

**RELATÓRIO**  
DE ATIVIDADES  
**2023**  
3º TRIMESTRE



**TCMPA**

## CONSELHEIROS

### **Presidente**

Antonio José Costa de Freitas Guimarães

### **Vice-Presidente**

Lúcio Dutra Vale

### **Corregedor**

José Carlos Araújo

### **Ouvidor**

Francisco Sérgio Belich de Souza Leão

### **Diretora Geral da ECPCIR**

Mara Lúcia Barbalho da Cruz

Luis Daniel Lavareda Reis Junior

Sebastião Cezar Leão Colares

## CONSELHEIROS SUBSTITUTOS

Adriana Cristina Dias Oliveira

José Alexandre da Cunha Pessoa

Márcia Tereza Assis da Costa

Sérgio Franco Dantas

## SETORES TÉCNICOS E ADMINISTRATIVOS

### **Chefia de Gabinete da Presidência**

Mário Newton Pepes Hermes

### **Secretaria Geral**

Jorge Antonio Cajango Pereira

### **Assessoria de Comunicação**

Jorge Marcelo da Silva Oliveira

### **Núcleo de Planejamento e Transparência**

Bernardo de Oliveira Araujo

### **Núcleo de Informações Estratégicas**

Mauro Chaves Passarinho Pinto de Souza

### **Núcleo de Aposentadoria e Pensão**

Luiza Montenegro Duarte Pereira

### **Corregedoria**

Ana Carolina Nelo Pedreira

### **Coordenadoria de Controle Interno**

Alcimar Lobato da Silva

### **Ouvidoria**

Manoella Negrão de Guimarães Nascimento

### **Diretoria de Orçamento e Finanças**

Adélia Maria Macedo Monteiro

### **Diretoria de Planejamento Assessoramento Monitoramento Fiscalização e Controle Externo**

Felipe Fernandes de Souza

### **Diretoria de Gestão de Pessoal**

Robson Figueiredo do Carmo

### **Diretoria de Informática**

Marcus Antonio de Souza

### **Diretoria Administrativa**

Claudinéia Silva Barros

### **Diretoria Jurídica**

Raphael Maues Oliveira

### **Diretoria Executiva da Escola de Contas**

Brenda Silva Alcântara Oliveira

### **Elaboração e Consolidação**

Núcleo de Planejamento e Transparência - NPT

### **Produção Editorial/Diagramação**

Assessoria de Comunicação Social

[www.tcm.pa.gov.br](http://www.tcm.pa.gov.br)

Travessa Magno de Araújo, 474, Telégrafo, Belém-PA, CEP 66.113-055

Telefone: (091) 3210-7500

## SUMÁRIO

<b>TRIBUNAL DE CONTAS DOS MUNICÍPIOS</b>	5
COMPETÊNCIA E JURISDIÇÃO	6
IDENTIDADE ORGANIZACIONAL	7
<b>O CONTROLE EXTERNO</b>	8
AÇÃO FISCALIZADORA	9
AUDITORIA DE CONFORMIDADE	9
DIPLAMFCE	10
NÚCLEO DE ATOS DE PESSOAL – NAP	13
PROTOCOLO	14
<b>CAPACITAÇÃO E APERFEIÇOAMENTO PROFISSIONAL</b>	15
CAPACITAÇÃO E APERFEIÇOAMENTO DOS MEMBROS E SERVIDORES DO TRIBUNAL	16
<b>RELACIONAMENTO COM O PÚBLICO EXTERNO</b>	21
CORREGEDORIA	22
OUVIDORIA	22
<b>GESTÃO E PLANEJAMENTO</b>	25
DIRETORIA DE GESTÃO DE PESSOAS – DGP	26
DIRETORIA ADMINISTRATIVA – DAD	29
DIRETORIA JURÍDICA - DIJUR	33
DIRETORIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO – DTI	37
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO – CCI	41
NÚCLEO DE PLANEJAMENTO E TRANSPARÊNCIA – NPT	41
NÚCLEO DE INFORMAÇÕES ESTRATÉGICAS – NIE	44
ASSESSORIA DE COMUNICAÇÃO – ASCOM	44
<b>GESTÃO DE RECURSOS ORÇAMENTÁRIOS E FINANCEIROS</b>	46
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	47
EXECUÇÃO FINANCEIRA	50
GESTÃO FISCAL	52

Seguindo o princípio constitucional de publicidade dos atos administrativos deste Tribunal de Contas dos Municípios do Estado do Pará e em atenção ao disposto no art. 92, XXVII, da Constituição Estadual, apresentamos à sociedade paraense e à Assembleia Legislativa do Estado do Pará o relatório das atividades desenvolvidas neste terceiro trimestre de gestão.

O presente documento discrimina detalhadamente as atividades desenvolvidas por cada um dos departamentos técnicos e administrativos do Tribunal, cujas ações estão pautadas na legalidade, legitimidade e economicidade, almejando sempre a excelência da atuação da Instituição como órgão de controle externo dos recursos públicos municipais no Estado do Pará, observando aspectos orientativos e fiscalizatórios, sem desviar o foco da efetividade dos gastos públicos.

Nossa gestão tem como meta garantir a tempestividade na análise e julgamento das contas públicas municipais, otimizando as atividades de controle externo e o processo contínuo de capacitação dos servidores do Tribunal e dos jurisdicionados, sem perder de vista o incentivo ao controle social e a disposição ao estabelecimento de parcerias estratégicas imprescindíveis ao fortalecimento institucional.

Ficamos na expectativa de que a disponibilização deste relatório à sociedade e ao Poder Legislativo do Estado do Pará traga, por meio de sua avaliação, imprescindíveis contribuições para que nossa gestão não se afaste um milímetro das boas práticas da Administração pública, conforme planejamos.

Conselheiro **ANTONIO JOSÉ COSTA DE FREITAS GUIMARÃES**  
Presidente

Conselheiro **LÚCIO DUTRA VALE**  
Vice-Presidente

Conselheiro **JOSÉ CARLOS ARAÚJO**  
Corregedor

Conselheiro **FRANCISCO SÉRGIO BELICHE DE SOUZA LEÃO**  
Ouvidor



ESTADO DO PARÁ  
TRIBUNAL DE CONTAS  
DOS MUNICÍPIOS

# TRIBUNAL DE CONTAS DOS DOS MUNICÍPIOS

**TCMPA**

---

## COMPETÊNCIA E JURISDIÇÃO DO TRIBUNAL DE CONTAS DOS MUNICÍPIOS

O Tribunal de Contas dos Municípios do Estado do Pará (TCMPA) foi instituído pela Emenda Constitucional nº 13, de 16/10/1980, à Constituição Estadual, com fundamento no Art. 16, § 1º da Constituição Federal.

A Lei nº 5.033, de 18/10/1982, estatuída pela Assembleia Legislativa do Estado do Pará e sancionada pelo Governador do Estado, dispõe sobre a Lei Orgânica do Conselho de Contas dos Municípios, conferindo-lhe a incumbência de auxiliar as câmaras municipais no controle externo da administração financeira e orçamentária dos municípios, tendo sua sede na cidade de Belém e jurisdição em todo o território do Estado do Pará. A instalação oficial do TCMPA ocorreu em 01/03/1983.

A Constituição Federal de 1988 assegurou, como a de outros congêneres, a existência do então Conselho de Contas dos Municípios do Estado do Pará, voltada ao exercício da fiscalização financeira e orçamentária dos municípios, em toda a plenitude.

O Tribunal Pleno do TCMPA é integrado por 7 Conselheiros, com as sessões plenárias para deliberações ocorrendo às 3ª e 5ª feiras. É um órgão colegiado, cujas deliberações são tomadas pelo Plenário, composto de todos os Conselheiros e presidido pelo Presidente do Tribunal. Os Conselheiros Substitutos, em número de 4, substituem os Conselheiros em seus afastamentos e impedimentos legais, ou no caso de vacância do cargo.

A Câmara Especial de Julgamento, criada por meio do Ato nº 19 de 23/03/2017, publicado em 19/05/2017, composta por 5 membros, sendo 2 Conselheiros que atuam como Presidente e Vice-Presidente e 3 Conselheiros Substitutos, cujas sessões Ordinárias ocorrem na 1ª quarta-feira útil de cada mês, para apreciação dos atos de admissão de pessoal, atos e fixação de remuneração e subsídios e julgar as contas dos responsáveis pela aplicação de recursos repassados a título de subvenção.

Conforme a Constituição o Estadual e o disposto no art. 1º da Lei Complementar nº 084, de 27/12/2012, compete ao TCMPA, dentre outras atribuições, apreciar as contas de governo anualmente prestadas pelos Prefeitos e sobre elas emitir parecer prévio; julgar as contas da mesa diretora das câmaras municipais; julgar as contas dos administradores e demais responsáveis por dinheiros, bens e valores públicos das unidades dos Poderes dos municípios e das entidades da administração indireta, incluídas as fundações e sociedades instituídas e mantidas pelo Poder Público Municipal, assim como as contas daqueles que tenham recebido recursos repassados pelos municípios ou que derem causa a perda, extravio ou outra irregularidade de que resulte dano ao erário.

No julgamento de contas e na fiscalização que lhe compete, o TCMPA decide sobre a legalidade, a legitimidade, a eficiência e a economicidade dos atos de governo e de gestão, assim como das despesas deles decorrentes e, ainda, sobre a aplicação de subvenções, auxílios e renúncia de receitas.

## IDENTIDADE ORGANIZACIONAL



Orientar e fiscalizar a administração pública e a gestão dos recursos municipais, visando a sua regular aplicação em benefício da sociedade.

### Missão

---



Ser instituição de excelência no controle externo, reconhecida pela sociedade como indispensável ao aperfeiçoamento da gestão pública.

### Visão

---

**Ética** Agir conforme normas e princípios, no sentido de conduzir as ações e atitudes a uma escolha justa, legal e moral.

**Independência** Atuar com isenção e autonomia funcional com base na legalidade e no interesse público.

**Profissionalismo** Atuar de forma responsável e comprometida com os objetivos institucionais, enfatizando o trabalho em equipe.



### Valores

**Tempestividade** Desenvolver as ações de controle externo e de gestão do Tribunal em tempo hábil, a fim de evitar ou minimizar danos.

**Transparência** dar publicidade, de forma acessível e clara, aos atos de controle externo e de gestão do Tribunal, contribuindo para o controle social.



# CONTROLE EXTERNO

Ação Fiscalizadora

**TCMPA**

---

## AÇÃO FISCALIZADORA

No pleno exercício de sua missão institucional e tendo como norte o fiel desempenho de sua missão estratégica, o TCM/PA desenvolve um conjunto de ações que objetivam, fundamentalmente, tornar esta instituição um órgão de excelência no controle externo, que seja reconhecido pela sociedade como indispensável ao aperfeiçoamento da gestão pública.

Para cumprimento de sua missão, o Tribunal dispõe de uma Secretaria-Geral, com a finalidade de prestar apoio técnico e administrativo, indispensáveis ao exercício de suas atribuições.

As deliberações do Tribunal Pleno assumem a forma de Resolução (parecer prévio), Acórdão, Medida Cautelar/Decisão Monocrática, Ato Normativo e Resolução Administrativa.

Dessa forma, o TCM/PA **aprecia** as contas de governo que são prestadas pelos prefeitos, por meio de emissão de parecer prévio às câmaras municipais (resolução); **julga** as contas de gestão prestadas pelos prefeitos, dos presidentes de câmaras municipais e os atos dos gestores de recursos públicos municipais de órgãos e entidades da administração direta e indireta, por meio de acórdãos. Além disso, **aprecia** os atos de admissão de pessoal, de concessão/reforma de aposentadoria e de pensão de servidores municipais, para registro, através de acórdãos.

## AUDITORIA DE CONFORMIDADE

Na análise das prestações de contas pelas Controladorias, resultam citações aos gestores municipais, análise de recursos, denúncias, pedidos de informação, contratos e convênios, notificações diversas e inspeção e diligências nos municípios. Este conjunto de ações permite o aprofundamento das análises técnicas realizadas e a conclusão dos processos, possibilitando o encaminhamento dos processos para julgamento no Plenário no 3º trimestre de 2023, que resultou na análise de 1.726 processos diversos e 1.118 processos complementares (Tabela 1 e 2).

Tabela 1 - Atividades Desenvolvidas Pelas Controladorias

Procedimentos	1º TRIM	2º TRIM	3º TRIM	1ª	2ª	3ª	4ª	5ª	6ª	7ª
Relatório Inicial	183	453	504	59	68	3	69	30	205	70
Citação	115	271	292	25	60	3	0	30	104	70
Relatório Final	405	303	525	115	0	31	89	133	87	70
Relatório Complementar	1	0	67	0	67	0	0	0	0	0
Recurso	41	60	50	10	0	6	2	18	4	10
Reabertura de instrução	12	3	3	0	0	0	3	0	0	0
Notificação	434	327	285	10	0	29	4	40	151	51
Pedido de Revisão	6	9	0	0	0	0	0	0	0	0
Tomada de Contas Especial	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>1.199</b>	<b>1.428</b>	<b>1.726</b>							

Fonte: Controladorias

Tabela 2 - Atividades Complementares Desenvolvidas Pelas Controladorias

Procedimentos	1º TRIM	2º TRIM	3º TRIM	1ª	2ª	3ª	4ª	5ª	6ª	7ª
Inspeção/Diligência/Resposta	330	1	0	0	0	0	0	0	0	0
Informação	53	249	234	19	5	69	36	80	6	19
Contrato/Aditivo	22	333	444	370	2	0	0	0	0	72
Denúncia	17	3	25	18	0	0	2	3	2	0
Atendimento/Ouvidoria	4	56	26	0	0	0	0	0	0	26
Análises Licitatórias	17	241	369	368	0	0	0	0	1	0
Solicitação Diversa	3	21	16	8	0	0	0	0	1	7
Medida Cautelar	330	3	3	0	0	0	0	0	3	0
Relatório TAG	0	0	1	0	0	0	0	0	1	0
<b>TOTAL</b>	<b>448</b>	<b>907</b>	<b>1.118</b>							

Fonte: Controladorias

**DIRETORIA DE PLANEJAMENTO, ACESSORAMENTO, MONITORAMENTO, FISCALIZAÇÃO E CONTROLE EXTERNO - DIPLAMFCE**

A Diretoria de Planejamento, Assessoramento, monitoramento, fiscalização e controle externo – DIPLAMFCE foi criada e estruturada através da Resolução Administrativa nº 01/2021/TCMPA, de 13 de janeiro de 2021. órgão de Controle Externo que tem por finalidade planejar, assessorar e desenvolver ações de monitoramento e fiscalização perante os entes jurisdicionados do TCMPE. Para o desempenho de suas atividades, sua estrutura organizacional está assim composta:

**COORDENAÇÃO DE ACESSORAMENTO E PLANEJAMENTO DO CONTROLE EXTERNO - CAP**

Tabela 3 - Atividades Desenvolvidas - 3º TRIM/2023

PRODUTOS	1º TRIM	2º TRIM	3º TRIM
Adequação/Revisão de documentos elaborados por outros setores	1	0	0
Calendário de Obrigações	1	0	0
Modelos Documentos	1	0	1
Normativos	4	2	1
Ordens Técnicas Internas de Serviço	3	2	3
Plano Anual de Fiscalização/Planejamento	1	0	0
Manuais e Regulamenteo	0	1	1
Informações	0	2	2
Orientações de Relatórios de Produção	0	0	2
<b>TOTAL</b>	<b>11</b>	<b>7</b>	<b>10</b>

Fonte: CAP

**COORDENAÇÃO DE FISCALIZAÇÃO ESPECIALIZADA EM TRANSPARÊNCIA E GESTÃO FISCAL – COTGEF**

Tabela 4 – Atividades Desenvolvidas - 3º TRIM/2023

PRODUTOS	1º TRIM	2º TRIM	3º TRIM
Matriz da Transparência Câmaras	1	0	0
Matriz da Transparência Consórcios	1	0	0
Matriz da Transparência Prefeituras	1	0	0
Matriz da Transparência RPPS	1	0	0
Papéis de Trabalho – Execução/Planejamento	3	3	0
Relatório Consolidado 2022	0	1	0
Acompanhamento do questionário do Controle Interno do	0	0	1
Elaboração e cadastramento da Citação SPE	0	0	1
Elaboração e Cadastramento do Ato de Alerta e Instrução do	0	0	2
Elaboração e cadastramento do Relatório Técnico Inicial no SPE	0	0	1
Lançamento do Ato de alerta no SPE	0	0	2
Validação do Programa Nacional de Transparência Pública	0	0	1
<b>TOTAL</b>	<b>7</b>	<b>4</b>	<b>8</b>

Fonte: COTGEF

**COORDENAÇÃO DE FISCALIZAÇÃO ESPECIALIZADA EM RECEITA PÚBLICA – COFERP**

Tabela 5 – Atividades Desenvolvidas - 3º TRIM/2023

PRODUTOS	1º TRIM	2º TRIM	3º TRIM
Produtos em elaboração: sem produtos concluídos no período	0	0	0
Relatório PROMABEN II	0	1	0
PROPOSTA DO GT EMENDAS PARLAMENTARES PARA O PLANEJAMENTO DE AÇÕES DA REDE INTEGRAR 2024	0	0	1
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>

Fonte: COFERP

**COORDENAÇÃO DE FISCALIZAÇÃO ESPECIALIZADA EM SAÚDE - CFES**

Tabela 6 - Atividades Desenvolvidas - 3º TRIM/2023

PRODUTOS	1º TRIM	2º TRIM	3º TRIM
Cursos e Webnair	2	1	0
Papéis de Trabalho – Planejamento	2	10	0
Questionário	1	0	2
Relatório	1	0	2
Reunião Presencial	2	3	18
Reunião Virtual	1	11	9
Visitas Técnicas	3	0	0
Alerta	0	0	1
<b>TOTAL</b>	<b>12</b>	<b>25</b>	<b>32</b>

