



PREFEITURA MUNICIPAL DE AMAPÁ
SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE

PRESTAÇÃO DE CONTAS RECURSOS CAESA 01/01 a 31/05/2024

1. APRESENTAÇÃO

LEI Nº 2.654 DE 02 DE ABRIL DE 2022

Publicada no DOE nº 7640, de 02/04/2022

Autor: Deputado JÚNIOR FAVACHO

Alterada pela [lei nº 2.826, de 16.03.2023](#)

Dispõe sobre diretrizes para aplicação de recursos provenientes de outorgas de concessões públicas no âmbito do Estado do Amapá.

O GOVERNADOR DO ESTADO DO AMAPÁ,

Faço saber que a Assembleia Legislativa do Estado do Amapá aprovou e eu, nos termos do art. 107 da Constituição Estadual, sanciono a seguinte Lei:

Art. 1º As receitas decorrentes de delegação de serviços públicos por meio de concessão, classificada como receita patrimonial (corrente) na forma da Lei nº4320/64, deverão observar as diretrizes para aplicação dos recursos previstas nesta Lei.

Parágrafo único. Esta Lei aplica-se às concessões estaduais e municipais no âmbito do Estado do Amapá, respeitada a legislação específica aplicável.

Art. 2º Pelo menos 80% (oitenta por cento) das receitas de que trata o artigo 1º desta Lei deverão ser aplicadas em despesas de capital, vedada, em qualquer caso, a aplicação dos recursos no pagamento de:

I - despesas com pessoal e encargos sociais relativas a ativos e inativos, e com pensionistas; [\(Revogado pela lei nº 2.826, de 16 de março de 2023\)](#)

II encargos referentes ao serviço da dívida, incluídos precatórios. [\(Revogado pela lei nº 2.826, de 16 de março de 2023\)](#)

Art. 2º Pelo menos 60% (sessenta por cento) das receitas de que trata o artigo 1º desta Lei deverão ser aplicadas em despesas de capital, vedada, em qualquer caso, a aplicação dos recursos no pagamento de despesas com pessoal e encargos sociais relativas a ativos e inativos, e com pensionistas. [\(Redação dada pela lei nº 2.826, de 16 de março de 2023\)](#)

Art. 2º-A É vedado condicionar a utilização dos recursos provenientes de outorgas à aprovação prévia de qualquer outro órgão ou poder, observando sempre Constituição Federal, a Lei Federal nº 4.320/64, a Lei Complementar nº 101/2000, a Constituição Estadual, esta lei estadual e as leis orgânicas Municipais. [\(Incluído pela lei nº 2.826, de 16 de março de 2023\)](#)

Art. 3º A Assembleia Legislativa do Amapá e as Câmaras Municipais, no âmbito de suas respectivas competências constitucionais, com o auxílio do Tribunal de Contas do Estado do Amapá, fiscalizarão a aplicação dos recursos e, na forma prevista na Lei Federal nº 4.320/64, aprovarão previamente a aplicação nos orçamentos dos exercícios em que os recursos executados.

Art. 3º A Assembleia Legislativa do Amapá e as Câmaras Municipais, no âmbito de suas respectivas competências constitucionais, com o auxílio do Tribunal de Contas do Estado do Amapá, fiscalizarão a aplicação dos recursos na forma prevista na Constituição Federal, na Lei Federal nº 4.320/1964, na Constituição Estadual e nas leis orgânicas Municipais.
(Redação dada pela lei nº 2.826, de 16 de março de 2023)

§ 1º Excepcionalmente, para o exercício de 2022, será permitida a aplicação das receitas referidas no art. 1º, na proporção de até 5% (cinco por cento) do montante arrecadado com a delegação dos serviços, com o remanejamento orçamentário na Lei Orçamentária Anual de 2022 de cada ente, sem que influencie no percentual máximo previsto na própria Lei, respeitada a proporção e as vedações previstas no art. 2º.

§ 2º A aplicação de qualquer valor superior ao percentual previsto no § 1º deverá ser precedido de adequação orçamentária nas Leis Orçamentárias de cada ente, com prévia aprovação do Poder Legislativo competente

Art. 4º A prestação de contas dos recursos previstos nesta Lei comporá, de forma destacada, a prestação de contas do exercício em que forem as receitas aplicadas, respeitadas a forma e os prazos previstos nos instrumentos constitucionais, legais e infralegais atinentes à matéria.

