

## **RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS BÁSICAS DO PROGRAMA**

Programa de Revitalização do Centro Histórico do Município de São Luís/MA

Contrato de Empréstimo n.º 2715/OC-BR

Secretaria Municipal Extraordinária de Projetos Especiais do Município de São Luís/SEMPE

Período: Fevereiro a Abril de 2021

### **Opinião sem Ressalva**

Examinamos as Demonstrações Financeiras anexas da Secretaria Municipal Extraordinária de Projetos Especiais do Município de São Luís/MA, compreendendo a Demonstração de Fluxos de Caixa para o período findo em 31 de dezembro de 2020, e a Demonstração de Investimentos Acumulados, para o exercício findo nesta data, expressos em dólares, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis, correspondente ao Programa de Revitalização do Centro Histórico de São Luís, financiado com recursos do Contrato de Empréstimo n.º 2715/OC-BR do Banco Interamericano de Desenvolvimento (BID) e com aportes do Município de São Luís/MA, em atendimento ao disposto na Cláusula 5.02 (a), das Disposições Especiais, do referido Contrato de Empréstimo.

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas, apresentam razoavelmente, em todos os aspectos relevantes, os recebimentos e os pagamentos do Programa em 31 de dezembro de 2020, de conformidade com o critério contábil de caixa descrito no item 02 da Nota Explicativa de 2020.

### **Base para Opinião sem ressalva**

Nossa auditoria foi conduzida em conformidade com as Normas Internacionais das Entidades Fiscalizadoras Superiores (ISSAIs, por sua sigla em inglês), desenvolvidas pela Organização Internacional das Entidades Fiscalizadoras Superiores (INTOSAI), que são convergentes – com as adequações de concordância – com as Normas Internacionais de Auditoria (ISA, por sua sigla em inglês), emitidas pela Federação Internacional de Contadores (IFAC), e requerimentos específicos do BID. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais

normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada “*Responsabilidades dos auditores pela auditoria das demonstrações financeiras*”. Somos independentes em relação ao Programa, de acordo com os princípios éticos relevantes para nossa auditoria de demonstrações financeiras previstos no Código de Ética do Tribunal de Contas do Estado do Maranhão e da INTOSAI, e cumprimos com as demais responsabilidades de acordo com essas normas.

Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

**Parágrafos de ênfase e outros assuntos:** sem modificar a nossa opinião, chamamos a atenção para os seguintes:

**Ênfases:**

•**Bases Contábeis:** A nota explicativa 2020 às demonstrações financeiras descreve a base de elaboração e apresentação dessas demonstrações financeiras básicas, elaboradas para auxiliar o Programa de Revitalização do Centro Histórico do Município de São Luís a demonstrar o cumprimento da Cláusula 5.01 das Disposições Especiais do Contrato de Empréstimo nº 2715/OC-BR. As demonstrações financeiras foram elaboradas para fornecer informações para usuários internos e o BID. Consequentemente, as demonstrações financeiras podem não servir para outras finalidades.

•**Pandemia de Covid-19 (coronavírus):** Por força da edição da Portaria TCE/MA n.º 188/21, e suas prorrogações, que instituiu o Regime de Teletrabalho Obrigatório, temporário, no âmbito do Tribunal de Contas do Estado do Maranhão, em decorrência das medidas de isolamento social, utilizadas para prevenir o contágio e a disseminação do novo coronavírus, adotadas pelos governos Estadual e Municipal, a equipe de auditoria ficou impossibilitada de realizar inspeções nas obras do programa, bem como, efetuar outros procedimentos de auditoria in loco, restringindo-se a análise documental, sem prejuízo para as conclusões expressas neste relatório.

### **Outros Assuntos:**

•**Estorno/glosa de despesa inelegível:** Foi instaurado processo administrativo nº 360-32821/2019 (Consultor individual Thayrid Gadelha Loureiro-contrato nº 004/2017-SEMPE), tendo o Banco, através da CBR nº 1757/2019, orientado pela não elegibilidade da contratação com recursos do financiamento e apontado a necessidade de que os gastos apresentados sejam estornados do montante justificado, e cancelados do montante do empréstimo. A glosa determinada foi evidenciada na Demonstração de Investimentos Acumulados, onde observou-se o cancelamento do valor alocado no orçamento vigente para esta contratação, e no exercício de 2020, estornado na Solicitação de Desembolso nº 11 – Prestação de Contas. Fica consignado que o valor estornado, USD \$ 47.927,39, encontra-se em processo de restituição, formalizado através do processo administrativo nº 360-18315/2021, conforme item 04 do Relatório de Auditoria. Informamos que nossa opinião não está ressalvada sobre esse assunto.

### **Responsabilidade da administração sobre as demonstrações financeiras**

A administração do Programa de Revitalização do Centro Histórico de São Luís é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com o critério contábil de caixa descrito no item 2 das Notas Explicativas 2020, o qual inclui determinar que o critério de caixa constitui uma base contábil aceitável para a preparação das demonstrações financeiras nas circunstâncias e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro. A base contábil de fundos reconhece as transações e os fatos somente quando os recursos (incluindo o equivalente aos fundos) são recebidos ou pagos pelo Programa e não quando resultam, auferem ou se originam de direitos ou obrigações, ainda que não se tenha produzido uma movimentação de fundos (caixa).

Os responsáveis pela governança do Programa são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras do Programa.

### **Responsabilidades dos auditores pela auditoria das demonstrações financeiras**

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas internacionais de auditoria sempre detecta as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as Normas Internacionais das Entidades Fiscalizadoras Superiores (ISSAIs), desenvolvidas pela Organização Internacional das Entidades Fiscalizadoras Superiores (INTOSAI), exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.

- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Secretaria Municipal Extraordinária de Projetos Especiais do Município de São Luís/MA.

Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.

Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras representam as correspondentes transações e eventos subjacentes de forma a alcançar a apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria,

inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

### **Relatório sobre outros requisitos legais e/ou regulatórios**

Em nossa opinião, durante o período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2020, exceto quanto às cláusulas 3.02 – Usos dos recursos do empréstimo, 4.02 – Manutenção (Disposições Especiais) e artigo 6.01 – Disposições Gerais sobre a execução do projeto, não foram observadas situações que indiquem descumprimento das cláusulas financeiras do Contrato de Empréstimo nº 2715/OC-BR do Banco Interamericano de Desenvolvimento, conforme pode ser observado no item 06 do Relatório de Auditoria do Programa de Revitalização do Centro Histórico de São Luís/Ma.

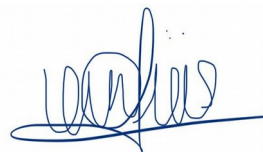
São Luís, 26 de abril de 2021.



**Helvilane Maria Abreu Araujo**

Coordenadora

Auditor de Controle Externo – Mat. 8219



**Cláudia Maria Carvalho Ferreira**

Auditor de Controle Externo – Mat. 10470



**Margarida Maria Santos Souza**

Auditor de Controle Externo – Mat. 6742



**Maria Irene Rabelo Pereira**

Auditora de Controle Externo – Mat. 7369



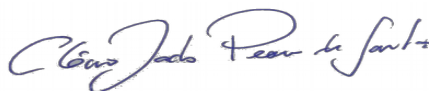
**Matilene Rodrigues Lima**

**Auditora de Controle Externo – Mat. 8516**



**Sônia Regina Machado Tobias**

Auditor de Controle Externo – Mat. 8458



**Clécio Jads Pereira de Santana**

Gerente NUFIS 1

Revisado.

São Luís, 26 de abril de 2021.

FABIO ALEX COSTA Assinado de forma digital por  
FABIO ALEX COSTA REZENDE DE  
MELO

REZENDE DE MELO

Fábio Alex Costa Rezende de Melo

Secretário de Fiscalização

Membro do Controle de Qualidade



# DEMONSTRAÇÃO DE INVESTIMENTOS ACUMULADOS

2020

(Expresso em US\$ dólares)

Período: JANEIRO A DEZEMBRO



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO LUÍS  
SECRETARIA MUNICIPAL DE PROJETOS ESPECIAIS – SEMPE  
CONTRATO DE EMPRÉSTIMO: Nº 2715/OC-BR

