



RESOLUÇÃO TC Nº 190, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022.

ANEXO I

DEMONSTRATIVO DE ACOMPANHAMENTO DAS DETERMINAÇÕES E RECOMENDAÇÕES EMITIDAS PELO TCE/PE EM PARECER PRÉVIO – ITEM 55/GOVERNO

| Determinação/Recomendação | Situação | Ações | Justificativa |
|----------------------------|---------------------------|---------------------------------|--|
| Processo TC nº 151001.81-9 | | | |
| 01 | TOTALMENTE | REDUÇÃO DO QUADRO DE CONTRATADO | ADMISSÃO DE PESSOAL DO CONCURSO PÚBLICO |
| 02 | IMPLEMENTADA | ATENDIMENTO AO MCASP | PARA ATENDER SISTEMA DE INFORMAÇÃO MCASP |
| 03 | IMPLEMENTADA PARCIALMENTE | SISTEMA DE INFORMAÇÃO | CONCLUIR SISTEMA DE INFORMAÇÃO IMPLANTADO |
| 04 | TOTALMENTE | PAGA OS INATIVOS | O TESOUREIRO MUNICIPAL ASSUME INTEGRALMENTE PARTE DOS INATIVOS |
| 05 | CUMPRIDO TOTAL | PAGAMENTO EM DIA | OS PAGAMENTOS PREVIDENCIÁRIOS ESTÃO SENDO REALIZADOS EM DIA |
| 06 | CUMPRIDO TOTAL | REDUÇÃO DO RESTO | O MUNICÍPIO ESTÁ EVITANDO AUMENTO DE RESTO A PAGAR |
| 07 | CUMPRIDO | AÇÕES JUDICIAIS | O MUNICÍPIO ESTÁ REALIZANDO INCISIVAMENTE AÇÕES JURÍDICAS, EVITANDO AUMENTO DA DÍVIDA |
| 08 | CUMPRIDO | CONCURSO PÚBLICO | O MUNICÍPIO REALIZOU CONCURSO PÚBLICO |
| 09 | CUMPRIDO | INVESTIMENTO MACIÇO | TAIS LIMITES FORAM ATENDIDOS SATISFATORIAMENTE |
| 10 | PARCIALMENTE | EM ANÁLISE | O MUNICÍPIO TEM I PLANO INTEGRADO DE RESÍDUOS SÓLIDOS EM ESTUDO O PLANO DE SANEAMENTO BÁSICO |
| 11 | TOTALMENTE | ATERRO SANITÁRIO | O MUNICÍPIO INTEGRA CONSUL (CONSÓRCIO DA MATA SUL – ESCADA) |
| 12 | TOTALMENTE | PORTAL DA TRANSPARÊNCIA | OS ATOS DO MUNICÍPIO SÃO PUBLICADOS EM SITE PRÓPRIO |
| 13 | TOTALMENTE | PUBLICAÇÃO EM DIA | OS SISTEMAS SAGRES ESTÃO SENDO ALIMENTADOS TEMPESTIVAMENTE |
| Processo TC nº 161001175-0 | | | |
| 01 | PARCIALMENTE | ADEQUAÇÃO | VEM SENDO REALIZADOS ESFORÇOS NO SENTIDO DE CUMPRIR O REFERIDO ITEM |
| 02 | TOTALMENTE | ADEQUAÇÃO | VEM SENDO REALIZADOS ESFORÇOS NO SENTIDO DE CUMPRIR O REFERIDO ITEM |
| 03 | IMPLEMENTADA | ATENDIMENTO AO MCASP | PARA ATENDER SISTEMA DE INFORMAÇÃO MCASP |