Fonte: CFES

**COORDENAÇÃO DE FISCALIZAÇÃO ESPECIALIZADA EM EDUCAÇÃO – CFEE**

Tabela 7 - Atividades Desenvolvidas - 3º TRIM/2023

PRODUTOS	1º TRIM	2º TRIM	3º TRIM
Reunião Presencial	1	1	2
Reunião Virtual	2	3	7
Visitas Técnicas	5	15	0
Cursos e Webnar	0	6	3
Notificações	0	4	0
Relatório	0	0	1
<b>TOTAL</b>	<b>8</b>	<b>29</b>	<b>13</b>

Fonte: CFEE

**COORDENAÇÃO DE FISCALIZAÇÃO ESPECIALIZADA DE PESSOAL E PREVIDÊNCIA SOCIAL - COFEPPS**

Tabela 8 - Atividades Desenvolvidas - 3º TRIM/2023

PRODUTOS	1º TRIM	2º TRIM	3º TRIM
Modelos Documentos	2	1	0
Normativo	1	0	0
Painel	1	0	0
Relatório	5	0	0
Atendimento Externo	0	1	0
Parecer	0	1	0
Painéis de Trabalho, Execução/Planejamento	0	2	17
Webnar RPPS	0	4	2
Curos e Eventos	0	0	2
<b>TOTAL</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>21</b>

Fonte: COFEPPS

**COORDENAÇÃO DE FISCALIZAÇÃO ESPECIALIZADA EM MOBILIDADE E OBRAS PÚBLICAS - CEMOP**

Tabela 9 - Atividades Desenvolvidas - 3º TRIM/2023

PRODUTOS	1º TRIM	2º TRIM	3º TRIM
Colaboração outros setores	2	0	0
Identificação de ausência de lançamentos de processos licitatórios	1	0	0
Papéis de Trabalho – Relatório /Planejamento	2	6	0
Relatórios	2	1	2
Atendimento Ouvidoria	0	1	1
<b>TOTAL</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>3</b>

Fonte: CEMOP

**COORDENAÇÃO DE FISCALIZAÇÃO ESPECIALIZADA EM TRANSFERÊNCIA - CFET**

Tabela 10 - Atividades Desenvolvidas - 3º TRIM/2023

PRODUTOS	1º TRIM	2º TRIM	3º TRIM
Colaboração outros setores	2	0	0
Papéis de Trabalho - Planejamento/Relatório	5	2	2
Relatório	1	1	0
Reunião Presencial	3	2	2
Reunião Virtual	0	3	2
Modelo Documentos	0	1	0
Atendimento Jurisdicionados (presencial)	0	0	1
Cursos e eventos	0	0	1
Manifestão Técnica	0	0	1
Visita Técnica	0	0	5
<b>TOTAL</b>	<b>11</b>	<b>9</b>	<b>14</b>

Fonte: CFET

**COORDENAÇÃO DE FISCALIZAÇÃO ESPECIALIZADA EM MEIO AMBIENTE - CMA**

Tabela 11 - Atividades Desenvolvidas - 3º TRIM/2023

PRODUTOS	1º TRIM	2º TRIM	3º TRIM
Colaboração outros setores	1	0	0
Cursos e Webnair	1	0	0
Notificação	0	0	1
Papel de Trabalho	0	0	1
Relatórios	0	0	1
Reunião Presencial	0	0	1
Reunião Virtual	0	0	2
Treinamentos para jurisdicionados	0	0	2
Visita Técnica	0	0	1
<b>TOTAL</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>9</b>

Fonte: CMA

**COORDENAÇÃO DE FISCALIZAÇÃO ESPECIALIZADA EM PESSOAL - CFEP**

Tabela 12 - Atividades Desenvolvidas - 3º TRIM/2023

PRODUTOS	1º TRIM	2º TRIM	3º TRIM
Produtos em elaboração: sem produtos concluídos no período	0	0	0
Relatório FOPAG/Fiscalização Complementar	0	37	0
Papel de trabalho	0	0	4
Portaria de Fiscalização	0	0	2
Relatório	0	0	1
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>37</b>	<b>7</b>

Fonte: CFET

**NÚCLEO DE ATOS DE PESSOAL - NAP**

No 3º trimestre de 2023 em suas atividades, o NAP analisa a observância da Constituição e das leis federais, estaduais e municipais na emissão dos atos sujeitos a registro. Cabe ainda ao Núcleo, por determinação do Conselheiro Relator, auxiliar os demais setores desta Corte e responder às consultas ou demandas da ouvidoria vinculadas às matérias de sua competência.

O Núcleo emitiu as seguintes manifestações, divididas por assunto:

**Tabela 13 - Emissão de Atos sujeitos a registro**

PROCESSOS (PRINCIPAL E JUNTADOS)	1º TRIM		2º TRIM		3º TRIM	
	PARECER EMITIDO	ATO DE INGRESSO	PARECER EMITIDO	ATO DE INGRESSO	PARECER EMITIDO	ATO DE INGRESSO
Concessão de aposentadoria	238	0	388	0	276	0
Concessão de pensão	61	0	3	0	52	0
Cancelamento de registro	3	0	0	0	0	0
Nomeação/concurso público	0	0	0	0	7	0
Contratação temporária de pessoal	14	0	5	0	0	0
Juntada	23	6.004	20	1.341	0	0
Atos de remuneração	5	0	14	0	6	0
Fixação de diárias	0	0	0	0	0	0
Recursos/Defesas	0	0	0	0	0	0
Consultas	0	0	1	0	2	0
Denúncias/Representação	0	0	0	0	1	0
Demandas da Ouvidoria	7	0	8	0	8	0
Informações a outros setores do	2	0	1	0	1	0
Informações ao jurisdicionados	2	0	0	0	0	0
Outros	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>332</b>	<b>6.004</b>	<b>420</b>	<b>1.342</b>	<b>353</b>	<b>0</b>

Foram realizados ainda atendimentos ao público, entre servidores do TCM, jurisdicionados e servidores municipais, de forma telefônica, por e-mail ou por meio da plataforma NATI/DTI.

Por fim, houve continuidade nos projetos relevantes para o aperfeiçoamento dos trabalhos do NAP, abaixo relacionados:

PROJETO	OBJETIVO	SITUAÇÃO
Execução de OTIS nº 04/2021/CAP/TCM-PA*	Análise de legalidade dos atos de fixação de subsídios dos agentes políticos, para a legislatura 2021-2024, em conjunto com as Controladorias de Controle Externo. A medida dará celeridade à análise, com objetivo de concluir o julgamento dos atos no primeiro ano da legislatura.	Validação de 100% dos atos de fixação de subsídios para o mandato de 2021-2024, encaminhados ao NAP, nos termos da resolução.
Proposta de trabalho para novas diretrizes na análise de legalidade dos contratos temporários	Conferir eficácia nos procedimentos relativos a esta matéria, através da identificação de riscos e critérios de seletividade, tal como ocorre atualmente com os processos de prestação de contas. A medida busca ainda racionalizar o tratamento de milhares de processos autuados nesta Corte de Contas, dando cumprimento ao princípio da celeridade processual e da razoável duração do processo.	Proposta aprovada pela Câmara Especial de Julgamento em 04/08/2022. Encaminhado aos Conselheiros Titulares para aprovação de alterações no RITCM pelo Pleno.

Mural de Contratações  
Temporárias\*\*

Possibilitar que as Controladorias de Controle Externo e outros setores do TCM/PA consultem com facilidade os contratos temporários de pessoal enviados para análise de legalidade

Em construção. Layout definido e principais funcionalidades já implantadas. Aguardando correções solicitadas ao desenvolvedor.

\* Parceria com as Controladorias de Controle Externo

\*\* Parceria com a DTI/TCMPA

## PROTOCOLO

Neste 3º trimestre de 2023 foram postadas 326 correspondências e 1.176 processos inseridos no sistema e-TCMPA, conforme abaixo discriminados:

Tabela 14 - Correspondência Postadas

SERVIÇOS	1º TRIM	2º TRIM	3º TRIM	JUL	AGO	SET
CARTA COM REGISTRO (AR)	185	128	113	47	36	30
COMBO SEDEX CONTRATO	1	0	0	0	0	0
TELEGRAMA N 4H INTERNET	0	0	0	0	0	0
TELEGRAMA N 4H BALCÃO	18	18	4	0	2	2
SEDEX CONTRATO AG TA	0	4	2	1	0	1
PAC CONTRATO AGÊNCIA	352	377	207	186	12	9
<b>TOTAL</b>	<b>556</b>	<b>527</b>	<b>326</b>			

Processos inseridos no sistema e-TCMPA nos meses de JULHO a SETEMBRO de 2023, conforme quadro resumido abaixo:

Tabela 15 - Processos Protocolados

Descrição	1º TRIM	2º TRIM	3º TRIM	JUL	AGO	SET
Inseridos no e_TCM	1.437	1.357	1.176	365	403	408

**Observação:** Esclareço que o Sistema e-TCM ainda não possui demonstrativos, ou relatórios ou filtros disponíveis que possam identificar e separar apenas a produção do protocolo, quanto ao número de inserções de processos. Dessa forma, os dados foram informados pelo departamento de informática.



# CAPACITAÇÃO E APERFEIÇOAMENTO PROFISSIONAL

**TCMPA**

---

## Capacitação e Aperfeiçoamento dos Membros e Servidores do Tribunal

### A ATUAÇÃO DA ESCOLA DE CONTAS PÚBLICAS

As atividades da Escola de Contas Públicas estão distribuídas de acordo com as competências da Diretoria Geral, Diretoria Executiva, Coordenadoria de Ensino e Pesquisa e Coordenadoria Executiva, bem como de toda a equipe de suporte e apoio.

### COORDENADORIA DE ENSINO E PESQUISA

A Coordenação de Ensino e Pesquisa no período de julho a setembro, de acordo com suas atribuições descritas na Lei nº 9.493/2021, desenvolveu as seguintes atividades:

#### ATIVIDADES

- Compilação do material didático das palestras, mini cursos e cursos do Capacitação, referente aos Polos Altamira e Bragança, nos meses de agosto e setembro, respectivamente;
- Tratativas com instrutores externos para participação no Capacitação - Polo Altamira e Bragança - TCE-PA, MPPA, MP de Contas junto ao TCMPA, SEFA, UNICEF e PGE-PA;
- Orientações técnicas aos instrutores internos, externos e coordenadores de sala, com validação junto a Direção Executiva;
- Apuração das avaliação das palestras, mini cursos e cursos do Capacitação - Polo Altamira e Bragança;
- Instrução dos processos de pagamento de hora-aula aos instrutores referentes as rodadas de Marabá, Altamira e Bragança do Projeto CapacitAÇÃO;
- Indicação e encaminhamento de servidores para participação dos cursos ofertados pela Editora Fórum, referente ao Contrato nº 023/2023.
- Realização do Curso de Sistemas, com apoio da Diretoria de Tecnologia da Informação - DTI, com vistas ao atendimento de demandas de órgãos parceiros;
- Instrução de processos administrativos para participação no II Congresso Brasileiro de Direito Previdenciário, com realização prévia de inscrições;
- Instrução de processos administrativos para participação no 37º Congresso Brasileiro de Direito Administrativo, com realização prévia de inscrições;
- Instrução de processos administrativos para participação no 5º Encontro Técnico sobre Fiscalização de Concessão e PPPs pelos Tribunais de Contas;
- Instrução de processos administrativos para contratação de cursos, com manifestação quanto a compatibilidade com Plano Anual de Ação da Escola de Contas (Curso de Quantificação de Benefícios Gerados pelos Tribunais de Contas, Consultoria LGPD, Contratação Curso de Licitação e Implantação da Nova Lei de Licitações);
- Instrução de pedido de diárias e passagens para o Professor Ismar Viana para proferir palestra no Curso de Formação dos Novos Servidores - TCMPA;
- Encaminhamento à Diretoria de Gestão de Pessoas - DGP de relatório contendo frequência dos novos servidores que participaram do Curso de Formação de Novos Servidores;
- Recepção e encaminhamento da demanda da Câmara Municipal de Belém para formatação de curso sobre a Nova Lei de Licitações, conforme direcionamento do Conselheiro Relator Daniel Lavareda (instrutor responsável - Claudio Favacho).

#### CAPACITAÇÕES

- Compilação do material didático das palestras, mini cursos e cursos do Capacitação, referente aos

- Polos Altamira e Bragança, nos meses de agosto e setembro, respectivamente;
- Tratativas com instrutores externos para participação no Capacitação - Polo Altamira e Bragança
  - TCE-PA, MPPA, MP de Contas junto ao TCMPA, SEFA, UNICEF e PGE-PA;
  - Orientações técnicas aos instrutores internos, externos e coordenadores de sala, com validação junto a Direção Executiva;
  - Apuração das avaliações das palestras, mini cursos e cursos do Capacitação - Polo Altamira e Bragança;
  - Instrução dos processos de pagamento de hora-aula aos instrutores referentes as rodadas de Marabá, Altamira e Bragança do Projeto CapacitAÇÃO;
  - Indicação e encaminhamento de servidores para participação dos cursos ofertados pela Editora Fórum, referente ao Contrato nº 023/2023.
  - Realização do Curso de Sistemas, com apoio da Diretoria de Tecnologia da Informação - DTI, com vistas ao atendimento de demandas de órgãos parceiros;
  - Instrução de processos administrativos para participação no II Congresso Brasileiro de Direito Previdenciário, com realização prévia de inscrições;
  - Instrução de processos administrativos para participação no 37º Congresso Brasileiro de Direito Administrativo, com realização prévia de inscrições;
  - Instrução de processos administrativos para participação no 5º Encontro Técnico sobre Fiscalização de Concessão e PPPs pelos Tribunais de Contas;
  - Instrução de processos administrativos para contratação de cursos, com manifestação quanto a compatibilidade com Plano Anual de Ação da Escola de Contas (Curso de Quantificação de Benefícios Gerados pelos Tribunais de Contas, Consultoria LGPD, Contratação Curso de Licitação e Implantação da Nova Lei de Licitações);
  - Instrução de pedido de diárias e passagens para o Professor Ismar Viana para proferir palestra no Curso de Formação dos Novos Servidores - TCMPA;
  - Encaminhamento à Diretoria de Gestão de Pessoas - DGP de relatório contendo frequência dos novos servidores que participaram do Curso de Formação de Novos Servidores;
  - Recepção e encaminhamento da demanda da Câmara Municipal de Belém para formatação de curso sobre a Nova Lei de Licitações, conforme direcionamento do Conselheiro Relator Daniel Lavareda (instrutor responsável - Claudio Favacho).

## CAPACITAÇÕES

A ECPCIR realizou ações educacionais nos períodos de julho a setembro, totalizando 16 ações, totalizando 687 capacitados, conforme detalhamento abaixo:

Tabela 16 - Eventos realizados - 1º TRIM/2023

CURSO/CAPACITAÇÃO/EAD PRESENCIAL	PUBLICO	PERÍODO	CARGA HORÁRIA	TOTAL
CURSO DE EXTENSÃO UNIVERSITÁRIA NA MODALIDADE DE DIFUSÃO: CICLO DE ALTOS ESTUDOS DOS TRIBUNAIS DE CONTAS: GOVERNO DIGITAL, NOVAS TECNOLOGIAS DE BIG DATA, BLOCKCHAIN E INTELIGÊNCIA ARTIFICIAL - COMO APROVEITAR OS GANHOS DE PRODUTIVIDADE E PROMOVER A INCLUSÃO DIGITAL - <b>EVENTO EXTERNO</b>	MEMBRO	13/02		1
VIII CONGRESSO INTERNACIONAL DE CONTROLE E POLÍTICAS PÚBLICAS - <b>EVENTO EXTERNO</b>	MEMBROS E SERVIDORES DO TCM	28/02 A 03/03	20h	10
CURSO DE EXTENSÃO UNIVERSITÁRIA NA MODALIDADE DE DIFUSÃO: CICLO DE ALTOS ESTUDOS DOS TRIBUNAIS DE CONTAS: DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO - PORQUE O BRASIL PAROU DE CRESCER E O QUE FAZER PARA DESTRAVAR O PAÍS - <b>EVENTO EXTERNO</b>	MEMBRO	31/03		1