§ 1º Será obrigatória a transparência na aplicação dos recursos de que trata esta Lei, com a obrigatória divulgação em sítios oficiais da rede mundial de computadores(internet) pelo respectivo ente, na forma da Lei nº 12.527/11, em aba específica e destacada dos demais recursos que componham o orçamento do ente.

§ 2º O relatório de gestão e o balanço anual deverão destacar a execução orçamentária dos recursos previstos no art. 1º desta Lei.

Art. 5º A inobservância do disposto nesta Lei poderá ensejar a instauração de tomada de contas especial, sem prejuízo das demais repercussões administrativas, civis e penais previstas no ordenamento vigente.

Art. 6º Esta Lei entra em vigor na data de sua publicação, revogando-se todas as disposições em contrário, em especial a Lei Estadual nº 2.618, de 14 de dezembro de 2021. Macapá, 02 de abril de 2022.

ANTÔNIO WALDEZ GÓES DA SILVA
Governador

2. DO PLANEJAMENTO DOS RECURSOS;

Conforme o planejamento da aplicação dos recursos CAESA pelo Poder Executivo, cujo as Ações previstas já estão contempladas no Plano Plurianual sem necessidades de ajustes. Também foi criado um plano de ação em que está em fase de execução, registrado contabilmente na rubrica 1330000001 com Fonte de recursos específicas 1500.0010, e com prioridades em investimentos em Infraestrutura, como pavimentação asfáltica e demais investimentos nas áreas de Educação, saúde e Assistência Social. Quanto ao diagnóstico atual, identificamos que estamos trabalhando conforme o planejado, entretanto com alterações diversas, devido aumento de demandas importantes e necessárias aos benefícios máximo dos municípios.

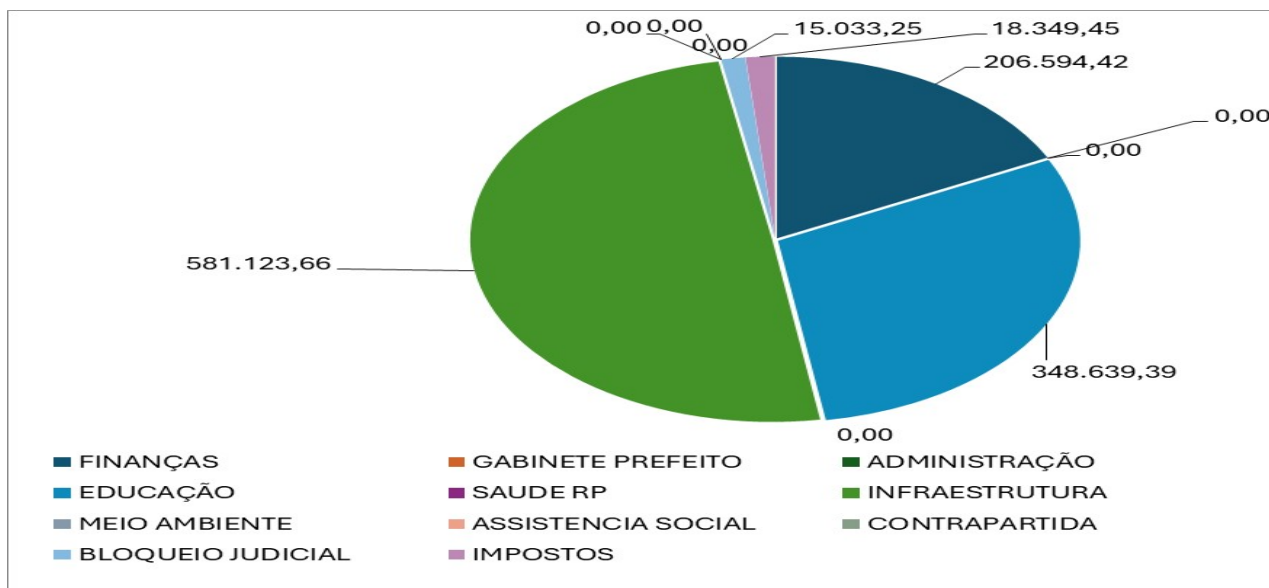
4.2. – DESPESA:

4.2.1 DAS DESPESAS

O município de Amapá, conforme registros contábeis e conforme Balancetes apresentados ao Tribunal de Contas do Estado até de **01/01 a 31/05/2024**, aplicou o montante de **R\$ 1.169.740,17 (um milhão, cento e sessenta e nove mil, setecentos e quarenta reais e dezessete centavos)**.