Categorias de Investimento		Orçamento Vigente			Acumulado do Exercício Anterior			Movimento no Exercício			Acumulado até o Exercício			Orçamento a Realizar		
		PROJETO	BID	APORTE LOCAL	PROJETO	BID	APORTE LOCAL	PROJETO	BID	APORTE LOCAL	PROJETO	BID	APORTE LOCAL	PROJETO	BID	APORTE LOCAL
4.0	Gestão do Programa (Categoria I)	1.871.000,00	1.792.000,00	79.000,00	609.807,57	609.807,57	0,00	479.156,23	479.156,23	0,00	1.088.963,80	1.088.963,80	0,00	782.036,20	703.036,20	79.000,00
4.1	Operação/Gestão do Programa e Pessoal Básico e de apoio para UGP	1.711.206,60	1.632.206,60	79.000,00	559.701,57	559.701,57	0,00	457.954,64	457.954,64	0,00	1.017.656,21	1.017.656,21	0,00	693.550,39	614.550,39	79.000,00
4.1.1	Aluguel de Espaço Físico UGP -Contratado: SUPER GAMES COMERCIAL LTDA	81.624,30	81.624,30	0,00	59.485,68	59.485,68	0,00	22.138,62	22.138,62	0,00	81.624,30	81.624,30	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.2	Consultoria Individual- Advogado, contrato nº 004/2017 - Favorecido: THAYRID GADELHA LOUREIRO	0,00	0,00	0,00	47.927,39	47.927,39	0,00	-47.927,39	-47.927,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.3	Consultoria individual - Arquitera. contrato nº 005/2017 - Favorecido: DANIELA PACHECO RODRIGUES	100.285,71	100.285,71	0,00	59.362,39	59.362,39	0,00	21.843,34	21.843,34	0,00	81.205,74	81.205,74	0,00	19.079,98	19.079,98	0,00
4.1.4	Consultoria Individual - Arquitera. contrato nº 006/2017 - Favorecido: CLÁUDIA RABELO BRANDÃO ARAGÃO MONTE COELHO	101.400,00	101.400,00	0,00	59.827,06	59.827,06	0,00	22.485,79	22.485,79	0,00	82.312,85	82.312,85	0,00	19.087,15	19.087,15	0,00
4.1.5	Consultoria Individual - Engenheiro. contrato nº 007/2017 - Favorecido: THIAGO TAVARES BRAGA	53.398,64	53.398,64	0,00	53.398,64	53.398,64	0,00	0,00	0,00	0,00	53.398,64	53.398,64	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.6	Consultoria Individual - Engenheiro. contrato nº 008/2017 - Favorecido: LUCIANE DE MELO E ALVIM DA SILVA	98.926,83	98.926,83	0,00	58.246,79	58.246,79	0,00	22.165,27	22.165,27	0,00	80.412,05	80.412,05	0,00	18.514,78	18.514,78	0,00
4.1.7	Consultoria Individual - Arquitera. contrato nº 009/2017 - Favorecido: CAMILA SALES OLIVEIRA.	100.148,15	100.148,15	0,00	56.867,26	56.867,26	0,00	24.092,62	24.092,62	0,00	80.959,88	80.959,88	0,00	19.188,27	19.188,27	0,00
4.1.8	Consultoria Individual - Engenheiro. contrato nº 010/2017 - Favorecido: NILMAR XAVIER DE ALMEIDA NETO	34.623,04	34.623,04	0,00	34.623,04	34.623,04	0,00	0,00	0,00	0,00	34.623,04	34.623,04	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.9	Consultoria Individual - Arquitera. contrato nº 011/2017 - Favorecido: TAYANA DO NASCIMENTO S C FIGUEIREDO.	93.600,00	93.600,00	0,00	52.987,79	52.987,79	0,00	21.523,51	21.523,51	0,00	74.511,31	74.511,31	0,00	19.088,69	19.088,69	0,00
4.1.10	Consultoria Individual - Advogado, contrato nº 012/2017 - Favorecido: LEANE PRAZERES SANTOS VASCONCELOS	9.205,74	9.205,74	0,00	9.205,74	9.205,74	0,00	0,00	0,00	0,00	9.205,74	9.205,74	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.11	Consultoria Individual - Assistente Social, contrato nº 014/2017 - Favorecido: MONICA AUGUSTA C CASTRO DE JESUS	66.461,54	66.461,54	0,00	32.855,99	32.855,99	0,00	16.457,12	16.457,12	0,00	49.313,11	49.313,11	0,00	17.148,43	17.148,43	0,00
4.1.12	Consultoria Individual - Técnico em informática. Contrato nº 005/2018 - Favorecido: GIOVANI MURILO DANTAS CORREA	4.077,32	4.077,32	0,00	4.077,32	4.077,32	0,00	0,00	0,00	0,00	4.077,32	4.077,32	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.13	Consultoria Individual - Desenhista Técnico Auxiliar. Contrato nº 007/2018 - Favorecido: LYSSA KELLY ANDRADE MACEDO.	22.525,30	22.525,30	0,00	9.220,90	9.220,90	0,00	6.290,15	6.290,15	0,00	15.511,06	15.511,06	0,00	7.014,25	7.014,25	0,00
4.1.14	Consultoria Individual - Arquitera. contrato nº 010/2018 - Favorecido: VANESSA AZEVEDO PACHECO DE SOUZA	57.896,91	57.896,91	0,00	15.583,10	15.583,10	0,00	22.776,00	22.776,00	0,00	38.359,10	38.359,10	0,00	19.537,81	19.537,81	0,00
4.1.15	Consultoria Individual - Especialista Financeiro Contrato Nº 007/2019 - Favorecido: MARNEY GOMES PESSOA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.16	Consultoria Individual - Acompanhamento e Coordenação de Trabalho Técnico Social - Contrato Nº 008/2019 - Favorecido: MÔNICA TEIXEIRA CARVALHO	43.422,68	43.422,68	0,00	1.219,02	1.219,02	0,00	22.486,49	22.486,49	0,00	23.705,51	23.705,51	0,00	19.717,17	19.717,17	0,00
4.1.17	Consultoria Individual - Especialista Ambiental Contrato Nº 011/2019 - Favorecido: ELINALVA ALVES LIMA	55.866,89	55.866,89	0,00	2.291,98	2.291,98	0,00	28.867,54	28.867,54	0,00	31.159,52	31.159,52	0,00	24.707,38	24.707,38	0,00
4.1.18	Consultoria Individual - Advogado Contrato n 004/2020 - Favorecido: THIAGO HENRIQUE M EVANGELISTA.	34.484,21	34.484,21	0,00	0,00	0,00	0,00	15.740,75	15.740,75	0,00	15.740,75	15.740,75	0,00	18.743,46	18.743,46	0,00
4.1.19	Consultoria Individual - Especialista Social Contrato Nº 009/2019 - Favorecido: Karla Maria de Mattos P. Brandão	36.000,00	36.000,00	0,00	2.521,47	2.521,47	0,00	16.456,63	16.456,63	0,00	18.978,10	18.978,10	0,00	17.021,90	17.021,90	0,00
4.1.20	Consultoria Individual - Desenhista Técnico Auxiliar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.21	Apoio a UGP - Consultoria para Elaboração de Estudo de Viabilidade para implantação de Hotel Escola da Universidade Federal do Maranhão	17.800,63	17.800,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.800,63	17.800,63	0,00
4.1.22	Consultoria Individual - Engenheiro Civil Contrato Nº 010/2019 - Favorecido: Joao Raphael Medeiros Dos Santos	53.586,61	53.586,61	0,00	0,00	0,00	0,00	28.251,69	28.251,69	0,00	28.251,69	28.251,69	0,00	25.334,92	25.334,92	0,00
4.1.23	Contratação de empresa para prestação de serviço de transporte de mudanças em São Luís-MA para a SEMISPE	2.966,77	2.966,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.966,77	2.966,77	0,00
4.1.24	Materiais de Consumo para Apoio/Gestao a UGP	18.736,34	18.736,34	0,00	0,00	0,00	0,00	17.592,81	17.592,81	0,00	17.592,81	17.592,81	0,00	1.143,53	1.143,53	0,00
4.1.25	Empresa Consultoria para Supervisão de Obra do Programa	347.757,84	347.757,84	0,00	0,00	0,00	0,00	170.190,45	170.190,45	0,00	170.190,45	170.190,45	0,00	177.567,39	177.567,39	0,00



# DEMONSTRAÇÃO DE INVESTIMENTOS ACUMULADOS

2020

(Expresso em US\$ dólares)

Período: JANEIRO A DEZEMBRO



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO LUÍS  
SECRETARIA MUNICIPAL DE PROJETOS ESPECIAIS – SEMPE  
CONTRATO DE EMPRÉSTIMO: Nº 2715/OC-BR

