

**Controladoria-Geral
do Município - CGM**
Órgão Municipal



Prefeitura de

Manaus

Endereço: Av. Brasil, 2971 - Compensa, Manaus- AM
CEP: 69036-110 | e-mail: cgm@pmm.am.gov.br
Telefone: 3672-1527

OFÍCIO Nº. 0163/2022-GAB/CGM

Manaus, 23 de março de 2022.

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 2021.

Senhora Diretora-Presidente,

Com os nossos cumprimentos, em resposta ao teor do Ofício nº 0265/2021-DDF/GP/FDT de 15.03.2022, estamos remetendo a Vossa Senhoria as peças que compõem a Prestação de Contas Anual da **FDT**, exercício de 2021, devidamente analisada por esta Controladoria Geral do Município - CGM, através do **RELATÓRIO DE AUDITORIA DA GESTÃO Nº 019/2022-CGM** e **CERTIFICADO DE AUDITORIA Nº 019/2022-CGM**.

Na oportunidade apresentamos votos de consideração e elevado apreço.

ARNALDO GOMES FLORES
Controladoria Geral do Município - CGM



CONTROLADORIA-GERAL DO MUNICÍPIO – CGM 2022

RELATÓRIO DE PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL

FUNDAÇÃO DE APOIO AO IDOSO “DR. THOMAS” - FDT

REALIZAÇÃO:

Controladoria Geral
do Município



Prefeitura de
Manaus



Endereço: Av. Brasil, 17 - 2025 - Comp. 05 - CEP: 67050-100
CNPJ: 06.961.810/0001-92
Telefone: (92) 3625-7000

DAVID ANTÔNIO ABISAI PEREIRA DE ALMEIDA

Prefeito de Manaus

MARCOS SÉRGIO ROTTA

Vice-Prefeito

ARNALDO GOMES FLORES

Controlador-Geral do Município

LUCILENE FLORÊNCIO VIANA

Controladora-Geral Adjunta

DIRETORES DA ATIVIDADE FINALÍSTICA

GLEUSON SILVA CHAVES

Diretor de Controladoria

IZOMITEL PESSOA DE QUEIROZ FILHO

Diretor do Departamento de Auditoria Governamental

EQUIPE DE ELABORAÇÃO

Maria Otilia Souza Guedes

No Exercício do Controle Interno
PORTARIA Nº 012/2021

Lorena de Oliveira Pereira

No Exercício do Controle Interno
PORTARIA Nº 012/2021

Vania Ferreira da Silva

No Exercício do Controle Interno
PORTARIA Nº 012/2021

**CONTROLADORIA-GERAL DO MUNICÍPIO – CGM
2022**

SUMÁRIO

1. INTRODUÇÃO	5
2. DO ESCOPO DOS EXAMES	6
3. DO RESULTADO DOS TRABALHOS	7
3.1 DA AVALIAÇÃO POR ÁREA DE ATUAÇÃO	7
3.1.1 DA AVALIAÇÃO DO CONTROLES DA GESTÃO	8
3.1.2 DA AVALIAÇÃO DA GESTÃO ORÇAMENTÁRIA	10
3.1.3 DA AVALIAÇÃO DA GESTÃO FINANCEIRA	12
3.1.4 DA AVALIAÇÃO DA GESTÃO DE PESSOAS	16
3.1.5. DA AVALIAÇÃO DA GESTÃO PATRIMONIAL	17
3.1.6. GESTÃO DE SUPRIMENTOS DE BENS E SERVIÇOS	18
4.2.1 DO RELATÓRIO DE GESTÃO (RELATÓRIO CIRCUNSTANCIADO DE ATIVIDADES)	20
4.2.2 DA ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS	21
4.2.3 DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO	21
4.2.4 DO BALANÇO FINANCEIRO	22
4.2.5 DO BALANÇO PATRIMONIAL	24
4.2.6 DOS DEMAIS DEMONSTRATIVOS	25
5.1 DO ATENDIMENTO À LEGISLAÇÃO APLICÁVEL	25
6. CONCLUSÃO	25

RELATÓRIO DE PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL

PROCESSO Nº 2022.27000.2718.0.004425 (SIGED)

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

THOMAS - FDT

EXERCÍCIO: 2021

RELATORIO DE PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL Nº 019/2022

Senhor Controlador Geral,

Este Relatório apresenta os resultados da ação de controle de auditoria realizada no período de 01.01 a 31.12.2021, em cumprimento aos termos definidos na Ordem de Serviço – OS. nº 008/2021- CGM, e do Programa de Auditoria – PA. nº 008/2021-CGM, acerca da prestação de contas anual que trata dos exames realizados sobre os atos e consequentes fatos da gestão, sob a responsabilidade dos dirigentes da Unidade em referência Sra. **MARTHA MOUTINHO DA COSTA CRUZ**, CPF 618.274.602-53, residente Cond. Parque das samambaias, nº 50, Parque 10, atuando como Diretora Presidente da entidade, nomeada pelo Decreto de 01/01/2021 – DOM nº 4999 de 01/01/2021 período da gestão: de 01/01/2021 a 31/12/2021, estando os demais servidores listados no rol de responsáveis inseridos no processo supracitado, 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 2021.

1. INTRODUÇÃO

A metodologia de trabalho para o acompanhamento da gestão baseou-se em Plano de Auditoria, apresentado ao Gestor da Pasta, no início do exercício, com a realização de um ciclo anual de auditoria, de forma concomitante, com novos procedimentos e papéis de trabalho, *checklists*, roteiros, compartilhamento e busca de soluções às recomendações de melhorias por meio de notas de auditorias, possibilitando à Unidade, a resolução das inconformidades ou apresentação de novos elementos à equipe de auditoria. Os papéis de trabalho que deram suporte às análises encontram-se arquivados nesta Controladoria Geral do Município - CGM, em processos específicos.

O objetivo do trabalho foi de emitir opinião sobre a regularidade da gestão do exercício de 2021, sob os aspectos definidos pelo Tribunal de Contas do Estado - TCE/AM, em atendimento a Resolução nº 04 de 16 de março /2016-TCE/AM.

