADMINISTRATIVO - RDA	2.990,06
TOTAL		351.524,24

Fonte: AFIM/2020 FDT
Elaboração: DAIGOV/CGM

Quadro 13 – Demonstrativo das Retenções de IRRF Prestadores de Serviços

Posição: 31/12/2020

Tipo de Servidor	Valor
022472170001262020NE00168 - ARMASETO - COMERCIO E SERVICOS LTDA	139,56
078325660001292020NE00038 - L B C CONSERVADORA E SERVIÇOS LTDA	2.286,13
078325660001292020NE00075 - L B C CONSERVADORA E SERVIÇOS LTDA	16.833,39
078325660001292020NE00076 - L B C CONSERVADORA E SERVIÇOS LTDA	445,40
078325660001292020NE00077 - L B C CONSERVADORA E SERVIÇOS LTDA	2.819,30
078325660001292020NE00078 - L B C CONSERVADORA E SERVIÇOS LTDA	764,57
078325660001292020NE00123 - L B C CONSERVADORA E SERVIÇOS LTDA	2.144,54
078325660001292020NE00271 - L B C CONSERVADORA E SERVIÇOS LTDA	1.460,07
078325660001292020NE00272 - L B C CONSERVADORA E SERVIÇOS LTDA	547,71
078325660001292020NE00315 - L B C CONSERVADORA E SERVIÇOS LTDA	4.347,63
078325660001292020NE00316 - L B C CONSERVADORA E SERVIÇOS LTDA	1.643,13
078325660001292020NE00361 - L B C CONSERVADORA E SERVIÇOS LTDA	89,08
078325660001292020NE00363 - L B C CONSERVADORA E SERVIÇOS LTDA	470,89
078325660001292020NE00364 - L B C CONSERVADORA E SERVIÇOS LTDA	1.395,11
078325660001292020NE00371 - L B C CONSERVADORA E SERVIÇOS LTDA	3.643,29
078325660001292020NE00427 - L B C CONSERVADORA E SERVIÇOS LTDA	3.679,15
078325660001292020NE00428 - L B C CONSERVADORA E SERVIÇOS LTDA	1.427,59
078325660001292020NE00429 - L B C CONSERVADORA E SERVIÇOS LTDA	89,08
078325660001292020NE00430 - L B C CONSERVADORA E SERVIÇOS LTDA	510,47
078325660001292020NE00468 - L B C CONSERVADORA E SERVIÇOS LTDA	11.079,70
078325660001292020NE00469 - L B C CONSERVADORA E SERVIÇOS LTDA	267,24
078325660001292020NE00470 - L B C CONSERVADORA E SERVIÇOS LTDA	2.819,19

**Controladoria Geral
do Município**
Órgão Municipal



Prefeitura de

Manaus



Endereço: Av. Brasil n° 2971 - Compensa CEP: 69055-110
E-mail: cgm@manaus.gov.br
Telefone: 92 3629-7010

078325660001292020NE00471 - L B C CONSERVADORA E SERVIÇOS LTDA	1.058,18
078325660001292020NE00600 - L B C CONSERVADORA E SERVIÇOS LTDA	3.617,02
078325660001292020NE00601 - L B C CONSERVADORA E SERVIÇOS LTDA	1.460,07
078325660001292020NE00602 - L B C CONSERVADORA E SERVIÇOS LTDA	547,71
078325660001292020NE00603 - L B C CONSERVADORA E SERVIÇOS LTDA	89,08
177839330001032020NE00040 - MAMUTE CONSERVAÇÃO CONS. E PAVIMENTAÇÃO LTDA	165,64
177839330001032020NE00066 - MAMUTE CONSERVAÇÃO CONS. E PAVIMENTAÇÃO LTDA	140,16
177839330001032020NE00133 - MAMUTE CONSERVAÇÃO CONS. E PAVIMENTAÇÃO LTDA	152,90
177839330001032020NE00349 - MAMUTE CONSERVAÇÃO CONS. E PAVIMENTAÇÃO LTDA	896,24
177839330001032020NE00436 - MAMUTE CONSERVAÇÃO CONS. E PAVIMENTAÇÃO LTDA	187,59
177839330001032020NE00474 - MAMUTE CONSERVAÇÃO CONS. PAVIMENTAÇÃO LTDA	340,43
177839330001032020NE00595 - MAMUTE CONSERVAÇÃO CONS. E PAVIMENTAÇÃO LTDA	166,74
345075900001652020NE00491 - QUIMITEC TECNOLOGIA QUIMICA LTDA	111,00
TOTAL	67.834,98

