

**RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO DO PPA
ANO 2018**

SUMÁRIO

APRESENTAÇÃO	02
1. RECURSOS ORÇAMENTÁRIOS E FINANCEIROS	03
2. PROGRAMA : CONTROLE EXTERNO MUNICIPAL	04
2.1. AVALIAÇÃO DAS AÇÕES DO PROGRAMA	06
2.1.1. Ações de Comunicação Institucional	06
2.1.2. Adequação Física das Instalações do TCM	07
2.1.3. Aparelhamento dos Setores do TCM	07
2.1.4. Assistência Médica e Odontológica	07
2.1.5. Benefício de Auxílio-Alimentação	08
2.1.6. Fiscalização da Aplicação dos Recursos Públicos	09
2.1.7. Implantação de Novo Modelo de Gestão Estratégica	09
2.1.8. Implantação e Execução das Políticas de Gestão de Pessoas	10
2.1.9. Modernização do Parque Tecnológico/ Comunicação	10
2.1.10 Modernização dos Sistemas de Informação de Apoio ao Controle Externo	11
2.1.12 Operacionalização da Escola de Contas	11
2.1.13 Operacionalização da Gestão Administrativa.	12

RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO DO PPA ANO 2018

APRESENTAÇÃO

Em cumprimento ao disposto no Art. 17, Parágrafo único, da Lei nº 8.335, de 29/12/2015, o Tribunal de Contas dos Municípios do Estado do Pará tem a satisfação de apresentar o Relatório de Avaliação dos Resultados dos Programas e Ações do Plano Plurianual-PPA 2016-2019, onde estão registradas as informações relevantes acerca dos resultados alcançados no exercício de 2018, visando a efetividade do Controle Externo das Contas Públicas Municipais e a orientação aos seus jurisdicionados, em busca da excelência na prestação de serviços à sociedade, através da melhoria contínua da gestão pública.

Ao longo de sua existência, e de forma mais intensificada nos últimos anos, o TCM-PA tem realizado ações precisas e efetivas na área de controle externo, avançando e consolidando sua atuação no âmbito de sua missão institucional e exclusiva de orientar, fiscalizar e julgar as contas públicas municipais.

Em face disto, o Tribunal vem realizando um amplo e intensivo trabalho pedagógico, beneficiando gestores, legisladores e a sociedade de uma forma geral, mas com especial atenção aos servidores e aos conselheiros municipais, que exercem importante função no contexto do controle social.

São passos firmes e irreversíveis que o TCM-PA tem dado, no sentido de ser instituição de excelência no controle externo, reconhecida pela sociedade como indispensável ao aperfeiçoamento da gestão pública, atuando com ética, transparência, profissionalismo, independência e tempestividade.

Nesse sentido, o Tribunal atua na difusão do conhecimento técnico, por estar convicto de que a capacitação e a qualificação dos servidores públicos, bem como dos agentes políticos, como prefeitos, presidentes de câmaras municipais e vereadores, é o melhor caminho para levar aos municípios o desenvolvimento econômico e social.

**RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO DO PPA
ANO 2018**

1. RECURSOS ORÇAMENTÁRIOS E FINANCEIROS

Os recursos destinados à cobertura das despesas realizadas pelo TCM-PA no exercício de 2018, com a execução dos programas e ações previstos no PPA 2016-2019, foram aprovados na Lei Orçamentária Anual – LOA nº 8.587, de 28/12/2017, no valor de **R\$ - 176.241.197,00**

Na execução orçamentária do referido exercício foram consignadas dotações adicionais ao Orçamento Fiscal e da Seguridade Social, provenientes do Superávit Financeiro de 2017, o qual continha recursos referentes ao Contrato com o Banco do Brasil, do Fundo de Modernização e Reaparelhamento do Tribunal - FUMREAP e dos Rendimentos de Aplicações, que elevaram a dotação orçamentária para a quantia de **R\$-189.948.559,97** Desse montante, foi utilizado o valor de **R\$-167.027.325,52**, na execução dos programas e ações inseridas no Plano Plurianual 2016 – 2019, conforme pode ser observado no Quadro 1.