Este Relatório apresenta os resultados da ação de controle de Auditoria de Acompanhamento da Gestão de 2021, realizado na Fundação de Apoio ao Idoso "DR. Thomas" FDT de forma CONCOMITANTE, no exercício de 2021.

Tais ações ocorreram em **regime de teletrabalho até 31/03/2021**, conforme Decreto Municipal nº 4.499, de 04 de janeiro de 2021, e Portaria nº 003/2021 – GAB/CGM, de 06 de abril de 2021, retornando os trabalhos de **forma presencial** a partir do mês de **abril/2021**, tendo sido utilizadas as técnicas de análise documental, por amostragem, pelo Sistema Integrado de Gestão Eletrônica de Documentos SIGED, assessoramento técnico e reuniões físicas e virtual, durante a realização das ações de controles no exercício de 2021.

As ações de auditorias de acompanhamento abrangeram a avaliação das áreas de Controles da Gestão; Gestão Orçamentária; Gestão Financeira; Gestão de Pessoas; Gestão Patrimonial; Gestão de Suprimento de Bens e Serviços, Gestão Operacional e Gestão de Transferência Voluntária. 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.

Quanto às ações de controle referente 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 CGM, por meio do Ofício nº 0265/2022 – DDF/GP/FDT0360/2022 de 15/03/2022.

O processo de prestação de contas está constituído das peças básicas a que se refere o ao Ofício-Circular nº 002/2022 – GAB/CGM datado de 17/01/2022, e em consonância com o disposto na Resolução do Tribunal de Contas do Estado do Amazonas – TCE/AM de nº 04/2016.

2. DO ESCOPO DOS EXAMES

O escopo dos trabalhos abrangeu o conteúdo do Programa de Auditoria de Acompanhamento expedido no ciclo anual de auditoria e avaliação da gestão; e respectiva Ordem de S; determinações normativas acerca da Prestação de Contas Anual, 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, Relatório de Prestação de Contas Anual nº 19/2022

estabelece competência ao Tribunal de Contas do Estado do Amazonas quanto ao auxílio ao exercício do controle externo das contas municipais); as disposições previstas 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.

3. 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 008/2020-CGM e Ordem de Serviço nº 008/2020-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.

3.1 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:

3.1.1 DA AVALIAÇÃO DO CONTROLES DA GESTÃO

Compreende as atividades de acompanhamento dos fatos contábeis, financeiros e operacionais, a fim de que sejam efetuados mediante atos legítimos relacionados com a finalidade da entidade, orientação, coordenação e controle das atividades inerentes ao órgão e o atendimento à legislação e aos princípios que regem a Administração Pública.

a) Contador do Órgão

SERVIDOR	CARGO/FUNÇÃO	EMAIL E TELEFONE	NOMEAÇÃO/PORTARIA
José de Souza Melo Júnior	Diretor do Departamento financeiro/Contador	jose.melo@pmm.am.gov.br (92) 98842-1205	Decreto de 16/01/2021- DOM 5010 de 16/01/2021

Fonte: FDT
Elaboração: DAIGOV/CGM

b) Controle Interno Setorial

SERVIDOR	CARGO/FUNÇÃO	EMAIL E TELEFONE	NOMEAÇÃO/PORTARIA
José de Souza Melo Júnior	Agente Setorial de Controle Interno	jose.melo@pmm.am.gov.br (92) 98842-1205	Portaria nº 0038/2021 – GP/FDT DOM 5121 – 17/06/2021
Nelson Nazareno da Silva Rodrigues	Agente Setorial de Controle Interno	nelson.nazareno@pmm.am.gov.br (92)99440-8486	Portaria nº 0038/2021 – GP/FDT DOM 5121 – 17/06/2021

Fonte: FDT
Elaboração: DAIGOV/CGM

c) Responsáveis pelo SIC

SERVIDOR	CARGO/FUNÇÃO	CONTATO	NOMEAÇÃO/PORTARIA
José de Souza Melo Júnior	Agente Setorial de Controle Interno	jose.melo@pmm.am.gov.br (92) 98842-1205	Portaria nº 038/2021 DOM 5121 – 17/06/2021
Gracilene Costa Celestino	Diretora de Área Administrativa	gracilene.celestino@pmm.am.gov.br (92) 98842-7872	Decreto de 16/01/2021 DOM 5010 – 16/06/2021
Ana Paula Nepomuceno Batanhe	Agente Administrativa	anapaula.batanhe@pmm.am.gov.br (92) 98148-7565	0038/2021 – GP/FDT

Fonte: FDT
Elaboração: DAIGOV/CGM

d) Responsáveis pela alimentação do Sistema de Convênios

Relatório de Prestação de Contas Anual nº 19/2022

8 de 26

**Controladoria Geral
do Município**
Órgão Municipal



Prefeitura de
Manaus

Endereço: Av. Brasil n° 201 - Conjunto CEP: 69013-110
cont@pmm.am.gov.br
Telefone: 92.3625.7000

SERVIDOR	CARGO/FUNÇÃO	CONTATO	NOMEAÇÃO/PORTARIA
Gracilene Costa Celestino	Diretora de Área Administrativa	gracilene.celestino@pmm.am.gov.br (92) 98842-7872	Portaria n° 233.464/2021 DOM 5176 – 20/09/2021
Ana Paula Nepomuceno Batanhe	Agente Administrativa	anapaula.batanhe@pmm.am.gov.br (92) 98148-7565	0038/2021 – GP/FDT

Fonte: FDT
Elaboração: DAIGOV/CGM

e) Duas Últimas Prestações de Contas Julgadas pelo TCE/AM;

RESSALVA/RECOMENDAÇÕES	PROVIDÊNCIAS DA UG	RESSALVA/RECOMENDAÇÃO RESOLVIDA? (SIM OU NÃO)
<u>Exercício/ 2016</u> Processo TCE/AM n° 11.365/2017 Acórdão n° 511/2018; Processo 14.030/2017 (apenso: 10263/2016).	Aprovou as Contas Julgada REGULA , atendendo a todos os questionamentos proferidos pelo Relator, de responsabilidade da Sra. Martha Moutinho da Costa Cruz.	SIM
<u>Exercício/ 2017</u> Processo TCE /AM n° 11.847/2018 Acórdão n° 575/2019	Aprovou as Contas Julgada REGULA COM RESALVA , atendendo a todos os questionamentos proferidos pelo Relator, de responsabilidade da Sra. Martha Moutinho da Costa Cruz.	SIM

