

OFÍCIO Nº 173/2020-GP

Manaus, 18 de março de 2020.

A Sua Excelência o Senhor
Vereador **JOELSON SALES SILVA**
Presidente da Câmara Municipal de Manaus/CMM
Manaus – Amazonas

Assunto: Encaminha Relatório Técnico de intervenção Financeira no Transporte Público

Senhor Presidente,

Com os cumprimentos deste Executivo Municipal, solicito a Vossa Excelência sua especial colaboração no sentido de encaminhar o anexo Relatório Técnico de Intervenção Financeira no Transporte Público à Comissão de Transportes e Mobilidade da Câmara Municipal de Manaus (CMM), presidida pelo Vereador Rosivaldo Cordovil, nos termos do acordo deliberado naquela Comissão, em reunião realizada em dezembro de 2019.

Atenciosamente,



ARTHUR VIRGÍLIO DO CARMO RIBEIRO NETO
Prefeito Municipal de Manaus

Câmara Municipal de Manaus GAB. PRESIDENTE	
RECEBIDO	DATA: 18/03/2020
	HORA: 11:30
	POR: <i>Rayane</i>
PROTOCOLO	

OFÍCIO Nº 049/2020

CASA CIVIL	
FLS. 01	
RUBRICA	<i>f</i>

Manaus, 16 de março de 2020

Ao Excelentíssimo, Senhor
ARTHUR VIRGÍLIO DO CARMO RIBEIRO NETO
Prefeito de Manaus
Avenida Brasil, nº 2971 – Compensa

Assunto: **Encaminha Relatório.**

Excelentíssimo Senhor Prefeito,

Honra-me cumprimentá-lo cordialmente, ocasião em que encaminho o **Relatório Técnico de Intervenção Financeira – Final**, em atendimento ao previsto no **Parágrafo Único do art. 4º do Decreto 4.503/2019** que determina essa providência em relação à minha atuação como Interventor Financeiro no sistema de transporte público coletivo urbano, modalidade convencional, na cidade de Manaus.

Certo de sua atenção ao assunto, nos colocamos à disposição para eventuais esclarecimentos.

Atenciosamente,


FRANCISCO SALDANHA BEZERRA
Interventor Financeiro

PROTOCOLO CASA CIVIL	
RECEBIDO EM 16/03/2020	
ÀS 10:30	HR.
16 fls.	
Por <i>f</i>	

RELATÓRIO TÉCNICO DE INTERVENÇÃO FINANCEIRA – FINAL

Excelentíssimo Sr. Prefeito, de Manaus,

Apresento a Vossa Excelência o Relatório Técnico Final da Intervenção Financeira, em atendimento ao previsto no **Parágrafo Único do art. 4º do Decreto 4.503/2019** que determina essa providência em relação à minha atuação como Interventor Financeiro no sistema de transporte público coletivo urbano, modalidade convencional, na cidade de Manaus.

1. INTRODUÇÃO

PERÍODO DO RELATÓRIO: 22/07/2019 a 20/01/2020.

LEGISLAÇÃO:

- Decreto nº 4.503, de 22 de julho de 2019, que dispõe sobre a Intervenção Financeira nos Contratos de concessão do Serviço Público de Transporte Coletivo Urbano, na modalidade convencional, no Município de Manaus, na forma que especifica, publicado no DOM 4643, página 9/10.
- Decreto nº 4.525, de 06 de agosto de 2019, que dispõe sobre as medidas complementares à intervenção financeira decretada no Sistema de Transporte Coletivo Urbano.

Decreto nº 4.503:

Art. 4º Fica nomeado como Interventor o Sr. Francisco Saldanha Bezerra, brasileiro, Administrador, inscrito no CRA-AM sob o nº 1-435, com amplos poderes para requisitar informações, documentos, relatórios, planilhas, demonstrativos, bem como quaisquer outros documentos/informações necessários ao fiel cumprimento da intervenção.

Parágrafo único. As informações decorrentes da intervenção deverão ser objeto de relatório mensal a ser encaminhado ao Chefe do Poder Executivo.

Decreto nº 4.525:

Art. 1º Os recursos oriundos da aquisição de vale-transporte, passe estudantil e qualquer cartão inteligente (smartcard) do Sistema de Bilhetagem Eletrônica (SBE) para utilização no serviço de transporte coletivo urbano, na modalidade convencional, deverão ser creditados diretamente em conta bancária titularizada pelo Poder Executivo Municipal.


§2º Compete ao Secretário Municipal de Finanças e Tecnologia da Informação, juntamente com o Diretor-Presidente do Instituto Municipal de Mobilidade Urbana – IMMU e o Interventor, mediante prévia validação da Controladoria Geral do Município – CGM, a análise e autorização para liberação dos recursos creditados na referida conta bancária.

Como se observa nos excertos dos Decretos acima, a função precípua do Interventor Financeiro é requisitar informações, documentos e outros para dar fiel cumprimento à intervenção. Também, a análise e autorização para liberação dos recursos creditados na conta corrente específica do Poder Concedente, aberta para tal finalidade.

2. DESEMPENHO FINANCEIRO

2.1 ABERTURA DE CONTA CORRENTE.

1. No dia 06 de agosto foi editado o Decreto nº 4.525 que dispõe sobre as medidas complementares à intervenção financeira decretada no Sistema de Transporte Coletivo Urbano. A principal novidade nesse Decreto é a abertura de conta corrente com titularidade da PM de Manaus/SEMEF onde o SINETRAM passaria a depositar todo o produto da arrecadação da venda de smartcard feita através do Sistema de Bilhetagem Eletrônica – SBE, a partir de 07/08/2019, data de publicação do Decreto e consequente conhecimento por parte do SINETRAM.

2. Para atender a esse Decreto nº 4.525, inicialmente em caráter precário, a SEMEF abriu conta corrente na CAIXA ECONÔMICA, Agência 2980, Operação 006, Conta Corrente nº 00071058-3, Titularidade: 

PMM/SEMEF (CNPJ: 04.312.658/0001/90) e deu conhecimento formal ao SINETRAM.