**2º TRIMESTRE/2023**

CURSO: POWER BI EVENTO EXTERNO	SERVIDOR DO TCM	11/04 a 14/05		1
CURSO: AGENTE DE CONTRATAÇÃO NA NOVA LEI DE LICITAÇÕES	SERVIDORES, TERCEIRIZADOS E ESTAGIÁRIOS DO TCM, MPCM, JURISDICIONADOS, SERVIDORES DE OUTROS TRIBUNAIS DE CONTAS E ÓRGÃOS PARCEIROS	11/04 a 14/05	12h	59
CURSO: NOVA LEI DE LICITAÇÕES E CONTRATOS	SERVIDORES, TERCEIRIZADOS E ESTAGIÁRIOS DO TCM, MPCM, JURISDICIONADOS, SERVIDORES DE OUTROS TRIBUNAIS DE CONTAS E ÓRGÃOS PARCEIROS	11/04 a 14/05	24h	83
CURSO: CONTRATAÇÃO DIRETA - DISPENSA E INEXIGIBILIDADE DE LICITAÇÃO	SERVIDORES, TERCEIRIZADOS E ESTAGIÁRIOS DO TCM, MPCM, JURISDICIONADOS, SERVIDORES DE OUTROS TRIBUNAIS DE CONTAS E ÓRGÃOS PARCEIROS	11/04 a 14/05	12h	56
CURSO: CONTRATOS ADMINISTRATIVOS NA NOVA LEI DE LICITAÇÕES E CONTRATOS	SERVIDORES, TERCEIRIZADOS E ESTAGIÁRIOS DO TCM, MPCM, JURISDICIONADOS, SERVIDORES DE OUTROS TRIBUNAIS DE CONTAS E ÓRGÃOS PARCEIROS	11/04 a 14/05	12h	35
CURSO: NOVA LEI DE LICITAÇÕES: ELABORAÇÃO DE ESTUDOS PRELIMINARES, PROJETO BÁSICO E TERMO DE REFERÊNCIA	SERVIDORES, TERCEIRIZADOS E ESTAGIÁRIOS DO TCM, MPCM, JURISDICIONADOS, SERVIDORES DE OUTROS TRIBUNAIS DE CONTAS E ÓRGÃOS PARCEIROS	11/04 a 14/05	12h	77
MINICURSO: DESPESAS COM PESSOAL	SERVIDORES, TERCEIRIZADOS E ESTAGIÁRIOS DO TCM, MPCM, JURISDICIONADOS, SERVIDORES DE OUTROS TRIBUNAIS DE CONTAS E ÓRGÃOS PARCEIROS	11/04 a 14/05	02h	314
II SEMINÁRIO MP DE CONTAS E SOCIEDADE FEDERALISMO E RENÚNCIA FISCAL - <b>EVENTO EXTERNO</b>	SERVIDORES DO TCM	13 e 14/04	12h	15
2º SEMINÁRIO NACIONAL A PRIMEIRA INFÂNCIA E OS TRIBUNAIS DE CONTAS - <b>EVENTO EXTERNO</b>	MEMBRO E SERVIDORES DO TCM	18 e 19/04	14h	03
CURSO: APERFEIÇOAMENTO EM FISCALIZAÇÃO	SERVIDORES, TERCEIRIZADOS E ESTAGIÁRIOS DO TCM E MPCM	28/02 a 30/04	120h	11
PALESTRA: DIREITO PREVIDENCIÁRIO	SERVIDORES DO TCM	05/05	03	11
OFICINA DE AUDITORIA - <b>EVENTO EXTERNO</b>	SERVIDORES DO TCM	16 a 18/05	12h	16
2º CONGRESSO NACIONAL DE CONTROLE DA ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA - <b>EVENTO EXTERNO</b>	SERVIDORES DO TCM	17 a 19/05	20h	03
DEBATE: “BOAS PRÁTICAS PARA GESTÃO DOS CONTRATOS DAS ORGANIZAÇÕES SOCIAIS” - <b>EVENTO EXTERNO</b>	SERVIDORES DO TCM	22 e 23/05	12	01
CURSO DE EXTENSÃO UNIVERSITÁRIA NA MODALIDADE DE DIFUSÃO: OFICINA SOBRE PLANO DE ENSINO-APRENDIZAGEM DE DISCIPLINAS E CURSOS - <b>EVENTO: EXTERNO</b>	SERVIDORES DO TCM	24/05	08h	02
TREINAMENTO PARA PREFEITURAS SOBRE O PROGRAMA NACIONAL DE TRANSPARÊNCIA	JURISDICIONADOS	24/05	04h	128
TREINAMENTO PARA CÂMARAS SOBRE O PROGRAMA NACIONAL DE TRANSPARÊNCIA	JURISDICIONADOS	24/05	04h	81

CURSO: NOVA LEI DE LICITAÇÕES E CONTRATOS ADMINISTRATIVOS	SERVIDORES DOS TCM	24 e 25/05	12h	09
I SIMPÓSIO DE DIREITO PREVIDENCIÁRIO DA REGIÃO NORTE - <b>EVENTO EXTERNO</b>	SERVIDORES DO TCM	26/05	14h	03
ENCONTRO: OUVIDORIA EFETIVA	JURISDIONADOS	30/05	04h	20
CAPACITação – POLO MARABÁ	JURISDIONADOS	30/05 a 01/06	24h	1.837
PALESTRA REFLEXÕES SOBRE SUSTENTABILIDADE: OS TRIBUNAIS DE CONTAS, DESAFIOS E PERSPECTIVAS GLOBAIS NA AMAZÔNIA	SERVIDOR TCMPA	06/06	02h	04
CURSO PROTEÇÃO E PRIVACIDADE ON-LINE	SERVIDOR TCMPA	26/06	08h	02
CURSO: SISTEMA DO TCM PARA ÓRGÃOS PARCEIROS - 1ª TURMA	SERVIDORES DO MPPA E DECOR/PC	27/06	08h	12
CURSO SISTEMA DO TCM PARA ÓRGÃOS PARCEIROS - TURMA 1	SERVIDOR TCMPA	28/06	03h	13
CURSO: SISTEMA DO TCM PARA ÓRGÃOS PARCEIROS - 2ª TURMA	SERVIDORES DO MPPA E DECOR/PC	29/06	08h	15

### 3º TRIMESTRE/2023

CURSO: SISTEMA DO TCM PARA ÓRGÃOS PARCEIROS - 3ª TURMA - <b>PRESENCIAL</b>	ÓRGÃOS PARCEIROS	03/07	08h	53
CURSO: SISTEMA DO TCM PARA ÓRGÃOS PARCEIROS - <b>PRESENCIAL</b>	ÓRGÃOS PARCEIROS	04/07	08h	12
CURSO: CERIMONIAL, PROTOCOLO E ORGANIZAÇÃO DE EVENTOS - <b>EVENTO EXTERNO</b>	SERVIDORES DO TCM	18 a 20/07	21h	02
CURSO DE OBRAS SEGUNDO A NOVA LEI DE LICITAÇÕES E CONTRATOS : O QUE MUDOU? - <b>EVENTO EXTERNO</b>	SERVIDOR DO TCM	01 a 28/08	20h	01
CAPACITação - POLO ALTAMIRA - <b>PRESENCIAL</b>	JURISDIONADOS	22 a 24/08	24h	181
ENCONTRO: OUVIDORIA EFETIVA - POLO ALTAMIRA - <b>PRESENCIAL</b>	JURISDIONADOS	22/08	04h	08
II CONGRESSO BRASILEIRO DE DIREITO PREVIDENCIÁRIO - <b>EVENTO EXTERNO</b>	SERVIDORES DO TCM	24 e 25/08	22h	02
CURSO ONLINE TRANSFORMAÇÃO DIGITAL E A ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA: O FUTURO NÃO É MAIS COMO ERA ANTIGAMENTE - <b>EVENTOS EXTERNO</b>	SERVIDOR DO TCM	22 a 25/08	16h	01
CURSO: FORMAÇÃO DOS NOVOS CONCURSADOS	SERVIDORES DO TCM	01/09 a 03/10	114h	68
CAPACITação - POLO BRAGANÇA	JURISDIONADOS	19	24h	210
ENCONTRO: OUVIDORIA EFETIVA - POLO BRAGANÇA - <b>PRESENCIAL</b>	JURISDIONADOS	19/09	04h	13
CURSO: SISTEMA DO TCM PARA ÓRGÃOS PARCEIROS - 3ª TURMA - <b>PRESENCIAL</b>	ÓRGÃOS PARCEIROS	03/07	08h	53
CURSO: SISTEMA DO TCM PARA ÓRGÃOS PARCEIROS . <b>PRESENCIAL</b>	ÓRGÃOS PARCEIROS	04/07	08h	12
CURSO: CERIMONIAL, PROTOCOLO E ORGANIZAÇÃO DE EVENTOS - <b>EVENTO EXTERNO</b>	SERVIDORES DO TCM	18 a 20/07	21h	02
CURSO DE OBRAS SEGUNDO A NOVA LEI DE LICITAÇÕES E CONTRATOS : O QUE MUDOU? <b>EVENTO EXTERNO</b>	SERVIDOR DO TCM	01 a 28/08	20h	01
CURSO: FORMAÇÃO DOS NOVOS CONCURSADOS - <b>PRESENCIAL</b>	SERVIDORES DO TCM	01/09 a 02/10	114h	68
<b>TOTAL</b>				<b>3.510</b>

#### **COORDENADORIA EXECUTIVA**

De acordo com as competências, esta coordenadoria realizou as seguintes atividades:

- Coordenação, controle e supervisão dos recursos materiais, financeiros e de pessoal;
- Gerência do material de consumo e permanente, bem como levantamento das necessidades de recursos materiais e equipamentos necessários para atender o projeto itinerante CapacitAÇÃO;
- Controle e registro do uso da sala de treinamento;
- Acompanhamento do Sistema Educacional da Escola de Contas - SIGED, com vistas ao aperfeiçoamento da ferramenta;
- Instrução processual para viabilizar a execução financeira dos cursos, palestras e congressos constantes nos itens 3.1 e 3.2 que demandaram inscrição, emissão de passagens e concessão de diárias;
- Apoio logístico e instrução dos processos administrativos para viabilização do capacitação dos Polos Bragança e Altamira;
- -Prospecção de custos para viabilização do projeto Capacitação Paragominas, Santarém e Belém.

#### **SECRETARIA EXECUTIVA**

- Apoio às Coordenações Executiva e de Ensino e Pesquisa
- Acompanhamento junto à ASCOM das divulgações e publicações dos cursos ofertados e demais ações da Escola;
- Apoio a implementação dos cursos no Sistema de Gestão de Ensino - SIGED para o Capacitação - Polo Altamira e Bragança.

#### **Suporte/Apoio**

- Manutenção e resgate de senhas de usuários da ECPCIR;
- Apuração de eventos (cursos, seminários etc.) a partir da análise de frequências;
- Apoio técnico para viabilização do projeto Capacitação no Polo Marabá, e demais projetos realizados no trimestre conforme item 1.2;
- Elaboração de cards para a divulgação dos eventos;
- Disponibilização dos eventos nas plataformas SIGED e Moodle;
- Manutenção de conteúdos disponibilizados na página virtual da ECPCIR;
- Tramitação processual no sistema SISPAD.



# RELACIONAMENTO COM O PÚBLICO EXTERNO

**TCMPA**



**CORREGEDORIA**

Tabela 17 – Atividades Diversas – 3º TRIM/2023

DESCRIÇÃO	1º TRIM	2º TRIM	3º TRIM
Memorandos Expedidos	5	0	0
Memorando Circular	0	0	0
Termo de Parcelamento	30	60	45
Informação Inicial	34	64	37
Publicações DOE - Termos de Acordo	28	62	46
Publicações no DOE – Despacho	34	63	42
Boletos Parcelados Emitidos	274	402	232
Boletos Únicos Emitidos	7	0	0
Correção Extraordinária	0	0	0
Certidão de débito	5	0	0
Certidão de Quitação	21	15	40
Portaria	2	0	0
Boletos de Reemissões Emitidos	0	18	18
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>440</b>	<b>684</b>	<b>460</b>

Fonte: Ouvidoria

**OUVIDORIA**

Produtividade referente ao 3º trimestre de 2023, onde foram recebidas **324** manifestações, conforme tabela abaixo.

Tabela 18 – Atividades Diversas

NATUREZA DO PROCESSO	1º TRIM	2º TRIM	3º TRIM
Arquivada	6	13	5
Notícias de irregularidades	194	241	242
Reclamação	5	3	3
Solicitação	57	109	46
Sugestão	3	4	1
Elogio	1	2	0
Pedido de Acesso à Informação (PAI)	14	20	26
Outros	3	3	1
<b>TOTAL</b>	<b>283</b>	<b>395</b>	<b>324</b>

Fonte: Ouvidoria

Percebe-se que a maioria das manifestações refere-se a Notícias de Irregularidade (77%), sendo que a maior quantidade das mesmas são propostas por representantes de empresas privadas.

Acerca do Passivo de Demandas desta Ouvidoria, existem 121 demandas não respondidas pelas Unidades Especializadas em nosso sistema.

Tabela 19 – Demandas não respondidas pelos setores – Fora do Prazo/2023

	1 mês	2 meses	3	4 meses	5 meses	6 meses	Acima
<b>1º TRIM</b>	33	10	10	0	0	0	0
<b>2º TRIM</b>	96	22	7	0	0	0	0
<b>3º TRIM</b>	67	19	8	0	0	0	0

Um total de 220 demandas foram respondidas dentro do prazo legal. Relativamente dentre as demandas não respondidas que estão fora do prazo regulamentar, pode-se observar que existem: 67 demandas com 1 mês de atraso, 19 demandas com dois meses de atraso e 8 demandas com três meses de atraso. indicando melhora frente a panoramas passados, que apontavam demandas com mais de 06 meses de atraso.

Pesquisa de satisfação enviada ao manifestante no momento em que ele recebe resposta por parte da Ouvidoria.

Tabela 20 - Pesquisa de Satisfação - 1º TRIM/2023

DESCRIÇÃO		DESCRIÇÃO	
Grau de Satisfação	Percentual (%)	Prazo de Resposta	Percentual (%)
Muito Satisfeito	29	Mais rápido que esperado	29
Satisfeito	33	Em tempo esperado	33
Pouco Satisfeito	17	Com atraso	17%
Insatisfeito	17	Prefiro não opinar	17
Não Respondido	4	Não Respondido	4
Qualidade de Resposta	Qtde	Atendimento 0800	Percentual (%)
Atendeu completamente	96	Não utilizei	67
Atendeu Parcialmente	56	Não repondido	4
Não atendeu	51	Não foi adequado	13
Não respondido	1	Atendimento eficiente	17
Prefiro não opinar	10		
Superou expectativa	56		

Tabela 21 - Pesquisa de Satisfação - 2º TRIM/2023

DESCRIÇÃO		DESCRIÇÃO	
Grau de Satisfação	Percentual (%)	Prazo de Resposta	Percentual (%)
Muito Satisfeito	55	Mais rápido que esperado	47
Satisfeito	27	Em tempo esperado	41
Pouco Satisfeito	4	Com atraso	8
Insatisfeito	14	Prefiro não opinar	4
Não Respondido	-	Não Respondido	-
Qualidade de Resposta	Qtde	Atendimento 0800	Percentual (%)
Atendeu completamente	114	Não utilizei	78
Atendeu Parcialmente	61	Não repondido	-
Não atendeu	57	Não foi adequado	-
Não respondido	1	Atendimento eficiente	22
Prefiro não opinar	11		
Superou expectativa	66		

Por problemas técnicos no sistema utilizado por esta Ouvidoria, no terceiro trimestre, não foi possível coletar dados referentes a pesquisa de satisfação.

A empresa responsável pela manutenção do sistema já está ciente do ocorrido e trabalhando para reestabelecer as configurações perdidas em tempo hábil para o próximo trimestre.

Durante o período que compreende este trimestre, foram recebidas nesta Ouvidoria 19 manifestações classificadas como PAI.

Tabela 22 - Pedido de Acesso a Informação - PAI - 3º TRIM/2023

Manifestações	1º TRIM	2º TRIM	3º TRIM
Pedidos Finalizados	-	15	18
Atendidos	-	14	18
Atendidos Parcialmente	-	1	-
Não Finalizados	-	4	3

**PARTICIPAÇÃO EM PALESTRAS E EVENTOS**
**Tabela 23 – Cursos e Capacitações dos servidores (participação) - 1º TRIM/2023**

Descrição da atividade	Periodicidade	Local
Posse dos novos dirigentes do biênio 2023/2024	27/01	TCM-PA
Posse dos novos dirigentes do biênio 2023/2024	13/02	TCE-SC
I Congresso Nacional de Comunicação dos Tribunais de Contas	14 e 15/02	TCE-SC
VIII Congresso Internacional de Controle e Políticas Públicas	1º a 03/03	TCE-BA
Ouvidoria DAY 2023	16/03	TCM-PA

**Tabela 24 – Cursos e Capacitações dos servidores (participação) - 2º TRIM/2023**

Descrição da atividade	Periodicidade	Local
I Encontro das Ouvidorias Municipais	18 e 20/04	C.M. Castanhal
Inteligência Artificial aplicada às Ouvidorias dos Municípios	19/04	On Line
“Ética sim, assédio não”	02/05	On Line
Reunião da 2ª Reunião de Avaliação da Estratégia - RAE	19/05	On Line
Evento “CAPACITação”	30/05 a 01/06	Marabá-PA

**Tabela 25 – Cursos e Capacitações dos servidores (participação) - 3º TRIM/2023**

Descrição da atividade	Periodicidade	Local
Seminário Nacional de Ouvidoria – Belo Horizonte	11 e 12/07	CEFET-MG
Evento “CAPACITação”	22/08	Altamira-PA
Palestra: O papel do servidor público	01/09	TCM-PA
Encontro Nacional de Corregedorias, Controles Internos e Ouvidorias dos Tribunais de Contas – ENCCO	11 a 13/09	TCE-RN
Evento “CAPACITação”	19 A 21/09	Bragança-PA
Curso de Formação dos Novos Auditores e Técnicos Concursados	26 28/09	TCM-PA



# GESTÃO E PLANEJAMENTO

**TCMPA**

---

**DIRETORIA DE GESTÃO DE PESSOAS - DGP**

Apresentamos abaixo as atividades desenvolvidas no 3º trimestre de 2023 pela DGP.

**DIVISÃO DE CONTROLE FUNCIONAL - DICON**

Divisão responsável pelas atividades de RH tradicional, subdividida em três frentes de atuação, quais sejam, Cadastro e Controle dos membros, servidores e demais colaboradores deste Tribunal, incluindo a emissão e publicação de atos administrativos; Pagamento, que elabora e processa a folha de pagamento do Tribunal; e Frequência, que controla a assiduidade e pontualidade dos servidores do órgão. Em todos os núcleos mencionados, também é executada a instrução de processos administrativos internos e externos, que exigem informações funcionais. Destacam-se as seguintes estatísticas de cada núcleo (Tabelas 26, 27 e 28).