Fonte: TCE/AM
Elaboração: DAIGOV/CGM

f) Regularidade Fiscal

Em reunião realizada junto à Unidade Gestora quanto à Regularidade Fiscal, foi evidenciado a existência do processo 2021.27000.27006.0.010799 – SIGED, que trata do recurso administrativo junto à Receita Federal para a regularização de pendência

Registra-se que, as tratativas estão sendo acompanhadas por meio dos gestores e corpo técnico das Unidades Gestoras Municipais: Controladoria Geral, Procuradoria Geral e SEMEF.

g) 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 2021, onde encontram-se realizados os lançamentos das informações no **Sistema**

20

PCM/Manaus, via **Sistema E-Contas**. Sendo apresentado o devido comprovante de entrega.

3.1.2 DA AVALIAÇÃO DA GESTÃO ORÇAMENTÁRIA

A Lei Orçamentária nº 2.723, de 30 de dezembro de 2020 – LOA, publicada no Diário Oficial do Município Edição nº 4997, aprovou o Orçamento para o exercício Financeiro de 2021, a **Fundação de Apoio ao idoso “DR THOMAS”** a Dotação Orçamentaria inicial no valor de **R\$ 20.729.000,00 (vinte milhões setecentos e vinte e nove mil reais)**. Em consulta ao Sistema AFIM, REL_EXEORC_22, observou-se que houve Suplementação de R\$ 8.079.130,57 (oito milhões quarenta e nove mil, cento e trinta reais e cinquenta e sete centavos), e Redução de R\$ 6.277.787,60 (seis milhões quatrocentos e noventa e dois mil, setecentos e três reais e trinta e dois centavos), resultando do Orçamento Autorizado evidenciados nos quadros a seguir:

a) Demonstrativo da Execução Orçamentária

DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA		VALOR R\$
Dotação Inicial		20.729.000,00
Suplementação/Remanejamento	(+)	8.049.130,57
Dotação Especial	(+)	0,00
Reduções por Anulação Total ou Parcial	(-)	6.277.787,60
Orçamento Autorizado	=	22.500.342,97
Destaque Recebido	+	0,00
Destaque Concedido	(-)	1.081.041,66
Orçamento após Destaque	=	21.419.301,31
Empenhado até 30/11/2021	(-)	20.129.717,31
(=) Saldo Disponível	(=)	1.289.584,00

Fonte: AFIM /FDT/2021
Elaboração: DAIGOV-CGM

b) Programas de Trabalho

PROGRAMA DE TRABALHO(AÇÃO) (A)	DOTAÇÃO INICIAL (B)	AUTORIZADO (C)	EMPENHADO (D)	DISPONÍVEL (E)
-----------------------------------	---------------------	----------------	---------------	----------------

Handwritten signature

**Controladoria Geral
do Município**
Órgão Municipal



Prefeitura de
Manaus

Endereço: Av. Brasil, 2871 - Centro, CEP: 69050-000
e-mail: cgm@manaus.am.gov.br
Telefone: (91) 3425.3000

(*)0830501511096	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00
2884600015016	106.000,00	139.879,05	133.431,39	6.447,66
0812200112002	13.690.000,00	18.853.775,25	17.215.312,06	606.941,51
0824100362033	6.931.000,00	3.504.688,69	2.780.973,86	674.194,83
TOTAL	20.729.000,00	22.500.342,97	20.129.717,31	1.289.584,00

c) Créditos Adicionais

Decreto Abertura	Data Efeito	Valor	Publicações no DOM	Mês
Nº 5.104 - 29/06/2021	03/05/2021	603.477,00	Edição 5129, 29/06/2021	Maio
Nº 5.114 - 20/07/2021	01/06/2021	508.795,72	Edição 5144, 20/07/2021	Junho
Nº 5.116 - 20/07/2021	01/06/2021	472.629,73	Edição 5144, 20/07/2021	Junho
Nº 5.135 - 26/08/2021	01/07/2021	1.143.946,25	Edição 5171, 26/08/2021	Julho
Nº 5.156 - 22/09/2021	02/08/2021	851.303,03	Edição 5189, 22/09/2021	Agosto
Nº 5.168 - 20/10/2021	02/08/2021	912.400,00	Edição 5207, 20/10/2021	Setembro
Nº 5.185 - 29/11/2021	01/10/2021	251.000,00	Edição 5232, 29/11/2021	Outubro
Nº 5.186 - 29/11/2021	01/10/2021	377.000,00	Edição 5232, 29/11/2021	Outubro
Nº 5.200 - 22/12/2021	03/11/2021	87.000,00	Edição 5248, 22/12/2021	Novembro
Nº 5.206 - 23/12/2021	03/11/2021	1.592.677,68	Edição 5249, 23/12/2021	Novembro
Nº 5.210 - 30/12/2021	01/12/2021	56.074,42	Edição 5253, 30/12/2021	Dezembro
Nº 5.214 - 30/12/2021	01/12/2021	1.205.000,00	Edição 5253, 30/12/2021	Dezembro
Nº 5.217 - 30/12/2021	01/12/2021	(12.173,26)	Edição 5253, 30/12/2021	Dezembro
TOTAL GERAL		8.049.130,57		

Fonte: AFIM/2021

Elaboração: DA/GOV-CGM

d) Destaques Concedidos/Recebidos

CONCEDIDOS/ RECEBIDOS	PORTARIA	DOM DATA PUBLICAÇÃO	OBJETIVO DETALHADO A QUE SE DESTINA
86.828,66	0005/2021- DPO/GP/FDT	5030 /11/02/2021	Despesa com fornecimento de energia elétrica em média tensão - mês de Dez/2020 e abastecimento de água - meses de Nov. e Dez/2020. Despesa de Exercício Anterior - DEA que será realizada pela Unidade Gestora Executora 140103 - RECURSOS SUPERVISIONADOS PELA SEMAD.
256.800,00	0006/2021- DPO/GP/FDT	5066 /31/03/2021	Despesas: Fornecimento de energia elétrica e abastecimento de água da Fundação Dr. Thomas, incluindo Parque Municipal do Idoso, no período de Jan a Mar/2021, ser realizada pela Unidade Gestora Executora 140103 - RECURSOS SUPERVISIONADOS PELA SEMAD.