3. Os boletos continuaram sendo emitidos para arrecadação da venda de smartcard nos bancos conveniados com o SINETRAM, especialmente o Banco Caruana S/A, até que a SEMEF estruturasse seus boletos para arrecadação em conta corrente específica de titularidade do Poder Concedente no Banco do Brasil, conforme previsto no Decreto.

4. O SINETRAM arrecadava a venda de smartcard através do Banco Caruana e do Banco Daycoval e repassava diariamente o produto da arrecadação para a conta corrente da PMM/SEMEF mantida na CAIXA ECONÔMICA.

5. A Partir do dia 06/09/2019 as vendas de smartcard passaram a ingressar diretamente na conta da prefeitura por meio da conta do Banco do Brasil, Agência 3563-7, Conta Corrente nº 10168-0.

6. O SINETRAM passou a repassar para a conta da CAIXA ECONÔMICA FEDERAL somente os valores referentes às vendas realizadas nos terminais.

2.2 – CONTA CORRENTE DA CAIXA ECONÔMICA FEDERAL

2.2.1 - ENTRADAS DE RECURSOS

7. No período de 22/07/2019 a 20/01/2020 as entradas de recursos na conta corrente da Caixa Econômica Federal totalizaram o montante de 25.730.726,36 (vinte e cinco milhões, setecentos e trinta mil, setecentos e vinte e seis reais e trinta e seis centavos) distribuídos mensalmente conforme tabela a seguir:

TABELA 01 VALORES ARRECADADOS NA C/C DA C.E.F. NO PERÍODO DE 22/07/2019 A 20/01/2020.

TIPO DO RECURSO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	JANEIRO
CAIXA - TRANSFERÊNCIA SINETRAM	11.121.053,83	5.767.084,77	3.330.680,88	2.860.000,00	1.490.830,56	1.160.605,21
FIC Prático CP - Caixa Econômica	404,74	19,85	23,37	19,22	3,29	0,64
TOTAL	11.121.458,57	5.767.104,62	3.330.704,25	2.860.019,22	1.490.833,85	1.160.605,85

8. Observa-se uma queda significativa da arrecadação nos meses de agosto e setembro/2019 o que pode ser explicado pela utilização a partir de 06/09/2019 da conta do Banco do Brasil, Agência 3563-7, Conta Corrente nº 10168-0 para arrecadação da venda do SBE.

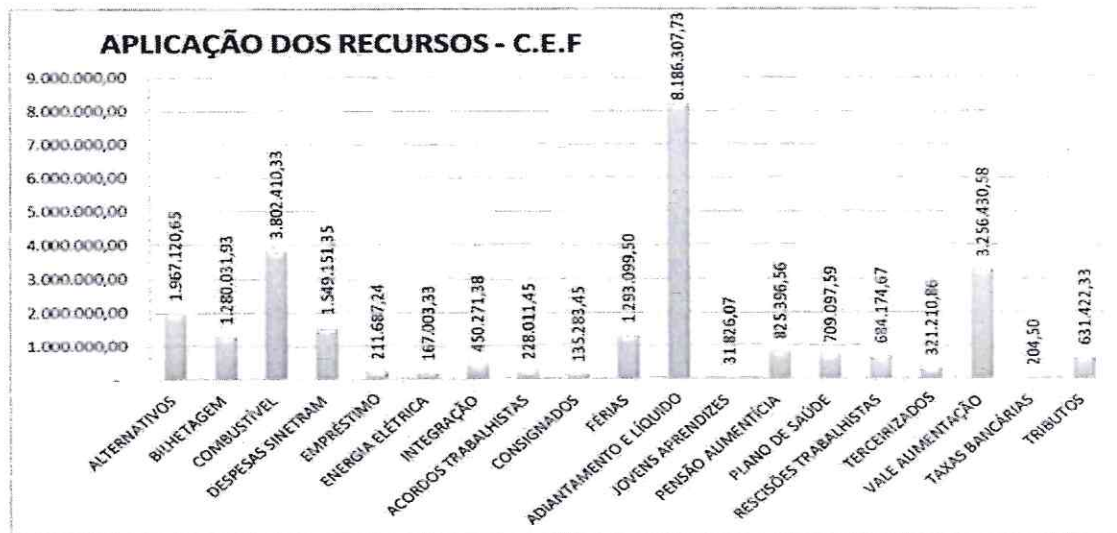
2.2.2 – PAGAMENTOS REALIZADOS.

9. Conforme já informado, o valor total de entradas na conta corrente na CAIXA ECONÔMICA, no período de 22/07/2019 a 20/01/2020, foi na ordem de R\$ 25.730.726,36 (vinte e cinco milhões, setecentos e trinta mil, setecentos e vinte e seis reais e trinta e seis centavos). Esse valor foi utilizado conforme detalhado na tabela a seguir:

TABELA 02 - PAGAMENTOS REALIZADOS NA C/C DA C.E.F. NO PERÍODO DE 22/07/2019 A 20/01/2020.

