

24905 - FUNDO DE MODERNIZAÇÃO, MANUTENÇÃO E REEQUIPAMENTO DO CORPO DE BOMBEIROS MILITAR DO DISTRITO FEDERAL - FUNCMB

1. HISTÓRICO DA CRIAÇÃO E COMPETÊNCIAS

Legislação Atualizada e Síntese das Competências

O Fundo de Modernização, Manutenção e Reequipamento do Corpo de Bombeiros Militar do Distrito Federal - FUNCMB foi criado pela Lei Complementar nº 750, de 28 de dezembro de 2007, com a finalidade de prover, em caráter complementar, recursos financeiros para o Corpo de Bombeiros Militar do Distrito Federal, objetivando sua modernização, reequipamento, manutenção, a aquisição de bens de consumo e a execução de serviços. Tem como suas fontes:

1. Doações em espécie, auxílios e subversões procedentes de pessoas naturais ou pessoas jurídicas de direito público, interno ou externo, e de direito privado;
2. Dotações consignadas no orçamento do Distrito Federal;
3. Produto resultante da alienação de bens materiais de utilização específica nas atividades de segurança pública no Distrito Federal;
4. Recursos provenientes de contratos, convênios, acordos, ajustes e outros instrumentos congêneres relacionados com as atividades do CBMDF;
5. Recursos transferidos por entidades públicas ou particulares;
6. Rendimentos de seus depósitos bancários ou aplicações financeiras;
7. Recursos provenientes da cobrança da Taxa de Segurança para Eventos e de outras taxas previstas em lei de cuja cobrança os recursos oriundos sejam destinados ao CBMDF.

O FUNCMB tem como órgão gestor o CBMDF e é composto por um Conselho de Administração, tendo como integrantes o Comandante-Geral, Chefe do Estado-Maior-Geral, Controlador, Diretor de Orçamento e Finanças, Comandante Operacional, Chefe da Seção de Logística, Orçamento e Finanças do Estado-Maior-Geral, um representante da sociedade indicado pelos Conselhos Comunitários e um agente financeiro que é o Banco de Brasília - BRB. dos recursos do FUNCMB.

FORÇA DE TRABALHO

Servidores	Atividade-Meio (Com cargo em comissão)	Atividade-Fim (Com cargo em comissão)	Atividade-Meio (Sem cargo em comissão)	Atividade-Fim (Sem cargo em comissão)	Total
Efetivos do GDF	64	13	2.216	3.428	5.721
Comissionados sem vínculo efetivo	40		0	0	40
Requisitados de órgãos do GDF	0	0	0	0	0
Requisitados de órgãos fora do GDF	0	0	0	0	0
Estagiários	57	0	0	0	57
Menor Aprendiz/Projeto Jovem Candango	0	0	0	0	0
Terceirizados (FUNAP)	0	0	0	0	0
Outros - especificar	0	0	0	0	0
Subtotal	104	13	2.216	3.428	5.761
(-) Cedidos para outros órgãos	0	0	148	0	148
Total Geral	104	13	2.068	3.428	5.613

FONTE: GECOPE (Sistema de Gestão e Controle de Pessoal) do CBMDF - Dados: Dez/2018

FONTE: SIGHR - Sistema de Gestão de Recursos Humanos do Governo do Distrito Federal - Sistema Automatizado do GDF.

1. Comissionados sem vínculo efetivo: Civis em cargo comissionado que prestam serviço ao CBMDF e militares na inatividade que prestam serviço ao COCB.
2. Cedidos para outros órgãos: Militares agregados em outros órgãos conforme Decreto 88.777/83.
3. Conforme Processo SEI-GDF: nº 00053-00081215/2018-90.

