

RELATÓRIO 321/2020
AVALIADO EM : 17/02/2020

Em Cumprimento ao disposto nos art. 153 e 157 do Regimento Interno e ao que determina o art. 48 e 48-a da LC 101/00 e Decreto nº 7.185/10, apresenta-se o relatório de avaliação do Portal da Transparência.

IDENTIFICAÇÃO DO JURISDICIONADO				
Processo	809			
Natureza	Acompanhamento de Gestão Fiscal			
Exercício Financeiro	2019			
Jurisdicionado	PREFEITURA MUNICIPAL DE LAGOA GRANDE DO MARANHÃO			
Responsável	LEANDRO MARTINS LIMA			
Relator	Raimundo Oliveira Filho			
DADO DA PESQUISA				
SITE	http://www.lagoagrande.ma.gov.br/			
DATA	17/02/2020			
DEMONSTRATIVO DE AVALIAÇÃO DO PORTAL DA TRANSPARÊNCIA				
Item	Critério	Situação		
		Sim	Não	NA
DADOS GERAIS				
1	Existência do Site Eletrônico	X		
2	Nome oficial (www.nomedomunicípio.ma.gov.br)	X		
3	Tempestividade	X		
4	Disponibilização da Informação por meio de Sistema	X		
5	Compatibilidade entre os dados da execução orçamentária disponibilizados no Portal da Transparência e os Relatórios da Gestão Fiscal (RREO e RGF) encaminhados ao FINGER		X	
6	Disponibilização dos relatórios de gestão fiscal (RREO e RGF)		X	
7	Disponibilização dos instrumentos de planejamento (PPA, LDO e LOA)	X		
8	Disponibilização das informações dos exercícios anteriores	X		
QUANTO À DESPESA, CONSTA(M):(Decreto nº 7.185/10)				

9	A pessoa física ou jurídica beneficiária do pagamento, inclusive nos desembolsos de operações independentes da execução orçamentária, exceto no caso de folha de pagamento de pessoal e de benefícios previdenciários?	X		
10	O procedimento licitatório realizado, bem como à sua dispensa ou inexigibilidade, quando for o caso, com o número do correspondente processo?	X		
11	O bem fornecido ou serviço prestado, quando for o caso?	X		
12	O valor do empenho, liquidação e pagamento?(art. 48 da LRF 01/00)	X		
13	O número do correspondente processo da execução, quando for o caso ?			X
14	A classificação orçamentária, especificando a unidade orçamentária, função, subfunção, natureza da despesa e a fonte dos recursos que financiaram o gasto ?	X		
QUANTO Á RECEITA, CONSTA(M): (Decreto nº 7.185/10)				
15	Previsão?	X		
16	Lançamento, quando for o caso?	X		
17	Arrecadação, inclusive referente a recursos extraordinários?	X		
	Resultado		X	
	Não = 0	Cumpre		
	Não >= 1	Descumpre		

Observação

- Compatibilidade da Receita no RREO: Receita apurada R\$ 29.128.631,74, a Receita Informada R\$ 24.443.727,95, Diferença R\$ 4.684.903,79.
- Compatibilidade da Despesa no RREO: Despesa Apurada R\$ 29.128.631,74, Despesa Informada R\$ 24.443.727,95. Diferença R\$ 4.684.903,79.
- Compatibilidade da Despesa no RREO e Portal : Despesa apurada no RREO R\$ 24.443.727,95 e a Despesa no Portal R\$ 28.331.180,41 Diferença R\$ 3.887.452,46.
- No FINGER O RREO aparece na tela inicial como 3º Bimestre, qdoabri o Relatório está como 1º Bimestre.
- Ausência do RREO do 5º bimestre no Portal da transparência.

Prints das telas consultadas :

RREO_EXECUTIVOMUNICIPAL_1_6_Bimestre_2019_542011.xls (somente leitura) - LibreOffice Calc

Este documento foi aberto no modo somente leitura.

DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	SALDO	DESPESAS LIQUIDADAS	SALDO	DESPESAS PAGAS ATÉ O BIMESTRE	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
(R)	(R)	(R)	(R)	(R)	(R)	(R)	(R)
38.147.747,50	38.147.747,50	4.812.709,21	33.335.038,29	4.812.709,21	33.335.038,29	4.812.709,21	262.047,00