	SUBGRUPO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	JANEIRO	TOTAL	%
ALTERNATIVOS	ALTERNATIVOS	1.635.447,15	-	331.673,50	-	-	-	1.967.120,65	7,65
BIHETAGEM	BIHETAGEM	-	90.000,00	96.641,64	544.882,18	48.508,11	500.000,00	1.280.031,93	4,97
COMBUSTÍVEL	COMBUSTÍVEL	2.002.054,45	1.650.385,54	-	149.960,34	-	-	3.802.410,33	14,78
DESPESAS SINETRAM	DESPESAS SINETRAM	952.289,61	365.903,46	50.058,28	49.000,00	-	122.940,00	1.540.191,35	5,92
EMPRESTIMO	EMPRESTIMO	-	-	109.004,89	-	-	102.602,35	211.607,24	0,82
ENERGIA ELÉTRICA	ENERGIA ELÉTRICA	-	83.757,31	73.661,13	9.504,89	-	-	166.923,33	0,65
INTEGRAÇÃO	INTEGRAÇÃO	-	-	145.862,30	126.836,70	114.154,03	63.418,35	450.271,38	1,75
PESSOAL	ACORDOS TRABALHISTAS	-	-	59.744,47	142.163,07	26.103,91	-	228.011,45	0,89
PESSOAL	CONSIGNADOS	-	-	-	-	135.283,45	-	135.283,45	0,53
PESSOAL	FÉRIAS	1.066.866,93	-	226.232,57	-	-	-	1.293.099,50	5,03
PESSOAL	ADIANTEAMENTO ELÍQUIDO	3.310.298,13	1.999.547,00	479.026,83	1.711.806,77	567.829,00	110.000,00	8.180.507,73	31,82
PESSOAL	JOVENS APRENDIZES	-	-	31.826,07	-	-	-	31.826,07	0,12
PESSOAL	PENSAO ALIMENTÍCIA	114.544,76	250.294,73	216.695,82	-	243.861,25	-	825.396,56	3,21
PESSOAL	PLANO DE SAÚDE	-	59.878,00	266.333,59	192.178,00	190.708,00	-	709.097,59	2,76
PESSOAL	RESCISÕES TRABALHISTAS	-	421.959,81	-	-	248.090,68	14.124,18	684.174,67	2,66
PESSOAL	TERCEIRIZADOS	-	-	65.941,92	-	-	255.268,94	321.210,86	1,25
PESSOAL	VALE ALIMENTAÇÃO	1.997.062,22	580.000,00	611.364,54	-	-	68.003,82	3.256.430,58	12,66
TAXAS BANCÁRIAS	TAXAS BANCÁRIAS	36,50	42,00	42,00	42,00	42,00	-	204,50	0,00
TRIBUTOS	TRIBUTOS	-	-	620.485,69	-	10.936,64	-	631.422,33	2,45
	TOTAL	11.078.588,75	5.501.767,85	3.393.635,34	2.926.253,95	1.585.517,07	1.244.367,64	25.730.141,50	100,00

GRÁFICO 1 - PAGAMENTOS REALIZADOS NA C/C DA C.E.F. NO PERÍODO DE 22/07/2019 A 20/01/2020.



10. Conforme apresentado na Tabela e Gráfico 02, os principais repasses de recursos da Caixa Econômica Federal foram para pagamentos de adiantamento salarial e salário do mês (31,82%), aquisição de combustível (14,78%) e despesas com Vale Alimentação dos funcionários (12,66%).

11. A seguir apresentamos os repasses de recursos por tipo de despesa:

GRÁFICO 2 - REPASSE POR TIPO DE DESPESA 22/07/2020 A 20/01/2020

GRUPO	TOTAL	%
ALTERNATIVOS	1.967.120,65	7,65
BILHETAGEM	1.280.031,93	4,97
COMBUSTÍVEL	3.802.410,33	14,78
DESPESAS SINETRAM	1.549.151,35	6,02
EMPRÉSTIMO	211.687,24	0,82
ENÉRGIA ELÉTRICA	167.003,33	0,65
INTEGRAÇÃO	450.271,38	1,75
PESSOAL	15.670.838,46	60,90
TAXAS BANCÁRIAS	204,50	0,00
TRIBUTOS	631.422,33	2,45
TOTAL	25.730.141,50	100,00



12. Conforme podemos verificar, dos R\$ 25.730.141,50 (vinte e cinco milhões, setecentos e trinta mil, cento e quarenta e um reais e cinquenta centavos) de recursos repassados pela intervenção para as empresas de transportes, 60,90% foi efetuado objetivando o pagamento de despesas com

pessoal representando o montante de R\$ 15.670.838,46 (quinze milhões, seiscentos e setenta mil, oitocentos e trinta e oito reais e quarenta e seis centavos).

2.2.3 – SALDOS REMANESCENTES.

13. Após as movimentações de entradas e saídas, detalhadas nos itens 2.2.1 e 2.2.2 deste relatório, o saldo na conta corrente da Caixa Econômica Federal em 20/01/2020 findou no montante de R\$ 584,86 (quinhentos e oitenta e quatro reais e oitenta e seis centavos), que serão devolvidos para a conta do SINETRAM em decorrência do final do período da intervenção.

14. O detalhamento mensal das entradas e saídas dos recursos podem ser verificados na Tabela 03 a seguir:

TABELA 03 – SALDOS REMANESCENTES C.E.F.

ENTRADAS						
TIPO DO RECURSO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	JANEIRO
CAIXA - TRANSFERÊNCIA SINETRAM	11.121.053,89	5.767.084,77	3.330.680,88	2.860.000,00	1.490.830,56	1.160.605,21
FIC Prático CP - Caixa Econômica	404,74	19,85	23,37	19,22	3,29	0,64
TOTAL	11.121.458,57	5.767.104,62	3.330.704,25	2.860.019,22	1.490.833,85	1.160.605,85
SAÍDAS						
SUBGRUPO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	JANEIRO
ALTERNATIVOS	1.635.447,15	-	331.673,50	-	-	-
BILHETAGEM	-	90.000,00	96.641,64	544.882,18	48.508,11	500.000,00
COMBUSTÍVEL	2.002.064,45	1.650.385,54	-	149.960,34	-	-
DESPESAS SINETRAM	952.249,61	365.903,46	59.058,28	49.000,00	-	122.940,00
EMPRÉSTIMO	-	-	109.084,89	-	-	102.602,35
ENERGIA ELÉTRICA	-	83.757,31	73.661,13	9.584,89	-	-
INTEGRAÇÃO	-	-	145.862,30	126.836,70	114.154,03	63.418,35
ACORDOS TRABALHISTAS	-	-	59.744,47	142.163,07	26.103,91	-
CONSIGNADOS	-	-	-	-	135.283,45	-
FÉRIAS	1.066.866,93	-	226.232,57	-	-	-
ADIANTAMENTO E LÍQUIDO	3.310.298,13	1.999.547,00	479.026,83	1.711.606,77	567.829,00	118.000,00
JOVENS APRENDIZES	-	-	31.826,07	-	-	-
PENSÃO ALIMENTÍCIA	114.544,76	250.294,73	216.695,82	-	243.861,25	-
PLANO DE SAÚDE	-	59.878,00	266.333,59	192.178,00	190.708,00	-
RESCISÕES TRABALHISTAS	-	421.959,81	-	-	248.090,68	14.124,18
TERCEIRIZADOS	-	-	65.941,92	-	-	255.268,94
VALE ALIMENTAÇÃO	1.997.062,22	580.000,00	611.364,54	-	-	68.003,82
TAXAS BANCÁRIAS	36,50	42,00	42,00	42,00	42,00	-
TRIBUTOS	-	-	620.485,69	-	10.936,64	-
TOTAL DE SAÍDAS	11.078.569,75	5.501.767,85	3.393.675,24	2.926.253,95	1.585.517,07	1.244.357,64
SALDO BANCÁRIO DO FINAL DO PERÍODO	42.888,82	308.225,59	245.254,60	179.019,87	84.336,65	584,86