Controladoria Geral do Município

Órgão Municipal



Prefeitura de
Manaus

Endereço: Av. Brasil n° 2071 - Complexo CETI - 69136-900
Fone: (92) 222-1100
Fax: (92) 222-1101

50.800,00	0027/2021-DPO/GP/FDT	5112 - 02/06/2021	Despesas do Curso de Cuidador de Idoso, turma 1 e 2 - exercício 2021, conforme ofício nº 1692/2021-SEMAD, a ser realizada pela Unidade Gestora Executora 140101-SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO, PLANEJAMENTO E GESTÃO-SEMAD.
246.000,00	0028/2021-DPO/GP/FDT	5111 - 01/06/2021	Pagamento de Despesas: Fornecimento de energia elétrica em média tensão da Fundação Dr. Thomas, incluindo as instalações do Parque Municipal do Idoso, no período de Abril a Junho/2021, conforme ofício nº 0184-2021/SEMAD, e que deverá ser realizada pela Unidade Gestora Executora 140103 - RECURSOS SUPERVISIONADOS PELA SEMAD.
441.893,00	0045/2021-DPO/GP/FDT	5179 - 08/09/2021	Pagamento de Despesas: Fornecimento de energia elétrica em média tensão da Fundação Dr. Thomas, incluindo as instalações do Parque Municipal do Idoso, no período de Julho a Novembro/2021, conforme ofício nº 2350-2021/SEMAD, e que deverá ser realizada pela Unidade Gestora Executora 140103 - RECURSOS SUPERVISIONADOS PELA SEMAD.
(1.280,00)	0630/2021-SEMAD	5252 - 29/12/2021	Devolver a U.G 520301, Saldo de Crédito Orçamentário Concedido pela Portaria 0027/2021-DPO/GP/FDT, de 02/06/2021, publicada no DOM 5112. Em determinada
1.082.321,66			

3.1.3 DA AVALIAÇÃO DA GESTÃO FINANCEIRA

A Gestão Financeira compreende as atividades de arrecadação, controle do Diário de Caixa Único, eficiência e eficácia na movimentação de disponibilidades financeiras, exame das prestações de contas, controle de ordens bancárias emitidos/cancelados, aplicações financeiras e rendimentos auferidos, gerenciamento dos pagamentos a fornecedores, retenções e recolhimentos tributários/previdenciários, gestão das dívidas e relatórios observando o limite e os níveis de endividamento permitido no âmbito da Administração.

a) Receita Orçada x Arrecadada

TÍTULOS	RECEITA ORÇADA	RECEITA ARRECADADA	PARA MAIS	PARA MENOS
1.3.2.1.00.1.1.98 - Rendimentos Aplicação Financeira - Recursos Vinculados	5.000,00	3.312,97	0,00	1.687,03
Receitas de Doações	30.000,00	9.008,65	0,00	20.991,35
Rendimentos Aplicação Financeira - Recursos	0,00	- 907,19	0,00	907,19

**Controladoria Geral
do Município**
Órgão Municipal



Vinculados				
TOTAL	35.000,00	11.414,43	0,00	23.585,

Fonte: AFIM/2021/FDT
Elaboração: DAIGOV/CGM

b) Execução Financeira da Despesa

PROGRAMA/AÇÃO	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	A PAGAR
(*)0830501511096	(*) 2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2884600015016	106.000,00	133.431,39	133.431,39	128.239,26	5.192,13
0812200112002	13.890.000,00	17.215.312,06	16.558.531,58	16.436.138,60	122.392,68
0824100362033	6.931.000,00	2.780.973,86	2.400.898,58	2.368.073,62	32.824,96
TOTAL	20.729.000,00	20.129.717,31	19.092.861,55	18.932.451,78	160.409,77

Fonte: AFIM/2021/FDT
Elaboração: DAIGOV/

(*) Programa de Trabalho/ Ação Programática Destinado ao Enfrentamento da Pandemia COVID/19

c) Adiantamentos e Prestação de Contas

NOME CREDOR	Nº DE LAUDO E DATA	NOTA DE EMPENHO	NATUREZA DA DESPESA	PROCESSO DE PRESTAÇÃO DE CONTAS	VALOR EMPENHADO	VALOR UTILIZADO
Nelson Nazareno da Silva Rodrigues	020/2021-DAIGOV/CGM	2021NE00128	33903002 - Consumo	2021/27000/27022/0/002471	2.500,00	2.500,00
Nelson Nazareno da Silva Rodrigues		2021NE00129	33903902- Serviço		1.500,00	1.107,25
Douglas da Silva Fabricio	043/2021-DAIGOV/CGM	2021NE00219	33903002 - Consumo	2021/27000/27022/0/005426	4.000,00	3.981,47
Nelson Nazareno da Silva Rodrigues	059/2021-DAIGOV/CGM	2021NE00575	33903002 - Consumo	2021/27000/27022/0/014867	3.000,00	3.000,00
Nelson Nazareno da Silva Rodrigues		2021NE00576	33903902- Serviço		1.000,00	116,00
TOTAL					12.000,00	10.704,72

Fonte: AFIM/2021

Elaboração: DAIGOV/CGM
específica

OBS: A diferença entre o valor concedido e o aplicado, foi devidamente devolvido para a conta

d) Contas Públicas

COMPETENCIA	ENERGIA	ÁGUA	TELEFONIA MÓVEL	TELEFONE FIXO	COMBUSTÍVEL	TOTAL
Janeiro	71.122	443	3.216	1.423	2.164	76.204
Fevereiro	71.480	443	3.274	1.423	2.885	76.620
Março	72.973	443	3.189	1.354	2.260	77.959
Abril	75.087	443	3.075	1.402	3.066	80.007

