



**Comitê Gestor do Programa de
Parcerias Público-Privadas CGP/Manaus**

**ATA DA 27ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ
GESTOR DO PROGRAMA DE PARCERIA PÚBLICO-
PRIVADA DO MUNICÍPIO DE MANAUS –
CGP/MANAUS**

MEMBROS PARTICIPANTES: Clécio da Cunha Freire, Presidente e Secretário Municipal de Finanças e Tecnologia da Informação; Rafael Lins Bertazzo, Procurador Geral do Município; Roberta Pinto dos Santos, representando Marcos Sérgio Rotta, Secretário Municipal Chefe da Casa Civil; Ebenezer Albuquerque Bezerra, Secretário Municipal de Administração, Planejamento e Gestão; Ícaro Bezerra, representando Shádía Hussami Hauache Fraxe, Secretária Municipal de Saúde; Lourival Litaiff Praia, representando Dulcinea Ester Pereira de Almeida, Secretária Municipal de Educação; Simone Miranda Moreira, representando Sebastião da Silva Reis, Secretário Municipal de Limpeza Pública; Igor Alves Mendes, representando Renato Frota Magalhães, Secretário Municipal de Infraestrutura.

Ausência justificada: Arnaldo Gomes Flores, Controlador Geral do Município. **Participantes Secretarias:** André Soledad/SEMED, Elizângela Macedo/SEMSA. **ABERTURA:** Às 10:30 horas do dia 11 de julho de dois mil e vinte e três, o Presidente do Comitê Sr. Clécio da Cunha Freire abriu os trabalhos da 27ª Reunião Ordinária do Comitê Gestor, cumprimentando e agradecendo a todos presentes em seguida informou aos comitentes quanto aos assuntos que seriam expostos e discutidos na referida reunião, obedecendo a seguinte ordem: **1) Informes: A) Aprovação e Homologação da Ata da 26ª Reunião Ordinária do CGP/Manaus:** O Presidente deu ciência aos presentes quanto a publicação da Ata da 26ª Reunião Ordinária do CGP/Manaus, através do Diário Oficial do Município – DOM, Edição n. 5390, de 22 de julho de 2022; **2) Prestação de Contas do Fundo Municipal Garantidor dos Projetos de Parceria Público-Privada – FUNGEP, referente ao Exercício 2022:** A Secretária Executiva informou aos membros os documentos enviados pela Caixa Econômica Administradora do FUNGEP, a saber: a) Relatório de Administração do FUNGEP - Ano 2022, b) Balanço Patrimonial, c) Demonstrações Contábeis em 31 de dezembro de 2022, d) Relatório dos Auditores Independentes (minuta para apreciação do CGP/Manaus). Apresentou aos membros o Processo de Prestação de Contas do FUNGEP – Exercício 2022 gerado no Sistema Integrado de Gestão Eletrônica de Documentos - SIGED através do n. 2023.11209.15000.0.054102. Na oportunidade, efetuou a Leitura do Parecer elaborado pelo Departamento de Contabilidade da Prefeitura Municipal de Manaus através da Contadora Geral do Município, Senhora Suani Alves dos Santos, o qual ressaltou que de acordo com o Decreto nº 4.865, de 16 de julho de 2020, esclarece-nos sobre as Normas Contábeis e Demonstrações Financeiras do FUNGEP: **Item n. 1:** No artigo 35 do referido decreto, as informações a serem divulgadas, anualmente, pelo Administrador do FUNGEP, compreendem: **I – Demonstrações Financeiras: a) Balanço Patrimonial, b) Demonstrações de Resultado; e c) Demonstrações de Fluxo de Caixa.** No que tange as demonstrações contábeis, representam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira

1

**Comitê Gestor do Programa de
Parcerias Público-Privadas CGP/Manaus**

do Fundo Garantidor dos Projetos de Parcerias Público-Privada - FUNGEP, em 31 de dezembro de 2022, o resultado de suas operações, as mutações de seu patrimônio líquido e as origens e aplicações de seus recursos referentes ao exercício findo naquela data, elaboradas de acordo com os Princípios Fundamentais da Contabilidade; **II – Parecer do Auditor Independente:** O relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações contábeis está desprovido de data e de suas assinaturas. Por se tratar de minuta a ser apresentada ao CGP/Manaus para análise e posterior deliberação, foi recomendado à Caixa Econômica que proceda ao envio do Relatório Oficial dos Auditores Independentes, assinado e datado, ao CGP/Manaus. Em observação as notas explicativas da KPMG Ltda, sobre o FUNGEP: Na elaboração das demonstrações contábeis, a Administração é responsável pela avaliação da capacidade do Fundo continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a Administração pretenda liquidar o Fundo ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. **III - Relatório de Administração:** A partir da renovação contratual ocorrida em 27 de julho de 2021, a CAIXA passou a receber, pelos serviços de administração e gestão dos ativos e das garantias do FUNGEP, as seguintes remunerações: I – Taxa de Administração fixa no valor de R\$ 60.231,55 a partir de julho 2021, de acordo com o Primeiro Termo Aditivo ao Contrato Nº 008/2020 entre a CAIXA e a SEMEF, em 26/07/2021, com vigência de 12 (doze) meses. II – Tarifa adicional pela administração da garantia para além de 02 (dois) contratos de PPP, para custos operacionais e administrativos – a ser mensurada pela unidade de gestão de custos e orçamentos da CAIXA e firmada mediante aditivo ao contrato vigente. Do pagamento realizado até fevereiro de 2022 (competência janeiro de 2021) foi deduzido da taxa de administração 0,5% (cinco décimos por cento) para repasse, em nome da CAIXA, junto ao Fundo Social da Solidariedade (FSS), conforme Art. 8º da Lei Municipal nº 2.218, de 04.05.2017, e 1% (um por cento) para repasse, em nome da CAIXA, junto ao Fundo Municipal de Empreendedorismo e Inovação (FUMIPEQ), conforme Art. 2º da Lei Municipal nº 2.476, de 09.07.2019, rotina esta que passou a ser executada pela Caixa a partir de fevereiro de 2021. Mais adiante, em seu artigo 36, o decreto diz-nos que as informações a serem divulgadas serão publicadas em página da internet definidas pelo Administrador. No que tange as publicações, não foram apresentadas as publicações por parte da Administradora do Fundo referente ao exercício de 2022. O Parecer ressaltou que similarmente a Prestação de Contas do Exercício 2021 onde foram encaminhados ao CGP/Manaus os documentos publicados no site da Caixa Econômica, será encaminhada posteriormente ao Comitê as publicações referentes à Prestação de Contas do Exercício 2022. A apresentação foi concluída com a demonstração do Balanço Patrimonial elaborado pelo DECON/SEMEF com ajustes e inclusões e o Balanço Patrimonial com a discriminação de valores. **Item n. 2: Relatório de Prestação de Contas do FUNGEP elaborado pela Controladoria Geral do Município - CGM: Do Resultado da Análise: 1- Das Garantias Mínimas do FUNGEP:** De acordo com a Lei Municipal n. 2.619/2020, art. 23, parágrafo 1º, o montante das disponibilidades financeiras do FUNGEP não poderá ser inferior ao valor de uma parcela da contraprestação das parcerias público-