2. REALIZAÇÕES POR PROGRAMA

6217 - SEGURANÇA PÚBLICA COM CIDADANIA

Execução Orçamentária e Financeira

Ação/Subtítulo	Lei	Despesa Autorizada	Empenhado	Liquidado
3029 - MODERNIZAÇÃO E REEQUIPAMENTO DAS UNIDADES DE SEGURANÇA PÚBLICA	1726000,0	163952,27	163952,27	0
9512 - MODERNIZAÇÃO E REEQUIPAMENTO DAS UNIDADES DE SEGURANÇA PÚBLICA-FUNCMB-DISTRITO FEDERAL	1726000,0	163952,27	163952,27	0
TOTAL - 6217 - SEGURANÇA PÚBLICA COM CIDADANIA	1726000,00	163952,27	163952,27	0,00

1. Unidade Gestora 220905 - Fundo de Modernização, Manutenção e Reequipamento do Corpo de Bombeiros Militar do Distrito Federal - FUNCMB

PROGRAMA TEMÁTICO: 6217 - SEGURANÇA PÚBLICA COM CIDADANIA

ÇÃO/SUBTÍTULO	DOTAÇÃO INICIAL	DESPESA AUTORIZADA	TOTAL EMPENHADO	EMPENHO LIQUIDADO
----------------------	------------------------	---------------------------	------------------------	--------------------------

3029 - MODERNIZAÇÃO E REEQUIPAMENTO DAS UNIDADES DE SEGURANÇA PÚBLICA - CBMDF	1.726.000,00	163.952,27	163.952,27	0,00
9512 - MODERN. E REEQ. DAS UNIDADES DE SEGURANÇA PÚBLICA	1.726.000,00	163.952,27	163.952,27	0,00

Fonte: SIGGO (Consulta Execução Orçamentária). Extraído em: 02/01/2018

O valor de R\$ 163.952,27 (cento e sessenta e três mil novecentos e cinquenta e dois reais e vinte e sete centavos) não foi liquidado no encerramento do exercício em virtude de impedimentos técnicos-operacionais do Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO, devido a ausência de evento específico para efetuar o regular processamento e realização da despesa.

Apesar de a situação ter sido reportada à Subsecretaria de Contabilidade, não houve orientação ou resolução por parte daquele órgão que solucionasse a situação em tempo, o que ocasionou a inscrição do montante supracitado em Restos a Pagar Não Processados.

0001 - PROGRAMA PARA OPERAÇÃO ESPECIAL

Execução Orçamentária e Financeira

Ação/Subtítulo	Lei	Despesa Autorizada	Empenhado	Liquidado
9050 - RESSARCIMENTOS, INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	10616,0	87000,90	87000,90	86894,49
7146 - RESSARCIMENTOS, INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES-FUNCBM-DISTRITO FEDERAL	10616,0	87000,90	87000,90	86894,49
TOTAL - 0001 - PROGRAMA PARA OPERAÇÃO ESPECIAL	10616,00	87000,90	87000,90	86894,49

1. Programa Temático 6001 - GESTÃO, MANUTENÇÃO E SERVIÇOS AO ESTADO - DESENVOLVIMENTO

AÇÃO/SUBTÍTULO	DOTAÇÃO INICIAL	DESPESA AUTORIZADA	TOTAL EMPENHADO	EMPENHO LIQUIDADO
9050 - RESSARCIMENTOS, INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	10.616,00	87.000,90	87.000,90	86.894,49
7146 - RESSARCIMENTOS, INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	10.616,00	87.000,90	87.000,90	86.894,49

Fonte: SIGGO (Consulta Execução Orçamentária). Extraído em: 02/01/2018

O valor de R\$ 106,41 (cento e seis reais e quarenta e um centavos) do subtítulo 7146 (Ressarcimentos, indenizações e restituições) da ação nº 9050 foi inscrito em Restos a Pagar Processados, uma vez que não houve tempo hábil para realizar a liquidação e pagamento da despesa, tendo em vista que a emissão da Nota de Empenho deu-se nos últimos dias do encerramento do exercício.

3. INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

Realizações extraordinárias.

ATIVIDADES DA DIRETORIA DE ORÇAMENTO E FINANÇAS UNIDADE ORÇAMENTÁRIA 24905 - FUNCBM

Versa o presente expediente acerca dos dados e informações de responsabilidade desta Diretoria de Orçamento e Finanças (DIOFI) que comporão o Relatório Final da Prestação de Contas Anual do Governador, conforme solicitado no Memorando SEI-GDF Nº 166/2018 - CBMDF/EMG/SELOF ([16251765](#)), da Seção de Logística Orçamento e Finanças do Estado-Maior Geral, em observância ao disposto no inciso XVII do artigo 100 da Lei Orgânica do Distrito Federal; nos incisos V e XVII do artigo 1º, da Instrução Normativa nº 01/2016-TCDF, editada em observância ao disposto nos arts. 186 e 222 da Resolução nº 296/2016-RV/TCDF e no artigo 90, do Decreto nº 32.598/2010, de 15/12/2010.