Controladoria Geral do Município

Órgão Municipal



Prefeitura de
Manaus

Endereço: Av. Brasil, 17 - Centro - CEP: 67030-110
cont@cmam.gov.br
Telefone: (91) 3426-7000

Maio	85.531	443	3.159	1.370	2.953	90.503
Junho	85.283	443	3.161	1.436	3.113	90.323
Julho	96.598	443	3.171	1.491	3.590	101.703
Agosto	106.800	443	3.222	1.325	3.922	111.790
Setembro	122.472	443	3.167	1.428	3.788	127.510
Outubro	124.564	443	3.167	1.433	3.789	129.607
Novembro	123.161	443	3.155	1.430	3.751	128.189
Dezembro	115.516	13.164	3.169	1.437	4.624	133.286
TOTAL	1.150.594	23.019	38.125	16.952	39.904	1.090.415

Fonte: SEMAD

Elaboração: DAIGOV/CGM

e) Quantitativo de Veículos

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	0046428541-7	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

f) Retenções de Imposto de IRRF – Em Folha de Pagamento

IRRF COMPETÊNCIA	TIPO DE RETENÇÕES	TOTAL
Janeiro	C.L.T / ESTATUTÁRIO / COMISSIONADO	24.739,75
Janeiro	REGIME DE DIREITO ADMINISTRATIVO - RDA	2.876,13
Fevereiro	C.L.T / ESTATUTÁRIO / COMISSIONADO	29.178,81
Fevereiro	REGIME DE DIREITO ADMINISTRATIVO - RDA	2.876,13
Março	C.L.T / ESTATUTÁRIO / COMISSIONADO	26.728,80
Março	REGIME DE DIREITO ADMINISTRATIVO - RDA	2.729,15
Abril	C.L.T / ESTATUTÁRIO / COMISSIONADO	26.838,11
Abril	REGIME DE DIREITO ADMINISTRATIVO - RDA	2.335,78
Maio	C.L.T / ESTATUTÁRIO / COMISSIONADO	26.567,90
Maio	REGIME DE DIREITO ADMINISTRATIVO - RDA	2.335,78
Junho	C.L.T / ESTATUTÁRIO / COMISSIONADO	26.582,77
Junho	REGIME DE DIREITO ADMINISTRATIVO - RDA	2.289,16
Julho	C.L.T / ESTATUTÁRIO / COMISSIONADO	26.514,54
Julho	REGIME DE DIREITO ADMINISTRATIVO - RDA	2.242,54
Agosto	C.L.T / ESTATUTÁRIO / COMISSIONADO	25.171,05
Agosto	REGIME DE DIREITO ADMINISTRATIVO - RDA	2.310,92
Setembro	C.L.T / ESTATUTÁRIO / COMISSIONADO	25.160,55
Setembro	REGIME DE DIREITO ADMINISTRATIVO - RDA	1.776,18
Outubro	C.L.T / ESTATUTÁRIO / COMISSIONADO	25.458,79
Outubro	REGIME DE DIREITO ADMINISTRATIVO - RDA	1.858,68

Controladoria Geral do Município

Órgão Municipal



Prefeitura de
Manaus

Endereço: Av. Brasil nº 2071 - Centro - CEP: 69012-100
Fone: (91) 3633-1000
Fax: (91) 3633-1001

Novembro	C.L.T / ESTATUTÁRIO / COMISSIONADO	25.885,07
Novembro	REGIME DE DIREITO ADMINISTRATIVO - RDA	4.162,90
Dezembro	C.L.T / ESTATUTÁRIO / COMISSIONADO	47.715,44
Dezembro	REGIME DE DIREITO ADMINISTRATIVO - RDA	6.159,93
TOTAL		370.494,84

Fonte: AFIM/2020 FDT
Elaboração: DAIGOV/CGM

g) Retenções de IRRF Prestadores de Serviços

Tipo de Servidor	Valor R\$
07832566000129 - L B C CONSERVADORA E SERVIÇOS LTDA	69.201,52
07832566000129 - MAMUTE CONSERVAÇÃO CONST. E PAVIM. LTDA	2.091,23
34484741000107F - HIDROCENTER COMERCIO DE PISCINA	1.020,00
TOTAL	72.312,75

Fonte: AFIM/2021 FDT
Elaboração: DAIGOV/CGM

h) Restos a pagar

Restos a Pagar não Processados e Processados do Exercício e Anteriores	
(+) Restos a Pagar Não Processados Inscrição	809.186,08
RP Não Processados - Inscritos no Exercício	809.186,08
(-) Restos a Pagar Não Processados Pagos/A Pagar Cancelados	762.311,10
RP Não Processados Liquidados Pagos do Exercício	736.454,62
RP Não Processados Liquidados A Pagar do Exercício	25.856,48
RP Não Processados Cancelados do Exercício	25.856,48
(=) Restos a Pagar Não Processados A Liquidar do Exercício Pagar	46.874,98
(+) Restos a Pagar Processados Inscrição	21.089,00
RP Processados - Inscritos no Exercício	15.050,00
RP Processados - Inscritos Exercício Anteriores a Partir de 2010	6.039,00
(-) Restos a Pagar Processados Pagos/Cancelados	21.089,00
RP Processados Pagos do Exercício	0,00
RP Processados Pagos a Partir do Exercício de 2010	0,00
RP Processados Cancelados do Exercício	15.050,00
RP Processados Cancelados a Partir do Exercício de 2010	6.039,00



(=) Restos a Pagar Processados A Pagar	0,00
TOTAL Resto a Pagar Processados e não Processados	46.874,98

Fonte: AFIM/2021
Elaboração: DAIGOV-CGM

3.1.4 DA AVALIAÇÃO DA GESTÃO DE PESSOAS

A Gestão de Pessoas tem por objetivo certificar-se da regularidade dos atos praticados pela administração, relativos à nomeação, classificação, lotação, movimentação, concessão de benefícios, pagamento, afastamento e exoneração de servidores, aposentadorias, contratação de estagiários, contratação por tempo determinado (RDA), da normalidade dos procedimentos adotados e da eficiência e segurança dos controles internos.

