



**ESTADO DO PARÁ**  
**PREEITURA MUNICIPAL DE TUCUMÃ**  
**CNPJ: 22.981.088/0001-02**  
**CONTROLADORIA GERAL DO MUNICIPIO**

**RELATÓRIO DE ANÁLISE DO CONTROLE INTERNO BALANÇO GERAL - 2018**

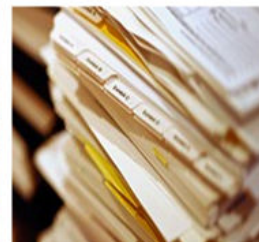
Relatório: **Balanço consolidado do ano de 2018**

Natureza Jurídica: **Prefeitura Municipal de Tucumã**

Gestor Municipal: **Adelar Pelegrini**

Controle Interno: **Evani Geraldo de Oliveira**

Período: **Janeiro à Março de 2018**



Controle Interno: **Roslleny Alves Sampaio Palheta**

Período: **Abril à Dezembro de 2018 (11/04/2018 à 31/12/2018)**

Finalidades do Relatório: Este relatório visa, o exame das demonstrações contábeis geradas pela contabilidade e os atos e fatos praticados pelo gestor da Prefeitura Municipal de Tucumã, Excelentíssimo Prefeito Municipal Adelar Pelegrini, referente o ano de 2018. Em atendimento ao Art. 70 da Constituição Federal; as Leis Federais 4.320/1964 e 101/2000 (LRF); Resolução nº 7.739/2005/TCM/PA; Lei Municipal nº 274/2005 de 28/03/2005; ainda considerando as resoluções nº 10.329/2012 e 04/2018 do TCM/PA que solicita o relatório como parte integrante da Prestação de Contas. Objetivos a ser alcançado por este relatório, assegurar o cumprimento de leis, regulamentos e diretrizes da organização; salvaguardar o ativo e assegurar a legitimidade do passivo; assegurar que todas as transações realizadas durante o ano de 2018, sejam validadas, registrada, autorizadas e totalizadas corretamente. Funções primordiais do controle interno são de acompanhar, orientar, fiscalizar, adotar quaisquer procedimentos para um bom desempenho das funções da instituição, seja ela documental ou operacional dentro de seu âmbito de atuação; fornecer subsídios ao gestor através de relatórios quadrimestrais e outros documentos, dando mais agilidade na correção de eventual desvio de função ou conduta que possa trazer prejuízos ao erário público, e comprometer administração pública.



**Estado do Pará**  
**Prefeitura Municipal de Tucumã**  
**Controladoria Geral do Município - CGM**

---

**SUMÁRIO**

1.	APRESENTAÇÃO .....	3
2.	DOS ORDENADORES DE DESPESAS .....	4
3.	RESULTADO DA ANÁLISE DAS AÇÕES DE GOVERNO .....	5
3.1.	Processo Orçamentário.....	5
3.1.1.	PLANO PLURIANUAL (PPA) .....	5
3.1.2.	LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS (LDO).....	5
3.1.3.	LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL (LOA) .....	5
4.	RESULTADO DA ANÁLISE DA GESTÃO .....	5
4.1.	Do Orçamento e Alterações Orçamentárias .....	5
4.2.	Receita Orçamentária Consolidada .....	6
4.2.1.	DEMONSTRATIVO DA RECEITA POR CATEGORIA ECONÔMICA .....	6
4.2.2.	DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA .....	7
4.2.3.	ANÁLISE DA RECEITA ARRECADADA NO EXERCÍCIO, EM RELAÇÃO AO EXERCÍCIO ANTERIOR .....	7
4.3.	Despesa Consolidada.....	8
4.3.1.	DESPESA TOTAL.....	8
5.	DOS DISPOSITIVOS CONSTITUCIONAIS .....	8
5.1.	Da Aplicação de Recursos da Educação .....	9
5.1.1.	CUMPRIMENTO DO ART. 212 DA CONSTITUIÇÃO FEDERAL .....	9
5.1.2.	FUNDEB – FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO (ART. 60, ADCT).....	9
5.2.	Da Aplicação de Recursos em Saúde.....	10
5.2.1.	DO CUMPRIMENTO DA EMENDA CONSTITUCIONAL 29/2000. ....	10
5.3.	Pessoal.....	10
5.3.1.	LIMITES LEGAL.....	10
5.4.	Restos a Pagar.....	11
5.4.1.	LIMITES DE RESTOS A PAGAR (ART. 1º, § 1º DA LRF).....	11
5.5.	Do Legislativo.....	11
5.5.1.	LIMITE LEGAL.....	11
6.	SUBSIDIO DOS AGENTES POLÍTICOS (ART. 29, V E VI, 37, X E XI, 39 § 4º).....	12
7.	PATRIMÔNIO .....	12
8.	TRANSPARENCIA PUBLICA.....	12
9.	DEMAIS CONSTATAÇÕES.....	14
9.1.	Contratos Temporários .....	14
10.	PROCESSOS LICITATÓRIOS.....	15
11.	ANÁLISE DOS FATOS .....	23
12.	CONCLUSÃO .....	24



**Estado do Pará**  
**Prefeitura Municipal de Tucumã**  
**Controladoria Geral do Município - CGM**

---

**BALANÇO GERAL DO MUNICÍPIO DE TUCUMÃ**  
**RELATÓRIO CONTROLE INTERNO EXERCÍCIO 2018**

## **1. APRESENTAÇÃO**

Na qualidade de responsável pelo Controle Interno do Município de Tucumã-PA, em conformidade ao disposto nos artigos 31 e 74 da Constituição Federal, que confere atribuições e competências ao Sistema de Controle Interno do Poder Executivo Municipal.

Em conformidade ainda com Lei Municipal nº 274/2005 que cria o Controle Interno no âmbito Municipal, em cumprimento a Resolução nº 004/2018/TCM-PA e demais correlatas, apresento Relatório Exercício 2018, por amostragem da operacionalização contábil, financeira, orçamentária, patrimonial, administrativa e dos serviços prestados à população em geral.

Tendo em vista que as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, Resolução CFC nº 1.135/08 de 21 de novembro de 2008 – NBC T 16.8 – Controle Interno – estabelece referências para o Controle Interno como suporte do Sistema de informação contábil, no sentido de minimizar riscos e dar efetividade às informações da contabilidade, visando contribuir para o alcance dos objetivos da entidade do setor público.

Considerando que a gestão pública exige planejamento como estratégia e ferramentas indispensáveis ao uso adequado dos recursos públicos. Em obediência a estes critérios técnicos exigidos.

Em conformidade com as novas tecnologias, desenvolvidas pelo TCM-PA, esta Controladoria buscou de forma ordenada, utilizar estratégias de monitoramento dos Programas e Ações da Gestão, dando suporte, e sugerindo o correto desenvolvimento das ações através dos instrumentos e tecnologias de empresas, e assessoria contábil e financeira que prestam serviços a esta gestão.

Desta forma a Prefeitura Municipal de Tucumã, possui um corpo técnico especializado que utiliza o software “ASPEC” através de contrato com a empresa ASP Automação, Serviços e Produtos de Informática Ltda., com a finalidade de facilitar o controle e disponibilização dos demonstrativos solicitados para prestação de contas junto ao TCM/PA. O Sistema disponibiliza também demonstrativos das informações financeiras, contábeis, patrimoniais e licitações. Utiliza ainda a locação do Software denominado Sistema de Folha de Pagamento da Empresa Layout Informática Processamento de Dados S/S Ltda – ME, possibilitando a transferências de arquivos para o portal da transparência entre outros afins em obediência a Lei 12.527/2011 (LAI) Lei de Acesso a Informação para dar maior transparência à gestão.

O Controle Interno, objetivando a segurança do patrimônio, monitora o planejamento através dos instrumentos de gestão e ações gerando a eficiência de forma a evitar desvios, perdas e desperdícios, ajudando a gestão no cumprimento de normas administrativas e legais das metas estabelecidas em seus instrumentos de gestão, sendo parte integrante do processo.