2.3 – CONTA CORRENTE DO BANCO DO BRASIL.

2.3.1 – ENTRADA DE RECURSOS

15. No período de 22/07/2019 a 20/01/2020 as entradas de recursos na conta corrente do Banco do Brasil totalizaram o montante de R\$ 99.974.228,30 (noventa e nove milhões, novecentos e setenta e quatro mil, duzentos e vinte e oito reais e trinta centavos) distribuídos mensalmente conforme tabela a seguir:

TABELA 04 VALORES ARRECADADOS NA C/C DO B.B. NO PERÍODO DE 22/07/2019 A 20/01/2020.

TIPO DO RECURSO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	JANEIRO	TOTAL
BANCO DO BRASIL - VENDA BOLETO	-	17.533.754,51	25.841.037,42	23.164.283,59	25.259.223,35	8.166.823,08	99.965.121,95
RECEITA DE APLICAÇÕES	-	2.769,09	2.404,47	1.973,37	1.590,03	369,39	9.106,35
TOTAL GERAL	-	17.536.523,60	25.843.441,89	23.166.256,96	25.260.813,38	8.167.192,47	99.974.228,30

16. Não houve entrada no mês de agosto/2019 em razão de que todos os recursos eram transferidos pelo SINETRAM para a conta corrente da Caixa Econômica Federal.

17. A partir de setembro/2019 os recursos provenientes de venda web por boleto, passaram a ingressar exclusivamente pela conta corrente do Banco do Brasil.

2.3.2 – PAGAMENTOS REALIZADOS.


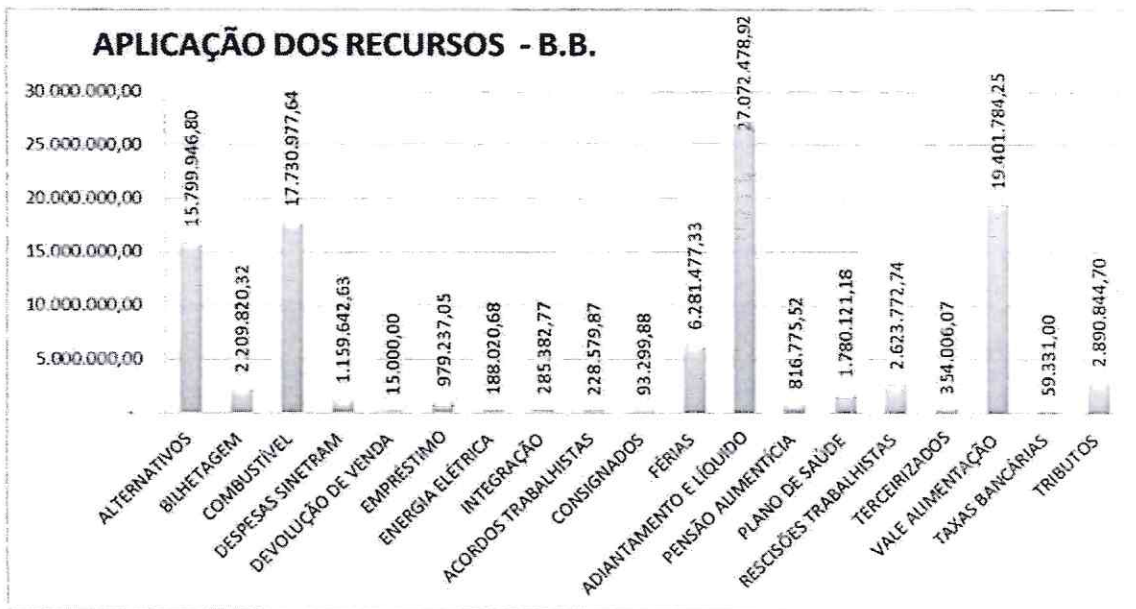
18. Conforme já informado, o valor total de entradas na conta corrente do BANCO DO BRASIL, no período de 22/07/2019 a 20/01/2020, foi na ordem de R\$ 99.974.228,30 (noventa e nove milhões, novecentos e setenta e quatro mil, duzentos e vinte e oito reais e trinta centavos). Esse valor foi utilizado conforme detalhado na tabela a seguir: 

TABELA 05 - PAGAMENTOS REALIZADOS NA C/C DO B.B. NO PERÍODO DE 22/07/2019 A 31/12/2019.

