

CONTROLADORIA-GERAL DO MUNICÍPIO – CGM

RELATÓRIO DE PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL/2024

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

REALIZAÇÃO:

**Controladoria Geral
do Município**
Órgão Municipal



**Prefeitura de
Manaus**

Endereço: Av. Brasil nº 2971 - Compensa CEP: 69036-000
cgmt@pm-man.gov.br
Telefone: 92 3625-7000



DAVID ANTÔNIO ABISAI PEREIRA DE ALMEIDA

Prefeito de Manaus

RENATO FROTA MAGALHÃES JUNIOR

Vice-Prefeito

ALESSANDRO MOREIRA SILVA

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 de Auditoria Interna Governamental

EQUIPE DE ELABORAÇÃO

MARIA OTILIA SOUZA GUEDES

No Exercício do Controle Interno

Portaria nº 004/2025

CONTROLADORIA-GERAL DO MUNICÍPIO – CGM



SUMÁRIO

1- INTRODUÇÃO.....	5
2 - DO ESCOPO DOS EXAMES.....	6
3 - INFORMAÇÕES PRELIMINARES DA UNIDADE GESTORA.....	6
3.1 - DA AVALIAÇÃO POR ÁREA DE ATUAÇÃO	7
3.1.1 - Da Avaliação do Controles da Gestão	7
3.1.2 - Da Avaliação da Gestão Orçamentária.....	9
3.1.3 - Da Avaliação da Gestão Financeira	11
3.1.4 - Da Avaliação da Gestão de Pessoas	15
3.1.5 - Da Avaliação da Gestão Patrimonial.....	18
3.1.6 - Da Avaliação da Gestão de Suprimentos de Bens/ Serviços.....	20
3.1.7 - Da Avaliação da Gestão Operacional.....	28
3.2 - DA AVALIAÇÃO DAS PEÇAS QUE TRATA A RESOLUÇÃO Nº 04/2016 – TCE/AM	29
3.2.1 - Relatório de Gestão (RELATÓRIO CIRCUNSTANCIADO DE ATIVIDADES)29	
3.2.2 - DA Análise das Demonstrações Contábeis	30
3.2.2.1 - DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO.....	30
3.2.2.2 - DO BALANÇO FINANCEIRO.....	30
3.2.2.3 - DO BALANÇO PATRIMONIAL	31
3.2.2.4 - DOS DEMAIS DOCUMENTOS	32
4 - DO ATENDIMENTO À LEGISLAÇÃO APLICÁVEL	32
5 - CONCLUSÃO.....	32





RELATÓRIO DE PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL

PROCESSO Nº 2025.27000.27018.0.006632/SIGED

UNIDADE GESTORA: FUNDAÇÃO DE APOIO AO IDOSO DR. THOMAS

EXERCÍCIO: 2024

RELATORIO DE PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL Nº 033/2025

Senhor Controlador - Geral,

Este Relatório apresenta os resultados da ação de controle de auditoria realizada no período de 02.01.2024 a 31.12.2024, em cumprimento aos termos definidos na Ordem de Serviço nº 009/2024, e do Programa de Auditoria nº 009/2024, de 02/01/2024-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**, 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: 01/01 a 31/12/2022, e 01/01/2023 a 06/06/2024, e **EXONERADA**, por meio de Decreto Municipal datado de 06/06/2024 e publicado no DOM nº 5840, e sendo **NOMEADA** pelo mesmo Decreto, a **Sra. ORENI CAMPELO BRAGA DA SILVA**, **para exercer o cargo** (Diretora-Presidente), 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 2024**.





1. INTRODUÇÃO

O objetivo do trabalho foi de emitir opinião sobre a regularidade da gestão do exercício de 2024, sob os aspectos definidos pelo Tribunal de Contas do Estado - TCE/AM, em atendimento a Resolução nº 04/2016.

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.

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. 0300/2025 – DDF/GP/FDT**, o processo de prestação de contas está constituído das peças básicas a que se refere ao Ofício-Circular nº 004 /2025-GAB/CGM datado de 27/01/2025, 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 Serviços; 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, 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 4.320/64; 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. INFORMAÇÕES PRELIMINARES DA UNIDADE GESTORA

A **Fundação de Apoio ao Idoso “DOUTOR THOMAS” – FDT**, instituída pela Lei Municipal nº 995 de 30 de novembro de 1967, reestruturada pela Lei Municipal nº 1.509, de 21 de setembro de 2010, Lei Municipal nº 2.286 de 28 de dezembro de 2017, que dispõe sobre a estrutura organizacional. É fundação pública, componente da Administração Indireta Fundacional do Poder Executivo, na forma da Lei Municipal nº 1.314, de 04 de março de 2009, dotada de personalidade jurídica de Direito Público e autonomia administrativa, financeira e patrimonial, com sede e foro na cidade de Manaus.

Vinculada a Secretaria Municipal da Mulher, Assistência Social e Direitos Humanos – SEMMASDH, tem por finalidade a coordenação e a execução de políticas públicas voltadas ao idoso, notadamente ou comprovadamente carente, acolhendo-a, prestando-lhe assistência e promovendo a sua inclusão social, podendo, para a consecução de seus objetivos, constituir





parcerias em nível federal, estadual e municipal, para construir a rede articulada de proteção e garantia aos direitos da pessoa idosa.

No período analisado, houve a substituição da Gestora da Unidade, **Sra. MARTHA MOUTINHO DA COSTA CRUZ**, (Diretora-Presidente) a qual foi substituída pela **Sra. ORENI CAMPELO BRAGA DA SILVA**, por meio de Decreto Municipal datado de 06/06/2024 e publicado no DOM nº 5.840.

3.1 DA AVALIAÇÃO POR ÁREA DE ATUAÇÃO

As ações de auditorias 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

A avaliação dos Controles da Gestão restringiu-se aos aspectos de organização, o controle interno do órgão 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 **Fundação de Apoio ao Idoso “DOUTOR THOMAS” – FDT**, que tem como responsabilidade o poder de desenvolver meios eficazes na manutenção dos princípios de continuidade, regularidade, igualdade de acesso, não discriminação, não exclusão e interesse coletivo dos serviços públicos no município de Manaus. Nesse enfoque, a Unidade Gestora apresentou as informações solicitadas por este Órgão de Controle Interno.





a) Regularidade Fiscal e Econômico-Financeira;

A FUNDAÇÃO DE APOIO AO IDOSO “DOUTOR THOMAS” – **FDT**, encontra-se regular com Situação Fiscal e Relatório Complementar (Diagnóstico Complementar / Controle da Receita Federal e da Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional-PGFN), **emitidos pelo sistema e-CAUC**

I - Obrigações de Adimplência Financeira			
Item Legal	Fonte	Situação	Validade
1.1 - Regularidade quanto a Tributos, a Contribuições Previdenciárias Federais e à Dívida Ativa da União	PGFN/RFB	Comprovado	09/04/2025
1.3 - Regularidade quanto a Contribuições para o FGTS	CAIXA	Comprovado	06/02/2025
1.4 - Regularidade em relação à Adimplência Financeira em Empréstimos e Financiamentos concedidos pela União	SAHEM	Comprovado	15/01/2025
1.5 - Regularidade perante o Poder Público Federal	CADIN	Comprovado	15/01/2025
II - Adimplemento na Prestação de Contas de Convênios			
Item Legal	Fonte	Situação	Validade
2.1 - Regularidade quanto à Prestação de Contas de Recursos Federais recebidos anteriormente			
2.1.1 - SIAFI/Subsistema Transferências	SIAFI/Subsistema Transferências	Comprovado	15/01/2025
2.1.2 - Transferegov	Transferegov	Comprovado	15/01/2025

Fonte: https://siconfi.tesouro.gov.br/siconfi/pages/public/sti/iframe_sti.jsf
Elaboração: DAIGOV/CGM, em 22/07/2024.

Responsáveis pelas informações acerca da Unidade diante dos Órgãos de Controles Interno/Externo e ao Cidadão

FUNÇÃO	SERVIDOR	NOMEAÇÃO/DESIGNAÇÃO
Contador da UG	José de Souza Melo Júnior	Portaria nº 0033/2021 – GP/FDTPDOM 5121 – 17/06/2021
Controle Interno Setorial	José de Souza Melo Júnior	Portaria nº 0033/2021 – GP/FDTPDOM 5121 – 17/06/2021
	Nelson N. da Silva Rodrigues	Portaria nº 0033/2021 – GP/FDTPDOM 5121 – 17/06/2021
Responsáveis pelo E-SIC	José de Souza Melo Junior	Portaria nº. 0038/2021 - GP/FDT-DOM 5148 – 26/07/2021
	Nelson N. da Silva Rodrigues	Portaria nº0038/2021-GP/FDT-DOM 5148 – 26/07/2021
	Gracilene Costa Celestino	Portaria nº0038/2021-GP/FDT-DOM 5148 – 26/07/2021
	Luciana Cabral Lopes	Portaria nº 0038/2021-GP/FDT-DOM 5148 – 26/07/2021
Sistema de Ouvidoria Setorial	Paulo Henrique R. da Silva	Portaria nº0063/2023-GP/FDT-DOM 5596 – 30/05/2023
	Luciana Cabral Lopes	Portaria nº0063/2023-GP/FDT-DOM 5596 – 30/05/2023
Equipe Técnica de Integridade e	Gracilene Costa Celestino	Portaria nº0078/2023-GP/FDT-DOM 5656 - 23/08/2023
	José de Souza Melo Junior	Portaria nº0078/2023-GP/FDT-DOM 565 - 23/08/2023