Categorias de Investimento		Orçamento Vigente			Acumulado do Exercício Anterior			Movimento no Exercício			Acumulado até o Exercício			Orçamento a Realizar		
		PROJETO	BID	APORTE LOCAL	PROJETO	BID	APORTE LOCAL	PROJETO	BID	APORTE LOCAL	PROJETO	BID	APORTE LOCAL	PROJETO	BID	APORTE LOCAL
4.1.26	Empresa para digitalização e guarda documental	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.27	Servidores da SEMPE	79.000,00	0,00	79.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79.000,00	0,00	79.000,00
4.1.28	Aquisição de Ar Condicionado para sede da SEMPE	14.533,48	14.533,48	0,00	0,00	0,00	0,00	14.533,48	14.533,48	0,00	14.533,48	14.533,48	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.29	Aquisição de Suprimentos para Impressão para sede da SEMPE	11.989,75	11.989,75	0,00	0,00	0,00	0,00	11.989,75	11.989,75	0,00	11.989,75	11.989,75	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.30	Aquisição de Equipamentos e Softwares para reestruturação da SEMPE	91.773,98	91.773,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91.773,98	91.773,98	0,00
4.1.31	Aquisição de Mobiliário	79.113,92	79.113,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79.113,92	79.113,92	0,00
4.2	<b>Comunicação e disseminação do Programa</b>	<b>130.125,68</b>	<b>130.125,68</b>	<b>0,00</b>	<b>50.106,00</b>	<b>50.106,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.201,59</b>	<b>21.201,59</b>	<b>0,00</b>	<b>71.307,59</b>	<b>71.307,59</b>	<b>0,00</b>	<b>58.818,09</b>	<b>58.818,09</b>	<b>0,00</b>
4.2.1	Comunicação Social e Disseminação do Programa- Consultoria, contrato nº 013/2017 Contratada: LUCIANA PARGA TORRES	90.568,72	90.568,72	0,00	50.106,00	50.106,00	0,00	21.201,59	21.201,59	0,00	71.307,59	71.307,59	0,00	19.261,13	19.261,13	0,00
4.2.2	Agência de Propaganda e Publicidade para produção de material para Disseminação do Programa	39.556,96	39.556,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.556,96	39.556,96	0,00
4.3	<b>Avaliação Final do Programa</b>	<b>29.667,72</b>	<b>29.667,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>29.667,72</b>	<b>29.667,72</b>	<b>0,00</b>
<b>Componentes de Investimento (Categoria II)</b>		<b>26.744.608,00</b>	<b>11.798.000,00</b>	<b>14.946.608,00</b>	<b>11.264.211,90</b>	<b>1.285.281,10</b>	<b>9.978.930,80</b>	<b>7.416.187,89</b>	<b>7.416.187,89</b>	<b>0,00</b>	<b>18.680.399,81</b>	<b>8.701.469,01</b>	<b>9.978.930,80</b>	<b>8.064.208,19</b>	<b>3.096.530,99</b>	<b>4.967.677,20</b>
1.	<b>Componente 01 - Projetos Estratégicos</b>	<b>25.824.675,82</b>	<b>11.533.909,16</b>	<b>14.290.766,66</b>	<b>10.813.895,12</b>	<b>1.281.888,72</b>	<b>9.532.006,40</b>	<b>7.341.970,38</b>	<b>7.341.970,38</b>	<b>0,00</b>	<b>18.155.865,50</b>	<b>8.623.859,11</b>	<b>9.532.006,40</b>	<b>7.668.810,31</b>	<b>2.910.050,05</b>	<b>4.758.760,26</b>
1.1	<b>Revitalização Urbana</b>	<b>7.950.099,56</b>	<b>4.348.936,82</b>	<b>3.601.162,74</b>	<b>2.648.989,54</b>	<b>945.149,11</b>	<b>1.703.840,42</b>	<b>2.967.066,97</b>	<b>2.967.066,97</b>	<b>0,00</b>	<b>5.616.056,51</b>	<b>3.912.216,09</b>	<b>1.703.840,42</b>	<b>2.334.043,06</b>	<b>436.720,74</b>	<b>1.897.322,32</b>
1.1.1	Projetos Básicos, Executivos e Estudos Socioambientais para Requalificação do Parque do Bom Menino, Praça da Bíblia e entorno	164.214,87	164.214,87	0,00	164.214,87	164.214,87	0,00	0,00	0,00	0,00	164.214,87	164.214,87	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	Obras de Requalificação do Parque do Bom Menino, Praça da Bíblia e entorno	4.033.146,94	3.914.224,56	118.922,37	780.934,24	780.934,24	0,00	2.967.066,97	2.967.066,97	0,00	3.748.001,21	3.748.001,21	0,00	285.145,72	166.223,35	118.922,37
1.1.3.1	Obras de acessibilidade para áreas de Tombamento Federal - Etapa 01	270.497,39	270.497,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	270.497,39	270.497,39	0,00
1.1.3.2	Obras de acessibilidade para áreas de Tombamento Federal - Etapa 02	771.360,76	0,00	771.360,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	771.360,76	0,00	771.360,76
1.1.4	Obra de Drenagem profunda, terraplanagem e pavimentação no Mercado Central e Canal do Portinho - Centro	1.703.840,42	0,00	1.703.840,42	1.703.840,42	0,00	1.703.840,42	0,00	0,00	0,00	1.703.840,42	0,00	1.703.840,42	0,00	0,00	0,00
1.1.5	Gerenciamento completo e continuado do parque de iluminação pública do município de São Luís/MA - (EM ESPECÍFICO NA ÁREA DO CENTRO HISTÓRICO)	1.007.039,19	0,00	1.007.039,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.007.039,19	0,00	1.007.039,19
1.2	<b>Revitalização socio econômica.</b>	<b>14.176.357,41</b>	<b>6.038.077,62</b>	<b>8.138.279,79</b>	<b>5.731.859,77</b>	<b>228.048,39</b>	<b>5.503.811,38</b>	<b>3.805.082,09</b>	<b>3.805.082,09</b>	<b>0,00</b>	<b>9.536.941,86</b>	<b>4.033.130,48</b>	<b>5.503.811,38</b>	<b>4.639.415,55</b>	<b>2.004.947,14</b>	<b>2.634.468,41</b>
1.2.1	Projetos Executivos e Estudos Socioambientais para Requalificação da Praça da Saudade, Praça da Misericórdia e entorno	86.359,97	86.359,97	0,00	86.359,97	86.359,97	0,00	0,00	0,00	0,00	86.359,97	86.359,97	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	Obras de Requalificação da Praça da Saudade, Praça da Misericórdia e entorno	2.023.158,58	2.023.158,58	0,00	0,00	0,00	0,00	1.742.167,10	1.742.167,10	0,00	1.742.167,10	1.742.167,10	0,00	280.991,48	280.991,48	0,00
1.2.3	Projetos Básicos, Executivos e Estudos Socioambientais para Requalificação da Área do Terminal Rodoviário da Avenida Vitorino Freire e Entorno - FONTE DO BISPO	196.459,82	183.841,15	12.618,67	141.688,42	141.688,42	0,00	0,00	0,00	0,00	141.688,42	141.688,42	0,00	54.771,40	42.152,73	12.618,67
1.2.4.1	Obra de Requalificação da Área do Terminal Rodoviário da Avenida Vitorino Freire e Entorno - Perímetros 01 e 02	4.420.348,61	3.734.828,69	685.519,91	0,00	0,00	0,00	2.062.915,00	2.062.915,00	0,00	2.062.915,00	2.062.915,00	0,00	2.357.433,61	1.671.913,69	685.519,91
1.2.4.2	Obra de Requalificação do Sistema Viário da Avenida Vitorino Freire - Perímetros 03	961.485,48	9.889,24	951.596,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	961.485,48	9.889,24	951.596,24
1.2.5	Obras de Urbanização do ancoradouro das ruas Vila Gorete e Veleiros	984.733,59	0,00	984.733,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6	Obra de Restauração e Requalificação do conjunto edificado da antiga Fábrica Santa Amélia	4.746.302,20	0,00	4.746.302,20	4.746.302,20	0,00	4.746.302,20	0,00	0,00	0,00	4.746.302,20	0,00	4.746.302,20	0,00	0,00	0,00
1.2.7	Obra de Restauração e Requalificação do Prédio do Fórum Universitário da UFMA	757.509,18	0,00	757.509,18	757.509,18	0,00	757.509,18	0,00	0,00	0,00	757.509,18	0,00	757.509,18	0,00	0,00	0,00
1.3	<b>Revitalização Cultural</b>	<b>3.698.218,84</b>	<b>1.146.894,71</b>	<b>2.551.324,13</b>	<b>2.433.045,81</b>	<b>108.691,22</b>	<b>2.324.354,59</b>	<b>569.821,31</b>	<b>569.821,31</b>	<b>0,00</b>	<b>3.002.867,14</b>	<b>678.512,54</b>	<b>2.324.354,59</b>	<b>695.351,70</b>	<b>468.382,17</b>	<b>226.969,53</b>
1.3.1	Projetos Básicos e Executivos de Arquitetura e Complementares para Reabilitação dos Prédios da Rua Portugal, nº 285 e 251. SEDE SEMURH	91.966,09	91.966,09	0,00	79.874,21	79.874,21	0,00	12.091,87	12.091,87	0,00	91.966,09	91.966,09	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Obras de Reabilitação e Restauro do Prédio da Rua Portugal, nº 285. SEDE SEMURH	581.061,04	581.061,04	0,00	0,00	0,00	0,00	445.218,20	445.218,20	0,00	445.218,20	445.218,20	0,00	135.842,84	135.842,84	0,00
1.3.2.2	Obras de Reabilitação e Restauro do Prédio da Rua Portugal, nº 251. SEDE SEMURH	453.939,05	226.969,52	226.969,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	453.939,05	226.969,52	226.969,52



# DEMONSTRAÇÃO DE INVESTIMENTOS ACUMULADOS

2020

(Expresso em US\$ dólares)