Foram atribuídos a esta setorial os seguintes pontos a serem discorridos:

- I. Realizações por programa; e
- II. Execução Orçamentária e Financeira.

Na oportunidade, serão trazidos os elementos afetos à Unidade Gestora nº 220104 (Corpo de Bombeiros Militar do Distrito Federal) e à Unidade Gestora nº 220905 (Fundo de Modernização, Manutenção e Reequipamento do Corpo de Bombeiros Militar do Distrito Federal - FUNCBM), além dos dados da execução orçamentária e financeira do Fundo Constitucional do Distrito Federal, por força de Decisão do Tribunal de Contas do Distrito Federal.

Na sequência, será apresentado quadro demonstrativo da execução orçamentária-financeira do exercício de 2018, assim como dos anos de 2017 e 2016, a fim de possibilitar a análise comparativa da série histórica, garantindo maior transparência, confiabilidade e utilidade das informações prestadas.

1. Quadro Sintético - Execução Orçamentária Triênio 2016-2018

ITEM	2018	2017	2016
DOTAÇÃO INICIAL	1.736.616,00	2.032.616,00	1.847.832,00
DESPESA AUTORIZADA	250.953,17	5.784.012,00	5.437.412,35
TOTAL EMPENHADO	250.953,17	1.848.018,48	828.782,60
EMPENHOS LIQUIDADO	86.894,49	1.683.626,63	426.202,60
EMPENHOS PAGOS	86.894,49	878.311,43	418.742,17

Fonte: SIGGO (Consulta Execução Orçamentária). Extraído em: 03/01/2018

A partir do quadro supracitado, o qual demonstra a execução orçamentária-financeira de maneira resumida da Unidade Gestora 220905 - Fundo de Modernização, Manutenção e Reequipamento do Corpo de Bombeiros Militar do Distrito Federal - FUNCBM, é possível realizar análises horizontais e verticais das rubricas componentes.

Da dotação inicialmente prevista para o exercício de 2018, foram autorizados somente 14,45%, os quais foram integralmente empenhados. Desse montante, foi liquidado o percentil de 34,63%.

O saldo de 163.952,27 (cento e sessenta e três mil novecentos e cinquenta e dois reais e vinte e sete centavos) foi inscrito em Restos a Pagar Não Processados, em virtude de impedimentos técnicos-operacionais do Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO, devido a ausência de evento para regular processamento e realização da despesa, conforme já explicitado no presente expediente.

Em atendimento à Decisão TCDF nº 5.002/2005, a qual determina que as contas anuais devem ser acompanhadas dos valores recebidos e executados pelo Fundo Constitucional do Distrito Federal, apresenta-se a seguir o relatório resumido de toda a execução do FCDF da Unidade Gestora nº 170394. Considerando que o Sistema Integrado de Administração Financeira do Governo Federal ainda se encontra em período de ajustes e regularizações de fechamento do exercício de 2018, os valores abaixo indicados podem sofrer alterações quando do encerramento do ano anterior.