Compliance – ETICo	Nelson N. da Silva Rodrigues	Portaria nº0078/2023-GP/FDTPDOM 5656 - 23/08/2023
Responsáveis pelo SPLAM	Gracilene Costa Celestino Maria do perpétuo socorro Lima da silva	Sem Ato de Designação
Responsáveis pelo PCM/TCE	José de Souza Melo Junior Letícia Mendonça Da Conceição	Sem Ato de Designação
Responsáveis pelo SICONV-MUNICIPAL	Jeferson Silva Farias	Sem Ato de Designação
Responsáveis pelo SIGEC	Ana Paula Nepomuceno Batanhe	Sem Ato de Designação
Responsáveis pela LGPD	Max William de castro Conceição Alexandre Augusto Jorge	Portaria nº0090/2023-GP/FDT-DOM 5678 -27/09/2023

Fonte: FDT-
Elaboração: DAIGOV/CGM/2024

b) Últimas Prestações de Contas Julgadas pelo TCE/AM;

EXERCÍCIO	PROCESSO	STATUS
2021	Processo TCE –AM nº 12037/2022	Julgado Regular com ressalva, conforme Acórdão nº 970/2023-TCE-Tribunal Pleno.
2022	Processo TCE -AM nº 11.649/2023	Julgado regular com ressalva, conforme Acórdão nº 2297/2023, publicada no Diário Oficial nº 3192 de 22/11/2023.
2023	Processo TCE -AM nº 11.803/2023	Em Análise

Fonte: TCE/AM/2025
Elaboração: DAIGOV/CGM

c) Sistema E-Contas/TCE/AM;

A Unidade Gestora encontra-se em situação regular no Sistema de Prestação de Contas Mensal (Sistema e-contas) no período auditado, conforme consultas realizadas por este Controle Interno, no dia **15/01/2025**, podendo ser observado no quadro a seguir:

MESES	STATUS
Janeiro a dezembro de 2024	Prestação de Contas Mensal foi entregue dentro do prazo estabelecido pelo TCE/AM.

Fonte: https://econtas.tce.am.gov.br/eContas/pages/relatorio_envio_pcm.jsf?ano=2023
Elaboração: DAIGOV/CGM, em 26.02.2025.

3.1.2 Da Avaliação da Gestão Orçamentária

A Execução Orçamentária da Unidade Gestora foi realizada de forma legal, atendendo ao estabelecido na **Lei Orçamentária Anual nº 3.253, de 29/12/2023 (DOM edição 5735)** que





estima a Receita e fixa a Despesa da Unidade Gestora – **Fundação Municipal de Apoio ao Idoso, Dr. Thomas**, a dotação inicial o montante de R\$ **35.773.000,000** (trinta e cinco milhões setecentos e setenta e três mil reais) para o **exercício financeiro de 2024**.

a) Demonstrativo da Execução Orçamentária da Despesa

Quadro 1 - Execução Orçamentária da Despesa	VALOR	%
Dotação inicial (LOA)	35.773.000,00	100
(+) Suplementações/Remanejamento (QDD)	4.988.046,33	13,9
(-) Reduções por Anulação Total ou Parcial	6.929.490,86	19,37
(=) Orçamento Autorizado	33.831.555,47	100
(+) Destaque Recebido		0,00
(-) Destaque Concedido		0,00
Orçamento após Destaque	33.831.555,47	100
(-) Empenhado até 31/12/2023	32.358.307,09	95,65
(-) Bloqueado	-	0,05
(=) Saldo Disponível	1.473.248,38	4,35

Fonte: AFIM/REL_EXEORC22. Elaboração: DAIGOV/CGM.

Quadro 2 - Detalhamento da Despesa Empenhada		%
Modalidade de Licitação	Valor total	
5 - Dispensa de Licitação	13.236.958,50	40,91
7- Não se aplica o procedimento licitatório	14.025.084,53	43,34
8- Pregão Eletrônico	1.416.108,45	4,38
9- Pregão Presencial	3.680.155,61	11,37
Total da despesa empenhada	32.358.307,09	100,00

Com base no empenhamento da despesa extraído do Sistema de Administração Financeira Integrada Municipal - AFIM, por Programas e Ações realizados no período 02/01/2024 a 31/12/2024, apurou-se o resultado consolidado da execução orçamentária da despesa.

b) Programas de Trabalho

PROGRAMA DE TRABALHO E AÇÃO (A)	DOTAÇÃO INICIAL (B)	AUTORIZADO (C)	EMPENHADO (D)	DISPONÍVEL (E)
0301 - 2884600015016 – PROG. COM ENCARGOS ESPECIAIS	20.000,00	80.009,78	78.123,69	1.886,09
520301 – 0812200112002 – PROG. DE GESTÃO ADMINISTRATIVA	30.561.000,00	27.195.828,37	26.764.778,45	431.049,92
520301 – 0824100362033 – PROG. VIVER BEM NA TERCEIRA IDADE	5.192.000,00	6.555.717,322	5.515.404,95	1.040.312,37
TOTAL GERAL ATÉ MÊS	35.773.000,00	33.831.555,47	32.358.307,09	1.473.248,38

Fonte: AFIM /FDT/2024

Elaboração: DAIGOV-CGM





c) Créditos Adicionais/Suplementares

DECRETO Nº	DOM/ DATA PUBLICAÇÃO	LEI AUTORIZATIVA	UPLEMENTARES	TOTAL
N. 5.861 de 08/04/2024	5800 - 01/02/2024 - 08/04/2024	Lei n. 3.111, de 26 /7/2023	177.520,00	177.520,00
N. 5.889 de 17/05/2024	5828 - 01/04/2024 - 17/05/2024	Lei n. 3.111, de 26 /7/2023	121.000,00	121.000,00
N. 5.890 de 17/05/2024	5828 - 01/04/2024 - 17/05/2024	Lei n. 3.111, de 26 /7/2023	53.593,11	53.593,11
N.5.892 de 17/05/2024	5828 - 01/04/2024 - 17/05/2024	Lei n. 3.111, de 26 /7/2023	114.500,00	114.500,00
N.5.902 de 17/06/2024	5847 - 02/05/2024 - 17/06/2024	Lei n. 3.111, de 26 /7/2023	619.040,89	619.040,89
N.5.943 de 19/07/2024	5871 - 03/06/2024 - 19/07/2024	Lei n. 3.111, de 26 /7/2023	62.000,00	62.000,00
N.5.967 de 27/08/2024	5898 - 01/07/2024 - 27/08/2024	Lei n. 3.111, de 26 /7/2023	63.000,00	63.000,00
N.5.990 de 30/09/2024	5920 - 01/08/2024 - 30/09/2024	Lei n. 3.111, de 26 /7/2023	787.500,00	787.500,00
N.6.012 de 31/10/2024	5940 - 02/09/2024 - 31/10/2024	Lei n. 3.111, de 26 /7/2023	58.000,00	58.000,00
N.6.026 de 27/11/2024	5957 - 01/10/2024 - 27/11/2024	Lei n. 3.111, de 26 /7/2023	197.000,00	197.000,00
N.6.042 de 23/12/2024	5975 - 01/11/2024 - 23/12/2024	Lei n. 3.111, de 26 /7/2023	1.047.460,00	1.047.460,00
N.6.048 de 23/12/2024	5975 - 01/11/2024 - 23/12/2024	Lei n. 3.111, de 26 /7/2023	30.000,00	30.000,00
N.6.055 de 27/12/2024	5977 - 02/12/2024 - 23/12/2024	Lei n. 3.111, de 26 /7/2023	87.012,93	87.012,93
N.6.058 de 27/12/2024	5977 - 02/12/2024 - 23/12/2024	Lei n. 3.111, de 26 /7/2023	19.574,80	19.574,80
N.6.060 de 27/12/2024	5977 - 13/12/2024 - 23/12/2024	Lei n. 3.111, de 26 /7/2023	1.241.844,60	1.241.844,60
N. 5.861 de 08/04/2024	5800 - 01/02/2024 - 08/04/2024	Lei n. 3.111, de 26 /7/2023	309.000,00	309.000,00
4.988.046,33			4.988.046,33	4.988.046,33

Fonte: CONTABILIDADE/FDT e AFIM/2024
Elaboração: DAIGOV/CGM]

3.1.3 - Da Avaliação da Gestão Financeira

A Execução Financeira da Unidade Gestora foi realizada de forma legal, atendendo ao estabelecido no Decreto Municipal nº 5.822, de 26/01/2024 (DOM edição 5822) que dispõe sobre a Programação Financeira, estabelece o Cronograma Mensal de Desembolso e as Metas Bimestrais de Arrecadação para o Exercício Financeiro de 2024, e nº **6.020, de 31/10/2024 – DOM 5940**, que trata dos procedimentos para o encerramento do exercício.

a) Execução Financeira da Despesa

PROGRAMAS	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	A PAGAR
2884600015016 - PROG. COM ENCARGOS ESPECIAIS	80.009,78	78.123,69	78.123,69	74.325,78	3.797,91
0812200112002 - PROG. DE GESTÃO ADM. Administrativa	27.195.828,37	26.764.778,45	25.160.157,93	24.882.406,60	277.751,33
0824100362033 - PROG. VIVER BEM NA TERCEIRA IDADE	6.555.717,322	5.515.404,95	5.331.695,85	4.674.129,71	657.566,14
TOTAL	33.831.555,47	32.358.307,09	30.569.977,47	29.630.862,09	939.115,38

