



DIRETORIA DE ASSUNTOS MUNICIPAIS
DCF - DIVISÃO DE CONTROLE DE FUNDOS

INFORMAÇÃO Nº 260/07- DAM/DCF

Natal (RN), 03 de julho de 2007.

Processo nº: 008145/2003 – TC
Juntados: 00238/04 e 003613/2004 – TC.
Juris dicionado: Prefeitura Municipal de Lagoa D'anta
Assunto: Balancete do FUNDEF de janeiro a dezembro do ano de 2003
Ementa: Ausentes os documentos comprobatórios de despesas. Propõe requisitá-los por meio de diligência. Necessários à análise conclusiva da matéria.

Senhora Diretora,

01. O presente processo cuida dos balancetes das despesas realizadas pela **Prefeitura Municipal de Lagoa D'anta**, com as verbas provenientes do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento do Ensino Fundamental e de Valorização do Magistério - FUNDEF, nos meses de janeiro a dezembro do ano de 2003, encaminhado a esta Divisão para exame técnico da matéria, objeto dos autos.

1 – DOS DOCUMENTOS

02. Em resultado do exame, verifica-se a ausência dos documentos comprobatórios das despesas realizadas nos meses de janeiro a dezembro do no ano em questão, abaixo relacionados, necessários à análise técnica conclusiva da matéria.

02.1 Folha de pagamento mensal com a identificação do nome e cargo ou função exercida pelo servidor e comprovantes de outras despesas porventura quitadas com recursos da parcela de no mínimo 60% (sessenta por cento) da receita total do FUNDEF;

02.2 Todos os documentos comprobatórios das despesas realizadas com os recursos da parcela de no máximo 40% (quarenta por cento);

- 02.3 Se houver contrato ou convênio de prestação de serviço pago com os recursos do FUNDEF firmado junto à Secretaria de Educação do Município, cópia do mesmo, e,
- 02.4 Documentação relativa aos processos licitatórios, atos formais de Dispensa ou Inexigibilidade de licitação, nos termos da Lei Federal nº 8.666/93, cujos recursos tenham origem no FUNDEF, juntamente com os documentos que comprovem a realização da despesa.

03. Consoante a apresentação dos documentos acima descritos, devem-se sempre observar os seguintes cuidados:

- 03.1 O processo de pagamento remetido deve ser acompanhado, em qualquer caso, de todos os documentos comprobatórios, tais como empenhos, notas fiscais, recibos, ordens de compra ou serviço, contratos, convênios e portarias, observando o que preconiza a Resolução nº 05/2003 - TCE;
- 03.2 Os documentos comprobatórios devem ser apresentados no original e sempre legíveis, e,
- 03.3 O anverso dos documentos a que se referem às letras “a” e “b” deste parágrafo 3.0 devem sempre trazer as expressões: “Pago com os 60% do FUNDEF” ou “Pago com os 40% do FUNDEF”, conforme seja o caso

04. Diante do exposto, este Corpo Técnico propõe que a documentação supra, seja requisitada por meio de **DILIGÊNCIA** mediante notificação ao dirigente municipal, fiel responsável pela guarda e zelo dos documentos públicos pertinentes à prefeitura daquela municipalidade.

05. Nessas condições, somos pelo encaminhamento da matéria ao Excelentíssimo Senhor Conselheiro Relator, para os fins de direito.

José Valcone de Oliveira
Técnico de Nível Superior
Matrícula 9.711-0

VISTO:
João Fernandes do Nascimento
Técnico de Nível Superior
Matrícula 9.504-4