Fonte: AFIM/2020 FDT
Elaboração: DAIGOV/CGM

f) Restos a pagar

Quadro 14 – Demonstrativo de Restos a Pagar

Posição: 31/12/2020

Restos a Pagar não Processados e Processados do Exercício e Anteriores	
(+) Restos a Pagar Não Processados Inscrição	81.511,99
RP Não Processados - Inscritos no Exercício	81.511,99
(-) Restos a Pagar Não Processados Pagos/Cancelados	81.511,99
RP Não Processados Liquidados Pagos do Exercício	61.366,00
RP Não Processados Cancelados do Exercício	20.145,99
(=) Restos a Pagar Não Processados A Pagar	0,00
(+) Restos a Pagar Processados Inscrição	268.484,05
RP Processados - Inscritos no Exercício	224.085,81
RP Processados - Inscritos Exercício Anteriores a Partir de 2010	44.398,24



(-) Restos a Pagar Processados Pagos/Cancelados	262.445,05
RP Processados Pagos do Exercício	224.085,81
RP Processados Pagos a Partir do Exercício de 2010	38.359,24
RP Processados Cancelados do Exercício	0,00
RP Processados Cancelados a Partir do Exercício de 2010	0,00
(=) Restos a Pagar Processados A Pagar	6.039,00
TOTAL Resto a Pagar Processados e não Processados	6.039,00

Fonte: AFIM/2020
Elaboração: DAIGOV-CGM

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, conforme descritos abaixo:

a) Servidores Comissionados

Quadro 15 – Demonstrativo de Cargos Comissionados

Posição até 31/12/2020

	Cargos	Simbologia	QTD
Cargo Comissionados Autorizados Lei N° 4273 de 28/12/2017	Diretor Presidente	-	01
	Consultor Técnico	DAS - 5	01
	Diretor de Área	DAS - 3	01
	Procurador Chefe	DAS - 3	01
	Diretor /Departamento	DAS - 3	03
	Assessor Técnico I	DAS - 2	03
	Chefe de Divisão	DAS - 2	03
	Assessor Técnico II	DAS - 1	02
	Gerente	CAD - 3	12
	Subgerente	CAD - 2	04
	Assessor II	CAD - 1	02
	Assessor III	CAD - 1	01
Decreto de 18/10/2017 Dom nº 4229 REDISTRIBUIÇÃO de Cargos em Comissão - SEMMASDH	Assessor III	CAD - 1	01
TOTAL			35

Fonte: Gerência de Pessoal/FDT
Elaboração: DAIGOV-CGM

**Controladoria Geral
do Município**
Órgão Municipal



Prefeitura de

Manaus



Endereço: Av. Brasil n° 2971 - Companhia CAP 69036-110
cep@pmm-man.gov.br
Telefone: 92 3629-7010

Quadro 16 – Demonstrativo do Quantitativo de Servidores

Posição até 31/12/2020

VÍNCULO	Jan	Fev	Mar	Abri	Mal	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez
1. Estatutários	57	56	56	56	56	55	57	56	56	56	56	55
Estatutários Cedidos ou Disposicionados a Outros Órgãos	-					-		-	-	-	-	-
Estatutários de Outros Órgãos Cedidos ou Disposicionados	-					-		-	-	-	-	-
Estatutário Aguardando Processo de Exoneração Pedido	-	01	01	01	02	02	03	03	03	03	03	03
Estatutários em Situação de Licença para Interesse Particular	01	01	01	01	01	01	01	01	01	01	01	-
2. C.L.T.	60	58	58	58	57	57	57	57	57	57	57	57
3. Regime de Direito Administrativo (RDA)	88	81	43	35	33	32	33	33	33	33	33	33
Cargos Comissionados sem Vínculo	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35
Cargos Comissionados com Vínculo Estatutário com a PMM						-		-		01	01	01
TOTAL	241	232	194	186	184	182	186	185	186	187	187	184