Estado do Pará  
Prefeitura Municipal de Tucumã  
Controladoria Geral do Município - CGM

## 2. DOS ORDENADORES DE DESPESAS

PREFEITO MUNICIPAL				
NOME	CPF	ENDEREÇO	CONTATO	EMAIL
Adelar Pelegrini	377.106.302-78	Rua dos Tucanos	(94) 991154623	adelartucuma15@hotmail.com

VICE-PREFEITO MUNICIPAL				
NOME	CPF	ENDEREÇO	CONTATO	EMAIL
Miguel Marques Machado	070.787.937-06	Av. Belém	(94) 991528702	miguel.m.machado@hotmail.com

SECRETARIO MUNICIPAL DE SAÚDE – FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE				
NOME	CPF	ENDEREÇO	CONTATO	EMAIL
Raphael Antonio de Lima Souza	718.310.101-00	Rua do Jambiro nº 284 Setor Morumbi	(94) 991193479	rafael.contoletucuma@hotmail.com

SECRETARIO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO E CULTURA – (FME) FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO				
SECRETARIO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO E CULTURA – (FUNDEB) Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Atenção Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação				
NOME	CPF	ENDEREÇO	CONTATO	EMAIL
Aguinaldo Dias da Silva	206.086.938-20	Rua das Papoulas nº 345	(94) 991550562	aguinaldodias.silva@hotmail.com

SECRETÁRIO MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL – FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL				
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL – FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E ADOLESCENTE				
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL – FUNDO MUNIICIPAL DE HABITAÇÃO E INTERESSE SOCIAL				
NOME	CPF	ENDEREÇO	CONTATO	EMAIL
Alex Santos de Cerqueira	634.560.361-91	Rua do Café s/nº	(94) 991357353	aalleex30@hotmail.com

SECRETARIO MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE TURISMO E INDÚSTRIA				
NOME	CPF	ENDEREÇO	CONTATO	EMAIL
Clarismar Pinto de Oliveira	653.224.522-49	Rua do Café s/nº Setor Morumbi	(94) 991525524	clarismar.oliveira@hotmail.com

PODER LEGISLATIVO				
NOME	CPF	ENDEREÇO	CONTATO	EMAIL
Anivaldo Julião de Lima	213.020.301-91	Av. Belém s/nº Setor Morumbi	(94)9 91379762	Savanas.presidente@hotmail.com



## RELATÓRIO TÉCNICO

### 3. RESULTADO DA ANÁLISE DAS AÇÕES DE GOVERNO

#### 3.1. Processo Orçamentário

##### 3.1.1. PLANO PLURIANUAL (PPA)

Por meio da Lei Nº 579-A de 26 de Outubro de 2017, aprovou-se o Plano Plurianual do Município para vigorar no período de 2018-2021 (Protocolo TCM-PA Nº 201880037)

##### 3.1.2. LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS (LDO)

Por meio da Lei Nº 571 de 20 de Junho de 2017, aprovou-se a Lei de Diretrizes Orçamentária para o exercício 2018 (Protocolo TCM-PA Nº 201785679)

##### 3.1.3. LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL (LOA)

Por meio da Lei Nº 586 de 21 de Dezembro de 2017, aprovou-se a Lei Orçamentária Anual para o exercício 2018 (Protocolo TCM-PA Nº 201883386)

Informando ainda conforme limite de data já pré-estabelecida, aprovação das seguintes Leis de: Diretrizes Orçamentárias para o exercício de 2019 - **(LDO/2019)**, através da **Lei Municipal nº 595/2018**, aprovada em 28 de junho de 2018 e da Lei de Diretrizes Orçamentária Anual **(LOA/2019)**, através da **Lei Municipal nº 603/2019**, aprovada em 13 de Dezembro de 2018.

### 4. RESULTADO DA ANÁLISE DA GESTÃO

#### 4.1. Do Orçamento e Alterações Orçamentárias

O Orçamento Anual do Município de TUCUMÃ, aprovado pela Lei nº 586/2017 de 21 de dezembro de 2017, fixou a despesa para a Prefeitura Municipal para o Exercício de 2018 no valor de R\$ 133.644.261,70 (Cento e trinta e três milhões, seiscentos e quarenta e quatro mil, duzentos e sessenta e um reais e setenta centavos). Essa Lei foi elaborada levando em consideração todas as exigências: como dados financeiros, estudos realizados, o cenário econômico, entre outros, além disso, foram encaminhados à Câmara Municipal nos devidos prazos legais.

Através do Artigo 7º da presente LOA o Poder Executivo fica autorizado a abrir durante o exercício, créditos adicionais de natureza suplementar até o limite de 100% (cem por cento) do total de despesas, conforme consta no CAPITULO III DA AUTORIZAÇÃO PARA ABERTURA DE CRÉDITOS SUPLEMENTARES. A utilização dos créditos adicionais até o mês de dezembro de 2018 foram assim utilizadas:



Estado do Pará  
Prefeitura Municipal de Tucumã  
Controladoria Geral do Município - CGM

DESCRIÇÃO	LEVANTAMENTO	DEMONSTRADO	DIFERENÇA
DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA	133.644.261,70	133.644.261,70	0,00
DOTAÇÃO INICIAL	133.644.261,70	133.644.261,70	0,00
CRÉDITO INICIAL – LEI ORÇAMENTÁRIA	133.644.261,70	133.644.261,70	0,00
DOTAÇÃO SUPLEMNETAR	47.152.230,00	47.152.230,00	0,00
ANULAÇÃO TOTAL PARCIAL DE DOTAÇÃO	47.152.230,00	47.152.230,00	0,00
DOTAÇÃO ESPECIAL	0,00	0,00	0,00
DOTAÇÃO CANCELADA	0,00	0,00	0,00
(-) CANCELAMENTO DE DOTAÇÃO	0,00	0,00	0,00
PERCENTUAL DE SUPLEMENTAÇÃO	35,28%	35,28%	0,00

Verificou-se os atos de abertura de credito especial e suplementar através de Leis e Decretos, como segue:

ÓRGÃO	DECRETO		LEI	TIPO DE CREDITO		FONTE DE RECURSOS	
	NUMERO	DATA		SUPLEMENTAR	ESPECIAL	EXCESSO DE ARRECAD	SUPERAVIT FINANCEIRO
TODOS	002	02/01	586	4.520.200,00	0,00	0,00	0,00
TODOS	047	01/03	586	10.177.600,00	0,00	0,00	0,00
TODOS	065	02/05	586	4.800.100,00	0,00	0,00	0,00
TODOS	080	02/07	586	5.646.000,00	0,00	0,00	0,00
TODOS	090	03/09	586	9.226.780,00	0,00	0,00	0,00
TODOS	098A	01/11	586	12.781.550,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>				<b>47.152.230,00</b>	0,00	0,00	0,00

Conclui-se que o município cumpriu o limite para abertura de créditos adicionais, estabelecido nas normas pertinentes.

#### 4.2. Receita Orçamentária Consolidada

##### 4.2.1. DEMONSTRATIVO DA RECEITA POR CATEGORIA ECONÔMICA

Para o exercício financeiro de 2018, a receita prevista foi de R\$ 133.644.261,70 (Cento e trinta e três milhões, seiscentos e quarenta e quatro mil, duzentos e sessenta e um reais e setenta centavos), sendo arrecadado o montante de R\$: 106.453.189,71 (cento e seis milhões, quatrocentos e cinqüenta e três mil, cento e oitenta e nove reais, e setenta e um centavos).



Estado do Pará  
Prefeitura Municipal de Tucumã  
Controladoria Geral do Município - CGM

DESCRIÇÃO	ORÇAMENTO	REALIZADO	DIFERENÇA
<b>RECEITAS CORRENTES (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIA)</b>	<b>119.280.841,89</b>	<b>101.780.438,60</b>	<b>-17.500.403,29</b>
RECEITA TRIBUTÁRIA	13.688.858,29	7.830.438,92	-5.858.419,37
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	3.515.882,14	3.986.667,97	470.785,83
RECEITA DE SERVIÇOS	20.000,00	0,00	-20.000,00
RECEITA PATRIMONIAL	5.375.686,26	4.477.166,17	-898.520,09
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	96.659.338,72	80.991.735,61	-15.667.603,12
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	21.076,48	4.494.429,93	4.473.353,45
<b>RECEITA INTRA-ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>2.950.774,23</b>	<b>2.077.496,11</b>	<b>-873.278,12</b>
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	2.950.774,23	2.077.496,11	-873.278,12
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>19.078.252,00</b>	<b>2.595.255,00</b>	<b>-16.482.997</b>
TRANSFERÊNCIA DE CAPITAL	19.078.252,00	2.595.255,00	-16.482.997
<b>(-) DEDUÇÕES DA RECEITA</b>	<b>-7.665.606,43</b>	<b>-7.004.838,55</b>	<b>660.767,88</b>
<b>TOTALIZAÇÃO</b>	<b>133.644.261,70</b>	<b>99.448.351,55</b>	<b>-34.195.910,54</b>