a) Funções Gratificadas

ESTRUTURA FDT - LEI MUNICIPAL Nº 2.286, DOM Nº 4273 DE 28/12/2017.		
SIMBOLOGIA	NOMENCLATURA FG	QTD
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

b) Evolução da Folha de Pagamento

MESES/ANO/2021	FOLHA MENSAL	ENCARGOS	TOTAL POR MÊS
JANEIRO	586.411,74	168.465,21	754.876,95
FEVEREIRO	602.163,59	167.757,34	769.921,53
MARÇO	629.441,38	167.620,86	797.062,24
ABRIL	607.236,67	164.450,57	771.687,24
MAIO	600.144,02	172.369,00	772.513,02
JUNHO	840.213,88	175.629,16	1.015.843,04
JULHO	602.559,17	162.331,42	764.890,62

AGOSTO	598.771,91	173.881,11	772.653,02
SETEMBRO	577.903,70	169.484,79	747.388,49
OUTUBRO	580.936,83	170.208,01	761.144,84
NOVEMBRO	642.404,27	177.868,26	820.272,53
DEZEMBRO	1.173.674,57	326.421,91	1.500.096,48
TOTAL COM GASTOS DE PESSOAL	8.051.861,73	2.196.488,24	10.248.350,00

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

3.1.5. DA AVALIAÇÃO DA GESTÃO PATRIMONIAL

A Gestão Patrimonial compreende as atividades de registro, controle, tombamento, guarda, movimentação, baixa, incorporação e inventário de bens móveis e imóveis, decorrente de aquisições e de doações, que incorporam o acervo patrimonial de uma unidade gestora, assim como a indicação de servidores como responsáveis no âmbito das unidades gestoras.

a) Controle de Saldos - PMM/AFIM

ITEM	SISTEMA AFIM (R\$)	SISTEMA PMM (R\$)	DIFERENÇA (R\$)
Bens Móveis	2.255.421,85	2.255.421,85	-
Depreciação	952.693,30	952.692,72	0,58
Bens Imóveis	13.213.366,54	-	13.213.366,54
Intangíveis	-	-	-
TOTAL	16.421.481,69	3.208.114,57	13.213.367,12

Fonte: Sistema AFIM/ Sistema PMM/2021
Elaboração: DAIGOV/CGM

Obs. Diferença apurada entre o saldo AFIM e Saldo sistema PMM, refere-se a centavos de arredondamento.

b) Material de Consumo (Almoxarifado)

SISTEMA PMM	AFIM	PERCENTUAL DE CONCILIAÇÃO
126.210,37	126.210,37	100%
0,00	0,00	

Fonte: AFIM/2021/FDT
Elaboração: DAIGOV/CGM

a) Relação do Imobilizado sob Guarda da Unidade

DESCRIÇÃO	SALDO ACUMULADO	
	31.12.2020	30.12.2021
1. BENS IMÓVEIS: Sede da Fundação de Apoio ao Idoso "Doutor Thomas" situado na Rua Doutor Thomas, nº 798, Bairro Nossa Senhora das Graças, CEP 69.053-035 e Sede do Parque Municipal do Idoso, situado na Rua Rio Mar, S/N, Bairro Nossa Senhora das Graças, CEP 69.053-035, área total de 52.624,52 m2, matrícula nº 10633.	12.808.086,74	13.122.643,77
123210101 EDIFÍCIOS	2.180.087,84	2.180.087,84
123210112 REFORMAS, BENFEITORIAS OU MELHORIAS	6.455.316,76	6.536.276,08
123210195 OBRAS EM ANDAMENTO	-	233.597,71
123210601 OBRAS EM ANDAMENTO	4.172.682,14	4.172.682,14

Fonte: AFIM/2021/FDT
Elaboração: DAIGOV/CGM

3.1.6. GESTÃO DE SUPRIMENTOS DE BENS E SERVIÇOS

A Gestão de Suprimento de Bens e Serviços caracteriza-se por ter como diretriz principal verificar o cumprimento das disposições legais, economia e eficiência na aquisição de bens e serviços, uso dos recursos e eficácia dos controles de gestão de suprimentos por meio da análise de: processos licitatórios, contratos de obras, compras e serviços.

a) Dos contratos/aditivos vigentes no órgão

CT Nº.	OBJETO	MODALIDADE	CONTRATADA	VALOR	VIGENCIA	PUBLICAÇÃO	SIGEC
01/2017	QUARTO TERMO ADITIVO - prorrogação da vigência do Contrato nº 01/2017-FDT, ref. ao Serviço de Conserv. e Limpeza da FDT, incluindo o Parque Municipal do Idoso.	Pregão nº 115/2015-SLLP/CML/PM	MAMUTE CONSERVAÇÃO, CONST. E PAVIMENTO LTDA.	208.431,00	16/02/2021 15/02/2022	Edição 4875, de 06/07/2020	Efetivado

Controladoria Geral do Município

Órgão Municipal



Prefeitura de
Manaus

Endereço: Av. Brasil, nº 2.911 - Composto, CEP: 67036-750
Telefone: (91) 3625-7700

30/2019	SEGUNDO TERMO ADITIVO - prorrogação da vigência do Contrato nº 30/2019-FDT, ref. à execução indireta, mediante contrato, de ser, de limpeza, constantes no Processo nº 2019.27000.27022.0.013.759.	PP nº 15/2019-CL/FDT/PM	LBC CONSERVADORA E SERVIÇOS LTDA	3.769.608,24	07/03/2021 07/09/2021	Edição 5101 de 18/05/2021	Efetivado
19/2020	PRIMEIRO TERMO ADITIVO - prorrogação do prazo e repactuação do valor do CT original nº 19/2020-FDT celebrado em 28/12/2020, referente a obra de "CONSTRUÇÃO DO PAVILHÃO/FDT.	TP Nº 020/2020-CEL/CC	MCCA CONSTRUTORA EIRELI-EPP	371.195,46	01/07/2021 09/11/2021	Edição 5148 de 28/07/2021 REPUBLICAÇÃO Edição 5150 de 28/07/2021	SERVIÇOS DE OBRAS NÃO SÃO ANALISADOS PELO SIGEC
30/2019	TERCEIRO TERMO ADITIVO - prorrogação da vigência do Contrato nº 30/2019-FDT, constantes no Processo nº 2019.27000.27022.0.013.759.	PP nº 15/2019-CL/FDT/PM	LBC CONSERVADORA E SERVIÇOS LTDA	3.769.608,24	07/09/2021 06/03/2022	Edição 5214 de 29/10/2021	Efetivado
19/2019	SEGUNDO TERMO ADITIVO - prorrogação da vigência do Contrato nº 19/2019-FDT, referente ao Serviço de limpeza, tratamento e manutenção de uma piscina semi-olímpica do Parque Municipal do Idoso.	Pregão Nº 08/2019 - CL/FDTPM	HIDROCENTER COMÉRCIO DE PISCINAS LTDA	153.000,00	01/09/2021 31/08/2022	Edição 5223 de 16/11/2021	Efetivado
21/2019	SEGUNDO TERMO ADITIVO - prorrogação da vigência do Contrato nº 21/2019-FDT, referente ao Serviço de Apoio ao Idoso Dr. Thomas.	Pregão Nº 012/2019 - CML/PM	LEO RENT A CAR LOCAÇÃO DE AUTOMÓVEIS E EQUIPAMENTOS EIRELI	47.988,00	04/09/2021 03/09/2022	Edição 5206 de 19/10/2021	Efetivado