2. Desempenho orçamentário

PLANO ORÇAMENTÁRIO						PROGRAMA DE GOVERNO		AÇÃO DE GOVERNO		DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS INSCRITAS EM RP PROCESSADOS	DESPESAS PAGAS	
										Saldo (em R\$)	Saldo (em R\$)	Saldo (em R\$)	Saldo (em R\$)	
73901	04	122	2110	218Z	0001	Ajuda de custo para moradia ou auxílio-moradia do Corpo de Bombeiros do DF	2110	Programa de Gestão e Manutenção do Ministério Fazenda	218Z	Ajuda de custo para moradia ou auxílio-moradia a agentes públicos	192.354.391,00	192.354.391,00	0,00	192.354.391,00
73901	09	845	0903	00Q2	0001	Pensionistas do Corpo de Bombeiros do DF	0903	Operações Especiais: Transferências Constitucionais	00Q2	Pensionistas da Polícia Militar e do Corpo de Bombeiros do DF	137.192.104,62	132.375.908,15	4.816.196,47	132.368.955,72
73901	28	845	0903	00FM	0001	Assistência médica e odontológica aos militares do Corpo de Bombeiros do DF e seus dependentes	0903	Operações Especiais: Transferências Constitucionais	00FM	Assistência médica e odontológica das Polícias Civil e Militar e do Corpo de Bombeiros do DF	2.309.100,96	2.309.100,96	0,00	2.309.100,96
73901	28	845	0903	00NR	0001	Manutenção do Corpo de Bombeiros do DF	0903	Operações Especiais: Transferências Constitucionais	00NR	Manutenção das Polícias Civil e Militar e do Corpo de Bombeiros do DF	755.151.819,32	719.316.684,52	35.835.134,80	719.316.684,52
73901	28	845	0903	00NS	0001	Pessoal Inativo do Corpo de Bombeiros do DF	0903	Operações Especiais: Transferências Constitucionais	00NS	Inativos da Polícia Militar e do Corpo de Bombeiros do DF	463.457.455,00	463.399.790,81	57.664,19	463.399.790,81
73901	28	845	0903	00NT	0001	Auxílio-alimentação aos militares do Corpo de Bombeiros do DF	0903	Operações Especiais: Transferências Constitucionais	00NT	Outros benefícios das Polícias Civil e Militar e do Corpo de Bombeiros do DF	59.261.303,77	59.261.303,77	0,00	59.261.303,77
73901	28	845	0903	00NT	0004	Assistência pré-escolar aos dependentes dos militares do Corpo de Bombeiros do DF	0903	Operações Especiais: Transferências Constitucionais	00NT	Outros benefícios das Polícias Civil e Militar e do Corpo de Bombeiros do DF	6.073.973,00	6.073.973,00	0,00	6.073.973,00
73901	28	845	0903	00NT	0008	Auxílio-funeral e Natalidade do Corpo de Bombeiros do DF	0903	Operações Especiais: Transferências Constitucionais	00NT	Outros benefícios das Polícias Civil e Militar e do Corpo de Bombeiros do DF	1.560.951,00	1.333.895,10	227.055,90	1.326.270,19
										TOTAIS:	1.617.361.098,67	1.576.425.047,31	40.936.051,36	1.576.410.469,97

Fonte: Tesouro Gerencial. Extraído em 09/01/2019

3. Execução por modalidade de licitação

MODALIDADE DE CONTRATAÇÃO	DESPESAS LIQUIDADAS (CONTROLE EMPENHO)		DESPESAS PAGAS (CONTROLE EMPENHO)	
	2018	2017	2018	2017
1. Modalidade de Licitação (a+b+c+d+e+f+g)	26.315.702,63	13.920.337,86	26.315.702,63	13.920.337,86
a) Convite	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Tomada de Preços	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Concorrência	628.193,43	0,00	628.193,43	0,00
d) Pregão	25.687.509,20	13.920.337,86	25.687.509,20	13.920.337,86
e) Concurso	0,00	0,00	0,00	0,00
f) Consulta	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Contratações Diretas (h+i)	5.329.762,08	9.547.827,11	5.329.762,08	9.388.209,87
h) Dispensa	21.862,87	4.849.817,72	21.862,87	4.849.817,72
i) Inexigibilidade	5.307.899,21	4.698.009,39	5.307.899,21	4.538.392,15
3. Regime de Execução Especial (j)	28.426,48	13.100,52	28.426,48	13.100,52
j) Suprimento de Fundos	28.426,48	13.100,52	28.426,48	13.100,52
4. Pagamento de Pessoal (k+l)	1.274.554.616,08	1.209.942.540,34	1.274.547.663,65	1.169.726.956,82
k) Pessoal	1.274.379.672,30	1.209.875.217,37	1.274.372.719,87	1.169.659.633,85
l) Diárias	174.943,78	67.322,97	174.943,78	67.322,97
5. Outros	270.196.540,04	298.727.264,09	270.188.915,13	278.100.951,41
6. Total (1+2+3+4+5)	1.576.425.047,31	1.532.151.069,92	1.576.410.469,97	1.471.149.556,48