ORGÃOS	VALOR	%
FINANÇAS	206.594,42	17,66%
GABINETE PREFEITO	0,00	0,00%
ADMINISTRAÇÃO	0,00	0,00%
EDUCAÇÃO	348.639,39	29,80%
SAUDE RP	0,00	0,00%
INFRAESTRUTURA	581.123,66	49,68%
MEIO AMBIENTE	0,00	0,00%
ASSISTENCIA SOCIAL	0,00	0,00%
CONTRAPARTIDA	0,00	0,00%
BLOQUEIO JUDICIAL	15.033,25	1,29%
IMPOSTOS	18.349,45	1,57%
TOTAL	1.169.740,17	100,00%

FONTE DEMONSTRATIVO DE DESPESAS JAN A DEZ /2022 PMA



1 Despesas com amortização dívida junto a Receita Federal.

2 Reforma e/ou Construção de Escolas

3 Reforma e/ou Construção de Mercado Central

4 Bloqueio Judicial

Salientamos que todos os Processos Administrativos referentes as despesas encontram-se na sede do Paço Municipal à disposição para os devidos fins e estão publicadas através do nosso Portal Transparência. Informamos ainda que também foram Prestadas Contas junto ao Tribunal de Contas do Estado de forma consolidada nos Balancetes Mensais e Balanço Anual, inclusive com cópias de extratos bancários.

5– OUTRAS CONSIDERAÇÕES

Quanto ao diagnostico atual, identificamos que estamos trabalhando conforme o planejado, entretanto com alterações diversas, devido aumento de demandas importantes e necessárias aos benefícios máximo dos municípios.

Segue em anexos;

1. Relação de Pagamentos, contendo Nome do Fornecedor, número de empenho, liquidação e processo de pagamento.
2. Relação Transferências Financeiras;
3. Razão da Conta Corrente;

Amapá-AP, 01 de julho de 2024

Carlos Sampaio Duarte
Prefeito Municipal

Darcy Maria Camelo de Souza
Secretaria Municipal de Finanças

Paulo Jorge de Oliveira
CRCAP 001615/0-7



RELAÇÃO DE PAGAMENTOS - DETALHADA

Data	Processo	Fornecedor	Classificação	Conta Corrente		Empenho	Liquidacao	Valores	
			UG - Programa Trabalho	Numero	CH / OB / LP	Numero	Numero	Bruto	Liquido
			ND - Fonte	Descricao		Data	Data	Retencoes	

34001 - SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS

19/01/2024	01190015	29979036007404 : INSS - INSTITUTO NACIONAL DE SEGURARIDADE SOCIAL	34001 : 342041	2001132	850	01040001	01190012	76.052,80	76.052,80
			469071 : 1500.0000	BB 8436-0 CONCESSÃO CAESA		04/01/2024	19/01/2024	0,00	

Pagamento nesta data

LIQUIDADO CONFORME DARF - REF. PARCELA 12/2023 - PGFN-SISPAR: 006625526

(AMORTIZAÇÃO DE DIVIDAS), EMPENHO PARA ATENDER DESPESAS COM AMORTIZAÇÕES DE DIVIDAS PREVIDENCIARIA

19/01/2024	01190016	29979036007404 : INSS - INSTITUTO NACIONAL DE SEGURARIDADE SOCIAL	34001 : 342041	2001132	850	01040001	01190013	76.052,80	76.052,80
			469071 : 1500.0000	BB 8436-0 CONCESSÃO CAESA		04/01/2024	19/01/2024	0,00	

Pagamento nesta data

LIQUIDADO CONFORME DARF - REF. PARCELA 01/2024 - PGFN-SISPAR: 006625526

(AMORTIZAÇÃO DE DIVIDAS), EMPENHO PARA ATENDER DESPESAS COM AMORTIZAÇÕES DE DIVIDAS PREVIDENCIARIA

19/01/2024	01190017	29979036007404 : INSS - INSTITUTO NACIONAL DE SEGURARIDADE SOCIAL	34001 : 342041	2001132	850	01040001	01190014	7.054,08	7.054,08
			469071 : 1500.0000	BB 8436-0 CONCESSÃO CAESA		04/01/2024	19/01/2024	0,00	