Quadro 1 – Demonstrativo da Execução Orçamentária por Programa – Em R\$ 1,00

REGIÃO DE INTEGRAÇÃO: GUAJARÁ	2018			%	%
	DOTAÇÃO INICIAL (A)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (B)	REALIZADO (C)	(B/A)	(C/B)
PROGRAMA TEMÁTICO: CONTROLE EXTERNO MUNICIPAL	151.515.410,00	161.886.411,75	143.722.425,51	106,84	88,78
TOTAL	151.515.410,00	161.886.411,75	143.722.425,51	106,84	88,78
ENCARGOS COM A PREVIDÊNCIA	24.725.787,00	28.062.148,22	23.304.900,01	113,49	83,05
TOTAL GERAL	176.241.197,00	189.948.559,97	167.027.325,52	107,78	87,93

**RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO DO PPA
ANO 2018**

2. PROGRAMA: CONTROLE EXTERNO MUNICIPAL

Este programa engloba ações relacionadas às competências legais do Tribunal de Contas dos Municípios do Estado do Pará, elencadas no Art. 1º da Lei Complementar Estadual nº 139, de 27/12/2016 (Lei Orgânica do TCM), como Órgão de controle externo da gestão dos recursos públicos municipais, que visa não apenas a fiscalização da administração pública municipal, mas também a orientação técnica e a capacitação dos seus jurisdicionados.

Referidas ações compreendem: Comunicação Institucional, Adequação Física das Instalações do TCM, Aparelhamento dos Setores do TCM, Assistência Médica e Odontológica, Benefício de Auxílio-Alimentação, Fiscalização da Aplicação dos Recursos Públicos, Implantação de Novo Modelo de Gestão Estratégica, Implantação e Execução das Políticas de Gestão de Pessoas, Modernização do Parque Tecnológico/Comunicação, Modernização dos Sistemas de Informação de Apoio ao Controle Externo, Operacionalização da Escola de Contas e Operacionalização da Gestão Administrativa.

Responsável: **Tribunal de Contas dos Municípios do Estado do Pará**

Executor: Setores finalísticos e de apoio administrativo.

Objetivo: Orientar e fiscalizar a administração e a gestão dos recursos públicos municipais em benefício da sociedade.

Público-alvo: 144 municípios do Estado do Pará

Quadro 2 – Síntese da Execução Financeira - Em R\$-1,00

DOTAÇÃO INICIAL	SUPLEMENTAÇÕES	DOTAÇÃO ATUALIZADA	EXECUTADO	SALDO DE DOTAÇÃO
176.241.197,00	13.707.362,97	189.948.559,97	167.027.325,52	22.921.234,45

**RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO DO PPA
 ANO 2018**

Quadro 3 – Metas Físicas e Financeiras –

Em R\$-1,00

AÇÕES	METAS FÍSICAS			METAS FINANCEIRAS			Região Habilitada
	Previsto	Realizado	Índice de Realização	Previsto	Realizado	Índice de Realização	
AÇÕES DE COMUNICAÇÃO INSTITUCIONAL	4	20	500%	574.000,00	641.580,49	111,77	Guajará
ADEQUAÇÃO FÍSICA DAS INSTALAÇÕES DO TCM	1	1	100%	1.209.397,00	1.554.366,67	128,52	Guajará
APARELHAMENTO DOS SETORES DO TCM	1	1	100%	1.450.622,00	440.366,67	30,36	Guajará
ASSISTÊNCIA MÉDICA E ODONTOLÓGICA	495	692	140%	1.100.000,00	1.643.331,70	149,39	Guajará
BENEFÍCIO DE AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	495	638	128,88%	8.352.338,00	11.755.000,13	140,74	Guajará
FISCALIZAÇÃO DA APLICAÇÃO DOS RECURSOS PÚBLICOS	576	576	100%	652.101,00	706.846,88	108,40	Guajará
IMPLANTAÇÃO DE NOVO MODELO DE GESTÃO ESTRATÉGICA	1	1	100%	260.615,00	0,00	0,00	Guajará
IMPLANTAÇÃO E EXECUÇÃO DAS POLÍTICAS DE GESTÃO DE PESSOAS	495	638	128,88%	127.020.444,00	117.425.961,78	92,45	Guajará
MODERNIZAÇÃO DO PARQUE TECNOLÓGICO / COMUNICAÇÃO	1	1	100%	2.534.522,00	753.018,71	29,71	Guajará
MODERNIZAÇÃO DOS SISTEMAS DE INFORMAÇÃO DE APOIO AO CONTROLE EXTERNO	1	1	100%	1.529.714,00	1.299.099,23	84,92	Guajará

**RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO DO PPA
 ANO 2018**

OPERACIONALIZAÇÃO DA ESCOLA DE CONTAS	1	1	100%	318.955,00	847.594,66	265,74	Guajará
OPERACIONALIZAÇÃO DA GESTÃO ADMINISTRATIVA	1	1	100%	6.232.702,00	5.715.910,80	91,71	Guajará
ÍNDICE MÉDIO GERAL DE REALIZAÇÃO				151.515.410,00	142.365.340,26	93,96	

2.1. AVALIAÇÃO DAS AÇÕES DO PROGRAMA:

2.1.1. AÇÕES DE COMUNICAÇÃO INSTITUCIONAL:

Objetivo: Divulgar as ações do TCM com total transparência dos resultados e da forma de atuação, visando informar e conscientizar a sociedade para o fortalecimento do Controle Externo e Social.