Planilha 2 de 17 | PageStyle_Anexo 1 - Balanço Orçamentário | Média: 0; Soma: 0

https://www6.tce.ma.gov.br/finger/main.zul

FINGER
Ferramenta Informatizada de Gestão Responsável

Usuário: Jose Soares Carvalho | Sair

Lagoa Grande do Maranhão

Remessas | Análises Manuais

Exercício: 2019

Cód	Tipo Remessa	Período	Data Lib.	Data Enc.	Data Envio	Data Anulação	Número Recibo	Poder	Situação	Ações
540260	RREO - EXECUTIVO MUNICIPAL	1º Bimestre	14/03/2019	30/03/2019	23/08/2019	-	1565565136475	Executivo	Entregue com atraso	[Ícone]
541190	RGF - LEGISLATIVO MUNICIPAL	1º Semestre	16/07/2019	30/07/2019	30/07/2019	-	1564502761582	Legislativo	Entregue	[Ícone]
540994	RGF - EXECUTIVO MUNICIPAL	1º Semestre	16/07/2019	30/07/2019	21/08/2019	-	1566401664392	Executivo	Entregue com atraso	[Ícone]
540530	RREO - EXECUTIVO MUNICIPAL	2º Bimestre	01/05/2019	30/05/2019	22/08/2019	-	1566500491670	Executivo	Entregue com atraso	[Ícone]
540789	RREO - EXECUTIVO MUNICIPAL	3º Bimestre	16/07/2019	30/07/2019	22/08/2019	-	1566500654483	Executivo	Entregue com atraso	[Ícone]
541403	RREO - EXECUTIVO MUNICIPAL	4º Bimestre	17/09/2019	30/09/2019	30/09/2019	-	15698995067638	Executivo	Entregue	[Ícone]
541715	RREO - EXECUTIVO MUNICIPAL	5º Bimestre	25/11/2019	30/11/2019	29/11/2019	-	1575072583030	Executivo	Entregue	[Ícone]
542416	RGF - LEGISLATIVO MUNICIPAL	2º Semestre	01/01/2020	30/01/2020	30/01/2020	-	1580407412621	Legislativo	Entregue	[Ícone]
542011	RREO - EXECUTIVO MUNICIPAL	6º Bimestre	01/01/2020	30/01/2020	30/01/2020	-	1580416764369	Executivo	Entregue	[Ícone]
542220	RGF - EXECUTIVO MUNICIPAL	2º Semestre	01/01/2020	30/01/2020	30/01/2020	-	1580416797034	Executivo	Entregue	[Ícone]

Gerar Certidão

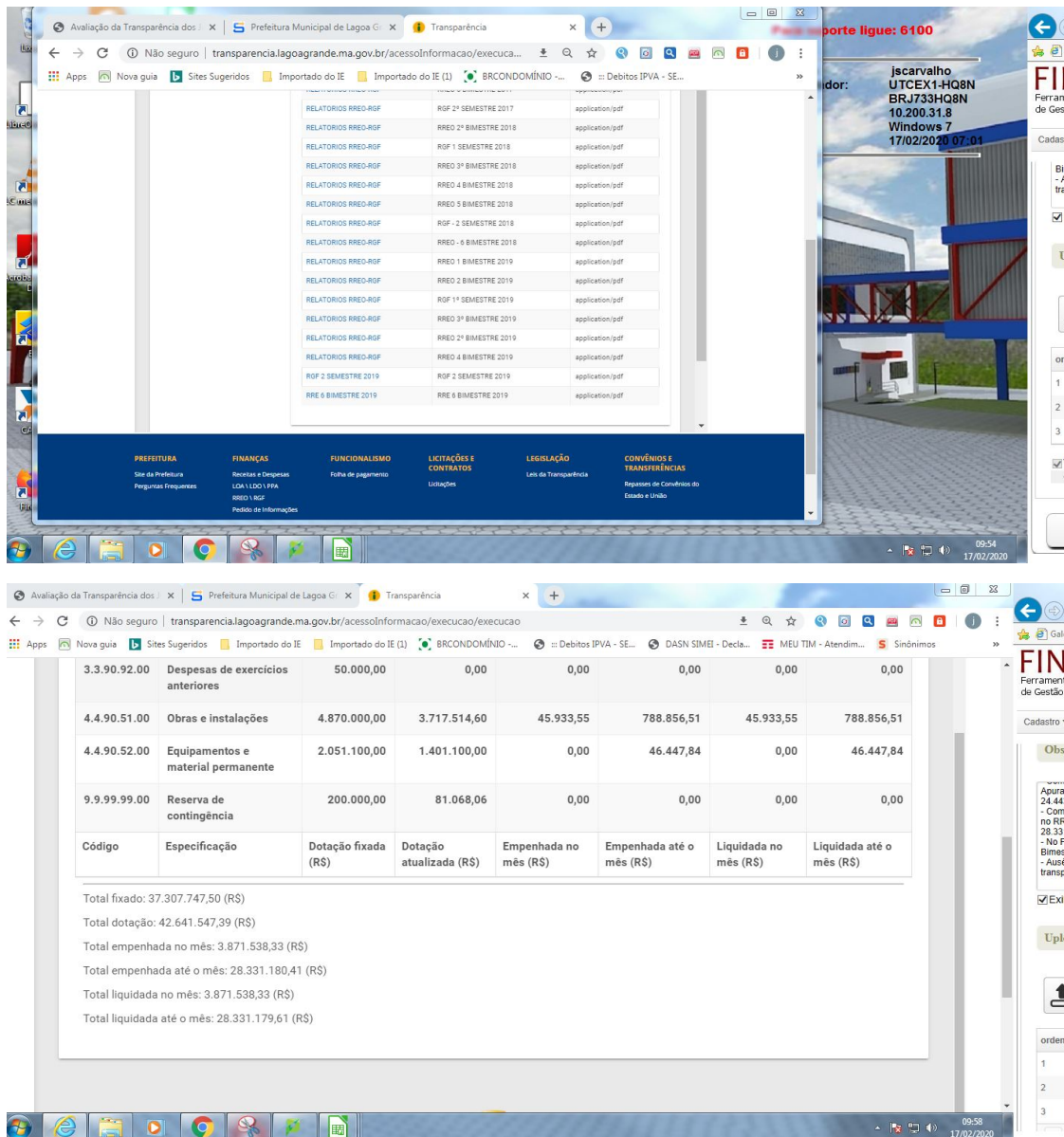
RREO_EXECUTIVOMUNICIPAL_1_3_Bimestre_2019_540789.xls (somente leitura) - LibreOffice Calc