Pagamento nesta data

LIQUIDADO CONFORME DARF - REF. PARCELA 12/2023 - PGFN-SISPAR: 006569937

(AMORTIZAÇÃO DE DIVIDAS), EMPENHO PARA ATENDER DESPESAS COM AMORTIZAÇÕES DE DIVIDAS PREVIDENCIARIA



RELAÇÃO DE PAGAMENTOS - DETALHADA

Data	Processo	Fornecedor	Classificação	Conta Corrente		Empenho	Liquidacao	Valores	
			UG - Programa Trabalho	Numero	CH / OB / LP	Numero	Numero	Bruto	Liquido
			ND - Fonte	Descricao		Data	Data	Retencoes	
19/01/2024	01190018	29979036007404 : INSS - INSTITUTO NACIONAL DE SEGURARIDADE SOCIAL	34001 : 342041	2001132	850	01040001	01190015	7.054,08	7.054,08
			469071 : 1500.0000	BB 8436-0 CONCESSÃO CAESA		04/01/2024	19/01/2024	0,00	

Pagamento nesta data

LIQUIDADO CONFORME DARF - REF. PARCELA 01/2024 - PGFN-SISPAR: 006569937

(AMORTIZAÇÃO DE DIVIDAS), EMPENHO PARA ATENDER DESPESAS COM AMORTIZAÇÕES DE DIVIDAS PREVIDENCIARIA

19/01/2024	01190019	29979036007404 : INSS - INSTITUTO NACIONAL DE SEGURARIDADE SOCIAL	34001 : 342041	2001132	850	01040001	01190016	15.623,73	15.623,73
			469071 : 1500.0000	BB 8436-0 CONCESSÃO CAESA		04/01/2024	19/01/2024	0,00	

Pagamento nesta data

LIQUIDADO CONFORME DARF - REF. PARCELA 12/2023 - PGFN-SISPAR: 008605560

(AMORTIZAÇÃO DE DIVIDAS), EMPENHO PARA ATENDER DESPESAS COM AMORTIZAÇÕES DE DIVIDAS PREVIDENCIARIA

19/01/2024	01190020	29979036007404 : INSS - INSTITUTO NACIONAL DE SEGURARIDADE SOCIAL	34001 : 342041	2001132	850	01040001	01190017	15.623,73	15.623,73
			469071 : 1500.0000	BB 8436-0 CONCESSÃO CAESA		04/01/2024	19/01/2024	0,00	

Pagamento nesta data

LIQUIDADO CONFORME DARF - REF. PARCELA 01/2024 - PGFN-SISPAR: 008605560

(AMORTIZAÇÃO DE DIVIDAS), EMPENHO PARA ATENDER DESPESAS COM AMORTIZAÇÕES DE DIVIDAS PREVIDENCIARIA

19/01/2024	01190021	29979036007404 : INSS - INSTITUTO NACIONAL DE SEGURARIDADE SOCIAL	34001 : 342041	2001132	850	01040001	01190018	4.566,60	4.566,60
			469071 : 1500.0000	BB 8436-0 CONCESSÃO CAESA		04/01/2024	19/01/2024	0,00	



RELAÇÃO DE PAGAMENTOS - DETALHADA

Data	Processo	Fornecedor	Classificação	Conta Corrente		Empenho	Liquidacao	Valores	
			UG - Programa Trabalho	Numero	CH / OB / LP	Numero	Numero	Bruto	Liquido
			ND - Fonte	Descricao		Data	Data	Retencoes	

Pagamento nesta data

LIQUIDADO CONFORME DARF - REF. PARCELA 12/2023 - PGFN-SISPAR: 008605547

(AMORTIZAÇÃO DE DIVIDAS), EMPENHO PARA ATENDER DESPESAS COM AMORTIZAÇÕES DE DIVIDAS PREVIDENCIARIA

19/01/2024	01190022	29979036007404 : INSS - INSTITUTO NACIONAL DE SEGURARIDADE SOCIAL	34001 : 342041	2001132	850	01040001	01190019	4.566,60	4.566,60
			469071 : 1500.0000	BB 8436-0 CONCESSÃO CAESA		04/01/2024	19/01/2024	0,00	

Pagamento nesta data

LIQUIDADO CONFORME DARF - REF. PARCELA 01/2024 - PGFN-SISPAR: 008605547

(AMORTIZAÇÃO DE DIVIDAS), EMPENHO PARA ATENDER DESPESAS COM AMORTIZAÇÕES DE DIVIDAS PREVIDENCIARIA

Soma Gestora [34001]	206.594,42	206.594,42
	0,00	
Total:	206.594,42	206.594,42
	0,00	