Fonte: AFIM_2024_ReL_Execorc_22
Elaboração: DAIGOV/CGM



**b) Receita Orçada e Arrecadada**

TÍTULOS	RECEITA ORÇADA	RECEITA ARRECADADA	DIFERENCAS	
			PARA (+)	PARA (-)
Receita Contrato Permissão de uso	-	-	-	-
Rendimento de Aplicação Financeira- Recursos não vinculados	-	1.064,68	1.064,68	-
1.3.2.1.00.1.1.98 - Rendimentos Aplicação Financeira - Recursos Vinculados	9.000,00	131.855,20	122.855,20	-
Receitas de Doações	20.000,00	4.230,40	-	15.769,60
Rendimentos de Aplicação Financeira – Recursos não vinculados (Dedução)	-	-770,66	-	770,66
TOTAL	29.000,00	136.379,62	107.379,62	-

Fonte: AFIM_2024_Rel_Exec_22

Elaboração: DAIGOV/CGM

c) Concessão de Adiantamentos

NE	NATUREZA	VALOR EMPENHADO	VALOR UTILIZADO	PROC. ADIANT.	LAUDO DATA	SERVIDOR
2024 NE00074	33903002 Consumo	4.000,00	4.000,00	2024/002838	008/2024 DAIGOV/CGM	Nelson Nazareno da S. Rodrigues
2024 E00184	33903002 Consumo	4.000,00	4.000,00	2024/007076	018/2024 DAIGOV/CGM	Jeferson S. Farias
2024 NE00279	33903002 Consumo	4.000,00	4.000,00	2024/011607	032/2024 DAIGOV/CGM	Nelson Nazareno da S. Rodrigues
2024 NE00377	33903002 Consumo	4.000,00	4.000,00	2024/017734	051/2024 DAIGOV/CGM	Jeferson S. Farias
2024 NE00488	33903002 Consumo	4.000,00	4.000,00	2024/022380	064/2024 DAIGOV/CGM	Nelson Nazareno da S. Rodrigues
2024 00489	33903002 Serviço	1.000,00	1.000,00	2024/022380	064/2024 DAIGOV/CGM	Nelson Nazareno da S. Rodrigues
2024 NE00617	33903002 Consumo	4.000,00	4.000,00	2024/028508	080/2024 DAIGOV/CGM	Jeferson S. Farias
TOTAL		24.000,00	24.000,00			

Fonte: FDT/AFIM/2024

Elaboração: DAIGOV/CGM/2024

OBS: TODOS OS ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS EM 2023 FORAM DEVIDAMENTE PRESTADO CONTA E REALIZADO A BAIXA DE RESPONSABILIDADE DO TOMADOR.

d) Retenções de IRRF – Receita sobre Folha de Pagamento

MES	FOLHA DE PAGAMENTO	TOTAL
Janeiro	C.L.T / ESTATUTÁRIO / COMISSIONADO	31.061,44
Janeiro	REGIME DE DIREITO ADMINISTRATIVO - RDA	4.397,37
Fevereiro	C.L.T / ESTATUTÁRIO / COMISSIONADO	28.967,11
Fevereiro	REGIME DE DIREITO ADMINISTRATIVO - RDA	4.049,61
Março	C.L.T / ESTATUTÁRIO / COMISSIONADO	28.863,55





Endereço: Av. Brasil, Nº 2.971,
compensa - Cep: 69036-110,
Telefone: (92) 3672-1527

Março	REGIME DE DIREITO ADMINISTRATIVO - RDA	3.960,89
Abril	C.L.T / ESTATUTÁRIO / COMISSIONADO	28.845,65
Abril	REGIME DE DIREITO ADMINISTRATIVO - RDA	3.966,55
Maio	C.L.T / ESTATUTÁRIO / COMISSIONADO	29.000,50
Maio	REGIME DE DIREITO ADMINISTRATIVO - RDA	4.027,43
Junho	C.L.T / ESTATUTÁRIO / COMISSIONADO	25.691,16
Junho	REGIME DE DIREITO ADMINISTRATIVO - RDA	4.027,43
Julho	C.L.T / ESTATUTÁRIO / COMISSIONADO	28.496,66
Julho	REGIME DE DIREITO ADMINISTRATIVO - RDA	3.746,54
Agosto	C.L.T / ESTATUTÁRIO / COMISSIONADO	29.745,63
Agosto	REGIME DE DIREITO ADMINISTRATIVO - RDA	2.645,97
Setembro	C.L.T / ESTATUTÁRIO / COMISSIONADO	36.962,45
Setembro	REGIME DE DIREITO ADMINISTRATIVO - RDA	2.654,97
Outubro	C.L.T / ESTATUTÁRIO / COMISSIONADO	31.373,07
Outubro	REGIME DE DIREITO ADMINISTRATIVO - RDA	2.597,39
Novembro	C.L.T / ESTATUTÁRIO / COMISSIONADO	31.964,78
Novembro	REGIME DE DIREITO ADMINISTRATIVO - RDA	2.542,76
Dezembro	C.L.T / ESTATUTÁRIO / COMISSIONADO	1.240.022,28
Dezembro	REGIME DE DIREITO ADMINISTRATIVO - RDA	223.923,69
TOTAL		1.833.534,88

Fonte: AFIM/2024/FDT

Elaboração: DAIGOV/CGM/2024

e) Prestadores de Serviço - Demonstrativo das Retenções de IRRF

MES	VALOR
Janeiro/2024	57.334,38
Fevereiro/2024	1.779,80
Março/2024	58.238,35
Abril/2024	57.227,78
Maio/2024	60.726,42
Junho/2024	59.084,02
Julho/2024	57.880,10
Agosto/2024	116.393,42
Setembro/2024	19.460,08
Outubro/2024	102.306,59
Novembro/2024	68.908,93
Dezembro/2024	128.821,44
TOTAL	788.161,31

Fonte: AFIM/2024/FDT

Elaboração: DAIGOV/CGM/2024



**Restos a Pagar Inscritos em 31/12/2024, Desmembrados por Fonte**

Restos a Pagar Processado (1)	939.115,38
- Fonte Recursos não Vinculados de Impostos (15000000)	937.437,54
- Fonte Recursos Vinculados a Fundos (27590000)	1.677,84
Restos a Pagar Não Processado (2)	1.788.089,62
- Fonte Recursos não Vinculados de Impostos (15000000)	1.479.915,15
- Fonte Recursos Vinculados a Fundos (27590000)	308.174,47
Restos a Pagar Não Processado Em Liquidação (3)	240,00
- Fonte Recursos não Vinculados de Impostos (15000000)	240,00
TOTAL RESTOS A PAGAR INSCRITO (4 = 1+2+3)	2.727.445,00

Restos a Pagar /2023 – Executados em 2024

RESTOS A PAGAR	Restos a Pagar – 2023			
	Inscrição	Pago	Cancelado	Saldo
RAP Processado	1.417.389,24	1.417.379,70	9,54	-
RAP Não Processado	1.525.562,50	1.234.798,64	21.243,70	269.520,16
RAP Em Liquidação	9.705,15	9.705,15	-	-
Total RAP Execução	2.952.656,89	2.661.883,49	21.253,24	269.520,16

Restos a Pagar /2023 – Executados em 2024

RESTOS A PAGAR	Restos a Pagar – 2022			
	Inscrição	Pago	Cancelado	Saldo
RAP Processado	7.987,64	-	7.987,64	-
RAP Não Processado	11.758,44	-	11.758,44	-
RAP Em Liquidação	8.379,60	-	8.379,60	-
Total RAP Execução	28.125,68	-	28.125,68	-

f) Demonstrativo de Consumo das Contas Públicas

MES	COMBUSTÍVEL	ENERGIA	ÁGUA	TEL. MÓVEL	TEL. FIXO
JAN	4.351,15	86.479,33	601,36	2.983,23	661,72
FEV	3.749,28	83.259,36	122.212,37	2.983,23	661,72
MAR	3.949,09	81.425,52	R\$ 11.975,55	2.983,23	661,72
ABR	3.939,77	88.860,18	R\$ 2.010,25	2.880,38	661,72
MAIO	3.818,65	84.704,13	601,36	2.571,75	508,70
JUNHO	4.239,70	85.408,44	601,36	2.571,75	508,70
JULHO	4.540,00	90.994,54	601,36	2.571,75	93,32
AGOSTO	4.660,00	96.161,51	601,36	2.571,75	152,61
SETEMBRO	5.590,00	103.158,71	601,36	2.571,75	152,61
OUTUBRO	5.940,00	102.527,97	1.254,26	2.571,75	223,83
NOVEMBRO	4.440,00	89.914,78	21.872,12	2.571,75	457,83





DEZEMBRO	2.500,00	75.499,59	55.960,31	2.488,79	457,83
TOTAL	51.717,64	972.232,55	162.932,71	32.321,11	4.693,61

Fonte/SEMAD/2024
Elaboração: DAIGOV/CGM

g) Receitas Próprias à Receber

A Fundação de Apoio ao Idoso “Dr. Thomas” recebe o valor de R\$ 250,00 mensal, referente a Aluguel do imóvel localizado na Rua dos Bares, nº145, Edifício Fortaleza, Apartamento 302, Centro, CEP 69005-020, tendo em vista que esta Fundação é usufrutuária do mencionado apartamento a partir do registrado na Escritura de doação gratuita com as cláusulas de reserva de usufruto constante do Livro 878, fls. 7, 3º Tabelião Milton Nogueira.

As demais receitas recebidas são de doação e possíveis convênios. Diante do exposto, não temos receita própria a receber, posição até dezembro/2024.

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.