#### 4.2.2. DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

DESCRIÇÃO	ORÇAMENTO	REALIZADO	DIFERENÇA
<b>RECEITAS</b>	<b>119.280.841,89</b>	<b>101.780.438,60</b>	<b>-17.500.403,29</b>
<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>119.280.841,89</b>	<b>101.780.438,60</b>	<b>-17500.403,29</b>
RECEITA TRIBUTÁRIA	13.688.858,29	7.830.438,92	-5.858.419,37
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	3.515.882,14	3.986.667,97	470.785,83
RECEITA DE SERVIÇOS	20.000,00	0,00	-20.000,00
RECEITA PATRIMONIAL	5.375.686,26	4.477.166,17	-898.520,09
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	96.659.338,72	80.991.735,61	-15.667.603,12
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	21.076,48	4.494.429,93	4.473.353,45
<b>(-) DEDUÇÕES DA RECEITA</b>	<b>-7.665.606,43</b>	<b>-7.004.838,55</b>	<b>660.767,88</b>
<b>(-) CONTRIBUIÇÕES DE SERVIDOR ATIVO CIVIL</b>	<b>-2.950.774,23</b>	<b>-1.339.861,17</b>	<b>-873.278,12</b>
<b>TOTALIZAÇÃO RCL</b>	<b>108.664.461,23</b>	<b>93.435.738,88</b>	<b>-15.228.722,35</b>

#### 4.2.3. ANÁLISE DA RECEITA ARRECADADA NO EXERCÍCIO, EM RELAÇÃO AO EXERCÍCIO ANTERIOR.

	2017	2018	Resultado
RECEITAS CORRENTES	87.584.914,39	96.853.096,16	+9.268.181,77
RECEITAS DE CAPITAL	4.608.592,77	2.595.255,00	-2.013.337,77
<b>TOTAL</b>	<b>92.193.507,16</b>	<b>99.448.351,16</b>	<b>7.254.844,00</b>





**Estado do Pará**  
**Prefeitura Municipal de Tucumã**  
**Controladoria Geral do Município - CGM**

### 4.3. Despesa Consolidada

#### 4.3.1. DESPESA TOTAL

A despesa realizada no exercício financeiro de 2018 atingiu o montante líquido de R\$: 100.424.860,36 (Cem milhões, quatrocentos e vinte quatro mil, oitocentos e sessenta reais, e trinta e seis centavos), sendo pago o montante de R\$: 93.910.949,74 (Noventa e três milhões, novecentos e dez mil, novecentos e quarenta e nove reais, e setenta e quatro centavos) e inscrito em restos a pagar processados no valor de R\$: 1.878.341,20 (Um milhão, oitocentos e setenta e oito mil, trezentos e quarenta e um reais, e vinte centavos)

O Controle Interno, como instrumento auxiliar da gestão, acompanhou e analisou as despesas do município, Exercício de 2018 possuindo caráter preventivo evitando: erros, desperdícios ou irregularidades, utilizando-se do princípio de autotutela.

Todos os pagamentos realizados, por esta gestão adotaram os seguintes critérios contábeis de registros através de cheques nominais, transferências bancárias com seus valores líquidos autorizados pela autoridade competente e processados pela contabilidade. Bem como todas as retenções tributárias foram devidamente registradas e contabilizadas nos fluxos orçamentários e extra-orçamentários de acordo com sua natureza.

<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>VALOR R\$</b>
PESSOAL E ENCARGOS PESSOAIS	56.013.233,90
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	38.508.361,86
<b>TOTAL</b>	<b>94.521.595,76</b>

<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>VALOR R\$</b>
DESPESAS DE CAPITAL	5.903.264,60
INVESTIMENTO	5.397.565,16
AMORTIZAÇÃO DA DIVIDA	505.699,44
<b>TOTAL</b>	<b>5.903.264,60</b>

<b>RESUMO DESPESAS - 2018</b>	<b>VALOR R\$</b>
DESPESAS CORRENTES	<b>94.521.595,76</b>
DESPESAS DE CAPITAL	5.903.264,60
<b>TOTAL</b>	<b>100.424.860,36</b>

### 5. DOS DISPOSITIVOS CONSTITUCIONAIS

<b>Função</b>	<b>Dotação Atualizada</b>	<b>Realizado</b>	<b>Diferença</b>	<b>Real %</b>
<b>DESPESAS (EXECETO INTRA-ORÇAMENTÁRIA)</b>	<b>126.045.834,18</b>	<b>97.910.296,74</b>	<b>28.135.537,44</b>	<b>97,50</b>
LEGISLATIVA	2.990.000,00	2.746.246,36	243.753,64	2,73
ADMINISTRAÇÃO	8.957.200,00	6.301.521,55	815.478,45	6,27
ASSISTÊNCIA SOCIAL	6.989.500,37	4.372.252,95	2.617.247,42	4,35





**Estado do Pará**  
**Prefeitura Municipal de Tucumã**  
**Controladoria Geral do Município - CGM**

PREVIDÊNCIA SOCIAL	3.375.500,00	3.177.127,70	198.372,30	3,16
SAÚDE	26.050.834,00	22.287.161,63	3.763.672,37	22,19
EDUCAÇÃO	44.341.044,43	40.036.359,06	4.304.685,37	39,87
CULTURA	743.500,00	66.848,00	672.202,00	0,07
URBANISMO	23.801.069,46	13.002.922,39	10.798.147,07	12,95
HABITAÇÃO	2.627.342,54	571.672,67	2.055.669,87	0,57
GESTÃO AMBIENTAL	1.289.600,00	569.557,03	720.042,97	0,57
AGRICULTURA	1.879.042,00	1.649.426,19	229.615,81	1,64
DESPORTO E LAZER	1.699.000,00	962.049,80	736.950,20	0,96
ENCARGOS ESPECIAIS'	854.800,00	833.460,54	21.339,46	0,83
RESERVA DE CONTIGÊNCIA	447.851,38	0,00	0,00	0,00
<b>DESPESA INTRA-ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>3.118.844,23</b>	<b>2.514.563,62</b>	<b>604.280,61</b>	<b>2,50</b>
LEGISLATIVA	0,00	0,00	0,00	0,00
ADMINISTRAÇÃO	181.200,00	58.538,37	12.283,61	0,06
ASSISTÊNCIA SOCIAL	63.980,37	24.704,91	39.275,46	0,02
SAÚDE	435.150,00	337.407,38	97.742,62	0,34
EDUCAÇÃO	2.159.843,86	1.907.570,48	252.273,38	1,90
URBANISMO	83.500,00	63.267,42	20.232,58	0,06
HABITAÇÃO	5.000,00	0,00	0,00	0,00
GESTÃO AMBIENTAL	20.000,00	10.714,94	9.285,06	0,01
AGRICULTURA	31.170,00	21.383,33	9.786,67	0,02
DESPORTO E LAZER	20.000,00	8.065,05	11.934,95	0,01
ENCARGOS ESPECIAIS	109.000,00	82.911,74	26.088,26	0,08
<b>TOTAL</b>	<b>129.164.678,41</b>	<b>100.424.860,36</b>	<b>28739.818,05</b>	<b>100,00</b>

## 5.1. Da Aplicação de Recursos da Educação

### 5.1.1. CUMPRIMENTO DO ART. 212 DA CONSTITUIÇÃO FEDERAL

Foi aplicado um montante de R\$: 12.093.599,26 (Doze milhões, noventa e três mil, quinhentos e noventa e nove reais, e vinte e seis centavos) correspondente a 27,77% da receita base na manutenção e desenvolvimento do ensino, ficando ainda, 2,77% acima, constatado o cumprimento do disposto no Art. 212 da Constituição Federal.

### 5.1.2. FUNDEB – FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO (ART. 60, ADCT)



**Estado do Pará**  
**Prefeitura Municipal de Tucumã**  
**Controladoria Geral do Município - CGM**

Do total arrecadado do FUNDEB R\$: 28.197.043,91 (Vinte e oito milhões, cento e noventa e sete mil, quarenta e três reais, e noventa e um centavos), foram destinados 70,36 % para a remuneração e valorização dos profissionais do magistério – ensino infantil e fundamental, correspondente a R\$: 19.838.129,33 (dezenove milhões, oitocentos e trinta e oito mil, cento e vinte nove reais, e trinta e três centavos). Observou-se que o município de Tucumã, cumpriu o que determina a Lei do FUNDEB (Lei nº 11.494/2007)

## 5.2. Da Aplicação de Recursos em Saúde

### 5.2.1. DO CUMPRIMENTO DA EMENDA CONSTITUCIONAL 29/2000.

Foi aplicado o montante de R\$: 10.696.372,03 (dez milhões, seiscentos e noventa e seis mil, trezentos e setenta e dois reais, e três centavos), correspondente a 24,56% da receita base de R\$: 43.548.179,77 (quarenta e três milhões, quinhentos e quarenta e oito mil, cento e setenta e nove reais, e setenta e sete centavos) em ações e serviços públicos de saúde, cumprindo o disposto na EC 29/00.