Fonte: Gerência de Pessoal/FDT/2020
Elaboração: DAIGOV-CGM

b) Funções Gratificadas

Quadro 17 – Demonstrativo de Funções Gratificadas

Posição: 31/12/2020

ESTRUTURA FDT - LEI MUNICIPAL Nº 2.286, DOM Nº 4273 DE 28/12/2017.		
Símbolo	Nomenclatura FG	Quantitativo
FG - 03	Chefia e Assessoramento	04
FG - 02	Chefia e Assessoramento	06
FG - 01	Chefia e Assessoramento	09
Total		19

Fonte: FDT/RH/2020
Elaboração: DAIGOV/CGM

c) Evolução da Folha de Pagamento

Quadro 18 – Evolução da Folha de Pagamento

Posição: 31/12/2020

Meses	Total de Servidores	Folha Mensal	Encargos	Total da Folha
Janeiro	241	677.917,44	199.047,75	876.965,19
Fevereiro	232	572.192,39	174.195,84	746.388,23
Março	194	578.842,58	171.371,10	750.213,68
Abril	186	556.608,21	105.316,61	661.924,82
Maior	184	569.106,73	171.462,26	740.568,99
Junho	182	802.796,58	173.743,55	976.540,13
Julho	182	594.333,76	179.993,05	774.316,81
Agosto	181	581.799,55	174.097,73	755.897,28
Setembro	181	576.150,86	173.917,58	750.068,44
Outubro	181	596.518,73	170.684,27	767.203,00
Novembro	181	594.018,41	175.434,37	769.452,78
Dezembro	180	1.240.369,12	337.107,59	1.577.476,71
Total				5.400.415,02

Fonte: FDT/RH/2020
Elaboração: DAIGOV/CGM



III.1.5. DA AVALIAÇÃO DA GESTÃO PATRIMONIAL

Quantitativo dos bens móveis adquiridos, no período de janeiro a dezembro de 2020, segue informação abaixo:

a) Imobilizado (bens móveis, bens imóveis e intangíveis) da Unidade

Quadro 19 – Controle de Saldos - PMM/AFIM

Posição: 31/12/2020

ITEM	SISTEMA AFIM	SISTEMA PMM	DIFERENÇA
Bens Móveis	2.218.955,89	2.218.955,89	0,00
Depreciação	(-) 868.013,30	868.012,27	1,03
Bens Imóveis	12.808.086,74	0,00 (*)	12.808.086,74
Intangíveis	0,00	0,00	0,00
TOTAL	14.159.029,33	1.350.943,62	12.808.085,71

Fonte: Sistema AFIM/ Sistema PMM
Elaboração: DCI-IV/CGM

(*). Não existe Módulo no Sistema PMM para Bens Imóveis

b) Quantitativo e valor do estoque da Unidade

Quadro 20 – Controle de Saldos - PMM/AFIM

Posição: 31/12/2020

ITEM	SISTEMA AFIM (R\$)	SISTEMA PMM (R\$)	DIFERENÇA (R\$)
ESTOQUE	113.392,04	103.988,18	9.403,86

Fonte: Sistema AFIM/ Sistema PMM
Elaboração: DCI-IV/CGM

Obs.: Diferença apurada entre o saldo AFIM e Saldo sistema PMM, será conciliado no sistema AFIM.

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,

Controladoria Geral do Município

Órgão Municipal



Prefeitura de

Manaus

Endereço: Av. Brasil n. 2411 - Conjunto: CEP: 69056-100
e-mail: gcm@manaus.am.gov.br
Telefone: 92 3623-1010