Fonte: AFIM/2021 FDT
Elaboração: DA/GOV/CGM

3.1.7 Da Avaliação da Gestão Operacional

Na avaliação da Gestão Operacional buscou-se observar a consistência e cumprimento dos objetivos e metas definidos no PPA, LDO e LOA para o Exercício de 2021. Nesse sentido, os resultados alcançados pela Prefeitura de Manaus, estão disponíveis no Portal da Transparência, por meio do módulo Relatório de Prestação de Contas Anual nº 19/2022

Planejamento Orçamentário que pode ser acessado no link
<https://transparencia.manaus.am.gov.br/transparencia/v2/#/planejamento>.

4. 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 2021, foram elaborados de acordo com os Anexos 12, 13, 14 e 15, da Lei 4320/64.

4.2.1 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 2021, 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.

4.2.2 DA ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Os dados das demonstrações contábeis da Fundação de apoio ao idoso "Doutor Thomas", foram extraídos do sistema AFIM – Administração Financeira Integrada Municipal, observando os critérios e procedimentos Contábeis Aplicados ao Setor Público, nos termos do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) – 8ª edição aprovado pela Portaria Conjunta da Secretária do Tesouro Nacional (STN/SOF) nº 06/2018, Portaria Conjunta da Secretária do Tesouro Nacional (STN/SPREV) nº 07/2018 e Portaria da Secretária do Tesouro Nacional (STN) nº 877/2018 todas datadas de 18/12/2018 assim como as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCT 16).

A análise compreendeu o resultado dos balanços Orçamentário, Financeiro e Patrimonial, bem como as correspondentes Notas Explicativas, que proporcionaram esclarecimentos concisos e transparentes sobre o processo da execução no exercício de 2021, retratados a seguir.

4.2.3 DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

A Receita Orçamentária foi inicialmente prevista e atualizada no valor de R\$ 35.000,00 (trinta e cinco mil reais), sendo efetivamente arrecadada R\$ 11.414,43 (onze mil, quatrocentos e quatorze reais, quarenta e três centavo), onde R\$ 2.405,78 (dois mil, quatrocentos e cinco reais, setenta oito centavos), refere-se a Receita Patrimonial provenientes de rendimentos de aplicações

financeiras dos recursos vinculados, e de **Outras Receitas Correntes por doações**, o montante de R\$ 9.008,65 (nove mil, oito reais, setenta e cinco centavos). Quanto as **Despesas Orçamentarias**, foi **Empenhado durante o exercício, o total de R\$ 20.129.717,31** (vinte milhões, cento e vinte nove mil, setecentos e dezessete reais, trinta e um centavos), **sendo pago R\$ 18.932.451,78** (dezoito milhões, novecentos e trinta e dois mil, quatrocentos e cinquenta e um reais, setenta e oito centavos), **gerando um saldo de dotação no valor de R\$ 2.370.625,66** (dois milhões, trezentos e setenta mil, seiscentos e vinte e cinco reais, e sessenta e seis centavos), **sem considerar os destaques concedidos.**

No que tange o saldo de exercícios Anteriores, no valor de R\$ 442.580,44 (quatrocentos e quarenta e dois mil, quinhentos e oitenta reais, quarenta e quatro centavos), a **Fundação Dr. Thomas relatou em Nota Explicativa as fls. 34, Nota 4, que** *"Demonstra o valor dos recursos provenientes de superávit financeiro de exercícios anteriores que foi utilizado para abertura de créditos adicionais, bem como o valor efetivamente utilizado para empenhamento de despesa. Em virtude da vigência expirada do Termo de Convênio nº 004/2019-SEAS, foi necessário realizar a devolução do Convênio. As despesas empenhadas com fonte de recurso vinculado (recurso próprio e Convênio) de Superávit Financeiro (06100000, 06240000 e 06940000) "*.

Ao final do exercício, apurou-se um Déficit Orçamentário no valor de R\$1.579.932,49 (um milhão, quinhentos e setenta e nove mil, novecentos e trinta e dois reais, quarenta e nove centavos).

4.2.4 DO BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro, apresentou um resultado de Receita Orçamentária no valor de R\$ 11.414,43 (onze mil, quatrocentos e quatorze reais, quarenta e três centavos), auferidos por rendimentos de aplicação financeira e recebimento de doações.



Quanto as **Transferências Financeiras Recebidas**, no total de **R\$ 38.194.994,36**, (trinta e oito milhões, cento e noventa e quatro mil, novecentos e noventa e quatro reais, trinta e seis centavos) foram decorrentes das **movimentações financeiras internas** ocorridas entre a **Secretaria Municipal de Finanças e Tecnologia da Informação - SEMEF** e a **Fundação Dr. Thomas**.