**Tabela 26 - Cadastro e Controle/2023**

DOCUMENTOS EXPEDIDOS	1º TRIM	2º TRIM	3º TRIM	JUL	AGO	SET
CERTIDÃO DE TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO	4	8	11	2	5	4
DECLARAÇÕES	15	15	3	3	0	0
MEMORANDOS	4	0	0	0	0	0
PORTARIAS	275	300	277	141	77	59
PUBLICAÇÕES	275	300	277	141	77	59
CADASTRO	11	27	85	4	75	6
<b>TOTAL</b>	<b>584</b>	<b>650</b>	<b>653</b>			

**Tabela 27 - Pagamento/2023**

DOCUMENTOS EXPEDIDOS	1º TRIM	2º TRIM	3º TRIM	JUL	AGO	SET
DECLARAÇÃO DE COMPROVANTE DE RENDA	4	0	17	0	0	17
PROCESSOS INSTRUÍDOS	115	170	186	50	59	77
SOLICITAÇÕES DE RECURSOS	45	55	57	17	20	20
<b>TOTAL</b>	<b>164</b>	<b>225</b>	<b>260</b>			

**Tabela 28 - Frequência/2023**

DOCUMENTOS EXPEDIDOS	1º TRIM	2º TRIM	3º TRIM	JUL	AGO	SET
BOLETINS DE FREQUÊNCIA	81	81	84	28	28	28
CRACHÁS	30	41	75	2	3	70
<b>TOTAL</b>	<b>111</b>	<b>122</b>	<b>159</b>			

**DIVISÃO DE GOVERNANÇA APLICADA À GESTÃO DE PESSOAS - DIGOV**

A Divisão de Governança Aplicada à Gestão De Pessoas – DIGOV, é responsável pela gestão de projetos de capacitação dos servidores do TCM PA. É quem coordena, planeja e acompanha o desenvolvimento do corpo funcional da Casa, além de outras atribuições e competências que lhes são designadas através de normativos legais.

Atua, em nome da DGP, junto a Escola de Contas Públicas Conselheiro “Irawaldir Rocha”, responsável pela execução das atividades voltadas ao treinamento e capacitação dos servidores, com vista ao aprimoramento das atividades e procedimentos do trabalho deste Tribunal e, como consequência, contribuir para atingir o objetivo estratégico “Desenvolver competências gerenciais e profissionais”, assegurando o desenvolvimento das competências de todos os servidores orientado ao alcance da visão de futuro e dos objetivos estratégicos no desempenho de suas funções.

Busca o desenvolvimento e aperfeiçoamento de projetos e ações da DGP no alinhamento com o Planejamento Estratégico Institucional, com intuito de atender as expectativas manifestadas pelos servidores da Corte em suas mais diversas áreas.

Dentre as atividades realizadas pela DIGOV neste 3º trimestre, em consonância com a Política de “Gestão de Desempenho com Foco em Competências”, estão:

- Execução das ações relacionadas aos projetos que envolvem a Leme Consultoria;
- Readequação da grade de cursos a serem oferecidos pela Escola de Contas Públicas “Conselheiro Irawaldyr Rocha” aos servidores no 2º semestre de 2023, com o objetivo de promover a cultura de aperfeiçoamento profissional contínuo do servidor;
  - Atualização e monitoramento das atribuições e funções das unidades, bem como das competências;
- Acompanhamento no sistema GCA de todos os relatórios com os resultados individuais ou por setor;
- Acompanhamento dos Convênios com instituições de ensino para estágio;
- Elaboração do Programa de Formação dos Novos Servidores do TCM/Pa, conjuntamente com a ECPCIR;
  - Adequações no sistema GCA decorrentes das atualizações de servidores;
  - Participação nas oficinas online da rede de gestão de pessoas dos TC'S;
  - Atualização e/ou elaboração do plano de atividades dos estagiários;
  - Auxílio e/ou elaboração de relatórios, documentos, declarações, regulamentos, ordem de serviço e outros;
- Projeto CAPASIST, um reforço nos conhecimentos essenciais para utilização dos meios tecnológicos para área fim do TCM/PA;
- Contato para alinhamento com os palestrantes escolhidos para ministrar os cursos (que foram indicados em abril para ECPCIR) na área comportamental e de liderança;
  - Reunião com João Furlan sobre conteúdo de palestra com o tema "Autoconhecimento e Desenvolvimento Pessoal";
  - Processo de convocação, nomeação e posse dos novos servidores.
  - TR seguro dos servidores.
  - Desempenho em outras atividades correlatas e afins à sua área de atuação.

#### **DIVISÃO DE SAÚDE E QUALIDADE DE VIDA – ESPAÇO VIDA E PSICOSSOCIAL**

A materialização do trabalho desta divisão é verificada especialmente no Espaço Vida, que conta com médicos, dentistas, psicólogo, fisioterapeuta, nutricionista, assistentes sociais e equipe de enfermagem. Tem-se, ainda, as campanhas gerais desenvolvidas, com um calendário anual pré-definido, consistindo em ações voltadas à saúde, como prevenção ao câncer, antitabagismo, controles da diabetes e hipertensão, dentre outras. Portanto, além dos serviços à disposição durante todo o horário de expediente, os servidores e colaboradores contam também com as referidas ações e demais atividades voltadas ao seu bem-estar.

No espaço vida, foram realizados os atendimentos, detalhados na tabela a seguir:

**Tabela 29 – Atendimentos e Acompanhamentos – 3º TRIM/2023**

<b>ATENDIMENTOS</b>	<b>1º TRIM</b>	<b>2º TRIM</b>	<b>3º TRIM</b>
MÉDICO	532	300	521
ODONTOLÓGICO	236	200	483
PSICOLÓGICO	50	50	75
NUTRICIONAL	32	63	49
ENFERMAGEM	238	198	155
FISIOTERAPIA	0	360	447
CAMPANHAS	507	360	200
<b>TOTAL</b>	<b>1.595</b>	<b>1.531</b>	<b>1.930</b>

Integram, também, a equipe do Espaço Vida o Serviço Social, que tem o objetivo de garantir a prevenção, promoção e educação na área da assistência, socialização, integração e reabilitação de servidores, estagiários universitários e de ensino médio que atuam neste TCM/PA, que são diretamente acompanhados pelas Assistentes Sociais.

Atendimentos e acompanhamentos sociais:

**Tabela 30 – Atendimentos e Acompanhamentos - 3º TRIM/2023**

ATENDIMENTOS	1º TRIM	2º TRIM	3º TRIM	JUL	AGO	SET
SERVIDORES	51	104	88	2	79	7
ESTAGIÁRIOS	88	59	49	16	14	19
<b>TOTAL</b>	<b>139</b>	<b>163</b>	<b>137</b>			

#### **OUTRAS ATIVIDADES**

- Parceria e mobilização do Serviço Social para realização das edições das Feiras agroecológicas, ocorridas em cooperação com a EMATER/PA e produtores da agricultura familiar;
- Atividade de circuito funcional para os estagiários do ensino médio;
- Acolhimento e recebimento das documentações dos novos concursados do Tribunal de Contas dos Municípios;
- Homenagem aos Pais o TCM/PA no auditório (Sorteios de brindes);
- Apresentação XP investimentos: Orientação para iniciar os investimentos;
- Apresentação da Clínica SUPERA, com parte prática e distribuição de presentes;
- Eventos para estimular atividade física e a interação dos servidores fora do TCM/PA, como forma de melhorar seu ambiente de trabalho, com passeio de bike no Utinga.

#### **Assessoria Estratégica de Gestão de Pessoas**

Atua na assessoria direta desta Diretoria, em especial na análise jurídica das demandas dos servidores, além de auxiliar em pesquisas diversas na área de gestão e em outras atividades voltadas ao tema.

Faz parte, ainda, da Assessoria Estratégica, a coordenação e desenvolvimento de ferramentas na área de informática, tais como:

1. Gerente DGP;
2. Espaço Vida;
3. DGP – usuário;
4. e-Social;
5. Prestação de Contas de Diárias;
6. FOPag (Folha de pagamento).

#### **Solicitações Online**

Através do sistema de Solicitações Online, que objetiva principalmente facilitar o acesso dos servidores, que tem maior conforto e agilidade para demandar a DGP, destacando ainda a expressiva economia de recursos materiais, já que a partir do atendimento online praticamente a totalidade das demandas podem ser feitas em meio digital, em sintonia, portanto, com os esforços de todos em prol da sustentabilidade.

O atendimento das referidas solicitações é feita por todos os colaboradores da Diretoria de Gestão de Pessoas, cada divisão instruindo / encaminhando as mesmas conforme suas competências.

**DIRETORIA DE ADMINISTRAÇÃO - DAD**

Em cumprimento ao que determina a Constituição do Estado do Pará, especificamente em seu inciso XXVII do art. 92, apresentamos a esse Núcleo de Planejamento e Transparência – NPT o Relatório das Atividades Trimestrais – 3º TRM/2023 desenvolvido pela Diretoria de Administração – DAD.

As informações foram sistematizadas de acordo com a estrutura organizacional e competências constante na Resolução Administrativa nº 15/2023, artigos 31 a 36, que dispõe que a Diretoria de Administração – DAD – é órgão integrante do serviço auxiliar, com prerrogativa na gestão de ações administrativas, para proporcionar ao TCM/PA e seus servidores os meios e recursos necessários a execução de sua missão constitucional e que tem a estrutura organizacional composta de Diretoria, Divisão de Recursos Materiais e Serviços e Divisão de Manutenção e Obras.

**Tabela 31 – Telefonia e Controle de Ccusto das Linhas Telefônicas – 3º TRIM/2023**

EMPRESA	1º TRIM	2º TRIM	3º TRIM	JUL	AGO	SET
CLARO/ MÓVEL	10.076,35	13.565,51	9.870,63	3.263,34	3.459,34	3.147,95
CLARO/ INTERNET	1.368,64	1.420,98	1.518,66	474,21	505,45	539,00
EMBRATEL RAMAIS	3.098,11	3.292,45	3.231,48	1.142,29	1.035,08	1.054,11
EMBRATEL 021	205,83	205,83	205,83	68,61	68,61	68,61
EMBRATEL 0800	0,00	37,95	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>14.748,93</b>	<b>18.522,72</b>	<b>14.826,60</b>	<b>4.948,45</b>	<b>5.068,48</b>	<b>4.809,67</b>

**Tabela 32 – Custo com Passagens Aéreas (L.A VIAGENS) – 3º TRIM /2023**

MÊS	Nº DA FATURA	VALOR DA FATURA	TOTAL
JANEIRO	0,00	0,00	<b>0,00</b>
FEVEREIRO	50439	104.065,25	<b>104.065,25</b>
MARÇO	51181	46.510,26	<b>46.510,26</b>
ABRIL	51536	105.809,38	<b>128.700,50</b>
	51734	22.891,12	
MAIO	51827	156.843,32	<b>272.017,63</b>
	51828	115.174,31	
JUNHO	52314	27.203,93	<b>93.296,48</b>
	52315	8.921,61	
	52318	53.078,90	
	52423	4.092,04	
JULHO	52616	44.165,50	<b>138.744,13</b>
	52617	9.170,48	
	52618	85.408,15	
AGOSTO	53250	36.964,69	<b>120.880,54</b>
	53251	83.915,85	
SETEMBRO	53721	42.020,03	<b>157.252,02</b>
	53722	81.106,31	
	53723	34.125,68	
<b>TOTAL</b>			<b>1.061.466,81</b>

**DIVISÃO DE RECURSOS MATERIAIS E SERVIÇOS**

**Seção de Compras**

Colaborou na elaboração de especificações e de Termos de Referência;

Realizou pesquisas de mercado, de acordo com a legislação vigente e Resolução Administrativa nº 021/2017-TCM/PA, para obtenção de propostas de preço para aquisição de bens de consumo, bens permanentes e contratação de serviços para atendimento das solicitações encaminhadas pelos diversos setores à Diretoria de Administração, conforme expomos no quadro demonstrativo abaixo;

As pesquisas de preços realizadas foram lançadas em dois quadros, a saber:

**QUADRO 1** – Contratações Diretas por Dispensa de Licitação conforme art. 24 da Lei 8.666/23/Compras oriundas de Ata de Registros de preço do TCM/PA, cujas contratações foram concluídas no trimestre, sendo emitida nota de empenho;

**Seção de Patrimônio**

Recebeu, procedeu registro patrimonial e destinou aos setores solicitantes.

No 3º Trimestre foram registrados 31 (trinta e um) bens permanentes, conforme demonstrativo em anexo.

**Tabela 33 – Bens Patrimoniais – 1º Trimestre/2023**

MÊS	GRUPO	FORNECEDOR	TOTAL
MARÇO	Equip e acess de processamento de dados.	Irmãos Bohrer Eletro Eletronicos	2
	Equipamento para áudio, vídeo e foto		6

**2º Trimestre/2023**

ABRIL	Equipamentos e acessórios de	TELC TELECOM EMPREENDIMENTOS LTDA	25
	Equipamento para áudio, vídeo e foto	SIERDOVSKI & SIERDOVSKI LTDA	20
	Mobiliário em Geral	SIERDOVSKI & SIERDOVSKI LTDA	02
MAIO	Aparelhos e Utensílios Domésticos	MM ALVARENGA COM. E SERVIÇOS	09
		IMPORTADORA OPLIMA LTDA	02
	Equipamentos e acessórios de	TELC TELECOM EMPREENDIMENTOS LTDA	21
	Equipamento para áudio, vídeo e foto	MM ALVARENGA COM. E SERVIÇOS	02
	Máq, Instal e Utensílios de Escritório	INTERTON COMÉRCIO	01
	Máquinas, Equip e Utensílios Diversos	GO ATACADISTA LTDA	10
JUNHO	Aparelhos e Utensílios Domésticos	GPTRONICS PAINÉIS ELETRONICOS EIRELI	01
	Máq, Instal e Utensílios de Escritório	MM ALVARENGA COM. E SERVIÇOS	01

**3º Trimestre/2023**

JULHO	Equipamentos e acessórios de	TELC TELECOM EMPREENDIMENTOS LTDA	01
	Máquinas, Instalações e Utensílios de	MICROTÉCNICA INFORMÁTICA LTDA	10
AGOSTO	-	-	-
SETEMBRO	Aparelhos e Utensílios Domésticos	MM ALVARENGA COM. E SERVIÇOS	01
	Equipamentos e acessórios de	INTERTON COMÉRCIO LTDA	04
	Máquinas, Utensílios e Equipamentos	MICROTÉCNICA INFORMÁTICA LTDA	15
<b>TOTAL DE BENS RECEBIDOS</b>			<b>133</b>

**Seção de Almoxarifado**

Movimentação de Materiais de Consumo, Material Consumido, Material Adquirido e Consolidado de saídas no período por Departamento emitido por meio do Sistema de Requisição de Material – SARM na tabela abaixo.

**Tabela 34 – Movimentação Financeira do Almoxarifado – 3º TRIM/2023**

GRUPO DE MATERIAL	ESTOQUE ANTERIOR	MATERIAL ADQUIRIDO	MATERIAL CONSUMIDO	ESTOQUE ATUAL
ESCRITÓRIO	57.361,70	0	3.818,75	53.542,95
GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	0	8.498,00	9.855,55	5.473,69
LIMPEZA E CONSERVAÇÃO	22.028,90	0	3.459,53	18.569,37
ELÉTRICO E CONSTRUÇÃO	27.504,82	0	357,34	27.147,48
IMPRESSOS, SERVIÇOS E DIVERSOS	42.428,41	12.010,00	15.332,70	39.105,71
PROCESSAMENTO DE DADOS	44.877,68	0	27.914,69	16.962,99
MEDICAMENTOS	R\$ 0.00	2.202,55	2.202,55	0
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>201.032,75</b>	<b>22.710,55</b>	<b>62.941,11</b>	<b>160.802,19</b>

Recebeu, armazenou e distribuiu, através de requisição, os materiais adquiridos através de dispensa de licitação;

Atendeu o total de 554 (quinhentos e cinquenta e quatro) requisições de materiais encaminhadas pelos diversos setores que integram a estrutura deste Tribunal, conforme Quadro Demonstrativo de Requisições Atendidas que segue abaixo.

**Tabela 35 – Requisição de Material do Almoxarifado – 3º TRIM/2023**

DEPARTAMENTO REQUISITANTE	1º TRIM		2º TRIM		3º TRIM	
	REQUISIÇÃO	ATENDIDA	REQUISIÇÃO	ATENDIDA	REQUISIÇÃO	ATENDIDA
GABINETE DA PRESIDENCIA	14	514	42	1.253	59	1263
GAB. DOS CONSELHEIROS	90	1.098	98	829	75	749
GAB. DE CONS. SUBSTITUTOS	14	231	26	342	17	298
SECRETARIA GERAL	59	1.268	32	124	34	215
CCI	04	15	3	46	2	4
CORREGEDORIA	09	40	15	66	11	58
CONTROLADORIAS	77	1.494	72	548	60	796
OUIDORIA	02	14	8	220	4	54
DAD	105	2.928	138	1.465	121	2621
DIORF	13	223	9	83	24	147
DGP	63	773	64	686	63	1226
DTI	35	125	38	64	28	66
DIJUR	15	53	10	60	10	58
DIPLAMFCE	20	343	18	310	19	187
ESCOLA DE CONTAS (ECPCIR)	10	98	23	1.617	22	1955
NIE	05	39	7	29	5	26
NPT	05	119	2	15	0	0
NAP	01	10	4	21	0	0
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>541</b>	<b>9.385</b>	<b>609</b>	<b>7.778</b>	<b>554</b>	<b>9.723</b>

#### SEÇÃO DE CONTRATOS, CONVÊNIOS E LICITAÇÕES.

Neste terceiro trimestre de 2023, foram realizados até o presente momento: 08 (oito) processos licitatórios concluídos e 02 (dois) processos licitatórios em andamento, 08 (oito) processos de Dispensa de Licitação, 12 (doze) processo de Inexigibilidade, e 03 (três) processos de Apostilamento. Esta Seção de Licitação também conduziu a prorrogação de 17 (dezesete) aditamentos de contratos, 01 (um) aditamento de convênio e 08 (oito) novos termos de cooperação técnica eventual, conforme quadro demonstrativo abaixo:

**Tabela 36 – Contratos, Convênios e Licitações – 3º TRIM/2023**

MODALIDADE	SITUAÇÃO	1º TRIM		2º TRIM		3º TRIM	
		TOTAL	VALOR	TOTAL	VALOR	TOTAL	VALOR
Pregão Eletrônico	Concluído	2	133.696,33	5	568.232,28	8	1.068.819,34
Pregão Eletrônico	Em andamento	6	A definir	2	A definir	2	A definir
Pregão Eletrônico	Suspensa	0	0	0	0	0	0
Pregão Eletrônico	Deserta	0	0	0	0	0	0
Dispensa	Concluído	4	126.997,50	10	53.374,12	8	51.169,10
Inexigibilidade	Concluído	1	1.497,00	6	244.986,96	12	597.950,36
Contratos	Em andamento	5	144.079,16	12	904.239,09	14	1.084.822,59
Aditivo	Em andamento	13	10.708.046,2	10	13.532.097,93	16	29.936.827,88
Apostilamento	Em andamento	3	4.026,95	2	623.863,68	3	791.089,64
Convênio	-	-	-	2	150.000,00	8	19.562,50
<b>TOTAL</b>		<b>34</b>	<b>11.118.343,17</b>	<b>49</b>	<b>15.508.561,78</b>	<b>71</b>	<b>33.550.241,41</b>

## DIVISÃO DE MANUTENÇÃO E OBRAS – DMO

Neste 3º Trimestre de 2023, esta Divisão de Manutenção e Obras - DMO realizou o acompanhamento e fiscalização da execução dos serviços de manutenção preventiva e corretiva deste Tribunal, para promover com tempestividade e efetividade o atendimento das demandas recebidas, pertinentes aos serviços de obras, engenharia, manutenção e conservação predial.