| | | | |
|-------------------------------|---------------------------|---|--|
| 04 | IMPLEMENTADA | ADEQUAÇÃO | O MUNICIPIO ESTA CUMPRINDO O REFERIDO ITEM |
| 05 | CUMPRIDO | REDUÇÃO DO RESTO | O MUNICIPIO ESTÁ EVITANDO AUMENTO DE RESTO A PAGAR |
| 06 | TOTALMENTE | REPASSE EM DIAS | O REPASSE DO DUODECIMO ESTÁ SENDO REPASSAO ATÉ O DIA 20 DE CADA MÊS |
| 07 | TOTALMENTE | ADEQUAÇÃO DE ALIQUOTAS | O MUNICIPIO PROMOVEU AUMENTO DE ALIQUOTA DO SERVIDOR E PATRONAL |
| 08 | TOTALMENTE | PARCELAMENTO E APORTE | O MUNICIPIO ESTÁ REALIZANDO PARCELAMENTO DO PASSIVO E APORTE MENSAL |
| 09 | TOTALMENTE | ENVIO DO DRAA | MUNICIPIO PROMOVEU O ENVIO DAS INFORMAÇÕES RELATIVAS AO DRAA |
| 10 | TOTALMENTE | PORTAL DA TRANSPARENCIA | OS ATOS DO MUNICIPIO SÃO PUBLICADO EM SITE PRÓPRIO |
| Processo TC nº 17100146-1 | | | |
| 01 | TOTALMENTE | PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA | O MUNICIPIO VEM REALIZANDO PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA VISANDO ADEQUAÇÃO ORÇAMENTARIA RECEITA/DESPESA |
| 02 | CUMPRIDO | AÇÕES JUDICIAIS | O MUNICIPIO ESTÁ REALIZANDO INCISIVAMENTE AÇÕES JURIDICAS, EVITANDO AUMENTO DA DIVIDA |
| 03 | IMPLEMENTADA | ATENDIMENTO AO MCASP | PARA ATENDER SISTEMA DE INFORMAÇÃO MCASP |
| 04 | TOTALMENTE | MEDIDAS ADOTADAS | 1 – AUMENTO DAS ALIQUOTAS – SERVIDOR E PATRONAL E REPARCELAMNETO DO PASSIVO DE OUTRAS GESTÕES; 2 – FAZER APORTE COMPLEMENTAR MENSAL |
| 05 | TOTALMENTE | PORTAL DA TRANSPARENCIA | OS ATOS DO MUNICIPIO SÃO PUBLICADO EM SITE PRÓPRIO,E NA AMUPE. |
| PROCESSO TCE-PE Nº 20100233-4 | | | |
| | CUMPRIDO | percentual mínimo de aplicação de recursos na manutenção e desenvolvimento do ensino; | O MUNICIPIO VEM CUMPRINDO A APLICAÇÃO DE2020. |
| | CUMPRIDO | despesa total com pessoal | O MUNICIPIO ESTÁ CUMPRINDO. RESPEITANDO SEMPRE A ARRECADÇÃO. (Receita Corrente líquida) |
| | IMPLEMENTADA PARCIALMENTE | previsões orçamentárias de receitas | AS RECEITAS VEM SENDO PREVISTAS DE ACORDO COM A ARRECADAÇÃO. |
| | IMPLEMENTADA PARCIALMENTE | previsão de receita compatível com a real capacidade de arrecadação do Município | A PREVISÃO DA RECEITA VEM SENDO DECLIANADA A CADA ANO. |
| | IMPLEMENTADA PARCIALMENTE | programação financeira e no cronograma de execução mensal de desembolso | O MUNICIPIO VEM REALIZANDO PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA VISANDO ADEQUAÇÃO ORÇAMENTARIA RECEITA/DESPESA. COM O OBJETIVO DE NÃO AUMENTAR SEUS GASTOS, SEMPRE RESPEITANDO A ARRECADAÇÃO MUNICPIO. |
| | IMPLEMENTADA PARCIALMENTE | Adotar programa para equilibrar o ritmo de assunção de compromissos e realização da receita de modo a reverter a situação de seguidos déficits que têm agravado a situação patrimonial do município | O MUNICIPIO NÃO VEM DEIXANDO COMPROMISSOS QUE VENHA COMPROMETER A RECEITA. |
| | IMPLEMENTADA PARCIALMENTE | controle contábil por fontes/destinação de recursos | A GESTÃO EM IMPLANTANDO O CONTROLE DE FONTES DE RECURSOS NO SISTEMA ORÇAMENTÁRIO E CONTÁBIL. |
| | IMPLEMENTADA | notas explicativas, sobre os | VEM SENDO REALIZADOS ESFORÇOS NO SENTIDO DE CUMPRIR O REFERIDO ITEM |