**Comitê Gestor do Programa de
Parcerias Público-Privadas CGP/Manaus**

privadas contratadas pelo Município. Foi pontuado a realização do segundo aditivo contratual realizado pela Secretaria Municipal de Saúde – SEMSA, com as Concessionárias Rio Negro Engenharia e Rio Solimões Engenharia e Serviços de Manutenção S.A. SPE, pelo prazo de 9 (nove) anos, contados a partir de 09/08/2021, alterando o escopo das obras. Foi observado de acordo com as demonstrações financeiras apresentadas pela Caixa, no final do exercício de 2022 as disponibilidades financeiras do FUNGEP no montante de R\$ 3.335.378,53 (três milhões, trezentos e trinta e cinco mil, trezentos e setenta e oito reais e cinquenta e três centavos), desta forma inferior ao valor estimado de contraprestação que totaliza R\$ 5.549.558,36 (cinco milhões, quinhentos e quarenta e nove mil, quinhentos e cinquenta e oito reais e trinta e seis centavos), às empresas Rio Negro e Rio Solimões Engenharia. De acordo com os Termos Aditivos aos contratos 029 e 030/2012, com base nas informações obtidas junto à SEMSA, até o mês de junho/2023, os valores praticados demandam a garantia mínima no montante de R\$ 2.394.153,52 (dois milhões, trezentos e noventa e quatro mil, cento e cinquenta e três reais e cinquenta e dois centavos).

2 - Dos Relatórios e Demonstrações Financeiras:

2.1 - Demonstração do Resultado do Exercício: A unidade auferiu o montante de R\$ 389.327,29 (Trezentos e oitenta e nove mil, trezentos e vinte e sete reais e vinte e nove centavos) a rendimentos de aplicações financeiras, gerados a partir dos valores constantes nas contas de depósitos remunerados da Caixa, apresentando uma rentabilidade média de 0,93% a.a, 0,07 % a.m., tendo como parâmetro o benchmark do Índice de Mercado ANBIMA, cuja rentabilidade média foi de 0,77% a.m. No quesito despesas operacionais, o valor pago alcançou o montante de R\$ 722.778,60 (Setecentos e vinte e dois mil, setecentos e setenta e oito reais e sessenta centavos) refere a Taxa de Administração da Caixa.

2.2 – Balanço Patrimonial: No final do exercício de 2022 as composições dos Ativos do FUNGEP se deram da seguinte forma: R\$ 3.335.378,53 (Três milhões, trezentos e trinta e cinco mil, trezentos e setenta e oito reais e cinquenta e três centavos), em Caixa e Equivalentes de Caixa; Remuneração de Rendimentos a Receber referente ao mês de dezembro/2022, compensada em conta em janeiro/2023 no valor de R\$ 35.801,90 (Trinta e cinco mil, oitocentos e um reais e noventa centavos) e R\$ 3.434.000,00 (Três milhões, quatrocentos e trinta e quatro mil reais) em Bens Imóveis referente a um terreno situado na Rodovia Torquato Tapajós, 6.257, Km 05 – Flores, resultando no valor total do ativo de R\$ 6.805.180,43 (Seis milhões, oitocentos e cinco mil, cento e oitenta reais e quarenta e três centavos). Quanto ao passivo, no final do exercício apresentou o valor de R\$ 60.231,55 (Sessenta mil, duzentos e trinta e um reais e cinquenta e cinco centavos) referente à taxa de administração de dezembro/2022 e ainda o valor de R\$ 11.000,00 (Onze mil reais) referente a despesa com reavaliação do imóvel em garantia pagos no mês de janeiro de 2023, totalizando o valor do passivo em R\$ 71.231,55 (Setenta e um mil, duzentos e trinta e um reais e cinquenta e cinco centavos). O total do Patrimônio Líquido do FUNGEP no final do exercício resultou no montante de R\$ 6.733.948,88 (Seis milhões, setecentos e trinta e três mil, novecentos e quarenta e oito reais e oitenta e oito centavos).