Quadro 22 – Dispensas e Inexigibilidades

Posição: 31/12/2020

Processo nº	Modalidade	Objeto	Vencedor (es)	Valor
2020/006141	Inciso IV, do art. 24 da Lei n. 8.666/93 e atualizações.	Aquisição de Material Descartável para atender as necessidades da Fundação de Apoio ao Idoso "Dr. Thomas".	M C COMERCIO E REPRESENTACOES	R\$ 58.705,40
2020/002902	Inciso IV, do art. 24 da Lei n. 8.666/93 e atualizações.	Contratação de Serviços de Especializados para realização do Carnaval FDT.	HG SERVICE PRODUÇÕES DE EVENTOS LTDA	R\$ 16.900,00
2020/003130	Inciso II, do art. 24 da Lei n. 8.666/93 e atualizações.	Contratação de empresa para os serviços diversos para realização do Carnaval e festividades do dia da mulher na FDT.	ALPHA PRODUÇÕES DE EVENTOS LTDA-E	R\$ 6.900,00
2020/003864	Inciso II, do art. 24 da Lei n. 8.666/93 e atualizações.	Fornecimento de lanches para realização do Carnaval e Festividades do Dia da Mulher na Fundação Dr. Thomas.	ALPHA PRODUÇÕES DE EVENTOS LTDA	R\$ 5.100,00
2020/002558	Inciso II, do art. 24 da Lei n. 8.666/93 e atualizações.	Serviços de Controle de Pragas Urbanas – Desinsetização, Desratização, Descupinização e Desalojamento de Pombos e Morcegos nas dependências da Fundação de Apoio ao Idoso "Dr. Thomas".	ARMASETO COMÉRCIO E SERVIÇOS LTDA	R\$ 13.956,00
2020/006257	Inciso II, do art. 24 da Lei n. 8.666/93 e atualizações.	Aquisição de Jogos de Cama, tipo solteiro com 03(três) peças, para atender as duas enfermarias desta Fundação, com pacientes acometidos do vírus Covid-19 .	DANY KAITON PINHO DOS SANTOS	R\$ 8.500,00
2020/007137	Inciso II, do art. 24 da Lei n. 8.666/93 e atualizações.	Aquisição de Equipamento de Proteção de Individual - EPI: Máscara Descartável, para atender as necessidades da Fundação Dr. Thomas.	SUNHAUS EIRELI-EPP	R\$ 14.000,00
2020/006483	Inciso II, do art. 24 da Lei n. 8.666/93 e atualizações.	Aquisição de Equipamento de Proteção de Individual - EPI: Gorro Descartável, para atender as necessidades da Fundação Dr. Thomas.	DECARES COMERCIO LTDA	R\$ 2.345,00
2020/006791	Inciso II, do art. 24 da Lei n. 8.666/93 e atualizações.	Aquisição de Leite em Pó. Tipo Integral, para atender as necessidades da Fundação Dr. Thomas.	MC COMÉRCIO E REPRESENTAÇÕES LTDA	R\$ 17.596,80
2020/006265	Inciso II, do art. 24 da Lei n. 8.666/93 e atualizações.	Serviços de Engenharia - manutenção de 1 grupo gerador e 2 subestações, instaladas na sede da Fundação e Parque Municipal do Idoso.	WN ENGENHARIA COM. DE MATERIAIS ELÉTRICOS	R\$ 32.897,25
2020/004681	Inciso II, do art. 24 da Lei n. 8.666/93 e atualizações.	Aquisição de material permanente - Freezer	HEXIUM IMPORTADORA	R\$ 15.050,00
2019/15281	Inciso II, do art. 24 da Lei n. 8.666/93 e atualizações.	Serviço de Manutenção Preventiva de Condicionadores de Ar - Tipo Split	SORVEX LOGÍSTICA LTDA-EPP	R\$ 14.590,00
2020/00.000	Inciso II, do art. 24 da Lei n. 8.666/93 e atualizações.	Aquisição de alimentos preparados para o Natal dos idosos desta FDT. KITS individuais de lanches.	CML BARBOSA	R\$ 5.610,00

Fonte: AFIM/2019 FDT
Elaboração: DAIGOV/CGM

c) Modalidade por tipo de Licitação

Quadro 23 – Demonstrativo do Total Empenhado – Tipos de Licitação

Posição: 31/31/12/2020

Modalidade de Licitação	Total Empenhado
Pregão Presencial	8.674.088,20
Pregão Eletrônico	140.860,28
Não se Aplica	9.774.817,76
Dispensa de Licitação	298.142,21
Inexigível	212.150,45
Tomada de Preços (Concorrência)	8.000,00
Total	19.108.058,90