Dentre as principais atividades realizadas neste trimestre podem ser citadas:

- **Andamento da obra de Reforma do Galpão Djalma:** Concretagem dos blocos, realinhamento topográfico, confecção de formas e ferragens, contagem das vigas de cintamento, compactação de solo na fundação e confecção das ferragens para o arranque dos pilares;

- **Sala DIPLANFCE (Galpão):** Foi feita a adequação da sala para novos funcionários;

- **Mobília e Divisórias:** Instalação das novas divisórias destinadas aos Gabinetes, retirada de cabeamento e divisórias antigas;

- **Subestação:** Troca do piso tátil, troca de exaustores e manutenção preventiva dos Quadros Gerais de Baixa Tensão;

- **Sistema de Incêndio:** Monitoramento dos detectores de fumaça e alarme;

- **Serviços de Manutenção do Sistema de Refrigeração:** Foi realizado o gerenciamento e o acompanhamento da Empresa contratada responsável pela manutenção do sistema de refrigeração, que realizou os seguintes serviços: Instalação e desinstalação de split, Limpeza rotineira das condensadoras e evaporadoras de ar, Reposição de gás, manutenção corretiva do sistema VRF TOSHIBA SMMS, dentre outros;

- **Serviços de Limpeza e Conservação Predial:** Foi realizado o gerenciamento e o acompanhamento da empresa contratada responsável pela limpeza e conservação predial a qual realizou os seguintes serviços:

1. Rotina de limpeza diária nos departamentos deste TCM;
2. Limpeza de paredes, muros e calçadas internas e externas;
3. Poda das plantas dos jardins;
4. Sanitização e Dedetização das dependências do TCM.

- **Serviços de Manutenção Predial:** Foram realizados os gerenciamentos e o acompanhamento dos serviços de manutenção predial, tais quais:

1. Trocas, instalações e reorganização de luminárias, tomadas e interruptores;
2. Pinturas e limpeza no estacionamento lateral (Carros Conselheiros);
3. Construção da Casa de Bombas do Sistema de Hidrante;
4. Revitalização do Jardins da fachada Magno de Araújo;
5. Pintura dos Forros dos corredores e Gabinetes dos conselheiros;

- **Serviços de Manutenção do Sistema de Elevadores:** Foi realizado o gerenciamento e o acompanhamento da empresa contratada responsável pela manutenção sistema de elevadores a qual realizou os seguintes serviços:

1. Manutenção preventiva mensal;
2. Substituição de peças;
3. Atendimento de chamados de reparos urgentes.

**DIRETORIA JURÍDICA - DIJUR**

O Relatório de Atividades do 3º trimestre de 2023 está pautado, entre outros elementos, nos termos consignados como objetivos de gestão, fixado junto à PRESIDÊNCIA e NPT, exigindo a atuação do corpo técnico que compõe a DIJUR, tal como segue:

**DA ATUAÇÃO NA ELABORAÇÃO E REVISÃO DE ATOS NORMATIVOS**

Sobre tal atividade, destacamos que seguindo nova proposta de trabalho, esta Diretoria Jurídica passou a atuar, desde janeiro de 2017, de maneira incisiva e permanente, na função normativo-regulamentadora deste TCM-PA (v.g. Resoluções Administrativas, Atos e Instruções Normativas), destinados à normatização de ações e procedimentos de controle externo e, ainda, de atividades regulatórias da gestão deste TCM-PA.

Assim, podemos enumerar os seguintes atos normativos submetidos a prévia avaliação/revisão desta DIJUR ou iniciados, pela mesma, mediante provocação da Presidência, Conselheiros, Conselheiros-Substitutos, Controladorias e Diretorias.

**Tabela 37 – ATOS NORMATIVOS E LEGAIS ELABORADOS E APROVADOS – 3º TRIM/2023**

DESCRIÇÃO	1º TRIM	2º TRIM	3º TRIM
Portaria	0	0	0
Resolução Administrativa	6	7	6
Instrução Normativa	2	1	2
<b>TOTAL</b>	<b>8</b>	<b>8</b>	<b>8</b>

**Tabela 38 - SUBMETIDO À APRECIÇÃO DA PRESIDÊNCIA – 3º TRIM/2023**

DESCRIÇÃO	1º TRIM	2º TRIM	3º TRIM
Miniuta de Resolução Administrativa	3	4	2

**Tabela 39 – CONTENCIOSO JUDICIAL E ADMINISTRATIVO – 3º TRIM/2023**

DESCRIÇÃO	1º TRIM	2º TRIM	3º TRIM
Procuradoria Geral do Estado do Pará	2	2	2
Ministério Público Estadual	2	2	2
<b>TOTAL</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>4</b>

**ATUAÇÃO CONSULTIVA, JUNTO À PRESIDÊNCIA E GABINETES DOS CONSELHEIROS**

Em atendimento a proposição dos Controladores, passamos a atuar, como ente técnico-consultivo, nos processos de consultas formuladas por jurisdicionados junto ao TCM-PA, mediante provocação dos Conselheiros, bem como em matérias diversas, dentre as quais análise prévia de conformidade para fins de admissibilidade de Recurso Ordinário, por demanda da Presidência, conforme disciplinado pela Resolução Administrativa nº 001/2021/TCMPA.

Assim, recebemos e apresentamos manifestação/parecer, em um total de 96 (noventa e seis) processos remetidos à DIJUR, a seguir detalhados:

**Tabela 40 – Análise Prévia de Admissibilidade em Recurso Ordinário – 3º TRIM/2023**

DEPARTAMENTOS	1º TRIM	2º TRIM	3º TRIM
CIA DE TRÂNSITO	1	0	0
CÂMARA MUNICIPAL	14	20	4
FUNDEB	1	9	2
FUNDO MUNICIPAL	6	26	10
PREFEITURA MUNICIPAL	17	22	18
INSTITUTO MUNICIPAL	2	3	2
SECRETARIA MUNICIPAL	3	13	0
PROCURADORIA GERAL DO MUNICÍPIO		2	0
<b>TOTAL</b>	<b>44</b>	<b>95</b>	<b>36</b>

**Tabela 41 – Parecer Jurídico em Consulta de Jurisdicionado – 3º TRIM/2023**

DEPARTAMENTOS	1º TRIM	2º TRIM	3º TRIM
CÂMARA MUNICIPAL	1	1	1
PREFEITURA MUNICIPAL	3	0	2
INSTITUTO	1	0	1
<b>TOTAL</b>	<b>5</b>	<b>1</b>	<b>4</b>

**ATUAÇÃO CONSULTIVA, JUNTO AOS PROCESSOS ADMINISTRATIVOS DA DGP**

Dentre as atribuições desta DIJUR, procedemos com a apreciação e emissão de parecer em processos administrativos remetidos pela Diretoria de Gestão de Pessoas (DGP), relacionadas à área de recursos humanos, no montante de 24 (vinte e quatro) processos, conforme detalhamento a seguir:

**Tabela 42 – ASSUNTOS DE GESTÃO DE PESSOAS – 3º TRIM/2023**

INDENIZAÇÕES	1º TRIM	2º TRIM	3º TRIM
Licença Prêmio	7	4	5
Presidência	2	0	0
Aposentadoria	2	2	0
Férias	4	0	3
Progressão	2	1	3
Retificação de Pensão	1	0	0
Suspensão de FINAPREV	1	0	0
Indenização	2	9	3
Isenção Imposto de Renda	1	3	1
Averbação	0	1	0
Solicitação Diversas	0	4	7
Afastamento	0	0	1
Representação	0	0	1
<b>TOTAL</b>	<b>23</b>	<b>24</b>	<b>24</b>

**DA ATUAÇÃO CONSULTIVA, JUNTO AOS PROCESSOS ADMINISTRATIVOS DA DIRETORIA ADMINISTRATIVA**

Dentre as atribuições desta DIJUR, procedemos com a apreciação e emissão de parecer em processos administrativos remetidos pela Diretoria Administrativa (DAD), relacionados à área de licitações, contratos, convênios e instrumentos congêneres, no montante de 34 (trinta e quatro) processos, conforme detalhamento a seguir:

**Tabela 43 – Processos Administrativos x TCMPE – 3º TRIM/2023**

DEPARTAMENTOS	1º TRIM	2º TRIM	3º TRIM
ECPCIR	1	0	4
Diretoria de Administração - DAD	17	14	9
Diretoria de Gestão de Pessoas - DGP	6	7	0
Diretoria de Tecnologia da Informação - DTI	4	5	4
MPE	2	0	0
NPTS	1	0	0
Cons. Cezar Colares	1	1	5
ASCOM	1	1	0
Elevadores OK	1	0	0
ATRICON	0	1	0
BRAZ & BRAZ	0	2	1
Chefia de Gabinete	0	1	2
Cons. Antono José	0	1	0
Cons. Sérgio Leão	0	2	1
DIPLAMFCE	0	4	3

Editora FORUM	0	2	0
EIRELI	0	1	0
FORTEL Fortaleza Telecomunicações	0	1	0
Gab. Presidência	0	3	0
LIMPAR	0	1	2
Ouvidoria	0	1	1
SEGER	0	2	2
TCE-PR	0	1	0
Banco do Brasil	0	0	1
Coodenadoria de Controle Interno	0	0	1
Divisão de Manutenção e Obras	0	0	2
Divisão de Documentos e Materiais	0	0	1
Cons. Márcia Costa	0	0	1
INFOX Tecnologia da Informação	0	0	1
ISMAR DOS SANTOS VIANA	0	0	1
IVNA MESSIAS DE FREITAS FISIOTERAPIA INTEGRADA	0	0	1
RM TECNOLOGIA MÉDICO HOSPITALAR	0	0	1
SEÇÃO DE PROTOCOLO	0	0	1
SEBRAE/PA	0	0	1
TCE PE	0	0	1
TECHLEAD	0	0	1
TELEVISÃO LIBERAL S/A	0	0	1
TERMO ADITIVO	0	0	1
MPC/PA	0	0	1
<b>TOTAL</b>	<b>34</b>	<b>51</b>	<b>51</b>

#### ELABORAÇÃO DE MINUTA DE DECISÃO MONOCRÁTICA DA PRESIDÊNCIA PARA ADMISSIBILIDADE DE RECURSOS ORDINÁRIOS

Dentre as competências fixadas à Diretoria Jurídica, assiste-nos atuação de assessoramento da Presidência deste TCM-PA, destacadamente, quanto à apreciação preliminar, dos recursos ordinários interpostos, cuja competência para juízo de admissibilidade, recai ao Presidente, na forma regimental, havendo, por determinação da mesma, a elaboração das respectivas minutas de decisão monocrática, para análise e deliberação, as quais perfazem, até a presente data, um total de 36 (trinta e seis) minutas, todas aprovadas e publicadas no 3º trimestre, conforme relação a seguir:

**Tabela 44 – Decisão Monocrática de Admissibilidade de Recursos Ordinários – 3º TRIM/2023**

ENTIDADE	1º TRIM	2º TRIM	3º TRIM
PREFEITURA MUNICIPAL	16	22	18
CÂMARA MUNICIPAL	14	20	4
FUNDO MUNICIPAL	6	24	10
SECRETARIA MUNICIPAL	4	13	0
FUNDEB	1	10	2
IPM	2	3	2
Procuradoria Geral do Município	0	2	0
<b>TOTAL</b>	<b>43</b>	<b>94</b>	<b>36</b>

#### ATEDIMENTO DE DEMANDAS DA OUVIDORIA

Nos termos das previsões normativas atinentes à Ouvidoria do TCM-PA, esta DIJUR vem atuando permanentemente no atendimento das requisições formuladas pela sociedade civil e/ou jurisdicionados, com foco prioritário, objetivando a análise, formulação de respostas ou adoção de outras providências, em prazo médio de até 10 (dez) dias, ao que a apuração de ações consolidadas junto ao sistema SISOUV totalizou, neste 3º Trimestre de 2023.

Tabela 45 – Demandas Ouvidoria – 3º TRIM/2023

REQUISIÇÕES	1º TRIM	2º TRIM	3º TRIM
Esclarecidas à Ouvidoria	8	9	6
Enviada a Outras Unidades	4	0	0
Devolvidas à Ouvidoria	0	8	6
<b>TOTAL</b>	<b>12</b>	<b>17</b>	<b>12</b>

No fechamento deste Relatório, na data de 13/10/2023, permanece uma única demanda da Ouvidoria, pendentes de manifestação da DIJUR, dada a necessidade de confirmação de informações da DAD, atinente ao cancelamento de procedimento licitatório do próprio TCM-PA.

Dentre a preconizada função pedagógica desta Corte de Contas, a **DIJUR** tem atuado ativamente, junto à Escola de Contas, com a participação em encontros, seminários e desenvolvimento de aulas em formato EAD, através da disponibilização de servidores para atuar como palestrantes.

#### ATUAÇÃO JUNTO À ESCOLA DE CONTAS DO TCM-PA – 2º TRIM/2023

1. CAPACITAÇÃO 2023 – Polo Marabá – Escola de Contas Públicas “Conselheiro Irawaldyr Rocha”  
TEMA: fixação dos Subsídios dos Agentes Políticos:  
LOCAL: Marabá - PERÍODO: 01/06/2023

2. CAPACITAÇÃO 2023 – Polo Marabá – Escola de Contas Públicas “Conselheiro Irawaldyr Rocha”  
TEMA: Constitucionalidade das emendas parlamentares impositivas no âmbito municipal.  
LOCAL: Marabá - PERÍODO: 02/06/2023

#### ATUAÇÃO JUNTO À ESCOLA DE CONTAS DO TCM-PA – 3º TRIM/2023

1. CAPACITAÇÃO 2023 – POLO ALTAMIRA – Escola de Contas Públicas “Conselheiro Irawaldyr Rocha”  
TEMA: Da fixação dos Subsídios dos Agentes Políticos: alertas e orientações para o ano de 2024 a partir da IN 02/2022/TCMPA.  
LOCAL: ALTAMIRA - PERÍODO: 21 a 25/08

2. CAPACITAÇÃO 2023 – POLO ALTAMIRA – Escola de Contas Públicas “Conselheiro Irawaldyr Rocha”.  
TEMA: Da constitucionalidade das emendas parlamentares impositivas no âmbito municipal.  
LOCAL: ALTAMIRA - PERÍODO: 21 a 25/08

3. CAPACITAÇÃO 2023 – POLO ALTAMIRA – Escola de Contas Públicas “Conselheiro Irawaldyr Rocha”.  
TEMA: O Processamento das Contas Anuais no TCM-PA e MPCM, e seu Pós Julgamento: as Obrigações do Legislativo e Executivo Municipais.  
LOCAL: ALTAMIRA - PERÍODO: 21 a 25/08

4. CAPACITAÇÃO 2023 – POLO BRAGANÇA – Escola de Contas Públicas “Conselheiro Irawaldyr Rocha”.  
TEMA: Da fixação dos Subsídios dos Agentes Políticos: alertas e orientações para o ano de 2024 a partir da IN 02/2022/TCMPA.  
LOCAL: BRAGANÇA - PERÍODO: 18 a 22/09

5. CAPACITAÇÃO 2023 – POLO BRAGANÇA – Escola de Contas Públicas “Conselheiro Irawaldyr Rocha”.  
TEMA: Da constitucionalidade das emendas parlamentares impositivas no âmbito municipal.  
LOCAL: BRAGANÇA - PERÍODO: 18 a 22/09

**QUADRO RESUMO DE ATIVIDADES**

Após o necessário detalhamento das atividades desenvolvidas, pela DIJUR, no 3º trimestre, consignada a necessidade de base estatística, traçamos o seguinte quadro resumo:

**TABELA 46 – Quadro Resumido de Atividades – 3º TRIM/2023**

N.º	PROCESSO/MANIFESTAÇÃO/ATIVIDADE	QUANTITATIVO				
		1º Trim	2º Trim	3º Trim	4º Trim	TOTAL
01	ELABORAÇÃO E REVISÃO DE INSTRUMENTOS NORMATIVOS (CONCLUÍDOS E NÃO APRECIADOS)	3	4	8	-	15
02	ELABORAÇÃO E REVISÃO DE INSTRUMENTOS NORMATIVOS (EM ELABORAÇÃO)	0	0	0	-	0
03	ELABORAÇÃO E REVISÃO DE INSTRUMENTOS NORMATIVOS (APROVADOS E PUBLICADOS)	8	8	2	-	10
	<b>DETALHAMENTO</b>	<b>1º Trim</b>	<b>2º Trim</b>	<b>3º Trim</b>	<b>4º Trim</b>	
03.1	INSTRUÇÃO NORMATIVA	2	01	2	-	
03.2	RESOLUÇÃO ADMINISTRATIVA	8	07	6	-	
03.3	NOTAS TÉCNICAS	0	0	0	-	
03.4	PORTARIAS ADMINISTR.	0	0	0	-	
03.5	OUTROS	1	0	0	-	
04	PARECER EM CONSULTA EXTERNA E INTERNA	49	96	40	-	185
05	PARECER EM PROC. ADM. – DGP	23	24	29	-	71
06	PARECER EM PROC. ADM. – DAD	34	51	51	-	136
07	ANÁLISE ADMISSIBILIDADE DE RECURSOS	43	94	36	-	173
08	ELABORAÇÃO DE MINUTAS DE TERMO DE AJUSTAMENTO DE GESTÃO EM APOIO A CONSELHEIROS	0	0	00	-	0
09	MANIFESTAÇÃO DEMANDAS OUVIDORIA	12	17	12	-	41
10	ATUAÇÃO JUNTO À ESCOLA DE CONTAS DO TCM-PA	0	02	05	-	07

**DIRETORIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO - DTI**

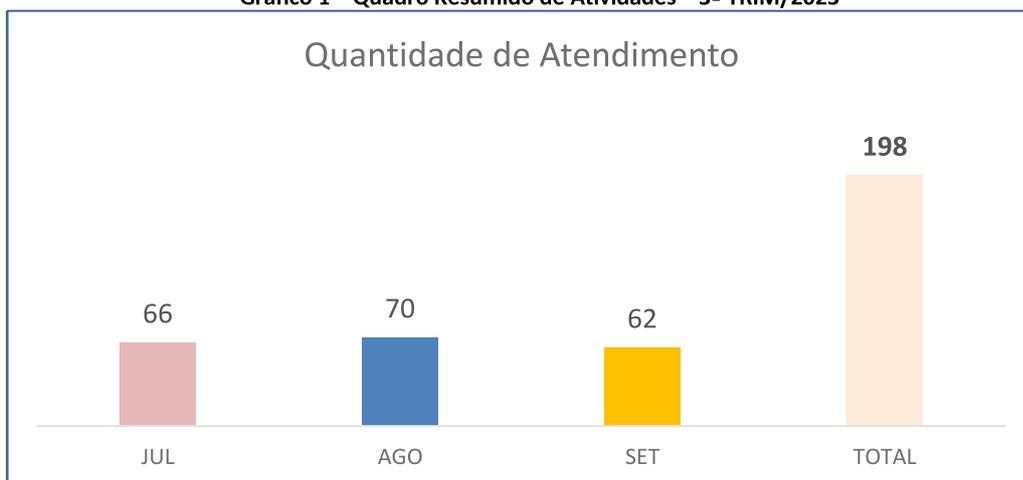
Nos meses de julho a setembro de 2023, o setor de desenvolvimento seguiu efetuando diversas adaptações. Não se limitando apenas aos sistemas em produção, mas analisando, de igual forma, os que já se encontram implantados e sendo utilizados pelos servidores desta Corte de Contas. Essas adequações são de criação de novas funcionalidades e/ou correções de problemas nos sistemas existentes, que após concluídas continuam em constante aperfeiçoamento, enquanto outros projetos permanecem em fase de desenvolvimento.

**NATI – Núcleo de Atendimento de Tecnologia da Informação**

O NATI é o sistema pelo qual o Tribunal de Contas dos Municípios presta suporte aos seus jurisdicionados. Possibilitando, uma maior eficiência de resposta às dificuldades técnicas enfrentadas pelos usuários de todos os municípios do Estado, em razão das ferramentas por ele disponibilizadas.

Nesse terceiro trimestre de 2023, foram atendidos um total de 198 chamados por intermédio do NATI. O Gráfico 1 abaixo mostra uma relação de proporção dos chamados realizados e atendidos:

Gráfico 1 – Quadro Resumido de Atividades – 3º TRIM/2023



### Projetos, Sistemas e Tarefas em Andamento

No 3º trimestre de 2023 o setor de desenvolvimento lidou com uma grande demanda de situações distribuídas em 3 projetos prioritários do Plano de Gestão/2023-2024.

Tabela 47 – Projetos Prioritários – 3º TRIM/2023

Descrição da atividade	Setor Aderente	Desempenho (%)	Prazo
Implantação do Módulo e_TCM (Citação jurisdicionado)	NAP	0	24 Meses
e_ID – Sistema de Identificação	PROTOCOLO/NPT	0	8 Meses
Implantação do e_Sistema (Julgamento)	SEGER/CORREGEDORIA	0	12 Meses
<b>Outros Projetos em Execução</b>			
Computação em Nuvem			
Mural de Licitações			
SPE – Sistema de Processo Eletrônico (Remessa)			
IEGM – Índice de Efetividade da Gestão Municipal			
Site Institucional do TCM-PA			
SPE – Sistema de Processo Eletrônico (Acompanhamento)			
e-Ouvidoria			
Portal da Transparência			

No 3º trimestre, emitimos 65 memorandos para saída, respostas e atendimentos a setores internos deste Tribunal, e não tivemos nenhum ofício emitido.

Tabela 48 - Memorandos e Ofícios Emitidos – 3º TRIM/2023

TIPOS	1º TRIM	2º TRIM	3º TRIM	JUL	AGO	SET
MEMORANDOS	55	66	65	21	22	22
OFÍCIOS	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>55</b>	<b>66</b>	<b>65</b>			

### Contratos, Renovações e Notas Fiscais

Neste período trimestral de 2023, houve 1 (um) encerramentos de contrato, 1 (uma) renovação referente ao contrato nº 059/2022 – SERVIÇO FEDERAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS, e 1 (uma) contratação de Serviços especializados para a manutenção, melhorias e suporte técnico do Sistema de Gestão Educacional SIGED.

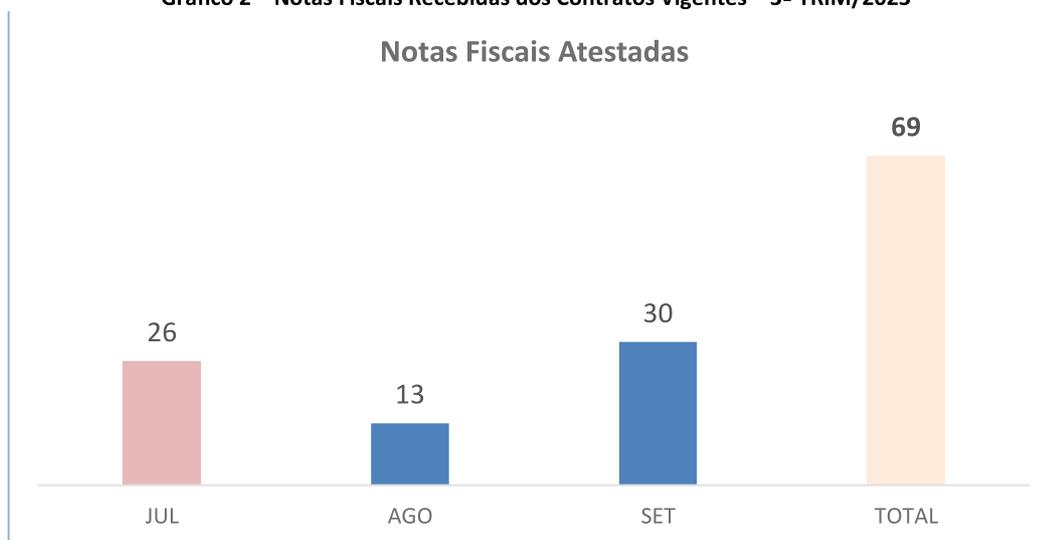
Atualmente temos um total de 20 (vinte) contratos vigentes com a fiscalização desta Diretoria

Tabela 49 – Contratos e Termos Aditivos – 3º TRIM/2023

TIPOS	1º TRIM	2º TRIM	3º TRIM	JUL	AGO	SET
ASSINADOS	0	1	1	0	1	0
RENOVADOS	3	1	1	0	0	1
ENCERRADOS	1	1	1	1	0	0
VIGENTES	23	20	20			
<b>TOTAL</b>	<b>24</b>	<b>23</b>	<b>23</b>			

Conforme os contratos vigentes de fiscalização desta Diretoria de Tecnologia, atestamos 69 (sessenta e nove) Notas Fiscais durante o 3º trimestre de 2023, conforme Gráfico 1 abaixo:

Gráfico 2 – Notas Fiscais Recebidas dos Contratos Vigentes – 3º TRIM/2023



## SUPORTE

### Divisão de Infraestrutura e Segurança

A Divisão de Infraestrutura e Segurança apresenta uma síntese dos trabalhos desenvolvidos em prol dos demais colaboradores e desta Corte de Contas no que diz respeito ao suporte em TI nos setores requerentes, pretendendo assegurar o pleno funcionamento do TCM-PA.

### Controle de Chamados

Objetivando o aperfeiçoamento do atendimento aos servidores deste TCM-PA, a DIS (Divisão de Infraestrutura e Segurança) realiza o controle dos chamados cadastrados em seu setor, filtrando as informações pertinentes a cada chamado e, dessa forma, sendo capaz de atribuir as solicitações aos técnicos da divisão em opções de rotatividade ou grau de nível de conhecimento para cada situação.

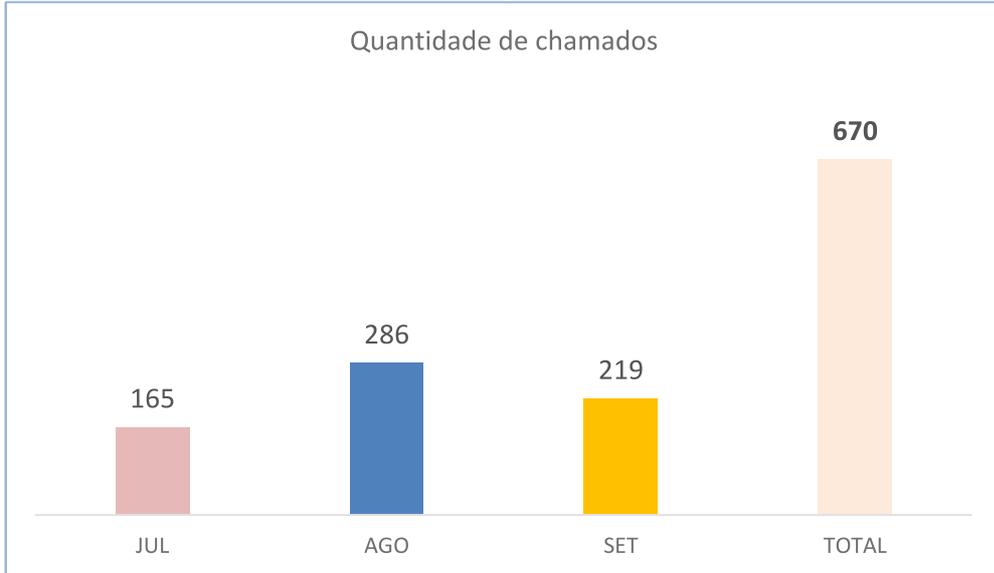
O registro e controle dos atendimentos são fontes de dados para emissão de relatórios que contribuem para o planejamento estratégico deste Tribunal.

Sendo assim, o trabalho de suporte técnico apresenta e destaca suas principais funções e atribuições cotidianas organizadas por ATENDIMENTO DE CHAMADOS e seus respectivos TÓPICOS DE CHAMADOS/ OCORRÊNCIAS para este relatório.

### Atendimentos de Chamados

O Gráfico2 abaixo informa um total de 670 (seiscentos e setenta) chamados registrados nesta Divisão durante o terceiro trimestre de 2023.

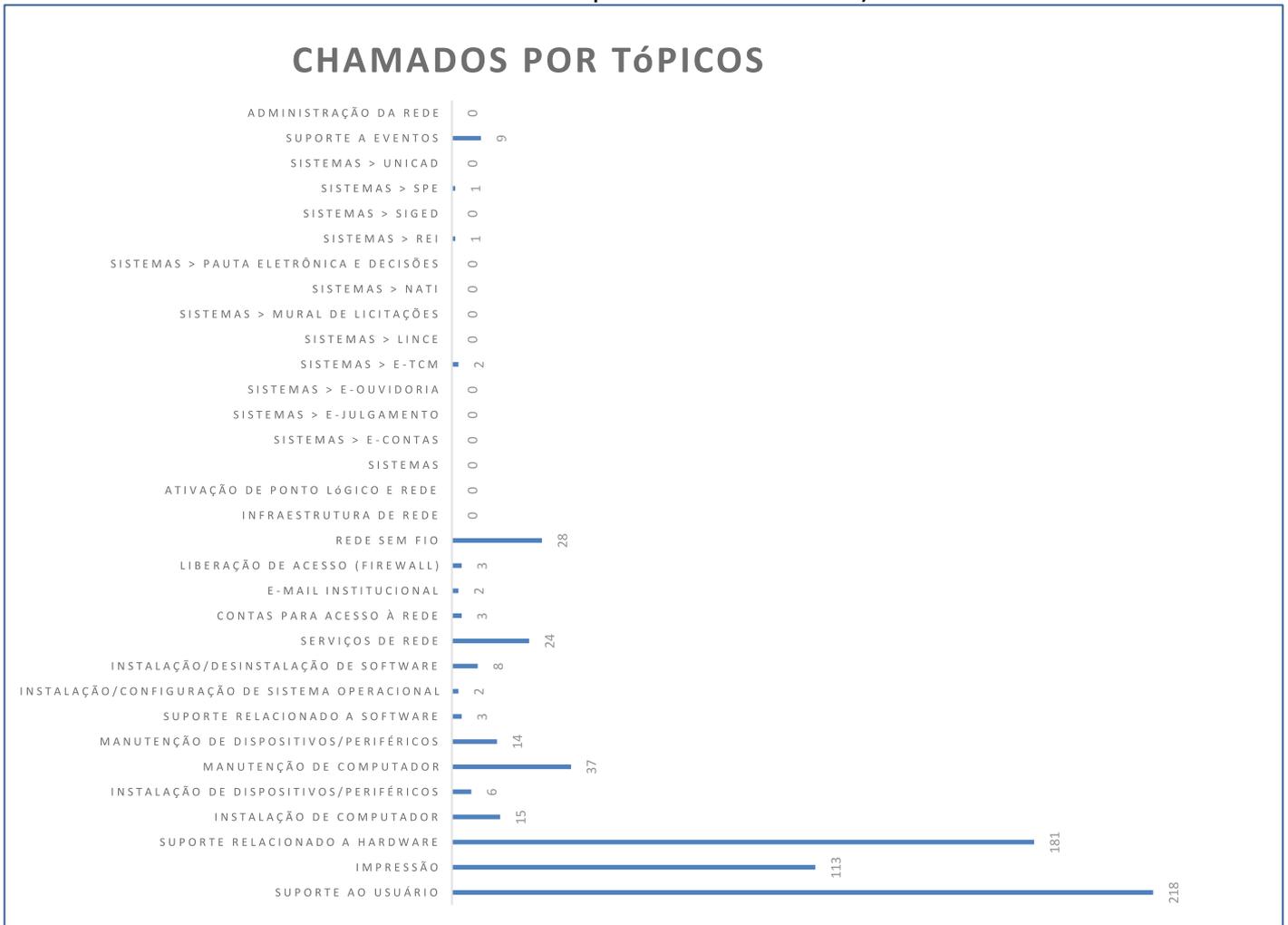
**Gráfico 3 - Chamados registrados – 3º TRIM/2023**



**Chamados/Ocorrências**

No gráfico abaixo informamos os tópicos de chamados, definidos pelo departamento para os atendimentos realizados no terceiro trimestre, onde podemos identificar as principais ocorrências, como: auxílio ao usuário, instalação de programas e instalação/configurações de máquinas.

**Gráfico 4 - Tópicos de Chamados – 3º TRIM/2023**



Esta Divisão além de fornece suporte técnico aos servidores do Tribunal de Contas dos Municípios do Estado do Pará - TCM-PA, desempenha outras atividades de extrema importância para a manutenção da finalidade deste Tribunal. Abaixo, apresentamos as incumbências desta Divisão durante o terceiro trimestre de 2023.

ATRIBUIÇÕES DA DIVISÃO DE INFRAESTRUTURA E SEGURANÇA	STATUS
Gestão da Modernização do Cabeamento Estruturado	Cconcluído
Gestão da Modernização da Infraestrutura de Data-Center	Cconcluído
Gestão da Infraestrutura de Nuvem AWS	Em Andamento
Gestão da Implementação de Solução de Segurança de End-Point	Em Andamento

## COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO - CCI

Com base nas competências atribuídas pelos artigos 74 da Constituição Federal, 62 da Constituição Estadual do Pará, 60 da Lei Complementar nº 025/1994-Lei Orgânica do TCM-PA, Resolução N.º 9.219/2008//TCM-PA deste Tribunal de Contas, apresentamos o Relatório de Atividades do 3º Trimestre de 2023 desta Coordenadoria de Controle Interno.

Nossa análise foi conduzida de acordo com os seguintes critérios normativos: Acompanhamento e Monitoramento, que compreendeu o exame de processos licitatórios, contratos e seus aditivos, dispensas e inexigibilidades de licitação pública, atos de pessoal, regulamentação interna de procedimentos e demais atividades administrativas correlatas desta Corte de Contas.

O referido Relatório de Atividades do 3º Trimestre/2023 desta CCI/TCM-PA, estará pautado, dentre outros elementos, nos termos consignados como “objetivos da atual gestão no biênio 2023/2024”, fixados junto ao Núcleo de Planejamento de Transparência - NPTS, tal como segue abaixo:

**Tabela 50 - Resumo das Ações Desenvolvidas – 3º TRIM/2023**

PROCESSOS	1º TRIM	2º TRIM	3º TRIM
Conformidade	19	55	49
Autoverificação	15	34	43
Manifestações/Orientações	11	15	6
<b>TOTAL</b>	<b>45</b>	<b>104</b>	<b>98</b>

Fone: CCI

## NÚCLEO DE PLANEJAMENTO, TRANSPARÊNCIA, SUSTENTABILIDADE E RESPONSABILIDADE SOCIOAMBIENTAL - NPTS

Cabe ao NPT o monitoramento e avaliação do Portal da Transparência do TCM-PA, adotando as providências inerentes à sua alimentação/atualização.