2.3 – Demonstrativo do Fluxo de Caixa: As movimentações financeiras de entrada ocorrida no exercício se deram em razão dos rendimentos das aplicações financeiras do fundo no valor de R\$ 35.801,90 (Trinta e cinco mil, oitocentos e um reais e noventa centavos). Nas

**Comitê Gestor do Programa de
Parcerias Público-Privadas CGP/Manaus**

movimentações de saída os valores estão representados pelo montante de R\$ 60.231,55 (Sessenta mil, duzentos e trinta e um reais e cinquenta e cinco centavos). **2.4 – Regularidade das Contas:** Com base nas Demonstrações Financeiras, ratificamos a opinião do DECON, e considerando não terem sido evidenciadas impropriedades que comprometessem a probidade do FUNGEP, no período a que se refere o presente processo, conclui-se pela regularidade da prestação de contas do exercício 2022. O Parecer contemplou as seguintes recomendações: A. Que se procedam as devidas assinaturas no Relatório dos Auditores Independentes, no Demonstrativo de Movimentação de Recursos e no Extrato de Movimentação da Conta Gráfica 977; B. Que os Demonstrativos Contábeis sejam publicados de acordo como determina o Decreto Municipal nº 4.685 de 16/07/2020; C. Que a Caixa Econômica Federal, após aprovada, divulgue os demonstrativos atendendo o que determina o Art. 36. Do Decreto Municipal nº 4.685 de 16/07/2020; D. Que sejam inseridas nas próximas prestações de contas, os balancetes de verificação bem como os valores inteiros nos demonstrativos financeiros e contábeis de forma a facilitar as análises comparativas realizada por esta CGM; E. Que o Comitê Gestor do fundo realize uma avaliação do custo benefício, considerando os resultados financeiros decorrentes dos recursos aplicados consoantes com as taxas de administração cobradas pela Caixa Econômica; F. Que a SEMSA e os demais órgãos ou entidades que estabelecerem parcerias público-privadas enviem trimestralmente ao Comitê Gestor do Programa, as informações atualizadas dos valores das contraprestações. Ao final da exposição, o Relatório de Prestação de Contas do FUNGEP - Exercício 2022 foi aprovado pelos membros do Comitê Gestor. O Presidente salientou sobre o cumprimento das recomendações do teor da Ata por parte da Administradora do FUNGEP. Nada mais havendo a tratar, o Presidente do Comitê Sr. Clécio da Cunha Freire finalizou a reunião, agradecendo a presença de todos os participantes e encerrando os trabalhos da 27ª Reunião Ordinária do CGP/Manaus, às onze horas e trinta minutos, onde eu, Keity Anny Matos da Silva Dantas, lavrei a presente Ata que, lida e aprovada, vai assinada por mim, pelo Presidente e demais Comitentes.

Manaus-AM, 11 de julho de 2023.



KEITY ANNY MATOS DA SILVA DANTAS
Secretária - 27ª Reunião CGP/Manaus



CLÉCIO DA CUNHA FREIRE
Presidente CGP/Manaus
Membro/SEMEF





**Comitê Gestor do Programa de
Parcerias Público-Privadas CGP/Manaus**

Anexo Ata da 27ª Reunião Ordinária do CGP/Manaus

RAFAEL LINS BERTAZZO
Membro PGM

MARCOS SÉRGIO ROTTA
ROBERTA PINTO DOS SANTOS
Representante /CASA CIVIL

SHÁDIA HUSSAMI HAUACHE FRAXE
ÍCARO BEZERRA
Representante/SEMSA

EBENEZER ALBUQUERQUE BEZERRA
Membro/SEMAD



**Comitê Gestor do Programa de
Parcerias Público-Privadas CGP/Manaus**

Anexo Ata da 27ª Reunião Ordinária do CGP/Manaus



RENATO FROTA GUIMARÃES
IGOR ALVES MENDES
Representante/SEMINF



SEBASTIÃO DA SILVA REIS
SIMONE MIRANDA MOREIRA
Representante/SEMULSP



DULCINEA ESTER PEREIRA DE ALMEIDA
LOURIVAL LITAIFF PRAIA
Representante /SEMED

(Ausência Justificada)
ARNALDO GOMES FLORES
Membro/CGM