Neste enfoque, elencamos a seguir, o quantitativo total de cargos em comissão e funções gratificadas, a evolução da folha de pagamento e as contribuições previdenciárias ocorridas no exercício de 2024.

a) Cargos Comissionados e Funções Gratificadas

TOTAL DOS CARGOS COMISSIONADOS E FUNÇÕES GRATIFICADAS DA UNIDADE					
LEI 2.286, DOM Nº 4273, DE 28/12/2017			NOMEADOS		
CARGO/FUNÇÃO	SIMBOLOGIA	QUANTIDADE	EFETIVOS	NÃO EFETIVOS	TOTAL
Diretor Presidente	-	01	-	01	01
Consultor Técnico	DAS - 5	01	-	01	01
Diretor de Área	DAS - 4	01	-	01	01



Procurador Chefe	DAS - 3	01	-	01	01
Diretor/Departamento	DAS - 3	03	-	03	03
Assessor Técnico I	DAS - 3	03	-	03	03
Chefe de Divisão	DAS - 2	03	-	03	03
Assessor Técnico II	DAS - 2	02	-	02	02
Gerente	DAS - 1	12	-	12	12
Subgerente	CAD - 3	04	-	04	04
Assessor II	CAD - 2	02	-	02	02
Assessor III	CAD - 1	01	-	01	01
Chefia/Assessoramento	FG - 1	09	09	-	09
Chefia/Assessoramento	FG - 2	06	06	-	06
Chefia/Assessoramento	FG - 3	04	04	-	04
TOTAL		53	19	34	53

Fonte: 2024/GFP/FDT-RH
Elaboração: DAIGOV/CGM

b) Funções Gratificadas

FUNÇÕES GRATIFICADAS				
LEI Nº 2.286, DOM Nº 4273, DE 28/12/2017	FUNÇÃO	SIMBOLOGIA	QNT	DESIGNADOS
	CHEFIA ASSESSORAMENTO	FG-3	04	04
	CHEFIA E ASSESSORAMENTO	FG-2	06	06
	CHEFIA E ASSESSORAMENTO	FG-1	09	09
	TOTAL		19	19

c) Folha de Pagamento Por Regime e à Disposição de Outras Secretarias

REGIME DE TRABALHO (A)	
COMISSIONADO	34
CELETISTA	41
ESTATUTÁRIO	48
RDA/FDT	46
ESTATUTÁRIO (DISPOSICIONADO SEMSA)	01
TOTAL	170

Fonte: FDT/RH/2024
Elaboração: DAIGOV/CGM

**d) Evolução da Folha de Pagamento**

MESES	C.C./C.L.T./EST.	R.D.A.	FOLHA MENSAL	ENCARGOS	TOTAL DA FOLHA
JANEIRO	597.104,49	149.872,43	746.976,92	233.293,65	980.270,57
FEVEREIRO	550.020,12	152.241,81	702.261,93	235.750,42	938.012,35
MARÇO	551.502,72	158.709,74	710.212,46	234.743,22	944.955,68
ABRIL	559.457,78	156.709,74	716.167,52	231.980,79	948.148,31
MAIO	558.130,73	151.362,15	709.492,88	235.487,76	944.980,64
JUNHO	593.365,37	149.514,51	742.879,88	235.409,28	978.289,16
JULHO	825.814,64	211.302,91	1.037.117,55	255.886,16	1.293.003,71
AGOSTO	661.313,97	116.126,20	777.440,17	254.570,70	1.032.010,87
SETEMBRO	670.892,95	106.796,36	777.689,31	251.475,61	1.029.164,92
OUTUBRO	629.730,35	153.297,86	783.028,21	246.937,70	1.029.965,91
NOVEMBRO	637.639,68	128.681,46	766.321,14	257.294,19	1.023.615,33
DEZEMBRO	1.240.022,28	223.923,69	1.463.945,97	451.634,25	1.915.580,22
TOTAL					13.057.997,67

Fonte: FDT/RH/2024
Elaboração: DAIGOV/CGM

e) Contribuições ao Regime Próprio de Previdência Social – RPPS

MÊS - FOLHA	VALOR GUIA MANAUSPREV
Janeiro	64.275,58
Fevereiro	63.011,63
Março	63.011,63
Abril	63.011,63
Maiο	63.068,37
Junho	63.329,23
Julho	83.069,81
Agosto	86.201,13
Setembro	83.815,62
Outubro	80.802,64
Novembro	85.841,20
Dezembro	86.293,98
13º Salário Integral	71.328,82
TOTAL GERAL	R\$ 957.061,27

Fonte: 2024/RH/FDT
Elaboração: DAIGOV/CGM

f) Relação de Licença Prêmio

PERIODO (Decênio)	QTD SERVIDORES
ATÉ 1 DECÊNIO	27



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, apresenta-se a seguir, de forma resumida alguns dados concernentes a controle do patrimônio da Unidade:

a) Conciliação de Bens Móveis/Imóveis Controle de Saldos -PMM/AFIM

CONTA CONTÁBIL	VALOR BRUTO SISTEMA PMM	VALOR BRUTO SISTEMA AFIM
123100000-BENS MÓVEIS	3.809,784,92	3.809,784,92
123110000-BENS MÓVEIS - CONSOLIDAÇÃO	3.809,784,92	3.809,784,92
123110100-BENS DO MUNICIPIO	3.809,784,92	3.809,784,92

CLASSE DE BENS	Sistema AFIM (A)	Sistema SEMAD-PMM (B)	Diferença Apurada (C = A - B)
123800000-(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	1.648.479,96	1.339.751,88	-0,03
123810000-(-) DEPRECIÇÃO, EXAUST. AMORT. ACUMULADAS-CONSOLIDAÇÃO	1.648.479,96	1.339.751,88	-0,03
123810100-(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE BENS MÓVEIS	1.648.479,96	1.648.479,93	-0,03

a) Demonstrativo do Estoque de Material de Consumo

SISTEMA PMM	SISTEMA AFIM	PERCENTUAL DE CONCILIAÇÃO
718.286,03	718.286,03	100,00%
TOTAL		100,00%

b) Demonstrativo de Veículos

MARCA E ANO	TIPO	PLACA	COR
CITROEN/AIRCROSS M BUSI - 2016	Passeio	PHO-0533	Branca
MERCEDES BENS NIKS MIC - 2014/2015	Micro-ônibus	PHE-1045	Prata
HONDA 125 CARGO KS - 2012	Motocicleta	NPA-5505	Branca
HONDA 125 CARGO KS - 2012	Motocicleta	NPA-6205	Branca
CHEVROLET ONIX 10MT LT2 - 2024/2024	Passeio	QZW5A45	Prata
CHEVROLET ONIX 10MT LT2 - 2024/2024	Passeio	QZW4C95	Prata
CHEVROLET S10 Z71 - 2023/2024	Caminhonete	QZI5C94	Branca
TOYOTA HILUX CDSR A4FD -2023/2024	Caminhonete	QZQ9E40	Branca

Fonte: AFIM/2024/FDT





c) Relação do Imobilizado sob Guarda da Unidade

DESCRIÇÃO	SALDO ACUMULADO	
	31/12/2023	30/11/2024
123200000 - 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.	13.581.058,64	14.734.076,52
(A) 123210101 EDIFÍCIOS;	2.180.087,84	2.180.087,84
(B) 123210112 REFORMAS, BENFEITORIAS OU MELHORIAS;	11.400.970,80	11.400.970,80
(C) 123210192 INSTALAÇÕES	-	1.153.017,88

Fonte: AFIM/2024/FDT

Elaboração: DAIGOV/CGM/2024

d) Emendas Parlamentares pela Loa 2024

Nº	DATA ASSINATURA E VIGÊNCIA	OBJETO	VALOR	STATUS
285/2023	26/06/2024 a 26/09/2024	Execução do Projeto " Inclusão Produtiva para os idosos " - Aquisição de equipamento para o desenvolvimento de atividades de inclusão produtiva e geração de renda para os idosos. Público Alvo: Pessoas Idosas em situação de vulnerabilidade econômica, visando à consecução de finalidade de interesse público e recíproco, conforme especificações estabelecidas no Plano de Trabalho juntado ao Processo nº. 2024.27000.27003.0.016652 (SIGED) .	81.500,00	Valor repassado via termo de fomento para a instituição associação de idosos pazes e bem
224/2023	26/06/2024	Aquisição de Cadeiras de Rodas para atender esta Fundação de Apoio ao Idoso Doutor Thomas – FDT, o que consta do Processo nº 2024.27000.27003.0.016850 (SIGED) .	32.780,00	Concluída

Fonte: AFIM/2024/FDT

Elaboração: DAIGOV/CGM/2024

e) Transferências Voluntárias Firmadas /2024

Nº ANO	Data Assinatura e Vigência	Data Publicação D.O.M	Conveniente	Objeto	Valor	NE Data	Situação
-----------	----------------------------------	-----------------------------	-------------	--------	-------	------------	----------



001 2024	26/06/24 E 26/09/24	5856 28/06/24	ASSOCIAÇÃO DE IDOSOS PAZ E BEM - ASSIPAB	Repasse de recursos financeiros da Administração Pública à Associação Civil ASSOCIAÇÃO DE IDOSOS PAZ E BEM - ASSIPAB, visando a execução do Projeto "Inclusão Produtiva para os idosos" Processo nº. 2024.27000.27003.0.016652 (SIGED).	81.500,00	NE/339 2024	TERMO DE FOMENTO EXECUTADO. EM PROCESSO DE PRESTAÇÃO DE CONTAS.
001/2 023	28/06/24 a 28/07/24	Edição n. 5855, de 28/07/24	INSTITUTO SOCIAL NORTE BRASIL-ISBNB	Primeiro Termo Aditivo - prorrogação da vigência do Termo de Fomento nº. 001/2023-FDT , celebrado em 11/12/2023, para conclusão da execução do Projeto "Viver Bem na Terceira Idade", conforme consta no Processo nº. 2023.27000.27003.0.028116 (SIGED), e correspondentes alterações no Plano de Trabalho, conforme permite o art. 55 da Lei nº 13.019, de 2014, e o art. 43, inciso I, alínea "c", do Decreto nº 8.726, de 2016			
TOTAL					81.500,00		