## 5.3. Pessoal

### 5.3.1. LIMITES LEGAL

Despesas com Pessoal – Poder Executivo	Valor
<b>DESPESAS LÍQUIDAS COM PESSOAL – (I)</b>	<b>43.103.121,57</b>
(+) Despesas com Pessoal Bruta	54.108.477,62
Pessoal Ativo	47.138.078,78
Pessoal Inativo e Pensionista	2.485.742,61
Encargos Patronais	4.484.656,23
(-) Despesas não computadas (art. 19, § 1º - LRF)	11.005.356,05
Indenização por Demissão e Incentivo a Demissão Voluntária	5.645.824,28
Despesas de Exercícios Anteriores	2.873.789,16
<b>TOTAL DA DESP. PESSOAL P/ FINS APURAÇÃO DO LIMITE – TDP</b>	<b>43.103.121,57</b>
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL	93.435.738,88
TDP/RCL - %	46,13%
LIMITE MAXIMO (Incisos III, b, Art. 20 – LRF) – 54%	50.455.299,00

- a) O gasto com pessoal do Poder Executivo totalizou o montante de R\$: 43.103.121,57 (Quarenta e três milhões, cento e três mil, cento e vinte e um reais, e cinquenta e sete centavos), correspondente a 46,13% da RCL, ficando 7,87% abaixo do limite máximo de 54% estabelecido no Art. 20, inc. III, “b” da LRF.



**Estado do Pará**  
**Prefeitura Municipal de Tucumã**  
**Controladoria Geral do Município - CGM**

O gasto total do município com o pessoal totalizou o montante de R\$: 45.007.728,97 (Quarenta e cinco milhões, sete mil, setecentos e vinte e oito reais, e noventa e sete centavos), correspondente a 48,17% da RCL, cumprindo o limite máximo de 60% estabelecido no Art. 19, Inc. III da LRF

#### 5.4. Restos a Pagar

##### 5.4.1. LIMITES DE RESTOS A PAGAR (ART. 1º, § 1º DA LRF)

Disponibilidade Financeira – Poder Legislativo					
Unidade Gestora	Restos a Pagar	Caixa	Banco	Aplicações	Saldo
CM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Disponibilidade Financeira – Poder Executivo					
Unidade Gestora	Restos a Pagar	Caixa	Banco	Aplicações	Saldo
PMT	2.409.544,74	0,00	3.464.443,29	0,00	1.054.898,55
FME	124.069,16	0,00	423.574,31	0,00	299.505,15
FMS	2.345.749,54	0,00	3.041.512,64	0,00	695.763,10
FMAS	258.360,98	0,00	112.603,28	0,00	-145.757,70
FMDCA	3.013,89	0,00	673.065,53	0,00	670.051,64
FUNDEB	1.841.478,69	0,00	4.181.141,10	0,00	2.339.662,41
FMHI	608.419,47	0,00	1.795,50	0,00	-606.623,97
IPMT	30,44	0,00	49.812.345,25	0,00	49.812.314,82
FMMA	1.883,42	0,00	633.391,92	0,00	631.508,50
<b>TOTAL DO PODER EXECUTIVO</b>	<b>7.592.550,33</b>	<b>0,00</b>	<b>62.343.872,82</b>	<b>0,00</b>	<b>54.751.322,49</b>

Constatou-se que foi cumprido o Art. 1º, § 1º da LRF

#### 5.5. Do Legislativo

##### 5.5.1. LIMITE LEGAL

O repasse líquido ao Poder Legislativo totalizou R\$: 2.818.069,76 (Dois milhões, oitocentos e dezoito mil, sessenta e nove reais, e setenta e seis centavos), correspondente a 6,33% da receita base do exercício de 2017, no valor de R\$: 44.547.164,38 (Quarenta e quatro milhões, quinhentos e quarenta e sete mil, cento e sessenta e quatro reais, e trinta e oito centavos), assegurando o cumprimento do limite máximo estabelecido no Art. 29-A, § 2º, Inc. I, da CF/88.

O total de despesas do legislativo totalizou um montante de R\$: 2.746.246,36 (Dois milhões, setecentos e quarenta e seis mil, duzentos e quarenta e seis reais, e trinta e seis centavos), assegurando o cumprimento do limite estabelecido no Art. 29-A, da CF/88.

Sendo devolvido ao tesouro municipal o valor de R\$ 71.823,40 (setenta e um mil, oitocentos e vinte e três reais, e quarenta centavos) no dia 28/12/2018.



**Estado do Pará**  
**Prefeitura Municipal de Tucumã**  
**Controladoria Geral do Município - CGM**

---

## 6. SUBSIDIO DOS AGENTES POLÍTICOS (ART. 29, V E VI, 37, X E XI, 39 § 4º)

Os subsídios dos Gestores Municipais foram ficando através da Lei nº 482/2013, devidamente cadastrada no TCM.

Nome	Fixado (R\$)	Pago (R\$)	A Devolver (R\$)
ADELAR PELEGRINI	240.000,00	240.000,00	0,00
MIGUEL MARQUES MACHADO	168.000,00	168.000,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>408.000,00</b>	<b>408.000,00</b>	<b>0,00</b>

## 7. PATRIMÔNIO

Despesas realizadas no elemento 4490.52 (Equipamento e Material Permanente), no decurso do exercício, foram adquiridos Bens Permanentes no montante de R\$: 1.329.776,25 (Um milhão, trezentos e vinte e nove mil, setecentos e setenta e seis reais, vinte e cinco centavos), para o Poder Executivo e R\$: 4.970,02 (Quatro mil, novecentos e setenta reais, e dois centavos, para o Legislativo.

O Departamento de Patrimônio foi reestruturado, conforme orientação recebida pelos Técnicos do TCM/PA, em capacitação realizada em 14/05 à 18/05/2018 no Pólo Marabá também na pessoa do Everaldo Lino e da analista de controle externo TCM/PA Taciana Sauma.

Todas estas orientações foram repassadas aos nossos técnicos, que **obtiveram êxito** no levantamento do Patrimônio Público, trabalhando incansavelmente para cumprir o estabelecido em Lei, obedecendo metas e cronograma de atividades cumprindo o estabelecido pela Gestão, disponibilizando o levantamento do patrimônio municipal através do link: (<https://transparencia.prefeituradetucuma.pa.gov.br/transparencia/?ent=1&grupo=benspublicos&secao=listaimoveis&ano=2018>).

Apesar dos esforços da equipe, os Relatórios postados, não foram os relatórios exigidos pelo TAG, ficando o município sem atingir os 100% neste quesito na Matriz Única, logo que detectado foi corrigido, sabemos que ainda existe muito a ser feito no controle e zelo pelos bens públicos, inclusive o chamamento de gestão compartilhada daqueles bens que também são de responsabilidade do cidadão, mas ainda será um longo caminho a percorrer, para que as responsabilidades conjuntas possam atingir o que se espera de compromisso mútuo.

## 8. TRANSPARENCIA PUBLICA

A Lei Complementar nº 131/2009 (Lei da Transparência), trouxe novos dispositivos a redação da Lei de Responsabilidade Fiscal – (LRF) determinando a disponibilização, em tempo real, de informações pormenorizadas sobre a execução orçamentária e financeira da União, do



**Estado do Pará**  
**Prefeitura Municipal de Tucumã**  
**Controladoria Geral do Município - CGM**

---

Distrito Federal e dos Municípios. A Lei nº 12.527/2011 (Lei de Acesso a Informação) regulariza o direito do cidadão, ter acesso a informação. Ela determina que o acesso seja uma REGRA e o sigilo passou a ser a exceção.

Apesar de todos os esforços desta Controladoria, através de reuniões, orientações, recomendações no monitoramento das informações, apontando os setores que ainda não haviam cumprido às metas estabelecidas na Lei nº 12.527/2011 (LAI).

Considerando ainda Termo de Ajustamento de Gestão que fazem entre Tribunal de Contas dos Municípios do Estado do Pará (TCM/PA), Ministério Público de Contas dos Municípios do Estado do Pará (MPCM/PA), Procuradora de Contas e a Prefeitura Municipal de Tucumã no monitoramento do Portal da Transparência.