Período: JANEIRO A DEZEMBRO




PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO LUÍS

SECRETARIA MUNICIPAL DE PROJETOS ESPECIAIS – SEMPE

CONTRATO DE EMPRÉSTIMO: Nº 2715/OC-BR

Categorias de Investimento		Orçamento Vigente			Acumulado do Exercício Anterior			Movimento no Exercício			Acumulado até o Exercício			Orçamento a Realizar		
		PROJETO	BID	APORTE LOCAL	PROJETO	BID	APORTE LOCAL	PROJETO	BID	APORTE LOCAL	PROJETO	BID	APORTE LOCAL	PROJETO	BID	APORTE LOCAL
1.3.3	Projetos Básicos, Executivos e Estudos para Requalificação do Complexo "Trapiche Santo Ângelo" e entorno, na Avenida Senador Vitorino Freire, incluindo Reabilitação e Restauro das edificações	246.898,06	246.898,06	0,00	28.817,01	28.817,01	0,00	112.511,24	112.511,24	0,00	141.328,25	141.328,25	0,00	105.569,81	105.569,81	0,00
1.3.5	Obra de Restauro do Imóvel situado na rua Tarquínio Lopes (antiga rua do Egito) 236 (cadastrado como nº244 na Prefeitura Municipal de São Luís). – TEATRO CINE ROXY	369.408,09	0,00	369.408,09	369.408,09	0,00	369.408,09	0,00	0,00	0,00	369.408,09	0,00	369.408,09	0,00	0,00	0,00
1.3.6	Obra de Restauração e Requalificação do Palacete Gentil Braga	1.129.657,09	0,00	1.129.657,09	1.129.657,09	0,00	1.129.657,09	0,00	0,00	0,00	1.129.657,09	0,00	1.129.657,09	0,00	0,00	0,00
1.3.7	Obra de Restauração e Requalificação do Prédio do Palácio Cristo Rei	825.289,42	0,00	825.289,42	825.289,42	0,00	825.289,42	0,00	0,00	0,00	825.289,42	0,00	825.289,42	0,00	0,00	0,00
2.	<b>Melhorias Habitacionais</b>	<b>873.027,13</b>	<b>217.185,79</b>	<b>655.841,34</b>	<b>446.924,40</b>	<b>0,00</b>	<b>446.924,40</b>	<b>36.969,41</b>	<b>36.969,41</b>	<b>0,00</b>	<b>483.893,81</b>	<b>36.969,41</b>	<b>446.924,40</b>	<b>389.133,32</b>	<b>180.216,38</b>	<b>208.916,94</b>
2.1	Diagnóstico e Estratégia de intervenção para Adensamento do Centro Histórico	160.688,62	160.688,62	0,00	0,00	0,00	0,00	36.969,41	36.969,41	0,00	36.969,41	36.969,41	0,00	123.719,21	123.719,21	0,00
2.2	Obra de Restauração e Requalificação do Imóvel situado na Rua da Palma, nº 415 Centro- São Luís/MA – CASA DO BAIRRO	155.067,90	0,00	155.067,90	155.067,90	0,00	155.067,90	0,00	0,00	0,00	155.067,90	0,00	155.067,90	0,00	0,00	0,00
2.3	Obra de Restauração e Requalificação do Imóvel Situado na Rua da Palma, nº 195/205 Centro- São Luís/MA – HABITAÇÃO DE INTERESSE SOCIAL	239.368,36	0,00	239.368,36	129.647,23	0,00	129.647,23	0,00	0,00	0,00	129.647,23	0,00	129.647,23	109.721,13	0,00	109.721,13
2.4	Obra de Restauração e Requalificação do Imóvel Situado na Rua do Giz, nº 445 Centro São Luís/MA – HABITAÇÃO DE INTERESSE SOCIAL	261.405,08	0,00	261.405,08	162.209,28	0,00	162.209,28	0,00	0,00	0,00	162.209,28	0,00	162.209,28	99.195,81	0,00	99.195,81
2.5	Plano Técnico de Trabalho Social para habitação de interesse social para as obras Restauração e Requalificação do Imóveis Situados na Rua da Palma, nº 195/205 e Rua do Giz, nº 445	56.497,18	56.497,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.497,18	0,00	0,00
3	<b>Fortalecimento Institucional</b>	<b>46.905,05</b>	<b>46.905,05</b>	<b>0,00</b>	<b>3.392,39</b>	<b>3.392,39</b>	<b>0,00</b>	<b>37.248,10</b>	<b>37.248,10</b>	<b>0,00</b>	<b>40.640,49</b>	<b>40.640,49</b>	<b>0,00</b>	<b>6.264,56</b>	<b>6.264,56</b>	<b>0,00</b>
3.3.1	Diárias para Capacitação de membros da UGP - Favorecidos: DANNEY CHRYSTIANS DE LACERDA AMORE, RONALD ANTONIO BARBOSA e MARISTELA DE SABOIA ALMEIDA	580,54	580,54	0,00	580,54	580,54	0,00	0,00	0,00	0,00	580,54	580,54	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.2	Diárias para Brasília para Revisão da Carteira do Programa de Revitalização do centro histórico. Favorecidos: THAIS DUAILIBE F. MENDES, MARISTELA DE SABOIA ALMEIDA, ROBERTO DA SILVA SOUSA, ELOÍNA MARIA MOURA REIS e GUSTAVO MARTINS MARQUES	2.811,85	2.811,85	0,00	2.811,84	2.811,84	0,00	0,00	0,00	0,00	2.811,84	2.811,84	0,00	0,01	0,01	0,00
3.3.3	Curso de Capacitação	43.512,66	43.512,66	0,00	0,00	0,00	0,00	37.248,10	37.248,10	0,00	37.248,10	37.248,10	0,00	6.264,55	6.264,55	0,00
	<b>TOTAL</b>	<b>28.615.608,00</b>	<b>13.590.000,00</b>	<b>15.025.608,00</b>	<b>11.874.019,48</b>	<b>1.895.088,68</b>	<b>9.978.930,80</b>	<b>7.895.344,12</b>	<b>7.895.344,12</b>	<b>0,00</b>	<b>19.769.363,60</b>	<b>9.790.432,80</b>	<b>9.978.930,80</b>	<b>8.846.244,39</b>	<b>3.799.567,19</b>	<b>5.046.677,20</b>

  
Roberto da Silva Sousa  
Coordenador-Geral do Programa  
Secretário Municipal de Projetos Especiais

  
Ronald Antonio Barbosa  
Coordenador de Contabilidade  
Contador  
CRC Nº MA-009954/O




PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO LUÍS  
SECRETARIA MUNICIPAL DE PROJETOS ESPECIAIS – SEMPE  
CONTRATO DE EMPRÉSTIMO: Nº 2715/OC-BR

DEMONSTRAÇÃO DE INVESTIMENTOS ACUMULADOS  
2020  
(Expresso em US\$ dólares)  
Período: JANEIRO A DEZEMBRO

Categorias de Investimento		Orçamento Vigente			Acumulado do Exercício Anterior			Movimento no Exercício			Acumulado até o Exercício			Orçamento a Realizar		
		PROJETO	BID	APORTE LOCAL	PROJETO	BID	APORTE LOCAL	PROJETO	BID	APORTE LOCAL	PROJETO	BID	APORTE LOCAL	PROJETO	BID	APORTE LOCAL
4.0	Gestão do Programa (Categoria I)	1.871.000,00	1.792.000,00	79.000,00	609.807,57	609.807,57	0,00	479.156,23	479.156,23	0,00	1.088.963,80	1.088.963,80	0,00	782.036,20	703.036,20	79.000,00
4.1	Operação/Gestão do Programa e Pessoal Básico e de apoio para UGP	1.711.206,60	1.632.206,60	79.000,00	559.701,57	559.701,57	0,00	457.954,64	457.954,64	0,00	1.017.656,21	1.017.656,21	0,00	693.550,39	614.550,39	79.000,00
4.2	Comunicação e disseminação do Programa	130.125,68	130.125,68	0,00	50.106,00	50.106,00	0,00	21.201,59	21.201,59	0,00	71.307,59	71.307,59	0,00	58.818,09	58.818,09	0,00
4.3	Avaliação Final do Programa	29.667,72	29.667,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.667,72	29.667,72	0,00
Componentes de Investimento(Categoria II)		26.744.608,00	11.798.000,00	14.946.608,00	11.264.211,90	1.285.281,10	9.978.930,80	7.416.187,89	7.416.187,89	0,00	18.680.399,81	8.701.469,01	9.978.930,80	8.064.208,19	3.096.530,99	4.967.677,20
1.	Componente 01 - Projetos Estratégicos	25.824.675,82	11.533.909,16	12.588.686,49	10.813.895,12	1.281.888,72	9.532.006,40	7.341.970,38	7.341.970,38	0,00	18.155.865,50	8.623.859,11	9.532.006,40	7.668.810,31	2.910.050,05	4.758.760,26
1.1	Revitalização Urbana	7.950.099,56	4.348.936,82	3.601.162,74	2.648.989,54	945.149,11	1.703.840,42	2.967.066,97	2.967.066,97	0,00	5.616.056,51	3.912.216,09	1.703.840,42	2.334.043,06	436.720,74	1.897.322,32
1.2	Revitalização socio econômica.	14.176.357,41	6.038.077,62	8.138.279,79	5.731.859,77	228.048,39	5.503.811,38	3.805.082,09	3.805.082,09	0,00	9.536.941,86	4.033.130,48	5.503.811,38	4.639.415,55	2.004.947,14	2.634.468,41
1.3	Revitalização Cultural	3.698.218,84	1.146.894,71	2.551.324,13	2.433.045,81	108.691,22	2.324.354,59	569.821,31	569.821,31	0,00	3.002.867,14	678.512,54	2.324.354,59	695.351,70	468.382,17	226.969,53
2.	Melhorias Habitacionais	873.027,13	217.185,79	655.841,34	446.924,40	0,00	446.924,40	36.969,41	36.969,41	0,00	483.893,81	36.969,41	446.924,40	389.133,32	180.216,38	208.916,94
3	Fortalecimento Institucional	46.905,05	46.905,05	0,00	3.392,39	3.392,39	0,00	37.248,10	37.248,10	0,00	40.640,49	40.640,49	0,00	6.264,56	6.264,56	0,00
TOTAL		28.615.608,00	13.590.000,00	15.025.608,00	11.874.019,48	1.895.088,68	9.978.930,80	7.895.344,12	7.895.344,12	0,00	29.769.363,60	2.790.432,80	9.978.930,80	8.846.244,39	3.799.567,19	5.046.677,20

  
Roberto da Silva Sousa  
Coordenador-Geral do Programa  
Secretário Municipal de Projetos Especiais

  
Ronald Antonio Barbosa  
Coordenador de Contabilidade  
Contador  
CRC Nº MA-009954/O



# DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA

(Expresso em US\$ dólares)