GRUPO	SUBGRUPO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	JANEIRO	TOTAL	%
ALTERNATIVOS	ALTERNATIVOS	-	3.046.917,64	4.317.916,09	3.181.630,08	4.051.001,68	1.232.481,31	15.799.946,80	15,80
BILHETAGEM	BILHETAGEM	-	810.850,59	859.636,97	48.695,40	230.625,00	260.012,36	2.209.820,32	2,21
COMBUSTÍVEL	COMBUSTÍVEL	-	3.436.380,91	4.750.345,11	4.747.003,39	3.491.498,82	1.245.749,41	17.730.977,64	17,74
DESPESAS SINETRAM	DESPESAS SINETRAM	-	24.913,03	350.990,31	160.768,94	563.090,35	59.880,00	1.159.642,63	1,16
DEVOLUÇÃO DE VENDA	DEVOLUÇÃO DE VENDA	-	-	-	15.000,00	-	-	15.000,00	0,02
EMPÉSTIMO	EMPÉSTIMO	-	238.265,96	372.236,53	-	-	368.734,56	979.237,05	0,98
ENERGIA ELÉTRICA	ENERGIA ELÉTRICA	-	188.020,68	-	-	-	-	188.020,68	0,19
INTEGRAÇÃO	INTEGRAÇÃO	-	158.546,07	-	-	-	126.836,70	285.382,77	0,29
PESSOAL	ACORDOS TRABALHISTAS	-	-	-	32.985,26	146.690,51	48.994,10	228.579,87	0,23
PESSOAL	CONSIGNADOS	-	-	-	-	-	93.299,88	93.299,88	0,09
PESSOAL	FÉRIAS	-	-	2.576.930,63	1.340.517,54	-	2.363.969,16	6.281.477,33	6,28
PESSOAL	ADIANTAMENTO E LÍQUIDO	-	4.870.609,94	6.454.492,43	4.881.629,25	8.778.266,15	2.087.481,15	27.072.478,92	27,08
PESSOAL	PENSO ALIMENTÍCIA	-	-	47.089,92	258.943,27	258.274,32	252.468,01	816.775,52	0,82
PESSOAL	PLANO DE SAÚDE	-	144.354,00	500.000,00	567.883,59	567.883,59	-	1.780.121,18	1,78
PESSOAL	RESCISÕES TRABALHISTAS	-	1.715.342,10	645.030,05	14.124,18	7.583,08	241.693,33	2.623.772,74	2,62
PESSOAL	TERCEIRIZADOS	-	-	-	-	354.006,07	-	354.006,07	0,35
PESSOAL	VALE ALIMENTAÇÃO	-	2.000.000,00	3.612.448,65	5.407.263,14	5.425.598,11	2.956.474,35	19.401.784,25	19,41
TAXAS BANCÁRIAS	TAXAS BANCÁRIAS	-	10.316,50	15.260,00	13.662,50	14.255,50	5.836,50	59.331,00	0,06
TRIBUTOS	TRIBUTOS	-	-	979.259,17	1.612.327,76	299.257,77	-	2.890.844,70	2,89
TOTAL			16.704.517,42	25.481.695,86	22.282.434,30	24.180.030,95	11.313.820,82	99.970.489,35	100,00

GRÁFICO 3 - PAGAMENTOS REALIZADOS NA C/C DO B.B. NO PERÍODO DE 22/07/2019 A 20/01/2020.



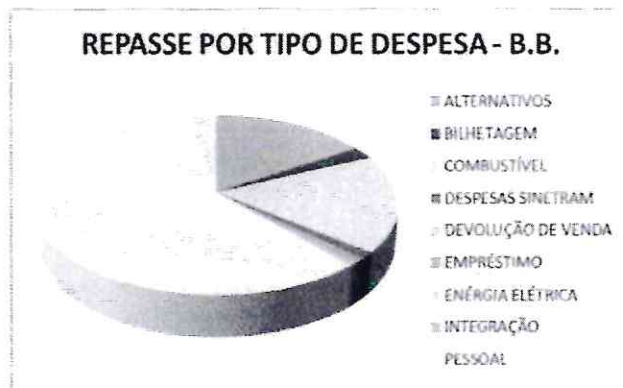
19. Conforme apresentado na Tabela e Gráfico 05, os principais repasses de recursos da Caixa Econômica Federal foram para pagamentos de adiantamento salarial e salário do mês (27,08%), aquisição de

combustível (17,74%) e despesas com Vale Alimentação dos funcionários (19,41%).

20. A seguir apresentamos os repasses de recursos por tipo de despesa:

GRÁFICO 4 - REPASSE POR TIPO DE DESPESA 22/07/2019 A 20/01/2020

GRUPO	TOTAL	%
ALTERNATIVOS	15.799.946,80	15,80
BILHETAGEM	2.209.820,32	2,21
COMBUSTÍVEL	17.730.977,64	17,74
DESPESAS SINETRAM	1.159.642,63	1,16
DEVOLUÇÃO DE VENDA	15.000,00	0,02
EMPRÉSTIMO	979.237,05	0,98
ENÉRGIA ELÉTRICA	188.020,68	0,19
INTEGRAÇÃO	285.382,77	0,29
PESSOAL	58.652.295,76	58,67
TAXAS BANCÁRIAS	59.331,00	0,06
TRIBUTOS	2.890.844,70	2,89
TOTAL	99.970.499,35	100,00



21. Conforme podemos verificar, dos R\$ 99.970.499,35 (noventa e nove milhões, novecentos e setenta mil, quatrocentos e noventa e nove reais e trinta e cinco centavos) de recursos repassados pela intervenção para as empresas de transportes, 58,67% foi efetuado objetivando o pagamento de despesas com pessoal representando o montante de R\$ 58.652.295,76 (cinquenta e oito milhões, seiscentos e cinquenta e dois mil, duzentos e noventa e cinco reais e setenta e seis centavos).

2.3.3 – SALDOS REMANESCENTES.

22. Após as movimentações de entradas e saídas, detalhadas nos itens 2.3.2 e 2.3.1 deste relatório, o saldo na conta corrente do Banco do Brasil em 20/01/2020 findou no montante de R\$ 3.728,95 (três mil, setecentos e vinte e oito reais e noventa e cinco centavos), que serão devolvidos para a conta do SINETRAM em decorrência do final do período da intervenção.