Resultados: Os resultados foram alcançados, com acréscimo da meta física e aumento da meta financeira.

Justificativa: Cobertura jornalística e divulgação através de jornais de Belém e do interior do Pará, dos sites do TCM-PA, ATRICON e IRB, 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; Produção de conteúdo, planejamento e intensificação das postagens sobre as ações do TCM-PA nas redes sociais: Facebook, Twitter e Instagram, youtube, além do Portal do Tribunal; Transmissões ao vivo de sessões ordinárias e extraordinárias pelas redes sociais; Ampliação da grade de programação da Web Rádio TCM-PA, com a veiculação de novos programas; Monitoramento da veiculação de conteúdo na TV TCM-PA; Produção de conteúdo para veiculação na TV TCM-PA; Produção de

**RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO DO PPA
ANO 2018**

conteúdo para veiculação em cerca de 300 pontos de TV Indoor externas às dependências do TCM e também a implantação de dois aplicativos TCM/ESCOLAS e TCM/CIDADÃO, com a finalidade de maior interação entre as partes, além de demonstrar as atividades e competências do TCM perante a sociedade.

2.1.2. ADEQUAÇÃO FÍSICA DAS INSTALAÇÕES DO TCM:

Objetivo: Melhorar as condições físicas do ambiente de trabalho, objetivando bem-estar aos servidores e colaboradores no desempenho de suas funções.

Resultados: Os resultados foram alcançados, com aumento da meta financeira.

Justificativa: Houve necessidade de algumas reformas e adequações, dentre as quais a ampliação das dependências da Rádio TCM, mudança das fachadas do prédio-sede, blindagem da guarita do estacionamento, modernização dos elevadores e etc.

2.1.3. APARELHAMENTO DOS SETORES DO TCM:

Objetivo: Dotar o TCM de Equipamentos e Materiais Permanentes, necessários ao seu funcionamento e ao desenvolvimento das atividades dos membros, servidores e colaboradores.

Resultados: Foram suficientemente alcançados, com redução da meta financeira.

Justificativa: Não houve necessidade de grandes aquisições.

**RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO DO PPA
ANO 2018**

2.1.4. ASSISTÊNCIA MÉDICA E ODONTOLÓGICA:

Objetivo: Viabilizar assistência médica, psicológica, odontológica e fisioterapêutica aos servidores, seus dependentes, estagiários e menores aprendizes, no sentido de prevenir doenças e melhorar a qualidade de vida dos colaboradores e servidores do TCM.

Resultados: Os resultados foram alcançados, com acréscimo da meta física e aumento da meta financeira.

Justificativa: O acréscimo das metas física e financeira foi decorrente do atendimento extensivo aos dependentes dos servidores da casa. A materialização desse trabalho é verificada especialmente no Espaço Vida, que conta com médicos, dentistas, psicólogos, fisioterapeuta, nutricionista, assistentes sociais e equipe de enfermagem. Têm-se, ainda, as campanhas gerais desenvolvidas, com um calendário anual pré-definido, consistindo em ações voltadas à saúde, como prevenção ao câncer, antitabagismo, controle de 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. O total dessas ações e atendimentos atingiram 11.499 procedimentos.

2.1.5. BENEFÍCIO DE AUXÍLIO-ALIMENTAÇÃO:

Objetivo: Viabilizar auxílio-alimentação aos servidores, estagiários de nível médio e

**RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO DO PPA
ANO 2018**

superior.

Resultados: Os resultados foram alcançados, com acréscimo da meta física e aumento da meta financeira.

Justificativa: O acréscimo das metas física e financeira ocorreu em função dos estagiários de nível médio e superior não terem sido incluídos na previsão inicial.

2.1.6. FISCALIZAÇÃO DA APLICAÇÃO DOS RECURSOS PÚBLICOS:

Objetivo: Fiscalizar a execução contábil, financeira, orçamentária e patrimonial da aplicação dos recursos públicos municipais.

Resultados: Foram alcançados, havendo necessidade de ajuste da meta financeira. Ressalte-se que nesta ação estão sendo considerados somente os gastos com as fiscalizações e orientações in loco. Os demais gastos, necessários à fiscalização, estão inseridos na ação de Implantação e Execução das Políticas de Gestão de Pessoas.

Justificativa: Buscou contribuir para o aperfeiçoamento, fortalecimento da gestão pública municipal e aprimoramento do controle social quanto a correta aplicação dos recursos públicos municipais, propiciando a ampliação do conhecimento aos jurisdicionados e a sociedade civil, de forma que a instituição seja parceira na gestão adequada dos recursos públicos.