O NPT deve difundir as práticas de gerenciamento de projetos, por resultados e metas, além da gestão de riscos, através de indicadores e análise de cenários prospectivos.

Assim, as atividades realizadas no 3º trimestre, foram:

**Tabela 51 – Relatório de Atividades do TCM-PA – 3º TRIM/2023**

Descrição da atividade	Sector Aderente	Periodicidade	Produção	Prazo
Recepção dos relatórios de atividades setoriais pertinentes ao 1º TRIM/2023	Todos	Trimestral	Relatório	10º dia útil do mês subsequente
Análise e consolidação dos relatórios de atividades setoriais do 1º TRIM/2023	NPT	Trimestral	Consolidação	15 dias
Levantamentos nos relatórios trimestrais anteriores para fins de estudo e proposta de uniformização e padronização de informações	NPT		Relatório	60 dias

**Tabela 52 – Portal da Transparência do TCM-PA – 3º TRIM/2023**

Descrição da atividade	Setor Aderente	Periodicidade	Produção	Prazo
Análise e verificação do Portal, de acordo com a Resolução Administrativa nº 06/2019 e Portaria nº 416/2021.	Todos com informações no portal	Mensal	Relatório de Verificação	Todo dia 10 e 20
Reunião com a DTI para ajustes das inconsistências encontradas e alterações a serem realizadas	NPTS/DTI	Sob demanda	Relatório de Verificação	A combinar
Monitoramento do Portal e Revisão da Transparência	NPTS/DTI	Semanal	Relatório de Verificação	15 dias

**Tabela 53 – Planejamento Estratégico/MMD-QATC – 3º TRIM/2023**

Descrição da atividade	Setor Aderente	Periodicidade	Produção	Prazo
Levantamento e acompanhamento dos projetos para Reunião de Avaliação da Estratégia/RAE	Todos	Semanal	Planilha	31/09
Assessoramento aos setores quanto revisões e ajustes nos projetos	Todos	Semanal	Visitas	31/09
Monitoramento das tarefas (Sistema/Planilha)	Todos	Semanal	Relatório	31/09
Levantamento e tratamento de dados do Planejamento Estratégico 2015/2030 e MMD/QATC 2019, 2022 e 2024	NPTS	Diário	Planilhas Google	31/09
Criação de DASHBOARD, para Gestão do Planejamento Estratégico/MMD-QATC	NPTS	Diário	Desenvolvimento Loker Studio	18/12

O NPTS realiza visitas semanais para mensuração e monitoramento dos projetos priorizados pela Gestão, para execução e apresentação dos resultados por ocasião das RAE's-Reunião de Avaliação da Estratégia, conforme abaixo:

**Tabela 54 – Projetos Prioritários - Plano de Gestão/2023-2024 – 3º TRIM/2023**

SETOR	Em Andamento	Concluído	A iniciar	EM ANÁLISE			TOTAL
				Suspensão	Atrasado	Cancelado	
Núcleo de Planejamento - NPT	5					1	6
Escola de Contas (ECPCIR)	3		1				4
Ouvidoria	3						3
Gab. Cons. Substitutos	2						2
Diretoria Jurídica- DIJUR	1						1
Assessorias de Comunicação-ASCOM	1		1				2
Diretoria Administrativa-DAD	3						3
Diretoria De Gestão de Pessoas-DGP	0		6				6
Diretoria de Orçamento e Finanças-DIORF	0						0
DIPLAMFCE	2			1			3
Diretoria de Tecnologia – DTI	3						3
Controle Interno – CCI	1						1
Controle Externo – CCE	1	1					2
Núcleo de Atos de Pessoal-NAP	2						2
Núcleo de Informações Estratégicas-NIE	3	1					3
<b>TOTAL</b>	<b>30</b>	<b>2</b>	<b>8</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>42</b>

**Tabela 55 – Cursos e Capacitações dos servidores do NPT – 3º TRIM/2023**

	1º TRIM	Período	Local
	Ouvidoria Day		
Planejamento Estratégico de Longo Prazo do Estado do Pará – Pará 2050		18/01	SEPLAN/PA
Visita ao Espaço de Convivência Primavera do Sapocajuba		15/02	UFPA/PA
Workshop de Metodologia de Elaboração do PPA 2024-2027		09/03	SEPLAD-PA
Oficinas Regionalizadas Temáticas		14 a 16/03	Centur-PA

2º TRIM		Período	Local
1ª Reunião de Avaliação da Estratégia-RAE		19/05	On Line
Reflexões sobre sustentabilidade: Os Tribunais de Contas, desafios e perspectivas globais na Amazônia		06/06	TCE-PA
Dia Mundial do Meio Ambiente e 3º Seminário de Sustentabilidade do Legislativo		07/06	On Line
Palestra: Inovações, avanços e perspectivas do PLS		16/06	On Line
Palestra: Aplicação do Índice de Avaliação das Ações de Sustentabilidade na Administração Pública		28/06	On Line
Palestra: Impactos da Utilização da Nova Lei de Licitações (2023-EVTTI0048)		30/06	On Line
3º TRIM		Período	Local
Reunião com a representante do Instituto Alachaster		11/09	TCM-PA

Tabela 57 - Atividades Desenvolvidas - 3º TRIM/2023

PRODUTOS	1º TRIM	2º TRIM	3º TRIM
Revisão da IN da Transparência	1	1	1
Revisão e atualização do Plano de Logística Sustentável – PLS	1	1	1
Demandas respondidas à Ouvidoria	0	91	38
Reunião com DTI – Portal da Transparência	0	4	6
PPA	0	0	1
Inserção dos dados no sistema SIGPLAN	0	0	1
Renovação do Termo de Parceria com a ACCSB	0	0	1
Reunião do Plano de Contratação Anual – PCA	0	0	10
Reuniões com TCE-PA	0	0	4
<b>TOTAL</b>	<b>2</b>	<b>97</b>	<b>63</b>

O programa “TCM Sustentável”, desde sua implementação em 2019, vem reforçando a cultura da sustentabilidade e aumentando a conscientização socioambiental no local de trabalho. Dentro desse cenário, na Gestão 2023/2024 o Tribunal de Contas dos Municípios do Pará (TCMPA) revisou e atualizou o Plano de Logística Sustentável – PLS e vem realizando coleta seletiva, destinando o papel descartado para reciclagem pela Associação de Catadores da Coleta Seletiva de Belém (ACCSB). Esta iniciativa tem sido fundamental na redução do impacto ambiental gerado pelo TCM. Com a reutilização do resíduo, aquilo que antes era visto como lixo, passa a ser matéria-prima na produção de diversos itens.

Várias outras campanhas sociais para arrecadação de itens de primeiras necessidades e descartes responsáveis serão realizadas em benefício de entidades e comunidades do entorno do TCM.

Tabela 58 - Doação de Materiais para Reciclagem – 3º TRIM/2023

Entidade	Sucata	Material Reciclado	Cabide Solidário	UNID
<b>1º TRIM/2023</b>				
ACCSB	0	2.523,91	0	Kg
<b>2º TRIM/2023</b>				
ACCSB	0	1.624,53	0	Kg
<b>3º TRIM/2023</b>				
ACCSB	0	4.325,35	0	Kg
FUNPAPA	0	0	448	Peças
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>8.473,79</b>	<b>448</b>	

## NÚCLEO DE INFORMAÇÕES ESTRATÉGICAS - NIE

Nas atividades desenvolvidas no terceiro trimestre de 2023, no campo da gestão administrativa, foram produzidas as seguintes atividades:

1. Elaboração de 1 Relatórios de Inteligência
2. Houve duas participações em duas reuniões da Rede de Controle da Gestão Pública no Estado do Pará;
3. O NIE, através de seu coordenador participa da implantação da LGPD nesta Corte de Contas.
4. Houve 3 reuniões com a área de TI da SEFA dando continuidade ao recebimento de Notas Fiscais Eletrônicas de entes jurisdicionados deste TCM/PA.
5. Participação de servidor no Workshop AJUNTA na Paraíba a fim de implementar o software AJUNTA neste TCM/PA

Em resposta a demandas dos Conselheiros ou por ofício do próprio NIE, foi expedido o seguinte quantitativo de documentos:

**Tabela 59 – Documentos Expedidos – 3º TRIM/2023**

DEMANDAS	1º TRIM	2º TRIM	3º TRIM
RELATÓRIOS DE INTELIGÊNCIA (RELINTS)	1	1	1
INFORMES DE INTELIGÊNCIA SOBRE DIÁRIOS OFICIAIS	192	520	920
ALERTAS DE LICITAÇÕES	0	495	902
<b>TOTAL</b>	<b>193</b>	<b>1.016</b>	<b>1.823</b>

## ASSESSORIA DE COMUNICAÇÃO - ASCOM

### APRESENTAÇÃO

As ações da Assessoria de Comunicação Social (ASCOM) do Tribunal de Contas dos Municípios do Estado do Pará (TCMPA) referentes ao 3º trimestre de 2023 (julho, agosto e setembro) buscaram potencializar o uso das ferramentas digitais para aproximar os conteúdos mais dos públicos com uma linguagem simples, conforme preconiza direcionamentos da Associação dos Membros dos Tribunais de Contas do Brasil (Atricon).

### AÇÕES

- Organização, junto a outros setores, de eventos relacionados ao Dia dos Pais e ações de conscientização de combate ao suicídio e prevenção de acidentes de trânsito.
- Campanha para diferentes públicos com produções de conteúdos para redes sociais, portais, gravação de programas de TV e produções de vídeos para TV indoor com veiculação interna e externa;

### ATIVIDADES PERMANENTES:

Entre as atividades de rotina da Assessoria de Comunicação Social destacam-se:

- Cobertura jornalística e divulgação através de jornais de Belém e do interior do Pará, dos sites do TCM/PA e ATRICON, e da intranet das ações relacionadas ao Planejamento Estratégico do Tribunal;
- Concepção, divulgação e realização de campanhas alusivas a datas comemorativas, com valorização dos servidores da Corte de Contas;
- Cobertura, redação de texto e divulgação de visitas institucionais realizadas aos gabinetes dos conselheiros e demais dependências do Tribunal;

- Atendimento à imprensa;
- Publicidade dos editais do órgão;
- Atualização regular das páginas da internet, intranet, Escola de Contas Públicas e Corregedoria (sites do Tribunal);
- Cobertura fotográfica completa de todos os acontecimentos internos e externos realizados pela Presidência do TCMPE e requisitados pelas demais unidades do Tribunal;
- Produção de fotos para os crachás dos servidores;
- Redação de Avisos, Notas e Notícias de interesse institucional do órgão;
- Elaboração de textos releases, contendo a cobertura das atividades do Tribunal;
- Produção de conteúdo, planejamento e postagens para as mídias sociais do TCMPE nas redes sociais: Facebook, Twitter e Instagram, YouTube, além do Portal do Tribunal;
- Transmissões ao vivo de sessões ordinárias e extraordinárias pela Web Rádio TCMPE e demais redes sociais;
- Relacionamento direcionado à imprensa do interior do Estado;
- Participação na concepção e execução de eventos junto com públicos variados;
- Manutenção do Portal TCMPE;
- Manutenção da intranet do TCMPE;
- Produção de material audiovisual para veiculação em eventos do TCMPE.



# **GESTÃO DE RECURSOS**

ORÇAMENTÁRIOS  
E FINANCEIROS

**TCMPA**

---

## EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

A Lei de Diretrizes Orçamentárias – LDO nº 9.649, de 29.06.2022, a qual disciplina as diretrizes para o exercício de 2023, definiu no inciso VII do art. 18, percentual de repasse de recursos para o Tribunal de Contas dos Municípios-TCM-PA equivalente a 1,60% da Receita Líquida Resultante de Impostos (RLRI) com vistas a elaboração da proposta orçamentária. A Lei Orçamentária Anual – LOA nº 9.851, de 12.01.2023 – fixou para o Tribunal de Contas dos Municípios dotação orçamentária no valor de R\$-308,3 milhões para o exercício de 2023.

Destaque-se que do montante dos recursos orçamentários destinados ao TCM-PA para o exercício de 2023, R\$-31,4 milhões, foram disponibilizados ao Instituto de Gestão Previdenciária do Estado do Pará (IGEPREV), destinado à cobertura da Folha de Pagamento de Inativos e Pensionistas deste Tribunal. A execução deste orçamento se dá por meio de destaque orçamentário do IGEPREV para a Unidade Gestora (UG) 840223, específica para esse fim e sob a gestão deste TCM. No decorrer do 3º trimestre, foram destacados cerca de R\$- 7,4 milhões para essa Unidade Gestora, com a finalidade de atender às despesas com Inativos e Pensionistas, iniciando-se assim, o trimestre seguinte com cerca de R\$ 12,1 milhões. (Tabela 60)

Registre-se que, a execução orçamentária mensal dos recursos do Tesouro Estadual, está em estrita conformidade às liberações das correspondentes disponibilidades financeiras pelo Poder Executivo.

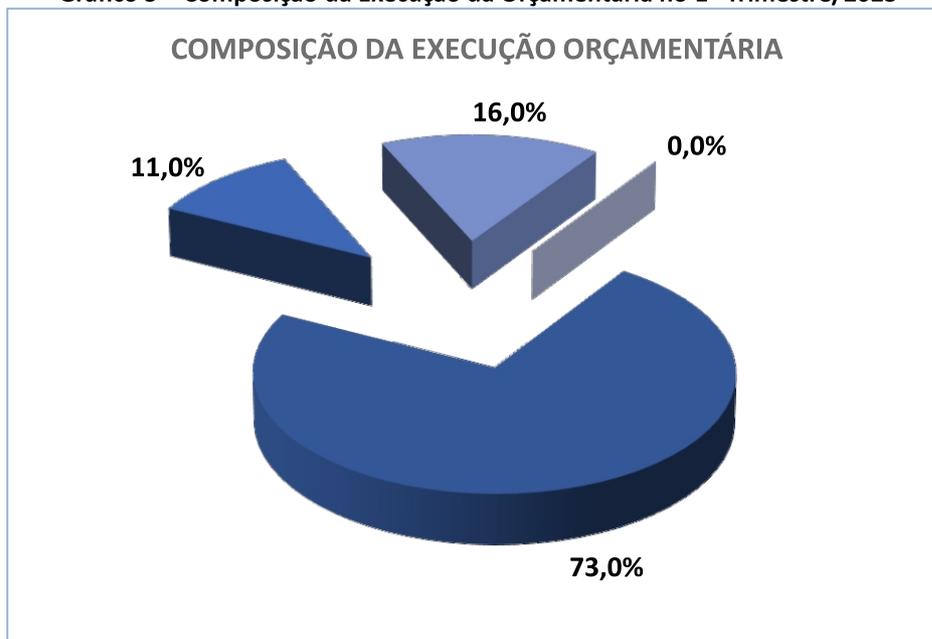
Tabela 60 – Execução Orçamentária no 3º Trimestre de 2023

Em R\$-1,00

GRUPO DE DESPESA	FONTE	DOTAÇÃO INICIAL	ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS		DOTAÇÃO ATUALIZADA	CONTENÇÃO NO TRIMESTRE	EMPENHADO NO TRIMESTRE	EMPENHADO ATÉ O TRIMESTRE	DISPONÍVEL ORÇAMENTÁRIO
			SUPLEMENTAÇÕES	REDUÇÕES					
<b>UG 030101 -TCM</b>									
<b>DESPESAS CORRENTES</b>		<b>250.739.539</b>	<b>14.647.000</b>	<b>9.651.633</b>	<b>255.734.906</b>	<b>1.417.797</b>	<b>62.548.044</b>	<b>167.830.832</b>	<b>86.486.277</b>
<b>1. PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS</b>		<b>181.881.000</b>	<b>0</b>	<b>2.500.000</b>	<b>179.381.000</b>	<b>278.899</b>	<b>51.411.406</b>	<b>120.787.421</b>	<b>58.314.680</b>
1.1. Pessoal Ativo	1500000001	181.881.000	0	2.500.000	179.381.000	278.899	51.411.406	120.787.421	58.314.680
<b>2. OUTRAS DESPESAS DE CUSTEIO</b>		<b>68.858.539</b>	<b>14.647.000</b>	<b>7.151.633</b>	<b>76.353.906</b>	<b>1.138.898</b>	<b>11.136.638</b>	<b>47.043.411</b>	<b>28.171.597</b>
2.1-Outras Despesas Correntes	1500000001	63.171.539	14.647.000	7.066.521	70.752.018	1.138.898	11.136.638	47.043.411	22.569.708
2.2-Outras Despesas Correntes	1700000006	400.000	0	0	400.000	0	0	0	400.000
2.3-Outras Despesas Correntes	1500000012	5.287.000	0	85.112	5.201.888	0	0	0	5.201.888
<b>3. DESPESAS DE CAPITAL</b>		<b>24.867.771</b>	<b>469.000</b>	<b>9.634.500</b>	<b>15.702.271</b>	<b>23.730</b>	<b>17.828</b>	<b>5.741.948</b>	<b>9.936.593</b>
3.1. Equip. e Mat. Permanente	1500000001	3.000.000	15.000	2.135.000	880.000	23.730	412	514.911	341.359
3.2. Equip. e Mat. Permanente	1700000006	53.782	0	0	53.782	0	0	0	53.782
3.3. Equip. e Mat. Permanente	1500000012	2.000.000	0	0	2.000.000	0	0	0	2.000.000
3.4 Obras e Instalações	1500000001	16.688.000	0	5.749.500	10.938.500	0	0	5.209.621	5.728.879
3.7 Serviços de Tecnologia da	1500000001	3.125.989	454.000	1.750.000	1.829.989	0	17.416	17.416	1.812.573
<b>SUB-TOTAL</b>		<b>275.607.310</b>	<b>15.116.000</b>	<b>19.286.133</b>	<b>271.437.177</b>	<b>1.441.527</b>	<b>62.565.872</b>	<b>173.572.781</b>	<b>96.422.870</b>
<b>UG: 030102 – FUMREAP/TCM</b>									
1.1. Outras Despesas Correntes	17590000075	532.600	0	0	532.600	0	2.600	5.000	527.600
1.3. Despesas de Capital	17590000075	700.000	0	0	700.000	0	0	0	700.000
<b>SUB-TOTAL</b>		<b>1.232.600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.232.600</b>	<b>0</b>	<b>2.600</b>	<b>5.000</b>	<b>1.227.600</b>
<b>UG: 80223 – IGEPREV</b>									
1.1. Aposentadoria, Pensões,	1500000001	4.349.573	2.333.500	41.659	6.641.414		1.374.228	4.381.460	2.259.954
1.2. Aposentadorias e Reformas	1801212354	3.766.000	0	666.000	3.100.000		830.295	2.034.936	1.065.064
1.3. Aposentadorias e Reformas	1801212358	16.821.920	0	0	16.821.920	0	3.798.838	9.775.805	7.046.115
1.4. Aposentadorias e Reformas	2801212354	0	203.914	0	203.914	0	0	203.914	0
1.5 Aposentadorias e Reformas	2801212358	0	1.173.116	0	1.173.116	0	0	1.173.116	0
1.6. Pensões	1801212354	6.503.430	0	853.430	5.650.000	0	1.482.041	3.923.805	1.726.195
1.7. Pensões	2801212354	0	510.156	0	510.156	0	0	510.156	0
1.8. Pensões	1500000001	0	41.659	0	41.659	0	0	41.659	0
<b>SUB-TOTAL</b>		<b>31.440.923</b>	<b>4.262.346</b>	<b>1.561.089</b>	<b>34.142.179</b>	<b>0</b>	<b>7.485.403</b>	<b>22.044.852</b>	<b>12.097.327</b>
<b>TOTAL GERAL (A + B)</b>		<b>308.280.833</b>	<b>19.378.346</b>	<b>20.847.222</b>	<b>306.811.956</b>	<b>1.441.527</b>	<b>70.053.874</b>	<b>195.622.632</b>	<b>109.747.797</b>