Esta Controladoria emitiu a Resolução nº 001/2018 de 23 de Julho de 2018, recomendando ao Executivo, nomeação através de Portaria dos responsáveis de cada setor específico, para alimentação do Banco de Dados das exigências da Matriz Única de Análise do Portal da Transparência UFPA/TCM/CGU, entendo que o ano de 2018, o pacto firmado seria atingir 100% das informações postadas.

Esta Controladoria foi atendida no solicitado, com a nomeação dos servidores pela Portaria Nº 145/2018 de 26 de Setembro de 2018.

Mesmo se antecipando no monitoramento, alguns setores por insubordinação, não cumpriram os requisitos exigidos, ficando o município fora do patamar de Município Transparente, que deveria este ano ter alcançado os 100% proposto no TAG.

Gostaria de salientar que apesar de alguns setores não cumprirem as exigências estabelecidas no TAG referente a ultima avaliação, outros foram extremamente profissionais e responsáveis pela qualidade das informações, publicando diariamente toda a movimentação contábil, financeira para consulta da população e interessados, utilizando o endereço eletrônico: (<http://www.prefeituradetucuma.pa.gov.br>).

A divulgação por parte do Gestor Municipal sobre o Portal da Transparência ao cidadão foi fundamental para o município ter alcançado a marca de um milhão de acessos, demonstrando que a Gestão quer um Governo Transparente.

Assim como o TCM-PA, entendemos a:

“Transparência conceito mais amplo que publicidade”

“É a possibilidade efetiva de participação da sociedade, vai além da ampla publicidade das informações referentes à coisa pública das informações”

“Parte essencial do controle da administração pelos administradores”.



**Estado do Pará**  
**Prefeitura Municipal de Tucumã**  
**Controladoria Geral do Município - CGM**

---

Portanto os dados levantados por esta controladoria apesar de todos os esforços na análise dos dados: não cumpriram na íntegra as normatizações vigentes sobre transparência.

## **9. DEMAIS CONSTATAÇÕES**

### **9.1. Contratos Temporários**

Constatou-se o pagamento de despesas com Contratos Temporários na Prefeitura Municipal de Tucumã para atender a necessidade temporária de excepcional interesse público no montante de R\$: 20.109.228,77 (Vinte milhões, cento e nove mil, duzentos e vinte e oito reais e setenta e sete centavos).

A Lei nº 572/2017, dispõe sobre a contratação por tempo determinado para atender a necessidade temporária de excepcional interesse público, conforme os termos do inciso IX do Art. 37 da Constituição Federal.

A folha com pessoal temporário ainda é um problema desta gestão, considerando o cancelamento do Concurso Público de 2012, encontrava-se sob júdice, Ministério Público (MP) contra a Faculdade Integrada Brasil Amazônia (FIBRA) através do **Processo nº 0005354-96.2013.8.14.0062**.

Desta forma o município **estava** impossibilitado de realizar concurso público, até o dia 26 de setembro de 2018, considerando que através do documento de **nº 2018.03959148-71** emitido pelo Gabinete da Vara Única de Tucumã, pelo Juiz de Direito da Comarca de Tucumã **Haendel Moreira Ramos**, foi proferida a anulação do referido concurso acima citado em juízo, podendo agora o município prestar concurso público, evitando o quadro progressivo de contratações temporárias levantado pelo Controle Interno.

Durante estes 06 (seis) anos sem concurso, gerou um déficit de pessoal nos setores mais críticos: Saúde e Educação, que dependem de um quadro específico. Outros Setores também tiveram que optar por nomeações, considerando os vários Programas oriundos do Governo Federal e Estadual, que necessitavam nomeações de Coordenadores.

Desta forma o quadro de pessoal possui uma demanda crescente, por conta dos fatores acima mencionados, mas principalmente considerando o aumento da população, por conta de situações externas de mineradoras, garimpos clandestinos, proximidades com outros municípios, ocasionando migração destes cidadãos para nossos serviços de saúde que absorveu esta demanda, obrigando o município a ter um quadro de pessoal crescente para atendimento satisfatório.

Este Controle Interno orientou principalmente a Equipe da Saúde, levantamento desta demanda externa, na possibilidade de fazer uma pactuação nos próximos anos, com estes municípios circunvizinhos, considerando que é responsabilidade de cada jurisdição o



**Estado do Pará**  
**Prefeitura Municipal de Tucumã**  
**Controladoria Geral do Município - CGM**

---

atendimento à referida população. Considerando que o município vem atendendo esta demanda crescente, faz-se necessário uma pactuação para equilibrar o orçamento.

Esta Controladoria orientou a cerca do novo Sistema Integrado de Atos de Pessoal (SIAP) adotado pelo TCM/PA, conforme Resolução Administrativa Nº 018/2018, de 30 de Agosto de 2018.

Esta Controladoria ao longo dos meses de Abril à Dez/2018 observou e recomendou, correção para equipe de Recursos Humanos, dos diversos documentos que compõem a ficha de pessoal dos servidores, facilitando o processo de migração para o novo Sistema.

Apesar de todos os esforços, ainda existem muitas inconsistências a serem corrigidas, e esta Controladoria recomendou que fossem revisados por um corpo jurídico, diversos contratos temporários, dando celeridade ao processo.

Considerando esta situação acima exposta, às orientações do Controle Interno, Contabilidade e Finanças, é de que o município vem cumprindo rigorosamente os preceitos jurídicos. Mas solicita providências quando a imediata articulação para novo concurso público.

## **10. PROCESSOS LICITATÓRIOS**

Os Processos Licitatórios foram digitalizados e remetidos ao site do TCM/PA, portal dos Jurisdicionado, bem como ao portal de transparência do Município de Tucumã.

A Equipe de Licitação, após a mudança de Plataforma, abordou algumas dificuldades, mas conseguiram se ajustar.

Esta Controladoria também apontou suas dificuldades, e mesmo adotando um modelo de Controle Avaliação e Auditoria eficiente, ainda detectou erros em alguns processos.

Logo que observado tal inconformidade, solicitei que fosse lançado novamente o processo no Sistema para que fosse possível a correção dos pareceres, sendo todos enumerados e enviados ao TCM-PA, nos quadrimestres vigentes, para análise.

Por conta do recesso de final de ano, tanto do TCM/PA que ficou fora do ar, e equipe de Licitação da Prefeitura Municipal de Tucumã, não foi possível fazer o lançamento, de modos que ficará o lançamento correto destes processos apenas a partir de Janeiro de 2019.

Esta Controladoria, parte do princípio que falhas humanas, são comuns, mas não reconhecê-las, caracteriza-se ato de má fé. Desta forma, colocamos para análise tal divergência de nossa parte, para as medidas corretivas deste Tribunal de Contas dos Municípios, a quem devemos todo respeito e admiração adotando a prática: “ensinar para não punir”.





**Estado do Pará**  
**Prefeitura Municipal de Tucumã**  
**Controladoria Geral do Município - CGM**

Conforme demonstra planilha abaixo, a Comissão Permanente de Licitação obedecendo aos dispositivos legais em conformidade com a Lei. 8.666/93 e demais Leis correlatas. E em conformidade com a avaliação do Controle Interno que analisou todos os processos, emitindo parecer nos processos já realizados, e os demais não realizados, que ainda encontram-se sob avaliação desta controladoria.

Todos os processos citados encontram-se sob a avaliação deste Controle Interno e após levantamento, foram processados por esta Prefeitura 238 (duzentos e trinta e oito) processos licitatórios, todos devidamente processados no portal dos Jurisdicionados do TCM/PA – Mural de Licitações, conforme demonstra a planilha logo abaixo da seguinte forma demonstrado entre processos (criados, publicados, realizados, fracassados, desertos e outros cancelados).