23. O detalhamento mensal das entradas e saídas dos recursos podem ser verificados na Tabela 06 a seguir:

TABELA 06 – SALDOS REMANESCENTES – BANCO DO BRASIL

ENTRADAS						
TIPO DO RECURSO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	JANEIRO
BANCO DO BRASIL - VENDA BOLETO	-	17.533.754,51	25.841.037,42	23.164.283,59	25.259.223,35	8.166.823,08
RECEITA DE APLICAÇÕES	-	2.769,09	2.404,47	1.973,37	1.590,03	369,39
TOTAL GERAL	-	17.536.523,60	25.843.441,89	23.166.256,96	25.260.813,38	8.167.192,47
SAÍDAS						
SUBGRUPO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	JANEIRO
ALTERNATIVOS	-	3.046.917,64	4.317.916,09	3.181.630,08	4.051.001,68	1.202.481,31
BILHETAGEM	-	810.850,59	859.636,97	48.695,40	230.625,00	260.012,36
COMBUSTÍVEL	-	3.496.380,91	4.750.345,11	4.747.003,39	3.491.498,82	1.245.749,41
DESPESAS SINETRAM	-	24.913,03	350.990,31	160.768,94	563.090,35	59.880,00
DEVOLUÇÃO DE VENDA	-	-	-	15.000,00	-	-
EMPRÉSTIMO	-	238.265,96	372.236,53	-	-	368.734,56
ENERGIA ELÉTRICA	-	188.020,68	-	-	-	-
INTEGRAÇÃO	-	158.546,07	-	-	-	126.836,70
ACORDOS TRABALHISTAS	-	-	-	32.985,26	146.690,51	48.904,10
CONSIGNADOS	-	-	-	-	-	93.299,88
FÉRIAS	-	-	2.576.990,63	1.340.517,54	-	2.363.969,16
ADIANTAMENTO E LÍQUIDO	-	4.870.609,94	6.454.492,43	4.881.629,25	8.778.266,15	2.087.481,15
PENSÃO ALIMENTÍCIA	-	-	47.089,92	258.943,27	258.274,32	252.468,01
PLANO DE SAÚDE	-	144.354,00	500.000,00	567.883,59	567.883,59	-
RESCISÕES TRABALHISTAS	-	1.715.342,10	645.030,05	14.124,18	7.583,08	241.693,33
TERCEIRIZADOS	-	-	-	-	354.006,07	-
VALE ALIMENTAÇÃO	-	2.000.000,00	3.612.448,65	5.407.263,14	5.425.598,11	2.956.474,35
TAXAS BANCÁRIAS	-	10.316,50	15.260,00	13.662,50	14.255,50	5.836,50
TRIBUTOS	-	-	979.259,17	1.612.327,76	299.257,77	-
TOTAL DE SAÍDAS	-	16.704.517,42	25.481.695,86	22.282.434,30	24.188.030,95	11.313.820,82
SALDO BANCÁRIO DO FINAL DO PERÍODO	-	832.006,18	1.193.752,21	2.077.574,87	3.150.357,30	3.728,95

2.4 – APOORTE FEITO PELO PODER CONCEDENTE

24. O Poder Concedente ainda fez aporte a título de equilíbrio econômico-financeiro no período no valor de R\$ 61.845.537,63 (sessenta e um milhões, oitocentos e quarenta e cinco mil, quinhentos e trinta e sete reais e sessenta e três centavos), conforme tabela a seguir:

TABELA 07 – APORTES PELO PODER CONCEDENTE

TIPO DO RECURSO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	JANEIRO	TOTAL
APORTES DO TESOURO	9.180.691,24	5.381.056,27	5.188.882,21	8.520.571,28	18.533.935,25	15.040.401,38	61.845.537,63

25. Os recursos foram aplicados da seguinte forma: 

TABELA 08 – APLICAÇÕES DOS APORTES REALIZADOS PELO TESOURO

GRUPO	SUBGRUPO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	JANEIRO	TOTAL	%
ALTERNATIVOS	ALTERNATIVOS	-	-	-	-	-	737.635,45	737.635,45	1,19
COMBUSTÍVEL	COMBUSTÍVEL	1.465.715,46	-	-	1.783.116,34	1.483.661,01	2.491.498,82	7.223.993,63	11,68
DESPESAS SINETRAM	DESPESAS SINETRAM	-	-	-	-	-	103.548,95	103.548,95	0,17
EMPRESTIMO	EMPRESTIMO	-	-	-	713.658,46	-	101.824,41	815.482,87	1,32
PESSOAL	CONSIGNADOS	-	-	-	196.233,52	-	-	196.233,52	0,32
PESSOAL	FÉRIAS	-	-	-	-	-	405.651,36	405.651,36	0,66
PESSOAL	ADIANTAMENTO E LÍQUIDO	7.714.975,78	5.381.056,27	5.188.882,21	5.639.440,10	16.794.637,42	10.345.839,60	51.064.831,38	82,57
PESSOAL	VALE ALIMENTAÇÃO	-	-	-	-	255.634,82	854.402,79	1.110.037,61	1,79
TRIBUTOS	TRIBUTOS	-	-	-	188.122,86	-	-	188.122,86	0,30
TOTAL		9.180.691,24	5.381.056,27	5.188.882,21	8.520.571,28	18.533.995,25	15.040.401,38	61.845.537,63	100,00

GRÁFICO 5 - APLICAÇÃO DOS APORTES REALIZADOS PELO TESOURO



26. Conforme apresentado acima, 82,57% dos recursos provenientes de aportes realizados pelo Poder concedente foram para pagamentos de adiantamento salarial e salário do mês, outros 11,68% foram para aquisição de combustível.