Fonte: AFIM/2020/FDT
Elaboração: DAIGOV/CGM

d) Atualização dos processos no Sistema SIGED

Observou-se que os processos da FDT cadastrados no SIGED encontram-se devidamente atualizados, entretanto ressalta-se a existência de processos físicos na Fundação que ainda estão em fase transição para os SIGED. Este item será objeto de acompanhamento por parte desta equipe de auditoria.

e) Cumprimento do Decreto Municipal nº 4.820, de 05 de maio de 2020, especialmente seu artigo 2º que determina a redução de 25% nos contratos decorrentes de despesas com custeio

A FDT realizou Plano de Redução de 25% dos contratos em obediência ao que estabelece o artigo 2º do Decreto Municipal nº 4.820, de 05 de maio de 2020.

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 – e outras entidades, no período de janeiro a dezembro de 2020, segue informação abaixo:

3.4 GESTÃO DE CONVÊNIOS

a) Convênios de Entrada e Saída

Quadro 24 – Demonstrativo de Convênios Vigentes

Posição: 31/11/2020

Convênio nº e Data da Assinatura	Objeto	Instituição Conveniada	Vigência	Repasse Valor	Contrapartida Valor	Rendimento de Aplic. Financeira	PRORROGA ÇÃO
04/2019 - FEAS	Transferência de Recursos Proveniente da Emenda Parlamentar Nº 003/2019 do Deputado Ricardo Nicolau, para Realizações de Melhorias na Infraestrutura Física da Fundação Doutor Thomas	Fundo Estadual de Assistência Social	19/12/2019 19/12/2020	400.000,00	108,83	2.016,02	19/03/20
TOTAL				400.000,00	108,83	2.016,02	

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

Em atendimento a Resolução nº. 04 de 16 de março de 2016-TCE-AM, 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.

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 2020, foram elaborados de acordo com os Anexos 12, 13, 14 e 15, da Lei 4320/64.

convênios e gerenciamento de estoques, utilizando-se análise em caráter amostral através dos seguintes processos relacionados no quadro a seguir:

a) Licitações Realizadas

Quadro 21 – Procedimento Licitatório

Posição: 31/12/2020

Modalidade	Objeto	Vencedor	Valor do Contrato
P. Presencial 01/2020	Aquisição, pelo menor preço por item, de Produtos Saneantes utilizados no Processamento de Roupas de Serviços Assemelhados ao de Saúde e Roupas de Uso Pessoal dos Idosos, com Cessão em Comodato dos Equipamentos (Dosadores), a serem fornecidos à Fundação de Apoio ao Idoso "Dr. Thomas".	HOSSOKAWA COMÉRCIO E REPRESENTAÇÃO DE PROD. DE HIGIENE E LIMPEZA	152.743,00
P. Presencial 02/2020	Aquisição, pelo menor preço por item, de Gêneros Alimentícios — Peixes, Carnes Bovinas e Frangos, para atender as necessidades da Fundação Dr. Thomas.	DISGAL DIST. DE GÊNEROS ALIMENTÍCIOS DA AMAZÔNIA; IMP. E DIST. RAMAN LTDA – EPP; LRJ AGUIAR LTDA-EIRELI	745.032,00
P. Presencial 03/2020	Aquisição, pelo menor preço por item, de Gêneros Alimentícios — Hortifrúti, para atender as necessidades da Fundação Dr. Thomas	CEREALISTA OLIVEIRA LTDA-ME; IMP. E DIST. RAMAN LTDA-EPP	286.790,00
P. Presencial 05/2020	Aquisição, pelo menor preço por item, de Gêneros alimentícios – Estivas em Geral, para atender as necessidades da Fundação Dr. Thomas	CEREALISTA OLIVEIRA LTDA-ME; IMP. E DIST. RAMAN LTDA-EPP, LUIS F.GIL DE BRITO E R MATOS DE O. E CIA LTDA,	426.915,52
P. Presencial 06/2020	Aquisição, pelo menor preço por item, de Pães Frances, Pão Massa fina e Pão Doce, para atender as necessidades da Fundação Dr. Thomas	M.C COMERCIO E REPRESENTAÇÕES LTDA	85.860,00
Pregão	Serviços de Limpeza e Conservação	EM ANDAMENTO	7.901.000,00
Pregão	Aquisição de Material Descartável	EM ANDAMENTO	248.000,00
Pregão	Aquisição de Fralda Descartável	EM ANDAMENTO	68.000,00