MODALIDADE	CRIADA	PUBLICADA	REALIZADA	CANCELADA	FRACASSADA	DESERTA	TOTAL
Processo por Pregão Presencial	1	69	71	8	2	10	161
Processo por Tomada de Preços	0	4	5	0	2	0	11
Processo por Inexigibilidade de Licitação Art. 25, Caput.	0	2	3	15	0	0	20
Processo por Inexigibilidade de Licitação Art. 25, Inciso I	0	2	5	0	0	0	7
Processo por Inexigibilidade de Licitação Art. 25, Inciso II	3	0	1	1	0	0	5
Processo por Dispensa de Licitação Art. 24, Inciso III	1	0	0	0	0	0	1
Processo por Dispensa de Licitação Art. 24, Inciso IV	0	1	0	0	0	0	1
Processo por Dispensa de Licitação Art. 24, Inciso VII	2	0	0	0	0	0	2
Processo por Dispensa de Licitação Art. 24, Inciso X	0	3	2	0	0	0	5
Processo por Dispensa de Licitação Art. 24, Inciso XII	0	0	25	0	0	0	25
<b>TOTAL</b>	<b>7</b>	<b>81</b>	<b>112</b>	<b>24</b>	<b>4</b>	<b>10</b>	<b>238</b>



Estado do Pará  
Prefeitura Municipal de Tucumã  
Controladoria Geral do Município - CGM

MODALIDADE	UNID	PROCESSO	FUNDO	SITUAÇÃO
PREGÃO PRESENCIAL	01	9/2018-00003	FMS	CANCELADA
PREGÃO PRESENCIAL	02	9/2018-00016	FMAS	CANCELADA
PREGÃO PRESENCIAL	03	9/2018-00016	FMAS	CANCELADA
PREGÃO PRESENCIAL	04	9/2018-00023	FME	CANCELADA
PREGÃO PRESENCIAL	05	9/2018-00023	FUNDEB	CANCELADA
PREGÃO PRESENCIAL	06	9/2018-00037	FMMATI	CANCELADA
PREGÃO PRESENCIAL	07	9/2018-00044	FMS	CANCELADA
PREGÃO PRESENCIAL	08	9/2018-00061	FMAS	CANCELADA
Processo por Inexigibilidade de Licitação Art. 25, Caput.	09	6/2018-00002	FME	CANCELADA
Processo por Inexigibilidade de Licitação Art. 25, Caput.	10	6/2018-00008	FME	CANCELADA
Processo por Inexigibilidade de Licitação Art. 25, Caput.	11	6/2018-0008A	FME	CANCELADA
Processo por Inexigibilidade de Licitação Art. 25, Caput.	12	6/2018-0008B	FME	CANCELADA
Processo por Inexigibilidade de Licitação Art. 25, Caput.	13	6/2018-0008D	FME	CANCELADA
Processo por Inexigibilidade de Licitação Art. 25, Caput.	14	6/2018-0008E	FME	CANCELADA
Processo por Inexigibilidade de Licitação Art. 25, Caput.	15	6/2018-0008F	FME	CANCELADA
Processo por Inexigibilidade de Licitação Art. 25, Caput.	16	6/2018-0008G	FME	CANCELADA
Processo por Inexigibilidade de Licitação Art. 25, Caput.	17	6/2018-0008H	FME	CANCELADA
Processo por Inexigibilidade de Licitação Art. 25, Caput.	18	6/2018-0008I	FME	CANCELADA
Processo por Inexigibilidade de Licitação Art. 25, Caput.	19	6/2018-0008J	FME	CANCELADA
Processo por Inexigibilidade de Licitação Art. 25, Caput.	20	6/2018-0008K	FME	CANCELADA
Processo por Inexigibilidade de Licitação Art. 25, Caput.	21	6/2018-0008L	FME	CANCELADA
Processo por Inexigibilidade de Licitação Art. 25, Caput.	22	6/2018-0008M	FME	CANCELADA
Processo por Inexigibilidade de Licitação Art. 25, Caput.	23	6/2018-0008N	FME	CANCELADA
Processo por Inexigibilidade de Licitação Art. 25, Inciso II	24	6/2018-00016	FME	CANCELADA

MODALIDADE – PREGÃO PRESENCIAL				
UNID	MODALIDADE	PROCESSO	FUNDO	SITUAÇÃO
1.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00001	FMS	REALIZADA
2.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00002	FMS	REALIZADA
3.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00003	FMS	CANCELADA
4.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00003	PMT	REALIZADA
5.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00004	PMT	REALIZADA
6.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2017-00005	FUNDEB	REALIZADA
7.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00006	FMS	REALIZADA
8.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00007	FUNDEB	REALIZADA
9.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00007	FME	REALIZADA
10.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00008	FME	REALIZADA
11.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00008	FUNDEB	REALIZADA
12.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00009	FMS	REALIZADA
13.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00010	FMS	DESERTA
14.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00011	FMS	REALIZADA
15.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00012	FUNDEB	REALIZADA
16.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00013	FMS	REALIZADA
17.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00014	FME	REALIZADA
18.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00014	FUNDEB	REALIZADA
19.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00015	FUNDEB	DESERTA
20.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00016	FMMATI	PUBLICADA



**Estado do Pará**  
**Prefeitura Municipal de Tucumã**  
**Controladoria Geral do Município - CGM**

21.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00016	FMDCA	CRIADA
22.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00016	FMAS	PUBLICADA
23.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00016	FMS	PUBLICADA
24.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00016	FMS	CANCELADA
25.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00016	FMS	CANCELADA
26.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00017	FME	REALIZADA
27.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00017	FUNDEB	REALIZADA
28.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00018	FMMATI	REALIZADA
29.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00018	FMAS	REALIZADA
30.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00018	FMDCA	REALIZADA
31.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00018	PMT	REALIZADA
32.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00018	FMS	REALIZADA
33.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00018	FUNDEB	REALIZADA
34.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00018	FME	REALIZADA
35.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00019	FMS	PUBLICADA
36.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00019	FMDCA	PUBLICADA
37.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00019	FMAS	PUBLICADA
38.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00020	FMDCA	REALIZADA
39.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00020	FMAS	REALIZADA
40.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00020	FMMATI	REALIZADA
41.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00021	FMAS	REALIZADA
42.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-0021	FMAS	FRACASSADA
43.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00022	PMT	REALIZADA
44.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00022	FUNDEB	REALIZADA
45.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00022	FME	REALIZADA
46.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00022	FMDCA	REALIZADA
47.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00022	FMAS	REALIZADA
48.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00023	FME	CANCELADA
49.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00023	FUNDEB	CANCELADA
50.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00023	FUNDEB	REALIZADA
51.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00023	FME	REALIZADA
52.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00024	FMS	REALIZADA
53.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00025	PMT	REALIZADA
54.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00026	FME	REALIZADA
55.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00027	PMT	REALIZADA
56.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00028	FMS	REALIZADA
57.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00029	FMS	REALIZADA
58.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00030	FMS	REALIZADA
59.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00031	PMT	REALIZADA
60.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00032	FME	PUBLICADA
61.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00032	FMMATI	PUBLICADA
62.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00032	FMS	PUBLICADA



**Estado do Pará**  
**Prefeitura Municipal de Tucumã**  
**Controladoria Geral do Município - CGM**

63.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00032	FMAS	PUBLICADA
64.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00032	PMT	PUBLICADA
65.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00033	FMS	PUBLICADA
66.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00034	FMS	REALIZADA
67.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00035	FMS	REALIZADA
68.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00036	FUNDEB	REALIZADA
69.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00036	FME	REALIZADA
70.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00036	PMT	REALIZADA
71.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00037	FMMATI	REALIZADA
72.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00037	PMT	REALIZADA
73.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00037	FUNDEB	REALIZADA
74.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00037	FMMATI	CANCELADA
75.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00038	PMT	REALIZADA
76.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00039	FMS	FRACASSADA
77.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00039	PMT	REALIZADA
78.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00040	PMT	PUBLICADA
79.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00040	FMAS	PUBLICADA
80.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00040	FMS	PUBLICADA
81.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00041	PMT	PUBLICADA
82.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00041	FMS	PUBLICADA
83.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00041	FMDCA	PUBLICADA
84.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00041	FMAS	PUBLICADA
85.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00042	FMS	DESERTA
86.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00043	FMS	REALIZADA
87.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00044	FMS	CANCELADA
88.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-0044	FMS	REALIZADA
89.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00045	FMS	PUBLICADA
90.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00046	FMS	REALIZADA
91.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2011-00047	FME	REALIZADA
92.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00048	FME	REALIZADA
93.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00049	FMAS	REALIZADA
94.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00049	FMDCA	REALIZADA
95.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00050	FMS	REALIZADA
96.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00051	FMS	DESERTA
97.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00052	FMS	REALIZADA
98.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00053	FMS	REALIZADA
99.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00054	FME	DESERTA
100.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00054	FUNDEB	DESERTA
101.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00055	FMS	PUBLICADA
102.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00056	FMS	DESERTA
103.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00057	FMAS	PUBLICADA
104.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00057	PMT	PUBLICADA