Período terminado em 31/12/2020

RECURSOS RECEBIDOS	BID	CONTRAPARTIDA	TOTAL
Acumulado no início do período	8.457.720,34	9.995.784,42	18.453.504,76
<b>Durante o período</b>	<b>4.075.625,72</b>	<b>13.798,14</b>	<b>4.089.423,86</b>
Desembolsos (Antecipações/Fundo Rotativo, reembolsos, pagto diretos)	4.075.625,72	0,00	4.075.625,72
Rendimento de Aplicação Financeira.	0,00	30.651,76	30.651,76
Ajuste de Exercícios Anteriores	0,00	-16.853,62	-16.853,62
Ajuste do Exercício Atual	0,00	0,00	0,00
Outras Fontes	0,00	0,00	0,00
<b>Total de Recursos Recebidos</b>	<b>12.533.346,06</b>	<b>10.009.582,56</b>	<b>22.542.928,62</b>
DESEMBOLSOS EFETUADOS	BID	CONTRAPARTIDA	TOTAL
Acumulado no início do período	1.895.088,68	9.978.930,80	11.874.019,48
<b>Durante o período</b>	<b>7.895.344,12</b>	<b>0,00</b>	<b>7.895.344,12</b>
Solicitação/Justificativa de desembolso apresentada ao BID	5.517.232,53	0,00	5.517.232,53
Ajuste de Exercícios Anteriores	-73.983,47	0,00	-73.983,47
Ajuste do Exercício Atual	0,00	0,00	0,00
Pagtos por Bens e Serviços Pendentes de comprovação/justificativa	2.452.095,06	0,00	2.452.095,06
Outras Fontes (Gastos diversos)	0,00	0,00	0,00
<b>Total Desembolsado</b>	<b>9.790.432,80</b>	<b>9.978.930,80</b>	<b>19.769.363,60</b>
<b>SALDO DISPONÍVEL AO FINAL DO PERÍODO</b>	<b>2.742.913,26</b>	<b>30.651,76</b>	<b>2.773.565,02</b>

Período terminado em 31/12/2019

BID	CONTRAPARTIDA	TOTAL
547.049,68	4.772.489,35	5.319.539,03
<b>7.910.670,66</b>	<b>5.223.295,07</b>	<b>13.133.965,73</b>
7.910.670,66	5.206.441,45	13.117.112,11
0,00	16.853,62	16.853,62
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
<b>8.457.720,34</b>	<b>9.995.784,42</b>	<b>18.453.504,76</b>
BID	CONTRAPARTIDA	TOTAL
543.396,39	4.772.489,35	5.315.885,74
<b>1.351.692,29</b>	<b>5.206.441,45</b>	<b>6.558.133,74</b>
1.327.774,71	5.206.441,45	6.534.216,16
-50.065,89	0,00	-50.065,89
0,00	0,00	0,00
73.983,47	0,00	73.983,47
0,00	0,00	0,00
<b>1.895.088,68</b>	<b>9.978.930,80</b>	<b>11.874.019,48</b>
<b>6.562.631,66</b>	<b>16.853,62</b>	<b>6.579.485,28</b>

As notas anexas são parte integrante destas Demonstrações Financeiras

[1] Neste período, evidenciamos demonstração comparativa referente ao exercício Anterior

São Luís. 31 de dezembro de 2020

Roberto da Silva Sousa

Coordenador-Geral do Programa

Secretário Municipal de Projetos Especiais

Ronaldo Antonio Barbosa

Coordenador de Contabilidade-SEMPE

Contador

CRC MA-009954/O

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO LUÍS****SECRETARIA MUNICIPAL DE INOVAÇÃO, SUSTENTABILIDADE E PROJETOS ESPECIAIS****Programa de Revitalização do Centro Histórico do Município de São Luís**  
**UNIDADE DE GERENCIAMENTO DO PROGRAMA - UGP****NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DO PROGRAMA****EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020****1. DADOS PRINCIPAIS DO PROGRAMA****1.1. Entidades Participantes**

- a. **Executor:** Município de São Luís - MA
- b. **Coordenação:** Unidade de Gerenciamento do Programa – UGP, vinculada à Secretaria Municipal de Projetos Especiais - SEMPE;
- c. **Origem dos Recursos:** Banco Interamericano de Desenvolvimento – BID e Prefeitura Municipal de São Luís.

**1.2. Título do Programa**

Programa de Revitalização do Centro Histórico do Município de São Luís - PROCIDADES.

**1.3. Instrumento**

Contrato de Empréstimo nº 2715/OC-BR, firmado entre o Município de São Luís e o Banco Interamericano de Desenvolvimento – BID.

**1.4. Montante e Financiamento**

Inicialmente o custo do Programa foi estipulado em US\$ 27.180.000,00 (vinte e sete milhões, cento e oitenta mil dólares). O BID comprometeu-se a conceder um financiamento de US\$ 13.590.000,00 (treze milhões, quinhentos e noventa mil dólares norte-americano), correspondente a 50% do custo total do Programa. A Prefeitura Municipal de São Luís - MA comprometeu-se, inicialmente, a fornecer o equivalente a US\$ 13.590.000,00 (treze milhões, quinhentos e noventa mil dólares norte-americano), correspondente a 50% do custo total do programa, conforme tabela abaixo:

**Custos e Financiamentos**

(em milhares de US\$)

<b>Categoria*</b>	<b>IDB/OC</b>	<b>Local</b>	<b>Total</b>	<b>%</b>
I. Gestão do Programa	1.792	79	1871	6,88
II. Componentes de Investimentos	11.798	13.511	25.309	93,12
Total	13.590	13.590	27.180	100
%	50	50	100	

\*Os custos financeiros, juros, comissão de crédito e comissão de inspeção e vigilância serão pagos fora do Programa.

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO LUÍS**

**SECRETARIA MUNICIPAL DE INOVAÇÃO, SUSTENTABILIDADE E PROJETOS ESPECIAIS**

**Programa de Revitalização do Centro Histórico do Município de São Luís**  
**UNIDADE DE GERENCIAMENTO DO PROGRAMA - UGP**

De acordo com o Contrato de Empréstimo, o Banco Interamericano de Desenvolvimento - BID poderá reconhecer, como parte dos recursos da Contrapartida Local, despesas efetuadas no Programa até a quantia equivalente a US\$ 7.700.000,00 (sete milhões e setecentos mil dólares) para atividades de contratação de estudos, projetos, impacto ambiental, avaliação econômica, administração e obras, que tenham sido efetuadas antes de 23 de março de 2012 e após 23 de setembro de 2010, desde que se tenham cumpridos requisitos substancialmente análogos no contrato acima mencionado. Fica entendido também que o Banco poderá reconhecer como parte dos recursos de Contrapartida local, as despesas efetuadas ou que venham a ser efetuadas com o Programa a partir de 23 de março de 2012 e até a data da entrada em vigor do Contrato de Empréstimo, desde que se tenham cumprido os mencionados requisitos.

Em 2018 e 2019, a SEMPE/UGP solicitou aos órgãos envolvidos nas obras de contrapartida, informações sobre os processos de pagamentos para reconhecimento e registro. A seguir, são demonstrados os pagamentos de contrapartida de obras relacionados a contratos que foram reconhecidos como contrapartida Local previstas no Plano Operativo.

**TABELA 01 – Gastos apresentados nos Exercícios de 2018 e 2019 já reconhecidos como Contrapartida Local.**

Nº DA SOL	OBRAS E SERVIÇOS CONTRAPARTIDA LOCAL	VALOR R\$	TX DE CÂMBIO	VALOR US\$
02	Projetos Estratégicos - Drenagem do canal do Portinho – Obras	5.628.636,84	3,30350	1.703.840,42
02	Projetos Estratégicos - Reabilitação do Edifício para funcionamento do Cine Teatro Municipal Roxy – Obras	1.220.339,61	3,30350	369.408,09
02	Melhorias Habitacionais - Restauração e Requalificação do imóvel situado na Rua do Giz nº 445, Centro Histórico, São Luís/MA – Obras	535.858,34	3,30350	162.209,28
02	Melhorias Habitacionais - Restauração e Requalificação dos imóveis situados na Rua da Palma nº 195/205, Centro Histórico, São Luís/MA- Obras.	428.289,61	3,30350	129.647,23
02	Melhorias Habitacionais - Reabilitação do Edifício da Rua da Palma para Casa do Bairro 415 - Centro Histórico, São Luís/MA –Obras	512.266,81	3,30350	155.067,90
08	Obra de Restauração e Requalificação do conjunto edificado da antiga Fábrica Santa Amélia	19.290.870,65	4,0644	4.746.302,20
08	Obra de Restauração e Requalificação do Prédio do Fórum Universitário da UFMA	3.078.820,30	4,0644	757.509,18
08	Obra de Restauração e Requalificação do Palacete Gentil Braga	4.591.378,26	4,0644	1.129.657,08
08	Obra de Restauração e Requalificação do Prédio do Palácio Cristo Rei	3.354.306,31	4,0644	825.289,42
	<b>TOTAL</b>	<b>38.640.766,73</b>		<b>9.978.930,80</b>

Nota:

## **PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO LUÍS**

### **SECRETARIA MUNICIPAL DE INOVAÇÃO, SUSTENTABILIDADE E PROJETOS ESPECIAIS**

#### **Programa de Revitalização do Centro Histórico do Município de São Luís**

##### **UNIDADE DE GERENCIAMENTO DO PROGRAMA - UGP**

- a) Solicitação de Desembolso nº 02. Data da apresentação: 26/03/2018. Data da Taxa de câmbio: 23/03/2018;
- b) Solicitação de Desembolso nº 08. Data da apresentação: 09/09/2019, a data da taxa de câmbio: 06/09/2019;

#### **1.5. Coordenação**

A Unidade de Gerenciamento do Programa (UGP), vinculada à Secretaria Municipal de Projetos Especiais, é responsável pela coordenação do relacionamento com o BID e com o Município executor do Programa.