RELAÇÃO DE PAGAMENTOS - DETALHADA

Data	Processo	Fornecedor	Classificação	Conta Corrente		Empenho	Liquidacao	Valores	
			UG - Programa Trabalho	Numero	CH / OB / LP	Numero	Numero	Bruto	Liquido
			ND - Fonte	Descricao		Data	Data	Retencoes	
38001 - SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO									
27/02/2024	02270001	24259425000188 : E & E S VALES LTDA	38001 : 381029	2001012	NFNº 123	01080001	02270001	283.417,34	269.246,47
			449051 : 1500.0010	9999 ART 212 CF		08/01/2024	27/02/2024	14.170,87	
			5206 - Imposto de Servicos - ISS - Educação					14.170,87	

PAGO NESTA DATA NOTA FISCAL DE Nº 123.

LIQUIDADO NESTA DATA NOTA FISCAL DE Nº 123.

EMPENHO PARA ATENDER DESPESAS CONCLUSÃO NA CONSTRUÇÃO DA ESCOLA NA SEDE DO MUNICÍPIO DE AMAPÁ, CONFORME EDITAL DE TOMADA DE PREÇOS Nº010/2023-CEL/SEMOB/PMA E CONTRATO Nº 056/2023-GAB/PMA.

15/03/2024	03150001	24259425000188 : E & E S VALES LTDA	38001 : 381029	2001012	NFNº 127	01080001	03150001	83.571,50	79.392,92
			449051 : 1500.0010	9999 ART 212 CF		08/01/2024	15/03/2024	4.178,58	
			5206 - Imposto de Servicos - ISS - Educação					4.178,58	

PAGO NESTA DATA NOTA FISCAL DE Nº 127.

LIQUIDADO NESTA DATA NOTA FISCAL DE Nº 127.

EMPENHO PARA ATENDER DESPESAS CONCLUSÃO NA CONSTRUÇÃO DA ESCOLA NA SEDE DO MUNICÍPIO DE AMAPÁ, CONFORME EDITAL DE TOMADA DE PREÇOS Nº010/2023-CEL/SEMOB/PMA E CONTRATO Nº 056/2023-GAB/PMA.

Soma Gestora [38001]	366.988,84	348.639,39
	18.349,45	
Total:	366.988,84	348.639,39
	18.349,45	



RELAÇÃO DE PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR Maio / 2024

Fornecedor	Gestora	Classificação	Documento	Processo	Liquidação	Ano RP	Processado	Não Processado
13380815000195 - REMAK EMPREENDIMENTOS LTDA	36001	361027 : 449051 : 1700.0000	NFNº 6	02020001	02020002	2023		422.828,27

PAGO NESTA DATA NOTA FISCAL DE Nº 6.

EMPENHO REFERENTE A CONTRATAÇÃO DE EMPRESA QUE TEM POR OBJETO A CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA NA CONSTRUÇÃO DO MERCADO CENTRAL NO MUNICÍPIO DO AMAPÁ/AP, EDITAL DE TOMADA DE PREÇOS Nº 001/2023-CEL/SEMOB/PMA, CONTRATO Nº 026/2023.

			Soma do dia 02/02/2024:	422.828,27	=	0,00	422.828,27
13380815000195 - REMAK EMPREENDIMENTOS LTDA	36001	361027 : 449051 : 1700.0000	NFNº 7	05090001	05090001	2023	158.295,39

PAGO NESTA DATA NOTA FISCAL Nº 7

EMPENHO REFERENTE A CONTRATAÇÃO DE EMPRESA QUE TEM POR OBJETO A CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA NA CONSTRUÇÃO DO MERCADO CENTRAL NO MUNICÍPIO DO AMAPÁ/AP, EDITAL DE TOMADA DE PREÇOS Nº 001/2023-CEL/SEMOB/PMA, CONTRATO Nº 026/2023.