Fonte: Tesouro Gerencial. Extraído em 09/01/2019

4. Execução Restos a Pagar

PROGRAMA GOVERNO	DE	AÇÃO GOVERNO	DE	GRUPO DE DESPESA	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS INSCRITOS	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS	
0903		00NR	Manutenção das Polícias Civil e Militar e do Corpo de Bombeiros do DF	4	INVESTIMENTOS	0,00	11.957.490,68
				3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	21.962.997,14
				1	PESSOAL ENCARGOS SOCIAIS E	0,00	1.914.646,98
		00NS	Inativos da Polícia Militar e do Corpo de Bombeiros do DF	1	PESSOAL ENCARGOS SOCIAIS E	0,00	57.664,19
		00NT	Outros benefícios das Polícias Civil e Militar e do Corpo de Bombeiros do DF	3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	7.624,91	227.055,90
00Q2	Pensionistas da Polícia Militar e do Corpo de Bombeiros do DF	1	PESSOAL ENCARGOS SOCIAIS E	6.952,43	4.816.196,47		

Fonte: Tesouro Gerencial. Extraído em 09/01/2019

No final do exercício de 2018 (ainda em rotina de encerramento), foram inscritos em Restos a Pagar Processados o montante de R\$ 14.577,34 (quatorze mil quinhentos e setenta e sete reais e trinta e quatro centavos), relativos ao pagamento de despesas da folha de pagamento do mês de dezembro, em observância ao regime de competência. O montante de R\$ 40.936.051,36 (quarenta milhões, novecentos e trinta e seis mil cinquenta e um reais e trinta e seis centavos) foi inscrito em Restos a Pagar Não Processados, onde mais da metade do valor corresponde a despesas de custeio. Ressalta-se o fato de que a indicação de Notas de Empenho para inscrição em Restos a Pagar seguiu criteriosamente os ditames da Macrofunção SIAFI nº 020318 - Encerramento do Exercício, e consubstanciada em informações prestadas pelos Executores de Contratos e de Notas de Empenho mediante preenchimento de formulário de projeção de gastos, após convocação em boletim ostensivo no meses de novembro e dezembro. Além disso, cumpre informar que as inscrições dos documentos em Restos a Pagar observaram rigorosamente o princípio orçamentária da anualidade, assim como o regime contábil de competência, de modo a atender às recomendações constantes do Acórdão nº 2398/2018 - Plenário, do Tribunal de Contas da União.

As demais análises, comentários e explanações acerca da execução orçamentária, financeira, contábil e patrimonial do Fundo Constitucional serão realizadas oportunamente, quando da elaboração do Relatório de Gestão Fiscal por esta Unidade Gestora.

Fonte Documental: SEI-GDF 00053-00090.729/2018-36

4. DIAGNÓSTICO DO DESENVOLVIMENTO DA UNIDADE

1. Diagnóstico da Diretoria de Orçamento e Finanças da Unidade Orçamentária 24.905 - FUNCBM

Com a progressão dos gastos com assistência médica aos usuários do sistema, o acompanhamento dos valores mensais com atendimentos nas credenciadas através de informações por elas prestadas, foi evidenciada, mediante planilhas próprias elaboradas pela Seção de Acompanhamento da Execução de Contratos, a necessidade de incremento do orçamento.

Assim, ficou apontado no mês de abril de 2018 através da projeção dos gastos informados pelas credenciadas e ajustes internos no Plano de Aplicação de Recursos Financeiros (PARF), que para o fechamento do exercício o valor estimado para aporte no orçamento seria de R\$ 15.251.868,11, conforme processo SEI 00053-00027247/2018-40, apresentando um valor total de R\$ 83.196.135,04 de recursos para Credenciamento em Saúde a serem destinados aos atendimentos dos beneficiários do sistema de saúde do CBMDF.