#### **1.6. Prazos**

O Contrato de Empréstimo foi assinado em 29 de novembro de 2016, com prazo de execução do Programa até 29 de novembro de 2020.

O referido contrato de empréstimo teve seu prazo para desembolso dos recursos do financiamento prorrogado até 29 de novembro de 2021, através de Instrumento de Alteração Contratual celebrado entre o Município de São Luís e o BID.

#### **1.7. Amortizações (Reembolsos)**

O pagamento do valor principal será efetuado em cada dia 15 de abril e 15 de outubro. Seu início será no dia 15 de abril de 2022 até 15 de outubro de 2041 (40 parcelas).

### **2. PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS**

A Unidade de Gerenciamento do Programa – UGP está sujeita aos dispositivos da Lei Nº 4.320, de 17 de março de 1964, que estabelece normas de direito financeiro para controles e registros orçamentários, contábil e patrimonial, através de sistema próprio onde todas as suas operações são registradas.

As demonstrações financeiras foram elaboradas em conformidade com o previsto nas Normas Internacionais de Contabilidade para o Setor Público (NICSP,) e com a base contábil de regime de caixa, registrando-se as receitas quando do recebimento dos fundos e reconhecendo-se as despesas quando estas efetivamente representarem distribuições de fundos (pagamentos efetuados). Essa prática contábil difere dos princípios de contabilidade geralmente aceitos, segundo os quais as transações devem ser registradas na medida em que ocorrerem e não quando elas são pagas. Porém é o método contábil recomendado pelo BID.

### **3. SISTEMA DE GERENCIAMENTO DO PROJETO**

Conforme disposto nas Disposições Especiais, Capítulo IV, Cláusula 4.03 do Contrato de Empréstimo nº 2715/OC-BR, o Mutuário deverá manter e assegurar um sistema de gestão financeira, satisfatório ao Banco, para possibilitar o monitoramento e a avaliação, de forma contínua, da execução do Projeto e consecução de seus objetivos.

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO LUÍS****SECRETARIA MUNICIPAL DE INOVAÇÃO, SUSTENTABILIDADE E PROJETOS ESPECIAIS****Programa de Revitalização do Centro Histórico do Município de São Luís****UNIDADE DE GERENCIAMENTO DO PROGRAMA - UGP**

O Sistema de Gestão é de governança da Secretaria Municipal de Fazenda (SEMFAZ) e não está apta a fazer geração dos relatórios segundo os requerimentos do BID e que, a despeito das inúmeras tentativas de desenvolvimento de um módulo para geração dos relatórios devidos. Pela dificuldade na solução do problema, os relatórios permanecem em Excel.

Em setembro de 2019, a equipe financeira, de planejamento e monitoramento da UGP participou de Capacitação na Área Financeira realizada por Leise Estevanato, Especialista Sênior em Gestão Financeira do BID.

A SEMPE/UGP estabeleceu controles internos que permitiram a consolidação das informações referentes às operações, recursos e despesas relacionadas ao Programa.

Assim, as Demonstrações Financeiras e informações complementares, relativas ao exercício 2020, foram elaboradas a partir das informações geradas do Sistema SIOP e importadas para planilhas eletrônicas.

**Fluxos de Fundo (Fonte BID):** Os recursos do empréstimo liberados pelo BID para Conta Operativa no Banco do Brasil, agência 3846-6, Conta Corrente nº 8274-0 em São Luís, são em dólar, convertido em Real, conforme contrato de câmbio firmado. O fluxo de fundos através da Conta Operativa do Programa é o seguinte: 1 – (Conta do Empréstimo/US\$) BID/depósito → 2 → BANCO INTERMEDIÁRIO, 3 – (Conta Operativa/Real) PROGRAMA/paga → Beneficiários (Obras, Bens, Consultorias e Serviços de Não Consultoria) → 4 - REGISTRO (faturas) → 5 – Emite o Pedido de Desembolso (prestação de contas) → 6 – REPOSIÇÃO À CONTA OPERATIVA (Pedido de Adiantamento de Recursos).

**4. MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA DA CONTA OPERATIVA Nº 8274-0, AG: 3846-6, BANCO DO BRASIL (Fonte BID, Rendimentos e Outras Fontes).**

Em 31/12/2020 a Conta Corrente do Programa apresentou a seguinte saldo disponível:

**TABELA 02 - Movimentação da Conta Corrente.**

Saldo do mês anterior	Aplicações Financeiras	Resgates/Pagamentos	Rendimentos Financeiros	Saldo Atual
R\$ 4.251.101,29	R\$ 20.606.088,64	10.993.900,70	R\$ 868,68	R\$ 13.864.157,91

Em 31/12/2020 o saldo disponível da conta do Programa decorrente com repasse do -BID, Rendimentos de Aplicações Financeiras e Outras Fontes apresenta o valor de R\$ 13.864.157,91.

**4.1. CONCILIAÇÃO BANCÁRIA**

No encerramento do exercício/2020 a Conciliação do Saldo Bancário, fornecido Secretaria Municipal da Fazenda - SEMFAZ, apresentou os abaixo especificados:

a) Valores debitados no Extrato do Banco do Brasil e não debitados no Extrato da Conta no SIOP/PMSL, totalizando R\$ 677,60;

**4.2. RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS E OUTRAS FONTES.**

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO LUÍS**

**SECRETARIA MUNICIPAL DE INOVAÇÃO, SUSTENTABILIDADE E PROJETOS ESPECIAIS**

**Programa de Revitalização do Centro Histórico do Município de São Luís**

**UNIDADE DE GERENCIAMENTO DO PROGRAMA - UGP**

a) No encerramento do exercício/2020 o saldo disponível de Rendimentos de Aplicações Financeiras e Outras Fontes apresentou os abaixo especificados:

**TABELA 03 – Movimentação de Rendimentos Financeiros**

Saldo no Início do Exercício	Rendimentos no Exercício	Despesas Pagas (Serviços/Impostos)	Saldo Disponível
<b>R\$ 81.658,81</b>	<b>R\$ 91.347,83</b>	<b>R\$ 0,00</b>	<b>R\$ 159.269,61</b>

**Nota:** A movimentação destes recursos encontra-se evidenciada no DEMONSTRATIVO DE MOVIMENTAÇÃO DA CONTA CORRENTE DO PROGRAMA /2020, (anexo) e nas informações financeiras complementares

**TABELA 04 – Movimentação de Rendimentos Financeiros por exercício**

Data	Rendimento R\$	Cotação US\$	Rendimento US\$
dez/17	R\$ 4.291,54	\$ 5,1961	\$ 825,91
dez/18	R\$ 11.388,22	\$ 5,1961	\$ 2.191,68
dez/19	R\$ 65.979,05	\$ 5,1961	\$ 12.697,80
Dez/20	R\$ 91.347,83	\$ 5,1961	\$ 17.580,07
	R\$ 173.006,64		\$ 33.295,46

**Nota:** O valor total de Rendimento de Aplicação Financeira auferido até a data 31/12/2020 foi de US\$ 33.295,46. Taxa de Câmbio = US\$ 1,00 = R\$ 5,1961, de 31/12/2020.

**TABELA 05 - Ordens de Pagamentos - pagas em duplicidades.**

Item	OP nº	OBC nº	Credor	Data/Pagtos	valor
01	13362/2020	3421/2020	Elinalva Alves Lima	26/10/2020	R\$ 8;660,00
02	13725/2020	3421/2020	Lyssa Kelly Andrade Macedo	26/10/2020	R\$ 1,899,60
03	13734/2020	3421/2020	Mônica Augusta C.C de Jesus	26/10/2020	R\$ 4.500,00
04	13739/2020	3421/2020	Mônica Teixeira Carvalho	26/10/2020	R\$ 6.500,00
05	13744/2020	3421/2020	Karla Maria de M. P. Brandão	26/10/2020	R\$ 4.500,00
<b>Total</b>					<b>R\$ 26.059,60</b>

**REGULARIZAÇÃO DE PAGAMENTOS**

Os pagamentos em duplicidade, regularizados conforme demonstrativo abaixo:

## PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO LUÍS

### SECRETARIA MUNICIPAL DE INOVAÇÃO, SUSTENTABILIDADE E PROJETOS ESPECIAIS

#### Programa de Revitalização do Centro Histórico do Município de São Luís

##### UNIDADE DE GERENCIAMENTO DO PROGRAMA - UGP

Item	OP nº	OBC nº	Credor	Data/Pagtos	valor
01	15838/2020	3770/2020	Elinalva Alves Lima	10/11/2020	R\$ 8;660,00
02	20049//2020	4607/2021	Lyssa Kelly Andrade Macedo	18/11/2020	R\$ 1,899,60
03	18249/2020	3770/2020	Mônica Augusta C.C de Jesus	10/11/2020	R\$ 4.500,00
04	19951/2020	5121/2020	Mônica Teixeira Carvalho	31/11/2020	R\$ 6.500,00
05	15979/2020	3770/2020	Karla Maria de Matos P. Brandão	10/11/2020	R\$ 4.500,00
<b>Total</b>					<b>R\$ 26.059,60</b>

#### 4.2. OUTRAS FONTES:

- I. Saldo em 31/12/2020 = R\$ 11.021,00.
- II. Desconto realizado pelo banco no valor de R\$ 2.074,40 - referente a tarifas bancária no ano de 2020.