			Soma do dia 09/05/2024:	158.295,39	=	0,00	158.295,39
			Total:	581.123,66	=	0,00	581.123,66

CARLOS SAMPAIO DUARTE

PAULO JORGE DE OLIVEIRA



CONTA: 1.1.1.1.1.19.16 - BANCO C/ VINCULADA - OUTRAS

Data	Documento	Partida	Debito	Credito	Saldo Gestora	Historico
CCC: 2001132 - BB 8436-0 CONCESSÃO CAESA						
Janeiro / 2024						
01/01/2024	2024 LC 88000357	01000071	3.274.334,99		3.274.334,99 26002	Abertura Exercicio - PATRIMONIAL
19/01/2024	2024 OB 01190015	01000088		76.052,80	3.198.282,19 34001	Pagamento nesta data
19/01/2024	2024 OB 01190016	01000092		76.052,80	3.122.229,39 34001	Pagamento nesta data
19/01/2024	2024 OB 01190017	01000096		7.054,08	3.115.175,31 34001	Pagamento nesta data
19/01/2024	2024 OB 01190018	01000100		7.054,08	3.108.121,23 34001	Pagamento nesta data
19/01/2024	2024 OB 01190019	01000104		15.623,73	3.092.497,50 34001	Pagamento nesta data
19/01/2024	2024 OB 01190020	01000108		15.623,73	3.076.873,77 34001	Pagamento nesta data
19/01/2024	2024 OB 01190021	01000112		4.566,60	3.072.307,17 34001	Pagamento nesta data
19/01/2024	2024 OB 01190022	01000116		4.566,60	3.067.740,57 34001	Pagamento nesta data
31/01/2024	2024 GR 01310045	01000620	23.915,72		3.091.656,29 26002	JURO DE APLICAÇÃO FINANCEIRA MENSAL CAESA
Soma no Mes:			3.298.250,71	206.594,42		
Fevereiro / 2024						
02/02/2024	2024 RP 02020001	02000006		401.686,86	2.689.969,43 36001	PAGO NESTA DATA NOTA FISCAL DE Nº 6.
02/02/2024	2024 TB 02020002	02000083		21.141,41	2.668.828,02 26002	PELA TRANSFERENCIA ISSQN- REMAR EMPREENDIMENTOS LTDA.AG
27/02/2024	2024 TB 02270001	02000085		14.170,87	2.654.657,15 26002	PELA TRANSFERENCIA ISSQN- E & E S VALES LTDA.
27/02/2024	2024 TF 02270001	02000143		269.246,47	2.385.410,68 26002	PAGAMENTO NATA FISCAL - E & E S VALES LTDA
29/02/2024	2024 GR 02290054	02001391	16.465,55		2.401.876,23 26002	JURO DE APLICAÇÃO FINANCEIRA MENSAL CAESA
Soma no Mes:			16.465,55	706.245,61		
Março / 2024						
15/03/2024	2024 EO 03150001	03000097		4.178,58	2.397.697,65 26002	RECOLHIMENTO DE ISSQN - E & E S VALES
15/03/2024	2024 TF 03150001	03000215		79.392,92	2.318.304,73 26002	TRANSF. PARA CONSTRUÇÃO DA ESCOLA NA SEDE DO MUNICIPIO
29/03/2024	2024 GR 03290040	03002167	15.050,22		2.333.354,95 26002	JURO DE APLICAÇÃO FINANCEIRA MENSAL CAESA
Soma no Mes:			15.050,22	83.571,50		
Abril / 2024						
23/04/2024	2024 EO 04230006	04000035		15.033,25	2.318.321,70 33001	PELO BLOQUEIO JUDICIAL NESTA DATA
30/04/2024	2024 GR 04300033	04002896	15.565,21		2.333.886,91 26002	JURO DE APLICAÇÃO FINANCEIRA MENSAL CAESA
Soma no Mes:			15.565,21	15.033,25		
Maio / 2024						
09/05/2024	2024 EO 05090001	05000165		7.914,77	2.325.972,14 26002	RECOLHIMENTO DE ISSQN - REMAK
09/05/2024	2024 RP 05090001	05000012		150.380,62	2.175.591,52 36001	PAGO NESTA DATA NOTA FISCAL Nº 7
31/05/2024	2024 GR 05310039	05003518	13.799,59		2.189.391,11 26002	JURO DE APLICAÇÃO FINANCEIRA MENSAL CAESA
Soma no Mes:			13.799,59	158.295,39		
Soma da Ccc:			3.359.131,28	1.169.740,17	2.189.391,11	
Total da Conta:			3.359.131,28	1.169.740,17	2.189.391,11	

Total Geral:

3.359.131,28	1.169.740,17
--------------	--------------