**Estado do Pará**  
**Prefeitura Municipal de Tucumã**  
**Controladoria Geral do Município - CGM**

105.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00057	FMS	PUBLICADA
106.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00058	FMS	PUBLICADA
107.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00059	FMMATI	PUBLICADA
108.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00059	FMS	REALIZADA
109.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00059	FMAS	REALIZADA
110.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00059	FMDCA	REALIZADA
111.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00060	FMS	PUBLICADA
112.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00060	PMT	PUBLICADA
113.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00061	FMAS	REALIZADA
114.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00061	FMAS	CANCELADA
115.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00064	FMMATI	PUBLICADA
116.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00065	PMT	DESERTA
117.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00066	FMS	DESERTA
118.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00067	FMS	PUBLICADA
119.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00068	FMS	REALIZADA
120.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00069	FMS	PUBLICADA
121.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00070	FMS	PUBLICADA
122.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00071	FMS	REALIZADA
123.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00072	FMS	REALIZADA
124.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00073	FMS	DESERTA
125.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00074	FMS	PUBLICADA
126.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00075	PMT	PUBLICADA
127.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00076	FMDCA	PUBLICADA
128.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00076	FMAS	PUBLICADA
129.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00077	FME	PUBLICADA
130.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00077	FUNDEB	PUBLICADA
131.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00078	FMS	PUBLICADA
132.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00079	FMHIS	PUBLICADA
133.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00079	FMAS	PUBLICADA
134.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00079	FMDCA	PUBLICADA
135.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00080	FMS	PUBLICADA
136.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00081	FME	PUBLICADA
137.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00081	FUNDEB	PUBLICADA
138.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00082	FME	PUBLICADA
139.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00082	FUNDEB	PUBLICADA
140.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00083	FMAS	PUBLICADA
141.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00084	FMAS	PUBLICADA
142.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00085	FMS	PUBLICADA
143.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00086	FME	PUBLICADA
144.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00087	PMT	PUBLICADA
145.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00088	PMT	PUBLICADA
146.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00089	FUNDEB	PUBLICADA



Estado do Pará  
Prefeitura Municipal de Tucumã  
Controladoria Geral do Município - CGM

147.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00089	FME	PUBLICADA
148.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00090	FME	PUBLICADA
149.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00090	FUNDEB	PUBLICADA
150.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00091	FUNDEB	PUBLICADA
151.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00091	FME	PUBLICADA
152.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00092	FUNDEB	PUBLICADA
153.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00093	FUNDEB	PUBLICADA
154.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00094	FMAS	PUBLICADA
155.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00095	FMS	PUBLICADA
156.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00096	FMS	PUBLICADA
157.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00097	FME	PUBLICADA
158.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00097	FUNDEB	PUBLICADA
159.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00098	FMHIS	PUBLICADA
160.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00098	FMDCA	PUBLICADA
161.	PREGÃO PRESENCIAL	9/2018-00098	FMAS	PUBLICADA

MODALIDADE – TOMADA DE PREÇOS				
UNID	MODALIDADE	PROCESSO	FUNDO	SITUAÇÃO
1.	TOMADA DE PREÇOS	2/2018-00001	PMT	FRACASSADA
2.	TOMADA DE PREÇOS	2/2018-00002	FME	REALIZADA
3.	TOMADA DE PREÇOS	2/2018-00003	PMT	PUBLICADA
4.	TOMADA DE PREÇOS	2/2018-00004	PMT	REALIZADA
5.	TOMADA DE PREÇOS	2/2018-00005	FMHIS	FRACASSADA
6.	TOMADA DE PREÇOS	2/2018-00006	PMT	REALIZADA
7.	TOMADA DE PREÇOS	2/2018-00007	FUNDEB	REALIZADA
8.	TOMADA DE PREÇOS	2/2018-00008	PMT	PUBLICADA
9.	TOMADA DE PREÇOS	2/2018-00009	FUNDEB	PUBLICADA
10.	TOMADA DE PREÇOS	2/2018-00010	FUNDEB	REALIZADA
11.	TOMADA DE PREÇOS	2/2018-00011	FUNDEB	PUBLICADA

MODALIDADE – INEXIGIBILIDADE				
UNID	MODALIDADE	PROCESSO	FUNDO	SITUAÇÃO
1.	Inexigibilidade de Licitação – artigo 25, inciso I	6/2018-00001	PMT	REALIZADA
2.	Inexigibilidade de Licitação – artigo 25, inciso I	6/2018-0001A	FMS	REALIZADA
3.	Inexigibilidade de Licitação – artigo 25, inciso I	6/2018-0001B	FME	PUBLICADA
4.	Inexigibilidade de Licitação – artigo 25, inciso I	6/2018-0001B	FUNDEB	PUBLICADA
5.	Inexigibilidade de Licitação – artigo 25, caput	6/2018-0001C	FMS	REALIZADA
6.	Inexigibilidade de Licitação – artigo 25, inciso I	6/2018-00002	PMT	REALIZADA
7.	Inexigibilidade de Licitação – artigo 25, inciso I	6/2018-00002	FME	CANCELADA
8.	Inexigibilidade de Licitação – artigo 25, inciso I	6/2018-00004	PMT	REALIZADA
9.	Inexigibilidade de Licitação – artigo 25, caput	6/2018-00005	FMS	PUBLICADA
10.	Inexigibilidade de Licitação – artigo 25, caput	6/2018-00006	FMS	PUBLICADA
11.	Inexigibilidade de Licitação – artigo 25, caput	6/2018-00007	FMS	REALIZADA





**Estado do Pará**  
**Prefeitura Municipal de Tucumã**  
**Controladoria Geral do Município - CGM**

12.	Inexigibilidade de Licitação – artigo 25, inciso I	6/2018-00008	FMS	REALIZADA
13.	Inexigibilidade de Licitação – artigo 25, caput	6/2018-00008	FME	CANCELADA
14.	Inexigibilidade de Licitação – artigo 25, caput	6/2018-0008A	FME	CANCELADA
15.	Inexigibilidade de Licitação – artigo 25, caput	6/2018-0008B	FME	CANCELADA
16.	Inexigibilidade de Licitação – artigo 25, caput	6/2018-0008D	FME	CANCELADA
17.	Inexigibilidade de Licitação – artigo 25, caput	6/2018-0008E	FME	CANCELADA
18.	Inexigibilidade de Licitação – artigo 25, caput	6/2018-0008F	FME	CANCELADA
19.	Inexigibilidade de Licitação – artigo 25, caput	6/2018-0008G	FME	CANCELADA
20.	Inexigibilidade de Licitação – artigo 25, caput	6/2018-0008H	FME	CANCELADA
21.	Inexigibilidade de Licitação – artigo 25, caput	6/2018-0008I	FME	CANCELADA
22.	Inexigibilidade de Licitação – artigo 25, caput	6/2018-0008J	FME	CANCELADA
23.	Inexigibilidade de Licitação – artigo 25, caput	6/2018-0008K	FME	CANCELADA
24.	Inexigibilidade de Licitação – artigo 25, caput	6/2018-0008L	FME	CANCELADA
25.	Inexigibilidade de Licitação – artigo 25, caput	6/2018-0008M	FME	CANCELADA
26.	Inexigibilidade de Licitação – artigo 25, caput	6/2018-0008N	FME	CANCELADA
27.	Inexigibilidade de Licitação – artigo 25, caput	6/2018-00009	FMS	REALIZADA
28.	Inexigibilidade de Licitação – artigo 25, inciso II	6/2018-009A	PMT	CRIADA
29.	Inexigibilidade de Licitação – artigo 25, inciso II	6/2018-00013	PMT	CRIADA
30.	Inexigibilidade de Licitação – artigo 25, inciso II	6/2018-00014	PMT	CRIADA
31.	Inexigibilidade de Licitação – artigo 25, inciso II	6/2018-00016	FMS	CANCELADA
32.	Inexigibilidade de Licitação – artigo 25, inciso II	6/2018-00016	FMS	REALIZADA