Este documento foi aberto no modo somente leitura.

134910,87

DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	SALDO	DESPESAS LIQUIDADAS	SALDO	DESPESAS PAGAS ATÉ O BIMESTRE	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
(R)	(R)	(R)	(R)	(R)	(R)	(R)	(R)
38.147.747,50	38.147.747,50	4.812.709,21	33.335.038,29	4.812.709,21	33.335.038,29	4.812.709,21	262.047,00

Planilha 2 de 17 | PageStyle_Anexo 1 - Balanço Orçamentário | Média: 134.910,87; Soma: 134.910,87



The screenshot shows a web browser window displaying a list of reports and a detailed financial table. The browser address bar shows 'transparencia.lagoagrande.ma.gov.br/...'.

Table 1: List of Reports

RELATORIOS RREO-RGF	RGF	application/pdf
RELATORIOS RREO-RGF	RGF 2º SEMESTRE 2017	application/pdf
RELATORIOS RREO-RGF	RREO 2º BIMESTRE 2018	application/pdf
RELATORIOS RREO-RGF	RGF 1º SEMESTRE 2018	application/pdf
RELATORIOS RREO-RGF	RREO 3º BIMESTRE 2018	application/pdf
RELATORIOS RREO-RGF	RREO 4º BIMESTRE 2018	application/pdf
RELATORIOS RREO-RGF	RREO 5º BIMESTRE 2018	application/pdf
RELATORIOS RREO-RGF	RGF - 2º SEMESTRE 2018	application/pdf
RELATORIOS RREO-RGF	RREO - 6º BIMESTRE 2018	application/pdf
RELATORIOS RREO-RGF	RREO 1º BIMESTRE 2019	application/pdf
RELATORIOS RREO-RGF	RREO 2º BIMESTRE 2019	application/pdf
RELATORIOS RREO-RGF	RGF 1º SEMESTRE 2019	application/pdf
RELATORIOS RREO-RGF	RREO 3º BIMESTRE 2019	application/pdf
RELATORIOS RREO-RGF	RREO 2º BIMESTRE 2019	application/pdf
RELATORIOS RREO-RGF	RREO 4º BIMESTRE 2019	application/pdf
RGF 2º SEMESTRE 2019	RGF 2º SEMESTRE 2019	application/pdf
RRE 6º BIMESTRE 2019	RRE 6º BIMESTRE 2019	application/pdf

Table 2: Financial Summary

Código	Especificação	Dotação fixada (R\$)	Dotação atualizada (R\$)	Empenhada no mês (R\$)	Empenhada até o mês (R\$)	Liquidada no mês (R\$)	Liquidada até o mês (R\$)
3.3.90.92.00	Despesas de exercicios anteriores	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.90.51.00	Obras e instalações	4.870.000,00	3.717.514,60	45.933,55	788.856,51	45.933,55	788.856,51
4.4.90.52.00	Equipamentos e material permanente	2.051.100,00	1.401.100,00	0,00	46.447,84	0,00	46.447,84
9.9.99.99.00	Reserva de contingência	200.000,00	81.068,06	0,00	0,00	0,00	0,00

Summary Totals:

- Total fixado: 37.307.747,50 (R\$)
- Total dotação: 42.641.547,39 (R\$)
- Total empenhada no mês: 3.871.538,33 (R\$)
- Total empenhada até o mês: 28.331.180,41 (R\$)
- Total liquidada no mês: 3.871.538,33 (R\$)
- Total liquidada até o mês: 28.331.179,61 (R\$)

Em síntese, constata-se que a Prefeitura de **LAGOA GRANDE DO MARANHÃO** **DESCUMPRE** com as exigências de transparência previstas no art. 48, incisos II e III, c/c o art. 48-A da Lei Complementar nº 101/2000.

São Luís, 17 de Fevereiro de 2020.

Jose Soares Carvalho
AUDITOR ESTADUAL DE CONTROLE EXTERNO - LÍDER DE FISCALIZAÇÃO 7



UNIDADE TÉCNICA DE CONTROLE EXTERNO - UTCEX 1
SUPERVISÃO DE CONTROLE EXTERNO - SUCEX2

Marivaldo Venceslau Souza Furtado
Líder de Fiscalização - NÚCLEO DE FISCALIZAÇÃO 2