#### 5. FUNDOS DE CONTRAPARTIDA/PMSL

Inicialmente para a execução do Programa, a Prefeitura Municipal assumiu o compromisso de contribuir com a soma de US\$ 13.590.000,00 (treze milhões, quinhentos e noventa mil dólares americanos), correspondente a 50% do custo total do programa, como contrapartida local (Reconhecimento de despesas a débito de contrapartida local).

Até 31 de dezembro de 2020, o Município contribuiu com a soma de US\$ 9.978.930,80 (nove milhões, novecentos e setenta e oito mil, novecentos e trinta dólares e oitenta centavos), que correspondem a aproximadamente 73,43% do total dos US\$ 13.590.000,00 compromisso do (contrapartida do município).

No final do exercício/2018 apresentou contrapartida (Reconhecimento de despesas a débito de contrapartida local). O valor de R\$ 15.765.918,55, equivalente a US\$ 4.772.489,34, mas em virtude do IPHAN não ter fornecido os documentos referentes à aplicação de contrapartida local para Unidade de Gerenciamento do Programa (UGP), os mesmos deixaram de serem disponibilizados ao TCE-MA, conforme Carta de Recomendação. O fato fundamentou um parecer com abstenção de opinião.

Diante do exposto a UGP solicitou através da Solicitação de Desembolso nº 08 - Prestação de Contas, o estorno do reconhecimento das contrapartidas das obras realizadas pelo IPHAN apresentadas como contrapartida Local em 2018 totalizando R\$ 7.169.528,49, equivalente. US\$ 2.170.282,58 e obras/serviços da Prefeitura no valor de R\$ 270.998,85, equivalente, US\$ 82.033,86. Como Contrapartida a UGP apresentou novas contrapartida no valor de R\$ 30.315.375,52, equivalente a US\$7.458.757,88, conforme taxa de câmbio US\$ 1,00 = R\$ 4,0644 de 06/09/2019.

#### 6. DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS BÁSICAS E COMPLEMENTARES

Atualmente, as Demonstrações Financeiras Básicas (Demonstrativo de Investimentos Acumulados e Demonstrativos de Fluxo de Caixa) e Informações Complementares, relativas ao exercício/2020, estão sendo elaboradas utilizando-se de planilhas eletrônicas, com base nas informações geradas pelo Sistema Integrado de Orçamento Público - SIOP da Prefeitura Municipal de São Luís.

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO LUÍS**

**SECRETARIA MUNICIPAL DE INOVAÇÃO, SUSTENTABILIDADE E PROJETOS ESPECIAIS**

**Programa de Revitalização do Centro Histórico do Município de São Luís**

**UNIDADE DE GERENCIAMENTO DO PROGRAMA - UGP**

**7. MOVIMENTAÇÃO DE ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS.**

Apresenta-se a seguir, um resumo das transações financeiras ocorridas no período de 01/01/2020 até 31/12/2020.

**TABELA 06 - Movimentação Financeira de Adiantamento.**

	PERÍODO ATUAL	CUMULATIVO
Saldo no início do exercício/2020	US\$ 6.562.631,66	0,00
(+) Valores recebidos no período	US\$ 4.075.625,72	US\$ 10.638.257,38
(-) Despesas durante o período	US\$ 7.895.344,12	US\$ 7.895.344,12
Saldo no final do exercício	US\$ 2.742.913,26	US\$ 2.742.913,26

Obs. A tabela acima evidencia somente a movimentação de adiantamento concedido.

**8. CONCILIAÇÃO DAS SOLICITAÇÕES DE DESEMBOLSOS – PRESTAÇÃO DE CONTAS COM O SISTEMA EXTRANET.**

Durante a vigência do Projeto, por orientação do BID, temos utilizado o Sistema *Extranet*, desenvolvido e mantido pelo próprio Banco, para acompanhamento dos registros das informações financeiras.

A conciliação das Solicitações de Desembolsos – Prestação de Contas encaminhada ao BID com os registros efetuados no *Extranet*, referentes ao acumulado até 31 de dezembro de 2020, está refletida na seguinte tabela.

**TABELA 07 - Solicitações de Desembolsos - Prestação de Contas (Justificação)**

PRESTAÇÃO DE CONTAS (JUSTIFICAÇÃO)	R\$	US\$
002/2018	R\$ 271.500,00	US\$ 86.602,87
004/2018	R\$ 288.100,00	US\$ 85.518,34
005/2018	R\$ 75.860,00	US\$ 24.197,77
006/2018	R\$ 1.096.295,68	US\$ 297.011,52
008/2019	R\$ 1.484.993,39	US\$ 401.933,15
009/2019	R\$ 3.417.744,09	US\$ 925.841,55
011/2020	R\$ 13.540.046,61	US\$ 3.344.938,37
012/2020	R\$ 8.791.274,48	US\$ 2.172.294,16
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 28.945.744,25</b>	<b>US\$ 7.338.337,73</b>

**Nota:** A tabela acima evidencia os valores por Solicitações de Desembolsos - Prestação de Contas (Justificação), conforme foram apresentadas junto ao BID.

**TABELA 08 - Registros do Programa/justificativa/pendente de justificativa- UGP/Registros do BID (WLMS)**

CATEGORIA	UGP/PMSL (A)	EXTRANET (WLMS) (B)	DIFERENÇAS (A-B)
I. Gestão do Programa	US\$ 1.088.963,80	US\$ 857.172,88	US\$ 231.790,92

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO LUÍS**

**SECRETARIA MUNICIPAL DE INOVAÇÃO, SUSTENTABILIDADE E PROJETOS ESPECIAIS**

**Programa de Revitalização do Centro Histórico do Município de São Luís**

**UNIDADE DE GERENCIAMENTO DO PROGRAMA - UGP**

II. Componentes de Investimentos	US\$ 8.701.469,00	US\$ 6.481.164,86	US\$ 2.220.304,14
<b>TOTAL</b>	<b>US\$ 9.790.432,80</b>	<b>US\$ 7.338.337,74</b>	<b>US\$ 2.452.095,06</b>

a) As Solicitações de Desembolso – Prestação de Contas do Programa foram 08 (oito), sendo 04 apresentadas no exercício/2018 (nº 002, 003, 005, 006/2018) 02 no exercício/2019 (nº 008 e 009/2019), e 02 no exercício/2020 (nº 011 e 012/2020), e apresenta gastos acumulados de R\$ 28.945.744,25, equivalente a US\$ 7.338.337,73 na fonte BID.

b) Os registros e controles (UGP), referentes aos pagamentos do Programa apresentam gastos acumulados até 31/12/2020 na fonte BID no valor de R\$ 40.184.697,71, equivalente a US\$ 9.790.432,80

c) Os registros e controles (UGP), referentes aos pagamentos do Programa apresentam gastos pendentes de comprovação/justificativa até 31/12/2020 na fonte BID, o valor de R\$ 11.268.335,60, equivalente a US\$ 2.452.095,06

**9. DESEMBOLSOS EFETUADOS (ADIANTAMENTO DE FUNDOS)**

As solicitações de Desembolsos – Adiantamento de Fundos do Programa para Conta Operativa até 31/12/2020 são as seguintes:

**TABELA 09 - Adiantamentos de Fundos Concedidos Pelo BID**

ADIANTAMENTO DE FUNDOS	R\$	US\$
001/2017	651.688,13	207.875,00
004/2018	1.259.559,09	339.174,68
007/2019	4.976.285,97	1.348.039,00
010/2019	26.558.970,33	6.562.631,66
013/2020	20.606.363,64	4.075.625,72
<b>TOTAL</b>	<b>54.052.867,16</b>	<b>12.533.346,06</b>

As solicitações de Desembolso – Adiantamentos de Fundos do Programa para Prefeitura de São Luís até 31/12/2020 foram no valor de R\$ 54.052,867,16, equivalente a US\$ 12.533.346,06.

**10. CONCILIAÇÃO DAS SOLICITAÇÕES DE DESEMBOLSOS COM EXTRANET BID – WLMS**

A Conciliação do saldo de adiantamento de fundo da UGP com os registros efetuados no Extranet, referentes ao acumulado até o final exercício/2019, está refletida na seguinte tabela.

**TABELA 10 - Registros de Adiantamentos de Fundos Concedidos Pelo BID e Registros de Gastos efetuados da UGP e WLMS do Extranet BID**

Em US\$

VALOR ADIANTADO PELO BID (A)	PAGAMENTO ACUMULADO-UGP/PMSL (B)	PRESTADO CONTAS EXTRANET (WLMS BID) (C)	SALDO A PRESTAR CONTAS (D=A-C)
<b>US\$ 12.533.346,06</b>	<b>US\$ 9.790.432,80</b>	<b>US\$ 7.338.337,74</b>	<b>US\$ 5.195.008,32</b>

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO LUÍS****SECRETARIA MUNICIPAL DE INOVAÇÃO, SUSTENTABILIDADE E PROJETOS ESPECIAIS****Programa de Revitalização do Centro Histórico do Município de São Luís**  
**UNIDADE DE GERENCIAMENTO DO PROGRAMA - UGP**

a) O Valor US\$ 5.195.008,32, representa a diferença do valor concedidos pelo BID, pendentes de comprovação (Justificação), conforme registros da UGP.

**11. CONCILIAÇÃO DAS DECLARAÇÕES DE GASTOS COM O SISTEMA EXTRANET**

Durante a vigência do Projeto, por orientação do BID, temos utilizado o Sistema Extranet, desenvolvido e mantido pelo próprio BID, para acompanhamento dos registros das informações financeiras.

A conciliação das Solicitações de Desembolsos - Prestação de Contas (Justificação) com os registros efetuados no Extranet, referentes ao acumulado até 31 de dezembro de 2020, está refletida na seguinte tabela.