Fonte: AFIM/2020/ FDT
Elaboração: DAIGOV/CGM

b) Relação das Dispensas e Inexigibilidades realizadas

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, bem como o envio em forma digital, através do portal e-contas, em cumprimento a Resolução nº 33/2012, buscou apresenta de forma clara e transparente os resultados finais dos atos e fatos praticados por esta Fundação de Apoio ao Idoso "Doutor Thomas", no exercício de 2020, 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 Prestação de Contas de 2020. 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.

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Analisando a **Receita Orçamentária**, foi verificado que no decorrer do Exercício **Financeiro** foi realizado o total de R\$ **110.953,10** (cento e dez mil novecentos e

cinquenta e três reais e dez centavos), sendo de **Receita Patrimonial** o montante de **R\$ 2.398,20** (*dois mil trezentos e noventa e oito reais e vinte centavos*) e **Outras Receitas Correntes** o montante de **R\$ 108.554,90** (cento e oito mil quinhentos e cinquenta e quatro reais e noventa centavos), complementado com o total dos **Recursos Recebidos** na ordem de R\$ **17.940.000,32** (dezessete milhões novecentos e quarenta mil e trinta e dois centavos). **Totalizando a Receita**, incluindo os repasses recebidos em **R\$ 18.050.953,42** (dezoito milhões cinquenta mil, novecentos e cinquenta e três reais e quarenta e dois centavos).

Quanto as **Despesas Orçamentárias**, foi **Empenhado** durante o exercício o valor de **R\$ 19.108.058,90** (*dezenove milhões cento e oito mil cinquenta e oito reais e noventa centavos*), e **Liquidadas R\$ 18.298.872,82** (*dezoito milhões duzentos e noventa e oito mil oitocentos e setenta e dois reais e oitenta e dois centavos*), **Pagos acumulou** o total de **R\$ 18.283.822,82** (*dezoito milhões duzentos e oitenta e três mil oitocentos e vinte e dois reais e oitenta e dois centavos*), gerando um **saldo de dotação sem considerar os destaques concedidos**, no valor de **R\$ 1.878.266,86**, (Um milhão oitocentos e setenta e oito mil, duzentos e sessenta e seis reais e oitenta e seis centavos). O Déficit Orçamentário Apurado no exercício foi de **R\$1.057.105,48** (um milhão cinquenta e sete mil cento e cinco reais e quarenta e oito centavos).

BALANÇO FINANCEIRO

O **Balanço Financeiro** da Fundação Doutor Thomas de 31/12/2020 foi elaborado 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 e às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, aprovado por meio da Portaria STN nº 06, de 18 de dezembro de 2018 para o exercício de 2019.

Este Controle Interno considera que o Balanço evidencia de forma satisfatória as receitas e despesas orçamentárias e **Extra Orçamentárias** que totalizam o valor de **R\$ 41.660.318,75**. (Quarenta e um milhões seiscentos e sessenta mil trezentos e dezoito reais e setenta e cinco centavos). Assim, no exercício sob exame, os recursos destinados às despesas inerentes à funcionalidade da Fundação Doutor

Thomas, estão contidos na LOA, Lei 2.574 de 30/12/2019 – LOA 2020, que aprovou o Orçamento para o exercício de 2020.

Portanto, a SEMEF gerenciadora da Conta Única, mantém os recursos financeiros Centralizados para transferência por meio do Repasse Financeiro (Administração Indireta) ou pagamento centralizado (Administração Direta) para as Unidades Gestoras da programação de pagamento de pessoas.