2.5 – PAGAMENTOS REALIZADOS PELO SINETRAM

27. Foi autorizado pagamentos com recursos arrecadados SINETRAM com despesas de pessoal no período de 22/07/2019 a 20/01/2020 no montante de R\$ 2.445.916,16 (dois milhões, quatrocentos e quarenta e

cinco mil, novecentos e dezesseis reais e dezesseis centavos) conforme detalhado a seguir:

TABELA 09 – PAGAMENTOS REALIZADOS DIRETAMENTE PELO SINETRAM

GRUPO	SUBGRUPO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	JANEIRO	TOTAL	%
PESSOAL	CONTRIBUIÇÃO SINDICAL	275.050,00	273.830,22	281.151,62	292.539,82	467.439,10	412.770,61	2.002.821,37	81,88
PESSOAL	ADANTAMENTO E LÍQUIDO	144.000,00	-	-	-	-	-	144.000,00	5,89
PESSOAL	RESCISÕES TRABALHISTAS	-	-	-	-	299.094,79	-	299.094,79	12,23
TOTAL		419.050,00	273.830,22	281.151,62	292.539,82	766.533,89	412.770,61	2.445.916,16	100,00

2.6 – COMPENSAÇÕES DE VENDAS

28. O custo com vale alimentação e vale refeição no sistema gira em torno de 6,1 milhões mensais.

29. As empresas GIMAVE MEIOS DE PAGAMENTOS E INFORMAÇÕES e DDTOTAL SERVIÇOS FINANCEIROS LTDA são as principais fornecedoras de Vale Alimentação e Refeição das empresas de transporte coletivo de Manaus e são também os principais pontos vendedores de vales transportes do sistema.

30. Em alguns casos utilizou-se o encontro de contas dos valores que essas empresas tinham a pagar para o sistema e os valores que tinham a receber, conforme tabela a seguir:

TABELA 10 – COMPENSAÇÕES REALIZADAS

GRUPO	SUBGRUPO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	JANEIRO	TOTAL	%
PESSOAL	VALE ALIMENTAÇÃO	2.831.784,16	4.486.042,35	1.485.691,02	1.729.806,14	1.862.503,68	2.357.649,18	14.753.546,53	100,00
TOTAL		2.831.784,16	4.486.042,35	1.485.691,02	1.729.806,14	1.862.503,68	2.357.649,18	14.753.546,53	100,00

2.7 – RESUMO DAS MOVIMENTAÇÕES

31. As movimentações de entrada e saída de recursos financeiros, aportes realizados pelo tesouro, pagamentos realizados diretamente pelo SINETRAM e compensações de vendas realizadas, se deram da seguinte forma:

TABELA 11 - RESUMO DAS MOVIMENTAÇÕES

ENTRADAS								
TIPO DO RECURSO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	JANEIRO	TOTAL	%
BANCO DO BRASIL - VENDA BOLETO	0	17.533.754,51	25.841.037,42	23.164.283,59	25.259.223,35	8.166.823,08	99.905.121,95	48,82
CAIXA - TRANSFERÊNCIA SINETRAM	11.121.053,83	5.767.084,77	3.330.680,88	2.860.000,00	1.490.830,56	1.160.605,21	25.730.255,25	12,57
PAGAMENTOS EFETUADOS NO SINETRAM	419.050,00	273.830,22	281.151,62	292.559,82	766.553,89	412.770,61	2.445.916,16	1,19
COMPENSAÇÕES GIMAVE E DDTOTAL	2.831.784,16	4.486.042,35	1.485.691,02	1.729.876,14	1.862.503,68	2.357.640,18	14.753.546,53	7,21
SUBTOTAL TOTAL	14.371.887,99	28.060.711,85	30.938.560,94	28.046.719,55	29.379.111,48	12.097.848,08	142.894.839,89	69,79
RECEITA DE APLICAÇÕES	404,74	2.788,94	2.427,84	1.992,59	1.593,32	370,02	9.577,45	0,00
APORTES DO TESOUREIRO	9.180.691,24	5.381.056,27	5.188.882,21	8.520.571,28	18.533.935,25	15.040.401,38	61.845.537,63	30,21
TOTAL GERAL	23.552.983,97	33.444.557,06	36.129.870,99	36.569.283,42	47.914.640,05	27.138.619,48	204.749.954,97	100,00

SAÍDAS								
SUBGRUPO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	JANEIRO	TOTAL	%
ALTERNATIVOS	1.635.447,15	3.046.917,64	4.649.589,59	3.181.630,08	4.051.001,68	1.940.116,76	18.504.702,90	9,04
BIHETAGEM	-	900.850,59	956.278,61	593.577,58	279.133,11	760.012,36	3.489.852,25	1,70
COMBUSTÍVEL	3.457.779,91	5.146.766,45	4.750.345,11	6.680.080,07	4.975.161,83	3.737.248,23	28.757.381,60	14,05
DESPESAS SINETRAM	952.249,61	390.816,49	410.048,59	209.768,94	563.080,35	286.368,95	2.812.342,93	1,37
DEVOLUÇÃO DE VENDA	-	-	-	15.000,00	-	-	15.000,00	0,01
EMPRÉSTIMO	-	238.265,96	481.321,42	713.658,46	-	573.161,32	2.006.407,16	0,98
ENERGIA ELÉTRICA	-	271.777,99	73.661,13	9.584,89	-	-	355.024,01	0,17
INTEGRAÇÃO	-	158.546,07	145.862,30	126.836,70	114.154,03	190.255,05	735.654,15	0,36
ACORDOS TRABALHISTAS	-	-	59.744,47	175.148,33	172.794,42	48.904,10	456.591,32	0,22
CONSIGNADOS	-	-	-	196.233,52	135.283,45	93.299,88	424.816,85	0,21
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL	275.050,00	273.830,22	281.151,62	292.559,82	467.459,10	412.770,61	2.002.821,37	0,98
FÉRIAS	1.066.866,93	-	2.803.223,20	1.340.517,54	-	2.769.620,52	7.980.228,19	3,90
ADIANTAMENTO E LÍQUIDO	11.169.273,91	12.251.213,21	12.122.401,47	12.232.676,12	26.140.732,57	12.551.320,75	86.467.618,03	42,23
JOVENS APRENDIZES	-	-	31.826,07	-	-	-	31.826,07	0,02
PENSÃO ALIMENTÍCIA	114.544,76	250.294,73	263.785,74	258.943,27	502.135,57	252.468,01	1.642.172,08	0,80
PLANO DE SAÚDE	-	204.232,00	766.333,59	760.061,59	758.591,59	-	2.489.218,77	1,22
RESCISÕES TRABALHISTAS	-	2.137.301,91	645.030,05	14.124,18	554.768,55	255.817,51	3.607.042,20	1,76
TERCEIRIZADOS	-	-	65.941,92	-	354.006,07	255.268,94	675.216,93	0,33
VALE ALIMENTAÇÃO	4.828.846,38	7.066.042,35	5.709.504,21	7.137.139,28	7.543.736,61	6.236.530,14	38.521.798,97	18,81
TAXAS BANCÁRIAS	36,50	10.358,50	15.302,00	13.704,50	14.297,50	5.836,50	59.535,50	0,03
TRIBUTOS	-	-	1.599.744,86	1.800.450,62	310.194,41	-	3.710.389,89	1,81
TOTAL DE SAÍDAS	23.510.095,15	32.347.214,11	35.831.095,95	35.751.695,49	46.936.540,84	30.368.999,63	204.745.641,17	100,00
SALDO BANCÁRIO DO FINAL DO PERÍODO	42.888,82	1.140.233,77	1.439.006,81	2.256.594,74	3.234.693,95	4.313,80	4.313,80	