Os **Recebimentos Extra orçamentários** no montante de **R\$ 4.448.884,31** (quatro milhões, quatrocentos e quarenta e oito mil, oitocentos e oitenta e quatro reais trinta e um centavos), foram resultantes das transferências recebidas pela Conta Única, a título de **pagamento reembolsáveis**, dos **Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados**, dos **Depósitos para Suprimento de Fundos**, bem como pela inscrição de restos a Pagar **Processados e Não Processados** do exercício, no valor de **R\$ 160.409,77** e **R\$ 1.036.855,76** respectivamente.

Quanto aos **Dispêndios**, o **Balanço Financeiro** evidenciou despesas orçamentárias no montante de **R\$ 20.129.717,31** (vinte milhões, cento e vinte e nove mil, setecentos e dezessete reais, trinta e um centavos), contemplando as **Transferências Financeiras Concedidas** no valor de **R\$ 19.146.736,41** (dezenove milhões, cento e quarenta e seis mil, setecentos e trinta e seis reais, quarenta e um centavos) **para desembolso de salários, contratos e impostos**.

Com relação aos pagamentos **Extraorçamentários**, no total de **R\$ 3.781.837,49** (três milhões, setecentos e oitenta e um mil, oitocentos e trinta e sete reais, quarenta e nove centavos), foi executado no exercício, **de Restos a Pagar Não Processados R\$ 736.454,62** (setecentos e trinta e seis mil, quatrocentos e cinquenta e quatro reais, sessenta e dois centavos) **e de Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados R\$ 3.045.382,87** (três milhões, quarenta e cinco mil, trezentos e oitenta e dois reais, oitenta e sete centavos), restando um **Saldo de Caixa** no valor de **R\$ 72.297,12** (setenta e dois mil, duzentos e noventa e sete reais, doze centavos), **para subsidiar parte do pagamento da dívida de Restos a Pagar inscritos para o próximo exercício**,

destacando-se ainda, os **Depósitos Restituíveis** no valor de **R\$ 37.640,00** (trinta e sete mil, seiscentos e quarenta reais) **remissivos a pagamentos a regularizar.**

Registra-se que a disponibilidade financeira da Fundação é movimentada através dos recursos financeiros CENTRALIZADOS da CONTA ÚNICA da Prefeitura de Manaus, por meio das Fontes de Recurso do Tesouro, conforme determinam os Decretos Municipais 5070 e 5071, ambos de 28 de abril de 2021, e em estrita obediência ao art. 42 da Lei Complementar nº 101/2000.

Neste contexto, os pagamentos encontram-se amparados na conta "Caixa e Equivalência de Caixa" contido no Balanço Financeiro consolidado da Prefeitura de Manaus.

4.2.5 DO BALANÇO PATRIMONIAL

O resultado do exercício do ano de 2021 foi deficitário em R\$ 50.546,16 (cinquenta mil, quinhentos e quarenta e seis reais, dezesseis centavos), podendo ser observado nas Variações Patrimoniais Aumentativas e Diminutivas, Anexo 15 desta Prestação de Contas.

Ao final do exercício, registrou-se o valor de R\$ 2.255.421,85 (dois milhões, duzentos e cinquenta e cinco mil, quatrocentos e vinte e um reais, oitenta e cinco centavos) de Bens Móveis e de depreciação acumulada um total de R\$ 952.693,30 (novecentos e cinquenta e dois mil, seiscentos e noventa e três reais, trinta centavos), registrando-se que a conciliação entre o Sistema de Administração Financeira Municipal – AFIM e o Sistemas PMM, módulo Patrimonial, apresentou uma diferença de R\$ 0,58 (cinquenta e oito centavos), justificando-se pelo fato de que o Sistemas PMM, arredonda automaticamente os seus saldos de depreciação. Registra-se ainda, um saldo de Bens Imóveis no montante de R\$ 13.213.366,54 (treze milhões, duzentos e treze mil, trezentos e sessenta e seis mil, cinquenta e quatro centavos).

O patrimônio líquido da Fundação Dr. Thomas findou o exercício de 2021 com o montante de R\$ 14.490.327,36 (quatorze milhões, quatrocentos e noventa mil, trezentos e vinte e sete reais, trinta e seis centavos).

4.2.6 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

5.1 DO ATENDIMENTO À LEGISLAÇÃO APLICÁVEL

Em decorrência dos exames realizados, constatamos, na execução orçamentária, financeira, e patrimonial, bem assim na aplicação dos recursos públicos alocados à Unidade a obediência, pelos administradores, aos princípios de legalidade, impessoalidade e moralidade.

6. CONCLUSÃO

Em face do exame realizado, e considerando não terem sido evidenciadas impropriedades que comprometessem a probidade do Gestor (ou dos Administradores) na utilização dos recursos públicos alocados à Unidade (ou na utilização dos recursos de que dispõe a Entidade), no período a que se refere o

presente processo, opinamos pela **REGULARIDADE** da gestão, do exercício de 2021.

Uma vez abordados os pontos requeridos pela legislação e normas aplicáveis, submete-se o presente Relatório à consideração superior, de modo a possibilitar a emissão do competente Certificado de Auditoria.

Manaus-AM, 25 de março de 2022


Maria Otilia Souza Guedes
No exercício de Controle Interno
Portaria nº 012/2021-CGM


Lorena de Oliveira Pereira
No exercício de Controle Interno
Portaria nº 012/2021 -CGM


Vania Ferreira da Silva
No exercício de Controle Interno
Portaria nº 012/2021 - CGM

De acordo,


Izomitel Pessoa Queiroz Filho
Diretor de Auditoria Interna Governamental – DAIGOV


Lucilene Florêncio Viana
Controladora-Geral Adjunta – CGM

Aprovo: Relatório de Prestação de Contas Anual nº 019/2022


Arnaldo Gomes Flores
Controlador-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: 2021

Processo Nº: 2022.27000.27018.0.004425

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 2021, conforme Relatório de Prestação de Contas nº 0019/2021 – CGM.

Manaus, 25 março de 2022

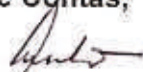


Izomitel Pessoa de Queiroz Filho
Diretor de Auditoria Interna Governamental - DAIGOV



Lucilene Florêncio Viana
Controladora-Geral Adjunta - CGM

Aprovo: Certificado de Auditoria Anual de Contas,



Arnaldo Gomes Flores
Controlador-Geral do Município - CGM