

## **NOTAS EXPLICATIVAS DO PAD - 5º BIMESTRE-2018**

**Nota 01)** – Foram gerados os seguintes avisos no PAD no arquivo EMPENHO.TXT EMP\_77 – Elementos de despesa fora dos padrões estabelecidos pela Portaria Interministerial STN/SOF nº 163 - refere à rubrica 339040 que foi adotada neste exercício pelo Município e tendo em vista que não foi estabelecido desdobramentos pela STN o Município utilizou o mesmo desdobramento da rubrica 339039.

**Nota 02)** - Foram gerados os seguintes avisos no PAD no arquivo EMPENHO.TXT EMP\_63 - Corrigidos:

- a) - 4 ocorrência(s) da licitação nr. 2341, ano 2017, modalidade TMP (Tomada de Preços), não cadastrada no Licitacon - Foram estornados os empenhos de 2018 de nº 203 e 871 para correção;
- b) - 6 ocorrência(s) da licitação nr. 2668, ano 2018, modalidade PRE (Pregão Eletrônico), não cadastrada no Licitacon. - Foram estornados os empenhos de 2018 de nº 953, 954 e 959 para correção;
- c) - 2 ocorrência(s) da licitação nr. 2668, ano 2018, modalidade TMP (Tomada de Preços), não cadastrada no Licitacon. - Foi estornado o empenho de 2018 de nº 955 para correção;
- d) 4 ocorrência(s) da licitação nr. 2670, ano 2018, modalidade PRE (Pregão Eletrônico), não cadastrada no Licitacon. - Foram estornados os empenhos de 2018 nº 3826 e 3852 para correção do ano da licitação;
- e) - 1 ocorrência(s) da licitação nr. 2668, ano 2017, modalidade PRE (Pregão Eletrônico), não cadastrada no Licitacon. Empenho de 2018 de nº 2227 gerado indevidamente como pregão eletrônico quando o correto é pregão presencial.
- f) 1 ocorrência(s) da licitação nr. 2656, ano 2017, modalidade PRP (Pregão Presencial), não cadastrada no Licitacon. Empenho de 2018 nº 9191 gerado indevidamente como pregão presencial quando o correto é pregão eletrônico, estornado para correção e reempenhado sob nº 10292/2018 em 22/11/2018.

**Nota 03)** - Foram gerados os seguintes avisos no PAD no arquivo EMPENHO.TXT - EMP\_63, sem correção:

- a) - 1 ocorrência(s) da licitação nr. 5666, ano 2017, modalidade CNC (Concorrência), não cadastrada no Licitacon.- Empenho de restos de 2017 de nº 9352 número correto da licitação 2566, o sistema não permitiu alterar após o pagamento.
- b) 2 ocorrência(s) da licitação nr. 2611, ano 2017, modalidade CHP (Chamamento público), não cadastrada no Licitacon. Refere-se a empenho de 2017 cujo edital está no licitacon como chamada pública PNAE, mas no ano anterior não tínhamos esta opção no sistema, apenas credenciamento/ chamada pública, onde foi classificado o empenho que gerou o aviso.

**Nota 04)** - Foram gerados os seguintes avisos no PAD no arquivo LIQUIDAC.TXT - LIQ\_32, sem correção:

- a) - Contrato Padrão TCE nr. 4444, Contrato nr. 4444, ano 2017, tipo de instrumento contratual C (Contrato), não cadastrado no Licitacon. Empenho de restos de 2017 nº 10483, ano correto do contrato 2014, o sistema não permitiu alterar após o pagamento.

**Nota 05)** - Foram gerados os seguintes avisos no PAD no arquivo LIQUIDAC.TXT - LIQ\_32, com correção:

- a) - Contrato Padrão TCE nr. 4797, Contrato nr. 4797, ano 2017, tipo de instrumento contratual C (Contrato), não cadastrado no Licitacon. Refere-se aos empenhos 1949 e 1950 que foram estornados em 19/09/2018 para ajuste, ano correto do contrato 2018.
- b) - Contrato Padrão TCE nr. 4876, Contrato nr. 4876, ano 2018, tipo de instrumento contratual C (Contrato), não cadastrado no Licitacon. Segundo o responsável pela inclusão o prazo para

homologação é até dia 05 do mês seguinte e sendo o PAD até 30, não foi possível identificar.

**Nota 06)** - Os avisos do arquivo CREDOR.TXT, código de erro CRE\_14 e CRE\_15 estão sendo corrigidos pelo setor competente.

**Nota 07)** – a publicação no jornal referente ao 2º bimestre ocorreu antecipadamente, em 23/05/2018, e não em 30/05/2018 como informado no PAD da época, em função da paralisação dos caminhoneiros que dificultou a circulação do jornal, segundo declaração enviada pela empresa jornalística.

**Nota 08)** – A RFB está cobrando do Município 1% das transferências intra-orçamentárias que o Município realizou desde o ano de 2014, apesar que a contabilidade realiza tão somente transferências de recursos com vínculos livre 001, MDE 0020, ASPS 0040 e Fundeb 031, para os Fundos Públicos do Município, o que não ocorreria se a transferência fosse efetuada de acordo com a Nota Técnica nº 1.350/2004 – GENOC/CCONT/STN de 14/09/2004.

**Nota 09)** – Os restos a pagar processados de obrigações intraorçamentárias de 2012 a 2017 do Município a pagar ao RPPS estão parcelados a longo prazo.

**Nota 10)** - O total de despesa e receita intraorçamentária realizada até o bimestre representaram R\$ 8.439.024,29 sendo a execução da despesa efetuada através de empenhos intraorçamentários para dar saída orçamentária e recolocação desses valores escrituralmente no orçamento através de receitas intraorçamentárias.

**Nota 11)** – A contabilidade está solicitando junto ao setor de arrecadação o ajuste da partição em próprio, MDE e ASPS da receita de multa e juros do ISS.

**Nota 12)** Na Secretaria da Saúde foram liquidados em recurso livre R\$ 1.332.946,69 referente à ações e serviços públicos em saúde, por falta de dotação em recurso 0040 – ASPS.