**TABELA 11 - Registros de Adiantamentos de Fundos Concedidos Pelo BID e Registros de Gastos efetuados da UGP e WLMS do Extranet BID.**

CATEGORIA	UGP/PMSL (A)	EXTRANET (B)	DIFERENÇAS (B-A)
<b>1 - Gestão de Programa</b>	US\$ 1.088.963,80	US\$ 857.172,88	US\$ 231.790,92
<b>2 - Componentes de Investimentos</b>	US\$ 8.701.469,00	US\$ 6.481.164,86	US\$ 2.220.304,14
<b>TOTAL</b>	<b>US\$ 9.790.432,80</b>	<b>US\$ 7.388.337,74</b>	<b>US\$ 2.452.095,06</b>

O Valor US\$ 2.452. 095,06, representa a diferença dos valores de pagamentos efetuados pela UGP, pendentes de comprovação (Justificação) junto ao BID, conforme registros da UGP.

**12. PLANO DE CONTAS**

O Plano de Contas utilizado pelo Programa é o mesmo que é utilizado pela PMSL, que é o Sistema SIOP. As contas contábeis, assim como seus lançamentos, são realizado dentro do próprio sistema do município.

**13. SISTEMA FINANCEIRO E CONTROLE INTERNO**

Com vistas ao cumprimento das recomendações exaradas no Relatório de Auditoria Programa de Revitalização do Centro Histórico de São Luís Exercício 2019 a Secretaria Municipal de Inovação, Sustentabilidade e Projetos Especiais-SEMISPE, com a colaboração da Controladoria Geral do Município de São Luís, procedeu a implementação do Controle Interno para mitigação de riscos que possam ocorrer durante a execução do Programa através: do estabelecimento de normas e procedimentos para estruturação e funcionamento do controle interno (Portaria nº 02/2021-SEMISPE de 25/01/2021) e da designação de servidores da SEMISPE para compor Comissão de Controle Interno (Portaria nº 02/2021-SEMISPE de 25/01/2021).

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO LUÍS****SECRETARIA MUNICIPAL DE INOVAÇÃO, SUSTENTABILIDADE E PROJETOS ESPECIAIS****Programa de Revitalização do Centro Histórico do Município de São Luís**  
**UNIDADE DE GERENCIAMENTO DO PROGRAMA - UGP**

Em referência ao Sistema Financeiro, após o recebimento pela UGP dos relatórios finais de auditoria do Tribunal de Contas do Estado em 13 de agosto de 2020 e os mesmos continuarem apontando para necessidade de adequações ao Sistema SIOP para geração de relatórios Padrões do BID. Informamos que:

1. A SEMPE questionou o BID em reunião de monitoramento mensal posterior a entrega do relatório sobre a possibilidade de contratação de Sistema específico para o Programa, visto que, mesmo com as melhorias tecnológicas implementadas no SIOP, o mesmo ainda não consegue atender aos requisitos necessários.
2. O BID informou que, como o Programa de Revitalização encontra-se nos últimos anos de Execução, o gasto dispendido para contratação de Programa específico não poderia ser justificado. Informou também que continuaria a aceitar os relatórios em planilhas eletrônicas, contanto que continuassem corretos e atendendo aos padrões exigidos pelo próprio BID. Vale lembrar ainda, que a cláusula do Contrato de Empréstimo estabelece que a UGP deve manter um Programa aceitável pelo BID. Desta feita, como o próprio BID já se manifestou favorável com os relatórios emitidos, a UGP considera a cláusula como cumprida.
3. A Controladoria Geral do Município em Relatório Conclusivo de Auditoria nº06/2020-CGM de 17 de dezembro de 2020, no item 2.6 – Ausência de Programa Específico, se manifestou da seguinte forma: “Considerando que a utilização dos programas atuais suprem as exigências do BID, que vem aceitando os relatórios emitidos no SIOP complementados por relatórios emitidos com auxílio de planilhas eletrônicas, e considerando ainda que a contratação de um sistema único para atender às exigências do BID, neste momento da execução, poderia ser mais onerosa que benéfica, considera-se adequada a continuação desta forma de controle e gerenciamento, restando sanado o apontamento.”

**14. DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA**

Em 31 de dezembro de 2020, foram feitos os seguintes ajustes de Exercícios Anteriores:

a.) Ajuste do saldo acumulado de Rendimentos de Aplicações Financeiras de US\$ 16.853,52 para US\$ 30.651,75, excluindo-se o valor de US\$ 16.823,52 acumulado no início do período de Recursos recebido/2020. Taxa de Câmbio utilizada para conversão do valor de R\$ 159.269,61 para Dólar. Taxa de Câmbio = US\$ 1,00 = R\$ 5,1961, de 31/12/202.

b.) Ajuste do saldo acumulado de Pagamentos por Bens e Serviços pendentes de Comprovação/2019 no de US\$ 73.983,47, excluindo-se o valor de US\$ 73.983,47 do total acumulado no início do período do Desembolsos Efetuados/2020, vez que este valor passou a compor o total do item, Solicitação/Justificativa de desembolso apresentada ao BID.

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO LUÍS**

SECRETARIA MUNICIPAL DE INOVAÇÃO, SUSTENTABILIDADE E PROJETOS ESPECIAIS

**Programa de Revitalização do Centro Histórico do Município de São Luís**

UNIDADE DE GERENCIAMENTO DO PROGRAMA - UGP

**15 - CONCILIAÇÃO ENTRE A DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA E A DEMONSTRAÇÃO DE INVESTIMENTOS ACUMULADOS. (Relativamente a pagamentos de gastos FONTE BID e CONTRAPARTIDA LOCAL).**

**TABELA 12 - Demonstrativo Relativa aos Pagamentos de Gastos Fonte BID**

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA			DEMONSTRAÇÃO DE INV. ACUMULADOS			DIFERENÇA
ACUMULADO NO INÍCIO DO PERÍODO (A)	DURANTE O PERÍODO (B)	NO FINAL DO PERÍODO (C)	ACUMULADONDO EXERC. ANTEIOR (D)	MOVIMENTO NO EXERCÍCIO (E)	ACUMULADO ATÉ O EXERCÍCIO (F)	DIFERENÇA (C-F)
US\$ 1.895.088,68	US\$ 7.895.344,12	US\$ 9.790.432,80	US\$ 1.895.088,68	US\$ 7.895.344,12	US\$ 9.790.432,80	US\$ 0,00

**TABELA 13 - Demonstrativo Relativa aos Pagamentos de Gastos Fonte Contrapartida Local apresentadas ao BID**

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA			DEMONSTRAÇÃO DE INV. ACUMULADOS			DIFERENÇA
ACUMULADO NO INÍCIO DO PERÍODO (A)	DURANTE O PERÍODO (B)	NO FINAL DO PERÍODO (C)	ACUMULADONDO EXERC. ANTEIOR (D)	MOVIMENTO NO EXERCÍCIO (E)	ACUMULADO ATÉ O EXERCÍCIO (F)	DIFERENÇA (C-F)
US\$ 9.978.930,80	US\$ 0,00	US\$ 9.978.930,80	US\$ 9.978.930,80	US\$ 0,00	9.790.432,80	US\$ 0,00

Nota: Em 2021 a UGP apresentará ao BID para análise e aprovação, gastos efetuados com recurso próprios e/ou de outra esfera de governo no âmbito do Programa, objetivando o reconhecimento de gastos a débito de Contrapartida Local e posterior inclusão na Demonstrações Financeira, utilizando a taxa de câmbio, conforme estabelecido no Art. 3.06 (b) das Normas Gerais do contrato de empréstimo.

**16. AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS**

**TABELA 14 - BENS ADQUIRIDOS**


PATRIMÔNIO	DESCRIÇÃO	VALOR NF (R\$)
360403	AR CONDICIONADO SPLIT	9.187,00
360404	AR CONDICIONADO SPLIT	9.187,00
360405	AR CONDICIONADO SPLIT	9.187,00
360406	AR CONDICIONADO SPLIT	9.187,00
360407	AR CONDICIONADO SPLIT	9.187,00
360408	AR CONDICIONADO SPLIT	9.187,00
360409	AR CONDICIONADO SPLIT	3.695,00

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO LUÍS****SECRETARIA MUNICIPAL DE INOVAÇÃO, SUSTENTABILIDADE E PROJETOS ESPECIAIS****Programa de Revitalização do Centro Histórico do Município de São Luís**  
**UNIDADE DE GERENCIAMENTO DO PROGRAMA - UGP**


a) As obras e serviços estão detalhadas no Demonstração de Investimentos Acumulados por item dos subcomponentes.

**17. POLÍTICA DE COMPOSIÇÃO DE CAIXA**

A Política de Composição de Caixa e Equivalência, esta UGP conjuntamente com o BID adota o critério de Regime de Caixa. Todos os valores creditados na conta da UGP podem ser utilizados, sem qualquer restrição, desde que seja aplicado exclusivamente dentro do Programa. Além do mais, a UGP está utilizando rotina mensal de conciliação de contas bancárias no momento em que o extrato da conta é disponibilizado pela SEMFAZ, haja vista que esta UGP não tem diariamente a posição bancária da conta ao qual o Programa utiliza.

  
**ROBERTO DA SILVA SOUSA**  
Coordenador Geral do Programa  
Secretário Municipal de Projetos  
Especiais

São Luís - MA, 31 de dezembro de 2020

  
**RONALD ANTONIO BARBOSA**  
Coordenador de Contabilidade/UGP-  
SEMPE