



PREFEITURA MUNICIPAL DE BELÉM  
FUNDAÇÃO PAPA JOÃO XXIII  
CONTROLE INTERNO

ANÁLISE DO CONTROLE INTERNO Nº 779/2019

**Processo nº.:** 8206/2018;

**Origem:** Memo. nº 220/2018 – DOM;

**Referência:** Solicita Empenho Complementar para o exercício de 2019, referente ao Contrato nº 051/2014, celebrado entre esta Fundação e a Sra. MARIA OSCILENE SILVA MORAES SOUZA, cujo objeto é a locação de imóvel não residencial onde funciona o CREAS MANOEL PIGNATÁRIO, referente aos meses do exercício de 2019, considerando o fato de que contrato é de ação continuada – **Apostilamento do Contrato nº 051/2014 em razão de alteração de Funcional Programática decorrente do superávit financeiro do ano 2019, proveniente do Fundo Nacional de Assistência Social – FNAS, através do Decreto nº 93.619/19 – PMB, com vigência de 10/09/2018 a 09/09/2019;**

**Locador:** MARIA OSCILENE SILVA MORAES SOUZA;

**Procurador:** Gelma Santos Consultoria Financeira & Imobiliária Ltda.;

**Endereço Orçamentário:**

**(Período Abril a Junho/2019)Projeto/Atividade:** 2007 – **Sub Ação:** 004 – **Tarefa:** 010 – **Elemento de Despesa:** 33903900 – **Fonte:** 2311020300 – **Fundo:** FMAS;

**(Período Julho a Agosto/2019)Projeto/Atividade:** 2007 – **Sub Ação:** 003 – **Tarefa:** 007 – **Elemento de Despesa:** 33903900 – **Fonte:** 1311020300 – **Fundo:** FMAS.

**Ao Gabinete da Presidência.**

Senhora Presidente, da análise dos documentos constantes no processo em epígrafe, constatamos o seguinte:

1 – Trata inicialmente o presente processo sobre Empenho Complementar para o exercício de 2019, referente ao Contrato nº 051/2014, celebrado entre esta Fundação e a Sra. MARIA OSCILENE SILVA MORAES SOUZA, cujo objeto é a locação de imóvel não residencial onde funciona o CREAS MANOEL PIGNATÁRIO, referente aos meses do exercício de 2019, considerando o fato de que contrato é de ação continuada, conforme o Memo. nº 220/2018 – DOM, constante às fls. 02, onde no transcorrer do processo verificou-se a necessidade de **Apostilamento do Contrato nº 051/2014 em razão de alteração de Funcional Programática decorrente do superávit financeiro do ano 2019, proveniente do Fundo Nacional de Assistência Social – FNAS, através do Decreto nº 93.619/19 – PMB;**

2 – Consta às fls. 58 manifestação da Diretoria Financeira/Setor de Orçamento/FUNPAPA, através do despacho, informando a necessidade de Apostilamento do Contrato nº 051/2014;

3 – Consta às fls. 62 o novo Demonstrativo da Estimativa de Impacto Orçamentário-Financeiro, em razão de inclusão de fonte por superávit, conforme o Decreto nº 93.619/19 – PMB, obedecendo a seguinte classificação: **Projeto/Atividade:** 2007 – **Sub Ação:** 004 – **Tarefa:** 010 – **Elemento de Despesa:** 33903900 – **Fonte:** 2311020300 – **Fundo:** FMAS; **Projeto/Atividade:** 2007 – **Sub Ação:** 003 – **Tarefa:** 007 – **Elemento de Despesa:** 33903900 – **Fonte:** 1311020300 – **Fundo:** FMAS”;

4 – Consta às fls. 63 a Declaração do Ordenador de Despesa – DOD;

5 – Consta às fls. 64 a justificativa apresentada pela Diretoria Financeira/FUNPAPA para o Apostilamento do Contrato nº 051/2014;

Pelo exposto, com fundamento nos documentos juntados aos autos, **recomendamos** que sejam assinadas a Declaração do Ordenador de Despesas, bem como da Justificativa para o Apostilamento ao Contrato nº 051/2014.



**PREFEITURA MUNICIPAL DE BELÉM**  
**FUNDAÇÃO PAPA JOÃO XXIII**  
**CONTROLE INTERNO**

Desta forma, opinamos, sem prejuízo da recomendação *supra*, pela **conformidade** do pleito, motivo pelo qual encaminhamos os autos à Ordenadora de Despesas desta Fundação para conhecimento e deliberação.

Na oportunidade, é imperioso ressaltar 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 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.

Belém, 18 de julho de 2019.

**Milton Martins de Oliveira Júnior**

Chefe do Controle Interno

Matrícula nº. 0412686-015

**Diogo Américo da Cunha Leite**

Técnico do Controle Interno

Matrícula nº. 0435767-011