Dessa forma, a suficiência/insuficiência de caixa para cobertura dos Restos a Pagar inscritos no exercício, na fonte de recurso 100, encontra-se demonstrado no Balanço Geral da Prefeitura de Manaus, uma vez que se trata de Recurso de Arrecadação do Tesouro, administrada e gerenciada pela SEMEF, órgão arrecadador do Município, através da conta única, conforme estabelece os Decretos 565 e 566, de 10 de junho de 2010, alterados pelos Decretos nº 1.079 e 1.080, de 12 de julho de 2011, norteadores dos procedimentos financeiros da Prefeitura de Manaus, tudo em estrita obediência ao art. 42 da Lei Complementar nº 101/2000.

BALANÇO PATRIMONIAL

Quanto ao exame da conciliação; realização dos saldos contábeis; demonstração da fidedignidade e consistência das informações sobre o **Patrimônio Líquido da Fundação Doutor Thomas/FDT**, foi de **R\$ 14.689.010,85** (Quatorze milhões seiscentos e oitenta e nove mil dez reais e oitenta e cinco centavos), verifica-se que o **Resultado do Exercício** apurado em 31/12/2020 foi positivo de **R\$ 848.109,31** (*oitocentos e quarenta e oito mil, cento e nove reais e trinta e um centavos*), conforme demonstrado no Balanço Patrimonial apresentado pela Unidade Gestora/FDT, referente ao exercício de 2020.

DOS DEMAIS DEMONSTRATIVOS

Pelos documentos que fundamentaram o exame sobre a Prestação de Contas referente ao exercício de 2020 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 elaboradas a luz da legislação que norteia a gestão e aplicação dos recursos públicos

IV. 1- DAS CONSTATAÇÕES DE AUDITORIA

Foi realizado no transcurso do exercício, por meio de dois ciclos concomitantes de Auditorias, a análise processual e verificação via sistemas (PMM, SIGED e AFIM e outros) dos quais **as constatações** apontadas foram saneadas no transcorrer do exercício financeiro de 2020.

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

O papel pedagógico das ações deste Órgão de Controle Interno foi absorvido pela Unidade Setorial de Controle Interno da Fundação Dr. Thomas - FDT que se traduziu na crescente melhoria da Gestão na unidade.

Foram realizados trabalhos em caráter de acompanhamento da gestão da Fundação de Apoio ao Idoso Dr. Thomas, em regime de Teletrabalho, conforme Decreto Municipal nº 4.789, de 24 de março de 2020 e posteriores, que dispõe sobre o regime excepcional de Teletrabalho aos agentes públicos no âmbito da Administração Pública Municipal e conforme Portaria nº 040/2020 – GAB/CGM, de 04 de dezembro

de 2020 e posteriores, visando colaborar para a otimização da nas 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, referente ao exercício financeiro de 2020.

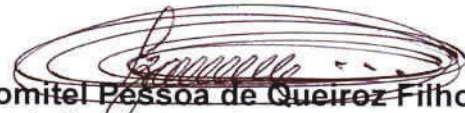
Nos exames realizados na Fundação de Apoio ao Idoso – FDT, para verificar a regularidade dos atos e fatos administrativos, no exercício financeiro de 2020, quanto aos aspectos da legalidade, impessoalidade, moralidade, publicidade, razoabilidade, eficácia, efetividade e economicidade, não foram encontradas na amostra analisada dos processos de realização de despesas, nenhum aspecto relevante que pudesse causar prejuízo ao erário.

As inconformidades de natureza formal (aquelas que não causam danos ao erário) foram objetos de recomendações por esta Controladoria Geral do Município - CGM. Em síntese, este é o relatório que se conclui pela **REGULARIDADE** da gestão, emitindo, desta forma, o competente Certificado de Auditoria anexo a este Relatório

Manaus-AM, 16 de março de 2021

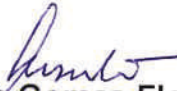

Maria Otília Souza Guedes
no exercício do Controle Interno
Portaria nº 012/2021 – GAB/CGM


Lorena de Oliveira Pereira
no exercício do Controle Interno
Portaria nº 012/2021 – GAB/CGM


Izomitel Pessoa de Queiroz Filho
Diretor de Auditoria Interna Governamental – DAIGOV


Lucilene Florêncio Viana
Controladora-Geral Adjunta – CGM

Aprovo: Relatório de Auditoria Anual de Contas


Arnaldo Gomes Flores
Controlador-Geral do Município – CGM