2.1.7. IMPLANTAÇÃO DE NOVO MODELO DE GESTÃO ESTRATÉGICA:

Objetivo: Fomentar, coordenar e acompanhar o planejamento estratégico, a

**RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO DO PPA
ANO 2018**

governança e a gestão do TCM/PA, visando à modernização administrativa e a melhoria contínua do desempenho institucional e dos resultados.

Resultados: Foram alcançados, não havendo necessidade de dispêndio de recursos.

Justificativa: Necessidade de monitoramento dos projetos em andamento dos setores desta Corte de Contas, através do sistema Brainstormingweb, o qual possibilitou a medição quantitativa e qualitativa do desempenho de todas as etapas/fases dos projetos apresentados e avaliados durante a última RAE/2018 – Reunião de Avaliação Estratégica.

2.1.8. IMPLANTAÇÃO E EXECUÇÃO DAS POLÍTICAS DE GESTÃO DE PESSOAS:

Objetivo: Aprimorar a política interna de gestão de pessoas para que o TCM possa atingir com excelência sua atividade-fim.

Resultados: Foram eficazmente alcançados, incluindo os estagiários nível médio e superior.

Justificativa: Buscou-se nesta ação atender ao pagamento dos benefícios salariais dos membros, servidores e estagiários do TCM e também foram intensificados os esforços na valorização profissional dos servidores, com o seguimento da implementação do Projeto de Capacitação para o Desenvolvimento de Carreiras, visando promover o aperfeiçoamento de competências técnicas, gerenciais e pessoais, através de um Programa de Avaliação de Desempenho com foco em Gestão por Competência e incluindo também um novo sistema de solicitações online, objetivando facilitar e agilizar as demandas funcionais dos servidores.

**RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO DO PPA
ANO 2018**

2.1.9. MODERNIZAÇÃO DO PARQUE TECNOLÓGICO/COMUNICAÇÃO:

Objetivo: Melhorar a capacidade do Parque Tecnológico para maior efetividade do Controle Externo Municipal.

Resultados: Foram alcançados, mesmo não atingindo a meta financeira.

Justificativa: As distintas atividades realizadas na área de informática, a constante expansão do parque computacional, desenvolvimento e criação de sistemas corporativos demonstram a importância que vem sendo conferida a essa área de apoio estratégico, sempre com o intuito de aprimorar e modernizar as ações do TCM-PA.

2.1.10. MODERNIZAÇÃO DOS SISTEMAS DE INFORMAÇÃO DE APOIO AO CONTROLE EXTERNO:

Objetivo: Garantir o uso do Sistema de Processo Eletrônico para Tribunais de Contas para apreciação das prestações de contas de forma eletrônica.

Resultados: Foram eficazmente alcançados, com redução de meta financeira.

Justificativa: A modernização dos sistemas tem contribuído para a melhoria qualitativa e quantitativa na análise das prestações de contas, sendo um canal exclusivo para os jurisdicionados acompanharem os processos de instrução, defesa e julgamento das prestações de contas, enviarem documentos complementares, apresentarem defesa, recurso e pedidos de revisão e outros procedimentos.

**RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO DO PPA
ANO 2018**

2.1.11. OPERACIONALIZAÇÃO DA ESCOLA DE CONTAS:

Objetivo: Capacitar os Membros, Servidores e Estagiários do TCM, Gestores e Servidores das Prefeituras e Câmaras Municipais, bem como os membros da sociedade civil organizada, que formam o controle social.

Resultados: As metas físicas e financeiras foram alcançadas e superadas, tendo em vista incremento nas ações de capacitações, com a inclusão dos convênios com o MPTCM, ALEPA e utilização do FUMREAP/TCM.

O produto da meta física considerado foi a Operacionalização da Escola de Contas que beneficiou Membros do TCM, servidores estaduais e municipais e jurisdicionados, no montante de 5.774.

Justificativa: Através da Escola de Contas Públicas “Irawaldir Rocha”, foram feitas diversas capacitações, além de treinamentos, palestras, seminários e oficinas em diversos Polos municipais e na sede do TCM.

2.1.12. OPERACIONALIZAÇÃO DA GESTÃO ADMINISTRATIVA:

Objetivo: Desenvolver atividades no âmbito da área administrativa, que auxiliam o Tribunal no desempenho de suas competências institucionais e legais.

Resultados: Foram eficazmente alcançados, havendo redução da meta financeira.

Justificativa: Buscou-se utilizar com eficiência os recursos previstos para dotar o TCM de material de consumo, permanente e serviços essenciais ao seu funcionamento.