**MODALIDADE – DISPENSA DE LICITAÇÃO ART. 24**

UNID	MODALIDADE	PROCESSO	FUNDO	SITUAÇÃO
1.	Dispensa de Licitação - artigo 24, inciso X	7/2018-00001	FME	PUBLICADA
2.	Dispensa de Licitação - artigo 24, inciso X	7/2018-00002	FUNDEB	PUBLICADA
3.	Dispensa de Licitação - artigo 24, inciso X	7/2018-00003	FMS	REALIZADA
4.	Dispensa de Licitação - artigo 24, inciso X	7/2018-00004	FMS	REALIZADA
5.	Dispensa de Licitação - artigo 24, inciso X	7/2018-00005	FUNDEB	PUBLICADA
6.	Dispensa de Licitação - artigo 24, inciso III	7/2018-00006	FMAS	CRIADA
7.	Dispensa de Licitação - artigo 24, inciso IV	7/2018-00007	FMS	PUBLICADA
8.	Dispensa de Licitação - artigo 24, inciso XII	7/2018-00008	FME	REALIZADA
9.	Dispensa de Licitação - artigo 24, inciso XII	7/2018-0008A	FME	REALIZADA
10.	Dispensa de Licitação - artigo 24, inciso XII	7/2018-0008B	FME	REALIZADA
11.	Dispensa de Licitação - artigo 24, inciso XII	7/2018-0008D	FME	REALIZADA
12.	Dispensa de Licitação - artigo 24, inciso XII	7/2018-0008E	FME	REALIZADA
13.	Dispensa de Licitação - artigo 24, inciso XII	7/2018-0008F	FME	REALIZADA
14.	Dispensa de Licitação - artigo 24, inciso XII	7/2018-0008G	FME	REALIZADA
15.	Dispensa de Licitação - artigo 24, inciso XII	7/2018-0008H	FME	REALIZADA
16.	Dispensa de Licitação - artigo 24, inciso XII	7/2018-0008I	FME	REALIZADA
17.	Dispensa de Licitação - artigo 24, inciso XII	7/2018-0008J	FME	REALIZADA
18.	Dispensa de Licitação - artigo 24, inciso XII	7/2018-0008K	FME	REALIZADA
19.	Dispensa de Licitação - artigo 24, inciso XII	7/2018-0008L	FME	REALIZADA





**Estado do Pará**  
**Prefeitura Municipal de Tucumã**  
**Controladoria Geral do Município - CGM**

20.	Dispensa de Licitação - artigo 24, inciso XII	7/2018-0008M	FME	REALIZADA
21.	Dispensa de Licitação - artigo 24, inciso XII	7/2018-0008N	FME	REALIZADA
22.	Dispensa de Licitação - artigo 24, inciso XII	7/2018-00010	FME	REALIZADA
23.	Dispensa de Licitação - artigo 24, inciso XII	7/2018-0010A	FME	REALIZADA
24.	Dispensa de Licitação - artigo 24, inciso XII	7/2018-0010B	FME	REALIZADA
25.	Dispensa de Licitação - artigo 24, inciso XII	7/2018-0010C	FME	REALIZADA
26.	Dispensa de Licitação - artigo 24, inciso XII	7/2018-0010D	FME	REALIZADA
27.	Dispensa de Licitação - artigo 24, inciso XII	7/2018-0010E	FME	REALIZADA
28.	Dispensa de Licitação - artigo 24, inciso XII	7/2018-0010F	FME	REALIZADA
29.	Dispensa de Licitação - artigo 24, inciso XII	7/2018-0010G	FME	REALIZADA
30.	Dispensa de Licitação - artigo 24, inciso XII	7/2018-0010H	FME	REALIZADA
31.	Dispensa de Licitação - artigo 24, inciso XII	7/2018-0010I	FME	REALIZADA
32.	Dispensa de Licitação - artigo 24, inciso XII	7/2018-0010J	FME	REALIZADA
33.	Dispensa de Licitação - artigo 24, inciso VII	7/2018-00011	PMT	CRIADA
34.	Dispensa de Licitação - artigo 24, inciso VII	7/2018-00011	FME	CRIADA

## 11. ANÁLISE DOS FATOS

Diante dos fatos acima mencionados e para o melhor desempenho das ações, foram recomendadas por esta controladoria, algumas metas para sanarmos inconsistências ainda existentes.

Dentre as metas pré-estabelecidas:

1. Planejamento de todos os Setores, com cronograma de atividades, estabelecendo requisito de tempo para execução, e caso não execute no tempo estabelecido, explicar os motivos para que possamos corrigir as inconsistências;
2. Processo contínuo de orientação ao Departamento de Engenharia através da Secretaria Municipal de Administração e Planejamento, no que diz respeito ao Sistema Geo-Obras – TCM/PA e no cumprimento dos prazos e lançamento dos dados no Portal da Transparência;
3. Processo contínuo de orientação e recomendação ao Departamento de Convênios, através da Secretaria de Administração e Planejamento, no cumprimento dos prazos e lançamento dos dados no Portal da Transparência;
4. Processo contínuo de orientação e recomendação ao Departamento de Recursos Humanos no que diz respeito à Resolução 018/2018 (SIAP-TCM/PA) e lançamento de dados no Portal da Transparência, além da recomendação do corpo jurídico nos processos de Contratos Temporários;



**Estado do Pará**  
**Prefeitura Municipal de Tucumã**  
**Controladoria Geral do Município - CGM**

---

5. Com a Determinação do Meritíssimo Juiz de Direito da Comarca de Tucumã, através do despacho nº 2018.03959148-71, que habilita o município de Tucumã, apto a realizar o concurso público, esta Controladoria através de Ofício Circular 001/2019, solicitou que todas as Secretarias fizessem seu levantamento de quadro de pessoal necessário ao bom funcionamento dos serviços à população, para sanarmos os diversos problemas oriundos do quadro de pessoal.
6. Esta Controladoria também orientou a Secretaria de Administração e Planejamento, que já acionou o corpo jurídico. Os mesmos já se encontram empenhados para concretização do processo, que será encaminhado a Câmara Municipal para a aprovação do novo Plano de Cargos, Carreiras e Remunerações para o novo concurso público.
7. Processo contínuo de orientação e recomendação ao Departamento de Bens Móveis e Imóveis (Patrimônio) através da Secretaria de Administração e Planejamento;
8. Após aprovação da Câmara acerca do Concurso Público, será emitido a Comissão de Licitação, para o processo se iniciar a partir de Fevereiro de 2019.

## **12. CONCLUSÃO**

Este Órgão de Controle Interno tem a preocupação de atuar de forma responsável e comprometida no acompanhamento da execução orçamentária, financeira, patrimonial, administrativa e operacional do poder executivo municipal.

Diante de todos os aspectos levantados, foi constatado que o município de Tucumã, Balanço Geral do Exercício 2018 no que se refere à manutenção das atividades dos serviços públicos, das políticas do Estado e do Governo Federal, no atendimento às necessidades da população e o cumprimento dos limites, cumpriu todas as metas estabelecidas a luz da legislação vigente.

O Controle Interno do município de Tucumã, realiza suas atividades voltadas para o Controle Preventivo contínuo, procurando identificar antecipadamente falhas ou erros evitando prejuízos futuros a Administração Pública.

Todos os procedimentos adotados por esta Controladoria foram no sentido de orientar sobre normas e maneiras corretas à realização do serviço público e evitando posterior medidas corretivas por parte dos Controles Externos.

Desta forma o Controle Interno emitiu recomendações enviando aos Gestores e aos setores das unidades administrativas, recomendações e orientações, visando sanar as deficiências detectadas, e assim, apresentar as fragilidades dos setores, procurando antes de



**Estado do Pará**  
**Prefeitura Municipal de Tucumã**  
**Controladoria Geral do Município - CGM**

---

mais nada, qualquer medida administrativa, alertando ao gestor e ordenadores de despesas, sobre a necessidade de adotar ações corretivas, principalmente no que se refere ao gasto com pessoal, licitações, zelo pelo patrimônio público, obras, mas principalmente o lançamento das ações da gestão em cumprimento a LAI, demonstrando que este governo trabalha dentro dos princípios legais de transparência.

Desta forma esta Controladoria, apresenta neste Relatório: os atos de gestão do exercício financeiro de 2018, em atendimento às determinações legais e regulamentares, a ser submetido ao Controle Externo – Tribunal de Contas dos Municípios do Pará (TCM-PA).

Após análise da prestação do exercício 2018, no que diz respeito a análise financeira e contábil, constatou-se o seguinte:

1º - O saldo disponível em caixa e bancos é suficiente para cobrir o montante de compromissos a pagar, conforme balancete financeiro, cumprindo o disposto no Art. 1º, § 1º da LRF.

Podemos afirmar enfim que os resultados mostram-se satisfatórios sob os aspectos formais, contábeis e operacionais.

***\*Todos os dados mencionados neste relatório são apontados nos extratos contábeis até o fechamento do Balanço Anual Exercício 2018***

Rosslene A. Sampaio Palheta  
Controladora Geral do Município  
Portaria 069/2018