



PREFEITURA MUNICIPAL DE BELÉM
FUNDAÇÃO PAPA JOÃO XXIII
CONTROLE INTERNO

ANÁLISE DO CONTROLE INTERNO Nº 720/2017

Processo nº: 11.834/2016;

Origem: Memorando nº 128/2016- DOM/DA/FUNPAPA;

Assunto: Solicitação de empenho para o exercício do ano de 2017, considerando a celebração do contrato nº 037/2013 (3º T. A.) firmado com o senhor Sebastião Loureiro Neves, cujo objeto é a locação de imóvel não residencial onde funciona o CENTRO DIA, cuja vigência é de 13/11/2016 a 12/11/2017-

Apostilamento ao Contrato nº 037/2013 para a **inclusão de superávit**, referente a locação de imóvel onde funciona o CENTRO DIA;

Contrato nº 037/2013;

Locador(a): Sebastião Loureiro Neves;

Dotação Orçamentária: referente ao período de Março a Agosto de 2017, Projeto/Atividade: 2004; Sub Ação: 005; Tarefa: 012; Elemento de Despesa: 33903600; Fonte: 0629001101 – **Superávit** – FNAS – Adm. Indireta Piso Fixo de Média Complexidade; Fundo: FMAS – No valor de R\$ 42.000,00 (Quarenta e dois mil reais);

Dotação Orçamentária: referente ao período proporcional de 12 (doze) dias no período de 01/01/2017 a 12/01/2017, os meses de Setembro e Outubro de 2017; Projeto/Atividade: 2004; Sub Ação: 005; Tarefa: 03; Elemento de Despesa: 33903600; Fonte: 0229001101 – FNAS – Adm. Indireta Piso Fixo de Média Complexidade; Fundo: FMAS – No valor de R\$ 16.799,96 (Dezesseis mil, setecentos e noventa e nove reais e noventa e seis centavos)

Ao Gabinete da Presidência.

Senhora Presidente, ao analisarmos os documentos constantes nos autos do processo em epígrafe, constatamos o seguinte:

1 – O presente processo é originário do Memorando nº 128/2016-DOM, constante às fls. 02, onde a chefia da Divisão de Obras e Manutenção – DOM/FUNPAPA solicita que seja empenhado o valor referente aos meses do exercício 2017, referente ao contrato de locação de imóvel não residencial nº 37/2013, onde funciona o CENTRO DIA, cuja vigência é até a data de 13/11/2016 a 12/11/2017;

2 – Consta às fls. 20 o Demonstrativo da Estimativa de Impacto Orçamentário-Financeiro, com a seguinte dotação orçamentária: Projeto/Atividade: 2004, Sub ação: 005, Tarefa: 003, Elemento de despesa: 33903600 - Fonte: 0229001101 – FNAS – Adm. Indireta Piso Fixo de Média Complexidade – Fundo: FMAS, no valor do serviço/material de R\$ 70.000,00 (Setenta mil reais), bem como consta a Declaração do Ordenador de Despesas – DOD às fls. 21;

3 – Consta às fls. 23 a Requisição de Material e/ou Serviços – RMS Nº 3477/17, no valor de R\$ 28.000,00 (Vinte e oito mil reais), referente ao pagamento de 04 (quatro) meses de aluguel, pelo que foi emitida a Nota de Empenho nº 000180/2017, de 02/01/2017, no valor de R\$ 28.000,00 (Vinte e oito mil reais), constante às fls. 25, referente aos meses de **Janeiro a abril de 2017**, bem como a Nota de Empenho nº 000778/2017, de 03/07/2017, no valor de R\$ 28.000,00 (Vinte e oito mil reais), constante às fls. 28, referente aos meses de **Maio a Agosto de 2017**;

4 - Consta às fls. 31 a Solicitação de Quota Orçamentária nº 29373/2017 à SEGEP, que não foi autorizada;

5 – Consta a manifestação da Diretoria Financeira através de despacho constante às fls. 33 dos autos, onde informa que os valores dos alugueres dos meses de Março a Agosto de 2017, encontram-se na programação do Superávit conforme Planilha constante às fls. 34;

6 – Consta a Manifestação do Setor de Orçamento através de despacho às fls. 33 encaminhando a dotação orçamentária e DOD, bem como solicitando encaminhamento do processo ao Núcleo Setorial de Assuntos Jurídicos-NSAJ/FUNPAPA, para elaboração de Apostilamento ao Contrato nº 037/2013, por inclusão de Fonte por *Superávit*, nos termos da planilha constante às fls. 34 e de acordo com o demonstrativo da Estimativa de Impacto Orçamentário-Financeiro constante às fls. 35, discriminado da seguinte forma:

a) Dotação Orçamentária referente ao período de **Março a Agosto de 2017**, Projeto/Atividade: 2004; Sub Ação: 005; Tarefa: 012; Elemento de Despesa: 33903600; Fonte: 0629001101 – **Superávit** – FNAS –



PREFEITURA MUNICIPAL DE BELÉM
FUNDAÇÃO PAPA JOÃO XXIII
CONTROLE INTERNO

Adm. Indireta Piso Fixo de Média Complexidade; Fundo: FMAS – No valor de R\$ 42.000,00 (Quarenta e dois mil reais);

b) Dotação Orçamentária referente ao período proporcional de 12 (doze) dias no período de 01/01/2017 a 12/01/2017, os meses de Setembro e Outubro de 2017; Projeto/Atividade: 2004; Sub Ação: 005; Tarefa: 03; Elemento de Despesa: 33903600; Fonte: 0229001101 – FNAS – Adm. Indireta Piso Fixo de Média Complexidade; Fundo: FMAS – No valor de R\$ 16.799,96 (Dezesseis mil, setecentos e noventa e nove reais e noventa e seis centavos).

Destarte, considerando os documentos constantes nos autos e as manifestações dos Setores competentes desta Fundação, encontramos elementos suficientes que demonstram a necessidade de adequações orçamentárias para inclusão de fonte por *superávit* nas dotações orçamentárias através de Apostilamento.

Por último, impende ressaltarmos a necessidade do atendimento à Resolução nº 029/2017/TCM/PA, de 04/07/2017, que promoveu alterações na Resolução nº 11.535/2014, que trata da Implantação e Operacionalização do Mural de Licitações do TCM, com destaque ao em seu anexo III, que estabelece o rol mínimo de documentos por modalidade, onde na situação Apostilamento, requer os seguintes arquivos: **a)** Justificativa; **b)** Termo de Apostilamento; **c)** Justificativa para o Apostilamento; e, **d)** Parecer do Controle Interno.

Diante de todo o exposto, opinamos pela **conformidade** do pleito, razão pela qual encaminhamos os autos à Ordenadora de Despesas desta Fundação para deliberação.

Belém, 20 de setembro de 2017.

Milton Martins de Oliveira Junior
Chefe do Controle Interno
Matrícula nº 0412686-015