Do total da dotação atualizada, fora empenhada no 3º trimestre de 2023, cerca de R\$ 70 milhões, sendo 73,39% (R\$-51,4 milhões) comprometidos em despesas com Pessoal Ativo, 10,69% (R\$-7,5 milhões), com Pessoal Inativo e Pensionistas, 15,90% (R\$-11,1 milhões) com Outras Despesas Correntes e menos de 1% (17,8mil) com Despesas de Capital (Gráfico 5).

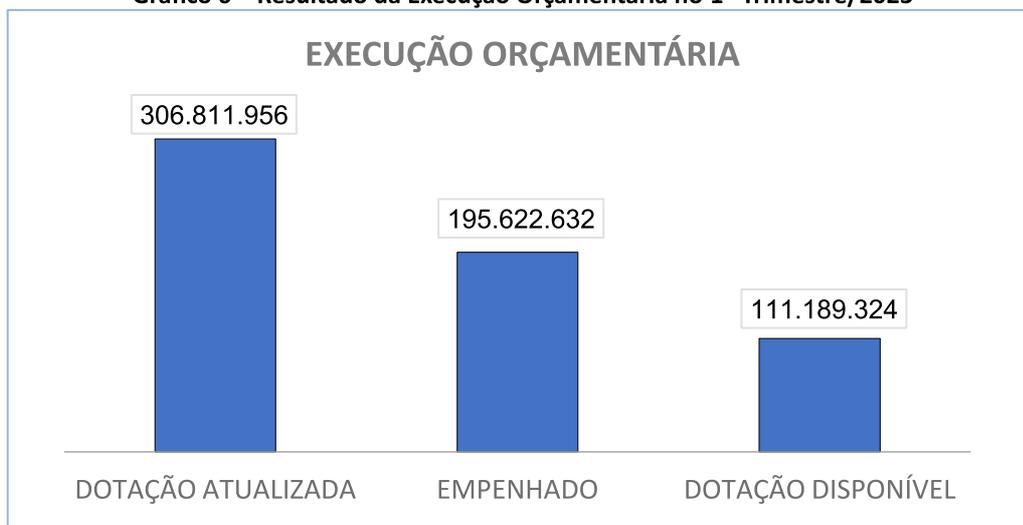
**Gráfico 5 – Composição da Execução da Orçamentária no 1º Trimestre/2023**



Fonte: SIAFEM/Diretoria de Orçamento e Finanças – DIORF

O gráfico abaixo demonstra o patamar atingido da execução orçamentária até 3º trimestre/23, em relação à dotação atualizada, representando 63,76%, e o restante 36,24%, de dotação disponível ao final do mesmo trimestre. Desta disponibilidade, 1,30% estão contidos para despesas em fase de licitação.

**Gráfico 6 – Resultado da Execução Orçamentária no 1º Trimestre/2023**



Fonte: SIAFEM/Diretoria de Orçamento e Finanças - DIORF"

**EXECUÇÃO FINANCEIRA**

O Executivo Estadual, por meio da Secretaria de Estado da Fazenda (SEFA/PA) repassa, mensalmente, aos órgãos e Poderes constituídos, o valor correspondente aos seus percentuais sobre a Receita Líquida Resultante de Impostos – RLRI, definidos na LDO, e observando os valores programados no Quadro de Detalhamento de Quotas Quadrimestrais – QDQQ, e também as Receitas efetivamente ingressadas nos cofres estaduais.

A receita total do TCM, é composta dos seguintes recursos: Quota financeira transferida pelo Tesouro do Estado; Transferência do IGEPREV para o custeio da folha de Inativos e Pensionistas; Arrecadação do Fundo de Modernização, Reparelhamento e Aperfeiçoamento do Tribunal – FUMREAP e Rendimentos de aplicação das disponibilidades de caixa.

No decorrer deste 3º trimestre/23, ingressaram recursos na ordem de R\$ 84,8 milhões. (Tabela – 61).

**Tabela 61 - Receitas/Transferências no 3º Trimestre de 2023-Tesouro e Outras Fontes Em R\$ 1,00**  
**RECEITA EFETIVA**

DISCRIMINAÇÃO	FONTE	SUPERÁVIT (A)	SALDO COMPROMETIDO C/ RESTOS A PAGAR (B)	RECEBIDO ATÉ TRIM ANTERIOR	AJUSTE REF. TRIM ANTERIOR	RECEBIDO NO TRIM	TOTAL ATÉ O TRIM
<b>UG 030101 -TCM</b>							
Receita do Tesouro – Superávit	1500000001	57.700.823	18.217.958	75.918.781		0	<b>75.918.781</b>
Quotas Financeiras (com IRRF)	1500000001			139.174.022		72.972.791	<b>212.146.812</b>
Rendimento de Aplicação	1500000012			6.154.789	-24.013	3.502.215	<b>9.632.990</b>
Outras Receitas	1500000001			748.081		150.000	<b>898.081</b>
Contrato Banco do Brasil	1500000001			93.266		58.736	<b>152.002</b>
<b>SUB-TOTAL</b>		<b>57.700.823</b>	<b>18.217.958</b>	<b>222.088.938</b>	<b>-24.013</b>	<b>76.683.742</b>	<b>298.748.666</b>
<b>UG: 80223 – IGEPREV</b>							
Transf. recebidas p/ aporte-RPPS	1500000001			3.048.891	55.312	1.374.228	<b>4.478.432</b>
Repasse do IGEPREV	01801212354/58			9.623.372	69.741	6.034.163	<b>15.727.276</b>
Repasse do IGEPREV	02801212354/58	1.887.186		1.887.186		0	<b>1.887.186</b>
<b>SUB-TOTAL</b>		<b>1.887.186</b>	<b>0</b>	<b>14.559.449</b>	<b>125.054</b>	<b>7.408.391</b>	<b>22.092.894</b>
<b>UG: 030102 – FUMREAP/TCM</b>							
FUMREAP – Superavit	2759000075	5.576.929	1.721	5.578.650		0	<b>5.578.650</b>
FUMREAP – Multas/Rendimentos	1759000075			1.041.408		685.570	<b>1.726.978</b>
<b>SUB-TOTAL</b>		<b>5.576.929</b>	<b>1.721</b>	<b>6.620.057</b>	<b>0</b>	<b>685.570</b>	<b>7.305.628</b>
<b>TOTAL</b>		<b>65.164.938</b>	<b>18.219.679</b>	<b>243.268.445</b>	<b>101.040</b>	<b>84.777.703</b>	<b>328.147.188</b>

Fonte: SIAFEM/Diretoria de Orçamento e Finanças – DIORF.

No que se refere à despesa realizada no período analisado, na tabela 62 abaixo, evidencia-se a execução financeira de R\$ 72,2 milhões, detalhados por unidade gestora e grupos de despesas.

Tabela 62 - Despesas Realizadas no 3º TRIM/2023, por Unidade Gestora

Em R\$-1,00

GRUPO DE DESPESA	FONTE	PAGO ATÉ O TRIM ANTERIOR	PAGO NO TRIM	PAGO ATÉ O TRIM	PART %
<b>UG 030101 -TCM</b>					
<b>DESPESAS CORRENTES</b>		<b>91.996.310</b>	<b>64.746.556</b>	<b>156.742.866</b>	<b>86</b>
<b>1. PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS</b>	1500000001	<b>69.376.015</b>	<b>51.324.087</b>	<b>120.700.102</b>	<b>67</b>
1.1. Pessoal Ativo	1500000001	69.376.015	51.324.087	120.700.102	67
<b>2. OUTRAS DESPESAS DE CUSTEIO</b>		<b>22.620.295</b>	<b>13.422.469</b>	<b>36.042.764</b>	<b>20</b>
2.1. Outras Despesas Correntes	1500000001	22.620.295	13.422.469	36.042.764	20
<b>3. DESPESAS DE CAPITAL</b>		<b>2.632.401</b>	<b>178.126</b>	<b>2.810.527</b>	<b>2</b>
3.1. Equip. e Mat. Permanente	1500000001	196.053	178.126	374.179	
3.2. Obras e Instalações	1500000001	2.297.560	0	2.297.560	
3.3. Serviços de Tecnologia da Informação	1500000001	138.788	0	138.788	
<b>SUB-TOTAL (A)</b>		<b>94.628.711</b>	<b>64.924.682</b>	<b>159.553.393</b>	<b>88</b>
<b>UG: 030102 – FUMREAP/TCM</b>					
1.1. Outras Despesas Correntes	17590000075	2.371	2.157	4.528	
1.2. Despesas de Capital	17590000075	0	0	0	
<b>SUB-TOTAL (B)</b>		<b>2.371</b>	<b>2.157</b>	<b>4.528</b>	<b>0</b>
<b>UG: 80223 – IGEPREV</b>					
1.1. Aposentadoria, Pensões, Reformas	1500000001	3.007.232	1.240.770	4.248.002	
1.2. Aposentadorias e Reformas	1801212354	1.204.641	830.295	2.034.936	
1.3. Aposentadorias e Reformas	1801212358	5.976.967	3.798.838	9.775.805	
1.4. Aposentadorias e Reformas	2801212354	203.914	0	203.914	
1.5 Aposentadorias e Reformas	2801212358	1.173.116	0	1.173.116	
1.6. Pensões	1801212354	2.441.763	1.482.041	3.923.805	
1.7. Pensões	2801212354	510.156	0	510.156	
1.8. Pensões	1500000001	41.659	0	41.659	
<b>SUB-TOTAL (C)</b>		<b>14.559.449</b>	<b>7.351.944</b>	<b>21.911.394</b>	<b>12</b>
<b>TOTAL GERAL (A + B + C)</b>		<b>109.190.531</b>	<b>72.278.784</b>	<b>181.469.315</b>	<b>100</b>

Fonte: SIAFEM/Diretoria de Orçamento e Finanças – DIORF.

Além disso, registre-se que ocorreram outras despesas financeiras, sem reflexos no ambiente orçamentário do TCM-PA, relativas às transferências à SEFA-PA para pagamento do PASEP e ao IGEPREV para complementar a folha dos Inativos e Pensionistas, além do pagamento de Restos a Pagar/2022 deste Tribunal de Contas e do FUMREAP (Tabela 63).

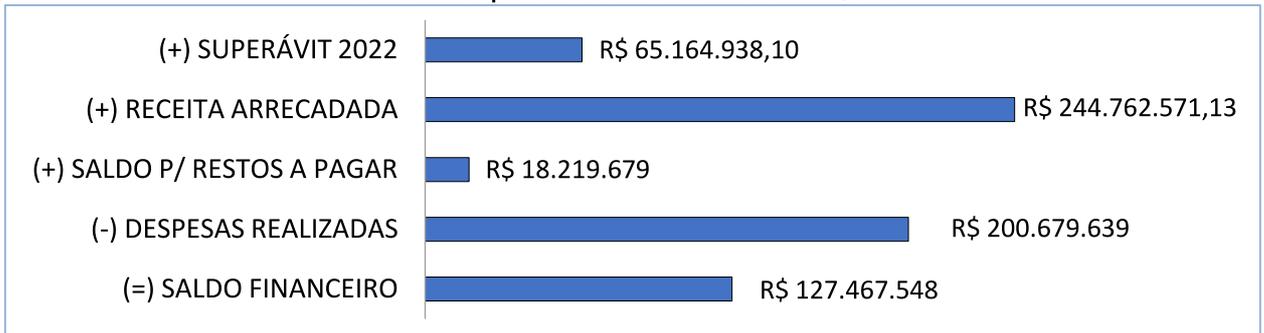
Tabela 63 - Outras Despesas Financeiras no 3º TRIM/2023

Em R\$-1,00

GRUPO DE DESPESA	FONTE	PAGO ATÉ O TRIMESTRE	PAGO NO TRIMESTRE	PAGO ATÉ O TRIMESTRE	PART %
TRANSFERÊNCIA PASEP (FUMREAP/OUTRAS RECEITAS)	1500000001	16.445	7.240	23.684	0,12
TRANSFERÊNCIA PASEP (RENDIMENTOS)	1500000012	49.398	35.713	85.112	0,44
TRANSFERÊNCIAS RPPS – APORTE	1500000001	3.048.891	1.374.228	4.423.119	23,02
RESTOS A PAGAR/2022	1500000001	12.878.658	1.799.751	14.678.410	76,41
RESTOS A PAGAR/2022 – TCM	1500000001	12.878.182	1.799.751	14.677.933	
RESTOS A PAGAR/2022 – FUMREAP	1500000001	477	0	477	
<b>T O T A L</b>		<b>15.993.393</b>	<b>3.216.932</b>	<b>19.210.325</b>	<b>100,00</b>

Fonte: Diretoria de Orçamento e Finanças – DIORF

Gráfico 7 – Disponibilidade Financeira no 3º TRIM/2023



Fonte: Diretoria de Orçamento e Finanças - DIORF

## GESTÃO FISCAL

O Relatório de Gestão Fiscal (RGF), conforme estabelecido na Lei de Responsabilidade Fiscal (LC 101/2000), tem periodicidade quadrimestral, sempre retratando a execução dos últimos 12 meses. Dessa forma, o Relatório de Gestão Fiscal, disponível é o correspondente ao período de set/2022 a ago/2023, o qual apresenta as seguintes considerações:

No Demonstrativo da Despesas com Pessoal, é possível observar que a Despesa Líquida com Pessoal (DLP), desse período, foi de R\$ 148,0 milhões e representa 0,42 % da Receita Corrente Líquida (RCL) no mesmo período, que registrou cerca de R\$ 35 bilhões. Vale informar, que não foi mais deduzida da despesa com Pessoal, os valores referentes a Retenção do Imposto de Renda na Fonte (IRRF), conforme determina a Lei Complementar nº 178, de 13/01/21. O percentual da Despesa Total com Pessoal-DTP, comparado ao limite definido na Resolução TCE nº 17.793/09, apresenta-se abaixo dos limites de alerta (0,54%), prudencial (0,57%), e máximo (0,60%) (Tabela 64).

Tabela 64 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal - 3º TRIM/2023 Em R\$- 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)	
	SET A AGO/23 2º QUAD (PUBLICADO)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
<b>DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)</b>	<b>215.086.148,64</b>	
<b>Pessoal Ativo</b>	<b>184.401.772,44</b>	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	160.763.670,98	
Obrigações Patronais	23.638.101,46	
<b>Pessoal Inativo e Pensionistas</b>	<b>30.684.376,20</b>	
<b>DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)</b>	<b>67.059.494,68</b>	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	5.382.061,24	
Decorrentes de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração	444.430,22	
Despesas de Exercícios Anteriores de Período Anterior ao da Apuração	36.212.272,95	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	25.020.730,27	
<b>DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)</b>	<b>148.026.653,96</b>	0,00
<b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA	<b>34.905.328.932,88</b>	
<b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)</b>	<b>148.026.653,96</b>	<b>0,42</b>
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	209.431.973,60	0,60
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	198.960.374,92	0,57
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	188.488.776,24	0,54

### **PRESTAÇÃO DE CONTAS**

A Prestação de Contas de Gestão, tem periodicidade anual para remessa ao Tribunal de Contas do Estado. Contudo, a cada final de quadrimestre, esta Diretoria envia à Coordenadoria de Controle Interno-CCI, Relatórios Parciais de Prestação de Contas, apresentando a execução orçamentária e financeira de todas as Unidades Gestoras, com vistas a otimizar e dar subsídios para análise e emissão do relatório conclusivo da Prestação de Contas de Gestão Anual. Além disso, toda a documentação relativa a essa execução, sob a guarda da DIORF, é disponibilizada àquela CCI, para eventuais consultas.