3.1.6 - Da Avaliação da Gestão de Suprimentos de Bens/ 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) Contratos e Aditivos firmados vigentes no órgão

CT Nº.	Contrato/Aditivo		CONTRATADA	Objeto	VALOR C.T	NE Data	Valor Pago
	Data Assinatura Vigência	Data Publicação DOM					
01/2024	02/01/2024 A 02/01/2025	Edição 5761, de 06/02/24	HOSSOKAWA COMÉRCIO E PRODUTOS DE HIGIENE E LIMPEZA LTDA	Fornecimento de PRODUTO SANEANTE detergente, utilizado no processamento de roupas de serviços assemelhados ao de saúde (pavilhão - enfermaria) e roupas de cama, banho e uso pessoal dos idosos, conforme Processo nº 2023/021724 (SIGED) .	90.912,00	NE0047 de 02/01/2024	11.364,00
02/2024	02/01/2024 a 02/01/2025	Edição 5762, de 07/02/24	LUX TECNOLOGIA A SERVICOS DE INSTALACAO E MANUTENCAO ELETRICA LTDA	Prestar serviços de limpeza, tratamento e análise física bacteriológica-microbiológico da água da piscina semiolímpica do Parque Municipal do Idoso, com fornecimento de todos os produtos químicos e demais insumos necessários. Processo nº. 2023.27000.27022.0.024205 (SIGED) .	349.980,00	NE0051 02/01/2024	17.499,00





03/2024	05/01/2024 a 05/01/2025	Edição 5761, de 06/02/24	INSTRUMENTAL TÉCNICO LTDA	Fornecimento de NUTRIÇÃO ENTERAL LÍQUIDA para atender aos idosos residentes no Serviço de Acolhimento Institucional para Idosos-ILPI (Programa de Longa Permanência) desta FDT Processo nº 2023.27000.27022.0.030888 (SIGED).	104.664,00	NE0050, 05/01/2024	52.705,00
04/2024	08/01/2024 a 08/01/2025	Edição 5761, de 06/02/24	R MATOS DE OLIVEIRA CIA LTDA – EPP	Fornecimento de GÊNEROS ALIMENTÍCIOS – PÃO FRANCÊS E PÃO DOCE , para atender aos idosos e demais funcionários, residentes na Fundação de Apoio ao Idoso “Doutor Thomas, constantes no Processo nº 2023.27000.27022.0.029090 (SIGED).	131.868,00	NE0042, 08/01/2024	131.868,00
05/2024	09/01/2024 a 09/01/2025	Edição 5762, de 07/02/24	DFERREIRA COMERCIO DE EMBALAGENS LTDA	Fornecimento de MATERIAIS DESCARTÁVEIS , para atender aos idosos e demais funcionários, residentes na Fundação de Apoio ao Idoso “Doutor Thomas” constantes no Processo nº. 2024.27000.27022.0.000793 (SIGED).	203.940,00	NE0061, 09/01/2024	102.769,37
06/2024	09/01/2024 a 09/01/2025	Edição 5762, de 07/02/24	S. DE O. PEDROSA	Fornecimento de MATERIAIS DESCARTÁVEIS , para atender aos idosos e demais funcionários, residentes na Fundação de Apoio ao Idoso “Doutor Thomas” constantes no Processo nº. 2024.27000.27022.0.000652 (SIGED).	3.950,00	NE00063, 09/01/2024	2.364,00
07/2024	17/01/2024 a 17/01/2025	Edição n. 5762, de 07/02/24	L R J AGUIAR LTDA - EIRELI - EPP	Fornecimento de GÊNEROS ALIMENTÍCIOS – ESTIVAS EM GERAL , para atender as necessidades da Fundação de Apoio ao Idoso "Doutor Thomas, constantes no Processo nº 2024.27000.27022.0.001668 (SIGED).	73.600,00	NE00056, 17/01/2024	294,30
08/2024	17/01/2024 a 17/01/2025	Edição n. 5762, de 07/02/24	SERGIO F BRAGA PINHO	Fornecimento de GÊNEROS ALIMENTÍCIOS – ESTIVAS EM GERAL , para atender as necessidades da Fundação de Apoio ao Idoso "Doutor Thomas", constantes no Processo nº. 2024.27000.27022.0.001694 (SIGED).	231.459,00	NE00059, 17/01/2024	60.280,20
09/2024	17/01/2024 a 17/01/2025	Edição n. 5762, de 07/02/24	R MATOS DE OLIVEIRA CIA LTDA – EPP	Fornecimento de GÊNEROS ALIMENTÍCIOS – ESTIVAS EM GERAL , para atender as necessidades da Fundação de Apoio ao Idoso "Doutor Thomas, constantes no Processo nº. 2024.27000.27022.0.001781 (SIGED).	198.738,80	NE00060, 17/01/2024	63.020,54
10/2024	23/02/2024 a 23/12/2024	Edição n. 5776, de 01/03/24	AÇÃO EMPREENDIMENTOS E CONSTRUÇÕES LTDA	Fornecimento de Gêneros Alimentícios – Estivas , para atendimento as necessidades da Fundação de Apoio ao Idoso “Dr. Thomas”, no Processo nº. 2024.27000.27022.0.003041 (SIGED).	57.600,00	NE00116, 23/02/2024	23.760,00





11/2024	28/02/2024 a 28/02/2025	Edição n. 5777, de 04/03/24	DISGAL DISTRIBUID ORA DE GÊNEROS ALIMENTÍCI OS DA AMAZÔNIA LTDA - EPP	Fornecimento de Gênero Alimentício – CAFÉ, para atendimento às necessidades da Fundação de Apoio ao Idoso “Dr. Thomas”, a no Processo nº. 2024.27000.27022.0.002831 (SIGED).	43.784,00	NE00119, 28/02/2024	14.482,40
12/2024	04/03/2024 a 04/01/2025	Edição n. 5781, de 08/03/24	KINGPEL INDUSTRIA E COMERCIO DE PRODUTOS E ARTIGOS PARA A SAUDE EIRELI	Fornecimento de MATERIAL HOSPITALAR - LUVAS DE PROCEDIMENTO, para atendimento às necessidades da Fundação de Apoio ao Idoso “Dr. Thomas” Processo nº. 2024.27000.27022.0.004683 (SIGED).	35.535,00	NE00129, 04/03/2024	10.660,50
13/2024	05/04/2024 a 05/04/2025	Edição n. 5807, de 16/04/24e Republicação Edição n. 5827, de 16/05/24	AMAZON COMERCIO DE PRODUTOS HOSPITALAR ES LTDA	Fornecimento de MATERIAL HOSPITALAR - AVENTAL DESCARTÁVEL, para atendimento às necessidades da Fundação de Apoio ao Idoso “Dr. Thomas” conforme consta no Processo nº. 2024.27000.27022.0.007078 (SIGED).	55.185,00	NE00187, 05/04/2024	13.796,25
14/2024	05/04/2024 a 05/10/2024	Edição n. 5808, de 18/04/24 e Republicação Edição n. 5827, de 16/05/24	LATINO INDÚSTRIA E COMÉRCIO LTDA	Fornecimento de VESTUÁRIO – CAMISAS CUSTOMIZADAS , para distribuição nos diversos eventos a serem realizados no Parque Municipal do Idoso e Fundação de Apoio ao Idoso “Dr. Thomas” consta no Processo nº. 2024.27000.27022.0.003429 (SIGED).	52.150,00	NE00188, 05/04/2024	15.506,80
15/2024	10/06/2024 a 10/12/2024	Edição n. 5855, de 27/06/24	RUFO SERVICOS, REPRESENTA CAO E COMERCIO DE MATERIAIS DE PAPELARIA LTDA	Prestar serviços continuados de limpeza, conservação e higienização , incluindo a assemelhada a hospitalar, serviço de jardinagem, materiais e equipamentos para atender necessidades da Fundação de Apoio ao Idoso Dr. do PROCESSO nº. 2024.27000.27022.0.010915 (SIGED).	7.434.876,84	NE00332, 10/06/2024	–
16/2024	21/05/2024 a 21/11/2024	Edição n. 5833, de 24/05/254	T. N. NETO EIRELI	Prestação de serviço de manutenção preventiva e corretiva de aparelhos de ar condicionado para atendimento as necessidades da Fundação de Apoio ao Idoso Dr. Thom as ao Processo nº. 2024.27000.27022.0.006119 (SIGED).	291.650,00	NE00281, 21/05/2024	–
1720/24	29/05/2024 a 29/11/2024	Edição n. 5849, de 19/06/24 e Errata Edição n. 5872, de 22/07/24	H L GALVÃO EIRELI	Fornecimento de Materiais Gráficos para as necessidades da Fundação de Apoio ao Idoso “Dr. Thomas”, consta no Processo nº. 2024.27000.27022.0.013501 (SIGED).	6.433,00	NE00289, 29/05/2024	–
18/2024	29/05/2024 a 29/11/2024	Edição n. 5849, de 19/06/24	DAHORA PUBLICIDAD E, SERVIÇOS GRÁFICOS E EVENTOS EIRELI	Fornecimento de Materiais Gráficos para as necessidades da Fundação de Apoio ao Idoso “Dr. Thomas”, consta no Processo nº. 2024.27000.27022.0.013616 (SIGED).	18.475,00	NE00290, 29/05/2024	–