| | | | |
|----------------------------------|---------------------------|---|--|
| | PARCIALMENTE | critérios utilizados para a definição da expectativa de realização dos créditos da Dívida Ativa consignados no Ativo | |
| | IMPLEMENTADA PARCIALMENTE | Incluir no Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes do Balanço Patrimonial as disponibilidades por fonte/destinação de recursos, de modo segregado; | DEM SER REALIZADOS ESFORÇOS NO SENTIDO DE CUMPRIR O REFERIDO ITEM |
| | CUMPRIDO | notas explicativas do demonstrativo para os saldos negativos evidenciados nas fontes/destinação de recursos do Quadro do Superávit/Déficit do Balanço Patrimonial; | A GESTÃO EM IMPLANTANDO O CONTROLE DE FONTES DE RECURSOS NO SISTEMA ORÇAMENTÁRIO E CONTÁBIL |
| | CUMPRIDO | Apresentar notas explicativas no Balanço Patrimonial demonstrando como foram calculadas as Provisões Matemáticas Previdenciárias | DEM SER ADOTADAS ESSAS NOTAS EXPLICATIVAS COM A MEMÓRIA DE CÁLCULO DAS PROVISÕES. |
| | CUMPRIDO | Implementar política para reequilibrar a razão entre ativos e passivos de curto prazo, de modo a recuperar a capacidade de pagamento de suas dívidas imediatamente ou em curto prazo | A GESTÃO NÃO VEM COMPROMETENDO O SEU CAIXA. AS DESPESAS REALIZADAS NO EXERCÍCIO VEM SENDO PAGAS DENTRO DO PRÓPRIO EXERCÍCIO. |
| Processo TC nº 21100406-6 | | | |
| | CUMPRIDO | Atentar para a consistência das informações sobre a receita municipal prestadas aos órgãos de controle | PARA ATENDER SISTEMA DE INFORMAÇÃO MCASP |
| | CUMPRIDO | Enviar projeto de lei orçamentária ao Poder Legislativo com previsão de receita compatível com a real capacidade de arrecadação municipal | CUMPRIR A LRF. |
| | CUMPRIDO | Aprimorar o controle contábil por fontes/destinação de recursos, a fim de que seja considerada a suficiência de saldos em cada conta para realização de despesas, evitando, assim, contrair obrigações sem lastro financeiro, de modo a | A GESTÃO EM IMPLANTANDO O CONTROLE DE FONTES DE RECURSOS NO SISTEMA ORÇAMENTÁRIO E CONTÁBIL |



| | | | |
|--|--------------|--|---|
| | | preservar o equilíbrio financeiro e fiscal do município | |
| | IMPLEMENTADA | Na divulgação dos próximos Relatórios de Gestão Fiscal, evitar deduzir nos cálculos do limite da despesa total com pessoal, as despesas custeadas com os recursos do Tesouro repassados ao fundo de previdência para cobertura de deficit financeiro, uma vez que a dedução permitida neste caso se refere às despesas com inativos e pensionistas custeadas com recursos vinculados | O MUNICIPIO ESTÁ CUMPRINDO. RESPEITANDO SEMPRE A ARRECADAÇÃO. (Receita Corrente líquida) |
| | IMPLEMENTADA | Aprimorar a elaboração do cronograma mensal de desembolso para os exercícios seguintes de modo a dotar a municipalidade de instrumento que efetivamente sirva de guia para a execução orçamentária | O MUNICIPIO VEM REALIZANDO PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA VISANDO ADEQUAÇÃO ORÇAMENTARIA RECEITA/DESPESA |
| | CUMPRIDO | Estabelecer na LOA um limite razoável para a abertura de créditos adicionais diretamente pelo Poder Executivo através de decreto, sem a inclusão de dispositivo inapropriado que amplia o limite real estabelecido, de forma a não descaracterizar a LOA como instrumento de planejamento e, na prática, excluir o Poder Legislativo do processo de alteração orçamentária | O MUNICIPIO VEM REALIZANDO PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA VISANDO ADEQUAÇÃO ORÇAMENTARIA RECEITA/DESPESA |
| | CUMPRIDO | Implementar um controle adequado dos elementos do ativo e do passivo, a fim de que o Município tenha capacidade de honrar, quer imediatamente, quer em até 12 meses, seus compromissos contando com os recursos a curto | A GESTÃO NÃO VEM COMPROMETENDO O SEU CAIXA. AS DESPESAS REALIZADAS NO EXERCÍCIO VEM SENDO PAGAS DENTRO DO PRÓPRIO EXERCÍCIO |



| | | | |
|--|--------------|--|---|
| | PARCIALMENTE | prazo Aprimorar os esforços no sentido de aumentar o desempenho do Município nos resultados da Prova Brasil, e melhorar a eficiência alcançada com a aplicação dos recursos do contribuinte em Educação (Item 6) pagamento de suas dívidas imediatamente ou em curto prazo; | A GESTÃO VEM SE COMPROMETENDO PARA AUMENTAR O DESEMPENHO D PROVA BRASIL. |
|--|--------------|--|---|

MANOEL MARCOS ALVES FERREIRA:36809322434 Assinado de forma digital por MANOEL MARCOS ALVES FERREIRA:36809322434
Dados: 2023.02.28 22:53:36 -03'00'

MANOEL MARCOS ALVES FERREIRA

-PREFEITO-

MARGARETE CAVALCANTI DE ALBUQUERQUE:7272030410 Assinado de forma digital por MARGARETE CAVALCANTI DE ALBUQUERQUE:7272030410
Dados: 2023.02.15 13:03:12 -02'00'

Margarete Cavalcanti de Albuquerque
-COORDENADORA DE CONTROLE INTERNO