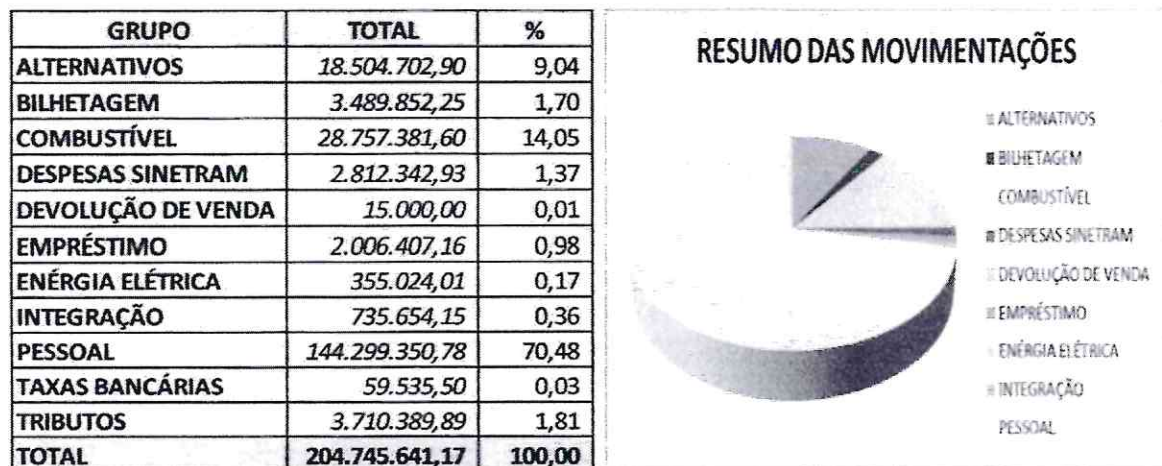
32. Quanto às receitas movimentações totais de entrada dos valores provenientes do Sistema de Bilhetagem Eletrônica – SBE, o montante total se deu no valor de 142.894.839,89 (cento e quarenta e dois milhões, oitocentos e noventa e quatro mil, oitocentos e trinta e nove reais e oitenta nove centavos) o que representou 69,79% dos recursos totais arrecadados pelo SBE – Sistema de Bilhetagem Eletrônica.

33. Os outros 31,21% se deu em sua maioria por aportes realizados pelo poder concedente o que em números chegou ao montante de R\$ 61.845.537,63 (sessenta e um milhões, oitocentos e quarenta e cinco mil, quinhentos e trinta e sete reais e sessenta e três centavos).

34. Quanto as movimentações de saída, os maiores repasses se deram para pagamento de adiantamento e líquido da folha de pagamento dos funcionários (42,23%), pagamento de vale alimentação/refeição (18,81%), aquisição de combustível (14,05%) e pagamento dos alternativos (9,04%).

35. A seguir apresentamos os repasses de recursos por tipo de despesa:

GRÁFICO 6 - REPASSE POR TIPO DE DESPESA



36. Como pode-se observar, foi utilizado R\$ 144.299.350,78 (cento e quarenta e quatro milhões, duzentos e noventa e nove mil, trezentos e cinquenta reais e setenta e oito centavos), o que representa 70,48% dos recursos geridos pela intervenção financeira para custear despesas com pessoal o que demonstra o alto custo com esse tipo de despesa.

3. MEDIDAS OPERACIONAIS

37. Dentre as principais medidas necessárias à melhoria do sistema de transporte coletivo público convencional temos as seguintes:

I – Já adotadas:

- Decreto nº 4.649 de 18 de Novembro de 2019, que determina o pagamento da tarifa única do Serviço Público de Transporte Coletivo Urbano de Passageiros do Município de Manaus prioritariamente por meio do Sistema de Bilhetagem Eletrônica, e dá outras providências;
- Lei nº 2.545 de 13 de Dezembro de 2019, que Dispõe sobre a concessão de subsídio orçamentário para o custeio do Serviço Público de Transporte Coletivo Urbano, no município de Manaus;
- Lei nº 2.552 de 17 de Dezembro de 2019, que cria o Fundo Municipal de Mobilidade Urbana (FMMU), e a Unidade Orçamentária do FMMU, e dá outras providências;

- d) Transporte Público como instrumento de justiça social. Pagamento dos passageiros Portadores de Necessidades Especiais – PNE e Estudantes.

II – A adotar

- a) Licitação dos Executivos/Alternativos;
- b) Renovação da Frota;
- c) Implementação do comitê gestor do Sistema de Bilhetagem Eletrônica;
- d) Reativação da Faixa Azul;
- e) Implementação de medidas de governança no IMMU;
- f) Implementação de medidas de governança no Sistema de Transporte Coletivo;
- g) Reforma dos terminais;
- h) Estabelecer tarifa de remuneração a título de equilíbrio econômico financeiro do Sistema de Transporte Coletivo.

4. CONCLUSÃO

Este é o Relatório da Intervenção Financeira que submetemos à consideração superior.

Manaus/ AM 22 de janeiro de 2020.



FRANCISCO SALDANHA BEZERRA
Interventor financeiro