Controladoria-Geral do Município - CGM

Órgão Municipal

19/2024	05/08/2024 a 05/08/2025	Edição n. 5885, de 08/08/24	EMOPS CONTROLE AMBIENTAL LTDA	Prestar serviço de Controle de Pragas para atendimento das necessidades da Fundação de Apoio ao Idoso Dr. Thomas, conforme Ata de Registro de Preços nº 0014/2024-DIVRP/DEGCWLJGC, M/SEMAD, referente ao Pregão Eletrônico nº. 143/2023-CML/PM , na condi -4) de órgão Participante, anexos ao Processo nº. 2024.27000.27022.0.019984 (SIGED).	58.348,80	NE00436, 05/08/2024	13.856,00
2020/24	20/08/24 A 29/08/25	Edição n. 5898, de 27/08/2024	KAELE LTDA	Prestar o serviço de locação de 01 (um) veículo automotor sendo do tipo pick up 4x4, motor movido a diesel sem motorista, sem combustível para atender necessidades da Fundação de Apoio ao Idoso " Dr. Thomas "-FDT, por período de 365 (trezentos e sessenta e cinco) dias, prorrogáveis, conforme art.57, II da Lei 8.666/93, em quantidades e destinações conforme Termo de Referência nº. 012/2024, constante no Processo nº2024.27000.27022.0.02176 (SIGED).	115.632,00	NE00446, 20/08/2024	109.296,00
21/2024	20/08/2024 a 29/08/2025	Edição n. 5901, de 30/08/2024	V N COMÉRCIO VAREJISTA DE EQUIPAMEN TOS DE INFORMÁTIC A LTDA	Fornecimento de Equipamentos de Processamento de Dados para a Fundação de Apoio ao Idoso "Dr. Thomas", através da Ata de Registro de Preços nº. 0018/2024-DIVRP/DEGCM/SEMAD, referente ao PE nº. 012/2024-CML/PM, na condição de órgão participante, conforme consta no Processo nº2024.27000.27022.0.018507 (SIGED).	121.099,78	NE00600 e NE00435, 02/08/2024	121.099,78
22/2024	16/08/2024 a 16/02/2025	Edição n. 5901, de 30/08/2024	NOVA ERA CONSULTOR IA EM GESTÃO EMPRESARI AL EIRELI	Fornecimento de Água Mineral 20L para a Fundação de Apoio ao Idoso "Dr. Thomas", através da Ata de Registro de Preços nº. 0038/2023-DIVRP/DEGCM/UGCM/SEMAD, referente ao PE nº. 135/2023-CML/PM, na condição de órgão participante, conforme consta no Processo nº 2024.27000.27022.0.022595 (SIGED).	24.480,00	NE00445, 16/08/2024	24.480,00
23/2024	21/08/2024 a 21/08/2025	Edição n. 5901, de 30/08/2024	"JK SERVIÇOS E COMÉRCIO DE GÊNEROS ALIMENTÍCI OS LTDA"	Fornecimento de Gênero Alimentício – Biscoito Salgado 400g para a Fundação de Apoio ao Idoso "Dr. Thomas", através da Ata de Registro de Preços nº. 057/2023-DIVRP/DEGCM/UGCM/SEMAD, referente ao PE nº. 078/2023-CML/P, na condição de órgão participante, conforme consta no Processo nº 2024.27000.27022.0.021401 (SIGED).	18.750,00	NE00451, 21/08/2024	5.200,25





25/2024	17/10/2024 a 17/10/2025	Edição n. 5942, de 04/11/2024	P H COMERCIO DE PRODUTOS MEDICOS E HOSPITALAR ES	Fornecimento de Material Hospitalar - Fita Teste para Glicose, para atender as necessidades da Fundação de Apoio ao Idoso "Dr. Thomas", referente ao Pregão Eletrônico nº 049/2024 - CML/PM e Ata de Registro de Preços nº. 044/2024-DIVREP/DAI/SEMSA, na condição de órgão participante, conforme consta no Processo nº 2024.27000.27022.0.026338 (SIGED).	10.560,00	4NE00578, 17/10/2024	8.800,00
26/2024	12/11/2024 a 12/03/2025	Edição n. 5949, de 13/11/2024 / Errata DOM Edição n. 5953, de 21/11/2024	TAWRUS SEGURANCA E VIGILANCIA EIRELI	Prestar serviços de vigilância patrimonial armada, a serem executados nas dependências da Fundação Dr. Thomas, nas condições estabelecidas no Estudo Técnico Preliminar, Termo de Referência, justificativas e demais documentos integrantes do PROCESSO nº. 2024.27000.27022.0.030009 (SIGED).	507.049,32	NE00638, 12/11/2024	-
27/2024	13/11/2024 a 13/03/2025	Edição n. 5949, de 13/11/2024 / Errata DOM Edição n. 5956, de 26/11/2024	TAWRUS CONSERVAÇ ÃO, SERVIÇOS E EQUIPAMEN TOS ELETRÔNICO S LTDA.	Fornecimento de Gênero Alimentício - BETERRABAS, para atendimento às necessidades da Fundação/fdt "Dr. Thomas", referente ao Pregão Eletrônico nº. 210/2023 -CML/PM e Ata de Registro de Preços nº. 0005/2024-DIVRP/DEGCM/UGCM/SEMAD, na condição de órgão participante, conforme consta no Processo nº. 2024.27000.27022.0.027282 (SIGED).	252.823,32	NE00690, 13/11/2024	-
28/2024	01/11/2024 a 01/11/2025	Edição n. 5950, de 14/11/2024	DISGAL DISTRIBUID ORA DE GÊNEROS ALIMENTÍCI OS DA AMAZÔNIA LTDA	Fornecimento de Gênero Alimentício - BETERRABAS, para atendimento às necessidades da Fundação de Apoio ao Idoso "Dr. Thomas", referente ao Pregão Eletrônico nº. 210/2023 -CML/PM e Ata de Registro de Preços nº. 0005/2024-DIVRP/DEGCM/UGCM/SEMAD, na condição de órgão participante, conforme consta no Processo nº. 2024.27000.27022.0.027282 (SIGED).	7.100,00	NE00627, 01/11/2024	4.828,00
29/2024	08/11/2024 a 08/11/2025	Edição n. 5957, de 27/11/2024	K R G TEIXEIRA	"Fornecimento de Gênero Alimentício - CEBOLA, para atendimento às necessidades da Fundação de Apoio ao Idoso "Dr. Thomas", referente ao Pregão Eletrônico nº. 031/2024 -CML/PM e Ata de Registro de Preços nº. 0021/2024-DIVRP/DEGCM/UGCM/SEMAD, na condição de órgão participante, conforme consta no Processo nº. 2024.27000.27022.0.027180 (SIGED). "	18.550,00	NE00632, 08/11/2024	1.669,50
30/2024	01/11/2024 a 01/11/2025	Edição n. 5956, de 26/11/2024	PANIFICADO RA BARCELONA LTDA	"Fornecimento de Gênero Alimentício - Ovos de Galinha, para atendimento às necessidades da Fundação de Apoio ao Idoso ""Dr. Thomas"", através da Ata de Registro de Preços nº. 0021/2024-DIVRP/DEGCM/UGCM/SEM4D,	39.189,48	NE00629, 01/11/2024	2.914,92





Controladoria-Geral do Município - CGM

Órgão Municipal

				referente ao Pregão Eletrônico nº. 031/2024—CML/PM, na condição de órgão participante, conforme consta no Processo nº. 2024.27000.27022.0.027226 (SIGED). "			
31/2024	01/11/2024 a 01/11/2025	Edição n. 5956, de 26/11/2024	C L FREIRE PINTO	Fornecimento de Gênero Alimentício - Tomates, para atendimento às necessidades da Fundação de Apoio ao Idoso "Dr. Thomas", através da Ata de Registro de Preços nº. 0021/2024-DIVRP/DEGCM/UGCM/SEMAD, referente ao Pregão Eletrônico nº. 031/2024—CML/PM, na condição de órgão participante, conforme consta no Processo nº. 2024.27000.27022.0.027333 (SIGED).	11.120,00	NE00628, 01/11/2024	1.779,20
32/2024	01/11/2024 a 01/11/2025	Edição n. 5960, de 02/12/2024	R DE S NOGUEIRA LTDA	"Fornecimento de Gênero Alimentício - Alho, para atendimento às necessidades da Fundação de Apoio ao Idoso ""Dr. Thomas"", através da Ata de Registro de Preços nº. 0021/2024-DIVRP/DEGCM/UGCM/SEMAD, referente ao Pregão Eletrônico nº. 031/2024—CML/PM, na condição de órgão participante, conforme consta no Processo nº. 2024.27000.27022.0.027335 (SIGED). "	10.623,96	NE00630, 01/11/2024	557,43
33/2024	21/11/2024 a 21/02/2025	Edição n. 5960, de 02/12/2024 ERRATA Edição n. 5962, de 04/12/2024	MARCA COMERCIO DE PRODUTOS ALIMENTICI OS LTDA	Fornecimento de GÁS LIQUEFEITO DE PETRÓLEO para atender a Fundação de Apoio ao Idoso "Doutor Thomas"-FDT, nas condições estabelecidas no Estudo Técnico Preliminar, Termo de Referência, justificativas e demais documentos integrantes do PROCESSO nº. 2024.27000.27022.0.029479 (SIGED).	20.000,00	NE00637, 21/11/2024	10.000,00
34/2024	01/11/2024 a 01/11/2025	Edição n. 5960, de 02/12/2024	NOVA ERA CONSULTOR IA EM GESTAO EMPRESARI AL LTDA	"Fornecimento de Gênero Alimentício - Cenouras, para atendimento às necessidades da Fundação de Apoio ao Idoso ""Dr. Thomas"", através da Ata de Registro de Preços nº. 0021/2024-DD/RP/DEGCM/UGCM/SEMAD, referente ao Pregão Eletrônico nº. 031/2024—CML/PM, na condição de órgão participante, conforme consta no Processo nº. 2024.27000.27022.0.027181 (SIGED). "	17.808,00	NE00631, 01/11/2024	1.526,40
023/23	17/07/2024 a 14/09/2024	Edição n. 5880, de 01/08/2024	EFIRE MANUTENÇ ÃO DE EQUIPAMEN TOS CONTRA INCÊNDIO EIRELI	Quinto Termo Aditivo - Prorrogação do prazo do Contrato original nº. 023/2023-FDT, celebrado em 21/09/2023o Sistema de Segurança contra Incêndio e Pânico nas dependências da Fundação de Apoio ao Idoso "Dr. Thomas" /ILPI, conforme projeto nº 4250/CBMAM, incluindo à obtenção do Auto de	1.422.538,04		