Diante da crescente demanda e da possibilidade dos recursos não serem suficientes para cobrir as despesas ocorridas, desde o exercício de 2012 a DISAU estabeleceu métodos de controle, tais como:

3. Realização de trabalho monográfico sobre a implantação de Empenho único para a própria Diretoria de Saúde, do qual concluiu-se ir contra a legislação vigente o uso de empenho único para a própria Unidade Gestora, contrariando normas da Secretaria do Tesouro Nacional, que rege todo o arcabouço normativo de orçamento e finanças públicas.
4. Instituição de comissão para realização de estudo de viabilidade de adoção de empenho para a própria Unidade Gestora, publicado no item VIII do Boletim Geral da Corporação de número 141, de 28 jul. 2015.
5. Realização de curso de Gestão de Contratos na Escola de Governo, sendo uma turma de 30 militares no período de 5 a 9 de outubro de 2015 e outra de 27 militares de 23 a 27 de novembro de 2015.
6. Realização de palestras para executores de contratos de credenciamento orientando uma melhor execução orçamentária e financeira.
7. Adoção de modalidade de pagamento por meio de ressarcimento, com o objetivo de coibir uso desnecessário de serviços médicos eletivos.
8. Ação mais criteriosa nos trabalhos da Seção de Auditoria em Saúde, em autorizações de procedimentos.
9. Qualquer autorização de procedimentos a serem realizados na rede credenciada deve ter a anuência de profissional de saúde da Corporação em atendimento nas unidades do CBMDF. Tal ação visa a utilização completa das unidades de saúde e evitar que procedimentos desnecessários sejam realizados.

O objetivo é utilizar ferramentas no sentido de manter os gastos dentro da meta planejada e prevista no Planejamento de Aplicação Recurso Financeiro - PARF. Vale salientar, que o ingresso expressivo de militares e seus dependentes nos exercícios de 2011, 2012, 2013, 2014, 2015 e 2016, e principalmente no final de 2017 e no decorrer de 2018, aliado ao envelhecimento da tropa e reconhecimento de novos dependentes majorou consideravelmente os gastos da DISAU com a saúde dos militares ativos, inativos, pensionistas e dependentes. Há ainda que se considerar a entrada em vigor do Novo Edital de Credenciamento, que aumentará substancialmente os valores que estavam vinculados ao Edital de Credenciamento de 2011.

Dessa forma, em relação aos Recursos do Fundo Constitucional do Distrito Federal, o montante final disponibilizado para gastos na Assistência Médica ficou em R\$ 87.005.236,00, sendo a dotação após os remanejamentos a monta de R\$ 83.196.135,04.

Diante da inflação médica com o novo Edital de Credenciamento, o avançar do tempo somado às novas inclusões, e ainda com a análise do comportamento da demanda nos atendimentos médicos, vislumbra-se a necessidade de reavaliação do orçamento destinado à Assistência Médica do CBMDF, uma vez que este se encontra cada vez mais aquém da capacidade de cobertura dos gastos.

Identificação dos Responsáveis

RESPONSÁVEIS PELA ELABORAÇÃO:

Agente de Planejamento: DAVID RODRIGUES DOS SANTOS

Telefone: (00)3961-4436 e-mail de contato: emg.selof@gmail.com

Assinatura: _____

RESPONSÁVEIS PELA ELABORAÇÃO:

Agente de Planejamento: ANTÔNIO ALVES GOMES

Telefone: (00)39018-5783 e-mail de contato: emg.selof@gmail.com

Assinatura: _____

RESPONSÁVEIS PELA ELABORAÇÃO:

Agente de Planejamento: CLODOALDO DE CARVALHO CAVALCANTI

Telefone: 3901 - 5915 e-mail de contato: CLODOALDOCAVALCANTI@GMAIL.COM

Assinatura: _____

RESPONSÁVEIS PELA ELABORAÇÃO:

Agente de Planejamento: GUILHERME CARDOSO MIRANDA

Telefone: (61)3901-5912 e-mail de contato: guilherme.cardoso@cbm.df.gov.br

Assinatura: _____

RESPONSÁVEIS PELA ELABORAÇÃO:

Agente de Planejamento: DOMINGOS ALVES DOS SANTOS

Telefone: (61)3901-1282 e-mail de contato: domingoselva@hotmail.com

Assinatura: _____

Nome do Titular da Unidade Orçamentária: CARLOS EMILSON F. DOS SANTOS

Telefone: (61)3901-8578 e-mail de contato: cmtgeral.secgabcg@cbm.df.gov.br

Assinatura: _____

Nome do Ordenador de Despesas da Unidade Orçamentária: CARLOS EDUARDO BORGES

Telefone: (61)3901-5915 e-mail de contato: cesma.seapa@cbm.df.gov.br;borges193@gmail.com

Assinatura: _____