**PROCESSO**: **n º** 1203.2770/2015

**INTERESSADO:** Superintendência de Material e Patrimônio (CBM/AL)

**Assunto:** Solicitação de pagamento.

Trata-se de **Processo Administrativo nº** 1203.2770/2015, em 01 (Um) volume, com 43 (quarenta e três) fls., que versa sobre a solicitação de pagamento a EMPRESA W2 COMÉRCIO DE MATERIAL MÉDICO E MEDICAMENTOS LTDA - ME, no valor de R$1.220,00 (hum mil, duzentos e vinte reais), referente a aquisição de material de consumo de APH (esparadrapo com 5cm x 4,5m e hipoclorito de sódio a 1%) , através da adesão a ARP nº 188/2015 – AMGESP.

Os autos foram encaminhados a esta **Controladoria Geral do Estado – CGE** para análise final e parecer contábil conclusivo, atendendo ao que determina o Artigo 48 do Decreto Estadual nº 51.828/2017.

**1 - RELATÓRIO**

**I – PRELIMINARMENTE**

Observa-se que o Processo de pagamento a EMPRESA W2 COMÉRCIO DE MATERIAL MÉDICO E MEDICAMENTOS LTDA - ME, no valor de R$1.220,00 (hum mil, duzentos e vinte reais), foi conferido e encontra-se em obediência ao Art. 63 da Lei Federal nº 4.320/64.

**2 – DO EXAME DOS AUTOS**

Feitas as considerações PRELIMINARES acima expostas, passamos a analisar os aspectos que merecem relevo na aferição da *“análise e emissão de parecer técnico”,* conforme requerido pela Assessora Técnica da Superintendência de Auditagem (fls. 43).

2.1. Não verifica-se informações sobre dotação orçamentária atualizada a ser utilizada no pagamento solicitado.

2.2. Constata-se, das fls. 32 a 35, certidões de regularidade fiscal vencidas, como segue: CND Estaduais, CND de Tributos Municipais, Certificado de Regularidade do FGTS, CND de Débitos Relativos aos Tributos Federais e à Dívida Ativa da União.

2.3. Constata-se que o gestor do órgão acostou aos autos o Reconhecimento e a justificativa do não pagamento da Dívida pelo Gestor do Órgão como determina o Art. 48 do Decreto Estadual nº 51.868/17.

**É O RELATÓRIO.**

**3 - NO MÉRITO**

De toda a explanação e detalhamento dos autos, contidos no **“Exame dos Autos”** do presente parecer e considerando a urgência que circunstancia a contratação, trazemos à baila as seguintes considerações, quais sejam:

1. **DA DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA –** Que seja informada a dotação orçamentária atualizada a ser utilizada para a despesa requerida.
2. **NOTA DE EMPENHO** – Que o órgão realize a emissão da Nota de Empenho e liquidação no valor total de R$1.220,00 (hum mil, duzentos e vinte reais).
3. **DAS CERTIDÕES** – Quando do pagamento que as certidões referentes à regularidade fiscal da empresa **sejam atualizadas**, e acostadas aos autos em atendimento à legislação pertinente.

**4 - CONCLUSÃO**

Encaminhem-se os autos ao gabinete da Controladora Geral, para conhecimento da análise apresentada e providências, sugerindo a devolução dos autos ao Órgão de origem, para a solução da pendência processual apontada no subitem 3.1, item **“*a”*** a ***“c*”** ato contínuo, que seja realizado o pagamento a EMPRESA W2 COMÉRCIO DE MATERIAL MÉDICO E MEDICAMENTOS LTDA - ME, no valor de R$1.220,00 (hum mil, duzentos e vinte reais).

Maceió, 06 de abril de 2017.

Rita de Cassia Araujo Soriano

**Assessora de Controle Interno/ Matrícula nº 99-0**

De acordo:

Adriana Andrade Araújo

**Superintendente de Auditagem - Matrícula n° 113-9**