Endereço: Av. Brasil, Nº 2.971,
compensa - Cep: 69036-110,
Telefone: (92) 3672-1527

Controladoria-Geral do Município - CGM

Órgão Municipal

				Vistoria do Corpo de Bombeiros – AVCB, de acordo com o que versa o presente documento, conforme especificações e condições constantes no Anexo I, do Edital Pregão Presencial nº. 004/2023- CL/FDT/PM, constante no Processo nº 2022.27000.27022.0.001890 (SIGED), visando a conclusão da execução do objeto contratado.			
016/23	19/08/2024 a 18/11/2024	Edição n. 5898, de 27/08/2024	K R G TEIXEIRA	Primeiro Termo Aditivo - Prorrogação do prazo do Contrato original nº 016/2023-FDT celebrado em 18/08/2023, referente ao fornecimento de Gás Liquefeito de Petróleo - GLP (192 cilindros com 45kg), para atender as necessidades do Programa de Longa Permanência - ILPI da Fundação Dr. Thomas, conforme consta no Processo nº 2023.27000.27022.0.007617 (SIGED), visando a entrega e conclusão total do saldo do objeto contratado.	78.526,08		
02/2023	02/05/2023 a 02/01/2024	Edição n. 5599, de 02/06/23	R DA S AGUIAR COMÉRCIO MATERIAL DE LIMPEZA LTDA	Primeiro Termo Aditivo - Termo aditivo ao Contrato nº. 002/2023- FDT, conforme disposto no Processo nº 2022.27000.27022.0.025873 (SIGED).	13.129,00	–	13.129,00
04/2023	02/05/2023 a 18/01/2024	Edição n. 5599, de 02/06/23	LRJ AGUIAR LTDA-EIRELI	Primeiro Termo Aditivo - O presente termo aditivo ao Contrato nº. 004/2023-FDT, celebrado em 18/01/2023, para fornecimento de ESTIVAS, para atender as necessidades da Fundação Dr. Thomas no Processo nº 2023.27000.27022.0.001254 (SIGED).	105.514,40	–	102.581,60
08/2023	07/07/2023 a 07/03/2024	Edição n. 5625, de 11/07/23	H A DE AGUIAR- COMERCIAL - ME	Primeiro Termo Aditivo - Tem por objeto a substituição da marca do item 6 – ID-506701 - MACARRÃO, Tipo: parafuso, da marca Q'DELICIA para a marca PAULISTA, sem custo adicional, conforme disposto no Processo nº 2023.27000.27022.0.004898 (SIGED).	28.440,00	–	28.440,00
029/22	06/10/2023 a 07/01/2024	Edição n. 5690, de 17/10/23	INSTRUMEN TAL TÉCNICO LTDA	Primeiro Termo Aditivo - Prorrogação do prazo do Contrato original nº 029/2022-FDT Processo nº 2022.27000.27022.0.018869 (SIGED), visando à entrega e conclusão total do saldo do objeto contratado.	115.506,00	–	115.506,00
023/23	20/11/2023 a 18/01/2024	Edição n. 5741, de 09/01/24	EFIRE MANUTENÇ ÃO DE EQUIPAMEN TOS CONTRA INCÊNDIO EIRELI	Primeiro Termo Aditivo - Prorrogação do prazo do Contrato original nº. 023/2023-FDT, o Processo nº 2022.27000.27022.0.001890 (SIGED), visando a conclusão da execução do objeto contratado.	1.422.538,04	–	1.138.030,43





023/23	19/01/2024 a 18/03/2024	Edição n. 5752, de 24/01/24	EFIRE MANUTENÇ ÃO DE EQUIPAMEN TOS CONTRA INCÊNDIO EIRELI	Segundo Termo Aditivo - Prorrogação do prazo do Contrato original nº. 023/2023-FDT, no Processo nº 2022.27000.27022.0.001890 (SIGED), visando a conclusão da execução do objeto contratado.	1.422.538,04	-	-
023/23	19/03/2024 a 17/05/2024	Edição n. 5804, de 12/04/24	EFIRE MANUTENÇ ÃO DE EQUIPAMEN TOS CONTRA INCÊNDIO EIRELI	Terceiro Termo Aditivo - Prorrogação do prazo do Contrato original nº. 023/2023-FDT, no Processo nº 2022.27000.27022.0.001890 (SIGED), visando a conclusão da execução do objeto contratado.	1.422.538,04	-	-
023/23	18/05/2024 a 16/07/2024	Edição n. 5839, de 05/06/24	EFIRE MANUTENÇ ÃO DE EQUIPAMEN TOS CONTRA INCÊNDIO EIRELI	Quarto Termo Aditivo - Prorrogação do prazo do Contrato original nº. 023/2023-FDT, constante no Processo nº 2022.27000.27022.0.001890 (SIGED), visando a conclusão da execução do objeto contratado.	1.422.538,04	-	-
012/23	03/05/2024 a 02/11/2024	Edição n. 5865, de 11/07/24	WHITE MARTINS GASES INDUSTRIAIS DO NORTE S/A	Primeiro Termo Aditivo - Prorrogação do prazo do Contrato original nº 012/2023-FDT, consta no Processo nº 2023.27000.27022.0.005368 (SIGED), visando a entrega e conclusão total do saldo do objeto contratado.	35.600,00	-	29.680,00
035/023	13/05/2024 a 28/11/2024	Edição n. 5863, de 09/07/24	SERGIO F BRAGA PINHO	Primeiro Termo Aditivo - Tem por objeto a substituição de marca do item 6 - ID 17439 - CARNE BOVINA, da marca FRIBOI para a marca FRIGOBOM, sem custo adicional, conforme disposto no Processo nº 2023.27000.27022.0.030060 (SIGED).	254.935,20	-	95.735,80

Fonte: AFIM/2024FDT
Elaboração: DAIGOV/CGM

b) Da análise da execução dos contratos

PROCESSO/FAVORECIDO	EMPENHAMENTO DA DESPESA			PAGAMENTO
	MODADELIDADE	EMPENHO	VALOR	
Processo nº. 2024.27000.27022.0.004683 (SIGED). KINGPEL IND. E COM.IO DE PRO. E ARTIGOS PARA A SAUDE EIRELI	Pregão Eletrônico	0129/2024	35.535,00	10.660,50
Processo nº. 2024.27000.27022.0.003429 (SIGED). LATINO INDÚSTRIA E COMÉRCIO LTDA	Pregão Eletrônico	0188/2024	52.150,00	15.506,80
Processo nº 2023.27000.27022.0.030060 (SIGED). SERGIO F BRAGA PINHO	Pregão Presencial	0038/2024	254.935,20	95.735,80
Processo nº. 2024.27000.27022.0.010915 (SIGED) RUFOS SERV. REP. E COM. DE MATETRIAL DE PAPELARIA . LTDA	Dispensa Licitação	00332/2024 00333/2024 00334/2024 00335/2024	7.343.876,84	3.304.389,70
Processo nº. 2024.27000.27022.0.007078 (SIGED) AMAZON COM. DE PROD. HOSPITALARES	Pregão Eletrônico	0187/2024	55.185,00	13.796,25





Processo nº. 2024.27000.27022.0.003041 (SIGED) AÇÃO EMPREENDIMENTOS E CONSTRUÇÕES LTDA	Pregão Eletrônico	0116/2024	57.600,00	23.760,000
Processo nº. 2024.27000.27022.0.001781 (SIGED). R Matos de Oliveira & CIA LTAD-EPP	Pregão Presencial	0060/2024	198.738,80	63.020,54

Fonte: AFIM/2024

Elaboração: DAIGOV/CGM

Os contratos elencados acima foram analisados durante as visitas de auditorias em campo e também pelo SIGED, compreendendo uma amostra dos tipos de licitação através da materialidade.

Por fim, o objeto dos demais contratos encontram-se regular, registrando-se que a Fundação Dr. Thomas, atendeu todos os princípios e normas na execução de seus contratos para o momento.

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 2024. Nesse sentido, os resultados alcançados pela Prefeitura de Manaus, estão disponíveis no Portal da Transparência, por meio do módulo Planejamento Orçamentário que pode ser acessado no link <https://transparencia.manaus.am.gov.br/transparencia/v2/#/planejamento>

3.1.8 Dos Benefícios da Ação de Controle

Conforme o Manual de Contabilização de Benefício, publicado em agosto de 2018 pela Controladoria Geral da União – CGU, entende-se como benefício o impacto positivo observado na gestão pública a partir da implementação, pelos gestores públicos, de recomendações emitidas por auditores internos governamentais. Portanto, os benefícios são resultantes do trabalho conjunto da auditoria interna e da gestão. Eles podem ser financeiros ou não-financeiros:

- Benefício Financeiro:** benefício que possa ser representado monetariamente e demonstrado por documentos comprobatórios, preferencialmente fornecidos pelo gestor, inclusive decorrentes de recuperação de prejuízos.





- b) **Benefício Não Financeiro:** benefício que, embora não seja passível de representação monetária, demonstre um impacto positivo na gestão de forma estruturante, tal como melhoria gerencial, melhoria nos controles internos e aprimoramento de normativos e processos, devendo sempre que possível ser quantificado em alguma unidade que não a monetária.

3.2 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. 1.203/09, de 27 de novembro de 2009, esta CGM assim se manifesta: e 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 2024, foram elaborados de acordo com os Anexos 12, 13, 14 e 15, da Lei Federal nº4320/64.

3.2.1 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 2024, 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.

3.2.2 Da Análise das Demonstrações Contábeis

Os dados das demonstrações contábeis da Fundação de Apoio ao Idoso “Doutor Thomas”, foram extraídos do Sistema de Administração Financeira Integrada Municipal - AFIM, observando os critérios e procedimentos Contábeis Aplicados ao Setor Público, nos termos do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) – 10ª edição, aprovado pela Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional (STN/MF) nº 1568, Portaria Conjunta da Secretaria do Tesouro Nacional (STN/SOF) nº 23, e Portaria Conjunta (STN/SRPC) nº 22, datadas de 11/12/2023, assim como as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBC TSP 16).

3.2.2.1 Do Balanço orçamentário

A Lei Municipal de nº 3.253 de 29 de dezembro de 2023, publicada no Diário Oficial do Município Edição nº 5735, que aprovou o Orçamento para o exercício financeiro de 2024, estimou a receita e fixou a despesa da **Fundação Dr. Thomas em R\$ 35.773.000,00** (Trinta e cinco milhões setecentos e setenta e três mil reais). Quanto as Despesas Orçamentárias, foi empenhado durante o exercício o montante de **R\$ 32.358.307,09** (Trinta e dois milhões trezentos e cinquenta e oito mil trezentos e sete reais e nove centavos), **Liquidadas R\$ 30.569.977,47** (Trinta milhões quinhentos e sessenta e nove mil novecentos e setenta e sete reais e quarenta e sete centavos), **pago acumulou o total de R\$ 29.630.862,09** (Vinte e nove milhões, seiscentos e trinta mil oitocentos e sessenta e dois reais e nove centavos), gerando um saldo de dotação no valor de R\$ 1.473.248,38 (Um milhão quatrocentos e setenta e três mil duzentos e quarenta e oito reais e trinta e oito centavos).

3.2.2.2 Do Balanço Financeiro





O Balanço Financeiro, apresentou um resultado de Receita Orçamentária no valor de **R\$ 136.379,62** (cento e trinta e seis mil, trezentos e setenta e nove reais e sessenta e dois centavos), auferidos por rendimentos de aplicação financeira e recebimento de doações. Quanto as Transferências Financeiras Recebidas, no total de **R\$ 63.705.616,86** (sessenta e três milhões setecentos e cinco mil, seiscentos e dezesseis reais e oitenta e três 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\$ 8.166.127,23** (oito milhões centos e sessenta e seis mil cento e vinte e sete reais e vinte e três centavos), Saldo em espécie do Exercício Anterior no total de R\$ 2.074.700,04 (dois milhões setenta e quatro mil setecentos reais e quatro centavos), gerando um total de ingresso de recursos no montante de **R\$ 74.082.823,75** (setenta e quatro milhões, oitenta e dois mil, oitocentos e vinte e três reais e setenta e cinco centavos), Quanto aos **Dispêndios**, o Balanço Financeiro evidenciou despesas orçamentárias no montante de **R\$ 32.358.307,09** (trinta e dois milhões, trezentos e cinquenta e oito mil, trezentos e sete reais e nove centavos), contemplando as Transferências Financeiras Concedidas no valor de **R\$ 32.048.392,18** (trinta e dois milhões, quarenta e oito mil, trezentos e noventa e dois reais e dezoito centavos) **para desembolso de salários, contratos e impostos. Com relação aos pagamentos Extra orçamentários, no total de R\$ 8.325.661,89** (oito milhões, trezentos e vinte e cinco mil, seiscentos e sessenta e um reais e oitenta e nove centavos), **fica saldo em Espécie para o Exercício seguinte R\$ 1.325.462,89** (um milhão trezentos e vinte e cinco mil quatrocentos e sessenta e dois reais e oitenta e nove centavos)

Registra-se que a disponibilidade financeira da Fundação Municipal do Direito do Idoso/ Dr.Thomas é movimentada através dos recursos financeiros CENTRALIZADOS da CONTA ÚNICA da Prefeitura de Manaus, por meio das Fontes de Recurso do Tesouro.

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

3.2.2.3 Do Balanço Patrimonial

O Balanço Patrimonial é previsto no art. 105 da Lei Federal nº 4.320/64 e evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas





representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, que são registrados em contas de compensação (natureza de informação de controle, o Patrimônio Líquido compreende o valor residual dos ativos depois de deduzidos todos os passivos. O Patrimônio Líquido foi de **R\$ 17.647.917,14** (dezessete milhões seiscentos e quarenta e sete mil, novecentos dezessete reais e quatorze centavos), o Resultado do Exercício apurado em 31/12/2024 foi **Positivo de R\$ 3.121.154,42** (três milhões cento e vinte e um mil, cento e cinquenta e quatro reais e quarenta e dois centavos)

3.2.2.4 Dos Demais Documentos

Pelos documentos que fundamentaram o exame sobre a Prestação de Contas referente ao exercício de 2024 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. 1.637, de 07 de outubro de 2021, publicada no DOU de 03 de dezembro de 2021, 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

4 - 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.

5 - 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 2024.





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 2025

Maria Otília Souza Guedes
No exercício do Controle Interno
Portaria nº 004/2025

De acordo,

Izomitel Pessoa Queiroz Filho
Diretor de Auditoria Interna Governamental

Lucilene Florêncio Viana
Controladora-Geral Adjunta – CGM

Aprovo: Relatório de Prestação de Contas Anual nº 033/2025

Alessandro Moreira Silva
Controlador-Geral do Município - CGM





REGISTROS DE ASSINATURAS

ELETRÔNICAS

O arquivo prestaodecontas2024atual.pdf do documento **2025.22000.22005.9.059082** foi assinado pelos signatários

DADOS DO SIGNATÁRIO	DADOS DA ASSINATURA
MARIA OTILIA SOUZA GUEDES 114.587.122-49	28/03/2025 11:18:36 (LOGIN E SENHA)
IZOMITEL PESSOA DE QUEIROZ FILHO 031.534.102-59	28/03/2025 11:21:59 (LOGIN E SENHA)
LUCILENE FLORÊNCIO VIANA 201.980.942-72	28/03/2025 11:23:03 (LOGIN E SENHA)
ALESSANDRO MOREIRA SILVA 602.044.945-91	28/03/2025 13:07:29 (LOGIN E SENHA)

CERTIFICADO DE AUDITORIA ANUAL DE CONTAS

Certificado Nº: 033/2025

Unidade Auditada: FUNDAÇÃO DE APOIO AO IDOSO “FUNDAÇÃO DR. THOMAS”

Exercício: 2024

Processo Nº: 2025.27000.27018.0.006632/SIGED

Nos termos da Lei Orgânica do Tribunal de Contas do Estado do Amazonas – TCE-AM, Lei nº 2.423, de 10 de dezembro de 1996, Artigo 1º, Incisos I e II, e Resolução nº. 04/2016, de 16.03.2016, igualmente daquele Tribunal, no que tange à aplicação de recursos públicos sob a responsabilidade da **FUNDAÇÃO DE APOIO AO IDOSO DR. THOMAS** e considerando atendimento aos princípios da legalidade, legitimidade, eficiência, publicidade e economicidade, 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. 1.637, de 07 de outubro de 2021, publicada no DOU de 03 de dezembro de 2021, 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 2024 conforme Relatório de Prestação de Contas nº 033/2025 – CGM.

Manaus, 25 março de 2025

Izomitel Pessoa de Queiroz Filho
Diretor de Auditoria Interna Governamental

Lucilene Florêncio Viana
Controladora-Geral Adjunta - CGM

Aprovo: Certificado de Auditoria Anual de Contas,

Alessandro Moreira Silva
Controlador-Geral do Município - CGM

DOCUMENTO ASSINADO POR LOGIN E SENHA POR: ALESSANDRO MOREIRA SILVA EM 28/03/2025 13:07:29
DOCUMENTO ASSINADO POR LOGIN E SENHA POR: LUCILENE FLORENCIO VIANA EM 28/03/2025 11:23:04
DOCUMENTO ASSINADO POR LOGIN E SENHA POR: IZOMITEL PESSOA DE QUEIROZ FILHO EM 28/03/2025 11:21:59

VERIFIQUE A AUTENCIDADE DESTES DOCUMENTOS EM <https://siged.manaus.am.gov.br/cadastrousuarioexterno/verificacao.aspx> INFORMANDO O CÓDIGO: 7574EAB5

